

Szám: 17-13-5 / 2011.

## **JAVASLAT**

*a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési  
Korlátolt Felelősségű Társaság*

*2011. évi*

**ÜZLETI TERVÉRE**

## ***Határozati javaslat***

*Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. 2011. évi üzleti tervét a melléklet szerint 1.600 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.*

**Felelős:** Bodnár Benedek ügyvezető igazgató  
**Határidő:** 2011. december 31.

*Salgótarján, 2011. március 17.*

*Bodnár Benedek*  
Bodnár Benedek  
ügyvezető igazgató



*A VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.  
2011. évi Üzleti terve*

**Tisztelt Közgyűlés!**

Üzleti tervünket az elmúlt évi gazdálkodási eredményeinkre, valamint a 2011. évre várható negatív piaci hatásokra tekintettel a folyamatosság és összehasonlíthatóság elvének érvényesülése érdekében, az előző évi üzleti terv szerkezetének megfelelően a Kft. ezévi változatlanul hagyott működésére jellemző adatok alapul vételével állítottuk össze, melyet az alábbiak szerint terjesztem a T. Közgyűlés elé.

**1. 2010. üzleti év összefoglaló értékelése**

A 2010. évi üzleti tervben meghatározottaknak megfelelően sikerült teljesíteni mind a városüzemeltetési, mind a piaci vállalkozás tekintetében megfogalmazott elképzeléseket.

A Társaság eredményességét az előző évekhez hasonlóan ismét a vállalkozási (hulladékgazdálkodási) tevékenység biztosította (80.057 eFt-os tevékenységi nyereséggel), mely mind bázishoz, mind a tervhez képest javult. A szolgáltatásba bevont települések száma az előző évihez képest tovább nőtt, alvállalkozók bővítésével száma elérte a 49-et.

A hulladékgazdálkodási tevékenységből származó eredmény a rentabilitás fenntartásához elégségesnek bizonyult, mellyel a szűkülő piaci lehetőségek miatt 2011-ben már kockázatos számolni.

A Társaság gazdálkodását továbbra is stabilitás jellemezte.

A tervmutatók üzleti tervhez közeli szinten alakultak, melyet az érzékelhető költségnövekedéssel megegyező bevétel növekedés és a szigorú költséggazdálkodás együttes hatása eredményezett. Így a tervezetthez képest az összes ráfordítás növekedés (3,7%); míg a bevételek 4,0%-ot tettek ki.

Eredményességünk 3.240 eFt-ra alakult.

Kintlévőségek tekintetében még 2010-ben is érezhető volt a gazdasági válság hatása. Ennek következtében lényegesen nőtt mind a határidőn belüli, mind a tartós – éven túli – kintlévőség. Az összes vevői követelésekből származó határidőn túli kintlévőségek mértéke mintegy 91.660 eFt-ra alakult.

A Társaság vagyoni-pénzügyi helyzete stabil volt.

Az eszköz oldalú fenntartás érdekében minimálisra csökkentett szükségszerű fejlesztések miatt a befektetett eszközök részaránya 2010-ben tovább romlott.

Saját tőke 1,9%-kal emelkedett a tárgyévi mérleg szerinti nyereség hatására, mellyel a Társaság vagyoni helyzetét tovább sikerült erősíteni.

Számolni kellett mind az amortizáció, mind a fejlesztési hitel törlesztésének hatásával, melyek részben a 2010. évi szolgáltatási díjakban érvényesítve lettek.

A fentieknek megfelelően az elmúlt évi gazdálkodási értékelésből kitűnik, hogy 2010-ben is a hulladékgazdálkodási ágazatból lehetett biztosítani a városüzemeltetés elvárt színvonalához szükséges költségvetésen felüli többlet ráfordítások forrását és a Társaság rentábilis gazdálkodását.

A gazdaság szűkülése ellenére piaci pozíciókat igyekeztünk tartani. Legnagyobb gazdálkodási kockázatot fizetőképességünk fenntartása jelentette. Tevékenységünket a gazdasági környezethez igazított, racionális költség és létszámgazdálkodással láttuk el, amit már üzleti tervünkben is igyekeztünk számszerűsíteni.

## 2. 2011. évi Üzleti terv

### A Kft. 2011. évi Üzleti Tervének javasolt fő mutatói:

Összbevétel:	854.800 eFt
Összráfordítás:	853.200 eFt
Eredmény:	1.600 eFt

### Fő célkitűzések

Legfőbb célkitűzés továbbra is a Kft. gazdasági stabilitásának, illetve fizetőképességének megtartása.

A stratégiailag meghatározó városüzemeltetési, valamint hulladékgazdálkodási feladataink kiemelt kezelése.

#### Ezen belül is nagy gondot fordítunk:

- az önkormányzat részére végzendő városüzemeltetési feladatok színvonalas ellátására,
- a hulladékgazdálkodás minél magasabb, az EU irányelvek által megkövetelt szinten való tartására,
- az önkormányzat gazdálkodási politikájának segítésére.

### 2.1. A tervezés fő szempontjai:

- Helyi regionális és makrogazdaság szintű hatások kivédése. Ennek érdekében: költségtakarékosabb gazdálkodás, bevétel arányos ráfordítás realizálással összhangban megfogalmazott intézkedési terv végrehajtása.
- Vállalkozásunk további stabilizálása és azt segítő pénzügyi politika biztosítása, pályázati lehetőségek igénybevétele, szervezeti átalakítás és vállalkozáskorszerűsítés. Kft. szintű, valamint tulajdonosi körbe tartozó vállalkozások közötti feladat integráció előkészítése.
- Eszköz és humán erőforrás szükséges mértékű biztosítása érdekeltségi és létszám racionalizálással történő munkaerő hatékonyság növelésével.

## **2.2. A tervezést befolyásoló főbb tényezők**

- *Mind bevételeink, mind ráfordításaink tervezésénél kiemelt hangsúlyt fektettünk a közelmúltban történt helyi és makrogazdasági változásokra, a jövőbeni anyag, energia, stb. növekedésekkel nem számoltunk, azokat költségtakarékossági intézkedésekkel terveztük ellensúlyozni. (Intézkedési terv szerint)*
- *Bevételeink óvatos megközelítéssel, ráfordításaink az egyre bizonytalanabb piaci magatartás várható hatásaival lettek meghatározva.*
- *A gazdálkodás nyereség szintjét a tervezett költségtakarékosság mellett a csökkent költségvetési források, valamint a mérsékeltebb vállalkezési bevételek és a tulajdonos által elvárt színvonal megtartás eredményeként tervezett ráfordítás egyenlege határozta meg.*
- *Figyelembe vettük a Közgyűlés 2010. december 16-i ülésén elfogadott hulladékkezelési közszolgáltatási díjkalkulációban alkalmazott ráfordítások és díjnövekedések, valamint az Önkormányzat költségvetésében városüzemeltetési keretből történt további 9.079 eFt forráselvonás hatását.*
- *Mindezekkel együtt a városüzemeltetési feladatok volumenét az elmúlt évtől 10.854 eFt-tal alacsonyabb, a hulladékkezelési közszolgáltatás volumenét viszont 9.924 eFt-tal magasabban terveztük meg.*
- *A szabad piaci vállalkozások bevételeit (környezetvédelem, építőipar, egyéb értékesítés) 2011-re sem tudtuk növelni, a piac drasztikus beszűkülése miatt.*
- *A kintlévőségek növekedéséből fakadó likviditás romlása miatt átmeneti pénzügyi egyensúlyt biztosító folyószámlahitel igénybevitelével és annak hatásával is számolni kellett.*
- *Mindezekre való tekintettel elsősorban a pénzügyi egyensúly folyamatos biztosítására terveztünk kiemelt hangsúlyt fektetni, törekedve a szolgáltatási színvonal megtartására.*

## **2.3. A Terv főbb mutatóinak indoklása**

### **2.3.1. Bevételi terv**

*Bevételeinket a Közgyűlés által 2010. december 16-án jóváhagyott hulladékkezelési közszolgáltatási díjak, az infláció, valamint a tovább szűkült városüzemeltetési költségvetési keretösszegek túlnyomórészt meghatározták (1. sz. melléklet).*

*Ezen felül egyéb vállalkozások bevételeivel is kalkuláltunk úgy mint: a hulladékgazdálkodási szolgáltatás, veszélyes hulladékkezelés, valamint állati hulladékkezelés, fizető parkoló és egyéb kommunális szolgáltatás kapcsán.*

*Kiemelt figyelemmel voltunk a romló piaci lehetőségek generálta megrendelés-állomány csökkenésre is (mind kommunális, építőipari, és környezetvédelmi, mind hulladékkezelési közszolgáltatás területén), melyek bevételeink tervezését erősen korlátozták.*

*Nagyobb arányú piaci bevétel növekedést nem terveztünk, mivel megítélésünk szerint a felerősödött körbetartozás és fizetőképtelenség a kintlévőségeinket oly mértékben növelheti, hogy akár csőd helyzetbe is sodorhatja a Kft. gazdálkodását.*

Mindezek eredményeképpen, a saját felelősséggel vállalt kockázatok minimalizálása mellett határoztuk meg árbevételünket, melynek tevékenységenkénti részletezését a 2. sz. melléklet szemlélteti.

- **Városüzemeltetési jellegű tevékenységek bevételi terve:**

Kommunális feladataink – park, temető fenntartás, köztisztaság, fizető parkoló üzemeltetés, egyéb idegen vállalkozás - bevételei az önkormányzat költségvetésével szinkronban, a múlt évitől mintegy 9.453 eFt-tal alacsonyabban 146.900 eFt-ban lettek tervezve, mely a 2009. évi bevételnek már csak 79,1%-a.

A tevékenység szakfeladatonkénti részletes bemutatását a 2. sz. melléklet, a feladatok munkanemenkénti részletezését az 5, 6, 7. sz. mellékletek szemléltetik. A park, temető, köztisztaság szakfeladatok bevételére az előző évi 119.527 eFt-tal szemben 110.448 eFt-ot, fizetőparkoló működési költségének azonos bevételére – változatlan szervezeti működést tervezve - a bázistól 10,0%-kal kevesebbet, mintegy 21.200 eFt-ot, temetői, kegyeleti szolgáltatásra, gyepmesteri és egyéb kommunális szolgáltatás bevételére az előző év szintjén terveztünk.

Az ellátás színvonalának szinten tartása érdekében, a feladat terv változatlan összetétele mellett kommunális feladatokra saját nyereségünkből, mintegy 68.200 eFt többlet forrást kellett terveznünk.

Építés karbantartási bevételünket a költségvetésben szereplő bázisfeladatokra (gyorsjavító szolgálat, kisebb fenntartási munkák), valamint a Társaság gondnoksági bevételére alapoztuk. A kapacitás további csökkentése miatt feladat csökkenéssel és alacsonyabb megrendelői bevétellel számoltunk. Mindezek eredményeképpen a tevékenység össz. bevételét 40.000 eFt-ban, bázistól 3,4%-kal alacsonyabban határoztuk meg.

- **Vállalkozás jellegű tevékenységek bevételi terve:**

Hulladékgazdálkodás össz. bevételét 653.000 eFt-ra a bázistól 1,5%-kal, mintegy 9.924 eFt-tal magasabban terveztük meg. Számolni kellett a városunkban folyó beruházások elmúlt évi befejezése miatti bevétel kieséssel, a sorozatos cégfelszámolásokkal, a gazdasági nehézségek okozta megrendelés csökkenéssel, a térségben megjelenő tőkeerős konkurenciákkal. Mindezek hatására a kissé csökkent bevétel kieséssel szemben a szolgáltatási terület bővítéséből, a szelektív hulladék volumen növeléséből terveztünk nagyobb mértékű bevételpótlást (állati hulladékégető működtetése, további települések bevonása a szolgáltatási körbe). Továbbá technológiakorszerűsítést és egyéb költségtakarékossági intézkedéseket terveztünk, melyek együttes hatásaként tervezzük a tevékenységet továbbra is növekvő pályán tartani.

Különleges hulladékkezelési vállalkozási bevétel tervünket több éves tendenciára alapozva készítettük el, számolva a bizonytalan piaci lehetőségekkel. A rapszodikus piaci magatartásra tekintettel, mintegy 9.000 eFt bevételt kalkuláltunk, melynek túlnyomó részét több éve állandósult partneri körünk megrendeléseiből terveztük realizálni.

Egyéb bevételeinket 5.900 eFt-tal terveztük meg, a késedelmes vevő fizetések miatt érvényesített kamatbevétel és megtérült vevőállományról értékvesztés visszairása, valamint foglalkoztatást bővítő bértámogatás címén.

### **2.3.2. Kiadások, ráfordítások Kft. szintű terve**

Ráfordításainkat bevételeink változásának arányában az inflációs előrejelzéseknek megfelelő költségnövekedésekkel, adó és járulék változások, valamint az elmúlt évi fejlesztések, illetve létszám és minimálbér változások együttes hatásaként csökkent mértékben, mintegy 853.200 eFt-ban, a bázis 98,9%-ában határoztuk meg. Ráfordításainkat szigorú költséggazdálkodással terveztük, mely végrehajtására (a 9. sz. melléklet szerinti) intézkedési tervet készítettünk. Figyelembe vettük az elmúlt évi, valamint a tervezett technológiai és ösztönző rendszerek hatékonyság javító hatását. Aktivált saját teljesítményértékkel nem kalkuláltunk.

- Anyagjellegű ráfordításainkat a már ismert árnövekedési tendencia miatt az intézkedési tervvel szinkronban a bázis év 100,9%-ában terveztük meg.  
Ezen belül a januártól 17,8%-kal megnövekedett üzemanyag ár és javítási anyagárak tekintetében átlagosan 13,4%-os növekedéssel kellett számolni, melynek kompenzálására az igénybe vett szolgáltatások esetén (külső javítások, vállalkozások díjai, fizetendő bérleti díjak) az előző évi költségszintet tartottuk, melyet az intézkedési tervben megfogalmazottak szerint (átszervezéssel, irodatechnikai kiadások szűkítésével, GPS-rendszerű üzemanyag további megtakarításával) és saját kapacitás növeléssel tervezünk elérni.
- Személyi jellegű ráfordításainkat bázissal megegyező szinten 380.000 eFt-ban határoztuk meg. Oka, hogy a piaci lehetőségek beszűkülésével várható feladatcsökkenés – és a városi feladatokból való forráselvonás - kompenzálására történt létszám leépítés, illetve átcsoportosítás eredményeképpen nem kellett növelni a bértömeget, melyben számoltunk már az adómódosítások negatív hatásaival érintettek bérkompenzációjával is.
- Értékcsökkenés mértéke 8,3%-kal csökkent a mérsékelten tervezett kisértékű eszközbeszerzések, illetve a nullára leíródott eszközállomány együttes hatásaként.
- Egyéb ráfordításokra – központi adók, helyi adók, gépjárműadók, követelés állománnyal kapcsolatos értékvesztés, hitelezési veszteség - a bázistól 12.417 eFt-tal alacsonyabban, annak 79,4%-ának megfelelően kalkuláltunk.
- Pénzügyi műveletek ráfordításaira 5.000 eFt-ot terveztünk, mely 1.525 eFt-os növekedést jelent az elmúlt évhez képest. A növekedés oka, a rövidlejáratú hitelkeret tervezettnél nagyobb mértékű igénybevétele után fizetendő megnövekedett hitelkamat, valamint a 2007. év őszén indított nagyobb mértékű fejlesztéshez kapcsolódóan még fennálló hitel kamatfizetési kötelezettségek 2011. évre áthúzódó hatása, mellyel a tervben számolni kellett.
- Rendkívüli ráfordításainkat a bázistól 2.070 eFt-tal magasabban terveztük a támogatási kiadások várható növekedése miatt.

### **2.3.3. Eredményterv**

Az eredmény mértékét a tervezés tekintetében több tényező befolyásolta, melyek mind a bevételterv, mind a kiadás-ráfordításterv fejezetben említést nyertek. Mértékére túlnyomórészt a városüzemeltetési források további csökkentése és a vállalkozások beszükülése, valamint külső költségnövelő anyag és igénybevett szolgáltatás áremelkedések hatottak. Mindezekre való tekintettel minimális 1.600 eFt nyereséget terveztünk, a tevékenységek eredményességi mutatóinak részletes bemutatásában szereplő indokok alapján.

- Városüzemeltetés jellegű tevékenységek eredményterve:

A városüzemeltetés elfogadható színvonalú biztosítása 2010-re a város költségvetési rendeletében megfogalmazott alapvető elvárás. Ezért a fenti igénytel tervek szinten kalkulálni kellett. Számoltunk azzal a ténnyel is, hogy a fenntartás költségvetési keretei a 2007. évi szint alatt lettek meghatározva, ugyanakkor ráfordításaink az infláció mértékével nőttek.

Mindezek figyelembevételével közel az előző év nagyságrendjének megfelelően, összesen 73.200 eFt (veszteséggel) kell számolni, mely más vállalkozási tevékenységeinkből származó – negatív piaci hatások miatt amúgy is szűkössé vált – nyereséget ezévből is felemészti.

Kiadásaink csökkentése, illetve szinten tartása érdekében intézkedési tervben (8. sz. melléklet) határoztuk meg főbb, a tervszámokat biztosító költségtakarékossági, illetve szervezeti feladatainkat.

Az évek óta veszteséges építőipari ágazatot 2010-ben történő átszervezéssel, összevontuk a kommunális tevékenységgel, így veszteségét és költségeit a bázis szintjén tervezzük tartani.

A kommunális feladatok eredményességét az elmúlt évhez képest 3.711 eFt-tal tervezzük javítani. Ezen belül 4.969 eFt-tal tervezzük a veszteséget csökkenteni a parkfenntartási feladatok esetén, viszont tovább nőtt a köztisztaság vesztesége 4.923 eFt-tal (melyet az év eleji tartós tél okozott). A temetőfenntartás veszteségét mintegy 3.130 eFt-tal tervezzük csökkenteni, mivel az új víztelenítő rendszer energia költségeit tervezzük mérsékelni (9. sz. melléklet szerint) a vízkezelési technológia módosításával. A fizető parkoló eredményét az önkormányzattal kötött szerződésmódosításban meghatározott 5% bevételarányosan terveztük.

- Vállalkozási jellegű tevékenységek eredményterve:

Vállalkozási tevékenységünk (hulladékgazdálkodás, különleges hulladékkezelés) eredményességét a bevétellel arányosan 74.800 eFt-ban, a bázistól 6,6%-al 5.257 eFt-tal alacsonyabban határoztuk meg, melyre különösen negatívan hatott az elhúzódó gazdasági válság által érintett piaci szereplők kivonulása. Ellensúlyozására tervezett technológia váltás, átszervezésből adódó drasztikus költségtakarékosság (9. sz. melléklet) eredményével sem lehet a bázis szintet tartani.

Gazdálkodó szervezetekkel kötött szerződéses állomány az előző évekhez képest tovább csökkent. Szerződés felmondás, szolgáltatás mértékének csökkentése, cég megszűnés, felszámolás, az állománycsökkenés legjellemzőbb okai. A megrendelés állomány miatti eredményromlás kompenzálására tovább fejlesztjük a szállítást



rendszerünket járat optimalizálási eljárással, illetve tovább korszerűsítjük a szelektív hulladékhasznosítási, és az állati hulladékkezelési technológiát (9. sz. melléklet). A várható külső áremelkedések (üzemanyag, gépjármű alkatrész) ellenére az intézkedési terv végrehajtásával lényeges költségcsökkenést remélünk mind anyag mind bér jellegű ráfordítások terén.

Azon lényeges tulajdonosi szándékot, hogy továbbra is az itt termelt nyereségből biztonsággal fedezni lehessen a városüzemeltetés forráshiányát, a fentiek alapján teljesíteni tudjuk, azonban ezzel az össz. nyereség oly mértékben lecsökken, hogy a Kft. reprodukciós képessége távlatosan már kritikusan legyengülhet.

Összességében olyan eredmény tervet határoztunk meg, melyben a legfontosabb elvárásoknak – városüzemeltetési és egyéb szolgáltatási színvonal, továbbá egyéb fizetési kötelezettségek tekintetében – a terv fenti megállapításaival együtt várhatóan eleget tudunk tenni.

## **2.4. Tevékenységek ellátásának terve**

2011. évi feladatainkat Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött aktuális megbízási szerződésben foglaltaknak megfelelően látjuk el. Tevékenységeinket 21,9%-ban városüzemeltetéssel, 77,4%-ban hulladékgazdálkodással kapcsolatos feladatok határozzák meg, 0,7%-ban egyéb bevételek képződnek. A tulajdonosnak, illetve a tulajdonossal kötött szerződés alapján harmadik félnek nyújtott szolgáltatás részaránya 64,3%.

A megbízási szerződés keretében végezzük a parkfelületek, temetők gondozását, az utak, terek tisztántartását, fizetőparkolók üzemeltetését, az önkormányzati utak téli síkosságmentesítését, gyepmesteri, rágcsálólómentesítési feladatokat és ellátjuk mind Salgótarján, mind a kistérségi és azon túli térségi települési és állati hulladékkezelési feladatokat. Ezen felül tervezési, szaktanácsadási tevékenységet is végzünk, idegen területek vállalkozásban történő gondozását is ellátjuk.

### **2.4.1. Városüzemeltetés jellegű tevékenységek**

Tevékenységeink között továbbra is kiemelt feladatunk a városüzemeltetési feladatok színvonalas ellátása. A non-profit rendszer biztosítása érdekében alapelv, hogy a városüzemeltetési feladatokhoz szükséges ráfordításaink, valamint a költségvetési források között várható nagy mértékű 73.200 eFt hiány kompenzálását eredményünk terhére 2011. évre is tervezni kellett.

A feladatellátás forráshiánya a vállalkozás mintegy 74.800 eFt nyereségét szinte teljes mértékben fel fogja emészteni, mely miatt eszközfejlesztés drasztikus visszafogásával és létszámcsökkentéssel kellett tervezni. Az így kialakulni látszó kapacitás csökkenést a rendelkezésre álló nagy létszámú közmunka programból tervezzük pótolni.

A feladatok technológiai összetételét az 5, 6, 7. sz. mellékletek tartalmazzák. A piaci, önkormányzati, illetve nemzetgazdasági helyzet romlásából adódó bevétel és eredménycsökkenés a feladatellátásban átrendezést eredményezhet. Ez esetben alternatívaként feladat átrendezés, technológiaszűkítés, cég átszervezés válhat szükségessé.

### Kommunális tevékenység

Lényeges szempont volt a 2011. évi tulajdonosi elvárás teljesítése mellett a ráfordítás – bevétel Kft. szintű egyensúlyának biztosítása.

Az egyensúly biztosítása érdekében ez évben kiemelten kalkuláltunk a Foglalkoztatási Nonprofit Kft. által átvállalható feladatok költségkímélő hatásával.

- Különös hangsúlyt fektetünk ez évre is az idegen területek kezelőivel (Erdészet, MÁV, Magyar Közút Nonprofit Zrt.) történő együttműködésre, folyamatos egyeztetésekre a területek takarításának elősegítése érdekében.
- Az előző éves költségszinten tervezzük a városi nyilvános WC díjmentes üzemeltetését, a város közterületeinek rágcsálómentesítését, gyepmesteri feladatok folyamatos ellátását.
- A gyepmesteri telep és az állatmenhely kapacitását előző év szintjén tervezzük fenntartani, ezen túl a befogott, illetve átvett állatok elhelyezése érdekében továbbra is próbálkozunk a 2010-ben eredménytelenül zárult, szakmailag színvonalasabb és költségkímélőbb megoldáskereséssel, esetleges alapítványi üzemeltetési formában.
- A fizetőparkolók működését az Önkormányzat 6/2011. (II.17.) Ör. sz. rendeletével módosított 46/2008. (X.28.) Ör. sz. rendeletében foglaltaknak megfelelően 2011. augusztus 31-ig a megbízási szerződésünk alapján biztosítjuk.  
Ez idő alatt folyamatosan végezzük a fizető parkolók bővítésével járó műszaki, előkészítési feladatokat, továbbá az eszközök beszerzésének telepítését, üzembe helyezését határidőre biztosítjuk.  
Az új kibővített rendszer 2011. szeptember 01. történő üzemeltetéséhez a 8/2011. (II.17.) Ör. sz. rendeletnek megfelelően biztosítjuk a működéshez szükséges technológia, személyi feltételek rendszerbe állítását.  
A tervezés során a parkoló bővítésből származó bevétel, illetve költségtöbblettel nem kalkuláltunk, ugyanis a továbbműködtetés szervezeti rendszere még nem tisztázott, üzembe helyezés idejére fog véglegesítődni.  
Annak függvényében a terv szükség szerinti módosítását el fogjuk végezni.
- Tavaszi tisztasági akciót a lomtalanítással egy időben, 2011. március 23. és április 18. közötti időre terveztük a civil szervezetek széles körű bevonásával.
- A kandelláber muskátli virágdíszek kiültetésével és éves kezelésével a költségvetés adta lehetőségek szintjén ez évben is terveztünk.
- Színvonal csökkenés nélkül biztosítjuk a főúti körforgalmak, díszkutak kezelését, esztétikáját.
- Kiemelt hangsúllyal szerepeltetjük a város működő játszótereinek jogszabályban megállapított technológia szerinti folyamatos ellenőrzését, karbantartását. Minősítését akkreditált szervezettel elvégeztetjük.
- Továbbra is biztosítjuk hétféteken, ünnepekkor a belváros takarítását, a temetők ügyeleti szolgálatát.
- Továbbra is kizárólagos jogosítvánnyal tervezzük ellátni a Főtér és létesítményeinek kezelését. Ezen belül ellátjuk:
  - a tér felügyeletét, takarítását, ápolását;
  - a téren elhelyezett technológiák üzemeltetését (díszkút);

- *a rendezvények felügyeletét;*
- *az esztétikus megjelenés érdekében vállaljuk az egységes pavilonok, kellékek biztosítását és a tér eseményekhez illő díszítését, berendezését, események szervezésében való közreműködést.*
- *Városgondnoki hálózatot működtetünk, 5 területen állandó állományi létszámmal, 16 területen közcélú foglalkoztatásban résztvevőkkel a Foglalkoztatási Nonprofit Kft-vel együttműködve.*
- *A takarítási és téli feladatok eszközállományát társaságunk anyagi lehetőségeihez mérten folyamatosan fenntartja.*
- *A közterületek – utak, járdák – takarításának intenzitását elsősorban közcélú dolgozók foglalkoztatásával fenn kívánjuk tartani.*
- *Fokozni kívánjuk a civil szervezetekkel való együttműködést. Igényeljük munka felajánlásukat, melynek koordinálását külön e feladattal megbízott munkatársunk végzi.*
- *Kiemelten működünk együtt a Foglalkoztatási Nonprofit Kft. által foglalkoztatott közmunkás dolgozók munkájának irányításában.*  
*2011-re összesen 486, időszakosan 52-156 fő egyidejű foglalkoztatását, és a hozzá kapcsolódó logisztikai feltételeket vállaljuk, közterületi feladatokhoz kapcsolódóan (8. sz. melléklet)*  
*Vizsgáljuk a két cég közötti munkaátfedések megszüntetésének módjait, és a közmunka foglalkoztatás közjelleű hatékonysága növelésének lehetőségeit. (intézkedési terv szerint)*

### Építés, karbantartási tevékenység

*2011. évre az építőipari és a városi karbantartási kilátásaink tovább szűkültek, ezért továbbiakban sem szabad elvetni az átszervezés végrehajtását, melynek eredményeként szabad építőipari kapacitásainkat a kommunális tevékenységbe kell integrálni (intézkedési terv szerint).*

*A csökkent építési kapacitás a kommunális tevékenységgel integráltan nyújtana elégséges kapacitást a továbbiakban nagyobb kivitelezés pl. játszótér, parképítés, forgalomtechnikai, balesetelhárítási, kisebb szakipari és gyorsjavító szolgálati, valamint telephelyi karbantartási feladatok ellátására.*

*Feladatainkat elsősorban a város költségvetésében meghatározott kisebb feladatok, illetve készenléti szolgálat ellátására terveztük meg.*

*A tevékenység létszámát, eszközállományát a lecsökkent városi költségvetésnek megfelelően határoztuk meg, tekintettel a gyorsjavító, illetve készenléti szolgálat forrás szintű fenntartására.*

### **2.4.2. Vállalkozás jellegű tevékenységek**

*A tervezés alapelve, hogy vállalkozásaink – környezetvédelmi, hulladékgazdálkodási szolgáltatások – esetleges növelését az alapellátási feladatokkal szinkronban kell tervezni az aktuális össz. szabad kapacitás terhére. A helyi, illetve makrogazdasági hatások által determinált egyre szűkösebb pénzügyi korlátokkal, valamint a*

vállalkozásbővítéssel arányosan növekvő nem fizetések miatt romló likviditás hatásával is számolni kellett.

### Hulladékgazdálkodás

Társaságunk fő tevékenysége, mely keretében Salgótarjánon kívül 2010-ben 49 település szilárd hulladékainak összegyűjtését, szállítását, ártalmatlanítását biztosítottuk.

2011-re szolgáltatási területünket a stabil likviditást biztosító településszerkezet megtartása irányába tervezzük átalakítani, mivel az elmúlt években tapasztalt negatív piaci magatartás okozta problémák ez évre is prognosztizálhatók.

- Gyakorivá váltak és tovább várhatóak a szerződésbontások (pl. 2010-ben Rákócziánya, 2011-re Húgyag, esetleg más települések esetén) és a szerződésben rögzített szolgáltatás mennyiségek csökkentése. (szállítási gyakoriság, illetve edényméret csökkentés)
- A gyakori, főleg kisvállalkozások tekintetében várhatóak cégmegszűnések, felszámolás, öncsöd. Nagyobb cégek (mint pl. az R-GLASS [Öblösüveggyár], illetve Üveggyapot, Salgósík, SPAR, TESCO, üzemanyag kutak) kiszervezése konkurencia cégek pl.: ASA, AVE részére 2010-ben megtörtént. További – mintegy 10-12 mFt bevétel kieséssel kellett számolni a lakosság eladósodottsága és nehezebb hitelfelvételi korlátok okozta felújítások elmaradásából származó, eddig komoly bevételt jelentő hulladékszállítás elmaradás miatt.
- A hulladékkezelési közszolgáltatási díj 2011. évi 3,5%-os emeléséből származó bevétel többlet és a kieső bevétel különbözetével számoltunk.
- A szelektív hulladékkezelési bevételeinket fejlesztési, bővítési lehetőségeink pénzügyi korlátai miatt bázis szintjén terveztük. Sem díj növekedés, sem mennyiség növekedés nem várható, ezért forgalomnövekedéssel nem számolhatunk.
- A csökkenő forgalom kapacitásfőlösleget eredményezhet mind szállítás, mind hulladékkezelés tekintetében, melyet részben a kommunális tevékenység kapcsán terveztünk hasznosítani, másrészt költségkímélés érdekében a kapacitás szűkítését irányoztuk elő. (Intézkedési terv)
- Volumennövekedést az állati hulladékok esetében lehetett kalkulálni, melyet a begyűjtési mennyiségek növelésével terveztünk biztosítani. Ennek érdekében kapacitást növelünk a szállítási főlöslegből és megnöveljük a támogatott munkaerő létszámot.
- Az állati hulladékok mennyiségének növelését más településekre kiterjesztett hulladékkezelési szolgáltatásbővítéssel (Észak-Magyarországi régió) tervezzük.
- Az üzembe helyezett kis kapacitású állati hulladékok égetésére szolgáló égetőnek az állati hulladékok költségkímélőbb ártalmatlanítását 2011-ben is végezzük, mellyel bázis szintű bevételt terveztünk.
- Egyéb tevékenységeink között továbbra is aktívan részt vállalunk a múlt évben elindult „Kelet-Nógrádi Rekultivációs Program” előkészítési, tervezési, illetve megvalósítási munkáiban. Ezen belül a kezelésünkben lévő Gyurtyánosi, Somlyói hulladék lerakóinak rekultivációs munkáit különleges figyelemmel kísérjük.

- *A hulladéklerakón keletkező biogáz hasznosítására kidolgozott „alternatív energia hasznosítási” projekt kivitelezőjével ENER-G Natural Power Kft-vel ez évben közös együttműködésben megvalósítandó biogáz üzem üzembe helyezése ez évre várható.*
- *Ezzel hosszú távon (25 év) biztosítva lesz számunkra a telep IPPC előírásainak való megfelelés és az energia termelésből komoly haszna is származik a városnak.*
- *Aktív részvételünkkel a térségi hulladékgazdálkodási rendszerben maradásunkat is biztosítani kívánjuk. A rendszerben való benntmaradással (részvétellel) hosszú távra meg kívánjuk alapozni a Társaság rentábilis működését az Európa Unió jogharmonizációnak való megfelelést és Salgótarján térségi szerepkörének erősítését. Önkormányzati társulást terveztünk létrehozni egy korszerű hulladékgazdálkodási rendszer megvalósítása érdekében, melyhez idáig 42 Kelet-Nógrádi település nyújtotta be részvételi szándéknyilatkozatát. A fejlesztés forrása 85%-ban KEOP pályázatból biztosítható. A hulladékkezelési projekt fejlesztésben a társaságunk hosszú távú szolgáltatási részvételével számolunk. Ehhez a Kft. átértékelése, szervezeti rendszerének módosítása szükségessé válhat. (intézkedési terv szerint)*
- *Továbbra is kiemelten kezeljük az illegális hulladéklerakók csökkentését, valamint a 2007-ben bezárt döngutak monitoringjára irányuló feladatok ellátását.*
- *Tovább fejlesztjük személyi állományunk minőségi színvonalát és a közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó ügyfélszolgálati rendszerünket. Folyamatosan korszerűsítjük törzsadat állományunkat, adatkezelési rendszerünket. A feladatellátáshoz elengedhetetlen irodatechnikai fejlesztést ez évi beszerzési tervünkben is szerepeltetjük.*
- *Továbbra is partnerek vagyunk a Kft. tevékenységével kapcsolatos ügyek rugalmas intézése érdekében egy integrált ügyfélszolgálati iroda létesítésére.*
- *Érvényes jogszabály alapján tervezzük a szolgáltatási díjképzési rendszer felülvizsgálatát, hogy be lehessen vezetni a kéttényezős ürítési díjat a liter díj helyett. Ezáltal lehetőség nyílik a hulladékmennyiséghez igazodó méltányos, edénynagyság szerinti elbírálásra is.*

#### Különleges hulladékkezelési vállalkozás

*Országos érvényű környezetvédelmi engedélyünk birtokában veszélyes hulladékok szállítását, begyűjtését és szennyezett területek kármentesítését 2011. évre is terveztük vállalni, volumenét bázistól alacsonyabban, 9.000 eFt-ban határoztuk meg.*

- *Tevékenységünkön belül továbbra is kiemelten kezeljük Salgótarján és kistérsége ilyen irányú feladatait. Aktív kezdeményezői kívánunk lenni továbbra is a helyi – szárazelem, akkumulátor, permetezőszer, konyhai – és lomtalanítás során kikerülő ártalmas hulladékok begyűjtésének, melyen belül az állatmenhely, gyepmesteri telep és állati hulladékkezelő, illetve égető fejlesztésével az állati, élelmiszer és konyhai hulladékok átvételét, már ipari keretek között tudjuk vállalni. A begyűjtéshez átmeneti veszélyes hulladék udvart tartunk fenn.*
- *Mind a veszélyes, mind a nem veszélyes hulladékok szelektív gyűjtéséből származó hasznosítható hulladékok felhasználásával kapcsolatosan iskolákban folyamatos ismeretterjesztő tevékenységet tervezünk végezni. Országos koordináló*

szervezetekkel együttműködve helyi oktatási népszerűsítési programokat továbbra is szervezünk, mely keretében vállaljuk a 2011. július 5-ei Környezetvédelmi Világnap megszervezését Salgótarján Főterén.

## **2.5. Eszköz és munkaerő gazdálkodás**

A 2011. évi eszközfejlesztési lehetőségeinket a tárgyévi hosszúlejáratú beruházási hitel törlesztési kötelezettsége, valamint az egyre romló likviditási helyzetünk nagy mértékben korlátozza. Forrásait kizárólag az amortizáció alapján kalkuláltuk.

Humánerőforrás tervezését a költségtakarékosság és a feladat-ellátási biztonság közötti egyensúly megteremtésére való törekvés határozta meg. Ezzel együtt további célunk kizárólag az eredménytermeléshez kapcsolódó technológiai fejlesztés feltételeinek biztosítása és az alapellátás eszközfeltételeinek szinten tartása.

### **2.5.1. Fejlesztési terv**

Fejlesztési tervünket – tekintettel a szigorú költséggazdálkodásra az erősen labilissá vált piaci környezetre - a színvonal megtartása érdekében határoztuk meg.

A beszerzések túlnyomórészt 2011. évben is pótló beruházásokra korlátozódnak, melynek oka, egyrészt hogy a 2007. évben több éves feladatellátást megalapozó nagyobb értékű beszerzéseink pénzügyi hatásai ez évre is áthúzódtak, másrészt éves szintű fejlesztési tartalékaink kimerülése kizárólag kis értékű beszerzések tervezését teszi lehetővé.

Bővítő beruházást ez évre is kizárólag nyereségtermelő informatikai és monitoring fejlesztésre terveztünk.

Fejlesztéseink nagyságrendjét a fentiek miatt bázis szinten az amortizáció 30%-a mértékéig határoztuk meg, nyereség felhasználásával ez évben sem terveztünk.

Eszközfejlesztési tervünket a 3. sz. mellékletben foglaltuk össze, melyből látható, hogy 2011-ben is a fenntarthatóságra, a mindenkori finanszírozhatóságra törekedtünk.

- Irodatechnikai, informatikai és egyéb berendezések tekintetében - a számítástechnikai eszközök avultságával arányosan - az előző évinél magasabb beszerzést irányoztunk elő.
- Városüzemeltetéshez kapcsolódóan csak a használatban lévő park-gondozógépek, takarítógépek adaptereinek és szerszámok cseréjével terveztünk.
- Az építőipar kapacitás feleslege miatt nem terveztünk nagyobb fejlesztést.
- Hulladékgazdálkodási szolgáltatás folyamatos biztosításához az előző éveknek megfelelően az edényzet pótlásával számolunk, mintegy 2.700 eFt összeggel, valamint szükség szerinti gépjármű cserét balesetvédelmi okból.
- Minden területen terveztünk kisértékű eszközök beszerzésével, de kizárólag a technológiai folyamatok javítása érdekében.
- A hulladéklerakó telepre kisegítő gépek beszerzése a Biogáz projekt megvalósításához válik szükségessé.
- Hitel és finanszírozó képességünktől függően mintegy 50.000 eFt hitel felvétellel 5 gépjármű cseréjét jelentő opciós fejlesztési lehetőséget irányoztunk elő. A

legelavultabb gépek cseréjével csökkenteni kívánjuk a karbantartási költséget és növelni az ellátási biztonságot.

### **2.5.2. Munkaerő terv**

Munkaerő gazdálkodásunkat elsősorban a színvonal megtartás biztosítása a romló piaci kilátások és az érzékelt szűkös forráslehetőségek együttes hatásaként terveztük meg. (4. sz. melléklet).

A kommunális feladatokon képződött kritikus szintet elért veszteség, a létszám csökkentésére és racionálisabb foglalkoztatására készített, ezért a tevékenységen csökkentett szinten terveztük meg a létszámot. A hiányzó létszámot közcélú dolgozók igénybevételével tervezzük pótolni. (9. sz. melléklet Intézkedési terv)

- Kommunális feladatellátás tekintetében a Foglalkoztatási Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás alapján, éves szinten további átlag 100-110 fő közcélú foglalkoztatásával számoltunk.
- Szelektív hulladékkezelés szinten tartása érdekében az új hulladéklerakó telepen a közmunkások kiváltásával terveztünk, állati hulladékkezelő telep létszámát 1 fővel növeltük.
- Építés-szakipari tevékenység létszámát csökkenteni kellett. Leépítettük az adminisztratív létszámot, a feladatot a kommunális tevékenységbe integráltuk.
- Bázis létszámot terveztünk a hulladékszállítás részben a kapacitás felszabadulása részben az elmúlt évben foglalkoztatott közmunkások kiváltása kompenzációja kapcsán.
- A gépjármű karbantartó műhely létszámát a gépkorszerűsítést célzó fejlesztések elmaradása miatt 1 fő karbantartó létszámmal meg kell erősíteni.

Össességében létszámtervünket 141 főben, a bázistól 9 fővel alacsonyabban állapítottuk meg.

Mérsékeljük a külső vállalkozók szerepét, elsősorban saját dolgozókkal, illetve a Foglalkoztatási Nonprofit Kft. kapacitása igénybevételével tervezzük a feladatokat ellátni.

Folyamatosan törekszünk a munkaerő minőségi javítására, teljesítménynövelésre, melyet érdekeltségi rendszerek további korszerűsítésével és a munkahely becsületének erősítésén keresztül (pl.: üzemanyag megtakarítás ösztönzésével) tervezzük elérni.

Bérfejlesztést 2011. évre nem terveztünk. Az adóváltozások okán előforduló bércsökkenések kompenzációját biztosítani fogjuk.

Egyéb juttatásokat bázis szintjén a jogszabály adta kereteken belül kalkuláltuk. Személyi jellegű ráfordításokat a Cafeteria rendszer nyújtotta lehetőségeknek megfelelően - az adózás figyelembe vételével – bázis szintjén terveztük.

### **2.6. Egyéb (PR) tevékenység**

A társaság üzletmenetére nagy mértékben befolyással vannak olyan tényezők, melyek nem tartoznak szorosan a feladatok konkrét megvalósításához, de áttételesen javíthatják az eredményességet.

Ezen tényezők a Kft. gazdálkodási összefüggéseiben reklám és támogatás formájában jelennek meg.

Tekintettel a szoros gazdálkodási lehetőségekre, az előző évi kiadások további csökkentésével számoltunk. Ennek érdekében megszüntetjük saját PR szervezetünket, a feladattal a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-t kívánjuk megbízni.

Ennek keretében elsősorban a lakossági tájékoztatást kívánjuk biztosítani újságok, szórólapok, egyéb médiában, illetve rendezvényeken való feliratos megjelenéssel.

- Támogatást, szponzorálást az elmúlt év szintjénél alacsonyabban terveztük, mellyel leginkább ösztársadalmi - civil és sport szervezetek működése fenntartását és város-építészeti - érdekeket igyekszünk támogatni.

A támogatások túlnyomó részt városi célokat szolgálnak, helyi eseményekhez kötődnek.

## **2.7. Pénzügyi gazdálkodás**

Társaságunk pénzügyi helyzetét várhatóan továbbra is a 2007. évben igénybevett hosszú lejáratú hitel törlesztése, a városüzemeltetési feladatokon jelentkező forráshiány, valamint hulladékkezelési közszolgáltatás növekvő kintlévőségei befolyásolhatják.

A válság miatt bekövetkezett feladatszűkülés hatásával szemben a nyereséges gazdálkodás megtartását tűztük ki legfőbb célként, hogy ennek eredményeként - az egyre növekvő vevői kintlévőség mellett - a működéshez szükséges likviditást biztosítani tudjuk.

- A hulladékkezelési közszolgáltatáshoz kapcsolódó határidőn túli kintlévőség növekedést legmarkánsabban a 180-360 napon belüli állomány mutatja. Figyelemmel a növekvő tendenciára 2011. év végére további 10%-os kintlévőség növekedéssel számolunk.

A hulladékkezelési közszolgáltatás kintlévőségeinek alakulására a 2011-es gazdálkodási évben is kiemelt figyelmet fordítunk, hiszen különösen kedvezőtlenül hathat eredményünkre, ha emiatt jelentős hitelfelvételre kényszerülünk.

- Fizetési kötelezettségeink – a helyi és gépjárműadó, valamint a hulladéklerakó, állati hulladékkezelő telep, bérleti díj - teljesítését a Kft. részéről kiemelt feladatként kezeljük, azonban a kintlévőségek miatti pénzhiány átmenetileg korlátozhatja.
- Az átmeneti likviditási gondok kiküszöbölésére éves szinten 40.000 eFt folyószámla hitelkerettel terveztünk, melynek kamatait a pénzügyi műveletek ráfordításai között szerepeltetjük.
- Gazdálkodásunkra hatással lehetnek – itt nem tervezett – körülmények, melyek a Kft. működésének, szervezetének tulajdonos egyetértésével történő átszervezése miatt egyébként felmerülhetnek.

## **2.8. Működés feltételei**

Társaságunk éves feladatát az önkormányzattal 1996. évben kötött és többször módosított megbízási, illetve aktuális eseti szerződések és jóváhagyott éves Üzleti Terv alapján látja el.

Szervezeti rendjét és működését belső szabályzatok, valamint az évente auditált ISO 9001, 14001 környezetközpontú minőségirányítási rendszer működtetése és aktuális SZMSZ és egyéb belső szabályzatok biztosítják.



*A Kft. piaci alkalmazkodó képességének biztosítása érdekében több ízben felülvizsgálatra került SZMSZ újbóli felülvizsgálata a jelenlegi megváltozott piaci, gazdasági, társadalmi viszonyok miatt - különösen a tulajdonos szigorúbb gazdasági érdekeinek megfelelően - szükségsszerűvé vált.*

*Mind gazdasági, mind foglalkoztatáspolitikai célok elérése, valamint a Közgyűlés 2011. évi költségvetési rendelete teljesítése céljából megfogalmazott „költségvetési gazdálkodást érintő egyes döntések” hatékony előkészítése érdekében az optimális feladatellátáshoz szükséges struktúra kialakításához javaslatokat kell kidolgozni.*

*A feladat előkészítésének határideje 2011. június 30.*

*A társaság dolgozói érdekképviselőjét HVDSZ rövidített névvel helyi Szakszervezet és a felek által 2007. januárban kötött Kollektív Szerződés biztosítja, mely a szervezeti átalakításba szükség szerinti bevonható.*

*A tulajdonos felügyeleti képviselője, valamint gazdálkodásának könyvvizsgálói ellenőrzése biztosított.*

*Jogállása, jogi képviselője rendezett.*

### **Tisztelt Közgyűlés!**

*A VGÜ Kft. a 2011. évi Üzleti tervét a folyamatosság elve alapján az előző évi adatok figyelembe vételével készítette el. Kiemelt hangsúlyt fektetett az Önkormányzat 2011. évi költségvetésében megfogalmazott elvárások, maradéktalan teljesítésére.*

*A fentiek alapján kérem a 2011. évi Üzleti terv megtárgyalását és annak jóváhagyását a mellékelt határozati javaslat alapján.*

*Salgótarján, 2011. március 17.*

*Bodnár Benedek*  
 ügyvezető igazgató



**A VGÜ Kft. 2010. évi  
Bevétel és Kiadás Terve  
(eFt)**

Megnevezés	2009. év Tény	2010. év Tény	2011. év Terv	Vált. * %-a
<b>I. <u>Bevételek</u></b>				
1. Értékesítés nettó árbevétele	861 605	844 522	842 400	99,8
2. Egyéb bevétel	28 943	20 624	12 100	58,7
3. Pénzügyi műveletek bevétele	162	349	300	86,0
4. Rendkívüli bevétel	-	-	-	-
<b>I. Bevételek összesen:</b>	<b>890 710</b>	<b>865 495</b>	<b>854 800</b>	<b>98,8</b>
<b>II. Aktivált saját telj. értéke</b>	<b>1 886</b>	<b>71</b>	<b>-</b>	
<b>III. <u>Ráfordítások</u></b>				
1. Anyagjellegű ráfordítás	354 068	358 521	361 900	100,9
2. Személyi jellegű ráfordítás	398 472	377 975	380 000	100,5
3. Értékcsökkenési leírás	58 366	55 153	50 600	91,7
4. Egyéb ráfordítások	65 779	60 417	48 000	79,4
5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	6 653	3 475	5 000	143,9
6. Rendkívüli ráfordítás	3 978	3 230	5 300	164,1
<b>III. Ráfordítások összesen:</b>	<b>887 316</b>	<b>858 771</b>	<b>850 800</b>	<b>99,1</b>
<b>IV. <u>Eredmény</u></b>				
1. Adózás előtti eredmény (I. + II. - III.)	+5 280	+6 795	+4 000	58,9
2. Adófizetési kötelezettség	-3 145	-3 555	-2 400	67,5
<b>Adózott (mérleg sz. eredmény)</b>	<b>+2 135</b>	<b>+3 240</b>	<b>+1 600</b>	<b>49,4</b>

\* Vált. %-a: 2011 Terv  
2010 Tény

**AVGÜ Kft. 2011. évi  
bevétel és ráfordítás terve  
tevékenységenként  
(eFt)**

Ssz.:	Tevékenységek	Bevétel			Ráfordítás			Eltérés *
		2009. év Tény	2010. év Tény	2011. év Terv	2009. év Tény	2010. év Tény	2011. év Terv	
<b>1.</b>	<b>Városüzemeltetés</b>	<b>229 678</b>	<b>197 754</b>	<b>186 900</b>	<b>297 491</b>	<b>274 571</b>	<b>260 100</b>	<b>- 14 471</b>
<b>2.</b>	<b>Kommunális</b>	<b>185 770</b>	<b>156 353</b>	<b>146 900</b>	<b>247 884</b>	<b>228 264</b>	<b>215 100</b>	<b>- 13 164</b>
	- Parkfenntartás	57 779	49 085	45 700	82 871	77 754	69 400	- 8 354
	- Köztisztaság	61 945	49 300	46 500	81 353	72 077	74 200	+ 2 123
	- Temetőkezelés	40 890	34 541	33 500	59 793	56 271	52 100	- 4 171
	- Fizető parkoló üz.	25 156	23 427	21 200	23 867	22 162	19 400	- 2 762
<b>3.</b>	<b>Építés, karbantartás</b>	<b>43 908</b>	<b>41 401</b>	<b>40 000</b>	<b>49 607</b>	<b>46 307</b>	<b>45 000</b>	<b>- 1 307</b>
	- Szakipar	29 810	30 200	29 170	34 035	33 871	34 170	+ 299
	- Gondnokság	6 740	4 721	5 000	6 740	4 721	5 000	+ 279
	- Gyorsjavító szolgálat	7 358	6 480	5 830	8 832	7 715	5 830	- 1 885
<b>4.</b>	<b>Vállalkozás</b>	<b>661 032</b>	<b>667 741</b>	<b>667 900</b>	<b>591 084</b>	<b>587 684</b>	<b>593 100</b>	<b>+ 5 416</b>
<b>3.</b>	<b>Hulladékgazdálkodás</b>	<b>629 895</b>	<b>643 076</b>	<b>653 000</b>	<b>568 735</b>	<b>568 240</b>	<b>582 900</b>	<b>+ 14 660</b>
	- Hulladékszállítás	472 914	468 298	478 200	419 759	404 837	416 700	+ 11 863
	- Hulladékátvitel/kezelés	156 981	174 778	174 800	148 976	163 403	166 200	+ 2 797
<b>4.</b>	<b>Kül. hulladékkezel. vállalk.</b>	<b>15 910</b>	<b>9 500</b>	<b>9 000</b>	<b>7 122</b>	<b>4 279</b>	<b>4 300</b>	<b>+ 21</b>
<b>5.</b>	<b>Egyéb</b>	<b>15 227</b>	<b>15 165</b>	<b>5 900</b>	<b>15 227</b>	<b>15 165</b>	<b>5 900</b>	<b>- 9 265</b>
<b>6.</b>	<b>Kft. összesen</b>	<b>890 710</b>	<b>865 495</b>	<b>854 800</b>	<b>888 575</b>	<b>862 255</b>	<b>853 200</b>	<b>- 9 055</b>

\* Eltérés: 2011 Terv - 2010 Tény

**A VGÜ Kft. 2011. évi  
Eredmény Terve  
(eFt)**

Ssz.:	Tevékenységek	Bevétel				Eltérés *	Eredmény			Eltérés *
		2009. év Tény	2010. év Tény	2011. év Terv	2009. év Tény		2010. év Tény	2011. év Terv		
1.	Városüzemeltetés	229 678	197 754	186 900	- 10 854	- 67 813	- 76 817	- 73 200	+ 3 617	
2.	Kommunális	185 770	156 353	146 900	- 9 453	- 62 114	- 71 911	- 68 200	+ 3 711	
	- Parkfenntartás	57 779	49 085	45 700	- 3 385	- 25 092	- 28 669	- 23 700	+ 4 969	
	- Köztisztaság	61 945	49 300	46 500	- 2 800	- 19 408	- 22 777	- 27 700	- 4 923	
	- Temezőkezelés	40 890	34 541	33 500	- 1 041	- 18 903	- 21 730	- 18 600	+ 3 130	
	- Fizető parkoló üz.	25 156	23 427	21 200	- 2 227	+ 1 289	+ 1 265	+ 1 800	+ 535	
3.	Építés, karbantartás	43 908	41 401	40 000	- 1 401	- 5 699	- 4 906	- 5 000	- 94	
	- Szakipar	29 810	30 200	29 170	- 1 030	- 4 225	- 3 671	- 5 000	- 1 329	
	- Gondnokság	6 740	4 721	5 000	+ 279	-	-	-	-	
	- Gyorsjavító szolgálat	7 358	6 480	5 830	- 650	- 1 474	- 1 235	-	+ 1 235	
4.	Vállalkozás	661 032	667 741	667 900	+ 159	+ 69 948	+ 80 057	+ 74 800	- 5 257	
5.	Hulladékgazdálkodás	629 895	643 076	653 000	+ 9 924	+ 61 160	+ 74 836	+ 70 100	- 4 736	
	- Hulladékszállítás	472 914	468 298	478 200	+ 9 902	+ 53 155	+ 63 461	+ 61 500	- 1 961	
	- Hulladékátalmatlanítás	156 981	174 778	174 800	+ 22	+ 8 005	+ 11 375	+ 8 600	- 2 775	
6.	Kül. hulladékezz. vállalk.	15 910	9 500	9 000	- 500	+ 8 788	+ 5 221	+ 4 700	- 521	
7.	Egyéb	15 227	15 165	5 900	- 9 265	-	-	-	-	
8.	<b>Kft. összesen</b>	<b>890 710</b>	<b>865 495</b>	<b>854 800</b>	<b>- 10 695</b>	<b>+ 2 135</b>	<b>+ 3 240</b>	<b>+ 1 600</b>	<b>- 1 640</b>	

\* Eltérés: 2011 Terv - 2010 Tény

## VGÜ Kft.

## 2011. évi bevétel alakulása tevékenységenként részletes bontásban (eFt)

Sorszám	Tevékenység	Bevétel	
		2010. év Tény	2011. év Terv
<b>1.</b>	<b>Városüzemeltetés</b>	<b>197 754</b>	<b>186 900</b>
<b>1.1.</b>	<b>Kommunális</b>	<b>156 353</b>	<b>146 900</b>
1.1.1.	Parkfenntartás	49 085	45 700
	- Önkormányzati fenntartási keret	45 454	41 116
	- Önkormányzati megbízás	-	-
	- Idegen szolgáltatás	3 631	4 584
1.1.2.	Köztisztaság	49 300	46 500
	- Önkormányzati fenntartási keret	48 568	45 655
	- Önkormányzati megbízás	-	-
	- Idegen szolgáltatás	732	845
1.1.3.	Temetőkezelés	34 541	33 500
	- Önkormányzati fenntartási keret	25 505	23 677
	- Önkormányzati megbízás	-	-
	- Kegyeleti szolgáltatás	8 820	9 823
	- Idegen szolgáltatás	216	-
1.1.4.	Fizető parkoló üzemeltetés	23 427	21 200
<b>1.2.</b>	<b>Építés, karbantartás</b>	<b>41 401</b>	<b>40 000</b>
1.2.1.	Szakipar	30 200	29 170
	- Önkormányzati út, híd	9 415	
	- Önkormányzati vízgazdálkodás	2 779	
	- Önkormányzati építés	17 465	
	- Idegen vállalkozás	541	
1.2.2.	- Önkormányzati gyorsjavító sz.	6 480	5 830
1.2.3.	Gondnokság	4 721	5 000
<b>2.</b>	<b>Vállalkozás</b>	<b>667 741</b>	<b>667 900</b>
<b>2.1.</b>	<b>Hulladékgazdálkodás</b>	<b>643 076</b>	<b>653 000</b>
2.1.1.	Hulladékszállítás	468 298	478 200
	- Salgótarján lakosság	230 409	238 000
	- Salgótarján közület	102 147	102 000
	- Eseti	29 342	27 500
	- Települések	189 429	193 000
	- Egyéb	6 723	9 700
	- Szállítási bevétel lerakási díja (2.1.2.-re)	-89 752	-92 000
2.1.2.	Ártalmatlanítás	174 778	174 800
	- Szállítási bevétel lerakási díja (2.1.1.-ből)	+89 752	+92 000
	- Eseti hulladék szállítás lerakási díja	48 553	49 100
	- Szelektív hulladék bevétele	23 862	21 500
	- Állati hulladék bevétele	10 614	10 500
	- Egyéb bevételek	1 997	1 700
<b>2.2.</b>	<b>Különleges hulladékkezelési vállalkozás</b>	<b>9 500</b>	<b>9 000</b>
	- Lakossági	26	1 000
	- Közületi	9 474	8 000
<b>2.3.</b>	<b>Egyéb</b>	<b>15 165</b>	<b>5 900</b>
<b>3.</b>	<b>Kft. Összesen</b>	<b>865 495</b>	<b>854 800</b>

*A VGÜ Kft. 2011. évi  
Eszközfejlesztési terve*

3. sz. melléklet

Ssz.	Megnevezés	Beszerzés Terv	
		Mennyisége (db)	Értéke (eFt)
<b>I. Központi irányítás</b>			
1.	Számítástechnikai fejlesztés		2 000
2.	Irodai berendezések beszerzése		1 000
3.	Egyéb		-
<b>Összesen I.</b>			<b>3 000</b>
<b>II. Kommunális</b>			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		1 300
2.	Köztisztaság gépjármű adapter		700
3.	Egyéb		-
<b>Összesen II.</b>			<b>2 000</b>
<b>III. Építés, karbantartás</b>			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		300
2.	Egyéb		-
<b>Összesen III.</b>			<b>300</b>
<b>IV. Gépjárműkarbantartás</b>			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		1 000
2.	Egyéb		-
<b>Összesen IV.</b>			<b>1 000</b>
<b>V. Hulladékszállítás</b>			
1.	Szerszámok beszerzése		300
2.	Tároló edényzet beszerzése		5 000
3.	Egyéb (járbű beszerzés)		5 000
<b>Összesen V.</b>			<b>10 300</b>
<b>VI. Hulladéklerakó telep</b>			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		500
<b>Összesen VI.</b>			<b>500</b>
<b>VII. Különleges hulladékkezelés</b>			
1.	Szerszámok beszerzése		200
2.	Egyéb		-
<b>Összesen VII.</b>			<b>200</b>
<b>VIII. Aktivált saját előállítású eszközök</b>			
<b>Összesen VIII.</b>			-
<b>Mindösszesen I-VIII.:</b>			<b>17 300</b>
<b>IX. Hulladékszállító járműpark fejlesztés</b>			
újszerű gépkocsik beszerzése (hitelképesség függvényében) opció:		5	50 000
<b>Összesen IX.</b>		<b>5</b>	<b>50 000</b>

*A VGÜ Kft. 2011. évi létszámterve  
(fő)*

	Tény 2009. év	Tény 2010. év	Terv 2011. év
Központi irányítás	13	13	11
Anyag	3	3	2
<b>Gazdasági részleg összesen</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>13</b>
Park	11	11	9
Temető	12	11	11
Úttisztító	11	9	9
Gyepmester	1	1	1
Egyéb	2	2	-
Parkoló	3	3	3
Saját tevékenység	3	4	1
<b>Kommunális részleg összesen</b>	<b>43</b>	<b>41</b>	<b>34</b>
Szakipar	5	5	3
Gondnokság	7	7	7
Gyorsjavító	2	2	2
<b>Építés-karbantartás összesen</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>12</b>
Hulladékszállítás	43	40	41
Saját tevékenység	11	12	12
<b>Szállítási részleg összesen</b>	<b>54</b>	<b>52</b>	<b>51</b>
Szelektív	2	2	2
Új Hulladéklerakó Telep	10	9	12
Állati hulladékkezelés	1	1	1
<b>Hulladéklerakó Telep összesen</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>15</b>
Gépjármű karbantartás	14	14	15
Különleges hulladékkezelés	1	1	1
Szünidős			
<b>Kft. Összesen</b>	<b>155</b>	<b>150</b>	<b>143</b>

# Parkfenntartás 2011. évi terv költségkalkulációja (nettó eFt)

5. sz. melléklet

Munkaművelet	2010. évi tény	2011. évi terv	Műszaki tartalom 2011. évi terv
1 Fakivágás, metszés	3 150	3 000	- határozat alapján elrendelt fák (max: 60 db fá) kivágása, darabolása elszállítása, - fák tavaszi metszése, nyessedék elszállítás - sövénynyírás évi 2 alkalommal, nyessedék elszállítás
2 Fő tér üzemeltetése	6 528	5 460	- nyári-téli takarítás, energia ellátás, javítás, karbantartás, szökőkút üzemeltetése
3 Szökőkutak, díszkutak fenntartása	614	640	- egyéb üzemképes ivó, és szökőkutak karbantartása, tisztítása, Salgó úti szökőkúttal (Korcsolya pálya nélkül)
4 Ünnepségek, rendezvények	3 874	4 000	- városi ünnepségek, rendezvények kiszolgálása (sátor, színpad, advent, stb.), 6 db karácsonyfa állíttással
5 Zászlózás	262	270	- zászlók kihelyezése és visszagyűjtése, rendezvényekhez kapcsolódva
6 Karbantartás	2 550	620	- utcabútorok balesetveszélyes meghibásodásainak elhárítása, szobrok téliestítése, beszerzések (tér berendezés beszerzés nélkül)
7 Téli munka	12 823	13 300	- gyalogutak, járdák, lépcsők téli síkosságmentesítése kézi erővel; 346/2008. (XII.30) Korm. rendeletnek megfelelően
8. Virágfelületek fenntartása	12 475	12 900	- egyényári palánták kitöltetése, virággyások kapálása, gyomlálása, locsolás, növényvédelem, 5 db körforgalommal együtt (egyényári virág a Salgó úti körforgalomban) - virágtartók fenntartása a városközpontban, a Gorkij, illetve Beszterce lakótelepek központjaiban, valamint az Acélgvári úton és a Fáy A. körúton
9 Zöldfelületek fenntartása	30 504	25 386	- kiemelt területek 8x-i, egyéb gondozásba bevont területek 4x-i kaszálása (út melletti zöldterületeken, Vásártéren, kiemelt kategóriájú területeken), gondozása, kaszálék gereblyézése, útközlebe rakása és elszállítása - zöldfelületek tavaszi őszi gereblyézése, lombgyűjtés és hulladékgyűjtés, hulladékiszállítás a Foglalkoztatási Nonprofit Kft. Bevonásával és a 2010. évi vállalkozáson túl további 5.120 eFt értékben zöldfelületek teljeskörű 4x-i kaszálása elszállítással (Gorkij, Kemerozó, Arany J.-Pécskö út, Rökkant)
10. Játszóterek feltülvizsgálata, karbantartása	1 343	1 040	- szabványossági feltülvizsgálat (3 db játszóter) - karbantartás, balesetveszély elhárítás, bontás, a GKM rendelet alapján
<b>KÖLTSÉGEK:</b>			
VGÜ KFT. összes ráfordítása	74 123	66 616	
<b>FORRÁSOK:</b>			
Önkormányzati keretösszeg Nettó	45 454	41 116	
VGÜ Kft. nyeresége	27 404	23 700	
Parkoló bevételéből	1 265	1 800	
Önkormányzati keretösszeg Bruttó	56 818	51 395	



# Temetőfenntartás 2011. évi terv költségkalkulációja (nettó eFt)

6. sz. melléklet

Munkaművelet	2010. évi tény	2011. évi terv	Műszaki tartalom 2011. évi terv
1 Közüzemi költség	2 630	2 720	- víz-csatorna-díjak - elektromos energia díjak - fűtési díjak
2 Hulladékszállítás	6 074	6 280	- víztelenítő rendszer 2 ütem többlet energia igényével növelten - 12 db temetőben keletkező hulladék elszállítása
3 Temetőfenntartás	40 787	37 477	- temetőgondnoksági hálózat működtetése - sírhelyváltás adminisztrációja - temetők téli síkosságmentesítése - hulladékgyűjtés, takarítás köz munkások bevonásával - ravatalozás - ügyelet (hétköznapiokon) - fertőtlenítés - temetők gondozása köz munkások bevonásával - Foglalkoztatási Nonprofit Kft. bevonásával temetők teljeskörű kaszálása - Kotyháza, Inászó, Baglyasalja, Salgóháza, Rónafalu - Zagyvaróna, Forgács
4 Karbantartás	2 230	2 300	- szükségessé váló kisebb javítások, balesetveszély elhárítása, temetőkben, ravatalozókban
5 Új temető víztelenítő rendszer	4 550	2 500	- víztelenítési - gépészet 24 órás működtetése (éves szervizelése) folyamatos GSM távfelügyelet és készletbiztosítása - talajvíz fertőtlenítése vegyszerrel - 2 ütem többlet költségeivel növelten (vízminőség havi labor vizsgálatával) - csatorna használati díj nélkül - gravitációs víz elvezetéssel
<b>KÖLTSEGEK:</b>			
<b>VGÜ KFT. összes ráfordítása</b>	<b>56 271</b>	<b>51 277</b>	
<b>FORRÁSOK:</b>			
<b>Önkormányzati keretösszeg Nettó</b>	<b>25 505</b>	<b>23 677</b>	
<b>VGÜ KFT. nyeresége</b>	<b>21 730</b>	<b>18 600</b>	
<b>Közelelti Szolgáltatás</b>	<b>9 036</b>	<b>9 000</b>	
<b>Önkormányzati keretösszeg Bruttó</b>	<b>31 881</b>	<b>29 596</b>	

**Köztisztaság 2011. évi terv költségkalkulációja (nettó eFt)**

7. sz. melléklet

Munkaművelet megnevezése		2010. évi tény	2011. évi terv	Műszaki tartalom 2011. évi terv
1	Kézi úttisztítás (téli-nyári)	26 158	24 125	- utak, burkolt felületek kézi takarítása, buszmegállók takarítása, kézi téli síkosságmentesítés, közmunkások igénybevételeivel
2	Készletléti szolgálat	650	670	- a Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2.000 eFt értékben végez önállóan kézi takarítási feladatot
3	Gépi úttisztítás	2 194	2 200	- a város területén előforduló balesetveszélyes helyzetek munkaidőn túli elvégzése (03.15. - 11. 15.)
4	Rágcsalóirtás	1 440	1 490	- gépi takarításra tervezett üzemóra költsége (kiszárasztás, gépi mosatás)
5	Hulladékszállítás	4 170	4 320	- közterületen lévő csapadékvíz rendszerek rácsálóműmentesítése, 2006 év pénzügyi szintjén
6	Kútház üzemeltetés	75	100	- közterületekről összegyűjtött hulladék elszállítása, foglalkoztatott közmunkások kiszolgálása
7	Nyilvános illemhely üzemeltetés	2 714	2 800	- közüzemi költség (virág, út locsolás, hőségriadó ellátáshoz)
8	Téli síkosságmentesítés	22 600	24 400	- közüzemi alapdíjak, és működtetési költség, - önkormányzati utak síkosságmentesítése a közmunkások lehetőség szerinti bevonásával
9	Kutyabefogás, elhullott kisállatok begyűjtése Gyepmesteri szolgálat	7 194	7 450	- hóügyelet működtetése, szóróanyag költség többlettel a 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendeletnek megfelelően járdákon, tereken - várható 300 db eb befogása, elhelyezése, gondozása, 24 órás készenlét biztosítása - várható 200 db elhullott kisállat (kutyá,macska) haszonállat közterületről történő begyűjtése - állatmenhely üzemeltetése
10	Központi állati hulladék begyűjtő és átrakó állomás működtetése	2 400	4 000	- elhullott állatok ártalmatlanítása (80%-os bérleti díj emelkedéssel kalkulálva)
11	Hétfélig takarítás	1 750	1 800	- szombat, vasárnap, ünnepnap, és városi rendezvények közmunkások bevonásával
<b>KÖLTSEGEK:</b>				
VGÜ KFT. összes ráfordítása		71 345	73 355	
<b>FORRÁSOK:</b>				
Önkormányzati keretösszeg Nettó		48 568	45 655	
VGÜ Kft. nyereségéből		22 777	27 700	
Önkormányzati keretösszeg Bruttó		60 710	57 069	

## VGÜ Kft. operatív irányításával végzett teljeskörűen ellátandó feladatok

## Ütemterv

	Hónapok		1. hó	2. hó	3. hó	4. hó	5. hó	6. hó	7. hó	8. hó	9. hó	10. hó	11. hó	12. hó	Létszám		Megjegyzés		
	Elvégzendő feladatok														fő	össz. fő			
1.	Vegyes közterület-fenntartás	Lomtalanítás				60									60	60			
2.	Közterületi hulladék-szállítás			02.07.-04.07. 12 fő											12				
						12										12			
3.	Kézi uttisztítás	Tavaszi tisztasági akció																	
				02.07.-04.07. 25 fő												25			
						25											25		
							45										45		
4.	Park-fenntartás	Tavaszi tisztaság, lomtalanítás																	
						40										40			
							40									40			
5.	Tennő-fenntartás	Tavaszi tisztaság, lomtalanítás																	
						15										15			
							16										15		
6.	Tennő-fenntartás	Éves főfeladat																	
								25								25			
7.	Tennő-fenntartás	Éves főfeladat																	
8.	Tennő-fenntartás	Éves főfeladat																	
9.	Összes időszakos foglalkoztatott létszám			52	112	152	152	152	126	156	156	156	156	156	486	486			

## I n t é z k e d é s i T e r v (javaslat)

### a VGÜ Kft. 2011. évi Üzleti Tervének teljesítése érdekében hozandó költségtakarékossági feladatok megvalósítására

A VGÜ Kft. 2011. évi Üzleti terve készítése kapcsán érzékelhetővé váltak olyan kritikus pontok, melyek miatt különös beavatkozások szükségesek, a megszokott automatizmusokkal nem kezelhetők.

A külön beavatkozást igénylő helyzetek legfőképpen a megváltozott piaci környezet, a fizetési nehézségek miatt alakultak ki. Az önkormányzat költségvetésének egyensúlyossá tétele érdekében a 2011. évi városüzemeltetési feladatok forrása is szűkült mintegy 10% mértékben.

A szűkítés és a piac okozta negatív hatások miatt kialakult problémás helyzetek feloldását, a zökkenőmentes feladatellátás biztosításához a Tervben kezelni kellett. Ezért már a tervezés szintjén meg kellett olyan intézkedéseket határozni, melyek folyamatos végrehajtása szükséges az Üzleti terv 2011. évre tervezett mutatói teljesítéséhez. Tekintettel a piacbővítési korlátokra, elsősorban a társaság még fellelhető belső tartalékainak feltárását, valamint a költségek csökkentését, illetve a szervezet működésének racionalizálását határoztuk el.

#### **A fentieknek megfelelően az alábbi intézkedések meghozatala szükséges** **Költségcsökkentési terv:**

1. *Városüzemeltetési feladatok* tekintetében a Foglalkoztatási Nonprofit Kft tevékenységével párhuzamos feladatellátások megszüntetésére kell törekedni, azt a Nonprofit Kft-vel való éves együttműködési megállapodásban szabályozni kell. Törekedni kell a területek minél teljesebb körű közmunkában történő gondozására, illetve gondozásba adására (takarítás, kaszálás, karbantartás, temetőkezelés). Tervezett megtakarítás a feladat átcsoportosítással: parkgondozáson 4.000 eFt, köztisztasági feladatokon 2.000 eFt, temetőkezelésen 2.000 eFt bázishoz képest. A feladatokat úgy kell szervezni, hogy a ráfordítás saját munkaerő és anyag igénye, valamint a tevékenységre igénybe vett szolgáltatások mértéke az elérendő költségmegtakarítás érdekében csökkenjen.
2. *Temetőüzemeltetés* során felmerülő anyag, illetve energiafelhasználás mérséklése érdekében törekedni kell a néhol pazarló vízfogyasztás mérséklésére, áramfogyasztás csökkentésére, elsősorban a szivárgó víz gravitációs elvezetésére való törekvéssel. Tervezett megtakarítás további 2.000 eFt bázishoz képest.
3. *A gépjármű karbantartás* ráfordításait bázis szinten kell biztosítani, az alkatrész, segédanyag, energia árak növekedésének költségkompenzációval történő kivédésével. Tervezett megtakarítás: a bázis szintű anyag energia felhasználás 4%-a, de legalább az inflációs mértékű növekedés.

4. A Kft. *összanyag felhasználásának* közel 50%-át az üzemanyag teszi ki. A legnagyobb mértékű áremelés e téren várható, mely a 20%-ot is elérheti, ami hulladékgazdálkodási tevékenységen mintegy 13 mFt, városüzemeltetési tevékenységen 10 mFt, fuvar költségnövekedést fog eredményezni.  
Tervezett megtakarítás: a bázis szintű anyag energia felhasználás 4%-a, de legalább az inflációs mértékű növekedés.
5. A *téli síkosságmentesítéshez* felhasznált oldó és érdesítő anyagok mennyiségének felhasználását, arányainak, beszerzési árak megválasztását úgy kell meghatározni, hogy a szükséges, de még elégséges szolgáltatási szint biztosítása mellett csökkenjen a mennyiség.  
Tervezett megtakarítás: a bázishoz képest 1.000 eFt.
6. Az *anyagköltségek* közel 4%-át kitevő, igen magas nyomtatványköltség mérsékelhető olcsóbb árfekvésű beszerzéssel és mennyiségcsökkentéssel.  
Tervezett megtakarítás: a bázishoz képest 1.000 eFt.
7. *Béreköltség* tekintetében a bázis szintű bértömegben belül kell 2011. évben gazdálkodni. Általános bérfelzárkózást nem lehet végrehajtani. Egyedileg ettől csak indokolt esetben lehet eltérni – indokolt bérfeszültség kezelésére, adóváltozás okán csökkent keresetek pótlására, kompenzációjára, minőségi, illetve mennyiségi munka elismerésére megtakarítás terhére.

## **Racionalizálási terv**

- 1.) A közterületek karbantartása céljából nagy tömegben megjelent közmunkás létszám minél szélesebb körű kihasználása érdekében a párhuzamos tevékenységek felszámolására kell törekedni.  
A létszámot az Üzleti terv 4. sz. melléklete szerint kell tartani.  
Természetes létszám csökkenés miatti kapacitás hiányt nem, illetve csak közmunka foglalkoztatással kell pótolni.  
A kommunális és az építés-szakipar teljes állományában biztosítani kell a feltétel nélküli munkaerő átirányíthatóságot, komplex feladatok elvégzésére alvállalkozók kiküszöbölése érdekében.  
Tervezett megtakarítás létszámgazdálkodással: városüzemeltetési tevékenységen bázishoz képest 13 mFt személyi jellegű ráfordítás.
- 2.) A tevékenységek ráfordításainak mintegy 60%-át a szállítással kapcsolatos költségek teszik ki. A megnövekedett szolgáltatási területtel arányosan növekedett a fuvar teljesítés nagysága is.  
Felül kell vizsgálni a már 45 település hulladékainak összegyűjtéséhez, beszállításához felhasznált kapacitást és kilométer felhasználást. Ennek eredményeként át kell alakítani

a rendszert a leoptimálisabb kapacitás szükséglet és teljes munkaidő kihasználtság megtervezésével úgy, hogy a színvonal megtartása biztosított legyen.

A megtakarításból kompenzálni kell legalább a 2011. évi lakossági hulladékszállítási kintlévőség növekményt.

- 3.) Felül kell vizsgálni az improduktív létszám nyújtotta kapacitás mértékét és létszámcsökkentéssel, átszervezéssel, feladat-összevonásokkal a létszámot terv szintre csökkenteni kell.

Tervezett megtakarítás: (bázishoz képest) tevékenységenkénti létszámarányos bérköltség.

- 4.) Meg kell vizsgálni az önkormányzati gazdasági társaságok párhuzamos tevékenységeinek (könyvelés, ügyfélszolgálat, bérszámfejtés, stb.) integrálására irányuló elképzelés megvalósíthatóságának lehetőségeit, elősegítve az Önkormányzat ezirányú terveinek megvalósítását, javaslattevel adásával.

Salgótarján, 2011. március 17.

***FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE***

***a VGÜ Kft.  
2011. évi Üzleti Tervéhez***

Szám: 10 / 2011.

### VÉLEMÉNYEZÉS

a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.  
2011. évi Üzleti tervéről


**Tisztelt Közgyűlés!**

A társaság Felügyelő Bizottsága a 2011. április 12-i ülésén megtárgyalta és értékelte a Kft. előterjesztését a 2011. évi Üzleti tervről és azt egyhangúlag elfogadta az alábbi kiegészítéssel:

**A Felügyelő Bizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a VGÜ Kft. városüzemeltetési ágán képződő komoly nagyságrendű veszteség hulladékszállítás nyereségéből történő keresztfinanszírozásakor vegye figyelembe annak adójogi kockázatát, s az Üzleti terv végleges jóváhagyását ennek eredményeképpen hozza meg.**

**8/2011. FB Határozat**

Salgótarján, 2011. április 13.

  
/Dobos Csaba/  
elnök