

Szám: 17-9-7 / 2015.

JAVASLAT

*a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság*

2015. évi

ÜZLETI TERVÉRE

Határozati javaslat

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése javasolja a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. taggyűlésének, hogy a társaság 2015. évi üzleti tervét a melléklet szerint -150.000 ezer Ft adózott eredménnyel fogadja el.

Felelős: *Dóra Ottó polgármester*
Határidő: *a VGÜ Nonprofit Kft. következő taggyűlése*

Salgótarján, 2015. március 25.


Vendel Zsolt
üzgyvezető igazgató



***A VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft.
2015. évi Üzleti terve***

A társaság tevékenysége

Társaságunk fő tevékenysége a hulladékgazdálkodás, melyet 51 településen végzünk, illetve 57 településnek vagyunk a közszolgáltatója. Árbevételünk 82,6 %-a ebből a tevékenységünkéből származik. Árbevételünk másik, kisebb része városüzemeltetési tevékenységből keletkezik.

1.

2014. üzleti év összefoglaló értékelése

Az éves gazdálkodásunkat figyelembe véve 75.151 eFt veszteség keletkezett, a 2014. évi vállalkozási többletbevételeink és jelentős költségmegtakarításaink ellenére, a jogszabályi többletkötelezettségek és rezsidíjcsökkentés együttes hatására. (1. sz. melléklet)

A kimutatásból látható, hogy gazdálkodásunk javítása érdekében jelentős lépéseket tettünk. Az értékesítés nettó árbevétele az előző év azonos időszakához képest 34.116 eFt-tal nőtt, illetve az egyéb anyag jellegű ráfordításainkon 31.639 eFt-ot takarítottunk meg.

Mindezek ellenére gazdálkodásunk eredménye negatív előjelet mutat a társaságunkra rótt – törvényi előírásokon alapuló - jelentős többletterhek miatt, melynek éves viszonylatban kimutatható hatását az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

<i>Gazdálkodásunkra ható főbb tényezők</i>				
<i>Ssz.</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2012. év</i>	<i>2013. év</i>	<i>2014. év</i>
<i>1.)</i>	<i>Felügyeleti díj</i>	<i>0</i>	<i>7.885 eFt</i>	<i>11.306 eFt</i>
<i>2.)</i>	<i>Lerakási járulék</i>	<i>0</i>	<i>78.239 eFt</i>	<i>161.167 eFt</i>
<i>3.)</i>	<i>Útdíj</i>	<i>0</i>	<i>999 eFt</i>	<i>2.194 eFt</i>
<i>4.)</i>	<i>Rezsidijsökkentés miatti árbevétel kiesés</i>	<i>0</i>	<i>28.206 eFt</i>	<i>60.684 eFt</i>
<i>Összesen</i>		<i>0</i>	<i>115.329 eFt</i>	<i>235.351 eFt</i>

A megnevezett terhek nem csak a mi cégünket, hanem az ország összes hulladékgazdálkodási közszolgáltatóval foglalkozó cégét negatívan érintették.

A problémával régóta, széles körben foglalkozik a Köztisztasági Egyesülés, mely parlamenti bizottságokkal és az illetékes minisztériumokkal folyamatos munkakapcsolatot tart fenn a megoldás érdekében.

A hulladékgazdálkodás nehézségeinek enyhítésére a Vidékfejlesztési Minisztérium pályázatot írt ki 2013-2014. évre a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztosítása érdekében. A pályázat forrására a „Hulladéklerakási járulékból finanszírozott feladatok” keretösszeget jelölték meg. A támogatási célterületek első helyén szerepelt a „hulladékgazdálkodási díj kompenzációja”.

A VGÜ Nonprofit Kft. előkészítette, így a közszolgáltatási területén lévő önkormányzatok benyújthatták pályázatukat a közszolgáltatási díj kompenzációjára vonatkozóan.

A díj kompenzációja cégünk szempontjából nélkülözhetetlen volt, hiszen csak így tudtunk üzleti tervet készíteni a 2014-es évre, mivel 157.800 eFt-os negatív eredménnyel nem tervezhattünk.

Az Üzleti terv egyeztetésénél figyelembe vettük továbbá a városvezetéssel a 64/2008. (III.28.) Kormányrendelet előírásait is, mely szintén díjkompenzációs kötelezettséget fogalmaz meg.

A 2014. július 22-én hirdetett eredmény szerint országosan minden település hulladékgazdálkodási díj kompenzációjára beadott pályázata (455 db) forráshiány miatt elutasításra, így a pályázat jogi szempontból lezárásra került.

Ennek hatására, a hatékony és költségtakarékos gazdálkodásunk ellenére, a nagy mértékű forráselvonás (235.351 eFt) miatt ez év végére cégünk működése – a fentiekre tekintettel - veszteségessé vált.

Nehézségeink ellenére társaságunk igyekezett a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást 2014. évben is a lehető legmagasabb színvonalon biztosítani a lakosság részére. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység minősítéséről szóló 2013. évi CXXV. törvényben szereplő előírások szerint cégünk megszerezte a C/II. minősítést, mely a kilenc megszerezhető osztályból a 2. legjobb. Bázis évi felmérés szerint országos szinten a 147 közszolgáltató közül csak két cég kapott ennél jobb minősítést.

A mérleg szerinti követelésállományunk a NAV behajtás ellenére 17.386 eFt-tal nőtt, mely partnereink mindenkori fizetőképességének csökkenésével magyarázható.

Saját tőke állományunk a várható tárgyévi mérleg szerinti veszteség hatására, az alábbiak szerint alakult (eFt):

Saját tőke	2012. év Tény	2013. év Tény	2014. év Tény
- Jegyzett tőke	103.000	103.000	103.000
- Tőketartalék	6.264	6.264	6.264
- Eredménytartalék	52.963	88.092	31.496
- Lekötött tartalék	11.900	-	-
- Mérleg szerinti eredmény	23.229	-56.595	-75.151
Saját tőke összesen	197.356	140.761	65.609

A táblázatból látható, hogy a saját tőke 53,4%-kal csökkent a 2014. évi mérleg szerinti veszteség hatására.

A jövőbeni fenntartási, átszervezési és környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre 49.400 Ft céltartalékot tartunk nyilván.

A kötelezettségeink bázishoz képest 54,7 %-kal emelkedtek, melyre legnagyobb hatással a rövidlejáratú kötelezettségek (lerakási járulék 83.057 eFt és bérleti díj 49.477 eFt tartozások) voltak.

Az éves gazdálkodás során az átmeneti likviditási problémák megszüntetésére 40.000 eFt folyószámla hitelkeret állt a rendelkezésünkre, mely biztosítékot jelentett a biztonságos, zökkenőmentes működéshez.

A fentieknek megfelelően az elmúlt év értékeléséből kitűnik, hogy a negatív gazdasági hatások, az érvényes jogszabályi előírások ellenére piaci pozíciónkat továbbra is igyekeztünk tartani, mellyel szemben a legnagyobb gazdálkodási kockázatot továbbra is fizetőképességünk fenntartása jelentette, a hulladék lerakási járulék és a rezsidíjcsökkentés miatti bevételkieséseink mellett.

2. 2015. évi Üzleti terv

A Kft. 2015. évi Üzleti Tervének javasolt fő mutatói:

Összbevétel:	763.950 eFt
Összrfordítás:	913.950 eFt
Veszteség:	-150.000 eFt

2.1. A tervezést befolyásoló főbb tényezők:

Üzleti tervünket kizárólag jogszabály módosításokon alapuló külső tényezők, a piaci paraméterek és a szolgáltatási körzetünk gazdasági változásainak figyelembe vételével állítottuk össze.

A hulladéktörvény és azóta megjelent végrehajtási rendeletei továbbra is jelentős hatással bírnak a bevételek és kiadások tervezésnél.

- a.) A hulladékról szóló törvény 91. §-a alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj 2015-ben alkalmazható mértéke a 2013-ban alkalmazott díj (2012. évre vonatkozó) mértékig lett korlátozva, mely nem ad lehetőséget a piaci ármozgások (3 éves infláció) érvényesítésére. Az árnövekmény társaságunknál veszteség képző tételként jelenik meg (anyag és személyi jellegű tételeken).
- b.) A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény (továbbiakban: rezsitörvény) 2014-re vonatkozóan mintegy 60.680 eFt bevételcsökkenést eredményezett. Az eljárás 2015. évben történő érvényben tartásával is ezzel a bevétel kieséssel kell számolni.
- c.) A hulladéktörvény szerint 2015-ben a lerakási járulékot 6.000 Ft/tonna szinten befagyasztották, mely a következő években sem változik.
- d.) A 100 Ft/fő felügyeleti díj fizetési kötelezettséggel cca.: 11.200 eFt összegben 2015-ben is számolni kell.
- e.) A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás végzésének feltételeiről szóló 385/2014. (XII.31.) Kormányrendelet meghatározza a 2015. évre a házhoz menő, elkülönítetten gyűjtött hulladék elszállítását, illetve lehetővé teszi, hogy a vegyes hulladék gyűjtésére szolgáló két különböző méretű gyűjtőedény közül legalább az egyik űrmértéke a 80 litert, lakóingatlant egyedül használó természetes személy esetén a 60 litert nem haladhatja meg. A Kormányrendeletben előírtakat cégünk az idei év második felétől fogja kivitelezni fajlagos hulladékmennyiség alapján, mely az éves árbevételünket 27.600 eFt összegben szintén negatívan befolyásolja.
- f.) Az útdíj mértékét 2015-ben ugyancsak kalkulálni kell, mely az előző évhez hasonlóan 2.200 eFt körül alakul.
- g.) Gazdasági stabilitásunkat tovább ronthatja a piaci környezet esetleges romlása, a fizetőképesség gyengülése miatti kintlévőségek tendenciaszerű emelkedése, mely jelenleg nem számszerűsíthető.

A fentiek 2015. évet érintő együttes hatása 88.280 eFt bevétel kiesést és 159.400 eFt többletfizetési kötelezettséget jelent, mely önmagában 247.680 eFt forrásvesztést fog eredményezni, a jogszabályi kötelezettségek teljesítése esetén.

Társaságunk 2014. január 01-től a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással kötött Közszolgáltatási szerződés értelmében a Társulás teljes jogú közszolgáltatója.

Cégünk kiadásainál a legnagyobb terhet a hulladék lerakási járulék jelenti, mely 2014. évben 161.167 eFt-ra alakult, 2015-ös évre 146.000 eFt-ra prognosztizálható.

Bevételi tervünkben látható, hogy nem keletkezik akkora összegű bevétel, mely a kiadási oldallal egyensúlyba hozható lenne, annak ellenére, hogy már az előző évben is az anyag és személyi jellegű ráfordításainkat a minimális szintre redukáltuk.

A lerakási járulék csökkentésének reális esélye a **KEOP – 7.1.1.1./9-11-2011-0001 sz. Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztési projekt megvalósulása után** lehetséges.

A válogatómű és a mechanikai-biológiai hulladékkezelő, a hulladékudvarok és a komposztáló telepek beindítása csak ez év végére, november hónaptól várható, a pályázati adminisztrációk elhúzódása miatt.

A hulladék elkülönített gyűjtésével, hulladékfajták átstrukturálódásával, illetve az Mechanikai-Biológiai Hulladékkezelő működtetésével a begyűjtött hulladék hasznosítása jelentősen megnő, ezáltal a lerakott hulladék mennyisége a Részletes Megvalósíthatósági Tanulmány szerint mintegy 50%-kal lecsökken. A lerakásra kerülő hulladék ezután már előkezelt hulladéknak számít, mely után a lerakási járulék 3.000 Ft/tonnára redukálódik, a Hulladéktörvény értelmében.

A projekt kivitelezése során előírásként szerepel a kivitelezőnek környezeti hatásvizsgálat készítése. Ez alapján cégünk kérni fogja a Közép-Duna-Völgyi Környezetvédelmi és Természetvédelmi Felügyelőségtől az Egységes Környezethasználati Engedélyünk módosítását a hasznosítható hulladékfajták mennyiségének növelésére. Ez dominánsan a hulladékudvarokba behozott anyagokra, illetve a lerakóra közvetlenül behordott építési-, bontási törmelékre vonatkozik majd, amely tovább csökkenti a lerakott hulladék mennyiségét, ezáltal a járulék befizetés nagyságát.

A Részletes Megvalósíthatósági Tanulmányból és a gazdasági körülményekből látható, hogy a projekt megvalósulásával elérjük a kívánt célokat, a lerakástól eltérítjük a hulladékot, nagyságrendekkel több másodnyersanyagot juttatunk vissza a gazdaságba, illetve jelentősen nő a hasznosítható hulladékok mennyisége. Mindez úgy üzemeltethető, hogy a bevételek és kiadások a technológia csúcsrajátatása során nagyjából megegyezzenek. Ezekkel összefüggésben hosszú távon megoldható a térség modern hulladékgazdálkodási rendszere. Az engedélyeztetés és a projekt beindításának elhúzódása miatt a fentiekkel járó jelentősebb költségcsökkentés érzékelhető hatása csak a 2016-os évre prognosztizálható.

2.2. Fő célkitűzések

- Legfőbb célkitűzésünk a tulajdonos vagy pályázati segítséggel a VGÜ Nonprofit Kft. gazdasági stabilitásának megtartása, fizetőképességének biztosítása erre az évre.
- Stratégiaileg meghatározó hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladataink – jogszabályoknak megfelelő – kiemelt kezelése, településüzemeltetési tevékenységünk szinten tartása.
- A Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással kötött Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződésnek megfelelő közszolgáltatási feladatok magas színvonalú ellátása.

- *A Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése című KEOP-7.1.1.1/9-11-2011-0001. számú projekt megvalósításának elősegítése, a rendszer magas színvonalú üzemeltetése.*

2.3. Bevételi terv

Bevételeink a bázis adataihoz képest 112.183 eFt-tal csökkennek, melynek részletes alakulását tevékenységenként a 2. c). sz. melléklet szemlélteti.

A csökkenést előidéző főbb tényezők az alábbiak voltak:

- *A bevétel alakulásánál a részletes bontásban látható, hogy a fizető parkolók számának csökkenésével a bevétel is csökken, de az ezzel járó ráfordítások is hasonlóan alakulnak, így eredményre gyakorolt hatása nem számottevő.*
- *Legnagyobb a rezsicsökkentésből adódó bevétel kiesés.*
- *Negatív hatással van a félévtől bevezetésre kerülő 60, illetve 80 literes edényzet igény szerinti bevezetése, illetve a szüneteltetők számának növekedése.*
- *Tervezett bevételeinknél bázis évhez képest csökken a rekultivációk során az elhordásos technológiával rekultivált, régi lerakókból származó hulladék ártalmatlanítása, mivel a bázis évben a rekultivációs program befejeződött.*
- *Mátraszőlős település 2015-től más közszolgáltatóval oldja meg a hulladék szállítását. Az ebből adódó bevételkiesés szintén nincs számottevő hatással az eredményre, mert az ehhez tartozó költségek és lerakási járulék fizetési kötelezettség egyenlővé teszi azt.*
- *Bevétel növelő tényezőként számolunk a Kelet-Nógrád Rendszerfejlesztési Projekt során megvalósuló, házhoz menő szelektív gyűjtés során, illetve a 151 új szelektív szigetről behordott másodnyersanyag értékesítéséből származó bevétellel, melyhez hozzájárul az is, hogy a válogatóműben még tisztább frakció szétválogatására lesz lehetőség.*

2.3.1. Városüzemeltetés jellegű bevételek:

A városüzemeltetés tekintetében a köztisztasági és fizető parkoló üzemeltetési tevékenységgel terveztünk.

- **Köztisztasági tevékenység:**

A tevékenység bevételeit bázis szinten két forrásból terveztük meg:

egyrészt: az önkormányzati költségvetésben az e szakfeladaton belül kizárólag hulladékkezelést nem igénylő köztisztasági tevékenységekre (téli munka, rágcsálóirtás, gyepmesteri és takarítási és állati hulladékbegyűjtési feladatok) biztosított 44.376 eFt éves költségvetési keretösszegeből;

másrészt: idegeneknek (közületek, társasházak, intézmények) vállalt takarítási feladatokra kalkulált 1.124 eFt bevételből. (2. c). sz. melléklet)

- **Fizető parkolók üzemeltetési tevékenysége:**

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

A tevékenység összbevétele 28.000 eFt, mely fedezi az alkalmazotti létszám (ellenőrök, ügyviteli dolgozók) személyi jellegű költségeit, az anyag és 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 28.400 eFt.)

2.3.2. Hulladékgazdálkodás bevételei:

Hulladékgazdálkodási tevékenységeink között terveztük a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási jellegű (hulladékszállítási, hulladékártalmatlanítási és az elkülönítetten gyűjtött hulladékkezelési) feladatokat, továbbá a különleges (veszélyes) hulladékkezelési, illetve állati hulladékkezelési és egyéb szállítási, fuvarozási, bérleményszolgáltatási és értékesítési feladatait.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás társaságunk fő tevékenysége, melynek bevétele 651.500 eFt az Üzleti terven belül a legmeghatározóbb, a teljes bevétel 85,3%-a a tevékenységből származik.

A bevétel mértékét a hulladéktörvény által 2013. éves szinten maximált díjkorlát determinálta. Továbbra is számolni kellett a gazdasági nehézségek okozta megrendelés csökkenéssel, az állandósult cégfelszámolásokkal, a települések lakosságának elöregedésével, és a szüneteltetésekkel.

- Hulladékszállítás

A bevétel várható értékét 417.500 eFt-ban irányoztuk elő. Ez csökkenést mutat, az előző évhez képest, melyre legnagyobb mértékben a II. félévtől bevezetésre kerülő edényméret változás miatti árbevétel kiesés hat. Ezt nem kerülhetjük el, mert eleget kell tennünk jogszabályi kötelezettségeinknek. Számításainknál figyelembe vettük, hogy a 385/2014. (XII.31.) Kormányrendelet 2015. II. félévétől lehetővé teszi a lakóingatlant egyedül és életvitelszerűen használó természetes személy ingatlanhasználó részére legalább egy olyan gyűjtőedény választásának lehetőségét, melynek űrmértéke a 60 litert nem haladja meg. Minden más ingatlanhasználó részére legalább egy olyan gyűjtőedény választásának lehetőségét biztosítja, amelynek az űrmértéke a 80 litert nem haladja meg, melynél azonban figyelembe kell venni az adott településen képződő hulladék fajlagos mennyiségét és az érintett ingatlanhasználó természetes személyek számát.

A 2014-es behordott hulladékmennyiségek alapján meghatároztuk a szolgáltatási körzetünkbe tartozó települések fajlagos hulladék mennyiségét. (7. sz. melléklet)

A táblázatból látható, hogy az egy főre jutó fajlagos hulladékmennyiség alapján a legtöbb településen lakásonként átlagosan 2 fő ingatlanhasználó jogosult a 80 literes edényzet igénybevételére.

Az idén elindítottuk az üdülőövezetek hulladékszállításának a rendbetételét Salgótarjánban. Az üdülőövezetekben egyre többen laknak állandó bejelentettként, illetve tavasztól-őszig terjedő időszakban sokan járnak ki hétvégi házaikba pihenési szabadidőtöltési céllal.

Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának segítségével sikerült nyilvántartásba vennünk az érintett lakosokat és tulajdonosokat, így áprilistól a számlázás is megindulhat feléjük. A lakás, illetve hétvégház szám alapján ebből 1.200 eFt bevétellel kalkuláltunk 2015. évre.

Számba véve a lehetséges kisebb edényzetet igénylők számát féléves viszonylatban ez cca.: 27.600 eFt bevételkiesést jelent. Ugyanez kiadási oldalon (lerakási járuléknál) nem hoz enyhülést, hiszen az éves össz. behordott hulladékmennyiség nem változik.

A rezsicsökkentés ebben az évben 60.680 eFt bevételkiesést jelent az előző évhez hasonlóan.

- Hulladékártalmatlanítás

A hulladékártalmatlanítás bevételeit 253.900 eFt-ra prognosztizáltuk. A 2014. évi bevételhez képest azért terveztük kevesebbet, mert megyei szinten befejeződött a bezárt hulladéktelepek rekultivációja. Előző évben az elhordásos módszerrel rekultivált lerakókról, megfelelő díjkalkulációnk eredményeként a VGÜ Nonprofit Kft. végezte az ártalmatlanítást, mely éves szinten mintegy 27.000 eFt-tal növelte árbevételünket. Idén már nem tudunk számolni ezzel a bevétellel.

- Szelektív hulladékkezelés

A szelektív hulladékkezelés bevétele növekedést mutat, mintegy 6.000 eFt-tal. Ez az év utolsó két hónapjában, a KEOP-1.1.1/2F/09-11-2013-0001 azonosító számú Rendszerfejlesztési Projekt keretében megvalósuló, házhoz menő szelektív gyűjtés bevezetésének, illetve a szigetes rendszer továbbfejlesztésének köszönhető. Továbbra is tervezünk az iskolai papírgyűjtésekkel, melyet idén már évi két alkalommal szeretnénk megtartani iskolánként.

- Állati hulladékkezelés

Bevételét a bázishoz képest 30,4%-kal növelt mértékben, 14.900 eFt-on terveztük, a tárgyévi ártalmatlanítási díj növekedése következtében.

- Különleges (veszélyes) hulladékkezelés

A veszélyes hulladék vállalozási bevételünket 5.000 eFt-ra terveztük, tekintettel arra, hogy 2015. évben engedélyünk lejár és az engedélyezési eljárás elhúzódhat.

2.3.3. Egyéb bevételek:

Egyéb bevételeinket 11.440 eFt-ra terveztük, ide tartoznak a késedelmi kamat, tárgyi eszköz értékesítés, visszaírt értékvesztés, támogatási bevételek elszámolt tételei.

A bázishoz képest a TÁMOP oktatási pályázati támogatás kieső bevételeivel kalkuláltunk.

2.4. Kiadások, ráfordítások terve

Ráfordításainknál figyelembe vettük bevételeink változását, a jogszabályokból adódó adó- és járulékkerheket, a létszámcsökkenést, illetve a kötelező minimálbér emelkedésének hatását.

Szigorú költséggazdálkodással számolunk, követve azokat a elveket, melyekkel a 2014-es évben jelentős költségmegtakarítást értünk el.

Kiadáscsökkentő tényezőként kezeltük a KEOP-1.1.1/2F/09-11-2013-0001. projekt tényleges működése során a lerakási járulék csökkenését 15.167 eFt értékben.

A fenti hatások összetett érvényesülésével ráfordításunkat 913.950 eFt-ban prognosztizáltuk, 37.334 eFt-tal kevesebbet a bázis év ráfordításainál. Ez nagyjából megfelel a tavalyi nagyságrendnek, leszámítva belőle a TÁMOP ráfordításokat, mellyel az idén nem terveztünk.

- Anyagjellegű ráfordítások:

Egyéb anyagjellegű ráfordításainkat 2015-re 314.200 eFt-tal terveztük, 11.459 eFt-tal magasabban az előző év várhatóhoz képest.

Az idős géppark miatt egyenlőre továbbra is számolni kell az alkatrész, és karbantartási munkák magas költségével.

Idén házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés kiadásaival a projekt beindulása után számoltunk, illetve a mechanikai-biológiai hulladékkezelés során keletkezett RDF bálák leadásának többletköltségével is kalkuláltunk a Részletes megvalósíthatósági tanulmány szerint.

A felügyeleti díj ebben az évben 11.200 eFt-tal terheli költségvetésünket, melyből az előző évihez hasonló módon 2.664 eFt-ot továbbszámolunk a pásztói és bátonyterenyei szolgáltatási körzeteket ellátó alvállalkozóink felé.

- Személyi jellegű ráfordítások:

A személyi jellegű ráfordításainkat 344.000 eFt-ban határoztuk meg, 1.980 eFt-tal magasabban, figyelembe véve a létszámváltozást, a minimálbér emelést és azt a tényt, hogy ha beindítjuk a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtést, akkor ahhoz egy új járatot kell indítanunk, melynek személyzete 3 fő.

- Értékcsökkenés:

Az értékcsökkenést 30.000 eFt értékben terveztük a terv szerinti értékcsökkenési leírás (24.500 eFt), valamint a tervezett kisértékű (5.500 eFt), nélkülözhetetlen eszközpótlás következtében (3. sz. melléklet).

2.5. Eredményterv

A társaság eredményességét tervezés tekintetében túlnyomórészt a 2.1. pontban említett hulladékgazdálkodási közszolgáltatással kapcsolatos főbb tényezők befolyásolták, melyek mind a bevételterv, mind a kiadás-ráfordításterv fejezetben részletes említést nyertek. Mértékére túlnyomórészt a hulladéktörvény által előírt járulékfizetési kötelezettség mint rendkívüli kiadás, valamint a rezsitörvény által előírt rezsídíj csökkentés, és egyéb költségnövelő tényezők, mint anyag és igénybevett szolgáltatás, áremelkedései együttesen hatnak.

A városüzemeltetés tekintetében a köztisztaságon a 44.376 eFt költségvetési keretösszeget meghaladóan terveztünk a téli munkák, gyepmesteri feladatok, rágcsálóirtás és takarítási munkák költségeivel. (6. sz. melléklet szerint)

A mellékletből látható, hogy ez a keretösszeg nem fedezi a feladatok magas színvonalú ellátásának költségeit. A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény értelmében keresztfinanszírozás nélkül kell ellátnunk a feladatokat, ezért a városüzemeltetésnél a feladat ellátásának rendszeres teljesítésében esetlegesen kimaradások felmerülhetnek.

A bevételek és ráfordítások alakulásából látható, hogy cégünkre háruló, kiemelkedően magas terheken a legjobb tudásunk és a legköltségtakarékosabb gazdálkodásunk ellenére sem tudunk felülkerekedni. Várható mérleg szerinti eredmény tervünk 150.000 eFt negatív értéket mutat.

Előző két évünket negatív eredménnyel zártuk, amely az idén is tovább gyűrűzik. A cég saját tőkéje 65.609 eFt-ra csökkent, amely még nem ment a jegyzett tőke fele alá, de kétséges,

hogy a féléves záraskor ez bekövetkezik, és akkor a Ptk. értelmében az ügyvezető köteles taggyűlést összehívni a tőke rendezéséről való döntés érdekében.

Társaságunk eredményében a legnagyobb, jogszabályi kötelezettségként előírt kiadási tényező a fizetendő lerakási járulék, melynek nagyságát 146.000 eFt-tal tervezzük 2015-re.

Előző évben is nagyságrendileg hasonló értéket mutatott a Közép-Duna-Völgyi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Főfelügyelőség felé fizetendő összeggel.

A fizetési kötelezettségünknek úgy tudunk eleget tenni, hogy az aktuális összegre mindig egy negyedéves halasztási kérelmet nyújtottunk be.

A biztosítékot a tartozásra a 40.000 eFt-os folyószámla hitelkeret jelentette, amely idén májusban lejár. Negatív eredményeinkre való tekintettel nem valószínű, hogy ezt meg tudjuk hosszabbítani.

A hulladéktörvény ezévi módosítása alapján a hulladék lerakási járulék adók módjára behajtható köztartozásnak minősül, ez azt jelenti, hogy ha nem adnak fizetési haladékot, akkor a NAV a tartozást azonnal behajthatja.

2015. évi Üzleti terv alapján látható, hogy a számadatokból és a jogszabályi háttérből következően a cég az elmúlt évekhez hasonlóan továbbra is súlyos nehézségekkel küzd. Lakossági vevőállományunk határidőn túli követelése az év fordultával tovább nőtt. A kintlévőség nagy fenyegetettséget jelent a cég likviditására.

Nehéz helyzetünkre tekintettel a tulajdonosok, Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás díjkompenzáció útján a beszállított hulladék mennyiségével arányosan (5. sz. melléklet) történő segítsége nélkül kritikussá válik 2015. évre cégünk működése.

2.6. Tevékenységek ellátásának szakmai terve:

Szakmai tevékenységeink tervezése során Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött aktuális megbízási szerződésben foglaltak, valamint a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással kötött Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződésben vállalt kötelezettségeink teljesítése volt a legfőbb szempont. Tevékenységeinket városüzemeltetéssel és hulladékgazdálkodással kapcsolatos feladatok határozzák meg.

2.6.1. Városüzemeltetés (településüzemeltetés) jellegű tevékenységek

Tevékenységeink között továbbra is terveztünk az átszervezés után megmaradt városüzemeltetési (köztisztaság, parkoló üzemeltetés) feladatokkal. A tervezés kapcsán figyelemmel voltunk a városüzemeltetési feladatokhoz szükséges ráfordítások és a források közötti keresztfinanszírozás mentes egyensúly biztosítására.

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

Köztisztasági tevékenység

Társaságunk tevékenységi körében maradt köztisztasági tevékenység változatlanul magában foglalja a korábbi teljes feladatkört.

- Az előző éves költség szinten terveztük a városi nyilvános illemhely üzemeltetését, a város közterületeinek rágcshalómentesítését, gyepmesteri feladatok folyamatos ellátását.

- A gyepmesteri telep és az állatmenhely működtetését továbbra is szakmailag színvonalasabb és költségkímélőbb alapítványi üzemeltetési formában tervezzük megoldani.
- Továbbra is biztosítjuk hétféteken, ünnepekkor a belváros takarítását.
- Kézi takarítást közcélú foglalkoztatásban résztvevőkkel, a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft-vel együttműködve tervezzük ellátni.
- Változatlan formában tervezzük ellátni a város közterületeinek téli hóeltakarítási és síkosságmentesítési feladatait, a hozzá szükséges só és érdesítőanyag biztosításával.

A feladatok technológiai összetételét a 6. sz. melléklet tartalmazza.

Fizető parkolók üzemeltetése

A fizetőparkolók működését az Önkormányzat 33/2014. (XII.18.) Ör. sz. rendeletében foglaltaknak megfelelően a megbízási szerződésünk alapján biztosítjuk.

Folyamatosan biztosítjuk a szükséges technológiát, és személyi feltételeket. 2015-ben 4 főre csökkentett létszámmal oldjuk meg a feladat ellátását, mivel a fizető várakozóhelyek száma 24/2014. (X.29.) Ör. sz. rendelet értelmében jelentősen lecsökkent.

Idén egy ügyfélszolgálati irodát működtetünk tovább a Kertész úti telephelyünkön, az Arany János úti pavilont megszüntettük, költségcsökkentés végett. Az ügyfélszolgálat színvonala, és rendelkezésre állása a lakosok felé változatlan marad.

2.6.2. Hulladékgazdálkodási tevékenységek

Szervezeti és működési rendszerünknek megfelelően a hulladékgazdálkodási tevékenységet költség elkülönítési kritériumoknak megfelelően, egymástól számvitelileg is elkülönített szervezetek (részlegek) látják el. A közszolgáltatás elkülönül gyűjtés-szállítás, illetve ártalmatlanítási feladatkörökre.

Ezáltal pontosabban kimutathatóak azok a részköltségek, melyek az új díjképzésnek leginkább alapul szolgálhatnak, a MEKH felé történő éves adatszolgáltatáskor.

Mind a gyűjtés-szállítás, mind az ártalmatlanítási feladatainkon belül az elkülönítetten gyűjtött hulladékok kezelésével kapcsolatos feladatokat is bevontuk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe és határoztuk meg a közszolgáltatás mutatóit. (2. d.) sz. melléklet)

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás

A hulladéktörvény szerinti rendszerben működtetett hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó hulladékok begyűjtésére, szállítására, kezelésére kiterjedően végzendő tevékenységeink keretében Salgótarjánt is beleértve 2015-ben 51 település szilárd hulladékainak összegyűjtését, szállítását, ártalmatlanítását tervezzük ellátni.

Ennek érdekében társaságunk a hulladéktörvény szervezeti, működési és tulajdonszerkezetű elvárásainak megfelelően már 2013. szeptemberétől non-profit gazdasági társaságként működik és a fenti kritériumoknak megfelelően változatlan belső szervezeti formában tervezi ellátni 2015. évben is a tevékenységet, melyre a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással az 51 társult tag közigazgatási területét érintő közszolgáltatás ellátására – a szükséges engedélyek birtokában – 10 éves Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződéssel rendelkezünk.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladat ellátása tekintetében Társaságunk – a Társulási megállapodásnak megfelelően – a bátonyterenyei körzet 5 településének – Bátonyterenye, Dorogháza, Szuha, Rákóczibánya és Mátraverebély települések – alvállalkozásban történő szolgáltatási feladatai teljes körű ellátására a Bátonyterenyei BÁVÜ Városüzemeltetési Nonprofit Kft-vel; Pásztó város alvállalkozásban történő szolgáltatási feladatai teljes körű ellátására a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft-vel kötött saját hasznukra és kockázatukra vállalt, 2015. június 30-ig szóló alvállalkozói megállapodást.

A Társulás tagjain kívül további 6 településnek vagyunk a közszolgáltatói.

Az alvállalkozói megállapodás feltételeit a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Rendszer fejlesztési projekt megvalósulását (2015. szeptember 30-át) követően a rendszer működtetési feltételeinek részletes szabályozásával új szerződésben kell rögzíteni.

Hulladékszállítás

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátásában szükséges technikai feltételek biztosítottak mind szállító járművek, mind tároló, karbantartó létesítmények vonatkozásában. Személyi állományunk tekintetében rendelkezünk a jogszabály által megkövetelt képesítésekkel és munkaerő kapacitással, és ezek alapján jóváhagyott hulladékgazdálkodási tervvel.

Szállítókapacitásunk leghatékonyabb kihasználása érdekében kiépített teljes körű GPS helymeghatározó rendszer alapján a járatok optimális kihasználtságának folyamatos felügyeletét biztosítjuk.

Tovább tervezzük csökkenteni az üzemanyag felhasználást és karbantartási órák számát, fölösleges futáskilométer felhasználást.

Tovább kívánjuk fejleszteni a szállítás-gyűjtés színvonalát mind eszközellátás, mind munkavégzés tekintetében.

Ehhez a feltételeket a KEOP 1.1.1/C/13 keretében megvalósuló „Települési szilárdhulladék rendszerek eszközparkjának fejlesztése, informatikai korszerűsítése”, címen elnyert pályázat teremti meg, melyre tulajdonosunk, a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás adta be pályázatát.

16 új jármű, több mint 28 ezer db edényzet, ezekhez tartozó chipek és leolvasó egység lesz beállítva a közszolgáltatási tevékenységünkbe. Ezzel teljesen megújul a kommunális hulladék gyűjtését szolgáló gépparkunk, és eszközállományunk.

A konstrukció keretében a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társuláson keresztül cégünknel, mint üzemeltetőnél megvalósuló informatikai fejlesztések közvetve a hulladék mennyiségének csökkentését szolgálják.

A RFID chip azonosító egységekkel történő edényzet azonosítás bevezetése az első lépés a fogyasztással arányos díjfizetés felé, valamint a megtermelt hulladék mennyiségének csökkentéséért. A fejlesztés eredményeként előálló rendszer minden igénybe vevő fogyasztóra képes nyilvántartani az adott időszakban az azonosított gyűjtőedényen elvégzett ürítések számát. Ezáltal lehetőség nyílik áttérni a kéttényezős, alapidj plusz igénybevétel szerinti díjképzésre, mely ezáltal arányos lesz a szolgáltatás igénybevételével.

Ennek bevezetésére azért is van szükség, mert a 60-80 literes edényzet választásának lehetősége csak kéttényezős díjszabással válhat rentábilissá.

A közszolgáltatást igénybevevő lakosság a fogyasztástól függő díjazás bevezetésével érdekeltté válhat abban, hogy a megtermelt hulladékot szelektíven gyűjtse, az erre kiépített rendszert használja, és minél kevesebb hulladékot termeljen. Ezáltal szoros kapcsolat alakul ki a másik futó projektünkkel (KEOP-1.1.1/2F/09-11-2013-0001) együtt, melyek ezek után erősíthetik egymás hatását mind műszaki, mind társadalmi szinten.

Az edényzetazonosítás bevezetése során kiszűrésre kerülnek a szolgáltatást díjfizetés nélkül igénybe vevő felhasználók. Ezen felhasználók közszolgáltatásba való bevonásával nagyobb hozzájárulás biztosítható a szolgáltatás költségeinek fenntartásához. Az új fogyasztók bevonásával és a szelektív gyűjtés kiszélesítésével a szolgáltatás egy főre eső költségei csökkenni fognak (fajlagos hulladékmennyiség).

Ezen fejlesztések révén cégünk költségeinek további csökkentését tervezzük elérni.

Folyamatosan felülvizsgáljuk szerződéseinket, mely alapján a meg nem térülő szolgáltatási ráfordítás miatt gazdálkodásunkat veszélyeztető helyzeteket hatékonyabban tervezzük kezelni.

Hulladékártalmatlanítás

A hulladékártalmatlanításnak, mint tevékenységnek egyre nagyobb jelentősége látszik körvonalazódni cégünk életében. A lerakási járulék magas díja a hulladék ártalmatlanítása helyett egyre inkább a hasznosítás, előkezelés, illetve kezelési tevékenység felé viszi el a hulladékkal végzendő feladatokat. Emiatt egy év múlva már a tevékenységeinket is ennek megfelelően kell használni, prioritási sorrendbe állítani.

Ebben kulcsfontosságú szerepet kap a már sokat emlegetett rendszerfejlesztési projekt, de ezen felül is szeretnénk bizonyos hulladék fajtákra hasznosítást végezni. Környezethasználati engedélyünk módosítását kértük, melyben az építési, bontási, és a lomhulladék hasznosítására magasabb mennyiség engedélyezését kértük, felsorakoztatva hozzá a megfelelő indokainkat.

Szelektív hulladékkezelés

A feldolgozott hulladék mennyiségét jelentősen meg fogjuk növelni a házhoz menő szelektív gyűjtés bevezetésével 151 új szelektív szigettel és a rendszerfejlesztési projekt által ehhez biztosított eszközök, berendezések használatával.

Egy teljesen új járatot fogunk elindítani erre szakosított személyzettel, a házhoz menő szelektív gyűjtésre, illetve a szigetes gyűjtést kétszer akkora apparátussal tervezzük végrehajtani az év utolsó részében a Társulás minden településén. A válogatómű üzemeltetésével lehetőség nyílik a szelektíven gyűjtött frakciók válogatására, mellyel még tisztább újrahasznosítható anyagot szállíthatunk tovább, magasabb átvételi áron.

A szelektív hulladékgyűjtést megelőző és egyik legfontosabb feladat a lakosság tájékoztatása és a megfelelő szemléletformálás, melyhez szintén a rendszerfejlesztési projekt biztosít forrást.

Állati hulladékkezelés

Az állati hulladékok begyűjtési volumenét az előző éves szinten a tárgyévi hasznosítási árnövekedés figyelembevételével terveztük, működési területünket többnyire Nógrád-megyére koncentráltuk, további területbővítéssel nem számoltunk.

Az üzembe helyezett kis kapacitású állati hulladékok hamvasztására szolgáló égetőnek az állati hulladékok költségkímélőbb ártalmatlanítását 2015-ben is terveztük.

Egyéb tevékenységek

A KEOP-1.1.1/2F/09-11-2013-0001. azonosító számú Rendszerfejlesztési Projekt során elinduló építési beruházás bevezetésekor kitermelt föld elhelyezésére, deponálására az előzetes tárgyalások függvényében mintegy 5 millió Ft vállalozási többletbevétellel számolunk.

A hulladéklerakón keletkező biogáz hasznosítására megvalósított „alternatív energia hasznosítási” projekt üzemeltetésében folyamatosan együttműködünk a biogáz üzem zavartalan működésének biztosítása érdekében. A szükséges folyamatos rekultivációt megelőző, üzemszerű takarási feladatokat a megfelelő gáztermelődé elősegítése érdekében folyamatosan végezzük. Ezzel hosszú távon (25 év) biztosítjuk a hulladéklerakó telep IPPC előírásainak megfelelő élettartamát.

Továbbra is részt veszünk az elhagyott hulladék csökkentését támogató akciókban, tervezzük a települések igényei szerinti, évi 1 alkalommal történő lomtalanítás szervezését, végrehajtását.

Tovább fejlesztjük személyi állományunk minőségi színvonalát és a közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó ügyfélszolgálati rendszerünket. Folyamatosan korszerűsítjük törzsadat állományunkat és adatkezelési rendszerünket.

Különleges hulladékkezelési vállalkozás

Engedélyünk birtokában veszélyes hulladékok átvételét, begyűjtését 2015. évre is terveztük vállalni 5.000 eFt-ban realizálódó bevételként.

Aktív kezdeményezők kívánunk lenni továbbra is a helyi, térségi feladatok ellátásában a lomtalanítás során kikerülő ártalmas állati, élelmiszer, konyhai és elektronikai hulladékok begyűjtésében.

A begyűjtéshez átmeneti veszélyes hulladék udvart tartunk fenn Kertész úti telephelyünkön, amelyet a hulladékgazdálkodás fejlesztési projekt kapcsán három újonnan létesült újrahaználási központként is üzemelő hulladékudvar fog kiváltani (Bátonyterenye, Pásztó és Salgótarján telephelyekkel).

Mindezekhez új veszélyes hulladékszállítási engedélykérelmet nyújtottunk be, a Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőséghez, hogy ezen vállalkozásunk működése hosszútávon biztosított legyen.

2.7. Eszköz és munkaerő gazdálkodás

A 2015. évi eszközfejlesztési koncepciónkat is a takarékoság jellemzi, jóval kevesebb forrás áll rendelkezésre az előző évekhez képest.

Humán erőforrás gazdálkodás tervezésekor figyelembe vettük, hogy megtartsuk az egyensúlyt a munkabérekkel járó kiadások csökkentése, és a feladatellátási biztonság között.

2.7.1. Fejlesztési terv

Eszközfejlesztési terveinket 2015-re a 3. sz. melléklet szemlélteti. Látható, hogy csak a legszükségesebbekkel terveztünk. Köztisztaságnál a lakosság részére kihelyezett sótároló

gombák beszerzése már nagyon időszerű lesz erre az évre, hiszen a legtöbb teljesen elhasználódott, javíthatatlanná vált.

Hulladékszállítás részére tároló edényzet beszerzése szerepel viszonylag nagy tételként, de ezek csak nem mind továbbértékesítésre kerülnek a Társuláson kívüli szolgáltatási körzetünkhöz tartozó települések részére, illetve az idei jogszabályi feltételeknek megfelelően 80 literes edényzetet biztosítunk az arra jogosult lakosok számára.

A hulladéklerakó telep eszközfejlesztéseinek már elengedhetetlen egy új mérlegelő és hulladéknyilvántartó rendszer, hiszen az egyre nagyobb adatszolgáltatási kötelezettségeinket már nem bírja el a régi, kis kapacitású szoftver.

A Kelet-Nógrád Hulladékgazdálkodási Társulás KEOP-1.1.1/2F/09-11-2013-0001. Rendszerfejlesztési projekt és a KEOP 1.1.1/C/13 eszközpark fejlesztésre vonatkozó projekt pályázatai révén a szelektív és a kommunális hulladékgyűjtés területén is nagyon sok új eszközhöz jut hozzá társaságunk, mint üzemeltető. Összesen 29 db gyűjtőjármű, 9 db hulladékkezeléshez használt rakodógép áll majd a Társulás településeinek szolgálatába. Ezzel lehetőség nyílik szinte a teljes gépparkunk megújítására, ami cégünk szempontjából is számtalan előnnyel jár.

A pályázatok révén történő további eszközbeszerzések következtében lehetőség nyílik az 51 település teljes kommunális hulladéktároló edényzetének lecserélésére, azonosító chippekkel való ellátására, mintegy 30.000 db össz. mennyiségben. Ennek keretében lehetőség nyílik az arra jogosultak 60 literes edényzettel való ellátására. Az 1.000 db új 1.100 literes konténer pályázat útján való beszerzése lehetővé teszi csaknem a teljes kommunális edényzet cseréjét azokon a helyeken, ahol közös gyűjtés folyik (lakótelepek, társasházak).

Ezeket kívül 100 nagykonténer érkezik a láncos, és 20 db pedig a multiliftes gyűjtőjárművek ellátásához.

Szelektív gyűjtéshez használt 1.100 literes tárolóedényből több mint 600 db áll majd a Társulás településeinek rendelkezésére, ezzel segítve társaságunk munkáját a szelektív gyűjtés eredményessé tételében.

2.7.2. Munkaerő terv

Munkaerő tervünkben (4. sz. melléklet) látható, hogy a részlegeknél eltérő mértékben alakul a foglalkoztatottak száma az előző évhez képest.

A gazdasági részlegben összességében csökkenteni fogjuk létszámunkat, mely részben átcsoportosítási, részben pedig a nyugdíjba vonulók belső létszámából való pótlásának következménye. A központi irányítás létszáma már nem csökkenthető tovább, hiszen a mindennapi munkán túli, rendkívüli adatszolgáltatási kötelezettségek jelentősen leterhelik munkavállalóinkat.

A gondnokság létszáma csökkenni fog előző évhez képest, mivel az éjszakai és hétfői portaszolgálatot a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft-vel közösen fizetett vállalkozóval látjuk el a költségek csökkentése érdekében.

A kommunális részleg köztisztasági létszámát belső átcsoportosítással növelni kell a feladat további, magas szintű ellátásának érdekében. A parkolóüzemeltetéssel foglalkoztatottak létszáma, a parkolóautomaták számának csökkentésével jelentősen mérséklődött.

A szállítási részlegnél a közszolgáltatáson 3 fős létszám bővüléssel (1 járat) tervezünk a házhoz menő szelektív járat elindításával.

A hulladéklerakó telepen a szelektív válogatásra mindenképpen számolunk minimális létszám növekedéssel a válogatómű miatt, függetlenül attól, hogy a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás értelmében OKJ-s vizsgával rendelkező hulladékválogatókat, közmunkaprogram keretében alkalmazunk.

Összességében létszámtervünket 118 főben, a bázistól 2 fővel kevesebbel állapítottuk meg. Továbbra is folyamatosan törekszünk a munkaerő minőség és teljesítmény megőrzésére, lehetőség szerint további, az előző évhez hasonló képzések kiterjesztésével.

Egyéb juttatásokat jogszabályi kereteken belül kalkuláltunk, a fizikai munkavállalóknál kötelező minimálbér emelést hajtottunk végre. A személyi jellegű ráfordításokat a Cafeteria rendszer nyújtotta lehetőségeknek megfelelően, adózás figyelembevételével, bázis szinten 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 társaságunk gazdálkodási összefüggéseiben reklám és marketing formájában jelennek meg.

Tekintettel a cég szűkös anyagi helyzetére, ezen tevékenységek nagy részét pályázati pénzből kívánjuk megvalósítani, az előző évihez hasonlóan.

Idén is sikeresen pályáztunk a „Szemetelj Te is Szelektíven!” miniprojektre a „Salgótarján Szociális célú rehabilitációja – Acélgár – Városközpont” című projekt keretében.

A miniprojekt lehetőséget nyújt a Környezetvédelmi Világnap alkalmából egy roadshow megrendezésére az iskolások részére, ahol a környezetvédelem és a szelektív gyűjtés népszerűsítése a cél.

Oktatócsomagokat fogunk készíteni az életkori sajátosságoknak megfelelően az iskolák részére, illetve egy minikiállítás rendezünk újrahasznosított alapanyagokból készült tárgyakkól.

Plakátokat, szóróanyagokat, molinót és egy rövid kisfilmet készítettünk majd cégünkéről és a szelektív hulladékgyűjtés népszerűsítéséről 2015-ben.

Média hirdetéseinket az előző évihez hasonló formában és értékben kívánjuk megjelentetni.

2.9. Pénzügyi gazdálkodás

Pénzügyi helyzetünket a 2012. évi fejlesztésekre igénybevett hosszú lejáratú, kedvező kamatozású MFB fejlesztési célú hiteltörlesztés, a hulladékkezelési közszolgáltatás növekvő kintlévőségei, valamint a 2.1. fejezetben részletezett Hulladéktörvény által előírt, azonnal végrehajtandó köztartozásként behajtható járulékfizetési kötelezettség és a rezsidíj csökkentés miatti rendkívüli bevételelvonások megvalósulása fogják meghatározni.

- Továbbiakban is eleget kell tenni – a központi adó és járulék, a helyi adó és gépjárműadó, valamint a hulladéklerakó, állati hulladékkezelő telep, bérleti díj – fizetési kötelezettségeinknek, melyet a forráshiány miatti pénzhiány korlátozhat, a bázis évhez hasonlóan.
- A fentiek miatti likviditási gondok kiküszöbölésére éves szinten 40.000 eFt folyószámla hitelkerettel terveztünk, melynek kamatait a pénzügyi műveletek ráfordításai között szerepeltetjük. A hitelkeret májusban lejár, a meghosszabbításának lehetőségéről – veszteséges gazdálkodás miatt - egyelőre nincs információnk.

Az előző két év negatív eredménye és a 2015-re várható negatív eredmény hatására a jegyzett tőke kritikus értékre csökkenhet, mely a likviditási nehézségeinkkel párosulva kétségesse teheti pénzügyi gazdálkodásunk kimenetelét.

2.10. Működés feltételei

Társaságunk éves feladatát az önkormányzattal 2014. évben aktualizált megbízási, a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással kötött Hulladékgazdálkodási szerződés, 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 társaság piaci alkalmazkodó képességének biztosítása érdekében több ízben szükségessé vált az SZMSZ újbóli felülvizsgálata a megváltozott piaci, gazdasági, társadalmi viszonyok miatt.

Mind gazdasági, mind foglalkoztatáspolitikai célok elérése érdekében a cégát szervezéssel átrendeződött feladatellátás miatti új struktúra kialakításával szinkronban szükséges az SZMSZ folyamatos fejlesztése.

A hulladéktörvény 2. § (1) 37.) -ja meghatározta a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat ellátó szervezet, így a Társaság lehetséges szervezeti formáját, mely szerint tevékenységét 2013. augusztus 29-től non-profit rendszerű gazdasági társasági formában végzi.

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 Nonprofit Kft. a 2015. évi Üzleti tervét a folyamatosság elve alapján az előző évi adatok figyelembe vételével készítette el. Kiemelt hangsúlyt fektetett a Tulajdonosi, valamint a hulladék törvény előírása szerinti elvárások és kötelezettségek maradéktalan teljesítésére.

Salgótarján, 2015. március 25.

Vendel Zsolt
 ügyvezető igazgató



**A VGÜ Nonprofit Kft. 2015. évi
Bevétel és Kiadás Terve
(eFt)**

Megnevezés	2013. év Bázis	2014. év Tény	2015. év Terv	Eltérés 2014. évhez
I. <u>Bevételek</u>				
1. Értékesítés nettó árbevétele	792 018	826 134	750 000	- 76 134
2. Egyéb bevétel	14 295	47 521	11 440	- 36 081
2.1. TÁMOP támogatás	-	37 299	1 130	- 36 169
2.2. Egyéb bevétel	14 295	10 222	10 310	+ 88
3. Pénzügyi műveletek bevétele	62	9	10	+ 1
4. Rendkívüli bevétel	-	2 469	2 500	+ 31
I. Bevételek összesen:	806 375	876 133	763 950	- 112 183
II. Aktivált saját telj. értéke				
	1 978	-	-	-
III. <u>Ráfordítások</u>				
1. Anyagijellegű ráfordítás	343 264	342 790	327 600	- 15 190
1.1. Felügyeleti díj	7 885	11 306	11 200	- 106
1.2. Egyéb anyag jell. ráf.	334 380	302 741	314 200	+ 11 459
1.3. Útdíj	999	2 194	2 200	+ 6
1.4. Oktatás (TÁMOP támog. kapcs.)	-	26 549	-	- 26 549
2. Személyi jellegű ráfordítás	346 719	353 898	344 000	- 9 898
2.1. TÁMOP támog.kapcs.szem.jell.ráf.	-	11 878	-	- 11 878
2.2. Személyi jellegű ráfordítás	346 719	342 020	344 000	+ 1 980
3. Értékcsökkenési leírás	31 209	26 568	30 000	+ 3 432
4. Egyéb ráfordítások	130 305	224 533	208 050	- 16 483
4.1. Lerakási járulék	78 239	161 167	146 000	- 15 167
4.2. Egyéb	52 066	63 366	62 050	- 1 316
5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	1 986	1 836	2 300	+ 464
6. Rendkívüli ráfordítás	11 465	1 808	2 000	+ 192
6.1. Térítés nélküli ingatlanátadás	8 956	-	-	-
6.2. Egyéb térítés nélküli pénzeszk. átad.	2 509	1 808	2 000	+ 192
7. Adófizetési kötelezettség	-	- 149	-	+ 149
III. Ráfordítások összesen:	864 948	951 284	913 950	- 37 334
IV. <u>Eredmény</u>				
1. Adózott eredmény	- 56 595	- 75 151	- 150 000	- 74 849
Mérleg szerinti eredmény	- 56 595	- 75 151	- 150 000	- 74 849

**A VGÜ Nonprofit Kft. 2015. évi
bevétel és ráfordítás terve
tevékenységenként
(eFt)**

Ssz.:	Tevékenységek	Bevétel			Ráfordítás				
		2013. év Tény	2014. év Tény	2015. év Terv	Eltérés *	2013. év Tény	2014. év Tény	2015. év Terv	Eltérés *
1.	Városüzemeltetés és egyéb vállalkozás	117 700	121 021	90 900	- 30 121	129 482	125 186	122 100	- 3 086
	- Köztisztaság	41 133	43 218	43 000	- 218	53 697	43 466	70 800	+ 27 334
	- Fizető parkoló üzemeltetés	55 763	56 062	28 000	- 28 062	54 512	55 243	27 400	- 27 843
	- Állati hulladékkezelés	10 313	11 425	14 900	+ 3 475	15 386	19 239	20 600	+ 1 361
	- Különleges hulladékkezelés	10 491	10 316	5 000	- 5 316	5 887	7 238	3 300	- 3 938
2.	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	670 146	701 739	651 500	- 50 239	706 003	772 725	770 300	- 2 425
2.1	Szállítás	461 255	443 215	417 500	- 25 715	443 533	388 042	382 300	- 5 742
	- Hulladékszállítás	461 223	442 751	417 500	- 25 251	443 501	387 578	382 300	- 5 278
	- Gépjármű javítás	32	464	-	- 464	32	464	-	- 464
2.2	Hulladéktartalmatlanítás	208 891	258 524	234 000	- 24 524	262 470	384 683	388 000	+ 3 317
	- Hulladéktartalmatlanítás	182 175	223 016	192 500	- 30 516	230 232	347 831	345 400	- 2 431
	- Szelektív hulladékgyűjtés	26 716	35 508	41 500	+ 5 992	32 238	36 852	42 600	+ 5 748
3.	Egyéb	18 529	53 373	21 550	- 31 823	27 485	53 373	21 550	- 31 823
4.	Kft. összesen	806 375	876 133	763 950	- 112 183	862 970	951 284	913 950	- 37 334

* Eltérés: 2015. Terv – 2014. Tény

**A VGÜ Nonprofit Kft. 2015. évi
eredmény terve
(eFt)**

Ssz.:	Tevékenységek	Bevétel			Adózott eredmény				
		2013. év Tény	2014. év Tény	2015. év Terv	Eltérés *	2013. év Tény	2014. év Tény	2015. év Terv	Eltérés *
1.	Városüzemeltetés és egyéb vállalkozás	117 700	121 021	90 900	- 30 121	- 11 782	- 4 165	- 31 200	- 27 035
	- Köztisztaság	41 133	43 218	43 000	- 218	- 12 564	- 248	- 27 800	- 27 552
	- Fizető parkoló üzemeltetés	55 763	56 062	28 000	- 28 062	+ 1 251	+ 819	+ 600	- 219
	- Állati hulladékkezelés	10 313	11 425	14 900	+ 3 475	- 5 073	- 7 814	- 5 700	+ 2 114
	- Különleges hulladékkezelés váll.	10 491	10 316	5 000	- 5 316	+ 4 604	+ 3 078	+ 1 700	- 1 378
2.	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	670 146	701 739	651 500	- 50 239	- 35 857	- 70 986	- 118 800	- 47 814
2.1	Szállítási részleg	461 255	443 215	417 500	- 25 715	+ 17 722	+ 55 173	+ 35 200	- 19 973
	- Hulladékszállítás	461 223	442 751	417 500	- 25 251	+ 17 722	+ 55 173	+ 35 200	- 19 973
	- Gépjármű javítás	32	464	-	- 464	-	-	-	-
2.2	Hulladékártalmatlanítási részleg	208 891	258 524	234 000	- 24 524	- 53 579	- 126 159	- 154 000	- 27 841
	- Hulladékártalmatlanítás	182 175	223 016	192 500	- 30 516	- 48 057	- 124 815	- 152 900	- 28 085
	- Szelektív hulladékgyűjtés	26 716	35 508	41 500	+ 5 992	- 5 522	- 1 344	- 1 100	+ 244
3.	Egyéb	18 529	53 373	21 550	- 31 823	- 8 956	-	-	-
4.	Kft. összesen	806 375	876 133	763 950	- 112 183	- 56 595	- 75 151	- 150 000	- 74 849

*Eltérés: 2015. Terv – 2014. Tény

VGÜ Nonprofit Kft.
Éves bevétel alakulása tevékenységenként részletes bontásban (eFt)

Ssz.	Tevékenység	2013. év	2014. év	2015. év
		Tény	Tény	Terv
1.	Városüzemeltetés	96 896	99 280	71 000
1.1.	Köztisztaság	41 133	43 218	43 000
	- Önkormányzati fenntartási keret	41 227	44 376	44 376
	- Állati hulladékkezelés	-2 500	-2 500	-2 500
	- Idegen szolgáltatás	2 406	1 342	1 124
1.2.	Fizető parkoló üzemeltetés	55 763	56 062	28 000
2.	Hulladékgazdálkodási vállalkozás	690 950	723 480	671 400
2.1.	Hulladékszállítás	461 255	443 215	417 500
	- Salgótarján lakosság	230 868	213 880	198 500
	- Salgótarján közület	96 791	90 306	90 300
	- Eseti	71 423	66 112	65 050
	- Települések	151 324	163 355	146 150
	- Díjkompenzáció	-	-	-
	- Egyéb	8 298	2 951	5 000
	- Szállítási bevétel ártalmatlanítási díja (2.2.-re)	-97 449	-93 389	-87 500
2.2.	Ártalmatlanítás	229 695	280 265	253 900
	- Szállítási bevétel ártalmatlanítási díja (2.1.-ből)	+97449	+93 389	+87 500
	- Idegen beszállítás ártalmatlanítási díja	84 726	129 627	105 000
	- Szelektív hulladék bevétele	26 716	35 508	41 500
	- Állati hulladék bevétele	10 313	11 425	14 900
	- Egyéb bevételek	-	-	-
	- Különleges hulladékkezelés	10 491	10 316	5 000
3.	Egyéb	18 529	53 373	21 550
4.	Kft. Összesen	806 375	876 133	763 950
5.	Díjkompenzáció elszám.	-	-	-
6.	VGÜ Nonprofit Kft. Összesen	806 375	876 133	763 950

*A VGÜ Nonprofit Kft. 2015. évi
Eszközfejlesztési terv*

Ssz.	Megnevezés	Beszerzés Terv	
		Mennyisége (db)	Ertéke (eFt)
I. Központi irányítás			
1.	Irodai berendezések beszerzése		5 000
2.	Egyéb		1 000
Összesen I.			6 000
II. Köztisztaság			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		100
2.	Egyéb (sótároló gomba beszerzése)	30	400
Összesen II.			500
III. Gépjárműkarbantartás			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		400
2.	Egyéb (aku perem emelő)		500
Összesen III.			900
IV. Hulladékszállítás			
1.	Szerszámok beszerzése		200
2.	Tároló edényzet beszerzése		3 000
Összesen IV.			3 200
V. Hulladéklerakó telep			
1.	Kisgépek, szerszámok beszerzése		400
2.	Egyéb (mérlegelő és hull.nyilv.tart. szoftver)		1 500
Összesen V.			1 900
VI. Különleges hulladékkezelés			
1.	Egyéb		-
Összesen VI.			
Mindösszesen 2015. év (I-VI.)			12 500
2014. év Tény			13 876
2013. év Tény			57 271

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

	Tény 2013. év	Tény 2014. év	Terv 2015. év
Központi irányítás	9	9	9
Anyag	3	2	2
Gondnokság	8	10	8
Gazdasági részleg összesen	20	21	19
Köztisztaság	6	6	11
Parkoló	12	12	4
Saját tevékenység	2	1	2
Kommunális részleg összesen	20	19	17
Közzolgáltatás	50	47	50
Egyéb hulladékszállítás	-	3	-
Gépjármű karbantartás	12	9	10
Saját tevékenység	4	4	4
Szállítási részleg összesen	66	63	64
Hulladéklerakó Telep üzemeltetés	9	9	9
Szelektív	4	5	6
Állati hulladékkezelés	1	1	1
Különleges hulladékkezelés	-	-	-
Saját tevékenység	2	2	2
Hulladéklerakó Telep összesen	16	17	18
Kft. Összesen	122	120	118

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás tervezett veszteségének megosztása

Sorszám	Település neve	Mennyiség (t)	Mennyiség %-a	Településre jutó veszteség arányosan	Városüzemeltetés vesztesége	Egyéb vállalkozási tevékenység vesztesége
1	Alsótold	61 986	0,36%	429		
2	Bárna	138 894	0,81%	960		
3	Bokor	14 323	0,08%	99		
4	Cered	220 289	1,28%	1 523		
5	Cserhátszentiván	28 730	0,17%	199		
6	Ecseg	275 513	1,60%	1 905		
7	Endrefalva	219 856	1,28%	1 520		
8	Etes	239 170	1,39%	1 653		
9	Felsőtold	44 978	0,26%	311		
10	Garáb	14 912	0,09%	103		
11	Karancsalja	292 654	1,70%	2 023		
12	Karancsberény	168 990	0,98%	1 168		
13	Karancskeszi	364 042	2,12%	2 517		
14	Karancslapujtó	612 592	3,56%	4 235		
15	Karancsság	177 970	1,04%	1 230		
16	Kazár	271 072	1,58%	1 874		
17	Kisbárkány	49 254	0,29%	340		
18	Kishartyán	85 546	0,50%	591		
19	Kozárd	56 226	0,33%	389		
20	Lucfalva	136 440	0,79%	943		
21	Ludányhalászi	200 847	1,17%	1 388		
22	Magyargéc	117 259	0,68%	811		
23	Márkháza	43 270	0,25%	299		
24	Mátramindszent	177 167	1,03%	1 225		
25	Mátranovák	374 993	2,18%	2 592		
26	Mátraszele	195 620	1,14%	1 352		
27	Mátraterenye	385 113	2,24%	2 662		
28	Mihálygerge	111 122	0,65%	768		
29	Nagybárkány	189 736	1,10%	1 312		
30	Nagykeresztúr	42 868	0,25%	296		
31	Nemti	143 933	0,84%	995		
32	Nógrádmegyer	342 543	1,99%	2 368		
33	Rimóc	361 071	2,10%	2 496		
34	Ságújfalu	141 840	0,83%	981		
35	Salgótarján	8 596 137	50,02%	59 424	27 200	4 000
36	Sámsonháza	70 717	0,41%	489		
37	Sóshartyán	115 218	0,67%	796		
38	Somoskőújfalu	596 475	3,47%	4 123		
39	Szalmatercs	101 024	0,59%	698		
40	Szilaspogony	68 934	0,40%	477		
41	Szécsényfelfalu	102 570	0,60%	709		
42	Szurdokpüspöki	453 091	2,64%	3 132		
43	Varsány	400 446	2,33%	2 768		
44	Vizslás	256 884	1,49%	1 776		
45	Zabar	122 982	0,72%	850		
46	Összesen	17 185 297	100,00%	118 800	27 200	4 000
47	Változatok összesen			150 000		

Köztisztaság 2015. évi terv költségkalkulációja (nettó eFt)

Munkaművelet megnevezése		2014. évi terv	2014. évi tény	2015. évi terv	Műszaki tartalom 2015. évi terv
1	Kézi úttisztítás (téli-nyári)	6 400	6 199	25 156	- a megbízási szerződésben foglalt utak, buszmegállók, burkolt felületek kézi takarítása takarítása, kézi téli síkosságmentesítése, közterületről összegyűjtött hulladék elszállítása a Foglalkoztatási Nonprofit Kft. által folyamatosan biztosított 20 fő közmunkás igénybevételeivel
2	Gépi úttisztítás	2 300	2 204	2 300	- gépi takarításra tervezett üzemóra költsége (kiszárasztás, porlekötős locsolás, szükség szerinti gépi mosatás)
3	Rágcsálóirtás	1 500	1 500	1 500	- közterületen lévő csapadékvíz rendszerek rágszálómentesítése
4	Kútház üzemeltetés	160	98	120	- közüzemi költség (út locsolás, hőszigetelő ellátáshoz, gépi takarításhoz)
5	Nyilvános illemhely üzemeltetés	2 800	2 959	3 000	- közüzemi alapdíjak, és működtetési költség
6	Téli síkosságmentesítés	23 916	23 200	25 200	- önkormányzati utak síkosságmentesítése a közmunkások bevonásával - hóügyelet működtetése, szóróanyag költség többlettel a 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendeletnek megfelelő felhasználásával járdákon, tereken
7	Kutyabefogás, elhullott kisállatok begyűjtése Gyepmesteri szolgálat, állati hull. begyűjtése	7 000	6 000	6 000 9 800	- várható 1000 db eb befogása, elhelyezése, gondozása, 8 órás készenlét biztosítása - várható 200 db elhullott kisállat (kutyá,macska) használat közterületről történő begyűjtése - állatmenhely és központi állati hulladék begyűjtő állomás üzemeltetése
8	Hétfélig takarítás	1 500	2 464	2 500	- szombat, vasárnap, ünnepnap és városi rendezvények idején
KÖLTSÉGEK:					
VGÜ NONPROFIT KFT. összes ráfordítása		45 576	44 624	75 576	
FORRÁSOK:					
Önkormányzati keretösszeg Nettó		44 376	44 376	44 376	
Tevékenység eredménye		-1 200	-248	-31 200	

Fajlagos mennyiségek meghatározása

sorszám	Település neve	mennyiség (t/év)	lakosság	Liter (135 kg/m ³ /év sűrűséggel)	Liter/nap/fő	Liter/fő/hét	Liter/2fő/hét	Liter/3fő/hét	Liter/4fő/hét	Liter/5fő/hét
1	Alsótold	61 986	232	459 156	5,42	38	76	114	152	190
2	Bárna	138 894	1 081	1 028 844	2,61	18	37	55	73	91
3	Bokor	14 323	131	106 096	2,22	16	31	47	62	78
4	Cered	220 289	1 122	1 631 770	3,98	28	56	84	112	139
5	Cserhátszentiván	28 730	125	212 815	4,66	33	65	98	131	163
6	Ecseg	275 513	1 178	2 040 837	4,75	33	66	100	133	166
7	Endrefalva	219 856	1 238	1 628 563	3,60	25	50	76	101	126
8	Étes	239 170	1 429	1 771 630	3,40	24	48	71	95	119
9	Felsőtold	44 978	125	333 170	7,30	51	102	153	204	256
10	Garáb	14 912	57	110 459	5,31	37	74	111	149	186
11	Karancsalja	292 654	1 557	2 167 807	3,81	27	53	80	107	134
12	Karancsberény	168 990	884	1 251 778	3,88	27	54	81	109	136
13	Karancskeszi	364 042	1 905	2 696 607	3,88	27	54	81	109	136
14	Karancslapujtó	612 592	2 651	4 537 719	4,69	33	66	98	131	164
15	Karancsság	177 970	1 242	1 318 296	2,91	20	41	61	81	102
16	Kazár	271 072	1 870	2 007 941	2,94	21	41	62	82	103
17	Kisbárcány	49 254	194	364 844	5,15	36	72	108	144	180
18	Kishartyán	85 546	536	633 674	3,24	23	45	68	91	113
19	Kozárd	56 226	167	416 489	6,83	48	96	143	191	239
20	Lucfalva	136 440	631	1 010 667	4,39	31	61	92	123	154
21	Ludányhalászi	200 847	1 496	1 487 756	2,72	19	38	57	76	95
22	Magyargéc	117 259	899	868 585	2,65	19	37	56	74	93
23	Márkháza	43 270	252	320 519	3,48	24	49	73	98	122
24	Mátramindszent	177 167	842	1 312 348	4,27	30	60	90	120	149
25	Mátranovák	374 993	1 730	2 777 726	4,40	31	62	92	123	154
26	Mátraszele	195 620	984	1 449 037	4,03	28	56	85	113	141
27	Mátraterenye	385 113	1 867	2 852 689	4,19	29	59	88	117	147
28	Mihálygerge	111 122	595	823 126	3,79	27	53	80	106	133
29	Nagybárcány	189 736	673	1 405 452	5,72	40	80	120	160	200
30	Nagykeresztúr	42 868	247	317 541	3,52	25	49	74	99	123
31	Nemti	143 933	743	1 066 170	3,93	28	55	83	110	138
32	Nógrádmegyer	342 543	1 716	2 537 356	4,05	28	57	85	113	142
33	Rimóc	361 071	1 841	2 674 600	3,98	28	56	84	111	139
34	Ságújfalu	141 840	1 059	1 050 667	2,72	19	38	57	76	95
35	Salgótarján	8 596 137	37 199	63 675 089	4,69	33	66	98	131	164
36	Sámsonháza	70 717	270	523 830	5,32	37	74	112	149	186
37	Sóshartyán	115 218	955	853 467	2,45	17	34	51	69	86
38	Somoskőújfalu	596 475	2 280	4 418 333	5,31	37	74	111	149	186
39	Szalmatercs	101 024	441	748 326	4,65	33	65	98	130	163
40	Szilaspogony	68 934	296	510 622	4,73	33	66	99	132	165
41	Szécsényfelfalu	102 570	418	759 778	4,98	35	70	105	139	174
42	Szurdokpüspöki	453 091	1 939	3 356 230	4,74	33	66	100	133	166
43	Varsány	400 446	1 646	2 966 267	4,94	35	69	104	138	173
44	Vizsiás	256 884	1 347	1 902 844	3,87	27	54	81	108	135
45	Zabar	122 982	490	910 978	5,09	36	71	107	143	178
46	Csécse	107 230	925	794 296	2,35	16	33	49	66	82
47	Pílliny	103 199	589	764 437	3,56	25	50	75	100	124
48	Nógrádszakál	178 963	636	1 325 652	5,71	40	80	120	160	200
49	Litke	97 463	885	721 948	2,23	16	31	47	63	78
50	Egyházasgerge	97 640	741	723 259	2,67	19	37	56	75	94
51	Ipolytamóc	49 994	452	370 326	2,24	16	31	47	63	79
		17 819 786	84 808							

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

***a VGÜ Nonprofit Kft.
2015. évi Üzleti Tervéhez***

Ügyiratszám: 6 / 2015.

VÉLEMÉNYEZÉS

a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2015. évi Üzleti tervéről

A VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2015. április 14-ei ülésén – a Társaság menedzsmentjével egyetértésben - megtárgyalta a társaság 2015. évi Üzleti tervét, és arról a következő határozatot hozta:

3/2015. FB Határozat

A Felügyelő Bizottság megállapítja, hogy a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2015. évi Üzleti Tervét a jogszabályi környezet keretei között, reális helyzetértékelésre alapozta. Fő célkitűzéseit helyesen állapította meg, számolt a várható gazdasági környezeti változásokkal, valamint az év végére megvalósuló, korszerű hulladékkezelő technológia konkrét ráfordítások nélküli gazdálkodásra gyakorolt pozitív hatásaival.

Az FB részéről aggályos a tervezett 150.000 eFt veszteség, mivel elszámolására a Társaság tartalékforrásokkal nem rendelkezik, ezért további egyeztetést tart szükségesnek mind a bevétel-ráfordítás további javítására, valamint a veszteség túlnyomó hányadát kitevő járulékfizetési kötelezettség kompenzációjának biztosítására. Ellenkező esetben fennáll a veszélye annak, hogy a saját tőke a kritikus szint alá csökken, a likviditási nehézségek kétségessé tehetik a pénzügyi gazdálkodás kimenetelét, továbbá a 2014. évi éves beszámolóról szóló könyvvizsgálói jelentésben leírt, Ptk. által meghatározott kötelezettségeknek eleget kell tenni.

Salgótarján, 2015. április 14.


/Bodnár Benedek/
Elnök