

Szám: 17-10-3 / 2012.

JAVASLAT

*a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési
Korlátolt Felelősségű Társaság*

2012. évi

ÜZLETI TERVÉRE


Határozati javaslat

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. 2012. évi üzleti tervét a melléklet szerint 21.000 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Felelős: Bodnár Benedek ügyvezető igazgató
Határidő: 2012. december 31.

Salgótarján, 2012. március 19.

Bodnár Benedek
ügyvezető igazgató



*A VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.
2012. évi Üzleti terve*

Tisztelt Közgyűlés!

Üzleti tervünket az elmúlt évi gazdálkodási adatainkra, a gazdasági, illetve piaci recesszió folyamatos befolyására, valamint a 2012. évre is prognosztizálható negatív piaci hatásokra tekintettel a folyamatosság és összehasonlíthatóság elvének érvényesülése érdekében, az előző évi Üzleti terv szerkezetének megfelelően a Kft. működési rendszerében bekövetkezett szervezeti változások figyelembe vételével állítottuk össze, melyet az alábbiak szerint terjesztem a T. Közgyűlés elé.

I.

2011. üzleti év összefoglaló értékelése

A 2011. évi éves beszámolóban foglaltaknak és az Üzleti jelentésnek megfelelően, az érzékelhető gazdasági recesszió hatása ellenére sikerült az Üzleti tervet teljesíteni.

A 2011. évi üzleti tervben meghatározottak alapján teljesítettük mind a városüzemeltetési, mind a piaci vállalkozás tekintetében megfogalmazott elképzeléseket.

A Társaság eredményességét az előző évekhez hasonlóan ismét a vállalkozási (hulladékgazdálkodási) tevékenység biztosította (77.284 eFt-os tevékenységi nyereségével), mely a tervhez képest javult, a bázistól 2.773 eFt-tal elmaradt. Oka a szolgáltatásba bevont települések száma az előző évihez képest csökkent, a nem fizetések miatti szerződés felbontások következtében.

A Társaság gazdálkodását továbbra is stabilitás jellemezte.

A főbb tervmutatók üzleti tervhez közeli szinten alakultak úgy, hogy az összbevételtől alacsonyabb költségszint realizálódott. Így a tervezetthez képest az összes bevétel 99,2%, míg az összköltségek 98,6%-ot tettek ki. Mindezek hatására adózott eredményünk 5.679 eFt-ra alakult.

Kintlévőségek tekintetében 2011-ben a fokozottabban érezhető gazdasági válság hatására, lényegesen nőtt mind a határidőn belüli, mind a határidőn túli kintlévőség. Az összes vevői követelésekből származó határidőn túli kintlévőségek mértéke mintegy 95.776 eFt-ra alakult, mely 4.116 eFt-tal haladta meg az előző évit.

A Társaság vagyoni-pénzügyi helyzete stabil volt.

Társaságunk pénzügyi helyzetére a pénzügyi válság tartós elhúzódása, mint külső gazdasági környezeti tényező mellett, legjobban a kommunális feladatokon jelentkező forráshiány, a kötelező hulladékkezelési közszolgáltatás vevőkintlévőségeinek alakulása hatott.

A hulladékkezelési közszolgáltatásnál a közületi vevőbázis érezhetően csökkent a vállalkozások csődje, felszámolások következtében. A cégek likviditási pozíciója romlása miatt a felszámolások száma jelentősen nőtt, a magasabb adóssághalmaz hátrahagyása mellett.

A lakossági szféra fizetőképessége is jelentősen romlott, a késedelmes fizetések pótlólagos forrásbevonást eredményeztek. A mindenkori vevőállomány komoly kockázatot jelentett cégünk számára a biztonságos működés és növekedés szempontjából.

Az eszköz oldalú fenntartás érdekében minimálisra csökkentett, szükségszerű fejlesztések miatt a befektetett eszközök részaránya 2011-ben 25,7%-kal tovább romlott.

Saját tőke 2,2%-kal emelkedett a tárgyévi mérleg szerinti nyereség hatására, mellyel a Társaság vagyoni helyzetét tovább sikerült erősíteni.

A jövőbeni fenntartási, átszervezési és környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre képzett céltartalék részaránya 6,8%-ra alakult.

A kötelezettségek részaránya 40,9%-ról 40,4%-ra változott, melyre legnagyobb hatással a hosszú lejáratú beruházási hitel törlesztési kötelezettsége volt. A rövidlejáratú kötelezettségek részaránya 34,5%-ról 36,9%-ra alakult.

A passzív időbeli elhatárolások részaránya 4,1%-ról 2,2%-ra módosult, a mérleg fordulónapja utáni időszakban számlázott, de 2011. évet terhelő költségek és ráfordítások elszámolása miatt.

Számolni kellett a fejlesztési hitel törlesztések hatásával, melyek részben a 2011. évi szolgáltatási díjakban érvényesítve lettek.

Az éves gazdálkodás során átmeneti likviditási problémák megszüntetésére 40.000 eFt folyószámla hitelkeret állt rendelkezésünkre, kötelezettségeink fedezetére megfelelő likviditási fokozatú eszközzel rendelkezünk.

A források 99,6%-a származott folyamatos működésből. A tárgyévben újabb hitel felvétele nem történt.

A fentieknek megfelelően az elmúlt év értékeléséből kitűnik, hogy 2011-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 pozíciónkat igyekeztünk tartani. Legnagyobb gazdálkodási kockázatot továbbra is fizetőképességünk fenntartása jelentette. Tevékenységünket a gazdasági környezethez igazított, racionális költség és létszámgazdálkodással láttuk el, Üzleti tervünk mellékletként megfogalmazott költségtakarékosságra irányuló Intézkedési terv alapján.

2. 2012. évi Üzleti terv

A Kft. 2012. évi Üzleti Tervének javasolt fő mutatói:

Összbevétel:	805.300 eFt
Összráfordítás:	784.300 eFt
Adózott eredmény:	21.000 eFt

Fő célkitűzések

- Legfőbb célkitűzés továbbra is a Kft. gazdasági stabilitásának, illetve fizetőképességének megtartása.
- A stratégiailag meghatározó hulladékgazdálkodási feladataink – EU irányelveknek megfelelően – kiemelt kezelése, a városüzemeltetést támogató hatékony közreműködés (az Önkormányzat gazdálkodási politikájának segítése).
- Helyi regionális és makrogazdaság szintű negatív hatások kivédése, költségtakarékos gazdálkodással, bevétel arányos ráfordítás realizálással összhangban a Kft. 2012. évi tevékenységszűkítő szervezeti átalakításával.
- Vállalkozásunk stabilitásának erősítése és azt segítő pénzügyi politika biztosítása, pályázati lehetőségek igénybevétele, vállalkozáskorszerűsítés, valamint tulajdonosi körbe tartozó vállalkozások közötti feladat integráció továbbfejlesztése.
- Eszköz és humánerőforrás szükséglet optimális mértékű biztosítása létszám racionalizálással és munkaerő hatékonyság növelésével.
- A Kft. 2012. évi tevékenységi körének megfelelő szervezeti átalakításával járó feladatoknak a Közgyűlés 84/2011. (X.27.) Ör. sz. határozata szerinti zökkenőmentes végrehajtása (építés, gyorsjavító szolgálat, parkfenntartás, temetőfenntartás).

2.1. A tervezést befolyásoló főbb tényezők:

- Mind bevételeink, mind ráfordításaink tervezésénél kiemelt hangsúlyt fektettünk a folyamatosan érzékelhető helyi és makrogazdasági változásokra. A jövőbeni anyag, energia, növekedéseket részben költségtakarékossági intézkedésekkel, részben az átszervezésből származó többletráfordítás csökkentésével terveztük ellensúlyozni.
- Bevételeink inflációs növekedés nélkül, ráfordításaink várható inflációkövetéssel lettek meghatározva.
- Lényeges tervezési szempont a Kft. – tulajdonosi döntés által befolyásolt - tevékenységeit érintő 2012. évi változás. A tevékenység kivonások arányában lettek figyelembe véve mind a forrás, mind a ráfordítás oldali tervszámok.

Parkfenntartás, temetőfenntartás tekintetében csak az első negyedév, köztisztasági feladatok tekintetében egész év vonatkozásában terveztünk. Építés, gyorsjavító tevékenységgel január 1-től nem terveztünk. Április 01-től figyelembe lett véve a kibővített fizető parkoló üzemeltetésével kapcsolatos éves bevétel, illetve költség növekedés.

- Figyelembe kellett venni továbbá a hulladékkezelési közszolgáltatási díjkalkulációra vonatkozóan a 2000. évi XLIII. Törvény 57. §-a szerinti módosítást a 2011. évi szintű díjbefagyasztást, valamint az Önkormányzat költségvetésében városüzemeltetési keretből történt - cégünket érintő - további 6.485 eFt forráselvonás hatását.
- A gazdálkodás nyereség szintjét a tervezett költségtakarékosság mellett a csökkent költségvetési források, valamint az egyre csökkenő vállalkozási bevételek és a tulajdonos által elvárt színvonal megtartás eredményeként tervezett ráfordítás egyenlege határozta meg.
- A szabad piaci vállalkozások bevételét (környezetvédelem, egyéb értékesítés) 2012-re sem tudtuk növelni, a piac drasztikus beszűkülése miatt.
- A kintlévőségek növekedéséből fakadó likviditás romlása miatt átmeneti pénzügyi egyensúlyt biztosító folyószámlahitel igénybevételével és annak hatásával is számolni kellett.
- Mindezekre való tekintettel elsősorban a pénzügyi egyensúly folyamatos biztosítására terveztünk kiemelt hangsúlyt fektetni, törekedve a szolgáltatási színvonal megtartására.

2.2. A Terv főbb gazdasági mutatóinak terve:

2.2.1. Bevételi terv

Bevételeinket a hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. Törvény 57. §-ának 2011. december 30-ai módosítása szerint képzett változatlan közszolgáltatási díjak, az infláció, valamint a tovább szűkült városüzemeltetési költségvetési keretösszegek túlnyomórészt meghatározták (2. sz. melléklet).

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

Kiemelt figyelemmel voltunk a romló fizetőképesség generálta megrendelés-állomány csökkenésre is (mind kommunális és környezetvédelmi, mind hulladékkezelési közszolgáltatás területén), melyek bevételeink tervezését erősen determinálták.

Piaci bővülésből származó bevétel növekedést nem terveztünk, csak bevétel megtartásra törekedtünk, 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 805.300 eFt mértékben, melynek tevékenységenkénti részletezését a 2. sz. melléklet szemlélteti.

- Városüzemeltetési tevékenységek bevételei:

A városüzemeltetési feladatok 2012-re lényegesen lecsökkentek a Közgyűlés 84/2011. (X.27.) Ör. sz. határozatának lépcsőzetes végrehajtása eredményeként.

Az építőipari, karbantartási, gyorsjavító szolgálat árbevételével 2012-ben nem kalkuláltunk, a tevékenység és létszám 2011. december 31-én a Salgó Vagyon Kft-hez történő átadása miatt. Ezért csak a gondnokságon terveztünk 9.300 eFt bevétellel, mely mintegy 14.683 eFt bevételecsökkenést mutat.

A parkfenntartási és temetőkezelési tevékenység 2012. április 01-től történő megszüntetése kapcsán bevételt a bázisnál 60.943 eFt-tal alacsonyabban, csak az I. negyedévre terveztünk, mintegy 18.500 eFt mértékben.

Köztisztasági tevékenység bevételével egész évre kalkuláltunk 41.760 eFt összegben.

A kibővített fizető parkoló megnövekedett bevételét 56.740 eFt-tal a II.- III. – IV. negyedévre vettük figyelembe, mely a Kft. költségeit fedezi.

Egyéb bevételekkel, mint például kegyeleti szolgáltatás bevételével is csak az első negyedévben számoltunk, mintegy 1.957 eFt összegben.

Mindezek eredményeképpen a városüzemeltetés összbevételét a bázistól 39.588 eFt-tal alacsonyabban, 126.300 eFt-ban határoztuk meg.

A tevékenységek szakfeladatonkénti részletes bontását a 2. sz. melléklet, a feladatok munkanemenkénti részletezését az 5; 6; 7. sz. melléklet szemlélteti.

- Vállalkozás jellegű tevékenységek bevételi terve:

Hulladékgazdálkodás össz. bevételét 638.600 eFt-ra a bázis 97,9%-ában, annál 13.607 eFt-tal alacsonyabban terveztük meg. Továbbra is számolni kellett a gazdasági nehézségek okozta megrendelés csökkenéssel, a sorozatos cégfelszámolásokkal, valamint a települések tekintetében további szolgáltatási terület csökkenéssel. A hulladékdíj vonatkozásában a 2011. év végén elrendelt „díjstop” következtében díjemelés hatásával nem kalkulálhattunk, mely a kalkulált 4,1%-os emelés mellett mintegy 26.000 eFt árbevétel növekmény kiesést okozott. A szelektív hulladékgyűjtés bevételeit a megváltozott termékdíj elszámolás a nehézkessé vált hulladékátvétel és hasznosítási korlátok következtében – bár volumenét növelni terveztük – szintén mintegy 4.517 eFt-tal alacsonyabb szinten kellett számításba venni. A bevételecsökkenést veszélyes hulladékkezelési és egyéb bevételeink 10.905 eFt-os növelésével tervezzük mérsékelni. Mindezek hatására a várható - inflációs növekedés nélkül tervezett - össz. vállalkozási bevételeink 2011. évi bevétellel közel egyezően, attól kis mértékben 2.702 eFt-tal csökkennek.

Különleges hulladékkezelési vállalkozási bevétel tervünket több éves tendenciára alapozva készítettük el, számolva a bizonytalan piaci lehetőségekkel. A rapszodikus piaci magatartásra tekintettel bázissal közel egyezően, mintegy 14.000 eFt bevételt kalkuláltunk, melynek túlnyomó részét több éve állandósult partneri körünk megrendeléseiből terveztük realizálni.

Egyéb bevételeinket 26.400 eFt-tal terveztük meg, a késedelmes vevő fizetések miatt érvényesített kamatbevétel és a vevőállománytól megtérült értékvesztés visszairás, valamint a Kft. átszervezése kapcsán felmerülő kiadásokra képzett mintegy 18.300 eFt céltartalék feloldás miatt.

2.2.2. Kiadások, ráfordítások terve

Ráfordításainkat bevételeink változásának arányában az inflációs előrejelzéseknek megfelelő költségnövekedésekkel, adó és járulékváltozások, valamint az elmúlt és ez évi szervezeti átalakításokkal járó létszám és minimálbér és elvárt béremelés változásainak együttes hatásaként a bázistól 59.539 eFt-tal alacsonyabban, mintegy 779.100 eFt-ban, a bázis 92,9%-ában határoztuk meg. Ráfordításainkat szigorú költséggazdálkodással, valamint technológiai és ösztönző rendszerek hatékonyság javító hatása figyelembe vételével terveztük. Aktivált saját teljesítményértékkel nem kalkuláltunk.

- Anyagjellegű ráfordításainkat a 2011-re elfogadott 4,2%-os infláció költségnövelő hatásával kalkuláltuk, figyelemmel a tevékenység csökkenés és tevékenység bővülés (parkoló) hatására, a bázis év 95,1%-ában terveztük meg.

Ezen belül a megnövekedett üzemanyag ár miatt az elenyésző kommunális jellegű üzemanyag csökkenésre tekintettel átlagosan 6,4%-os üzemanyag költség növekedéssel kellett számolni. Az igénybe vett szolgáltatásokat (külső javítások, vállalkozások díjai, fizetendő bérleti díjak) az előző évi költségszint alatt kalkuláltunk.

- Személyi jellegű ráfordításainkat az átszervezés kapcsán történt, mintegy 24 fős kommunális létszámcsökkenés, valamint a fizető parkoló üzemeltetés okán 10 fős létszámnövekedés eredményeként bázistól 9.048 eFt-tal alacsonyabban, 368.800 eFt-ban határoztuk meg. A piaci lehetőségek beszűkülésével várható feladatcsökkenés kompenzálására további létszám leépítést is tervezünk. Számoltunk az adómódosítások, az átszervezés várható kiadásaival, a 2011-ben képzett céltartalék felhasználásának hatásaival, az érintettek elvárt béremelés miatti kompenzációjával is.
- Értékcsökkenés mértéke bázishoz 2,2%-kal csökkent a mérsékelten tervezett kisértékű eszközbeszerzések, illetve a nullára leíródott eszközállomány pótlás együttes hatásaként.
- Egyéb ráfordításokra – központi adók, helyi adók, gépjárműadók, követelés állománnyal kapcsolatos, bázistól lényegesen szigorúbb elvek alapján képezhető értékvesztés, hitelezési veszteség - a bázistól 30.287 eFt-tal alacsonyabban, annak 54,3%-ának megfelelően kalkuláltunk.
- Pénzügyi műveletek ráfordításaira 5.000 eFt-ot terveztünk, mely 2.426 eFt-tal magasabb a bázis évhez képest. A növekedés oka, a rövidlejáratú hitelkeret és a tervezett nagyobb mértékű – fejlesztés célú hitel - igénybevétele után fizetendő megnövekedett kamat, valamint a 2007. év őszén indított fejlesztéshez kapcsolódóan még fennálló hitel kamatfizetési kötelezettségek 2012. évre áthúzódó hatása, mellyel a tervben számolni kellett.
- Rendkívüli ráfordításainkat a bázistól 5.026 eFt-tal alacsonyabban terveztük a támogatási kiadások tervezett csökkentése miatt.

2.2.3. 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 tevékenység átszervezése, források további csökkentése és a vállalkozások beszűkülése, valamint külső költségnövelő tényezők - anyag és igénybevett szolgáltatás áremelkedései - hatottak. Mindezekre való tekintettel 21.000 eFt nyereséget terveztünk, a tevékenységek részletes eredménytervében szereplő indokok alapján.

- Városüzemeltetés jellegű tevékenységek eredményterve:

A városüzemeltetés elfogadható színvonalú biztosítása 2012-re a város költségvetési rendeletében továbbra is alapvető elvárás. Ezért a fenti igénnyel terv szinten kalkulálni kellett. Számoltunk azzal a ténnyel, hogy a fenntartás költségvetési forrásai továbbra is csökkentek, ráfordításaink az infláció mértékével nőttek, ugyanakkor a cégátszervezés kapcsán II. negyedévtől megszűnt park-, temetőfenntartás többletráfordításával már nem kellett számolni.

Mindezek figyelembevételével az előző év veszteségétől 27.215 eFt-tal kisebb mértékben, összesen 44.390 eFt veszteséggel számoltunk, mely más vállalkozási tevékenységeinkből származó nyereségből ez évben is fedezhető.

Az évek óta veszteséges építőipari ágazatot, 2010-ben történő átszervezését követően sem tudtuk rentábilisan működtetni, így veszteségét és költségeit már 2012-ben nem lehetett vállalni. Ésszerűnek tűnt az építési tevékenység megszüntetése, mely a Salgó Vagyon Kft-hez lett áttelepítve. 2012-ben eredményre gyakorolt hatásával nem kellett számolni.

Kommunális (park-temető-köztisztaság) feladatokra fordított, évek óta növekvő többlet kiadás - mely 2011-re elérte a kritikus szintű 70.292 eFt-ot - egyre nagyobb terhet jelentett a cég eredményességére, mely leginkább a fejlesztések visszafogása miatt teremtett veszélyes helyzetet.

Az átszervezéssel a park-, temetőkezelési tevékenységekben képződött veszteség II.-III.-IV. negyedévi arányos részével csökkenthetővé vált az éves veszteség.

Az átszervezés, valamint az ez évben tervezett további szervezeti szűkítés és takarékoskodás eredményeként a tevékenység eredményét bázistól kedvezőbben sikerült megtervezni. Ezen belül a parkfenntartás vesztesége 13.073 eFt-tal a temetőkezelés vesztesége 16.561 eFt-tal csökkent, a köztisztaságé a rapszodikus év eleji időjárás következtében mintegy 4.075 eFt-tal várhatóan nőni fog.

A fizető parkoló bővítésével kapcsolatosan megemelkedett kiadásokkal arányosan mintegy 38.757 eFt-tal megnőtt bevétel mellett szerény 1.800 eFt nyereség lett tervezve, mely a tervezhető 5% bevétel arányos 6.500 eFt alatt maradt.

- Vállalkozási jellegű tevékenységek eredményterve:

Vállalkozási tevékenységünk (hulladékgyűjtés, különleges hulladékkezelés) eredményességét a bevétellel arányosan 65.390 eFt-ban, a bázistól 15,4%-kal, 11.894 eFt-tal alacsonyabban határoztuk meg, melyre negatívan hatott az elhúzódó gazdasági válság által érintett piaci szereplők kivonulása; különös eredményromlást okozott a Hgt. 57. § módosítása miatti díjemelési korlát, mely hatására 4,2%-os, mintegy 26.000 eFt mértékű inflációs költségnövekedéssel azonos mértékű nyereség csökkenéssel kellett kalkulálni.

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 szállítási rendszerünket járat optimalizálási eljárással, illetve tovább bővítjük és korszerűsítjük a szelektív hulladékhasznosítási, és az állati hulladékkezelési technológiát.

Azon lényeges tulajdonosi szándékot, hogy továbbra is az itt termelt nyereségből biztonsággal fedezni lehessen a városüzemeltetés forráshiányát, a fentiek alapján biztonsággal teljesíteni tudjuk, de a nyereség fennmaradt részéből lehetőséget is kívánunk biztosítani fejlesztés növelésre, hogy a Kft. reprodukációs képességét távlatosan biztosítani tudjuk.

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

2.3. Tevékenységek ellátásának szakmai terve:

Feladatainkat Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött aktuális megbízási szerződésben foglaltaknak megfelelően látjuk el. Tevékenységeinket városüzemeltetéssel, hulladékgazdálkodással kapcsolatos feladatok határozzák meg, 0,7%-ban egyéb bevételek képződnek. A tulajdonosnak, illetve a tulajdonossal kötött szerződés alapján harmadik félnek nyújtott hulladékkezelési közszolgáltatás 2012. évben mintegy 549.000 eFt, részaránya 68,2%.

A megbízási szerződés keretében végezzük az utak, terek tisztántartását, fizetőparkolók üzemeltetését, az önkormányzati utak téli síkosságmentesítését, gyepmesteri, rágcsálómentesítési feladatokat és ellátjuk mind Salgótarján, mind a kistérségi és azon túli térségi települési és állati hulladékkezelési feladatokat. Ezen felül tervezési, szaktanácsadási tevékenységet is végzünk. 2012. március 31-ig végeztük a város parkfelületének és temetőinek kezelését. Építő jellegű feladatokat ez év január 01-je óta társaságunk nem végez.

2.3.1. Városüzemeltetés jellegű tevékenységek

Tevékenységeink között továbbra is kiemelt feladatunk az átszervezés után megmaradt városüzemeltetési (köztisztaság, parkoló üzemeltetés) feladatok színvonalas ellátása. Továbbra is tulajdonosi elvárás, hogy a társaságunknál megmaradt városüzemeltetési feladatokhoz szükséges ráfordításaink, valamint a költségvetési források között várható mintegy 44.390 eFt hiány kompenzálását eredményünk terhére 2012. évre is tervezni kellett.

A feladatellátás forráshiánya a vállalkozás mintegy 65.390 eFt nyereségének túlnyomó részét még ez évben is fel fogja emészteni, mely miatt szerény eszközfejlesztéssel és komoly költségtakarékossággal kellett tervezni. Az így kialakulni látszó helyzetet

elsősorban közmunka program igénybevételével, feladat átszervezéssel, technológia szűkítéssel tervezzük megoldani.

A feladatok technológiai összetételét az 5, 6, 7. sz. mellékletek tartalmazzák.

Kommunális tevékenység

Szakmai feladatok évi összeállításánál lényeges szempont volt a 2012. évi tulajdonosi elvárás teljesítése mellett a ráfordítás – bevétel Kft. szintű egyensúlyának, valamint a költségvetési egyensúly biztosítása.

Az egyensúly biztosítása érdekében az átszervezésben érintett Salgó Vagyon Kft., valamint a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. és Társaságunk az átszervezést megelőzően kölcsönös megoldásokat kerestünk a költségvetés tehermentesítését célzó átszervezésben rejlő megtakarítási lehetőségekre.

Ennek érdekében társaságunk több kompromisszumos megoldást kínált mind működés, mind eszköz ellátás, mind hulladékkezelés tekintetében, melyeket külön egymás között lefektetett kölcsönös teherviselést szolgáló szerződés szabályoz.

Az átszervezéssel a park-, temetőkezelési tevékenység tulajdonosi döntéssel – és a megbízási szerződés ekként való módosításával – a Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft.-hez került áttelepítésre, mellyel mind eszköz, mind személyi állomány is átkerült április 01-vel.

A tevékenységgel kapcsolatosan első negyedévben változatlan formában és tartalommal elláttuk a park-, temetőkezelési és köztisztasági feladatokat.

Városüzemeltetési feladatok közül továbbra is Társaságunk tevékenységi körében maradt a köztisztasági tevékenység, mely változatlanul magában foglalja a korábbi teljes feladatkört.

- Az előző éves költségszinten tervezzük a városi nyilvános WC díjmentes üzemeltetését, a város közterületeinek rágcslómentesítését, gyepmesteri feladatok folyamatos ellátását.
- A gyepmesteri telep és az állatmenhely kapacitását előző év szintjén tervezzük fenntartani, 2012-től szakmailag színvonalasabb és költségkímélőbb megoldásnak tűnő alapítványi üzemeltetési formában működtetjük.
- Tavaszi tisztasági akciót a lomtalanítással egy időben, 2012. március 21. és április 16. közötti időre terveztük a civil szervezetek széles körű bevonásával.
- Továbbra is biztosítjuk hétvégeken, ünnepekkor a belváros takarítását.
- Kézi takarító hálózatot működtetünk, 5 területen állandó állományi létszámmal, 5 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 – takarításához közcélú dolgozók foglalkoztatását kívánjuk igénybe venni.
- Továbbra is fenn kívánjuk tartani a civil szervezetekkel való együttműködést.

- Kiemelten működünk együtt a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft-vel az általa biztosított közmunkás dolgozók munkaellátása terén. 2012-re összesen 20 fő egyidejű foglalkoztatását, és a hozzá kapcsolódó logisztikai feltételeket vállaljuk, közterületi kézi takarítási feladatokhoz kapcsolódóan.
- Kiemelt hangsúlyt fektetünk a város működő játszótereinek, díszkútjainak, köztéri berendezéseinek és technológiák átadására

Fizető parkolók üzemeltetése

A fizetőparkolók működését az Önkormányzat 8/2011. (II.17.) Ör. sz. rendeletével módosított 46/2008. (X.28.) Ör. sz. rendeletében foglaltaknak megfelelően a megbízási szerződésünk alapján biztosítjuk.

Ez idő alatt folyamatosan közreműködünk a fizető parkolók bővítésével járó műszaki, előkészítési feladatokban, az eszközök üzembe helyezésében.

Az új kibővített rendszer 2012. április 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 bevételt, illetve költségtöbbletet a 2/a. mellékletben kalkuláltuk.

A parkolót 60 db rendszám bevitelű parkoló automatával, 8 fő ellenőrrel, 2 fő ellenőrző gépkocsi kezelővel, GPRS távfelügyeleti rendszerrel, 4 fő ügyfélszolgálatot, illetve pénz és egyéb értékezelést végző dolgozóval tervezzük üzemeltetni.

Ügyfélszolgálati irodát tervezünk kialakítani a Kertész úti telephelyen kívül az Arany János úti óvodai pavilon sor 6-os pavilonjában, melynek használatára a Salgó Vagyon Kft-vel szerződést kötünk. Ügyfélirodánként 2-2 fő ügyfélkezelő látja el a pénz, bérlet és panaszkezelő munkákat.

Építés, karbantartási tevékenység

2012. január 01-től az építőipari és a városi karbantartási tevékenységünk megszűnt.

A tevékenység létszámát, eszközállományát a Salgó Vagyon Kft. vette át és látja el a gyorsjavító, illetve készenléti szolgálatot, városi, köztéri berendezések, eszközök karbantartását.

2.3.2. Vállalkozás jellegű tevékenységek

A hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII-as törvény várható módosításának kötelező eleme az Európai Unió jogszabályok keretirányelvének átültetése a hazai gyakorlatba, mely 2013. január 01-től lesz hatályos. A szabályok kötelezettséget rónak a szolgáltatókra – VGÜ Kft-re – mind a szelektív hulladékkezelés, hulladék hasznosítás, mind a hulladék mennyiségek csökkentését célzó technológia kialakítása tekintetében. Továbbá a hazai hulladékgazdálkodási felügyeleti és irányító rendszer 2012. január 01-től történő átszervezése kapcsán 2012. december 31-ig működtethető ilyen formában a hulladékos piac. 2013-tól a központi irányítás megvalósításával a továbbiakban csak profiltiszta, többségi önkormányzati tulajdonú és minden tekintetben felkészült és technológiával ellátott vállalkozások vehetnek részt a szolgáltatási piacon. A

követelményeknek való megfelelés olyan volumenű fejlesztéseket tesznek szükségessé, melyet sem a társaság sem az Önkormányzat önerőből nem tud megoldani. Erre nyújt kiváló lehetőséget a hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztést megvalósító pályázati lehetőség. A pályázatot Önkormányzati Társulás nyújthatja be, melyre 34 település részvételével megalakult jogi személyiség nélküli társulás már elkezdte ezirányú tevékenységét.

Mindezek ismeretében, hogy a VGÜ Kft. hulladékgazdálkodási piacát hosszú távra biztosítani tudja, illetve a 2013. év eleji új szolgáltatási szerződések megkötésére alkalmassá és ez alapján az OHÜ által in-house módon kijelölhetővé váljon térségi szolgáltatóként, a céget profiltisztává kell tenni úgy, hogy a megrendelőtől származó bevételének max. 20%-át az egyéb feladatellátás volumene ne haladja meg.

Mindezek tükrében már 2011. végén kiszervezésre került az építési tevékenység, 2012. április 01-től pedig a parkfenntartási és temetőüzemeltetési tevékenység lett megszüntetve.

Az idegen tevékenység aránya a 2012. évi 31,8 %-ról a teljes városüzemeltetés kiszervezésével 10,0% (a köztisztasági tevékenység esetleges megtartásával 16,0%)-ra alakul.

Célunk mindezek tükrében a tevékenység intenzív fejlesztése, a térségi szerepkörünk megtartása, sőt erősítése a 2013-tól való megfelelés igazolása a Kelet-Nógrádi térségi szolgáltatói státusz in-house rendszerű kijelölése érdekében.

Hulladékgazdálkodás

Társaságunk fő tevékenysége, mely keretében Salgótarjánon kívül 2011-ben 48 település szilárd hulladékainak összegyűjtését, szállítását, ártalmatlanítását biztosítottuk.

2012-re szolgáltatási területünket a stabil likviditást biztosító településszerkezet megtartása irányába tervezzük átalakítani, mivel az elmúlt években tapasztalt negatív – nem fizető – piaci magatartás okozta problémák ez évre is prognosztizálhatók.

- Várhatók a szerződésbontások (pl. 2011-ben Húgyag, 2012-re Nógrádmegyer, esetleg más települések esetén) és a szerződésben rögzített szolgáltatás mennyiségek csökkentése. (szállítási gyakoriság, illetve edényméret csökkentés)
- A gyakori, főleg kisvállalkozások tekintetében várhatóak további cégmegszünések, felszámolás, öncsőd. Nagyobb cégek tekintetében felerősödni látszik a konkurencia pl.: ASA, AVE részéről. További bevétel kieséssel lehet számolni a lakosság eladósodottsága és nehéz anyagi helyzete miatt.
- A hulladékkezelési közszolgáltatási díj 2011. évi szinten történt befagyasztása miatt az inflációs emelkedésből származó jogos bevétel növekedéssel sem számolhattunk.
- A szelektív hulladékkezelési bevételeinket az elszámolások rendszerének negatív változása következtében, a szelektív szigetek számának növelésével, új iskolai akciók bevezetésével kívánjuk elérhető szinten tartani.
- A csökkenő forgalom év közben esetleges kapacitásfölösleget eredményezhet mind szállítás, mind hulladékkezelés tekintetében, melyet a szelektív gyűjtés mennyiségi mutatóinak fokozására kívánunk fordítani.

- Az állati hulladékok begyűjtése volumenét a megrendelés állomány várható csökkenése miatt csökkentettük, működési területünket a 2011. év során az Észak-Magyarországi régióra kiterjesztettük, további területbővítéssel nem számolhatunk.
- Az üzembe helyezett kis kapacitású állati hulladékok égetésére szolgáló égetőnek az állati hulladékok költségkímélőbb ártalmatlanítását 2012-ben is végezzük, mellyel bázis szintű bevételt terveztünk.
- Egyéb tevékenységeink között továbbra is aktívan részt vállalunk a „Kelet-Nógrádi Rekultivációs Program” előkészítési, tervezési, illetve megvalósítási munkáiban. Ezen belül a kezelésünkben lévő Gyurtyánosi, Somlyói hulladék lerakóinak rekultivációs munkáit különleges figyelemmel kísérik.
- A hulladéklerakón keletkező biogáz hasznosítására kidolgozott „alternatív energia hasznosítási” projekt kivitelezőjével ENER-G Natural Power Kft-vel folyamatosan együttműködünk a biogáz üzem zavartalan működésének biztosítása érdekében. A szükséges folyamatos rekultiváción túli takarási feladatokat a megfelelő gáztermelődéssel elősegítése érdekében folyamatosan végezzük. Ezzel hosszú távon (25 év) biztosítjuk a hulladéklerakó telep IPPC előírásainak való megfelelést.
- Aktív részvételünkkel a térségi hulladékgazdálkodási rendszerben maradásunkat biztosítani kívánjuk. A rendszerben való benntmaradással (részvétellel) hosszú távra meg kívánjuk alapozni a Társaság rentábilis működését az Európa Uniós jogharmonizációnak való megfelelést és Salgótarján térségi szerepkörének erősítését. A Kelet-Nógrád Hulladékgazdálkodási Projekt megvalósításához kapcsolódó feladatokat folyamatosan ellátjuk.
- Továbbra is részt veszünk az illegális hulladéklerakók csökkentését támogató akciókban, valamint a 2007-ben bezárt dögkutak monitoringjára irányuló feladatok ellátásában.
- Tovább fejlesztjük személyi állományunk minőségi színvonalát és a közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó ügyfélszolgálati rendszerünket. Folyamatosan korszerűsítjük törzsadat állományunkat, adatkezelési rendszerünket, melynek érdekében év elejétől adatkezelési biztosi státuszt hoztunk létre. 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.
- A hulladékgazdálkodás fejlesztési projekt kapcsán tervezzük a szolgáltatási díjképzési rendszer felülvizsgálatát, a kéttényezős ürítési díj bevezetése érdekében a liter díj helyett. Ezáltal lehetőség nyílik a hulladékmennyiséghez igazodó méltányos, edénymagyság és tényleges mennyiség szerinti elbírálásra is.

Különleges hulladékkezelési vállalkozás

Országos érvényű környezetvédelmi engedélyünk birtokában veszélyes hulladékok szállítását, begyűjtését és szennyezett területek kármentesítését 2012. évre is terveztük vállalni, volumenét 14.000 eFt-ban határoztuk meg.

- Aktív kezdeményezők kívánunk lenni továbbra is a helyi, térségi feladatok ellátásában a lomtalanítás során kikerülő ártalmas hulladékok begyűjtésében. Az állatmenhely, gyepmesteri telep és állati hulladékkezelő, illetve égető birtokában az állati, élelmiszer és konyhai hulladékok átvételét, már ipari keretek között tudjuk vállalni. A begyűjtéshez nagy kapacitású, átmeneti veszélyes hulladék udvart tartunk fenn Kertész úti telephelyünkön.
- Tevékenységünket mind jobban tervezzük kiterjeszteni a lakossági elektronikai hulladék szervezett begyűjtésére.
- Mind a veszélyes, mind a nem veszélyes hulladékok szelektív gyűjtéséből származó hasznosítható hulladékok felhasználásával kapcsolatosan iskolákban folyamatos ismeretterjesztő tevékenységet, tréningeket tervezünk végezni. Helyi oktatási népszerűsítési programokat szervezünk, mely keretében a Környezetvédelmi Világnap megszervezésében aktívan részt veszünk.

2.4. Eszköz és munkaerő gazdálkodás

A 2012. évi eszközfejlesztési lehetőségeinket a tárgyévi hosszúlejáratú beruházási hitel törlesztési kötelezettség, valamint az egyre romló likviditási helyzetünk nagy mértékben meghatározza. Forrásait kizárólag az amortizáció, valamint a hosszú évek óta első ízben tervezhető nagyobb volumenű nyereség alapján kalkuláltuk.

Humán erőforrás tervezését a költségtakarékosság és az átszervezés generálta feladatellátási biztonság közötti egyensúly megteremtésére való törekvés határozta meg. Célunk a hosszú távú működéshez és az eredménytermeléshez kapcsolódó technológiai fejlesztés feltételeinek biztosítása és a napi működés eszközfeltételeinek szinten tartása.

2.4.1. Fejlesztési terv

A beszerzések az előző időszakban túlnyomórészt pótló beruházásokra korlátozódtak, melynek oka, egyrészt hogy a 2007. évben több éves feladatellátást megalapozó nagyobb értékű beszerzéseink pénzügyi hatásai több évre áthízódtak, másrészt éves szintű fejlesztési tartalékaink kimerülése kizárólag kis értékű beszerzések tervezését tették lehetővé.

Bővítő beruházást is csak kizárólag hiánypótló, illetve informatikai és monitoring fejlesztésre hajtottunk végre.

Eszközparkunk oly mértékben elhasználódott, hogy feladatunkat egyre nagyobb javítási költség ráfordítással tudtuk csak ellátni, olykor nem volt ritka a szolgáltatás fennakadása sem. Bővítő fejlesztéseket – például szelektív technológiára – kizárólag elavult gépekkel valósítottuk meg. A nagy mértékű elhasználódás és alkalmatlanság miatt 2011-ben 7.479 eFt mértékű terven felüli értékcsökkenést kellett végrehajtani.

Fejlesztési tervünket a 2013. utáni túlélés, és a tovább működés műszaki, technológiai feltételei megteremtésének szükségszerűsége motiválta.

Technológiai szinten képeseknek kell lennünk Kelet-Nógrád szolgáltatói társaságává fejlődni, és alkalmasnak lenni korszerű háttérrel in-house kijelölhetőségre és hosszú távú feladat ellátásra.

Fejlesztési tervünket több évre tervezzük:

- 2012-ben a megjelent konkurencia kivédésére alkalmassá kell tennünk a szelektív gyűjtési-kezelési technológiánkat alapfunkciók ellátására, és optimális, de saját piacunkat lefedő gyűjtés megvalósítására (még a KEOP pályázat megvalósítása előtt).
 - 2013-tól nagyobb léptékű hulladék gyűjtő-, szállító gépjármű korszerűsítést kell eszközölni a nullára leírt, alkalmatlanná váló gépjármű park részbeni cseréjével.
 - 2014-ben várható a hulladékgazdálkodás fejlesztési KEOP 7.1.1 projekt megvalósulása, mely teljes szelektív hulladék kezelési technológiát telepít.
 - 2014-2015. folytatni kell a szállítási gépjármű állomány cseréjét, bővítését (pályázati forrás nem támogatja, csak önerőből lehet fejleszteni a vegyes hulladékkezelő technológiát).
- Állományba kell helyezni saját erőből építési-, bontási hulladék hasznosító gépeket, technológiát (2015-re EU előírás, de nem lesz rá EU forrás).
- 2015-től TMK átszervezés, fejlesztés.

Fejlesztéseink nagyságrendjét 2012. évre a fentiekre való tekintettel mintegy 60.000 eFt-ban határoztuk meg, az amortizáció és nyereség felhasználásával, esetleges hitel igénybevételeivel.

Eszközfejlesztési tervünket a 3. sz. mellékletben foglaltuk össze, melyből látható, hogy 2012-ben már bővítő fejlesztés a terv kiemelt célja, szinkronban a hulladékgazdálkodási változásokkal.

- Irodatechnikai, informatikai és egyéb berendezések tekintetében - a számítástechnikai eszközök avultságával arányos beszerzést irányoztunk elő.
- Köztisztasági feladatokhoz kapcsolódóan a használatban lévő takarítógépek és adaptereinek, illetve szerszámok cseréjével számoltunk, többek között év elején tervbe vettük az utca seprő gép nagyjavítását, illetve szükség szerinti cseréjét.
- Hulladékgazdálkodási szolgáltatás folyamatos biztosításához az előző éveknek megfelelően az edényzet pótlásával, kis értékű eszközbeszerzéssel számolunk, mintegy 4.000 eFt összeggel.
- Minden területen terveztünk kisértékű eszközök beszerzésével, de kizárólag a technológiai folyamatok javítása érdekében.
- Az év második felében 2 db használt hulladékszállító gép beszerzését szükséges eszközölni az elhasználódás miatt kivonásra, illetve selejtezésre kerülők helyébe, 16.000 eFt értékben.
- Hulladéklerakó telepen szelektív hulladékkezelő technológia fejlesztést tervezünk, az eddig bérlet gépek helyett:
 - nagy teljesítményű bálázó gépet, bála fogó targoncát és szállító járművet kívánunk év elején beszerezni,
 - az év második felében – a nagy volumenű alvállalkozói munka kiváltására – további szállító-rakodó gép beszerzése indokolt a megnövekedett hulladéktest nagy felületeinek takarásához, első ütemű rekultivációhoz IPPC előírás alapján.

2.4.2. Munkaerő terv

Munkaerő gazdálkodásunkat elsősorban az átszervezés miatti létszám és feladat csökkenés, a színvonal megtartás biztosítása, valamint a romló piaci kilátások, illetve az érzékelt szűkös forráslehetőségek együttes hatásaként terveztük meg. (4. sz. melléklet).

A társaság építőipari tevékenységének kiszervezése kapcsán 6 fő, a park, temető kezelési feladatok megszüntetésével 18 fő dolgozó került a tevékenységgel a Salgó Vagyon, valamint a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. állományába.

Az állomány csökkenés a Munka Törvénykönyv 85/A. § (1) bekezdése szerinti „A munkáltató személyében bekövetkezett jogutódlás” jogügylet alapján lett végrehajtva, változatlan telephelyi elhelyezés, foglalkoztatási feltételek mellett.

A fizető parkoló kibővítése miatt előálló többletfeladatok ellátására viszont április 01-től további 10 fővel kell növelni a munkaerő létszámot (parkoló őrk, ügyviteli feladat végzésére).

Az év hátralévő részében a társaság tevékenységi körei csökkenésével racionálisabb munkamegosztás kialakítása válik szükségessé a kiszervezett tevékenységekkel eltávozott fizikai állománnyal arányosan a társaságnál maradt alkalmazotti, kiszolgáló központi irányítói munkaerő tekintetében. Ez további létszámcsökkenést fog eredményezni.

- Kommunális feladatellátás tekintetében a köztisztasági feladatellátás létszám szükséglete lett megtervezve 11 fővel. A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás alapján, éves szinten további folyamatos 20 fő közcélú foglalkoztatásával számoltunk.
- Szelektív hulladékkezelés fejlesztési elképzelések végrehajtása érdekében az új hulladéklerakó telepen létszám bővítés és vállalkozás igénybe vételével terveztünk, állati hulladékkezelő telep létszámát 1 fővel határoztuk meg.
- Építés-szakipari tevékenység létszámmal nem kellett számolni.
- Bázistól alacsonyabb létszámot terveztünk a hulladékszállításon részben az adminisztrációs állományban, részben a kapacitás felszabadulása részben az elmúlt évben végrehajtott járatoptimalizálás kapcsán.
- A gépjármű karbantartó műhely fizikai létszámát a bázis szinten terveztük meg, alkalmazotti létszámát csökkenteni terveztük.
- Fizető parkoló kezelői létszámot a bázistól 10 fővel magasabban, 14 főben tervezzük (ebből 4 fő jelenleg meglévő, 4 fő átszervezéssel a befogadó cégek által át nem vett létszámból, 6 fő új felvételes munkaerő).

Össességében létszámtervünket 120 főben, a bázistól 21 fővel alacsonyabban állapítottuk meg.

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 2012. évre nem terveztünk. Az adóváltozások miatti bércsökkenések kompenzációját biztosítani terveztük.

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.

2.5. 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 és elősegítik a feladataink ügyfeleink felé való részletes kommunikálását.

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

Tekintettel az egyre szűkösebb anyagi 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-
szépítészeti - érdekeket igyekszünk támogatni.

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

2.6. Pénzügyi gazdálkodás

Társaságunk pénzügyi helyzetét a tárgyévi fejlesztésekre, valamint a még 2007. évben igénybevett hosszú lejáratú hitel törlesztése, a városüzemeltetési feladatokon jelentkező forráshiány, valamint hulladékkezelési közszolgáltatás növekvő kintlévőségei befolyásolhatják.

A válság miatt bekövetkezett feladatszükkülés hatásával szemben nyereségesebb gazdálkodást 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 2012. év végére további kintlévőség növekedéssel számolunk.

A hulladékkezelési közszolgáltatás kintlévőségeinek alakulására a 2012-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, valamint hulladékdíjban nem érvényesíthető infláció okozta ráfordítás növekedés forráshiánya miatti pénzhiány átmenetileg a pénzügyi teljesítést korlátozhatja.
- A fentiek miatti likviditási gondok kiküszöbölésére éves szinten 40.000 eFt folyószámla hitelkerettel, eszközfejlesztésekre további mintegy 50.000 eFt fejlesztési

hitel felvételével 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 felmerültek.*

2.7. 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 szükségessé vált az SZMSZ újbóli felülvizsgálata a megváltozott piaci, gazdasági, társadalmi viszonyok miatt, különösen a tulajdonos szigorúbb gazdasági érdekeinek megfelelően.

Mind gazdasági, mind foglalkoztatáspolitikai célok elérése érdekében az átrendeződött feladatellátás miatt nélkülözhetetlen struktúra kialakításához szükségessé vált az SZMSZ újbóli átdolgozása, melyhez az eddig szétagolt termelési feladatokat újból egy műszaki igazgatóhelyettes alá kell szervezni, a feladatok gazdasági igazgatóhelyettesel történő racionális munkamegosztással.

A társaság dolgozói érdekképviselőtét HVDSZ rövidített névvel helyi Szakszervezet és a felek által 2007. januárban kötött Kollektív Szerződés biztosítja, melynek bevonása a szervezeti átalakításakor jogszabálynak megfelelően megtörtént.

A tulajdonos felügyeleti képviselője, valamint gazdálkodásának könyvvizsgálói ellenőrzése biztosított.

Jogállása, jogi képviselője rendezett.


Tisztelt Közgyűlés!

A VGÜ Kft. a 2012. évi Üzleti tervét a folyamatosság elve alapján az előző évi adatok figyelembe vételével készítette el. Kiemelt hangsúlyt fektetett az Önkormányzat 2012. évi költségvetésében megfogalmazott elvárások, maradéktalan teljesítésére.

A fentiek alapján kérem a 2012. évi Üzleti terv megtárgyalását és annak jóváhagyását a mellékelt határozati javaslat alapján.

Salgótarján, 2012. március 19.

Bodnár Benedek
 ügyvezető igazgató



**A VGÜ Kft. 2012. évi
Bevétel és Kiadás Terve
(eFt)**

Megnevezés	2010. év Tény	2011. év Tény	2012. év Terv	* Eltérés eFt
I. <u>Bevételek</u>				
1. Értékesítés nettó árbevétele	844 522	827 662	774 700	- 52 962
2. Egyéb bevétel	20 624	19 433	30 300	+ 10 867
3. Pénzügyi műveletek bevétele	349	428	300	- 128
4. Rendkívüli bevétel	-	67	-	- 67
I. Bevételek összesen:	865 495	847 590	805 300	- 42 290
II. Aktivált saját telj. értéke	71	239	-	- 239
III. <u>Ráfordítások</u>				
1. Anyagjellegű ráfordítás	358 521	334 544	318 000	- 16 544
2. Személyi jellegű ráfordítás	377 975	377 848	368 800	- 9 048
3. Értékcsökkenési leírás	55 153	48 960	47 900	- 1 060
4. Egyéb ráfordítások	60 417	66 287	36 000	- 30 287
5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	3 475	2 574	5 000	+ 2 426
6. Rendkívüli ráfordítás	3 230	8 426	3 400	- 5 026
III. Ráfordítások összesen:	858 771	838 639	779 100	- 59 539
IV. <u>Eredmény</u>				
1. Adózás előtti eredmény (I. + II. - III.)	+6 795	+9 190	+26 200	+ 17 010
2. Adófizetési kötelezettség	-3 555	-3 511	-5 200	- 1 689
Adózott eredmény	+3 240	+5 679	+21 000	+ 15 321

* Eltérés = 2012. Terv - 2011. Tény

**A VGÜ Kft. 2012. évi
bevétel és ráfordítás terve
tevékenységenként
(eFt)**

Ssz.:	Tevékenységek	Bevétel			Ráfordítás				
		2010. év Tény	2011. év Tény	2012. év Terv	Eltérés *	2010. év Tény	2011. év Tény	2012. év Terv	Eltérés *
1.	Városüzemeltetés	197 754	165 888	126 300	- 39 588	274 571	237 493	170 690	- 66 803
2.	Kommunális	156 353	141 905	117 000	- 24 905	228.264	212 197	161 390	- 50 807
	- Parkfenntartás	49 085	46 950	11 300	- 35 650	77 754	62 113	13 390	- 48 723
	- Köztisztaság	49 300	44 479	41 760	- 2 719	72 077	76 584	77 940	+ 1 356
	- Temetőkezelés	34 541	32 493	7 200	- 25 293	56 271	56 974	15 120	- 41 854
	- Fizető parkoló üz.	23 427	17 983	56 740	+ 38 757	22 162	16 526	54 940	+ 38 414
3.	Építés, karbantartás	41 401	23 983	9 300	- 14 683	46 307	25 296	9 300	- 15 996
	- Szakipar	30 200	13 295	-	- 13 295	33 871	11 841	-	- 11 841
	- Gondnokság	4 721	4 854	9 300	+ 4 446	4 721	4 854	9 300	+ 4 446
	- Gyorsjavító szolgálat	6 480	5 834	-	- 5 834	7 715	8 601	-	- 8 601
4.	Vállalkozás	667 741	681 702	679 000	- 2 702	587 684	604 418	613 610	+ 9 192
3.	Hulladékgazdálkodás	643 076	652 207	638 600	- 13 607	568 240	579 835	578 350	- 1 485
	- Hulladékszállítás	468 298	468 667	463 000	- 5 667	404 837	405 698	417 050	+ 11 352
	- Hulladékkezelés	174 778	183 540	175 600	- 7 940	163 403	174 137	161 300	- 12 837
4.	Kül. hulladékkezel. vállalk.	9 500	13 562	14 000	+ 438	4 279	8 650	8 860	+ 210
5.	Egyéb	15 165	15 933	26 400	+ 10 467	15 165	15 933	26 400	+ 10 467
6.	Kft. összesen	865 495	847 590	805 300	- 42 290	862 255	841 911	784 300	- 57 611

* Eltérés: 2012 Terv - 2011 Tény

**A VGÜ Kft. 2012. évi
Eredmény Terve
(eFt)**

Ssz.:	Tevékenységek	Bevétel				Adózott eredmény			
		2010. év Tény	2011. év Tény	2012. év Terv	Eltérés *	2010. év Tény	2011. év Tény	2012. év Terv	Eltérés *
1.	Városüzemeltetés	197 754	165 888	126 300	- 39 588	- 76 817	- 71 605	- 44 390	+ 27 215
2.	Kommunális	156 353	141 905	117 000	- 24 905	- 71 911	- 70 292	- 44 390	+ 25 902
	- Parkfenntartás	49 085	46 950	11 300	- 35 650	- 28 669	- 15 163	- 2 090	+ 13 073
	- Köztisztaság	49 300	44 479	41 760	- 2 719	- 22 777	- 32 105	- 36 180	- 4 075
	- Temetőkezelés	34 541	32 493	7 200	- 25 293	- 21 730	- 24 481	- 7 920	+ 16 561
	- Fizető parkoló üz.	23 427	17 983	56 740	+ 38 757	+ 1 265	+ 1 457	+ 1 800	+ 343
3.	Építés, karbantartás	41 401	23 983	9 300	- 14 683	- 4 906	- 1 313	-	+ 1 313
	- Szakipar	30 200	13 295	-	- 13 295	- 3 671	+ 1 454	-	- 1 454
	- Gondnokság	4 721	4 854	9 300	+ 4 446	-	-	-	-
	- Gyorsjavító szolgálat	6 480	5 834	-	- 5 834	- 1 235	- 2 767	-	+ 2 767
4.	Vállalkozás	667 741	681 702	679 000	- 2 702	+ 80 057	+ 77 284	+ 65 390	- 11 894
5.	Hulladékgazdálkodás	643 076	652 207	638 600	- 13 607	+ 74 836	+ 72 372	+ 60 250	- 12 122
	- Hulladékszállítás	468 298	468 667	463 000	- 5 667	+ 63 461	+ 62 969	+ 45 950	- 17 019
	- Hulladékártalmatlanítás	174 778	183 540	175 600	- 7 940	+ 11 375	+ 9 403	+ 14 300	+ 4 897
6.	Kül. hulladékkezel. vállalk.	9 500	13 562	14 000	+ 438	+ 5 221	+ 4 912	+ 5 140	+ 228
7.	Egyéb	15 165	15 933	26 400	+ 10 467	-	-	-	-
8.	Kft. összesen	865 495	847 590	805 300	- 42 290	+ 3 240	+ 5 679	+ 21 000	+ 15 321

* Eltérés: 2012 Terv - 2011 Tény

VGÜ Kft.

Éves bevétel alakulása tevékenységenként részletes bontásban (eFt)

Sorszám	Tevékenység	Bevétel	
		2011. év Tény	2012. év Terv
1.	Városüzemeltetés	165 888	126 300
1.1.	Kommunális	141 905	117 000
1.1.1.	Parkfenntartás	46 950	11 300
	- Önkormányzati fenntartási keret	41 396	9 105
	- Önkormányzati megbízás	3 415	2 143
	- Idegen szolgáltatás	2 139	52
1.1.2.	Köztisztaság	44 479	41 760
	- Önkormányzati fenntartási keret	45 655	41 090
	- Állati hulladékkezelés	-4 000	-2 500
	- Idegen szolgáltatás	2 824	3 170
1.1.3.	Temetőkezelés	32 493	7 200
	- Önkormányzati fenntartási keret	23 677	5 243
	- Önkormányzati megbízás	-	-
	- Kegyeleti szolgáltatás	8 712	1 957
	- Idegen szolgáltatás	104	-
1.1.4.	Fizető parkoló üzemeltetés	17 983	56 740
1.2.	Építés, karbantartás	23 983	9 300
1.2.1.	Szakipar	13 295	-
	- Önkormányzati út, híd	7 563	-
	- Önkormányzati vízgazdálkodás	3 821	-
	- Önkormányzati építés	1 816	-
	- Idegen vállalkozás	95	-
1.2.2.	- Önkormányzati gyorsjavító sz.	5 834	-
1.2.3.	Gondnokság	4 854	9 300
2.	Vállalkozás	681 702	679 000
2.1.	Hulladékgazdálkodás	652 207	638 600
2.1.1.	Hulladékszállítás	468 667	463 000
	- Salgótarján lakosság	234 846	234 000
	- Salgótarján közület	100 360	100 000
	- Eseti	31 144	29 000
	- Települések	191 172	189 000
	- Egyéb	6 005	6 000
	- Szállítási bevétel lerakási díja (2.1.2.-re)	-94 860	-95 000
2.1.2.	Ártalmatlanítás	183 540	175 600
	- Szállítási bevétel lerakási díja (2.1.1.-ből)	+94 860	+95 000
	- Eseti hulladékszállítás lerakási díja	55 510	53 000
	- Szelektív hulladék bevétele	20 517	16 000
	- Állati hulladék bevétele	12 045	10 600
	- Egyéb bevételek	608	1 000
2.2.	Különleges hulladékkezelési vállalkozás	13 562	14 000
	- Lakossági	46	-
	- Közületi	13 516	14 000
2.3.	Egyéb	15 933	26 400
3.	Kft. Összesen	847 590	805 300

A VGÜ Kft. 2012. évi
Eszközfejlesztési terv

3. sz. melléklet

Ssz.	Megnevezés	Beszerzés Terv	
		Mennyisége (db)	Értéke (eFt)
I. Központi irányítás			
1.	Számítástechnikai fejlesztés		1 500
2.	Irodai berendezések beszerzése		1 000
3.	Egyéb		0
Összesen I.			2 500
II. Köztisztaság			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		300
2.	Köztisztaság gépjármű adapter		0
3.	Egyéb		0
Összesen II.			300
III. Gondnokság			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		300
2.	Egyéb		0
Összesen III.			300
IV. Gépjárműkarbantartás			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		1 000
2.	Egyéb		0
Összesen IV.			1 000
V. Hulladékszállítás			
1.	Szerszámok beszerzése		400
2.	Tároló edényzet beszerzése		4 000
3.	Hulladékszállító jármű beszerzése	2	16 000
Összesen V.		2	20 400
VI. Hulladéklerakó telep			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		300
2.	Szelektív hull. bálázó gép	2	5 500
3.	Bála rakodó targonca	1	2 500
4.	Bála szállító tehergépkocsi	1	8 000
5.	30 m ³ -es konténer	4	2 800
6.	Szállító tehergépkocsi (20 to)	1	5 000
7.	Ásó, rakodó gép	1	5 000
Összesen VI.			29 100
VII. Különleges hulladékkezelés			
1.	Szerszámok beszerzése		400
2.	Egyéb		0
Összesen VII.			400
VIII. Hulladékszállító járműpark fejlesztés			
UNIKON gépkocsik beszerzése (hitelképesség függvényében) opció:			6 000
Összesen VIII.			6 000
Mindösszesen (I-VIII.)			60 000

*A VGÜ Kft. év végi záró létszámterve
(fő)*

	Tény 2010. év	Tény 2011. év	Terv 2012. év
Központi irányítás	13	11	9
Anyag	3	2	1
Gazdasági részleg összesen	16	13	10
Park	11	10	-
Temető	11	11	-
Úttisztító	9	10	11
Gyepmester	1	1	-
Egyéb	2	-	-
Parkoló	3	3	14
Saját tevékenység	4	1	-
Kommunális részleg összesen	41	36	25
Szakipar	5	3	-
Gondnokság	7	7	5
Gyorsjavító	2	2	-
Építés-karbantartás összesen	14	12	5
Hulladékszállítás	40	39	40
Saját tevékenység	12	12	10
Szállítási részleg összesen	52	51	50
Szelektív	2	10	2
Új Hulladéklerakó Telep	9	1	12
Allati hulladékkezelés	1	1	1
Hulladéklerakó Telep összesen	12	12	15
Gépjármű karbantartás	14	16	14
Különleges hulladékkezelés	1	1	1
Szünidős			
Kft. Összesen	150	141	120

Parkfenntartás 2012. 1/4 évi terv költségkalkulációja (nettó eFt)

Munkaművelet		2011. évi tény	2012. évi terv	Műszaki tartalom 2012. 1/4 évi terv
1	Fakivágás, metszés	4 321	2 800	- határozat alapján elrendelt fák (max: 60 db fa) kivágása, darabolása elszállítása,
2	Fő tér üzemeltetése	5 428	800	- fák tavaszi metszése, nyeselek elszállítása
3	Szökőkutak, díszkutak fenntartása	984	100	- takarítás, energia ellátás, javítás, karbantartás
4	Ünnepségek, rendezvények	7 555	150	- egyéb üzemképes ivó, és szökőkutak, Salgó úti szökőkút energia díjai
5	Zászlózás	183	40	- városi ünnepségek, rendezvények kiszolgálása
6	Karbantartás	875	220	- zászlók kihelyezése és visszagyűjtése, rendezvényekhez kapcsolódva
7	Téli munka	10 946	5 350	- utcabútorok balesetveszélyes meghibásodásainak elhárítása, szobrok téliesítése, beszerzések
8.	Virágfelületek fenntartása	9 220	485	- gyalogutak, járdák, lépcsők téli síkosságmentesítése kézi erővel; 346/2008. (XII.30) Korm. rendeletnek megfelelően
9	Zöldfelületek fenntartása	17 390	1 000	- virágágások kapálása, gyomlálása, locsolás,
10.	Játszóterek felülvizsgálata, karbantartása	1 114	250	- tulipánágások kapálása, kezelése, téliesítési feladatok
				- zöldfelületek tavaszi gereblyézése, lombgyűjtés és hulladékgyűjtés, hulladékszállítás
				- szabványossági felülvizsgálat (12 db játszótér)
				- karbantartás, balesetveszély elhárítás, bontás, a GKM rendelet alapján
KÖLTSÉGEK:				
VGÜ KFT. összes ráfordítása		58 016	11 195	
FORRÁSOK:				
Önkormányzati keretösszeg Nettó		41 396	9 105	
VGÜ Kft. nyeresége		15 163	2 090	
Parkoló bevételeiből		1 457	-	
Önkormányzati keretösszeg Bruttó		51 745	11 563	

Temetőfenntartás 2012. 1/4 évi terv költségkalkulációja (nettó eFt)

Munkaművelet	2011. évi tény	2012. évi terv	Műszaki tartalom 2012. 1/4 évi terv
1 Közüzemi költség	3 174	800	- víz-csatorna-díjak - elektromos energia díjak - fűtési díjak
2 Hulladékszállítás	9 118	1 860	- víztelenítő rendszer 2 ütem többlet energia igényével növelten - 12 db temetőben keletkező hulladék elszállítása
3 Temetőfenntartás	38 880	11 590	- temetőgondnoksági hálózat működtetése - sírhelyváltás adminisztrációja - temetők téli síkosságmentesítése - hulladékgyűjtés, takarítás - ravatalozás - ügyelet (hétköznapiakon) - fertőtlenítés - temetők gondozása
4 Karbantartás	2 623	100	- szükségessé váló kisebb javítások, balesetveszély elhárítása, temetőekben, ravatalozókban
5 Új temető víztelenítő rendszer	3 075	770	- víztelenítési - gépészet 24 órás működtetése (éves szervizelése) folyamatos GSM távfelügyelet és készenlét biztosítása - talajvíz fertőtlenítése vegyszerrel - 2 ütem többlet költségeivel növelten (vízminőség havi labor vizsgálatával) - csatorna használati díj nélkül - gravitációs víz elvezetéssel
KÖLTSÉGEK:			
VGÜ KFT. összes ráfordítása	56 870	15 120	
FORRÁSOK:			
Önkormányzati keretösszeg Nettó	23 677	5 243	
VGÜ KFT. nyeresége	24 481	7 920	
Kegyeleti Szolgáltatás	8 712	1 957	
Önkormányzati keretösszeg Bruttó	29 596	6 659	

Köztisztaság 2012. évi terv költségkalkulációja (nettó eFt)

7. sz. melléklet

Munkaművelet megnevezése		2011. évi tény	2012. évi terv	Műszaki tartalom 2012. évi terv
1	Kézi úttisztítás (téli-nyári)	25 746	25 420	- utak, burkolt felületek kézi takarítása, buszmegállók takarítása, kézi téli síkosságmentesítés, a Foglalkoztatási Nonprofit Kft. által folyamatosan biztosított 20 fő közmunkás igénybevételeivel
2	Készenléti szolgálat	429	400	- a város területén előforduló balesetveszélyes helyzetek munkaidőn túli elvégzése (03.15. - 11. 15.)
3	Gépi úttisztítás	4 779	4 800	- gépi takarításra tervezett üzemóra költsége (kisgépes takarítás és porlekötős locsolás, szükség szerinti gépi mosatás)
4	Rágsálóírtás	1 490	1 500	- közterületen lévő csapadékvíz rendszerek rágsálómentesítése
5	Hulladékszállítás	6 085	6 000	- közterületekről összegyűjtött hulladék elszállítása, foglalkoztatott közmunkások kiszolgálása
6	Kútház üzemeltetés	45	50	- közüzemi költség (út locsolás, hőszigetelő elátáshoz)
7	Nyilvános ílelmhely üzemeltetés	2 741	2 800	- közüzemi alapdíjak, és működtetési költség,
8	Téli síkosságmentesítés	23 481	23 500	- önkormányzati utak síkosságmentesítése a közmunkások lehetőség szerinti bevonásával - hótügyelet működtetése, szóróanyag költség többlettel a 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendeletnek megfelelően járdákon, tereken
9	Kutyabefogás, elhullott kisállatok begyűjtése Gyepmesteri szolgálat	7 653	7 500	- várható 300 db eb befogása, elhelyezése, gondozása, 24 órás készenlét biztosítása - várható 200 db elhullott kisállat (kutyá,macska) haszonállat köztérületről történő begyűjtése - állatmenhely üzemeltetése
10	Központi állati hulladék begyűjtő és átrakó állomás működtetése	4 000	4 000	- elhullott állatok ártalmatlanítása
11	Hétfélig takarítás	1 311	1 300	- szombat, vasárnap, ünnepnap, és városi rendezvények közmunkások bevonásával
KÖLTSÉGEK:				
VGÜ KFT. összes ráfordítása		77 760	77 270	
FORRÁSOK:				
Önkormányzati keretösszeg Nettó		45 655	41 090	
VGÜ Kft. nyereségéből		32 105	36 180	
Önkormányzati keretösszeg Bruttó		57 069	52 184	

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

***a VGÜ Kft.
2012. évi Üzleti Tervéhez***

Szám: 6 / 2012.

VÉLEMÉNYEZÉS
a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.
2012. évi Üzleti tervéről

Tisztelt Közgyűlés!

A VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. Felügyelő Bizottsága 2012. április 11-i ülésén megtárgyalta a társaság 2012. évi Üzleti tervét, és arról a következő határozatot hozta:

5/2012. FB Határozat

A Felügyelő Bizottság megállapítja, hogy a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. 2012. évi Üzleti Tervét reális helyzetértékelésre alapozta. Fő célkitűzéseit helyesen állapította meg, igazodva a gazdasági környezet várható hatásaihoz, szem előtt tartva a kiegyensúlyozott gazdálkodás követelményeit. Az Üzleti terv alkalmas a Tulajdonos által előírt szervezeti átalakítás megvalósítására és a kiemelt feladatok végrehajtására. Ezért a Felügyelő Bizottság a Társaság 2012. évi Üzleti tervét 805.300 eFt összbevétel, 784.300 eFt össz.ráfordítás, 21.000 eFt adózott eredmény összegekkel elfogadta és azt a Tulajdonos számára elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2012. április 11.




Áspán Andor
elnök