

Szám: 17-30-1/ 2013.

JAVASLAT

*a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési
Korlátolt Felelősségű Társaság*

2013. évi

ÜZLETI TERVÉRE

Határozati javaslat

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. 2013. évi üzleti tervét a melléklet szerint -59.500 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Felelős: *Bodnár Benedek ügyvezető igazgató*
Határidő: *2013. december 31.*

Salgótarján, 2013. május 14.

Bodnár Benedek
ügyvezető igazgató



*A VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.
2013. évi Üzleti terve*

Tisztelt Közgyűlés!

Üzleti tervünket az elmúlt évi gazdálkodási adatainkra, valamint a 2013. évben életbe lépett jogszabályváltozások gazdálkodásunkat érintő negatív hatásaira 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 Tisztelt Közgyűlés elé.

1.

2012. üzleti év összefoglaló értékelése

A 2012. évi éves beszámolóban foglaltaknak és az Üzleti jelentésnek megfelelően sikerült az Üzleti tervet teljesíteni.

A 2012. évi üzleti tervben meghatározottak alapján teljesítettük mind a városüzemeltetési, mind a piaci vállalkozás tekintetében megfogalmazott elképzeléseket.

Lényeges momentum volt a cég átszervezése, mely mind szervezeti, mind gazdálkodási struktúrájában lényeges változásokat okozott.

Mivel az átszervezéseket év elején el kellett végezni, így azok hatásait már a Tervben figyelembe tudtuk venni. Eleve számoltunk a városüzemeltetési feladatok csökkenéséből és a fizető parkoló bővítéséből származó gazdasági hatásokkal.

A feladatcsökkenéssel arányosan csökkentettük a városüzemeltetésen képződő többletráfordításainkat, hatékonyabb működési rendszert és gazdaságosabb szervezeti struktúrát hoztunk létre. A párhuzamos feladatokat megszüntettük, szűkítettük a telephelyi berendezkedést, ingatlanokat szabadítottunk fel, melyekkel működtetési költségeinket sikerült csökkenteni. Minden területen szigorú költségtakarékos gazdálkodást folytattunk, mely mellett törekedtünk az árbevétel terv szintű teljesítésére.

A főbb tervmutatók üzleti tervhez közeli szinten alakultak úgy, hogy az összbevételtől alacsonyabb költségszint realizálódott.

Mindezek eredményeként adózott eredményünk az előző évek nyereségét lényegesen meghaladóan, 23.229 eFt-ra alakult.

A Társaság eredményességét az előző évekhez hasonlóan ismét a hulladékgazdálkodási tevékenység biztosította 74.488 eFt-os tevékenységi nyereségével, mely a tervhez képest ugyan javult, de a bázistól 2.796 eFt-tal elmaradt. Oka a szolgáltatásba bevont települések és vállalkozások számának további csökkenése, a nem fizetések miatti szerződés felbontások, illetve cégmegszűnések következtében hátrahagyott adósság növekedése.

A fokozottabban érezhető gazdasági nehézségek hatására, lényegesen nőtt mind a határidőn belüli, mind a határidőn túli kintlévőség. Az összes vevői követelésekből származó határidőn túli kintlévőségek mértéke mintegy 100.015 eFt-ra alakult, mely 4.239 eFt-tal haladta meg az előző évit.

A lakossági szféra fizetőképessége is jelentősen romlott, a késedelmes fizetések miatt. Mindezek komoly kockázatot jelentettek cégünk számára a biztonságos működés szempontjából.

A Társaság vagyoni-pénzügyi helyzete ennek ellenére stabil volt.

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

A tárgyév során tevékenységeink folyamatos és biztonságos ellátásához szükséges fejlesztéseket a hulladékkezelési közszolgáltatási tevékenység előregedett gépparkjának részbeni felújításával biztosítottuk, melyhez hosszú lejáratú (5 éves futamidejű), kedvezményes kamatozású, forint alapú banki hitelt vettünk igénybe.

Saját tőke 13,3%-kal emelkedett a tárgyévi mérleg szerinti nyereség hatására, mellyel a Társaság vagyoni helyzetét tovább sikerült erősíteni.

A jövőbeni fenntartási, átszervezési és környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre 7,9% részarányú, 29.600 eFt céltartalékot tartunk nyilván.

A kötelezettségek részaránya bázishoz képest 7,4%-kal csökkent, melyre legnagyobb hatással a hosszú lejáratú beruházási hitel törlesztési kötelezettség, valamint a rövidlejáratú kötelezettségeink 13.703 eFt mértékű csökkenése volt, melyet a szállítóállomány és egyéb kötelezettségek csökkenése eredményezett.

A befektetett eszközök részaránya 18,2%-kal emelkedett a tárgyévi amortizáció (39.484 eFt) és a végrehajtott eszközbeszerzések (70.688 eFt) együttes hatására. Az arányaiban megnövekedett befektetett eszközök összetételének változása kedvezőnek minősíthető, hiszen a tárgyi eszközök részaránya 18%-kal nőtt az előző évhez képest. Ezen belül is a termelő tevékenységet közvetlenül szolgáló műszaki berendezéseké, gépeké emelkedett jelentősen, míg az ingatlanok és egyéb berendezések hányada a tárgyévi amortizáció elszámolása következtében csökkent.

A forgóeszközök részaránya az előző évhez képest 9,7%-kal csökkent, melyen belül csökkent a készletállományunk, azonban leginkább a pénzeszközök részaránya esett vissza (30,3%-kal), míg a követeléseké 20,1%-kal növekedett.

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

A források 70,1%-a származott folyamatos működésből, a további része banki hitel igénybevételeből származó pénzbeáramlásból származott.

A fentieknek megfelelően az elmúlt év értékeléséből kitűnik, hogy 2012-ben sikerült biztosítani a városüzemeltetés elvárt színvonalához szükséges költségvetésen felüli többlet ráfordítások forrását és a Társaság rentábilis gazdálkodását.

A gazdaság szűkülése ellenére piaci pozíciónkat továbbra is igyekeztünk tartani, mellyel szemben a legnagyobb gazdálkodási kockázatot továbbra is fizetőképességünk fenntartása jelentette.

2. 2013. évi Üzleti terv

A Kft. 2013. évi Üzleti Tervének javasolt fő mutatói:

Összbevétel:	803.500 eFt
Összráfordítás:	863.000 eFt
Eredmény:	-59.500 eFt (veszteség)

2.1. A tervezést befolyásoló főbb tényezők:

Mind bevételünk, mind ráfordításaink tervezésére jogszabály módosításokon alapuló lényeges külső tényezők hatottak. A 2012. év végén kihirdetett a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. számú Törvény keretét szabott a hulladékgazdálkodási vállalkozásban ellátható feladatok körének, a bevételként, illetve ráfordításként figyelembe vehető rezsidíj, illetve költségelemeknek.

- A törvény 68. §-a alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj 2013. első félévében alkalmazható mértéke (be lett korlátozva), a 2012. december 31-én érvényben lévő díjat 4,2%-nál nagyobb mértékben nem haladhatta meg, mely az inflációs költségnövekedéseket nem fedezte.
- A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. Törvénnyel módosított hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. Törvény 91. §-a értelmében 2013. július 01-től a közszolgáltatói díjat további 10%-kal csökkenteni kellett, mely alapján a második félévben a 2012. április 14-én alkalmazott díj 4,2%-kal emelt mértékének 90%-a alkalmazható közszolgáltatói díjként. (Ez átlagosan a 2013. első félévi díjhoz képest 13,54%-os díjmérséklést, a 2013-ra tervezett árbevételhez képest mintegy 31.500 eFt-os bevételcsökkenést eredményez.)
- A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. sz. Törvény új költségelemként 3.000 Ft/t lerakási járulék fizetési kötelezettséget határozott meg, melyet a közszolgáltatási díjban nem lehet továbbérvényesíteni, azt a szolgáltatás nyereségéből kell finanszírozni. Ez alapján a lerakandó éves díjköteles hulladékmennyiség után mintegy 83.000 eFt járulék fizetéssel kellett tervezni.
- A Törvény 49. §-a alapján további költségelemként 100 Ft/fő felügyeleti díj fizetési kötelezettség is elő lett írva, melyet a szolgáltatási területen lakók száma után kell fizetni. (Mértéke mintegy 8.100 eFt, mely a díjba nem építhető be.)
- A Törvény a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység végzéséhez külön biztosítás kötési és a jövőbeni ellátandó bezárási, rekultivációs munkák elvégzésének fedezetére céltartalék képzési kötelezettséget is előírt. (Mértékét 10.000 eFt-ban vettük figyelembe.)
- A Törvény módosította a díjhátralékok behajtási rendszerét, miszerint 2013-tól az önkormányzat jegyzője helyett a NAV fog e tekintetben eljárni. A változás szigorúbb ügyviteli eljárást követel meg, melynek mind postaköltsége (a kötelező tértivevényes felszólítások miatt), mind adminisztrációs élő munka igénye lényegesen megnő. (Éves szinten mintegy 4.000 eFt növekedést jelent.)

- 2013-tól olyan hulladékgazdálkodási tevékenység (mint például termelési hulladék elszállítás), mely külön hulladékgazdálkodási engedélyhez kötött, társaságunk nem végezhet, ezért annak árbevétel vonzatával ez évben nem számolhattunk.
- A Törvény olyan kogens előírást is tartalmaz, mellyel megtiltotta a társaság feladatellátási rendszerében a keresztfinanszírozást. Ez a társaságunk esetében a köztisztaság vonatkozásában állt fenn, a különbözetet a hulladékgazdálkodási eredményből kompenzáltuk. A tervben a kimondottan településtisztasági feladatok hulladékgazdálkodási körbe kerültek átcsoportosításra.

Ez évtől két egyéb – köztisztasági és parkolási – gazdasági tevékenységet végzünk. Ezek közül a fizető parkolók üzemeltetése önmagában rentábilis, keresztfinanszírozást nem igényel. A köztisztasági tevékenységet – mivel a Törvény a hulladékgazdálkodás részeként kezeli – meg kellett bontanunk hulladékkal kapcsolatos és hulladéktól mentes tevékenységekre. Az előbbit a hulladékgazdálkodási tevékenységhez integráltuk, így annak költsége (eredménykülönbözete) – mintegy 40.098 eFt - is a hulladékgazdálkodás költségei közé került, így a keresztfinanszírozási kényszer megszűnt, viszont ugyanilyen mértékben rontotta a hulladékgazdálkodás eredményét. A fenti átstrukturálás következtében a köztisztasági tevékenység költség szerkezete is lényegesen megváltozott.

- A tervszámokat a bázishoz képest lényegesen módosította a társaság 2012. évi átszervezésének hatása is. A társaság tevékenységi köre stabilizálódott, mely a Kbt. szerint végezhető, maximum 20%-os egyéb tevékenységi korláttal és a Hulladéktörvénnyel szinkronba került.

Társaságunk fő célkitűzéseként gazdálkodásunkat, szervezeti struktúránkat úgy kellett alakítani, hogy a Kelet-Nógrádi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás által kijelölt közszolgáltatói feltételrendszernek megfeleljünk.

Társaságunk ennek érdekében a 2012-ben elkezdett átszervezésével a profiltiszta rendszer megteremtése felé jó úton, és a jogszabályváltozásoknak megfelelő ütemben halad.

Az átszervezés eredményeként mind a hulladéklerakók rekultivációja, valamint a Kelet-Nógrádi Hulladékgazdálkodás fejlesztés megvalósítására kiírt KEOP projektben hatékonyan és eredményesen részt tudunk venni.

Mindezek költségeit, szervezeti struktúra változások hatásait a Tervben figyelembe kellett venni.

- A Tervkészítést lényegesen befolyásolta a környező piaci lehetőségek romlása is. (Cégek felszámolása, ügyfelek csökkenése, elköltözés, használaton kívül helyezés miatt.) A kintlévőségek növekedése évről évre tendenciaszerű, a likviditásra gyakorolt hatása lényeges, tervet befolyásoló tényezővé vált.
- Fizetőképesség tekintetében – figyelemmel az új, jelentős mértékű adónemekre, valamint a növekvő költségekre – esetleg folyószámlahitel igénybevételével és annak hatásaival, kamatterhekkkel is számolni kellett.
- Gazdálkodási szükségszerűségekből a fizetési kötelezettségek teljesítési sorrendjére a társaság likviditása, és a gazdálkodás stabilitása érdekében prioritási tervet kell készíteni.

Mindezekből érzékelhető, hogy a jogszabályi előírások teljesítése, valamint a szolgáltatási színvonal megtartása és a pénzügyi egyensúly folyamatos biztosítása volt a tervezés legfőbb célja. Ennek érdekében minden tőlünk telhető költségcsökkentő és árbevétel növekvő

hatékonyságjavító lehetőséggel számoltunk, hogy a külső tényezők okozta veszteséget a legalacsonyabb szintre korlátozzuk. Mindezek eredményeként sikerült a veszteséget a lehető legminimálisabb szinten tartani.

2.2. Fő célkitűzések

- Legfőbb célkitűzésünk a Kft. gazdasági stabilitásának és fizetőképességének megtartása.
- A stratégiailag meghatározó hulladékgazdálkodási feladataink – EU irányelveknek megfelelő – kiemelt kezelése, a városi feladatokat támogató hatékony közreműködés
- Helyi, illetve makrogazdaság szintű negatív hatások mérséklése, költségtakarékos gazdálkodással, bevétel arányos ráfordítás realizálással.
- A Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. Törvényben megfogalmazottaknak megfelelő közszolgáltatói szerepkör biztosítása a Kelet-Nógrádi Térségi Hulladékgazdálkodási Rendszer működtetése tekintetében.
- Eszköz és humánerőforrás szükséglet optimális mértékű biztosítása technológia és eszköz korszerűsítéssel, valamint létszám racionalizálással és munkaerő hatékonyság növelésével.

2.3. Bevételi terv

Bevételeinket a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. Törvény 91. §-ának (2) bekezdése szerint első félévre alkalmazható, maximum 4,2%-kal emelt közszolgáltatási díj, illetve a 2013. évi LIV. Törvény szerinti rezsidíj csökkentés, valamint az infláció, és egyéb jogszabály módosítások hatásai túlnyomórészt meghatározták.

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

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

Szolgáltatásbővülésből származó bevétel növekedést kis mértékben terveztünk, főleg 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 803.500 eFt mértékben, melynek tevékenységenkénti részletezését a 2. sz. melléklet szemlélteti.

2.3.1. Városüzemeltetés jellegű bevételek:

A városüzemeltetési tevékenységünk a 2012. évi cégát szervezés eredményeképpen 2012. január 01-gyel az építőiparral, 2012. április 01-gyel a parkfenntartással és a temetőkezeléssel csökkent.

2013. január 01-től már csak köztisztasági és fizető parkoló üzemeltetési tevékenységgel terveztünk.

- Köztisztasági tevékenység:

A tevékenység 41.600 eFt bevételét bázis szinten két forrásból terveztük meg.

Egyrészt: az önkormányzati költségvetésben az e szakfeladaton belül kizárólag hulladékkezelést nem igénylő köztisztasági tevékenységekre (téli munka, rágszálóirtás, gyepmesteri és takarítási feladatok) biztosított 41.227 eFt éves költségvetési keretösszegeből.

Másrészt: idegeneknek (közületek, társasházak, intézmények) vállalt takarítási feladatokra kalkulált 373 eFt bevételből.

- Fizető parkolók üzemeltetési tevékenysége:

A fizető parkolók üzemeltetési ráfordításait Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött megbízási szerződés alapján az önkormányzat megtéríti társaságunknak, mely a tevékenység bevételét jelenti társaságunknak.

A tevékenység összbevétele 60.900 eFt, mely ez évben már a kibővített parkoló teljes éves bevételét jelenti.

A bevételi összeg fedezi az alkalmazotti létszám (ellenőrök, ügyviteli dolgozók) személyi jellegű költségeit, az anyag, karbantartási, ügyvédi, végrehajtási költségeket, és a megbízási szerződés szerinti 2% nyereséget.

(A parkoló igénybevétele ellenében jegyeladásból, bérletértékesítésből származó bevétel az önkormányzatot illeti, melynek tervezett nettó összege – a Zemlinszky úti és Polgármesteri Hivatal melletti parkolók egész éves bevétel kiesésével számolva -mintegy 84.000 eFt.)

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

2.3.2. Hulladékgazdálkodási (vállalkozás) jellegű bevételek:

Hulladékgazdálkodási tevékenységeink között látjuk el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási jellegű (hulladék szállítási, hulladékártalmatlanítási) feladatokat, valamint a különleges (veszélyes) hulladékkezelési, illetve állati hulladékkezelési és elkülönítetten gyűjtött hulladékok kezelési, kereskedelmi feladatait.

Társaságunk fő tevékenysége, melynek bevétele 673.100 eFt az Üzleti terven belül a legmeghatározóbb, a teljes bevétel 83,8%-a e tevékenységből származik.

A bevétel mértékét a Törvény által maximált 4,2%-os első félévi díjemelési lehetőség, valamint a második félévi 13,54%-os rezsidíj csökkentési kényszer determinálták. Továbbra is számolni kellett a gazdasági nehézségek okozta megrendelés csökkenéssel, az állandósult cégfelszámolásokkal, valamint a települések kiválásával, újak belépésével.

- Hulladék szállítás

A szolgáltatás bázishoz képest a Szécsényi Járás 4 kis településével bővült, továbbá a közszolgáltatáson kívüli tevékenységek esetében alkalmazhatóvá vált magasabb díjak eredményeként bázishoz mintegy 15.047 eFt-tal növelni tudtuk bevételünket.

- Hulladékártalmatlanítás

Bevételét 183.500 eFt-ban terveztük meg, mintegy 24.256 eFt-tal magasabban a bázistól. A növekedés a szolgáltatásbővülésből származó többletbevétel, valamint a lerakási járulékok lehetőség szerinti érvényesítésének halmozódásából származik. Ugyanis új belépők esetén, illetve ahol a Törvény nem korlátozza, a járulékokat

igyekeztünk tovább érvényesíteni. Ugyanakkor figyelembe vettük a lerakási járulék miatti hulladékmennyiség csökkenés hatását is (mintegy 10.000 eFt-tal).

- Szelektív hulladékkezelés

Bevételét bázishoz képest 3.199 eFt-tal magasabban terveztük, tekintettel a 2012. év végén elindított iskolaprogram egész éves hatására, valamint a bátonyterenyei, pásztói szelektív hulladékgyűjtés ez évben kiterjesztett tevékenység többletbevételére.

- Állati hulladékkezelés

Bevételét bázistól mérsékeltebben 5.001 eFt-tal alacsonyabban, mintegy 9.300 eFt-ban terveztük be, tekintettel az ez évi vadgazdálkodásban bekövetkezett mérsékeltebb egyedszám csökkentési előírásokra (vaddisznó kilövés mérséklése).

- Különleges (veszélyes) hulladékkezelés

Bevételét bázis szinten terveztük 14.000 eFt-ban, a több éve stabilizálódni látszó igényekre alapozva.

2.3.3. Egyéb bevételek:

Egyéb bevételeinket 27.900 eFt-tal terveztük meg, a késedelmes vevő fizetések miatt érvényesített kamatbevétel és a vevőállományról megtérült értékvesztés visszairás, valamint a környezetvédelmi kötelezettségekre képzett és nyilvántartott mintegy 11.000 eFt céltartalék feloldás miatt.

2.4. Kiadások, ráfordítások terve

Ráfordításainkat bevételeink változásának arányában a tényleges inflációs előrejelzéseknek megfelelő költségnövekedésekkel, szokásos és jogszabály módosításokból adódó rendkívüli adó és járulékvaltozások, valamint az elmúlt évi szervezeti átalakításokkal járó létszámcsökkenés és minimálbér emelés változásainak együttes hatásaként a bázistól 11%-kal növelten, 87.821 eFt-tal magasabban, mintegy 863.000 eFt-ban határoztuk meg. Ráfordításainkat szigorú költséggazdálkodással, valamint technológiai és ösztönző rendszerek hatékonyság javító hatása figyelembe vételével terveztük. Aktivált saját teljesítményértékkel nem kalkuláltunk.

- Anyagijellegű ráfordításainkat az infláció, valamint a tevékenység csökkenések és tevékenység bővülések (parkoló) figyelembe vételével, a bázis év szintjén terveztük meg.

Ezen belül karbantartási alkatrész és üzemanyag ár költségnövekedéssel kellett számolni.

Igénybevett szolgáltatás tekintetében mintegy 4.000 eFt ügyviteli költségtöbblettel kellett számolnunk a NAV általi díjhátralékok behajtásának változásából származó többletköltségek (végrehajtás, posta, anyag, stb.) megjelenése miatt.

Ezen költségek kompenzálására lényegesen, mintegy 6.900 eFt-tal csökkentettük az adott támogatásokra és egyéb fenntartási munkákra fordított kiadásokat.

Egyéb szolgáltatás tételsoron szerepeltettük a Törvény által előírt 100 Ft/fő felügyeleti díj fizetési kötelezettségnek megfelelő 8.100 eFt többletkiadást.

Anyagjellegű összráfordításunkat a fentiek alapján tervezett megtakarításokkal 330.000 eFt összegben sikerült tervezni, mely a bázist csak kis mértékben, mintegy 2.155 eFt-tal haladja meg.

- Személyi jellegű ráfordításainkat az átszervezés kapcsán történt, mintegy 24 fős kommunális létszámcsökkenés, valamint a fizető parkoló üzemeltetés okán 10 fős létszámnövekedés eredményeként bázis szintjén, 357.000 eFt-ban határoztuk meg, alaphéremeléssel ez évben sem terveztünk. A piaci lehetőségek beszűkülésével várható feladatcsökkenés kompenzálására létszám leépítés szükségessé válhat. Számoltunk az adómódosítások, az átszervezés várható kiadásaival, a 2012-ben képzett céltartalék felhasználás és a minimálbér emelés hatásával.
- Értékcsökkenés mértékét bázis szintjén terveztük meg, melyen belül mintegy 8.281 eFt-tal nőtt a terv szerinti értékcsökkenés, az elavult gépek cseréje miatt szükségessé vált 2012. évi beszerzés hatására, ugyanakkor a költségszint mérséklése érdekében csökkenteni kellett a kis értékű (kuka, szerszám, irodatechnika) eszközök beszerzését mintegy 7.765 eFt-tal.
- Egyéb ráfordításokra – központi adók, helyi adók, gépjárműadók, követelés állománnyal kapcsolatos értékvesztés, hitelezési veszteség és a Törvény által előírt 3.000 eFt/to lerakási járulék - a bázistól 82.002 eFt-tal magasabban kellett tervezni.

A fenti összegeket feltétel nélkül kellett tervezni, mivel adók módjára végrehajtandó köztartozásnak minősül nem fizetés esetén.

- Pénzügyi műveletek ráfordításaira 5.000 eFt-ot terveztünk, mely 2.771 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 2013. évre áthúzódó hatása, mellyel a tervben számolni kellett.
- Rendkívüli ráfordításainkat a bázistól 401 eFt-tal alacsonyabban terveztük a támogatási kiadások tervezett csökkentése miatt.

2.5. Eredményterv

Az eredmény mértékét a tervezés tekintetében a 2.1. pontban említett főbb tényezők befolyásolták, melyek mind a bevételtev, mind a kiadás-ráfordításterv fejezetben részletes említést nyertek. Mértékére túlnyomórészt a 2012. évi Hulladékról szóló Törvény által előírt járulékfizetési kötelezettség mint rendkívüli kiadás, valamint a 2013. évi LIV. sz. Törvény által előírt rezsidíj csökkenés, illetve a vállalkozások beszűkülése, és egyéb költségnövelő tényezők - anyag és igénybevett szolgáltatás áremelkedései - hatottak. Mindezekre való tekintettel a Társaság -59.500 eFt veszteséggel számolt, a tevékenységek részletes eredménytervében szereplő indokok alapján.

2.5.1. Városüzemeltetés jellegű tevékenységek eredményterve:

A városüzemeltetés (köztisztaság, parkoló üzemeltetés) elfogadható színvonalú biztosítása továbbra is alapvető elvárás. Ezért a fenti igénnyel terv szinten kalkulálni kellett. Ráfordításaink az infláció mértékével nőttek, ugyanakkor a cégátszervezés

kapcsán megszűnt park-, temetőfenntartás többletráfordításaival már nem kellett számolni.

A Hulladéktörvény értelmében a köztisztasági tevékenység keretéből csak azok a feladatok finanszírozhatók, melyek hulladékgyűjtéshez (közterületen elhagyott hulladékok, csikktartók hulladékai, stb.) nem kapcsolhatók.

A 41.227 eFt költségvetési keretösszeg erejéig terveztünk a téli munkák, gyepmesteri feladatok, rágcsálóirtás, kizárólag a takarítási munkák költségeivel. Ennek eredményeként a köztisztaságon nem terveztünk többletráfordítást, eredménye nulla, kerestfinanszírozást nem igényel, mely megfelel a 2012. évi CLXXXV. Törvény 3. § (h). pontjában meghatározottaknak.

A közterületi és egyéb hulladék gyűjtéséhez kapcsolódó takarítási, úti szemét összeszedési feladatok mintegy 40.098 eFt összegű ráfordítását a hulladékgazdálkodás (szállítás) költségein belül terveztük meg, mint településtisztasági feladat, mely annak eredményét ugyanennyivel csökkentette.

A fizető parkoló bővítésével kapcsolatosan már egész éves üzemeltetés miatt megemelkedett kiadásokkal arányosan mintegy 60.900 eFt-os bevétel mellett 1.700 eFt nyereség lett tervezve, mely megfelel a tervezhető 2% forgalom arányos eredménynek.

2.5.2. Hulladékgazdálkodási (vállalkozási) jellegű tevékenységek eredményterve:

Hulladékgazdálkodási tevékenységünkön (hulladékszállítás, hulladékártalmatlanítás, különleges hulladékkezelés, szelektív és állati hulladékkezelés) a Hulladéktörvény által előírt járulékfizetési és egyéb költségnövelő tényezők, valamint a rezsicsökkentés árbevétel csökkentő hatása miatt nem lehetett pozitív eredményt tervezni.

A fenti, illetve a 2.1. pontban és a köztisztasági költségmegosztás tekintetében említett tényezők hatására a tevékenységen reálisan mintegy -59.500 eFt veszteség tervezhető, mely a bázis 74.488 eFt nyereségéhez képest 133.988 eFt eredményromlást eredményezett.

2.5.3. Összességében a fentiekben, illetve a 2.4. pont szerint bemutatott, tovább nem érvényesíthető, mintegy 87.821 eFt költségnövekedéssel és a mintegy 31.500 eFt rezsidíj bevételcsökkenéssel szemben kis mértékű vállalkozás bővítéssel, 5.092 eFt-tal növeltük az árbevételünket és további drasztikus intézkedésekkel lehetőségeink határáig csökkentettük ráfordításainkat.

Ezek eredményeképpen a teljes költségnövekedést 59.500 eFt veszteség szintjére tudtuk mérsékelni.

2.6. 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, 3,0%-ban egyéb bevételek képződnek. A tulajdonosnak, illetve a tulajdonossal kötött szerződés alapján harmadik félnek nyújtott hulladékkezelési közszolgáltatás 2013. évben mintegy 673.100 eFt, részaránya 83,8%.

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 tervezünk végezni.

2.6.1. Városüzemeltetés jellegű tevékenységek

Tevékenységeink között továbbra is kiemelt feladatunk az átszervezés után megmaradt városüzemeltetési (köztisztaság, parkoló üzemeltetés) feladatok színvonalas ellátása. Jogszabályi elvárás a társaságunknál megmaradt városüzemeltetési feladatokhoz szükséges ráfordításaink, valamint a költségvetési források közötti egyensúly biztosítása.

A feladatok fentiek szerinti megvalósítását elsősorban közmunka program igénybevételével, feladat átszervezéssel, technológia szűkítéssel tervezzük elősegíteni.

Köztisztasági tevékenység

Szakmai feladatok éves összeállításánál lényeges szempont volt a 2013. évi tulajdonosi elvárás teljesítése mellett a ráfordítás – bevétel Kft. szintű egyensúlyának biztosítása.

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

- Az előző éves költség szinten 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, melyet szakmailag színvonalas és költségkímélő alapítványi üzemeltetési formában működtetünk.
- A hulladékgazdálkodási tevékenységhez kapcsolódóan a tavaszi tisztasági akciót és a lomtalanítást 2013. április 03. és április 29. közötti időre terveztük a civil szervezetek széles körű bevonásával.
- Továbbra is biztosítjuk hétféteken, ünnepekkor a belváros takarítását.
- Kézi takarító hálózatot működtetünk, 5 területen állandó állományi létszámmal, 5 területen közcélú foglalkoztatásban résztvevőkkel a Salgótarján 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.
- Kiemelten működünk együtt a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft-vel, mely keretén belül 2013-ra összesen 20 fő egyidejű foglalkoztatását, és a hozzá kapcsolódó logisztikai feltételeket vállaljuk, közterületi kézi takarítási feladatokhoz kapcsolódóan.

A feladatok technológiai összetételét az 5. sz. melléklet tartalmazza.

Fizető parkolók üzemeltetése

A fizetőparkolók működését az Önkormányzat 8/2011. (II.17.) Ör. sz. rendeletében foglaltaknak megfelelően a megbízási szerződésünk alapján biztosítjuk.

Az új kibővített rendszer működéséhez folyamatosan biztosítjuk a szükséges technológiát, és személyi feltételeket, melyet 2013-ban is 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 működtetünk a Kertész úti telephelyen kívül az Arany János úti óvodai pavilon sor 6-os pavilonjában, melynek használatára a Salgó Vagyon Kft-vel szerződést kötöttünk. Ügyfélirodánként 2-2 fő ügyfélkezelő látja el a pénz, bérlet és panaszkezelő munkákat.

2.6.2. Hulladékgazdálkodási (vállalkozási) jellegű tevékenységek

A Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. Törvény kötelező eleme az Európai Unió jogszabályok keretirányelvének átültetése a hazai gyakorlatba, mely 2013. január 01-től 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. 2013-tól 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, melyre 51 település részvételével megalakult jogi személyiségű társulás már elkezdte ezirányú tevékenységét.

Mindezek ismeretében, hogy a VGÜ Kft. hulladékgazdálkodási piacát hosszú távra biztosítani tudja, illetve a 2014. év eleji új szolgáltatási szerződések megkötésére alkalmassá és ez alapján in-house módon térségi szolgáltatóként kijelölhetővé váljon, a céget profiltiszta, non profit jellegű társasággá kell alakítani úgy, hogy a megrendelőtől származó bevétel max. 20%-át az egyéb feladatellátás volumene nem haladhatja meg.

A 2012. évi átszervezés eredményeképpen az idegen tevékenység aránya a 2012. évi 31,8 %-ról a részleges városüzemeltetés kiszervezésével (a köztisztasági és a parkoló üzemeltetési tevékenység megtartásával) 16,6%-ra alakult.

Célunk mindezek tükrében a Hulladéktörvénynek való teljes mértékű megfelelés biztosítása és ennek érdekében a tevékenység intenzív fejlesztése, a térségi szerepkörünk megtartása, sőt erősítése a 2014-től való megfelelés igazolása, minősítettése a Kelet-Nógrádi térségi szolgáltatói státusz in-house rendszerű kijelölése érdekében.

Hulladékszállítás

Társaságunk fő tevékenysége, mely keretében Salgótarjánon kívül 2012-ben 43 település szilárd hulladékainak összegyűjtését, szállítását, ártalmatlanítását biztosítottuk.

2013-ra szolgáltatási területünket a stabil likviditást biztosító településszerkezet megtartása irányába tervezzük átalakítani, mivel az elmúlt években tapasztalt negatív – nem fizető - piaci magatartás okozta problémákat el kívánjuk kerülni.

- *A kritikus mértékig felhalmozódott kintlévőségeink miatt 2012-ben történt szerződésbontások (Nógrádmegyer, Szécsény, Ipolytarnóc) és jogi eljárások hatására kiegyenlített tartozásokra való tekintettel 2013-ban a településekkel újjól szerződést*

kötöttünk, valamint további 4 település is csatlakozott a szolgáltatásunkhoz. 2013-ban 48 településsel terveztünk szolgáltatási szerződéses kapcsolatot fenntartani, melynek eredményeképpen 14.537 eFt-tal növelni tudtuk a tevékenység árbevételét.

- A likviditás biztosítása érdekében, 2013-ban is élni kívánunk szerződésbontások - vállalkozások és települések esetén - illetve a szerződésben rögzített szolgáltatási mennyiségek esetleges csökkentési gyakorlatával. (szállítási gyakoriság, illetve edényméret csökkentés)
- Főleg kisvállalkozások tekintetében várhatóak további cégmegszünések, felszámolás, öncsőd, mely miatt bevétel kieséssel még lehet számolni.

Hulladékártalmatlanítás

- Hulladékártalmatlanítási tevékenységünk kiemelt feladata lesz a Hulladéktörvénynek való - társaságunk szempontjából is gazdaságos - technológia kialakítása.
- A lerakási járulékot lerakó telepen ártalmatlanítás céljából lerakott hulladék mennyisége után kell megfizetni. A fizetési kötelezettségek mérséklésére olyan előkezelési technológiákat terveztünk, mellyel csökkenthetővé válik a közvetlen lerakás. Ennek megfelelően növeljük a szerves hulladékok elkülönítését és a komposztálás intenzitását.
Építési, bontási hulladékok elkülönítésére külön előkezelő (törő) telepet terveztünk.
- Az egyéb – nem hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységi körbe tartozó – ipari, inert hulladékok után – amennyiben a Hulladéktörvény az EWC besorolásai alapján engedi – a lerakási járulékot érvényesíteni terveztük.
- Aktívan részt veszünk a hulladékgazdálkodás fejlesztését célzó Kelet-Nógrádi Térségi Hulladékgazdálkodási Projekt előkészítésében, hogy már a tervezés szintjén olyan technológiák, berendezések kerüljenek a lerakó telepen megvalósításra, melyekkel a lerakás a minimális (cca. 30%) szintre mérsékelhető. Ezzel célunk, hogy a lerakási járulék fizetési kötelezettséget lényegesen lehessen csökkenteni.

Szelektív hulladékkezelés

- A szelektív hulladékkezelési bevételeinket a szelektív szigetek számának növelésével, új iskolai akciók szervezésével kívánjuk a tervezett 14.000 eFt szinten tartani.
- Év közben kialakuló esetleges kapacitásfőlösleget a szállítás, illetve hulladékkezelés tekintetében a szelektív gyűjtés mennyiségi mutatóinak fokozására kívánjuk fordítani.
- A 2012-ben beszerzett kapacitásbővítő eszközök kihasználtságára más települések szelektív hulladék gyűjtésében is terveztünk részt venni. (Pásztó, Bátorlyerénye, Szécsény, stb.)

Állati hulladékkezelés

- Az állati hulladékok begyűjtési 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 2013-ban is végezzük, mellyel bázis szintű bevételt terveztünk.

Egyéb tevékenységek

- *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 kísérjük.*
- *A hulladéklerakón keletkező biogáz hasznosítására kidolgozott „alternatív energia hasznosítási” projekt kivitelezőjével ENER-G 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.*
- *Továbbra is részt veszünk az illegális hulladéklerakók csökkentését támogató akciókban, valamint a 2007-ben bezárt döngkutak 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 adatkezelési biztosítást hoztunk létre. A feladatellátáshoz elengedhetetlen irodatechnikai fejlesztést ez évi beszerzési tervünkben is szerepeltetjük.*
- *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, edény nagyság és tényleges mennyiség szerinti elbírálásra is.*

Különleges hulladékkezelési vállalkozás

Országos érvényű környezetvédelmi engedélyünk birtokában veszélyes hulladékok szállítását, begyűjtését és szennyezett területek kármentesítését 2013. 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 ártalmatlan 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 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.*

2.7. Eszköz és munkaerő gazdálkodás

A 2013. évi eszközfejlesztési lehetőségeinket a tárgyévi hosszúlejáratú beruházási hitel törlesztési kötelezettség, valamint az egyre romló likviditási helyzetünk nagy mértékben meghatározza. Forrásait kizárólag az amortizáció és a 2012-ben felvett és 2013-ra áthúzódó fejlesztési célú, kedvező kamatozású MFB hitel alapján kalkuláltuk.

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

2.7.1. Fejlesztési terv

A beszerzések a korábbi években túlnyomórészt pótló beruházásokra korlátozódtak, melynek oka, egyrészt hogy a 2007. évben több éves feladatellátást megalapozó nagyobb értékű beszerzéseink pénzügyi hatásai több évre áthúzódtak, 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.

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 kell lenni korszerű háttérrel in-house kijelölhetőségre és hosszú távú feladat ellátásra.

Fejlesztési tervünket több évre tervezzük:

- 2012-ben történt beszerzésekkel alkalmassá tettük a szelektív gyűjtési-kezelési technológiánkat alapfunkciók ellátására, és optimális, de saját piacunkat lefedő gyűjtés megvalósítására (még a KEOP pályázat megvalósítása előtt).
- 2013-ra tervezett nagyobb léptékű hulladék gyűjtő-, szállító gépjármű korszerűsítés túlnyomó részét 2012-ben végrehajtottuk a nullára leírt, alkalmatlanná váló gépjármű park részbeni cseréjével.
- 2014-ben várható a KEOP 7.1.1.1. hulladékgazdálkodás fejlesztési projekt megvalósulása, mely EU források segítségével teljes szelektív hulladékkezelési technológiát telepít.
- 2014-2015. folytatni kell a vegyes hulladékok szállítását biztosító gépjárművek állományának cseréjét, bővítését (pályázati forrás non-profitá válás után igényelhető, nem csak önerőből lehet fejleszteni).
- Állományba kell helyezni 2013-ban építési-, bontási hulladék hasznosító gépeket, technológiát (2015-re EU előírás, de nem lesz rá EU forrás), saját erő hiányában egyenlőre bérleményként tervezzük a feladat megoldását.

- 2015-től TMK átszervezés, fejlesztés válik szükségessé.
- Eszközfejlesztési tervünket a 3. sz. mellékletben foglaltuk össze.
- Irodatechnikai, informatikai és egyéb berendezések tekintetében - a számítástechnikai eszközök avultságával arányos beszerzést irányoztunk elő.
- A Hulladékról szóló törvénynek való megfelelés érdekében szükséges korszerűsíteni jelenlegi ügyviteli, informatikai rendszerünket, ezért ez évben egységes vállalatirányítási rendszert terveztünk kialakítani, a Hulladéktörvény és annak végrehajtási rendeleteivel szinkronban. Forrását a 2012-2013. évi 5 éves lejáratú fejlesztési hitel biztosítja.
- Köztisztasági feladatokhoz kapcsolódóan a használatban lévő takarítógépek és adaptereinek, illetve szerszámok cseréjével számoltunk.
- Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 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.
- Hulladéklerakó telepen 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.
- Költségeink drasztikus csökkentése érdekében felülvizsgáltuk a telephelyünk működtetési, energia ellátási rendszerét és annak hatékonyságát. A felülvizsgálat több ponton javasolt megtakarítást célzó, azonnali beavatkozást.

A felülvizsgálat eredményeként:

- Át kell alakítani 20 éves központi fűtés rendszerünket, mellyel közel 4.000 eFt megtakarítható. A régi kazánok leállítását és új, hatékony kazánok beállítását terveztük meg.
- A cég átalakítással kizárólag a hulladékgazdálkodási tevékenységre korlátozódott feladatellátással arányos telephely méretre tervezzük szűkíteni a jelenlegi telepet, mellyel további fenntartási megtakarítás érhető el.
Ennek érdekében 2013-ban a jelenlegi raktár, irattár, PV raktár épület átalakításával az alsó irodákat, portát az átalakított épületbe tervezzük áthelyezni. Forrásai részben fejlesztési hitelből, részben az átalakítással elért megtakarításainkból, illetve telephely fejlesztési és energiaracionalizálási pályázati forrásokból biztosíthatók.

2.7.2. Munkaerő terv

Munkaerő gazdálkodásunkat elsősorban az átszervezés miatti 2013-ra áthúzódó 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 fizető parkoló kibővítése miatt előálló többletfeladatok ellátására 2012. április 01-től 10 fővel kellett növelni a munkaerő létszámot, melynek egész éves hatásával 2013-ra számolni kellett (parkoló örök, ügyviteli feladat végzésére).
- Köztisztasági feladatellátás tekintetében a költségvetési keretből finanszírozható létszám szükséglet lett megtervezve 6 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 3 fő létszámmal terveztünk.
- Állati hulladékkezelő telep létszámát ez évben is 1 fővel határoztuk meg.
- Bázistól magasabb létszámot terveztünk a hulladékszállításban részben a javítóműhelynek a tevékenységhez való integrálása, részben az elmúlt évben végrehajtott járatoptimalizálás, részben a köztisztasági tevékenységről hulladékszállításra átsorolt létszámtöbblet kapcsán.
- A gépjármű karbantartó műhely fizikai létszámát a bázistól 2 fővel alacsonyabban terveztük meg, alkalmazotti létszámát csökkenteni terveztük.
- Fizető parkoló kezelői létszámot 14 főben tervezzük (ebből 8 fő ellenőr, 2 fő technikai, 4 fő ügyviteli).

Össességében létszámtervünket 124 főben, a bázistól 1 fővel alacsonyabban állapítottuk meg.

Folyamatosan törekszünk a munkaerő minőségi javítására, teljesítménynövelésre, melyet érdekeltségi rendszerek további korszerűsítésével (pl.: üzemanyag megtakarítás, minőségi bér, jutalék, egyéb bér jellegű ösztönzéssel) tervezzük elérni.

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

2.8. 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 megszüntettük saját PR szervezetünket, a feladattal a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-t bíztuk meg.

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

- Támogatást, szponzorálást az elmúlt év szintjénél lényegesen alacsonyabban tudtuk tervezni, mellyel leginkább ösztársadalmi - civil és sport szervezetek működése fenntartását és város-szépítészeti - érdekeket igyekszünk támogatni, melyek túlnyomó részt városi célokat szolgálnak, helyi eseményekhez kötődnek.

2.9. Pénzügyi gazdálkodás

Társaságunk pénzügyi helyzetét a tárgyévi, valamint a még 2007. évi fejlesztésekre igénybevett hosszú lejáratú hiteltörlesztés, a hulladékkezelési közszolgáltatás növekvő kintlévőségei, valamint a Hulladéktörvény által előírt, azonnal végrehajtandó köztartozásként behajtható járulékfizetési kötelezettség és a rezsidíj csökkentés miatti rendkívüli bevételelvonás befolyásolhatják.

A válság miatt bekövetkezett feladatszűkülés és az egyre növekvő vevői kintlévőség mellett a működéshez szükséges likviditást biztosítani terveztük.

- A hulladékkezelési közszolgáltatáshoz kapcsolódó határidőn túli kintlévőség növekedést legmarkánsabban a 180-360 napon belüli állomány mutatja. Figyelemmel a növekvő tendenciára 2013. év végére további 4-8 millió Ft kintlévőség növekedéssel számolunk. A hulladékkezelési közszolgáltatás kintlévőségeinek kezelésére a 2013-as 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 lerakási járulék és infláció okozta ráfordítás növekedés, valamint a rezsidíjas bevételelvonás okozta forráshiány miatti pénzhiány átmenetileg a köztartozáson kívüli pénzügyi teljesítéseket korlátozhatja.
- A fentiek miatti likviditási gondok kiküszöbölésére éves szinten 40.000 eFt folyószámla hitelkerettel, eszközfejlesztésekre a 2012-ben felvett 50.000 eFt fejlesztési hitel 2013-ra áthúzódó 16.600 eFt összegével terveztünk, melynek kamatait a pénzügyi műveletek ráfordításai között szerepeltetjük.
- A 2013. évi Üzleti terv -59.500 eFt vesztesége a társaság jelenlegi vagyoni helyzete alapján gazdasági stabilitását nem veszélyezteti, az évek óta nyereségeiből képzett mintegy 76.192 eFt eredménytartalék terhére a veszteség elszámolható.

2.10. 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 a cégátszervezéssel átrendeződött feladatellátás miatti új struktúra kialakításával szinkronban szükséges az SZMSZ folyamatos fejlesztése.

A 2012. évi Hulladékról szóló CLXXXV. Törvény 94. §-a meghatározza a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat ellátó szervezetek 2014-től lehetséges szervezeti formáját, mely szerint e tevékenység csak non-profit rendszerű gazdasági társasági formában végezhető.

Társaság jelenleg Korlátolt Felelősségű Gazdasági Társaság, melynek 2014. január 01-vel Nonprofit Gazdasági Társasággá kell alakulnia. Az átalakítást legkésőbb a Kelet-Nógrádi

Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás által történő Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatói kijelöléssel egyidőben szükséges végrehajtani.

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 2013. évi Üzleti tervét a folyamatosság elve alapján az előző évi adatok figyelembe vételével készítette el. Kiemelt hangsúlyt fektetett az Önkormányzat 2013. évi költségvetésében megfogalmazott elvárások, maradéktalan teljesítésére.

A fentiek alapján kérem a 2013. évi Üzleti terv megtárgyalását és annak jóváhagyását a mellékelt határozati javaslat alapján.

Salgótarján, 2013. május 14.

Bodnár Benedek
üzgyvezető igazgató



A VGÜ Kft. 2013. évi
Bevétel és Kiadás Terve
(eFt)

Megnevezés		2011. év Tény	2012. év Tény	2013. év Terv	* Eltérés eFt
I. <u>Bevételek</u>					
1.	Értékesítés nettó árbevétele	827 662	775 813	780 400	+ 4 587
2.	Egyéb bevétel	19 433	22 424	22 940	+ 516
3.	Pénzügyi műveletek bevétele	428	171	160	- 11
4.	Rendkívüli bevétel	67	-	-	-
I. Bevételek összesen:		847 590	798 408	803 500	+ 5 092
II. Aktivált saját telj. értéke					
		239	1 298	-	- 1 298
III. <u>Ráfordítások</u>					
1.	Anyagjellegű ráfordítás	334 544	327 845	330 000	+ 2 155
1.1.	Felügyeleti díj	-	-	8 100	+ 8 100
1.2.	Egyéb anyag jell. ráf.	334 544	327 845	321 900	- 5 945
2.	Személyi jellegű ráfordítás	377 848	356 895	357 000	+ 105
3.	Értékcsökkenési leírás	48 960	39 484	40 000	+ 516
4.	Egyéb ráfordítások	66 287	45 998	128 000	+ 82 002
4.1.	Lerakási járulék	-	-	83 000	+ 83 000
4.2.	Egyéb ráfordítás	66 287	45 998	45 000	- 998
5.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	2 574	2 229	5 000	+ 2 771
6.	Rendkívüli ráfordítás	8 426	3 401	3 000	- 401
III. Ráfordítások összesen:		838 639	775 852	863 000	+ 87 148
IV. <u>Eredmény</u>					
1.	Adózás előtti eredmény (I. + II. - III.)	+9 190	+23 854	-59 500	- 83 354
2.	Adófizetési kötelezettség	-3 511	-625	-	+ 625
Adózott eredmény		+5 679	+23 229	-59 500	- 82 729

* Eltérés = 2013. Terv - 2012. Tény

**A VGÜ Kft. 2013. évi
bevétel és ráfordítás terve
tevékenységenként
(eFt)**

Ssz.:	Tevékenységek	Bevétel			Ráfordítás			Eltérés *
		2011. év Tény	2012. év Tény	2013. év Terv	2011. év Tény	2012. év Tény	2013. év Terv	
1.	Városüzemeltetés	141 905	113 797	102 500	212 197	165 056	102 500	- 62 556
	- Köztisztaság	44 479	42 422	41 600	76 584	84 220	43 300	- 40 920
	- Fizető parkoló üzemeltetés	17 983	53 608	60 900	16 526	52 544	59 200	+ 6 656
	- Park, temető, egyéb kommunális	79 443	17 767	-	119 087	28 292	-	- 28 292
2.	Hulladékgazdálkodási vállalkozás	666 037	662 213	673 100	588 753	587 725	732 600	+ 144 875
2.1.	Szállítás	468 935	463 763	452 300	405 966	398 208	449 200	+ 50 992
	- Hulladékszállítás	468 667	462 753	451 800	405 698	397 198	448 700	+ 51 502
	- Gépjármű javítás	268	1 010	500	268	1 010	500	- 510
2.2.	Hulladékár-talmatlanítás	197 102	198 450	220 800	182 787	189 517	283 400	+ 93 883
	- Hulladékártalmatlanítás	150 978	159 244	183 500	132 231	144 013	243 000	+ 98 987
	- Szelektív hulladékgyűjtés	20 517	10 801	14 000	27 775	18 821	16 500	- 2 321
	- Állati hulladékkezelés	12 045	14 301	9 300	14 131	15 462	13 500	- 1 962
	- Különleges hulladékkezelés	13 562	14 104	14 000	8 650	11 221	10 400	- 821
3.	Egyéb	39 648	22 398	27 900	40 961	22 398	27 900	+ 5 502
4.	Kft. összesen	847 590	798 408	803 500	841 911	775 179	863 000	+ 87 821

* Eltérés: 2013 Terv - 2012 Tény

**A VGÜ Kft. 2013. évi
Eredmény Terve
(eFt)**

Ssz.:	Tevékenységek	Bevétel			Adózott eredmény									
		2011. év Tény	2012. év Tény	2013. év Terv	Eltérés *	2011. év Tény	2012. év Tény	2013. év Terv	Eltérés *					
1.	Városüzemeltetés	141 905	113 797	102 500	-	11 297	-	70 292	-	51 259	-	51 259		
	- Köztisztaság	44 479	42 422	41 600	-	822	-	32 105	-	41 798	-	1 700	40 098	
	- Fizető parkoló üzemeltetés	17 983	53 608	60 900	+	7 292	+	1 457	+	1 064	+	1 700	636	
	- Park, temető, egyéb kommunális	79 443	17 767	-	-	17 767	-	39 644	-	10 525	-	-	10 525	
2.	Hulladékgazdálkodási vállalkozás	666 037	662 213	673 100	+	10 887	+	77 284	+	74 488	-	59 500	-	133 988
2.1.	Szállítás	468 935	463 763	452 300	-	11 463	-	62 969	+	65 555	+	3 100	-	62 455
	- Hulladékszállítás	468 667	462 753	451 800	-	10 953	-	62 969	+	65 555	+	3 100	-	62 455
	- Gépjármű javítás	268	1 010	500	-	510	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Hulladékártalmatlanítási	197 102	198 450	220 800	+	22 350	+	14 315	+	8 933	-	62 600	-	71 533
	- Hulladékártalmatlanítás	150 978	159 244	183 500	+	24 256	+	18 747	+	15 231	-	59 500	-	74 731
	- Szelektív hulladékgyűjtés	20 517	10 801	14 000	+	3 199	+	7 258	-	8 020	-	2 500	+	5 520
	- Állati hulladékkezelés	12 045	14 301	9 300	-	5 001	-	2 086	-	1 161	-	4 200	-	3 039
	- Különleges hulladékkezelés	13 562	14 104	14 000	-	104	-	4 912	+	2 883	+	3 600	+	717
3.	Egyéb	39 648	22 398	27 900	+	5 502	+	1 313	-	-	-	-	-	-
4.	Kft. összesen	847 590	798 408	803 500	+	5 092	+	5 679	+	23 229	-	59 500	-	82 729

* Eltérés: 2013 Terv - 2012 Tény

VGÜ Kft.

Éves bevétel alakulása tevékenységenként részletes bontásban (eFt)

Sorszám	Tevékenység	Bevétel	
		2012. év Tény	2013. év Terv
1.	Városüzemeltetés	113 797	102 500
1.1.	Parkfenntartás	10 535	-
	- Önkormányzati fenntartási keret	9 105	-
	- Önkormányzati megbízás	1 390	-
	- Idegen szolgáltatás	40	-
1.2.	Köztisztaság	42 422	41 600
	- Önkormányzati fenntartási keret	41 090	41 227
	- Állati hulladékkezelés	-2 500	-2 500
	- Idegen szolgáltatás	3 832	2 873
1.3.	Temetőkezelés	7 232	-
	- Önkormányzati fenntartási keret	5 243	-
	- Önkormányzati megbízás	-	-
	- Kegyeleti szolgáltatás	1 989	-
	- Idegen szolgáltatás	-	-
1.4.	Fizető parkoló üzemeltetés	53 608	60 900
2.	Hulladékgazdálkodási vállalkozás	662 213	673 100
2.1.	Hulladékszállítás	463 763	452 300
	- Salgótarján lakosság	235 534	232 860
	- Salgótarján közület	97 396	96 640
	- Eseti	34 495	30 000
	- Települések	185 780	186 000
	- Egyéb	4 378	2 300
	- Szállítási bevétel lerakási díja (2.2.-re)	-93 820	-95 500
2.2.	Ártalmatlanítás	198 450	220 800
	- Szállítási bevétel lerakási díja (2.1.-ből)	+93 820	+95 500
	- Eseti hulladékszállítás lerakási díja	65 244	88 000
	- Szelektív hulladék bevétele	10 801	14 000
	- Állati hulladék bevétele	14 301	9 300
	- Egyéb bevételek	180	-
	- Különleges hulladékkezelés	14 104	14 000
	~ Lakossági	182	200
	~ Közületi	13 922	13 800
3.	Egyéb	22 398	27 900
4.	Kft. Összesen	798 408	803 500

Fizető várakozási övezetek
tervezett üzemeltetési ráfordításának és bevételének alakulása
(eFt)

Sorszám	Megnevezés	2011. év Tény	2012. év Tény	2013. év Terv
1.	Anyagköltség	678	3 839	3 600
2.	Igénybe vett szolgáltatás	2 646	5 946	6 800
3.	Egyéb szolgáltatás	1 070	1 518	900
4.	Anyag jellegű ráfordítások	4 394	11 303	11 300
5.	Béreköltség	3 413	18 753	20 100
6.	Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 198	3 262	5 200
7.	Járulékok	1 009	4 118	4 350
8.	Személyi jellegű ráfordítások	5 620	26 133	29 650
9.	Amortizáció	213	1 254	1 200
10.	Bértámogatás	-	-2 195	-400
11.	Egyéb ráfordítások	374	1 079	1 600
12.	Fenntartással kapcsolatos egyéb költség	3 645	3 813	7 250
13.	Felosztott költség + Kft. eredmény	3 657	9 636	9 900
14.	Nettó üzemeltetési költség és ráfordítás	17 903	51 023	60 500
15.	Önkormányzati nettó árbevétel	27 337	66 048	90 500
16.	Önkormányzat eredménye	+9 434	+15 025	30 000

*A VGÜ Kft. 2013. évi
Eszközfejlesztési terv*

Ssz.	Megnevezés	Beszerzés Terv	
		Mennyisége (db)	Értéke (eFt)
I. Központi irányítás			
1.	Vállalatirányítási rendszer	1	12 000
2.	Irodai berendezések beszerzése		500
3.	Egyéb		-
Összesen I.			12 500
II. Köztisztaság			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		300
2.	Egyéb		-
Összesen II.			300
III. Gondnokság			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		200
2.	Egyéb		-
3.	Engeriga racionalizálási program	1	5 000
4.	Raktár-irodaépület átalakítás	1	20 000
Összesen III.			25 200
IV. Gépjárműkarbantartás			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		500
2.	Egyéb		-
Összesen IV.			500
V. Hulladékszállítás			
1.	Szerszámok beszerzése		300
2.	Tároló edényzet beszerzése		4 000
Összesen V.			4 300
VI. Hulladéklerakó telep			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		300
2.	30 m ³ -es konténer	2	2 000
3.	Ásó, rakodó gép	1	5 000
4.	Bontási hulladéktörő	1	5 000
Összesen VI.			12 300
VII. Különleges hulladékkezelés			
1.	Szerszámok beszerzése		200
2.	Egyéb		-
Összesen VII.			200
Mindösszesen (I-VII.)			*55 300

* Forrása: 16.600 eFt Fejlesztési hitel
38.700 eFt Saját forrás (likviditás függvényében)

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

	Tény 2011. év	Tény 2012. év	Terv 2013. év
Központi irányítás	11	10	9
Anyag	2	4	3
Gondnokság	7	8	8
Szakipar	3	-	-
Gyorsjavító	2	-	-
Gazdasági részleg összesen	25	22	20
Park	10	-	-
Temető	11	-	-
Úttisztító	10	14	6
Gyepmester	1	-	-
Egyéb	-	-	-
Parkoló	3	13	12
Saját tevékenység	1	1	2
Kommunális részleg összesen	36	28	20
Gépjármű karbantartás	16	11	13
Hulladékszállítás	39	40	51
Saját tevékenység	12	10	4
Szállítási részleg összesen	67	61	68
Hulladéklerakó Telep üzemeltetés	10	12	10
Szelektív	1	1	3
Állati hulladékkezelés	1	1	1
Saját tevékenység	-	-	2
Hulladéklerakó Telep összesen	12	14	16
Különleges hulladékkezelés	1	-	-
Szünidős	-	-	-
Kft. Összesen	141	125	124

Köztisztaság 2013. évi terv költségkalkulációja (nettó eFt)

Munkaművelet megnevezése		2012. évi tény	2013. évi terv	Műszaki tartalom 2013. évi terv
1	Kézi úttisztítás (téli-nyári)	27 920	5 400	- utak, burkolt felületek kézi takarítása, buszmegállók takarítása, kézi téli síkosságmentesítés, a Foglalkoztatási Nonprofit Kft. által folyamatosan biztosított 20 fő közmunkás igénybevételeivel
2	Készenléti szolgálat	-	-	- a város területén előforduló balesetveszélyes helyzetek munkaidőn túli elvégzése (03.15. - 11. 15.)
3	Gépi úttisztítás	3 836	1 900	- gépi takarításra tervezett üzemóra költsége (kiszárasztás és porlekötős locsolás, szükség szerinti gépi mosatás)
4	Rágcsálóirtás	1 500	1 500	- közterületen lévő csapadékvíz rendszerek rágszálómentesítése
5	Hulladékiszállítás	3 587	-	- közterületekről összegyűjtött hulladék elszállítása, foglalkoztatott közmunkások kiszolgálása
6	Kütház üzemeltetés	190	100	- közüzemi költség (út locsolás, hőszigetelési ellátáshoz)
7	Nyilvános illemhely üzemeltetés	2 800	2 800	- közüzemi alapdíjak, és működtetési költség
8	Téli síkosságmentesítés	27 755	24 827	- 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	11 500	5 750	- 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	2 500	-	- elhullott állatok ártalmatlanítása
11	Hétfélig takarítás	1 300	650	- szombat, vasárnap, ünnepnap és városi rendezvények közmunkások bevonásával
KÖLTSÉGEK:				
VGÜ KFT. összes ráfordítása		82 888	42 927	
FORRÁSOK:				
Önkormányzati keretösszeg Nettó		41 090	41 227	
VGÜ Kft. nyereségéből		41 798	1 700	
Önkormányzati keretösszeg Bruttó		52 184	52 358	

2013. évi
hulladéklerakási járulék fizetési kötelezettség meghatározása

A hulladéklerakási járulék mértékének számítása a CLXXXV. Törvény alapján:

1. A hulladéklerakási járulék kiszámításakor az alábbi képletet kell alkalmazni:

$$HJ \text{ (Ft/egyedév)} = \sum [H_i \text{ (tonna/egyedév)} \times E_i \text{ (Ft/tonna)}]$$

ahol:

HJ = fizetendő hulladéklerakási járulék

H = hulladéklerakási járulékfizetéssel érintett hulladék egységára

E = hulladéklerakási járulékfizetéssel érintett hulladék egységára

i = hulladéklerakási járulékfizetéssel érintett hulladék fajtája, jellege, típusa

2. A hulladék fajtánkénti egységára:

Hulladéklerakási járulékfizetéssel érintett hulladék fajtája, jellege, típusa (i)	Hulladéklerakási járulékfizetéssel érintett hulladék egységára évenként (Ft/tonna)			
	2013	2014	2015	2016
1. települési hulladék	3 000 Ft	6 000 Ft	9 000 Ft	12 000 Ft
2. építési-bontási hulladék	3 000 Ft	6 000 Ft	9 000 Ft	12 000 Ft
3. veszélyes hulladék	3 000 Ft	6 000 Ft	9 000 Ft	12 000 Ft
4. települési szennyvíziszap	3 000 Ft	6 000 Ft	9 000 Ft	12 000 Ft
5. hasznosítás után visszamaradt és tovább hasznosítható veszélyes és nem veszélyes hulladék	1 500 Ft	3 000 Ft	4 500 Ft	6 000 Ft

EWC kód	Megnevezés	Beszállított (t)	Fizetendő járulék (eFt)
20 03 01	Egyéb települési hulladék		
	- VGÜ által szállított kukás	18 703	56 109
	- VGÜ egyéb szállítás	1 955	5 865
	- Idegen szállítás	4 022	12 068
17 09 04	Kevert építési bontási		
	- VGÜ szállítás	2 775	4 163 (50%)
	- Idegen szállítás	3 147	4 703 (50%)
17 01 01	Beton		
	- VGÜ szállítás	4	6 (50%)
	- Idegen szállítás	1	-
17 01 07	Beton, tégl		
	- VGÜ szállítás	33	50 (50%)
	- Idegen szállítás	24	36 (50%)
Összesen		30 664	83 000

**A 2013. évi rezsidíj csökkentésekről szóló LIV. Törvény szerint számított
árbevétel csökkenés**

Lakossági:

Ssz.:	Település neve	Háztartás- szám	2013. I. félév havidíj	2012. 04. 14.-én érvényes díj	4,2 %-kal emelt díj	90 %-ra csökken- tett díj	különbség	I. félév bevétele	II. félév bevétele	Bevétel különbsége
1	Vizslás	455	844	778	811	730	114	2 304 120	1 991 831	312 289
2	Etes	409	1076	992	1034	930	146	2 640 504	2 282 950	357 554
3	Kazár	535	844	778	811	730	114	2 709 240	2 342 043	367 197
4	Mátraszele	324	953	880	917	825	128	1 852 632	1 604 313	248 319
5	Karancsalja	590	844	778	811	730	114	2 987 760	2 582 814	404 946
6	Nagykeresztúr	80	844	778	811	730	114	405 120	350 212	54 908
7	Nagybárcány	258	953	880	917	825	128	1 475 244	1 277 509	197 735
8	Márkháza	93	734	678	706	636	98	409 572	354 792	54 780
9	Lucfalva	163	953	880	917	825	128	932 034	807 108	124 926
10	Sámsonháza	99	844	778	811	730	114	501 336	433 387	67 949
11	Szilaspogony	130	844	778	811	730	114	658 320	569 095	89 225
12	Karancslapujtó	743	953	880	917	825	128	4 248 474	3 679 027	569 447
13	Cered	460	844	778	811	730	114	2 329 440	2 013 719	315 721
14	Zabar	157	844	778	811	730	114	795 048	687 291	107 757
15	Somoskőújfalu	777	1155	1064	1109	998	157	5 384 610	4 651 833	732 777
16	Mihálygerge	275	559	515	537	483	76	922 350	796 896	125 454
17	Egyházasgerge	279	649	598	623	561	88	1 086 426	938 787	147 639
18	Sóshartyán	180	559	515	537	483	76	603 720	521 604	82 116
19	Litke	250	559	515	537	483	76	838 500	724 451	114 050
20	Ipolytarnóc	150	559	515	537	483	76	503 100	434 670	68 430
21	Bárna	400	559	515	537	483	76	1 341 600	1 159 121	182 479
22	Kishartyán	240	559	515	537	483	76	804 960	695 472	109 488
23	Karancsság	360	559	515	537	483	76	1 207 440	1 043 209	164 231
24	Ságújfalu	365	559	515	537	483	76	1 224 210	1 057 698	166 512
25	Karancsberény	260	953	880	917	825	128	1 486 680	1 287 412	199 268
26	Szalmatercs	188	734	678	706	636	98	827 952	717 214	110 738
27	Kisbárcány	85	734	678	706	636	98	374 340	324 272	50 068
28	Rimóc	565	953	880	917	825	128	3 230 670	2 797 645	433 025
29	Magyargéc	280	559	515	537	483	76	939 120	811 385	127 735
30	Mátranovák	545	953	880	917	825	128	3 116 310	2 698 613	417 697
31	Mátraterenye	626	953	880	917	825	128	3 579 468	3 099 692	479 776
32	Ludányhalászi	410	734	678	706	636	98	1 805 640	1 564 138	241 502
33	Nemti	238	953	880	917	825	128	1 360 884	1 178 477	182 407
34	Karancskeszi	548	953	880	917	825	128	3 133 464	2 713 468	419 996
35	Endrefalva	400	844	778	811	730	114	2 025 600	1 751 060	274 540
36	Mátramindszent	334	844	778	811	730	114	1 691 376	1 462 135	229 241
37	Mátraszőlős	552	980	904	942	848	132	3 245 760	2 807 818	437 942
38	Ecseg	409	1046	964	1004	904	142	2 566 884	2 218 512	348 372
39	Kozárd	78	1046	964	1004	904	142	489 528	423 090	66 438
40	Varsány	562	1046	964	1004	904	142	3 527 112	3 048 420	478 692
41	Nógrádszakál	181	953	880	917	825	128	1 034 958	896 237	138 721
								72 601 506	62 799 421	9 802 085
42	Salgótarján	15959	1322	1219	1270	1143	179	126 586 788	109 446 822	17 139 966
										2 362 954
								15 000 000	12 968 000	2 032 000
Zsákeladás	6520	213	196	204	184	29	1 388 760	1 198 433	190 327	
Összesen:								215 577 054	186 412 676	31 527 332
										~ 31 500 E Ft

Csökkentés átlagos mértéke: [100- (100/1.041/1,042)*1,042*0,9]=

13,54%

Ahol: 4,1 % emelés 2012. 07. 01.- től

4,2 % emelés 2013. 01. 01.- től

VGÜ Kft.

3100 SALGÓTARJÁN, KERTÉSZ ÚT 2.

Név
CÍM

6.C).sz.melléklet

2013.09.30

2013-09.15.

2013.09.30

CSEKK

XXXXXXXXXXXXXX

90.02.11

Hulladékkezelési közszolgáltatás

90.02.12

Elszámolási időszak:2013.07.01-2013.09.30

Megnevezés	Menny. e.	Mennyiség	Egys. ár	Adóalap	AFA %	AFA érték	Számlaérték
Közszolgáltatási díj 2013.június 30-ig	hó	3	1.322.00	3.966.-	27 %	1.071.-	5.037.-

Közszolgáltatási díj 2013.július 01-től	hó	3	1.143.00	3.429.-	27 %	926.-	4.355.-
--	----	---	----------	---------	------	-------	---------

Megtakarítás.:

2013.07.01-2013.09.30 (III..n.év)

682.-
13,54 %

Számlázás előtti hátraléka:xxxxxxx

Számla aláírás és pecsét nélkül is hiteles.

Feladóvevény

ÖSSZEG	Forint	
4.355.-		
Összeg betűvel kiírva:		

Postai érvényesítés helye:

A megbízás (befizetés) jogcíme

Megbízó (Befizető) neve, címe:

KÉSZPÉNZÁTUTALÁSI MEGBÍZÁS

ÖSSZEG	Forint	FM	
4.355.-			
Összeg betűvel kiírva:			
Egyéb postai megjegyzés			
Megbízóazonosító (Befizetőazonosító)			
Számlatulajdonos számlaszáma, neve: 11741000-20122614-00000000 VGÜ Kft. 3100 Salgótarján Kertész út 2.		Megbízó (Befizető) neve, címe: X X X	
Közlemény			
Postai feljegyzés			
5373			

Számlatulajdonos számlaszáma, neve:

11741000-20122614-00000000
VGÜ Kft.
3100 Salgótarján
Kertész út 2.

<72>

<24> <55>

<90> <117410002012261400000000> <00053730> <677> <55>

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

*a VGÜ Kft.
2013. évi Üzleti Tervéhez*

Szám: 8 / 2013.

VÉLEMÉNYEZÉS

a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.
2013. évi Üzleti tervéről

Tisztelt Közgyűlés!

A VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. Felügyelő Bizottsága
2013. május 17-i ülésén megtárgyalta a társaság 2013. évi Üzleti tervét, és arról a következő
határozatot hozta:

3/2013. FB Határozat

A Felügyelő Bizottság megállapítja, hogy a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. 2013. 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 2013. évi Üzleti tervét 803.500 eFt összebevétel, 863.000 eFt össz.ráfordítás, -59.500 eFt adózott eredmény összegekkel elfogadta és azt a Tulajdonos számára elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2013. május 17.


/Kovács István/
elnök