

J a v a s l a t
a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési
helyi közszolgáltatásról szóló 42/2001.(XII.17.) Ör. sz. rendelet módosítására

Tisztelt Közgyűlés!

A települési szilárd hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési helyi közszolgáltatás szabályait a hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. törvényben (továbbiakban Hgt.) kapott felhatalmazás alapján alkotott 42/2001. (XII.17) Ör. sz. rendelet (továbbiakban: Rendelet) tartalmazza.

A Rendelet, a megalkotása óta eltelt időszakban szerzett tapasztalatok, valamint jogszabályváltozások következtében többször módosításra, aktualizálásra került. Jelenleg a települési szilárd hulladékkezelési közszolgáltatási díjemelésen túl más módosítást nem tartunk szükségesnek.

Az állati hulladékkezelési közszolgáltatási díj mértékét a Rendelet 5. sz. melléklete tartalmazza, melynek felülvizsgálata megtörtént, a díj változtatása jelenleg nem indokolt.

A díjmegállapítást megalapozó vizsgálatok, elemzések:

A Hgt., valamint a települési hulladékkezelési közszolgáltatási díj megállapításának részletes szakmai szabályairól szóló 64/2008. (III.28.) Korm. rendelet (továbbiakban: Dr.) a közszolgáltatási díj megállapítása érdekében a Közszolgáltató számára kötelező díjkalkuláció elkészítését írja elő.

A kalkulációnak tartalmaznia kell a közszolgáltatás biztonságos ellátásához szükséges és indokolt költségeket, szolgáltatási mennyiségeket és minden olyan igény szerinti alapadatot, mely a szolgáltatás, ellenszolgáltatás egyenértékűségének elvét segíti érvényre juttatni.

Ennek figyelembe vételével a Közszolgáltató elkészítette a 2013. évi díjkalkulációját, támaszkodva a szolgáltatási rendszer és közszolgáltatási

díjkalkulációs több éves tapasztalataira és a 2012. év, mint bázis év utókalkulációs adataira.

A díjkalkuláció a Közszolgáltató 2012. I-III. negyedévi tényadataiból kalkulált éves szintű várható költségek alapul vételével számított inflációs növekedéssel lett összeállítva.

A Dr. alapján külön lett meghatározva a hulladékszállítás és külön az ártalmatlanítás tervezett költsége, lakossági és közületi igénybevevőkre.

A költségek elsődlegesen összköltség elv alapján – a kezelt hulladékmennyiség arányában – arányosan kerültek meghatározásra. A települések esetében a térségi településekkel kötött megállapodás szerinti - 2007-ben a kintlévőségek kezelésével kiegészített - „egységes kalkulációs elv” érvényesítése biztosítva lett.

A kalkuláció – kizárólag a VGÜ Kft. szolgáltatási körébe tartozó – a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Rendszer fejlesztésére irányuló projektben résztvevő önkormányzatok adataira épül.

Költségkalkulációnkat a várható infláció, valamint – az infláció mértékétől független – a költségek összegére ható növelő vagy csökkentő tényezők befolyásolták:

- A kalkuláció a hulladékkezelési közszolgáltatás keretében végzett tevékenység költségeit és bevételeit tartalmazza.
- Költségkalkulációnkat alapvetően a 2012. évi várható ráfordítások, valamint a 2013. évre várható 4,2%-os inflációs emelkedés határozta meg.
2013. évre a csökkent településszám miatti mintegy 19%-os mennyiségcsökkenés következtében változó költségeink is csökkennek, ezért ezeken a költségsorokon a 2012. évi várható költségekhez képest csökkenés mutatkozik. (Anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, karbantartás költségei.)
- Költségkalkulációnk összeállításánál a jelenleg ismert adó és járulékfizetési kötelezettségeinket vettük figyelembe, béremeléssel – elfogadott minimálbér hiányában – nem számoltunk.
- Értékcsökkenési leírást a 2012. évi tényadatok és a várható 2013. évi szinten tartó fejlesztések hatásaként terveztük.
- Egyéb ráfordítások között terveztük meg a gépjárműadó, valamint a helyi iparüzési adó, építményadó, innovációs járulék, termékdíj, vevőkkel kapcsolatos értékvesztés és behajthatatlan követelésállomány költséghatásait.

Itt kerülnek továbbá elszámolásra a gazdasági válság hatásaként jelentkező cégfelszámolások miatti hitelezési veszteség összegei.

- Pénzügyi műveletek ráfordításai a 2012. évi fejlesztési hitel hatásaként emelkedett.
- Társasági adó a tervezett eredményből számított.
- Nyereséget a minimális szinten: 14.000 e Ft-ra tervezzük, az összes közszolgáltatási bevétel 2,5%-ában.

Mindezek eredményeként került meghatározásra a közszolgáltatási díj, és az általános forgalmi adó nélkül számított egységnyi díjtétel a rendelet (2. sz. melléklete) szerinti díjképlet felhasználásával.

Ennek megfelelően a közszolgáltatási díjtétel 4,2%-os mértékű emelését javasoljuk. Mindez összhangban áll azzal, hogy a hulladékgazdálkodásról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 91.§ (2) bekezdése szerint a közszolgáltató a közszolgáltatás díját megállapító miniszteri rendelet hatályba lépéséig a 2012. december 31-én alkalmazott bruttó díjhoz képest legfeljebb 4,2 %-kal megemelt mértékű díjat alkalmazhat.

A díjak mértékeit az előterjesztéshez csatolt rendelet tervezet melléklete tartalmazza, mely alapján Salgótarjánban egy átlagos háztartás hulladékkezelési közszolgáltatási díja 2013. évben havonta nettó 53 Ft-tal emelkedik az előző évihez képest, mértéke 2013. évre: 1.322 Ft/hó/háztartás + ÁFA.

A közszolgáltatás egységnyi díjtétele a háztartási szilárd hulladékok esetében, függetlenül a gyűjtési módoktól (kuka, konténer, gyűjtőzsák) azonos mértékben került meghatározásra.

A településekhez képest eltérést eredményez Salgótarján esetében a közszolgáltatási díjban foglalt lomtalanítási, takarítási, edényzet bérleti, fertőtlenítési, ügyfélszolgálati többletköltségek érvényesítése.

A hulladékgazdálkodásról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény elfogadásával – a költségek mértékét jelentősen befolyásoló 3.000 Ft/tonna lerakói járulék, valamint 100 Ft/fő felügyeleti díj kerülhet bevezetésre, melyet a kalkuláció 2. sz. melléklete csak tájékoztató adatként tartalmaz.

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztés tartalmazza a döntés meghozatalához szükséges szolgáltatói díjkalkulációt, jegyzői költségelemzést.

Fentiek alapján kérem, a rendelet tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Salgótarján, 2012. november 12.


Bodnár Benedek
ügyvezető igazgató



Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének
...../2012. (.....) önkormányzati rendelete
a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési helyi közszolgáltatásról
szóló 42/2001.(XII.17) Ör. sz. rendelet módosításáról
(TERVEZET)

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 91.§ (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§-ában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési helyi közszolgáltatásról szóló 42/2001. (XII.17.) Ör. sz. rendeletének 3. sz. melléklete helyébe jelen rendelet melléklete lép.

2.§

Ez a rendelet 2013. január 1-én lép hatályba

3.§

Hatályát veszti a 22/2012. (V.23.) önkormányzati rendelet.

Székyné dr. Sztrémi Melinda
polgármester

Dr. Gaál Zoltán
jegyző

Melléklet a/2012. (... ..) önkormányzati rendelethez

„A 42/2001.(XII.17.)Ör. sz. rendelet 3. sz. melléklete”

**A hulladékkezelési közszolgáltatás
2013. január 01-től alkalmazandó általános forgalmi adó nélküli díja
Salgótarján Megyei Jogú Város közigazgatási területén**

1. A települési szilárd hulladékkezelés 2013. évi lakossági közszolgáltatás legmagasabb díja
ÁFA nélkül:

- egységnyi szállítási díj	1,9861 Ft/l
- egységnyi ártalmatlanítási díj	0,556 Ft/l
Egységnyi közszolgáltatási díj	2,5421 Ft/l

2. A települési szilárd hulladékkezelés 2013. évi közületi közszolgáltatás minimális díja
ÁFA nélkül:

- egységnyi szállítási díj	3,7824 Ft/l
- egységnyi ártalmatlanítási díj	0,556 Ft/l
Egységnyi közszolgáltatási díj	4,3384 Ft/l

3. A fizetendő közszolgáltatási díj az egységnyi díjtétel és a szolgáltatás éves mennyiségének, illetve gyakoriságának a szorzata, melyet a közszolgáltató jogosult havi ill. negyedéves átalányként kiszámlázni, a havi díj mértékének megfelelően.

4. A közszolgáltatási díj meghatározásánál a minimális szolgáltatási mennyiség a rendelet 7. §-ának (5) bekezdésében meghatározott minimális hulladékmennyiség.

A hulladékkezelési közszolgáltatás díja az ÁFÁ-t nem tartalmazza.

INDOKOLÁS
Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének
...../2012. (.....) önkormányzati rendeletéhez

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 91.§ (2) bekezdése szerint a közszolgáltató a 2012. december 31-én alkalmazott bruttó díjhoz képest legfeljebb 4,2%-kal megemelt mértékű díjat alkalmazhat 2013-ban. A költségek emelkedése miatt a rendelet 4,2%-os díjemelést tartalmaz.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1.§

Ez a szakasz a 4,2%-os díjemeléshez szükséges módosító rendelkezéseket tartalmazza.

2.§

Ez a szakasz a vonatkozó önkormányzati rendelet hatályba léptető rendelkezését tartalmazza.

3.§

Ez a szakasz hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

**A VGÜ Kft. 2013. évre tervezett
Hulladékkezelési közszolgáltatási díj
általános forgalmi adó nélküli
részletes kalkulációja (eFt)**

Sorszám	Bevétel, ráfordítás	Lakosság		Közület	Összesen
		Salgótarján	Települések		
1	Hulladékszállítás összköltsége	195 600	103 300	102 500	401 400
2	Hulladékszállítás nyeresége	2 400	2 000	6 200	10 600
3	Ártalmatlanítás összköltsége	55 400	41 700	46 700	143 800
4	Ártalmatlanítás nyeresége	0	0	3 400	3 400
5*	Közszolgáltatás összköltsége	251 000	145 000	149 200	545 200
6*	Össz. nyereség	+2 400	+2 000	+9 600	+14 000
7	Közszolg. díjszámítás alapja	253 400	147 000	158 800	559 200
8	2013. évi terv egységnyi díjtétel (Ft/l)	2,5421	1,6230	4,3384	
9	2012. évi terv egységnyi díjtétel (Ft/l)	2,4397	1,5575	4,1636	
10	Index (2013. terv / 2012. terv)	104,2%	104,2%	104,2%	

Egységnyi díjtétel számítási kalkulációja:

$$1. Kd_s = Szd_s + \dot{A}d = 1,9861 \text{ Ft/l} + 0,556 \text{ Ft/l} = 2,5421 \text{ Ft/l}$$

$$2. KdT_1 = SzdT_1 + \dot{A}d = 1,0670 + 0,556 = 1,6230 \text{ Ft/l}$$

$$3. KdT_2 = SzdT_2 + \dot{A}d = 1,594 + 0,556 = 2,15 \text{ Ft/l}$$

Jelmagyarázat:

Kd_s = Salgótarján közszolgáltatási díja

KdT_1 = Települések 1 heti gyakoriságú közszolgáltatási díja

KdT_2 = Települések 2 heti gyakoriságú közszolgáltatási díja

Szd_s = Salgótarján szállítási díja

$SzdT_1$ = Települések 1 heti gyakoriságú szállítási díja

$SzdT_2$ = Települések 2 heti gyakoriságú szállítási díja

$\dot{A}d$ = Ártalmatlanítási díj

Szállítási költségek és bevételek részletesen
(eFt)
(ÁFA nélkül)

	Lakosság		Közület	Összesen
	Salgótarján	Települések		
1. Anyagköltség	52 500	35 900	13 800	102 200
2. Igénybevett szolgáltatás	14 800	7 600	10 000	32 400
3. Egyéb szolgáltatás	4 900	1 400	4 300	10 600
4. Anyagjellegű ráfordítás	72 200	44 900	28 100	145 200
5. Bérköltség	40 800	21 800	23 200	85 800
6. Személyi jellegű ráfordítás	11 700	5 900	6 700	24 300
7. Bérjárulék	12 300	6 100	6 300	24 700
8. Személyi jellegű ráfordítás	64 800	33 800	36 200	134 800
9. Értécsökkenés leírás	13 000	6 400	5 200	24 600
10. Karbant. fennt. költség	15 750	6 300	10 550	32 600
11. Egyéb ráfordítás	15 100	1 700	7 800	24 600
12. Pénzügyi műv. ráf.	2 000	1 600	1 000	4 600
13. Rendkívüli ráfordítás				
14. Kft. feloszt. költsége	12 200	8 200	12 400	32 800
15. Társasági adó	550	400	1 250	2 200
16. Hulladékszáll. kapcs. ktg. és ráf.	195 600	103 300	102 500	401 400
17. Eredmény	2 400	2 000	6 200	10 600
18. Hulladékszáll. összbevétele	198 000	105 300	108 700	412 000

$$\text{Szd}_s = \frac{\text{Sz}_s + \text{NySz}_s}{L_s} = \frac{195.600.000 + 2.400.000}{99.711.280} = 1,9861 \text{ Ft/l}$$

$$\text{SzdT}_1 = \frac{\text{SzT}_1 + \text{NySzT}_1}{\text{LT}_1} = \frac{64.600.000 + 1.600.000}{62.075.520} = 1,067 \text{ Ft/l}$$

$$\text{SzdT}_2 = \frac{\text{SzT}_2 + \text{NySzT}_2}{\text{LT}_2} = \frac{10.000.000 + 400.000}{6.552.000} = 1,594 \text{ Ft/l}$$

Jelmagyarázat:

Sz_s = Salgótarján szállítási költsége

NySz_s = Salgótarján szállítási tevékenység nyeresége

Szd_s = Salgótarján szállítási díja (Ft/l)

SzT_1 = Települések 1 heti gyakoriságú szállítási költsége

NySzT_1 = Települések 1 heti gyakoriságú szállítási tevékenység nyeresége

SzdT_1 = Települések 1 heti gyakoriságú szállítási díja (Ft/l)

SzT_2 = Települések 2 heti gyakoriságú szállítási költsége

NySzT_2 = Települések 2 heti gyakoriságú szállítási tevékenységének nyeresége

SzdT_2 = Települések 2 heti gyakoriságú szállítási díja (Ft/l)

L_s = Salgótarján hulladékmennyisége (liter)

LT_1 = Települések egyheti gyakoriságú hulladékmennyisége (liter)

LT_2 = Települések kétheti gyakoriságú hulladékmennyisége (liter)

Ártalmatlanítási költségek és bevételek részletesen
(eFt)
(ÁFA nélkül)

	2012. év Terv	2012. év Várható	2013. év Terv
1. Anyagköltség	29 400	26 800	25 100
2. Igénybe vett szolgáltatások	55 200	48 500	47 000
3. Egyéb szolgáltatás	800	300	300
4. Anyagi jellegű ráfordítás	85 400	75 600	72 400
5. Bérköltség	28 200	27 700	26 300
6. Személyi jellegű egyéb	5 500	4 700	4 500
7. Bérjárulék	8 200	8 000	7 600
8. Személyi jellegű ráfordítás	41 900	40 400	38 400
9. Értékcsökkenési leírás	2 500	4 400	4 900
10. Karbantartás, fenntartás	11 400	10 600	10 600
11. Egyéb ráfordítás	6 500	3 300	3 100
12. Pénzügyi műv. ráfordítás		200	200
13. Rendkívüli ráfordítás			
14. Kft. felosztott költsége	14 200	13 800	13 500
15. Társasági adó	300	-	700
16. Ártalmatlanítás össz. Költsége	162 200	148 300	143 800
17. Eredmény	2 100	200	3 400
18. Bevételek összesen	164 300	148 500	147 200
18.1. Ártalmatlanítás bevétele	121 500	120 000	113 100
18.2. Szelektív gyűjtés bevétele	25 400	10 200	15 000
18.3. Közszolgáltatáson kívüli közületi beszállítás bevétele	17 400	18 300	19 100

$$\text{Ád} = \frac{\text{Á} + \text{Ny}_\text{Á}}{\text{L}} = \frac{112.600.000 + 0}{203.335.680} = 0,556 \text{ Ft/l}$$

Jelmagyarázat:

Á = A hulladéklerakóra közszolgáltatás keretében beszállított hulladék ártalmatlanítási költsége

Ny_Á = A hulladéklerakóra közszolgáltatás keretében beszállított hulladékok ártalmatlanítási tevékenységének nyeresége

Ád = A hulladéklerakóra közszolgáltatás keretében beszállított hulladékok ártalmatlanítási díja (Ft/l)

L = A hulladéklerakóra közszolgáltatás keretében beszállított hulladékok mennyisége (liter)

**A VGÜ Kft. 2013. évre tervezett
Hulladékkezelési közszolgáltatás (költség, ráfordítás és bevétel)
általános forgalmi adó nélküli
részletes kalkulációja (eFt)**

	Lakosság		Közület	Összesen
	Salgótarján	Települések		
1. Anyagköltség	52 500	35 900	13 800	102 200
2. Igénybevett szolgáltatás	14 800	7 600	10 000	32 400
3. Egyéb szolgáltatás	4 900	1 400	4 300	10 600
4. Anyagjellegű ráfordítás	72 200	44 900	28 100	145 200
5. Bérköltség	40 800	21 800	23 200	85 800
6. Személyi jellegű ráfordítás	11 700	5 900	6 700	24 300
7. Bérjárulék	12 300	6 100	6 300	24 700
8. Személyi jellegű ráfordítás	64 800	33 800	36 200	134 800
9. Értékcsökkenés leírás	13 000	6 400	5 200	24 600
10. Karbant. fennt. költség	15 750	6 300	10 550	32 600
11. Egyéb ráfordítás	15 100	1 700	7 800	24 600
12. Pénzügyi műv. ráf.	2 000	1 600	1 000	4 600
13. Rendkívüli ráfordítás				
14. Kft. feloszt. költsége	12 200	8 200	12 400	32 800
15. Társasági adó	550	400	1 250	2 200
16. Hulladékszall. kapcs. ktg. és ráf.	195 600	103 300	102 500	401 400
17. Eredmény	2 400	2 000	6 200	10 600
18. Hulladékszall. összbevétele	198 000	105 300	108 700	412 000
19. Ártalmatl. ktg. és ráf.	55 400	41 700	46 700	143 800
20. Eredmény	0	0	3 400	3 400
21. Ártalmatl. összbevétele	55 400	41 700	50 100	147 200
22. Közszolg.díjszámítás alapja összesen (= 18. + 21. sorok)	253 400	147 000	158 800	559 200
23. 2013. évi terv egységnyi díjtétel (Ft/l)	2,5421	1,6230	4,3384	
24. 2012. évi terv egységnyi díjtétel (Ft/l)	2,4397	1,5575	4,1636	
25. Index (2013. terv / 2012. terv)	104,2%	104,2%	104,2%	

Egységnyi díjtétel számítási kalkulációja: Salgótarján

$$1. Kd = Sz_d + \dot{A}d = 1,9861 \text{ Ft/l} + 0,556 \text{ Ft/l} = 2,5421 \text{ Ft/l}$$

$$2. \dot{A}d = \frac{\dot{A} + Ny\dot{A}}{L} = \frac{55.400.000 + 0}{99.711.280} = 0,556 \text{ Ft/l}$$

$$3. Sz_d = Sz + Nysz = \frac{195.600.000 + 2.400.000}{99.711.280} = 1,9861 \text{ Ft/l}$$

**A VGÜ Kft. 2013. évre tervezett
Hulladékkezelési közszolgáltatás (költség, ráfordítás és bevétel)
általános forgalmi adó nélküli
részletes kalkulációja (eFt)**

	Lakosság		Közület	Összesen
	Salgótarján	Települések		
1. Anyagköltség	52 500	35 900	13 800	102 200
2. Igénybevett szolgáltatás	14 800	7 600	10 000	32 400
3. Egyéb szolgáltatás	4 900	1 400	4 300	10 600
4. Anyagjellegű ráfordítás	72 200	44 900	28 100	145 200
5. Bérköltség	40 800	21 800	23 200	85 800
6. Személyi jellegű ráfordítás	11 700	5 900	6 700	24 300
7. Bérjárulék	12 300	6 100	6 300	24 700
8. Személyi jellegű ráfordítás	64 800	33 800	36 200	134 800
9. Értékcsökkenés leírás	13 000	6 400	5 200	24 600
10. Karbant. fennt. költség	15 750	6 300	10 550	32 600
11. Egyéb ráfordítás	15 100	1 700	7 800	24 600
12. Pénzügyi műv. ráf.	2 000	1 600	1 000	4 600
13. Rendkívüli ráfordítás				
14. Kft. feloszt. költsége	12 200	8 200	12 400	32 800
15. Társasági adó	550	400	1 250	2 200
16. Hulladékszall. kapcs. ktg. és ráf.	195 600	103 300	102 500	401 400
17. Eredmény	2 400	2 000	6 200	10 600
18. Hulladékszall. összbevétele	198 000	105 300	108 700	412 000
19. Ártalmatl. ktg. és ráf.	55 400	41 700	46 700	143 800
20. Eredmény	0	0	3 400	3 400
21. Ártalmatl. összbevétele	55 400	41 700	50 100	147 200
22. Közszolg.díjszámítás alapja összesen (= 18. + 21. sorok)	253 400	147 000	158 800	559 200
23. 2013. évi terv egységnyi díjtétel (Ft/l)	2,5421	1,6230	4,3384	
24. 2012. évi terv egységnyi díjtétel (Ft/l)	2,4397	1,5575	4,1636	
25. Index (2013. terv / 2012. terv)	104,2%	104,2%	104,2%	

Egységnyi díjtétel számítási kalkulációja: Települések Magyarázat:

$$Kd_1 = Szd_1 + \dot{A}d = 1,067 \text{ Ft/l} + 0,556 \text{ Ft/l} = 1,6230 \text{ Ft/l} \quad Szd_1: \text{ Heti gyakoriságú szállítás díja}$$

$$Kd_2 = Szd_2 + \dot{A}d = 1,5196 \text{ Ft/l} + 0,556 \text{ Ft/l} = 2,0756 \text{ Ft/l} \quad Szd_2: \text{ Kétheti gyakoriságú szállítás díja}$$

$$Szd_1 = \frac{Sz_1 + Nysz_1}{L_1} = \frac{64.600.000 + 1.600.000}{62.075.520} = 1,067 \text{ Ft/l} \quad \dot{A}d: \text{ Ártalmatlanítási díj}$$

$$Szd_2 = \frac{Sz_2 + Nysz_2}{L_2} = \frac{10.000.000 + 400.000}{6.552.000} = 1,594 \text{ Ft/l}$$

$$\dot{A}d = \frac{\dot{A} + N\dot{y}\dot{A}}{L} = \frac{40.600.000 + 600.000}{74.173.320} = 0,556 \text{ Ft/l}$$

IV. Ártalmatlanítási költségek részletesen

(ÁFA nélkül)

	2012. év Terv	2012. év Várható	2013. év Terv
1. Anyagköltség	29 400	26 800	25 100
2. Igénybe vett szolgáltatások	55 200	48 500	47 000
3. Egyéb szolgáltatás	800	300	300
4. Anyagi jellegű ráfordítás	85 400	75 600	72 400
5. Bérköltség	28 200	27 700	26 300
6. Személyi jellegű egyéb	5 500	4 700	4 500
7. Bérjárulék	8 200	8 000	7 600
8. Személyi jellegű ráfordítás	41 900	40 400	38 400
9. Értékcsökkenési leírás	2 500	4 400	4 900
10. Karbantartás, fenntartás	11 400	10 600	10 600
11. Egyéb ráfordítás	6 500	3 300	3 100
12. Pénzügyi műv. ráfordítás		200	200
13. Rendkívüli ráfordítás			
14. Kft. felosztott költsége	14 200	13 800	13 500
15. Társasági adó	300	-	700
16. Ártalmatlanítás össz. költsége	162 200	148 300	143 800
17. Eredmény	2 100	200	3 400
18. Bevételek összesen	164 300	148 500	147 200
18.1. Ártalmatlanítás bevétele	121 500	120 000	113 100
18.2. Szelektív gyűjtés bevétele	25 400	10 200	15 000
18.3. Közszolgáltatáson kívüli közületi beszállítás bevétele	17 400	18 300	19 100

**A VGÜ Kft. 2013. évre tervezett hulladékkezelési közszolgáltatás költség, ráfordítás és bevétel részletes díjkalkulációja (e Ft-ban)
(ÁFA nélkül)**

I. Hulladékszállítás költségei	2012. év Várható				2013. év Terv			
	Salgótarján összes	Település összes	Közület összes	Mind összes	Salgótarján összes	Település összes	Közület összes	Mind összes
1. Anyagköltség	50 400	39 950	13 250	103 600	52 500	35 900	13 800	102 200
2. Igénybevett szolgáltatás	14 200	8 150	9 650	32 000	14 800	7 600	10 000	32 400
3. Egyéb szolgáltatás	4 700	1 600	4 200	10 500	4 900	1 400	4 300	10 600
4. Anyagi jellegű ráfordítás	69 300	49 700	27 100	146 100	72 200	44 900	28 100	145 200
5. Bérköltség	39 200	26 500	22 200	87 900	40 800	21 800	23 200	85 800
6. Személyi jellegű egyéb	11 300	7 050	6 450	24 800	11 700	5 900	6 700	24 300
7. Bérjárulék	11 600	7 350	6 150	25 100	12 300	6 100	6 300	24 700
8. Személyi jellegű ráfordítás	62 100	40 900	34 800	137 800	64 800	33 800	36 200	134 800
9. Értékcsökkenési leírás	11 000	6 600	4 400	22 000	13 000	6 400	5 200	24 600
10. Karbantartás, fenntartás	15 750	7 700	10 550	34 000	15 750	6 300	10 550	32 600
11. Egyéb ráfordítás	14 450	2 100	7 550	24 100	15 100	1 700	7 800	24 600
12. Pénzügyi művelet ráford.	1 300	600	700	2 600	2 000	1 600	1 000	4 600
13. Rendkívüli ráfordítás								
14. Kft. felosztott költsége	11 700	9 600	11 900	33 200	12 200	8 200	12 400	32 800
15. Társasági adó			300	300	550	400	1 250	2 200
16. Hulladékszáll. össz. költ.	185 600	117 200	97 300	400 100	195 600	103 300	102 500	401 400
17. Eredmény	100	100	3 200	3 400	2 400	2 000	6 200	10 600
18. Hull. száll. bev. díjszám. alapja	185 700	117 300	100 500	403 500	198 000	105 300	108 700	412 000
19. Száll. egységnyi díjtétele (Ft/l)	1,9061	1,0239	3,63		1,9861	1,0670	3,7824	
20. Index egys.díjtét. (Terv/Várható/	100%	100%	100%		104,2%	104,2%	104,2%	

II. Ártalmatlanítás költségei

	2012. év Várható				2013. év Terv			
	Salgótarján és Települési lakosság		Közület	Összesen	Salgótarján és Települési lakosság		Közület	Összesen
21. Ártalm. költség, ráfordítás	53 200	51 500	43 600	148 300	55 400	41 700	46 700	143 800
22. Eredmény	-	-	200		-	-	3 400	3 400
23. Ártalmatlanítás összbevétele (díjszámítás alapja)	53 200	51 500	** 43 800	*** 148 500	55 400	41 700	** 50 100	*** 147 200
24. Ártalm. egységnyi díjtétele (Ft/l)	0,5336	0,5336	0,5336/2,259		0,5560	0,5560	0,556/2,3529	
25. Index egys.díjtételre (Terv/Várható)	100%	100%	100%		104,2%	104,2%	104,2%	

III. Összesen

	2012. év Várható				2013. év Terv			
	Salgótarján és Települési lakosság		Közület	Összesen	Salgótarján és Települési lakosság		Közület	Összesen
26. Közszolg. ráfordítása (16+21)	238 800	168 700	140 900	548 400	251 000	145 000	149 200	545 200
27. Közszolg. eredménye (17+22)	100	100	3 400	3 600	2 400	2 000	9 600	14 000
28. Közszolg. bev.díjszám. alapja	238 900	168 800	144 300	552 000	253 400	147 000	158 800	559 200
29. Havi közszolg. díj (Ft/hó)					1 322	844/540		
30. Közszolg. egys. díjtétele (19+24) (Ft/l)	2,4397	1,5575	4,1636		2,5421	1,6230	* 4,3384	
31. Index egys.díjtételre (Terv/Várható)	100%	100%	100%		104,2%	104,2%	104,2%	

* Közszolgáltatási díj összesen: szállítási = 3,7824 Ft/l + ártalmatlanítási 0,556 Ft/l = 4,3384 Ft/l

** A rendszeres közszolgáltatásba bevont közületek ártalmatlanítási díja:

0,556 Ft/l egységes X 28.733 el = 16.000 eFt

** Közszolgáltatáson kívüli eseti hulladék ártalmatlanítási díja:

2,3529 Ft/l X 8.100 el = 19.100 eFt

csak ártalmatlanítási díj

** Szelektív gyűjtés bevétele

15.000 eFt

50.100 eFt

**

Lakossági közszolgáltatási bevétel

Salgótarján

0,556

X

99.711 el

=

55.400 eFt

Lakossági közszolgáltatási bevétel

Községek

0,556

X

74.890 el

=

41.700 eFt

Ártalmatlanítás össz. bevétele

147.200 eFt

**A VGÜ Kft 2013. évre tervezett hulladékkezelési közszolgáltatás költség, ráfordítás és bevétel részletes díjkalkulációja (e Ft-ban)
(ÁFA nélkül)**

I. Hulladékszállítás költségei	2012. év Terv				2012. év Várható			
	Salgótarján összes	Település összes	Közület összes	Mind összes	Salgótarján összes	Település összes	Közület összes	Mind összes
1. Anyagköltség	50 600	40 100	13 300	104 000	50 400	39 950	13 250	103 600
2. Igénybevett szolgáltatás	14 500	8 300	9 800	32 600	14 200	8 150	9 650	32 000
3. Egyéb szolgáltatás	5 300	1 800	4 700	11 800	4 700	1 600	4 200	10 500
4. Anyagi jellegű ráfordítás	70 400	50 200	27 800	148 400	69 300	49 700	27 100	146 100
5. Bérköltség	38 500	26 000	21 800	86 300	39 200	26 500	22 200	87 900
6. Személyi jellegű egyéb	11 400	7 100	6 500	25 000	11 300	7 050	6 450	24 800
7. Bérjárulék	10 900	6 900	5 800	23 600	11 600	7 350	6 150	25 100
8. Személyi jellegű ráfordítás	60 800	40 000	34 100	134 900	62 100	40 900	34 800	137 800
9. Értécsökkenési leírás	13 500	10 700	4 800	29 000	11 000	6 600	4 400	22 000
10. Karbantartás, fenntartás	14 200	7 700	7 800	29 700	15 750	7 700	10 550	34 000
11. Egyéb ráfordítás	19 100	2 800	10 000	31 900	14 450	2 100	7 550	24 100
12. Pénzügyi művelet ráford.	1 100	500	700	2 300	1 300	600	700	2 600
13. Rendkívüli ráfordítás								
14. Kft. felosztott költsége	11 800	9 700	11 900	33 400	11 700	9 600	11 900	33 200
15. Társasági adó			700	700			300	300
16. Hulladékszáll. össz. költ.	190 900	121 600	97 800	410 300	185 600	117 200	97 300	400 100
17. Eredmény	200	200	6 700	7 100	100	100	3 200	3 400
18. Hull. száll. bev.díjszám. alapja	191 100	121 800	104 500	417 400	185 700	117 300	100 500	403 500
19. Száll. egységnyi díjtétele (Ft/l)	1,9061	1,0239	3,63		1,9061	1,0239	3,63	
20. Index egys.díjtét. (Terv/Várható)	104,1%	104,1%	104,1%		100%	100%	100%	

II. Ártalmatlanítás költségei

	2012. év Terv				2012. év Várható			
	Salgótarján és Települési lakosság		Közület	Összesen	Salgótarján és Települési lakosság		Közület	Összesen
21. Ártalm. költség, ráfordítás	53 400	52 400	56 400	162 200	53 200	51 500	43 600	148 300
22. Eredmény	100	200	1 800	2 100	-	-	200	
23. Ártalmatlanítás összbevétele (díjszámítás alapja)	53 500	52 600	** 58 200	*** 164 300	53 200	51 500	** 43 800	*** 148 500
24. Ártalm. egységnyi díjtétele (Ft/l)	0,5336	0,5336	0,5336/2,259		0,5336	0,5336	0,5336/2,259	
25. Index egys.díjtételre (Terv/Várható)	104,1%	104,1%	104,1%		100%	100%	100%	

III. Összesen

	2012. év Terv				2012. év Várható			
	Salgótarján és Települési lakosság		Közület	Összesen	Salgótarján és Települési lakosság		Közület	Összesen
26. Közszolg. ráfordítása (16+21)	244 300	174 000	154 200	572 500	238 800	168 700	140 900	548 400
27. Közszolg. eredménye (17+22)	300	400	8 500	9 200	100	100	3 400	3 600
28. Közszolg. bev.díjszám. alapja	244 600	174 400	162 700	581 700	238 900	168 800	144 300	552 000
29. Havi közszolg. díj (Ft/hó)								
30. Közszolg. egys. díjtétele (19+24) (Ft/l)	2,4397	1,5575	* 4,1636		2,4397	1,5575	4,1636	
31. Index egys.díjtételre (Terv/Várható)	104,1%	104,1%	104,1%		100%	100%	100%	

* Közszolgáltatási díj összesen: szállítási = 3,63 Ft/l + ártalmatlanítási 0,5336 Ft/l = 4,1636 Ft/l

** A rendszeres közszolgáltatásba bevont közületek esetén:

0,5336Ft/l egységes X 28.733 el = 15.300 eFt

** Közszolgáltatáson kívüli eseti hulladék esetén:

2,259 Ft/l X 8.100 el = 18.300 eFt

** Szelektív gyűjtés bevétele

10.200 eFt

43800 eFt

csak ártalmatlanítási díj

**

Lakossági közszolgáltatási bevétel

Salgótarján

0,5336 X 99.711 el = 53.200 eFt

Lakossági közszolgáltatási bevétel

Községek

0,5336 X 41.629 el = 22.100 eFt

Lakossági közszolgáltatási bevétel

Községek új

0,5843 X 50.498 el = 29.400 eFt

Ártalmatlanítás össz. bevétele

148.500 eFt

VGÜ Kft.**2013. évre tervezett hulladékkezelési közszolgáltatás****(költség, ráfordítás és bevétel)****részletes kalkulációja****A) Költségekalkuláció****1. Költségekre ható tényezők**

- A kalkuláció a hulladékkezelési közszolgáltatás keretében végzett tevékenység költségeit és bevételeit tartalmazza.
- Költségekalkulációnkat alapvetően a 2012. évi várható ráfordítások, valamint a 2013. évre várható 4,2%-os inflációs emelkedés határozta meg.
2013. évre a csökkent településszám miatti mintegy 19%-os mennyiségcsökkenés következtében változó költségeink is csökkennek, ezért ezeken a költségsorokon a 2012. évi várható költségekhez képest csökkenés mutatkozik. (Anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, karbantartás költségei.)
- Költségekalkulációnk összeállításánál a jelenleg ismert adó és járulékfizetési kötelezettségeinket vettük figyelembe, béremeléssel – elfogadott minimálbér hiányában – nem számoltunk.
- Értékcsökkenési leírást a 2012. évi tényadatok és a várható 2013. évi szinten tartó fejlesztések hatásaként terveztük.
- Egyéb ráfordítások között terveztük meg a gépjárműadó, valamint a helyi iparüzési adó, építményadó, innovációs járulék, termékdíj, vevőkkel kapcsolatos értékvesztés és behajthatatlan követelésállomány költség hatásait.
Itt kerülnek továbbá elszámolásra a gazdasági válság hatásaként jelentkező cégfelszámolásokról miatti hitelezési veszteség összegei.
- Pénzügyi műveletek ráfordításai a 2012. évi fejlesztési hitel hatásaként emelkedett.
- Társasági adó a tervezett eredményből számított.
- Nyereséget a minimális szinten: 14.000 eFt-ra tervezzük, az össz. közszolgáltatási bevétel 2,5%-ában.

2. Közszolgáltatási díjak tartalma

- A fizetendő közszolgáltatási díj Salgótarján esetében tartalmazza az
 - = egyéni számlázás,
 - = lomtalanítás (évi egyszeri),
 - = edényzet bérlet,
 - = ügyfélszolgálat működtetése (szüneteltetések kezelése, címkézés, stb.),
- Etes esetében
 - = egyéni számlázás
 - = edényzet-bérleti díjat tartalmaz.
- Nagybárcány, Lucfalva, Sámsonháza, Karancslapujtó, Egyházasgerge, Karancsberény, Rimóc, Nógrádmegyer, Mátránovák, Mátraszele, Mátraterenye, Karancskeszi, Mátraszőlős, Nemeti, Varsány települések esetében
 - = egyéni számlázási díjat tartalmaz.
- Somoskőújfalu esetében
 - = egyéni számlázás,
 - = edényzet bérlet,
 - = ügyfélszolgálat működtetése költségeit tartalmazza.
- Ecseg és Kozárd esetében
 - = egyéni számlázás,
 - = évi egyszeri lomtalanítási díjat tartalmazza.

B) A 2012. évben kezelt hulladékmennyiségek számítása

1. Szállítás 2012. Várható

1.1. Közszolgáltatás keretében VGÜ Kft. által gyűjtött és szállított mennyiségek eloszlása alapján

Salgótarján lakosság	
- lakott:	99.711.280 liter
(szüneteltetett:	3.993.600 liter)
Település lakosság	92.127.360 liter
Lakosság összesen:	191.838.640 liter
Közületek	28.733.960 liter
Szállítás összesen:	220.572.600 liter

2. Ártalmatlanítás 2012. Várható

2.1. Lerakott hulladék mennyiségének eloszlása alapján

2.1.1. Közszolgáltatás keretében VGÜ Kft. által beszállított mennyiségek

Salgótarján lakosság	
- lakott	99.711.280 liter
(szüneteltetett	3.993.600 liter)

Település lakosság	92.127.360 liter
--------------------	------------------

Közületek	28.733.960 liter
-----------	------------------

2.1.2. Idegen fuvarozók által beszállított mennyiség:

Vegyes	8.100.000 liter
--------	-----------------

Ártalmatlanítás összesen:	228.672.600 liter
----------------------------------	--------------------------

Magyarázat:

- A mennyiségek a 2012. év I.-III. negyedévi tényadatok és arányosítással kalkulált IV. negyedévi tervezett adatok alapján lettek meghatározva.
- Salgótarjánban a tartósan nem lakott lakások (átlag 640 db) hulladékmennyisége sem a szállítási sem az ártalmatlanítási közszolgáltatási díjszámítás alapjául szolgáló mennyiségbe nem lett beszámítva, ahogy az árbevételben sem szerepel.
- A közületek szerződött hulladékmennyisége a 2011. évi tervezetthez képest csökkenést mutat (termelés csökkenés, felszámolások miatt), azonban az idegenek általi beszállítás a csökkenést kompenzálta.

C) A 2013. évre tervezett hulladékmennyiségek számítása

1. Szállítás 2013. év Terv

1.1. Közszolgáltatás keretében a VGÜ Kft. által gyűjtendő és szállítandó mennyiségek eloszlása alapján

Salgótarján lakossága	
- lakott lakások	99.711.280 liter
(szüneteltetett lakások	3.993.600 liter)

Település lakosság	74.890.440 liter
Lakosság összesen	174.601.720 liter

Közületek	28.733.960 liter
-----------	------------------

Közszolgáltatás összesen:	203.335.680 liter
----------------------------------	--------------------------

2.Ártalmatlanítás 2013. év Terv

2.1.Lerakott hulladék mennyiségének eloszlása alapján

2.1.1.Közszolgáltatás keretében VGÜ Kft. által beszállított mennyiségek

Salgótarján lakosság	
- lakott	99.711.280 liter
(szüneteltetett	3.993.600 liter)
Település lakosság	74.890.440 liter
Közületek	28.733.960 liter
<hr/>	
Közszolgáltatás összesen:	203.335.680 liter

2.1.2.Idegen fuvarozók által beszállított mennyiség:

Vegyves	8.100.000 liter
<hr/>	
Lerakott mindösszesen:	211.435.680 liter

Magyarázat:

A mennyiségek a 2012. október 01-jén érvényes szerződések és aktuális szolgáltatási feltételek és változatlan mennyiségek alapján lettek meghatározva.

D) Kalkulált hulladék mennyiségek részletes számítása

1.Lakosság

1.1.Salgótarján (2012. év várható)

1.1.1. Rendszeres közszolgáltatás keretében kezelt gyűjtődényes hulladékmennyiség

Lakások száma:	1-9. hó
Társasházak lakások	6.936 db
Egyesül lakásszövetkezet	2.872 db
Üvegipari Munkások Lakásszöv.	443 db
Önkormányzati tulajdonú bérlakások	672 db
Családi házas lakások	5.676 db
Összesen	16.599 db
Szüneteltetett lakások (átlag/hó)	- 640 db
Mindösszesen lakott:	15.959 db

$$15.959 \text{ db lakás} \times 520 \text{ l/hó} \times 12 \text{ hó} = 99.584.160 \text{ liter}$$

1.1.2. Közszolgáltatás keretében időszakosan kezelt zsákos hulladékmennyiség
(kalkulált/év)

I.-III. n.év tény =	1.192 db
IV. n.év tervezett =	<u>397 db</u>

Összesen: 1.589 db

db X 80 liter = 127.120 liter

Kezelt hulladék összesen: 99.711.280 liter

**Fajlagos hulladékdíj számítás
alapjául szolgáló hulladék mennyiség
Salgótarján lakosság esetén 99.711.280 liter**

A 2013. évi mennyiséget a 2012. évi várható bázisnak megfelelően terveztük, változás nem prognosztizálható.

1.2. Települések

1.2.1. Rendszeres közszolgáltatás keretében kezelt gyűjtődényes hulladékmennyiség
változó belépésekkel és rendszerességgel (2012. év várható) 92.127.360 l

1.2.2. Társulási megállapodás alapján (2013. évre kalkulált)

Heti egyszeri szállítás	9.948 lakás X 120 liter X 52 hét =	62.075.520 l
Kétheti szállítás	2.100 lakás X 120 liter X 26 hét =	6.552.000 l
Változó (heti, illetve kétheti)	1.185 lakás X 120 liter X 26 hét =	3.697.200 l
	1.185 lakás X 120 liter X 13 hét =	1.848.600 l

Összesen 13.233 lakás 74.173.320 l

1.2.2. Közszolgáltatás keretében időszakosan kezelt zsákos hulladékmennyiség
(2012. várható 2013. év tervvel egyező)

I.-III. n.év Tény =	6.723 db
IV. n.év Tervezett =	2.241 db

Összesen 8.964 db X 80 l = 717.120 l

Kezelt hulladék összesen: 74.890.440 l

**Fajlagos hulladékszámítás
alapjául szolgáló hulladékmennyiség
Községek és lakosság esetén: 74.890.440 l**

A 2012. évi várható az I-IX. hó tényadatai alapján lettek kalkulálva, 2013. év terv a települések Polgármesteri Hivatalai által visszaigazolt adatokon alapul.

1.2.4.A települések visszaigazolása alapján figyelembe vett lakásszám és szállítási gyakoriság 2013. évre

Megnevezés	Gyakoriság szerinti lakásszám			Változó
	1 heti	2 heti		
1. Vizslás	455			
2. Kazár	535			
3. Mátraszele	324			
4. Karancsalja	590			
5. Nagykeresztúr	80			
6. Nagybárkány	217			
7. Lucfalva	156			
8. Sámsonháza	96			
9. Szilaspogony	130			
10. Karancslapujtó	743			
11. Cered	460			
12. Zabar	157			
13. Somoskőújfalu	777			
14. Karancsberény	260			
15. Mihálygerge		275		
16. Sóshartyán		180		
17. Bárna		400		
18. Kishartyán		240		
19. Karancsság		360		
20. Ságújfalu		365		
21. Etes				409
22. Szalmatercs				188
23. Kisbárkány				85
24. Márkháza				93
25. Magyaréc		280		
26. Ludányhalászi				410
27. Rimóc	565			
28. Nógrádmegyer	437			
29. Mátranovák	545			
30. Mátraterenye	626			
31. Nempti	238			
32. Karancskeszzi	548			
33. Endrefalva	400			
34. Mátramindszent	334			
35. Ecseg	409			
36. Kozárd	77			
37. Varsány	562			
38. Szécsényfelfalu	227			
	9 948	2 100	1 185	13 233
39. Salgótarján	15 959			
Összesen:	25 907	2 100	1 185	29 192

2. Közület (m3/év)

2.1. VGÜ Kft. által szállított és ártalmatlanított hulladékmennyiség

2012. év várható

2.1.1. Közszolgáltatásba bevont szerződött

- Salgótarján		23.807.240 l/év
- Vidék		4.911.120 l/év
Összesen:		28.718.360 liter

2.1.2. Zsákos hulladékszállítás

- Salgótarján	180 db	14.400 l
- Vidék	15 db	1.200 l
Összesen:		15.600 l

2012.várható összesen: 28.733.960 liter

2.2. Közszolgáltatáson kívüli idegenek által beszállított hulladék

2012. várható:

- Salgótarján közület	3.400.000 l
- Vidék közület	4.700.000 l

2012. várható összesen: 8.100.000 liter

2.3. Szállított és ártalmatlanított összesen:

2012.várható mindösszesen: 36.833.960 liter

A 2013. évet a 2012. évi várható mennyiségeknek megfelelően terveztük.

Hulladékkezelési közszolgáltatás 2013. évi díjkalkulációja településenként

Sorszám	Település neve	Lakásszám	Üritésszám lakás/év	Üritésszám település/év	Szállítás			Ártalmatlanítás			Közszolgáltatás			Közszolgáltatási díj Ft/év/lakás	Egyéb költségek	Fizetendő közszolgáltatási díj egyébbel együtt Ft/hó/lakás	Bruttó havidíj (27% ÁFA)
					Egységnyi díja Üritésenként	Egységnyi díja literenként	éves díja	Egységnyi díja Üritésenként	Egységnyi díja literenként	éves díja	Egységnyi díja Üritésenként	Egységnyi díja literenként	éves díja				
1	Vizslás	455	52	23 660	128,040	1,0670	3 029 426	66,720	0,5560	1 578 595	194,760	1,6230	4 608 022	10 128		844	1072
2	Kazár	535	52	27 820	128,040	1,0670	3 562 073	66,720	0,5560	1 856 150	194,760	1,6230	5 418 223	10 128		844	1072
3	Mátraszele	324	52	16 848	128,040	1,0670	2 157 218	66,720	0,5560	1 124 099	194,760	1,6230	3 281 316	10 128 (1)		953	1210
4	Karancsajta	590	52	30 680	128,040	1,0670	3 928 267	66,720	0,5560	2 046 970	194,760	1,6230	5 975 237	10 128		844	1072
5	Nagykeresztúr	80	52	4 160	128,040	1,0670	532 646	66,720	0,5560	277 555	194,760	1,6230	810 202	10 128		844	1072
6	Nagybárcskány	217	52	11 284	128,040	1,0670	1 444 803	66,720	0,5560	752 868	194,760	1,6230	2 197 672	10 128 (1)		953	1210
7	Lucfalva	156	52	8 112	128,040	1,0670	1 038 660	66,720	0,5560	541 233	194,760	1,6230	1 579 893	10 128 (1)		953	1210
8	Sámsönháza	96	52	4 992	128,040	1,0670	639 176	66,720	0,5560	333 066	194,760	1,6230	972 242	10 128 (1)		953	1210
9	Szilaspogony	130	52	6 760	128,040	1,0670	865 550	66,720	0,5560	451 027	194,760	1,6230	1 316 578	10 128		844	1072
10	Karancslapujtó	743	52	38 636	128,040	1,0670	4 946 953	66,720	0,5560	2 577 794	194,760	1,6230	7 524 747	10 128 (1)		953	1210
11	Cered	460	52	23 920	128,040	1,0670	3 062 717	66,720	0,5560	1 595 942	194,760	1,6230	4 658 659	10 128		844	1072
12	Zabar	157	52	8 164	128,040	1,0670	1 045 319	66,720	0,5560	544 702	194,760	1,6230	1 590 021	10 128		844	1072
13	Somoskőújfalva	777	52	40 404	128,040	1,0670	5 173 328	66,720	0,5560	2 695 755	194,760	1,6230	7 869 083	10 128 (1,3,4)		1155	1467
14	Karancsberény	260	52	13 520	128,040	1,0670	1 731 101	66,720	0,5560	902 054	194,760	1,6230	2 633 155	10 128 (1)		953	1210
15	Mihálygerge	275	26	7 150	191,280	1,5940	1 367 652	66,720	0,5560	477 048	258,000	2,1500	1 844 700	6 708		559	710
16	Sóshartyán	180	26	4 680	191,280	1,5940	895 190	66,720	0,5560	312 250	258,000	2,1500	1 207 440	6 708		559	710
17	Bárna	400	26	10 400	191,280	1,5940	1 989 312	66,720	0,5560	693 888	258,000	2,1500	2 683 200	6 708		559	710
18	Kishartyán	240	26	6 240	191,280	1,5940	1 193 587	66,720	0,5560	416 333	258,000	2,1500	1 609 920	6 708		559	710
19	Karancsság	360	26	9 360	191,280	1,5940	1 790 381	66,720	0,5560	624 499	258,000	2,1500	2 414 880	6 708		559	710
20	Ságújfalu	365	26	9 490	191,280	1,5940	1 815 247	66,720	0,5560	633 173	258,000	2,1500	2 448 420	6 708		559	710
21	Etes	409	39	15 951	159,120	1,3260	2 538 123	66,720	0,5560	1 064 251	225,840	1,8820	3 602 374	8 808 (1,3)		954	1212
22	Szalmatércs	188	39	7 332	159,120	1,3260	1 166 668	66,720	0,5560	489 191	225,840	1,8820	1 655 859	8 808		734	932
23	Kisbárcskány	85	39	3 315	159,120	1,3260	527 483	66,720	0,5560	221 177	225,840	1,8820	748 660	8 808		734	932
24	Márháza	93	39	3 627	159,120	1,3260	577 128	66,720	0,5560	241 993	225,840	1,8820	819 122	8 808		734	932
25	Magyargéc	280	26	7 280	191,280	1,5940	1 392 518	66,720	0,5560	485 722	258,000	2,1500	1 878 240	6 708		559	710
26	Ludányhalászi	410	39	15 990	159,120	1,3260	2 544 329	66,720	0,5560	1 066 853	225,840	1,8820	3 611 182	8 808		734	932
27	Rimóc	565	52	29 380	128,040	1,0670	3 761 815	66,720	0,5560	1 960 234	194,760	1,6230	5 722 049	10 128 (1)		953	1210
28	Nógrádmegyer	437	52	22 724	128,040	1,0670	2 909 581	66,720	0,5560	1 516 145	194,760	1,6230	4 425 726	10 128 (1)		953	1210
29	Mátranovák	545	52	28 340	128,040	1,0670	3 628 654	66,720	0,5560	1 890 845	194,760	1,6230	5 519 498	10 128 (1)		953	1210
30	Mátraterenye	626	52	32 552	128,040	1,0670	4 167 958	66,720	0,5560	2 171 869	194,760	1,6230	6 339 828	10 128 (1)		953	1210
31	Nemti	238	52	12 376	128,040	1,0670	1 584 623	66,720	0,5560	825 727	194,760	1,6230	2 410 350	10 128 (1)		953	1210
32	Karancsokszó	548	52	28 496	128,040	1,0670	3 648 628	66,720	0,5560	1 901 253	194,760	1,6230	5 549 881	10 128 (1)		953	1210
33	Endrefalva	400	52	20 800	128,040	1,0670	2 663 232	66,720	0,5560	1 387 776	194,760	1,6230	4 051 008	10 128		844	1072
34	Mátramindszent	334	52	17 368	128,040	1,0670	2 223 799	66,720	0,5560	1 158 793	194,760	1,6230	3 382 592	10 128		844	1072
35	Ecseg	409	52	21 268	128,040	1,0670	2 723 155	66,720	0,5560	1 419 001	194,760	1,6230	4 142 156	10 128 (1,2)		1046	1328
36	Kozárd	77	52	4 004	128,040	1,0670	512 672	66,720	0,5560	267 147	194,760	1,6230	779 819	10 128 (1,2)		1046	1328
37	Varsány	562	52	29 224	128,040	1,0670	3 741 841	66,720	0,5560	1 949 825	194,760	1,6230	5 691 666	10 128 (1)		953	1210
38	Szécsényifalva	227	52	11 804	128,040	1,0670	1 511 384	66,720	0,5560	787 563	194,760	1,6230	2 298 947	10 128 (1)		953	1210
39	Összesen	13 233		618 111			84 032 199			41 240 366			125 272 565				
40	Zsákeladás 213 Ft/zsák						3 055 000						3 055 000				
41	Egyéni számlázás 109 Ft/hó/háztartás					(1)	9 680 000						9 680 000				
42	Lomtalanítás 93 Ft/hó/háztartás					(2)	540 000						540 000				
43	Edényzet bérlet 124 Ft/hó/háztartás					(3)	1 760 000						1 760 000				
44	Ügyfélszolgálat 78 Ft/hó/háztartás					(4)	730 000						730 000				
45	Eseti megrendelések						5 500 000			500 000			6 000 000				
46	Mindösszesen						105 297 199			41 740 366			147 037 565				
47	Mindösszesen kerekítve						105 300 000			41 700 000			147 000 000				

Kimutatás
a hulladéklerakási és felügyeleti illetékről
önkormányzatonkénti és szolgáltatónkénti bontásban
2013. évre hulladékgazdálkodási közszolgáltatásba bevont települések tekintetében

Ssz.	Név	Lakossági				Közület	
		Hulladék (to)	Lerakási járulék (Ft)	Létszám (fő)	Felügyeleti díj (Ft)	Hulladék (to)	Lerakási díj (Ft)
Szolgáltató: VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.							
1.	Bárna	139,08	417 240	1 079	107 900	0,00	0
2.	Cered	216,29	648 870	1 194	119 400	0,85	2 550
3.	Ecseg	275,84	827 520	1 222	122 200	0,00	0
4.	Endrefalva	228,09	684 270	1 309	130 900	0,00	0
5.	Etes	182,12	546 360	1 443	144 300	0,00	0
6.	Karancsalja	296,91	890 730	1 600	160 000	0,00	0
7.	Karancsberény	232,75	698 250	911	91 100	0,43	1 290
8.	Karancskeszi	387,65	1 162 950	1 949	194 900	0,00	0
9.	Karancslapujtő	623,80	1 871 400	2 778	277 800	0,00	0
10.	Karancsság	176,67	530 010	1 223	122 300	0,00	0
11.	Kazár	366,00	1 098 000	1 959	195 900	4,96	14 880
12.	Kisbárkány	49,96	149 880	226	22 600	0,77	2 310
13.	Kishartyán	87,39	262 170	591	59 100	2,27	6 810
14.	Kozárd	45,19	135 570	183	18 300	0,00	0
15.	Lucfalva	95,44	286 320	650	65 000	0,00	0
16.	Ludányhalászi	249,23	747 690	1 578	157 800	2,25	6 750
17.	Magyargéc	113,36	340 080	892	89 200	1,29	3 870
18.	Márkháza	49,29	147 870	256	25 600	0,00	0
19.	Mátramindszent	162,93	488 790	867	86 700	0,00	0
20.	Mátranovák	390,65	1 171 950	1 828	182 800	0,69	2 070
21.	Mátraszele	214,23	642 690	1 007	100 700	2,61	7 830
22.	Mátraterenye	369,28	1 107 840	1 916	191 600	3,76	11 280
23.	Mihálygerge	60,17	180 510	613	61 300	3,63	10 890
24.	Nógrádmegyer	348,10	1 044 300	1 721	172 100	10,04	30 120
25.	Nagybárkány	163,48	490 440	678	67 800	0,85	2 550
26.	Nagykeresztúr	62,20	186 600	272	27 200	0,00	0
27.	Nemti	154,91	464 730	760	76 000	0,00	0
28.	Rimóc	383,03	1 149 090	1 850	185 000	0,00	0
29.	Ságújfalu	157,23	471 690	1 079	107 900	0,00	0
30.	Sámsonháza	70,16	210 480	270	27 000	0,00	0
31.	Somoskőújfalu	622,08	1 866 240	2 420	242 000	10,43	31 290
32.	Sóshartyán	57,51	172 530	936	93 600	11,01	33 030
33.	Szalmatercs	107,43	322 290	502	50 200	0,00	0
34.	Szécsényfelfalu	94,43	283 290	462	46 200	0,00	0
35.	Szilaspogony	82,64	247 920	329	32 900	0,00	0
36.	Varsány	422,43	1 267 290	1 709	170 900	0,00	0
37.	Vizslás	269,92	809 760	1 416	141 600	4,93	14 790
38.	Zabar	124,57	373 710	542	54 200	0,00	0
39.	Salgótarján	10 083,25	30 249 750	39 155	3 915 500	2 662,17	7 986 510
Összesen		18 215,69	54 647 070	81 375	8 137 500	2 722,94	8 168 820

Ssz.	Név	Lakossági				Közület	
		Hulladék (to)	Lerakási járulék (Ft)	Létszám (fő)	Felügyeleti díj (Ft)	Hulladék (to)	Lerakási díj (Ft)
<i>Szolgáltató: Bátonyterenyei BAVÜ Városüzemeltetési Nonprofit Kft.</i>							
1.	Bátonyterenye	3 862,00	11 586 000	13 523	1 352 300	1 734,00	5 202 000
2.	Dorogháza	347,00	1 041 000	1 123	112 300	21,40	64 200
3.	Mátraverebély	506,00	1 518 000	2 057	205 700	2,90	8 700
4.	Rákócziánya	136,00	408 000	658	65 800	2,10	6 300
5.	Szuha	154,00	462 000	609	60 900	1,20	3 600
Összesen		5 005,00	15 015 000	17 970	1 797 000	1 761,60	5 284 800
<i>Szolgáltató: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.</i>							
1.	Alsótold	67,00	201 000	256	25 600		
2.	Bokor	54,00	162 000	137	13 700		
3.	Cserhátszentiván	60,00	180 000	156	15 600		
4.	Felsőtold	36,00	108 000	154	15 400		
5.	Garáb	18,00	54 000	60	6 000		
6.	Pásztó	4 000,00	12 000 000	9 573	957 300		
7.	Szurdokpuspöki	444,00	1 332 000	1 980	198 000		
Összesen		4 679,00	14 037 000	12 316	1 231 600		
<i>Társuláson kívüli Önkormányzatok:</i>							
1.	Egyházasgerge	99,13	0	753	0	0,00	0
2.	Ipolytarnóc	55,64	0	469	0	0,00	0
3.	Litke	103,44	0	843	0	6,08	0
4.	Mátraszőlős	298,64	0	1 631	0	0,00	0
5.	Nógrádszakál	152,11	0	592	0	0,00	0
6.	Szécsény	1 735,48	0	5 838	0	27,87	0
7.	Tar	468,00	0	2 106	0	3,80	0
Összesen		2 912,44	0	12 232	0	37,75	0

Magyarázat:

Hulladék (to): 2012. éves mért mennyiségi adatok

Létszám (fő): Társulási megállapodás szerinti létszám adatok

Lerakási járulék: 3.000 Ft/to

Felügyeleti díj: 100 Ft/fő

Az alapadatok a szolgáltatók által megadott adatokon alapulnak.



**Salgótarján Megyei Jogú Város
Jegyzője**

RÉSZLETES KÖLTSÉGELEMZÉS

a települési szilárd hulladékkal és az állati hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési helyi közszolgáltatás díjának 2013. évi meghatározásához

Tisztelt Közgyűlés!

A hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. törvény (továbbiakban: Hgt.) 25. § (4) bekezdése értelmében a közszolgáltatás rendjére és módjára tekintettel a közszolgáltató VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. elkészítette költségkalkulációját, melyeket a mellékelt táblázat szerinti összeállításban és indoklással ellátva benyújtott részemre.

A táblázatok tételesen tartalmazzák a társaságnál a szilárd hulladék kezelésével kapcsolatos 2012. évre tervezett költségeket, a várható 2012. évi ráfordításokat, illetve a tervezett 2013. évi kalkulációt.

A társaság által készített költségkalkulációt a Polgármesteri Hivatal illetékes szakembereinek bevonásával – helyszíni vizsgálat keretében – tételesen ellenőriztettem.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a közszolgáltató a kalkuláció összeállítása során alapos előkészítő munkát végzett. A társaságnál végzett helyszíni ellenőrzés során a 2012. évi költségek a díjkalkuláció költségelemeinek megfelelően, főkönyvi számláig történő lebontásban egyeztetésre kerültek. Megállapítást nyert, hogy a bázis adatok a 2012. évi tervezett költségek, a III. negyedéves tényleges felhasználás, illetve a várható éves szintű felmérés figyelembevételével kerültek meghatározásra. A megkötött szerződések jó alapot biztosítanak a szállításra, illetve ártalmatlanításra kerülő hulladékmennyiség kalkulációjához és a bevételek számításba vételéhez.

A társaság számításait a Hgt. 25. § (1) bekezdésében meghatározottak figyelembevételével készítette el, a külön jogszabályban meghatározott előírásokat is szem előtt tartva. A költségek és ráfordítások számbavételénél és kialakításánál a különböző szolgáltatási területek bázis adatai lehetővé teszik a realisabb tervezést. Helyesen alkalmazták az elkülönítés szabályát, így külön lett meghatározva a hulladékszállítás és külön az ártalmatlanítás tervezett költsége. A társaság nem élt a Hgt. 25. § (2) bekezdésében adott lehetőséggel, mely szerint a közszolgáltatási díj két részből tevődne össze alapidíjból és ürítési díjból.

Települési szilárd hulladékkezelési közszolgáltatási díj

I. Hulladékszállítás költségei

A társaság gazdálkodását az elmúlt években nyereségesen zárta, azonban 2013. évre is valamennyi tevékenységükénél egy szigorú költséggazdálkodáson és takarékoságon alapuló gazdálkodás megvalósítását tűzte ki célul, figyelembe véve a 2013. évben várható településszám csökkenést és ennek következtében a változó költségek csökkenését, mind az anyagjellegű-, mind a személyi jellegű ráfordítások területén.

1./ **Az anyagjellegű ráfordítások** 2012. évben a kalkuláció szerint tervezett 148.400 eFt-tal szemben várhatóan 146.100 e Ft-ban fognak felmerülni. A 2013. évre tervezett költség 145.200 e Ft összegű, mely a várható költséghez viszonyítva 0,6%-os csökkenést irányoz elő.

- Ezen belül az **anyagköltségeknél** – melyek tartalmazzák a különböző anyagokat (alap, segéd, egyéb anyag), tartalék alkatrészeket, a nyomtatványokat, valamint az energia költségeket (víz, gáz, áram) – 103.600 e Ft felhasználás várható. A költségcsoporton belül az összköltség 84,1%-át a felhasznált üzemanyag és az előregedett járműállomány miatt a gépjármű alkatrészek pótlása teszi ki. A tervezett szinthez képest minimális eltérés tapasztalható. Az energiaköltség és a nyomtatvány költsége 9,8%-os arányt képvisel. Az egyéb anyagköltségek (munkaruha, védőruha, építési anyag) az összes anyagköltségen belül 6,1%-os arányt képviselnek. Az anyagköltségeknél a 2013. évi feladatok végrehajtásához 102.200 e Ft-ot terveznek, mely 1,4%-os csökkenést mutat.
- Az **igénybe vett szolgáltatásokra** 2012. évben 32.600 e Ft-ot ütemeztek elő, melyből várhatóan 32.000 e Ft összeg kerül felhasználásra. A várható felhasználáshoz viszonyítva a 2013. évi kalkulációjukba 32.400 e Ft-ot terveztek be, így ez 1,25%-os növekedést mutat. A költségcsoporton belül kerülnek kimutatásra a gépbérleti díjak és a hulladékszállítással kapcsolatos külső szervek által végzett karbantartások, javítások, a posta, a telefon, a szállítás és rakodási költségek.
- Az **egyéb szolgáltatások** költségcsoporton belül kerülnek elszámolásra a társaságnál a számviteli törvény előírásainak megfelelően a bankköltségek (hulladékszállításnál külön bankszámlán), illetékek, hatósági díjak, a biztosítások és a gépkocsik vizsgáztatási díjai is. A 2012. évre tervezett 11.800 e Ft-tal szemben itt 10.500 e Ft felhasználás várható. A 2013. évi tervbe a 2012. évi várható felhasználás 0,95%-os növekedéssel lett tervezve.

2./ Személyi jellegű ráfordítások

A társaság 2012. évre a személyi jellegű ráfordításoknál 134.900 e Ft felhasználást tervezett, mely várhatóan 137.800 e Ft-ban fog realizálódni. A 2013. évi kalkulációban a 2012. évi várható felhasználáshoz viszonyítva 2,2 %-os csökkenést ütemeztek elő.

- A főcsoporton belül a **béreköltségeknél** a tervezett 86.300 e Ft várhatóan 87.900 e Ft összeg kerül felhasználásra. A bérek esetében 2013. évre 85.800 e Ft költséget terveztek a szolgáltatási tevékenység csökkenésének következtében.

- A **személyi jellegű egyéb ráfordításokra** betervezett 25.000 e Ft 2012. évben várhatóan 24.800 e Ft-ban nyer felhasználást, ehhez viszonyítva a 2013. évi 24.300 e Ft összegben került betervezésre. A költségcsoporton belül kerülnek kimutatásra az étkezési hozzájárulások, az üzemanyag megtakarítások, a munkába járás (MÁV, Volán), a cafetéria keretében nyújtott szolgáltatások (iskolakezdési támogatás, nyugdíjpénztár, egészségpénztár, helyi bérlet juttatás a társaság belső szabályzata alapján) a betegszabadságokra fizetendő és a táppénzek után fizetendő 1/3-os összegű költségek.
 - A **bérijáradékok** között került megtervezésre 2013. évre a jelenleg is érvényes jogszabályok által meghatározott szociális hozzájárulási adó, egészségügyi hozzájárulási adó, a szakképzési- és rehabilitációs hozzájárulás, valamint a START kártyás adó címén fizetendő adó és járulék kötelezettségek.
- 3./ **Az értékcsökkenési leírás** esetében a társaság 2013. évre a kisértékű tárgyi eszköz beszerzését 4.000 e Ft összeggel tervezte, melynek keretében konténerek, kukák, szerszámok beszerzését ütemezte elő. A 2012. évre betervezett 29.000 e Ft várhatóan 22.000 e Ft-ban nyer felhasználást. A csökkenést a 2012. évre tervezett, de elhúzódo beruházások idézik elő. 2013. évre jelentős gépfejlesztést nem terveztek, a 2012. évi fejlesztést figyelembe véve 24.600 e Ft-ot állítottak be a díjkalkulációba, mely a várható értékhez képest 11,8 %-os növekedésnek felel meg.
- 4./ **A karbantartás, fenntartási költségeknél** a 2012. évre tervezett 29.700 e Ft-tal szemben 34.000 e Ft összegű felhasználás várható. A növekedést az előregedett gépjárműállomány javítási igényeinek emelkedése idézi elő. Ezen költségcsoportnál 2013. évre a 2012. évi várható felhasználáshoz képest 4,1 %-os csökkenéssel terveztek költséget, a végrehajtott 2012. évi beruházás miatt.
- 5./ **Az egyéb ráfordításoknál** kerülnek elszámolásra a helyi iparüzési adó, a gépjárműadók, az innovációs járulék, a termékdíj fizetési kötelezettség, a követelés állománnyal kapcsolatos értékvesztés valamint a behajthatatlan követelések miatti hitelezési veszteség az év végi értékelések alapján – melyet a számviteli törvény ír elő -, továbbá a káresemények ráfordításai. 2012. évre 31.900 e Ft összegű ráfordítással számoltak, mely várhatóan 24.100 e Ft-ban fog realizálódni. 2013. évre 24.600 e Ft került a kalkulációba beállításra, ami 2 %-os emelkedést jelent.
- 6./ **A pénzügyi műveletek ráfordításainál** a 2012. évre betervezett 2.300 e Ft összeggel szemben a felhasználás 2.600 e Ft összegben várható, a tervezett beruházási hitel felvételére év végén került sor. A 2013. évre 4.600 e Ft összegű ráfordítást ütemeztek elő. A nagyarányú növekedés a 2012. évben felvett beruházási hitel éves kamat kiadásai miatt jelentkezik.
- 7./ **A rendkívüli ráfordítások** címen sem 2012. sem 2013. évre nem terveztek kiadást.
- 8./ A társaság **felosztott költségei** a teljesítés arányában változnak, a betervezett 33.400 e Ft-tal szemben várhatóan 33.600 e Ft fogja terhelni a tevékenységet 2012. évben, ehhez viszonyítva 32.800 e Ft a 2013. évi tervezett ráfordítás.

- 9./ **A társasági -és különadó** 700 e Ft-os tervezett összegével szemben várhatóan – a növelő és csökkentő tényezők miatt – 300 e Ft kerül felhasználásra. 2013. évre 2.200 e Ft-tal kalkuláltak ezen a költségsoron, figyelembe véve a tervezett eredményt.

A társaság a fentiek alapján 2012. évre a hulladékszállítási tevékenységének ellátására betervezett 410.300 e Ft költséggel szemben várhatóan 400.100 e Ft-ot fog elszámolni. A 2013. évi várható feladatokra 401.400 e Ft felhasználását ütemezte elő, mely 0,3%-os növekedésnek felel meg. A megkötött szerződések alapulvételével tervezett árbevételük 2013. évre 412.000 e Ft, mely 2,1%-os emelést ígér a tevékenységre 10.600 e Ft összegű nyereséget tartalmazva. Salgótarján város esetében az összes költség terveik szerint 185.600 e Ft-ról 195.600 e Ft-ra fog növekedni, ami 5,4 %-os emelkedést prognosztizál.

***Összességében** a 2013. évi terv Salgótarján lakosságánál a szállítás egységnyi díjtételénél 4,2%-os emelést jelentene, mely alapján a díjtétel 1,9061 Ft/l-ről 1,9861 Ft/l-re változna.*

II. Hulladékártalmatlanítás költségei

Az ártalmatlanítás költségei bázis alapon, a várható feladatcsökkenések költségvonzatának ismeretében kerültek megtervezésre. A 2013. évi tervezésnél a 2012. évben ismertté vált hulladékmennyiség változások hatásaival kalkuláltak.

A társaság számviteli nyilvántartásaiban a főkönyvi számláig történő lebontásban a költségfőcsoportok azonos költség nemeket tartalmaznak a hulladékszállítási tevékenységgel, ezért az egyes főcsoportokban elszámolt költségeket külön nem szükséges elemezni.

- 1./ **Az anyagjellegű ráfordításoknál** összességében a tervezettnél alacsonyabb összegben fognak realizálódni a kiadások.

- **Az anyagköltségeken belül** az üzemanyag felhasználás várhatóan közel a tervezett szinten történik. 2012. évre a várható üzemanyag felhasználás az anyagköltségeken belül 53,7%-ot fog képviselni. 2013. évi tervnél az üzemanyag az anyagköltségeken belül 56,9%-ot tesz ki. Az energiaköltségek tervezésénél számoltak a megnövekedett energiaárakkal. Az anyagköltségnél összességében a várható felhasználáshoz viszonyítva 6,3%-os csökkenés tapasztalható, a külső árnövekedések és a feladatcsökkenések együttes hatására.
- **Az igénybevett szolgáltatásoknál** a tervezett 55.200 e Ft-tal szemben 48.500 e Ft kerül felhasználásra. 2013. évre 47.000 e Ft-ot tervezett a társaság a díjkalkulációba, mely 3,1%-os csökkenést mutat. A csoporton belül kerül megtervezésre az idegen szervvel végeztetett karbantartás, környezetvédelemmel kapcsolatos laboratóriumi vizsgálatok, programkövetések. A tervezés során számoltak a hulladéklerakó után fizetendő bérleti díj 4,2%-os emelésével. Ez utóbbi nettó összegben 36.441 e Ft-ról 37.972 e Ft-ra változik.
- **Egyéb szolgáltatás** címszó alatt a tervhez képest 2012. évben 300 e Ft várható felhasználásként. 2013. évben a várhatóval megegyező 300 e Ft összeg került megtervezésre, mely a hatósági engedélyezések díjait, a biztosítási díjakat, valamint a bankköltségeket tartalmazza.

A fentieket figyelembe véve az anyagjellegű ráfordításoknál a tervezett 85.400 e Ft-tal szemben 75.600 e Ft felhasználás várható, a 2013. évi terv összege 72.400 e Ft, a csökkenés 4,2%.

- 2./ **A személyi jellegű ráfordításoknál** a 2012. évre betervezett 41.900 e Ft-tal szemben 40.400 e Ft költség megjelenése várható, a 2013. évi terv összege 38.400 e Ft. A bérköltség 28.200 e Ft-ról 27.700 e Ft-ra változott, mellyel szemben 2013. évre 26.300 e Ft összeggel kalkuláltak.
- 3./ **Az értéksökkenési leírásnál** 2012. évben a tervezett 2.500 e Ft összeggel szemben várhatóan 4.400 e Ft felhasználás fog megjelenni. 2013. évre 4.900 e Ft összeget irányoztak elő a végrehajtott 2012. évi beruházásoknak köszönhetően.
- 4./ **A karbantartás, fenntartási költségre** betervezett 11.400 e Ft összeggel szemben 2012. évben 10.600 e Ft felhasználás várható. A 7 %-os felhasználás csökkenést külső szolgáltatás (rekultivációs munkák átütemezése) idézte elő. 2013. évre a 2012. évi várható felhasználásnak megfelelő 10.600 e Ft összeg került a kalkulációba.
- 5./ **Az egyéb ráfordításoknál** 2012. évben a tervezett 6.500 e Ft-tal szemben a várható felhasználás 3.300 e Ft. 2013. évre 3.100 e Ft-ot terveztek.
- 6./ **A felosztott költségeknél** a tervezett 14.200 e Ft-tal szemben 13.800 e Ft várható. 2013. évre 13.500 e Ft-ot terveztek.

Összességében az ártalmatlanítás vonatkozásában a 2012. évre betervezett 162.200 e Ft-tal szemben várhatóan 148.300 e Ft kerül év végéig felhasználásra. A várható feladatok figyelembe vételével 2013. évre 143.800 e Ft kiadást tervezett be a társaság, mely a növelő és csökkentő tételek hatását figyelembe véve összességében 3%-os költségcsökkenést irányoz elő a szelektív hulladékgyűjtés bővítése következtében. A társaság ezen tevékenységeihez minimális összegű, 3.400 e Ft nyereséget tervezett, mely a települések és a közületek bevételeiből várható.

Összegezve a hulladék ártalmatlanítás kalkulációját megállapítható, hogy a társaság által tervezett emelés – úgy Salgótarján lakosságánál, mint a községek vonatkozásában - indokolt, az egységnyi díjtétel 0,5336 Ft/l-ről 0,556 Ft/l-re való emelése szükségszerű.

A költségelemzés nem tartalmazza a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény elfogadásával bevezetésre kerülő 3.000 Ft/tonna lerakói járulék, valamint 100 Ft/fő felügyeleti díj költségekre gyakorolt hatását.

Tisztelt Közgyűlés!

A fentiek összegzése alapján alakult ki a társaság által javasolt hulladékszállítási és –
ártalmatlanítási díj.

Az általam elvégzett részletes költségelemzés szerint a VGÜ Kft. által benyújtott
díjkalkuláció reálisnak tekinthető. Valós adatokon, tételes utókalkuláción és a jövő évre
vonatkozóan konkrét feladatfelmérésen alapszik. **A díjkalkuláció összességében a települési
szilárd hulladékkezelési díjnál 4,2%-os díjemelést ütemez elő Salgótarján Megyei Jogú
Város esetében, melyet a Tisztelt Közgyűlésnek elfogadásra javaslok.**

Salgótarján, 2012. november 30.

dr. Gaál Zoltán
jegyző



Szám: 12 /2012.

JAVASLAT

a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési helyi közszolgáltatásról szóló
42/2001. (XII.17.) Ör. sz. rendelet módosítására

Tisztelt Közgyűlés!

A VGÜ Kft. Felügyelő Bizottsága a 2012. november 14-ei ülésén megtárgyalta a társaság fenti előterjesztését és az alábbiakat állapította meg:

- A 2013. évre javasolt díjkalkuláció összeállításakor a társaság a vonatkozó jogszabályok (2000. évi XLIII. törvény, 64/2008. (III.28.) Korm. rendelet, 42/2001 (XII.17) Ör. sz. rendelet) előírásainak megfelelően járt el.
- A díjkalkuláció tételei dokumentumokon, részletes számításokon, elemzéseken és a jövő évi tervezett szolgáltatási feladatokon alapulnak, a kalkuláció 4,2% inflációval számol.
- A kalkuláció külön-külön tartalmazza a hulladékszállítás és ártalmatlanítás várható bevételét, költségét, eredményét, egységnyi díjtételét, valamint a díjemelés mértékét. Elkülönülten mutatja ki Salgótarján és a közszolgáltatást igénybe vevő települések adatait.
- A 2013. évre javasolt, illetve tervezett díjemelést megalapozottnak és indokoltnak tartja a bizottság.

A Felügyelő Bizottság a fentiek alapján javasolja a Tisztelt Közgyűlésnek a Társaság előterjesztése szerinti díjjavaslat elfogadását.

Salgótarján, 2012. november 14.

10 / 2012. sz. FB Határozat



István Andor/

elnök

Előzetes hatásvizsgálati lap

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének
...../2012. (.....) önkormányzati rendelete
a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési helyi közszolgáltatásról
szóló 42/2001.(XII.17) Ör. sz. rendelet módosításáról
(a rendelet-tervezet címe)

Bodnár Benedek ügyvezető igazgató
(előterjesztő neve, beosztása)

készült a Közgyűlés 2012. december 13-i ülésére

Előzetes hatásvizsgálat:

1. Társadalmi hatások: A rendelet módosítás Salgótarján közigazgatási területén ingatlan tulajdonnal rendelkező, illetve vállalkozást működtető állampolgárok összességét érinti a közszolgáltatás kötelező igénybevételi jellege miatt. Az érintettek hátrányosan hat a díj emelkedése miatt, azonban a háztartásokra és közületekre gyakorolt hatás elviselhető mértékű.
2. Gazdasági hatások:
Az indítványnak gazdasági hatása nincs.
3. Költségvetési hatások:
A díjemelés következtében kismértékben bővíthet a szociális juttatásokra jogosultak köre.
4. Környezeti és egészségi következmények:
A tervezett díjemelés biztosítja a közszolgáltatás folyamatos fenntartását, mely – a hulladék rendszeres elszállításának biztosításával – környezetünk tisztán tartásának alapvető feltétele, valamint lehetővé teszi egy esetleges járvány- és fertőzésveszély kialakulásának megelőzését.
5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
Az indítványnak adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.
6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, illetve a jogalkotás elmaradásának várható következményei:
Az önkormányzat árhatósági jogkörénél fogva a szolgáltató kezdeményezésére határozza meg a szolgáltatás legmagasabb hatósági díját. A rendelet ennek tesz eleget. A jogalkotás elmaradásának jogkövetkezménye nincs.
7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek fennállnak.

Utólagos hatásvizsgálat:

Javasolt-e a rendelet utólagos hatásvizsgálata?

Amennyiben igen, ennek időpontja:

Amennyiben nem, rövid indokolás:

A rendelet utólagos hatásvizsgálata nem javasolt.

Indokolás:

A rendelet módosítás a hulladékkezelési közszolgáltatás 2013. évi díjait tartalmazza, a díjak mértékének felülvizsgálatát a közszolgáltató évente elvégzi.

Az előzetes hatásvizsgálati lapot kitöltötte: Malina Tamás

Jóváhagyta:

Lőrincz Gyula

Salgótarján, 2012. november 30.

HATÁSTANULMÁNY

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének
...../2012. (.....) önkormányzati rendelete
a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési helyi közszolgáltatásról
szóló 42/2001.(XII.17) Ör. sz. rendelet módosításáról
(a rendelet-tervezet címe)

Bodnár Benedek ügyvezető igazgató
(előterjesztő neve, beosztása)

készült a Közgyűlés 2012. december 13-i ülésére

Az előzetes hatásvizsgálat alapján a rendelet módosítási javaslat elsődleges társadalmi hatása, hogy Salgótarján közigazgatási területén ingatlan tulajdonnal rendelkező, illetve vállalkozást működtető állampolgárok összességét érinti a közszolgáltatás kötelező igénybevételi jellege miatt. Az érintettek hátrányosan hat a díj emelkedése miatt, azonban a háztartásokra és közületekre gyakorolt hatás elviselhető mértékű.

A rendelet módosítási javaslat utólagos hatásvizsgálata nem indokolt, mert a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési helyi közszolgáltatásról szóló 42/2001. (XII.17.) Ör. sz. rendelet módosítása a hulladékkezelési közszolgáltatás 2013. évi díjait tartalmazza, a díjak mértékének felülvizsgálatát a közszolgáltató évente elvégzi.

Az indítványozott módosítás szükségességét a hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. törvény valamint a hulladékkezelési közszolgáltatási díj megállapításának részletes szabályairól szóló 64/2008. (III.28.) Korm. rendeletben meghatározott hatósági ármegállapítási jogkör határozza meg.

A hatástanulmányt készítette: Malina Tamás
Jóváhagyta: Lőrincz Gyula

Salgótarján, 2012. november 30.