

Szám: 17-24-1 / 2016.

## **JAVASLAT**

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

*2016. évi*

**ÜZLETI TERVÉRE**

## ***Határozati javaslat***

*Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése javasolja a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. taggyűlésének, hogy a társaság 2016. évi üzleti tervét a melléklet szerint 5.000 ezer Ft adózott eredménnyel fogadja el.*

**Felelős:** *Fekete Zsolt polgármester*  
**Határidő:** *a VGÜ Nonprofit Kft. következő taggyűlése*

*Salgótarján, 2016. június 14.*

*Fekete Zoltán*  
*ügyvezető igazgató*



*A VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft.  
2016. évi Üzleti terve*

**Tisztelt Közgyűlés!**

Üzleti tervünket a Társaság elmúlt évi gazdálkodási adataira, valamint a 2016. évben életbe lépett jogszabályváltozások éves gazdálkodásunkat érintő kihatásaira tekintettel a folyamatosság és összehasonlíthatóság elvének érvényesülése érdekében, az előző évi Üzleti terv szerkezetének megfelelően állítottuk össze, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Tisztelt Közgyűlés elé.

**1.**

**2015. üzleti év összefoglaló értékelése**

A 2015. évi éves beszámolóban foglaltaknak és az üzleti jelentésnek megfelelően sikerült az üzleti tervben megfogalmazott fő célkitűzést teljesíteni, mely a Kft. gazdasági stabilitásának, illetve fizetőképességének megtartása volt.

A gazdálkodás során a tervezett 150.000 eFt veszteséget 28.506 eFt-ra sikerült mérsékelni. A veszteség elszámolásával azonban a Kft. saját tőkéje a törzstőke felét meghaladóan csökkent, mellyel a Ptk. szerinti kritikus tőkehelyzet állt elő.

- *Gazdálkodásunkat leginkább a külső – a hulladékgazdálkodási tevékenységen 2012. óta folyamatosan jelentkező – forráselvonási tényezők befolyásolták:*
  - *A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. Törvénnyel módosított hulladékról szóló CLXXXV. Törvény 91. §-a értelmében 2013. július 01-től a közszolgáltatói díjat csökkenteni kellett, mely alapján a 2012. április 14-én alkalmazott díj 4,2%-kal emelt mértékének 90%-a volt alkalmazható közszolgáltatói díjként. Ezt a díjat kellett alkalmazni 2014., majd 2015. évben is, mely tárgyévben 59.707 eFt árbevétel kiesést okozott.*
  - *A Hulladékról szóló törvény továbbra is fenntartotta a 6.000 Ft/to lerakási járulék fizetési kötelezettséget. A tervezettől nagyobb mennyiség került lerakásra a hulladékkezelő mű használatba vételének elhúzódása miatt. A lerakott éves díjköteles hulladékmennyiség után tervezett 146.000 eFt járulékkal szemben 157.475 eFt járulék fizetési kötelezettség keletkezett.*

- A Törvény további költségelemként 100 Ft/fő felügyeleti díj fizetési kötelezettséget is előírt, melyet a szolgáltatási területen lakók száma után kellett fizetni. Tervezett mértéke 11.200 eFt, mellyel szemben a lakosság változása miatt 10.992 eFt került befizetésre.
- A Törvény a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység végzéséhez külön biztosítás kötési és a jövőbeni ellátandó bezárási, rekultivációs munkák elvégzésének fedezetére céltartalék képzési kötelezettséget is előírt. Mértékét 15.000 eFt-tal növeltük 2015. évben
- Továbbá az e-útdíj hatása a tervezett 2.200 eFt-nál magasabban, 2.480 eFt-ban realizálódott.

*Árbevételkiesés és többletfizetési kötelezettségek évenként (eFt)*

| Ssz. | Megnevezés  | 2012. év | 2013. év       | 2014. év       | 2015. év       | Összesen       |
|------|---|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1.   | Rezsidijsökkentés miatti árbevételkiesés                      | -        | 28 206         | 60 684         | 59 707         | 148 597        |
| 2.   | Hulladék lerakási járulék                                     | -        | 78 239         | 161 167        | 157.475        | 396.881        |
| 3.   | Felügyeleti díj   | -        | 7 885          | 11 306         | 10 992         | 30 183         |
| 4.   | E- útdíj  | -        | 999            | 2 194          | 2 480          | 5 673          |
| 5.   | Többletkötelezettség (2+3+4)                                  | -        | 87 123         | 174 667        | 170.947        | 432.737        |
| 6.   | <b>Bevételcsökkenés és többlet követelmény összesen (1+5)</b> | -        | <b>115 329</b> | <b>235 351</b> | <b>230.654</b> | <b>581.334</b> |

- *Tevékenységünket lényegesen befolyásolta a környező piaci lehetőségek romlása is. (Cégek felszámolása, ügyfelek csökkenése, elköltözés, ingatlanok használaton kívül helyezése.)  
A kintlévőségek növekedése évről évre tendenciaszerű, a likviditásra gyakorolt hatása lényeges befolyásoló tényezővé vált. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatással kapcsolatos kintlévőségek mértéke 203.802 eFt-ra nőtt, 17.498 eFt-tal emelkedett 2015. évben.*
- *Gazdálkodási szükségszerűségekből a társaság likviditása, és a gazdálkodás stabilitása érdekében folyamatosan ütemeztük anyagbeszerzéseinket, illetve szállítói kifizetéseket. Elsősorban a Társaság működését veszélyeztető szokásos kötelezettségeket teljesítettük (adók, szállítók, bér). A rendkívüli kiadások (lerakási járulék) teljesítésére fizetési halasztást kértünk, melyet rendre elutasítottak, ezért ezeket negyedévente csúsztatott fizetéssel teljesítettük.*
- *Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata felé fennálló bérleti díj fizetési kötelezettségeinket 2015. évben nem tudtuk teljesíteni.  
A 2014. évben benyújtott egyedi támogatási igényre vonatkozó pályázatunk alapján 2015. évben 24.649 eFt támogatásban részesült a Társaság. A támogatási összeg felhasználása révén a 2014. évi bérleti díj fizetési kötelezettségéből 3 negyedévi bérleti díjat (37.108 eFt) megfizettünk az Önkormányzat felé.*
- *Javította gazdálkodásunkat, hogy év közben az Önkormányzat a köztisztasági keretösszeg 29.219 eFt-tal történő megemeléséről döntött, ezáltal a törvényben előírt keresztfinanszírozás tilalmának is megfelelt cégünk.*

- *A jogalkotó a 60, illetve 80 literes edényzet bevezetésének időpontját 2015. 07. 01-ről 2016. 01. 01-re halasztotta, így a 2015. évre tervezett 27.600 eFt bevételkiesés nem jelentkezett.*

*A fentiekben bemutatott, jelentős mértékű forrásvesztés és az általa generált likviditási nehézségek ellenére*

- *Folyamatosan biztosítottuk a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. Törvényben foglalt közzolgáltatási kötelezettségeinket, valamint eleget tettünk a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással kötött közzolgáltatási szerződésben vállalt feladatainknak.*
- *Biztosítottuk a városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátását, üzemeltettük Salgótarján Megyei Jogú Város fizető parkolóit, valamint biztosítottuk a város köztisztasági feladatainak ellátását.*
- *Tevékenyen részt vettünk a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás KEOP támogatással létrejött projektjeinek sikeres megvalósításában, mint a projektelemek későbbi üzemeltetői.*

*Összességében a 2015. évi gazdálkodás az Üzleti terv szerinti elvárásoknak megfelelően teljesült.*

## 2. 2016. évi Üzleti terv

### A Kft. 2016. évi Üzleti Tervének javasolt fő mutatói:

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| Összbevétel:    | 999.000 eFt |
| Összráfordítás: | 994.000 eFt |
| Eredmény:       | 5.000 eFt   |

### 2.1. A tervezést befolyásoló főbb tényezők:

*Az állam a hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására koordináló szervezetet – NHKV Zrt-t – hozott létre.*

*Az NHKV Zrt. a magyarországi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás területileg optimalizált és szolgáltatási színvonalban egységes rendszerét hivatott kialakítani és fejleszteni, hosszú távon fenntartható finanszírozási rendszer és nullszaldós ágazati működés megvalósításával.*

*Üzleti tervünket jogszabályokon alapuló külső tényezők és a jelenlegi ismereteink alapján a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban NHKV Zrt.) által biztosított források figyelembe vételével állítottuk össze.*

*A hulladéktörvény és azóta megjelent végrehajtási rendeletei determinálták a hulladékgazdálkodás bevételeként és ráfordításaiként figyelembe vehető díj, illetve költségelemeket, az alábbiak szerint:*

- a.) *A hulladéktörvény 91. §-a alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj 2016-ban alkalmazható mértéke a 2013-ban alkalmazott díj (2012. évre vonatkozó) mértékig lett korlátozva, mely nem ad lehetőséget a piaci ármozgások (4 éves infláció) érvényesítésére. Az árnövekmény társaságunknál veszteség képző tételként jelenik meg (anyag és személyi jellegű tételeken). Az NHKV Zrt. által végzett közszolgáltatási díj számlázása miatt ezt 2016. év I. negyedévére vonatkozóan szükséges figyelembe venni.*
- b.) *A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény (továbbiakban: rezsitörvény) 2013. második félévétől évente mintegy 60.000 eFt bevételcsökkenést eredményezett. Az NHKV Zrt. tevékenysége miatt a hatása 2016. I. negyedévben érvényesül.*
- c.) *A jelenleg érvényes hulladéktörvény szerint 2016-ban is 6.000 Ft/to hulladék lerakási járulékkal kell számolni, mely éves szinten 100.000 eFt fizetési kötelezettséget jelent 2016-ban.*
- d.) *A 100 Ft/fő felügyeleti díj fizetési kötelezettséggel cca.: 2.800 eFt összegben 2016. I. negyedévre vonatkozóan kellett számolni.*
- e.) *Az útdíj mértékét 2016-ban a megnövekedett szolgáltatási terület és színvonal következtében 4.100 eFt-ra tervezzük.*
- f.) *Gazdasági stabilitásunkat és fizetőképességünket veszélyezteti az NHKV Zrt. törvényi előírásokon alapuló utófinanszírozása, melynek átfutási ideje jelenleg nem ismert, vélhetően 5-6 hónap szolgáltatás megfinanszírozása szükséges Társaságunk részéről.*

- g.) *A megvalósult KEOP beruházások II. félévtől történő üzemszerű működését figyelembe vettük a tervezés során, mely jelentős mértékű szolgáltatási díjból származó többlet bevételt, valamint mintegy 80.000 eFt lerakási járulék megtakarítást eredményezhet.*

*Fentiek együttes hatásának eredményeként a 2014. és 2015.-ös veszteséges év után 2016. évre minimális összegű nyereséget tartalmazó Üzleti tervet állítottunk össze.*

*Sajnos ennek ellenére likviditási helyzetünk nagyon megromlott, tartalékaink kimerültek, az új hulladékgazdálkodási rendszer bevezetésének csúszása miatt pedig Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata felé fennálló bérleti díj fizetési kötelezettségeinknek továbbra sem tudunk határidőre eleget tenni.*

## **2.2. Fő célkitűzések**

- *Legfőbb célkitűzésünk a Kft. fizetőképességének minden körülmények közötti biztosítása, az NHKV Zrt. megalakulásával, a teljes és kiszámítható rendszerének felépüléséig tartó, átmeneti időszak finanszírozása.*
- *Stratégiaileg meghatározó hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladataink – jogszabályoknak megfelelő – kiemelt kezelése, településüzemeltetési tevékenységünk jó színvonalon történő ellátása.*
- *A Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással kötött Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződésnek megfelelő közszolgáltatási feladatok magas színvonalú ellátása, a megvalósult projektelemek jogszabályoknak megfelelő rentábilis üzemeltetése.*

## **2.3. Bevételei terv**

*Bevételeinket a hulladéktörvény 91. §-ának (2) bekezdése szerint a 2013. szinten alkalmazható közszolgáltatási díj, illetve a rezsitörvény szerinti rezsídíj csökkentés, valamint a II. negyedévtől az NHKV Zrt. által fizetendő szolgáltatási díj mértéke határozza meg.*

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

*Kiemelt figyelemmel voltunk a tovább romló fizetőképességre és e problémák generálta megrendelés-állomány csökkenésre is (mind környezetvédelmi, mind hulladékgazdálkodási közszolgáltatás területén), melyek bevételeink tervezését erősen determinálták.*

*Szolgáltatásbővülésből származó bevétel növekedést jelent a korábbi alvállalkozók által végzett feladatok átvétele, a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft-től Pásztó városában, a BÁVÜ Nonprofit Kft-től Bátorlyerényén, Rákóczián, Dorogházán, Szuhán és Mátraverebélyben vettük át a közszolgáltatás teljes körű ellátását 2016. január 01-jét követően, így a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás minden tag településén Társaságunk látja el ténylegesen is a közszolgáltatási feladatokat.*

*A Társulás tagjain kívüli településen is látunk el közszolgáltatási feladatokat, mely ezévből Kutasó belépésével 7 településre bővült, ezáltal jelenlegi közszolgáltatási területünk 58 települést ölel fel.*

Egyéb bevételt növelő tételként terveztük a 2015. évben megítélt, de 2016-ban teljesült egyedi Földművelésügyi Minisztériumi támogatást 4.100 eFt összegben.

Árbevétel csökkentő tételként figyelembe kellett venni az ezévi rezsidíj csökkentés 27.546 eFt hatását, valamint a 60-80 literes edényzet bevezetésének első negyedéves hatását.

A városüzemeltetésen belül a köztisztasági tevékenység bevételét a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében biztosított keretösszeggel terveztük meg.

Mindezek eredményeképpen, a saját felelősséggel vállalt kockázatok minimalizálása mellett határoztuk meg árbevételünket 999.000 eFt mértékben, mely 163.661 eFt-tal haladja meg a 2015. évi bevétel összegét.

### **2.3.1. Városüzemeltetés és egyéb vállalkozás jellegű bevételek:**

A városüzemeltetésen belül köztisztasági és fizető parkoló üzemeltetési tevékenységet végzünk.

#### **Köztisztasági tevékenység:**

A tevékenység 72.500 eFt bevételét bázis szinten két forrásból terveztük meg: egyrészt: az önkormányzati költségvetésben az e szakfeladaton belül kizárólag köztisztasági tevékenységekre (téli munka, rágszálóirtás, gyepmesteri és takarítási feladatok) biztosított 71.155 eFt éves költségvetési keretösszezből; másrészt: idegeneknek (közületek, társasházak, intézmények) vállalt takarítási feladatokra kalkulált 1.345 eFt bevételből.

#### **Fizető parkolók üzemeltetési tevékenysége:**

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

A tevékenység összbevétele 24.700 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.)

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

#### **Állati hulladékkezelés**

Bevételét bázis szinten, annál 446 eFt-tal magasabban, mintegy 15.000 eFt-ban terveztük meg, figyelembe véve a köztisztasági költségvetési keretösszezből ezen tevékenységre igénybe vett 2.500 eFt összeget.

#### **Különleges (veszélyes) hulladékkezelés**

Bevételét 9.000 eFt-ban terveztük meg, az I. negyedéves teljesítés alapján.

#### **Egyéb vállalkozás**

Bevételét 2015. évinél alacsonyabban, 10.000 eFt-ban terveztük meg. Ezen tevékenységen belül kerülnek elszámolásra az energia díjak továbbszámolt értékei, a gépek, járművek bérleti díjai, valamint az egyéb, a közszolgáltatással nem összefüggő szolgáltatások bevételei.



### **2.3.2. Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás bevételei:**

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységeink között terveztük hulladékszállítási, hulladékártalmatlanítási és az elkülönítetten gyűjtött hulladékkezelési, MBH kezelési, kompenzálási és hulladékgyűjtő udvarok üzemeltetési feladatait.

Társaságunk fő tevékenysége, melynek bevétele 867.800 eFt az Üzleti terven belül a legmeghatározóbb, a teljes bevétel 86,9 %-a e tevékenységből származik.

A bevétel mértékét a hulladéktörvény által 2013. éves szinten maximált díjkorlát, az I. negyedéves rezsidíjcsökkentés figyelembevételével, illetve az NHKV Zrt. szolgáltatási díja alapján terveztük.

#### **- Hulladékgyűjtés**

Bevételét az előző évekhez képest 107.372 eFt-tal magasabban határoztuk meg, melyet a megnövekedett szolgáltatási körzetek (PVGN Kft. és BÁVÜ NKft. települései) többletbevétele, valamint az NHKV Zrt-től várható többlet szolgáltatási díj eredményezett. Meg kell jegyezni azonban, hogy többlet díjra csak abban az esetben számíthat Társaságunk, ha megfelel az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervben (OHKT) előírt szolgáltatási feltételeknek.

A feltételek csak a megvalósult beruházási elemek II. félévtől történő üzemeltetése esetén teljesíthetők, ezért a cég működőképességének biztosítása érdekében azok mielőbbi beindítása elengedhetetlen.

#### **- Szelektív hulladékkezelés**

2016. év I. félévében a csomagolási hulladékok értékesítéséből származó bevétel a közszolgáltatót illeti meg, a II. félév bevétele már az NHKV Zrt. felé folyik be. Ennek következtében 15.000 eFt árbevétel realizálható. 2016. 01. 01-től kezdődően az elkülönítetten gyűjtött hulladékok begyűjtését a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal ajánlása szerint a hulladékgyűjtés tevékenységébe szerveztük. A 2.a., és 2.b. sz. táblázatokban ezért a szelektív hulladékgyűjtés, kezelés sor 2016. évben nem tartalmaz adatot, csak a korábbi évekkel való összehasonlítást szolgálja.

#### **- MBH kezelés**

A mechanikai-biológiai előkezelő mű üzemeltetése kapcsán az idegen beszállítások bevételét terveztük 3.100 eFt összegben a II. félévtől.

#### **- Komposztálás**

Idegen közületi beszállítások bevételét tartalmazza minimális összegben, mivel a lakossági zöldhulladék átvétele a hulladékudvarokban ingyenesen kötelező lesz.

#### **- Hulladékgyűjtő udvarok**

Közületi, beszállítások bevételét tartalmazza, csak a lakossági eredetű hulladék átvétele kötelező ingyenesen.

#### **- Hulladékártalmatlanítás**

Bevételét 293.900 eFt-ban terveztük meg, mintegy 74.454 eFt-tal magasabban a bázistól.

Itt számoltuk el a tervezett NHKV Zrt. általi többletbevétel ártalmatlanításra jutó részét.

### **2.3.3. Egyéb bevételek:**

Egyéb bevételeinket 34.195 eFt-tal kalkuláltuk, egyrészt a szokásos késedelmes vevő fizetések miatt érvényesített kamatbevétel és a vevőállománynál megtérült értékvesztés

visszairás, valamint a feleslegessé vált tárgyi eszköz értékesítési bevételek, közszolgáltatás egyedi támogatási bevétele, Munkaügyi Központtól igényelt foglalkoztatást bővítő várható támogatások összegeinek figyelembevételével.

#### **2.4. Kiadások, ráfordítások terve**

Ráfordításaink tervezésénél figyelembe vettük a megvalósított beruházások 2016. július 01-jétől kezdődő üzemszerű működésének többletköltségeit, mind az anyagjellegű, mind a személyi jellegű ráfordítások tekintetében.

Kalkuláltunk a vegyes települési hulladék előkezelése következtében megtakarítható lerakási járulék különbözettel is, melyet csökkentő tételként vettünk figyelembe.

Ráfordításaink összeségében a 2015. évi szinthez képest 15%-kal, 130.155 eFt-tal növekedtek, teljes összegét 994.000 eFt-ban határoztuk meg.

- Anyagjellegű ráfordításaink a tervben 142.644 eFt-tal növekedtek, a többletfeladatok miatti anyagköltség növekedés és az igénybevett szolgáltatások várható jelentős mértékű növekedése miatt.

Az igénybevett szolgáltatások között terveztük a hulladéklerakó és állati hulladékkezelő telep korábbi bérleti díjai mellett a Társulás felé megjelenő bérleti díj fizetési kötelezettséget 44.000 eFt összegben.

Egyéb szolgáltatás tételsoron szerepeltettük a hulladéktörvény által előírt 100 Ft/fő felügyeleti díj fizetési kötelezettséget, melyet 2.800 eFt időarányos összegben vettünk figyelembe. A II. negyedévtől kezdődően a fizetési kötelezettség az NHKV Zrt-t terheli. Jelentős, 4.725 eFt biztosítási díj növekményt terveztünk az újonnan használatba vett gépjárművek biztosítása következtében.

- Személyi jellegű ráfordításainkat 376.200 eFt összegben határoztuk meg, a szükséges létszám bővítés és a minimálbér emelés együttes hatásaként.
- Értékcsökkenés mértékét 26.000 eFt-ban bázissal közel megegyező mértékben terveztük meg.
- Egyéb ráfordítások tartalmazzák a központi adó, helyi adó, gépjárműadó, követelés állománnyal kapcsolatos értékvesztés, hitelezési veszteség és a hulladéktörvény által előírt 6.000 eFt/to lerakási járulék költségeit. A lerakási járulék megtakarítás, valamint a kintlévőség kezelés átadása miatti értékvesztés elszámolás tervezett csökkenése következtében 73.564 eFt-tal alacsonyabban, 161.500 eFt-ra kalkuláltuk.
- Pénzügyi műveletek ráfordításaira 2.000 eFt-ot terveztünk, mely növekedett a bázis évhez képest, a várható folyószámla hitelkeret igénybevétele miatt.

#### **2.5. Eredményterv**

A társaság eredményességét tervezés tekintetében túlnyomórészt a 2.1. pontban említett hulladékgazdálkodási közszolgáltatással kapcsolatos főbb tényezők befolyásolták, melyek mind a bevétel, mind a kiadás-ráfordításterv fejezetben részletes említést nyertek.

A városüzemeltetés tekintetében 73.655 eFt költségvetési keretösszeg erejéig terveztük a téli-nyári takarítás, gépi úttisztítás, rágcsálóirtás, kútház üzemeltetés, nyilvános illemhely üzemeltetés, téli síkosságmentesítés, gyepmesteri feladatok és hétvégi takarítási munkák, valamint az elhullott állatok ártalmatlanításának költségeit.

A fizető parkolóval kapcsolatosan a kiadásokkal arányos mintegy 24.700 eFt-os bevétel mellett 800 eFt nyereséget terveztünk.

Kft. szinten összességében +5.000 eFt-os adózott eredménnyel számoltunk.

## **2.6. Tevékenységek ellátásának szakmai terve:**

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

### **2.6.1. Városüzemeltetés (településüzemeltetés) és egyéb vállalkozás jellegű tevékenységek**

Tevékenységeink között továbbra is terveztünk 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 2016. évben is közmunkások igénybevételével tudjuk biztosítani.

#### **Köztisztasági tevékenység**

A tevékenység változatlanul magában foglalja a korábbi évek teljes feladatkörét:

- Az előző éves költségszinten terveztük a városi nyilvános illemhely üzemeltetését, a város közterületeinek rágcásólómentesítését, gyepmesteri feladatok folyamatos ellátását.
- A gyepmesteri telep és az állatmenhely működtetését szakmai alapítvánnyal megkötött üzemeltetési szerződés formájában tervezzük megoldani.
- Továbbra is biztosítjuk hétvégeken, ünnepeken 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 az 5. sz. melléklet tartalmazza.

#### **Fizető parkolók üzemeltetése**

A fizetőparkolók működését az Önkormányzat 24/2014. (X.29.) Ör. sz. rendeletében foglaltaknak megfelelően a megbízási szerződésünk alapján biztosítjuk, ügyfélszolgálati irodát működtetünk a Kertész úti telephelyen.

#### **Állati hulladékkezelés**

- Az állati hulladékok begyűjtési volumenét a megrendelés állomány várható csökkenése miatt bázis szinten terveztük, működési területünket az Észak-Magyarországi régióra koncentráltuk, további területbővítéssel nem számoltunk.
- Az üzembe helyezett kis kapacitású állati hulladékok égetésére szolgáló égetőnek az állati hulladékok költségkímélőbb ártalmatlanítását 2014-ben is végezzük, mellyel bázis szintű bevételt terveztünk.

### Különleges hulladékkezelési vállalkozás

Engedélyünk birtokában veszélyes hulladékok szállítását 2016. évre is terveztük vállalni, volumenét 9.000 eFt-ban, a bázis 113,6%-ában határoztuk meg.

### **2.6.2. Hulladékgazdálkodási tevékenységek**

2016. január 01-gyel megalakult a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen működő Részvénytársaság (NHKV Zrt.). Az NHKV Zrt. alapfeladata meg a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás országos szintű koordinálása, valamint a közszolgáltatási díjak 2016. 04. 01-jén kezdődő beszedése is.

A díjak beszedésével egyidejűleg a keletkező kintlévőségek és behajtási kötelezettségi is az NHKV Zrt-t terhelik. A Zrt. az elvégzett közszolgáltatás ellenértékéért negyedévente egyösszegű, úgynevezett szolgáltatási díjat fizet a közszolgáltatók számára.

A szolgáltatási díj alapösszege 2,737 Ft/liter (standard díj), mely a szolgáltatás színvonala és műszaki tartalma alapján negatív és pozitív korrekciós tényezőkkel eltérésre kerül.

A bevételek maximalizálása érdekében a megvalósult beruházások második félévben történő üzemszerű működtetése elengedhetetlen, melyeket az alábbiakban részletezettek szerint terveztünk. A létesítmények üzembe helyezése a gazdasági érdekeken túl, az OHKT keretszámainak teljesítése, illetve az év végére várható megfelelőségi vélemény kiadása szempontjából is fontos.

#### Vegyes települési hulladék begyűjtése

- 2016. január 01-jét követően a korábbi alvállalkozói szerződések megszűntek, így Salgótarjánt is beleértve 58 településen tervezzük ellátni a hulladék begyűjtését.
- Jelenleg 14 településen nem biztosított a jogszabályokban előírt heti egyszeri ürítési gyakoriság, mely a települési önkormányzatok igényei és fizetőképessége alapján került meghatározásra.  
Az NHKV Zrt. előírásainak való megfelelés céljából 2016. július 01-től tervezzük ez esetekben a heti egyszeri ürítési gyakoriságra való áttérést.
- A begyűjtött hulladék kezelését a megvalósult Mechanikai-Biológiai kezelő műben a második félévben tervezzük elvégezni, ezáltal a tervezet lerakási járulék fizetési kötelezettség realizálhatóvá válik. Ugyanakkor pozitív korrekciós tényező révén a bevétel is növelhető.

#### Zöld hulladék begyűjtése

- 2016. második félévében tervezzük a házhoz menő zöld hulladékok begyűjtését, mely alapanyagként szolgál a komposztáló telep számára, valamint szintén bevétel növelő tényező is.

#### Elkülönített hulladékok begyűjtése

- 2016. július 01-jét követően a házhoz menő elkülönített csomagolási hulladékbegyűjtés bevezetését tervezzük, melyet kiegészít a projekt keretében megvalósult 151 db hulladékgyűjtő sziget üzembe helyezése.
- Folyamatosan működtetni tervezzük a megvalósult szelektív hulladék válogatót közmunkások bevonásával.

#### Lomhulladékok begyűjtése

- 2016. évben is tervezzük a települések igényei szerinti időpontban az évi 1 alkalommal történő lomtalanítás lebonyolítását.

Hulladékudvarok üzemeltetése

- A megvalósult 3 hulladékudvar (Salgótarján, Bátonyterenye, Pásztó) üzemeltetésével a szükséges engedélyeztetési eljárások lefolytatását követően a IV. negyedévben terveztünk. A hulladékudvarok fenntartását és felelős őrzését addig is biztosítjuk.

Rekultivált hulladéklerakók üzemeltetése

Megbízási szerződés alapján tervezzük ellátni a Somlyóbányai és a Gyurtyánosi rekultivált hulladéklerakók üzemeltetésével és monitoringjával összefüggő feladatokat.

Hulladékkezelő központ üzemeltetése

Ellátjuk a kotyházapusztai hulladékkezelő központ üzemeltetési feladatait, mely magában foglalja a hulladéklerakó depónia, az MBH kezelő mű, a Válogatómű, a Komposztáló üzemeltetését is.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően biztosítjuk a beérkező hulladékarakok nyilvántartását, melyet tervezünk kiegészíteni a hulladékkezelő létesítmények közötti anyagmozgások nyilvántartásával is. A lerakási járulék fizetési kötelezettség ellenőrizhetőségének elősegítése érdekében a telep bejárata és a hídmérleg közötti út folyamatos, kamerákkal történő megfigyelését biztosítjuk.

**2.7. Eszköz és munkaerő gazdálkodás**

A 2016. évi eszközfejlesztési lehetőségeinket a több éve zajló bevételcsökkenés és a járulékfizetés miatti pénzelvonással járó kritikus forráshiány nagymértékben bekorlátozta, ezért csak a működőképesség megőrzéséhez elengedhetetlen eszközpótlásokat terveztünk.

Humán erőforrás tervezését a költségtakarékosság és a többlet feladatok generálta ellátási biztonság közötti egyensúly megteremtésére való törekvés határozta meg.

**2.7.1. Fejlesztési terv**

Fejlesztési tervünket a 2016. évi túlélés, és a tovább működés műszaki, technológiai feltételek biztosítása motiválta, melyet a 3. sz. melléklet tartalmaz.

A hulladékgazdálkodás korszerű eszközbeszerzését a megvalósult KEOP projektek biztosítják, ezáltal a meghatározó jelentőségű tevékenység ellátásának technikai feltételei biztosítottak.

A 60-80 literes edényméret bevezetése következtében a projekt által biztosított edényzetten túl, további hulladéktárolók beszerzése válik szükségessé a lakossági igényeknek megfelelően, melynek biztosítására 5.100 eFt-ot terveztünk.

Az ártalmatlanítási részlegben belül a megnövekedett létszám szállítására 1 db használt kisbusz beszerzését kalkuláltuk 500 eFt értékben.

**2.7.2. Munkaerő terv**

Munkaerő gazdálkodásunkat a megnövekedett feladatok miatti létszámgény generálta. (4. sz. melléklet)

- A szállítási részlegnél 16 fő növekedéssel számoltunk a házhoz menő csomagolási hulladékgyűjtés, valamint a házhoz menő zöldhulladék begyűjtés következtében.
- A hulladékártalmatlanítási részlegnél 2 fő létszámnövekedést terveztünk az új létesítmények üzemeltetése következtében. A hulladékválogató üzemeltetését közmunkások bevonásával tervezzük.

- *Hatékonyabb és költségcsökkentés céljából belső részlegek közötti átszervezéseket is végrehajtottunk (pl.: gépjárműkarbantartás létszáma csökkent az új gépjárművek beüzemelése következtében, szelektív válogatás létszáma csökkent a közmunkások bevonása miatt.)*

*Összességében létszámtervünket 128 főben, a bázistól 18 fővel magasabban állapítottuk meg.*

*Folyamatosan törekszünk a munkaerő minőség és teljesítmény megőrzésre, melyet érdekeltségi rendszereink szinten tartásával tervezünk elérni.*

*Egyéb juttatásokat a jogszabály adta kereteken belül kalkuláltuk, minimálbér emelést és annak mértékéig egyéb bérrendezést terveztünk. Személyi jellegű ráfordításokat a Cafeteria rendszer nyújtotta lehetőségeknek megfelelően - az adózás figyelembe vételével - a létszámbővítéssel arányosan terveztük.*

## **2.8. Egyéb (PR) tevékenység**

*A társaság üzletmenetére nagy mértékben befolyással vannak olyan tényezők, melyek nem tartoznak szorosan a feladatok konkrét megvalósításához, de áttételesen javíthatják az eredményességet és elősegítik a feladataink ügyfeleink felé való részletes kommunikálását.*

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

*Tekintettel az egyre szűkösebb anyagi lehetőségekre, az előző évi kiadások további csökkentésével számoltunk.*

*Ennek keretében elsősorban tevékenységeinkhez szorosan kapcsolódóan tervezünk ráfordítást, csak a lakossági tájékoztatást biztosítjuk újságok, szórólapok, egyéb médiában, illetve rendezvényeken való feliratos megjelenéssel.*

- *Támogatást, szponzorálást az elmúlt év szintjénél lényegesen alacsonyabban tudtunk tervezni, mellyel leginkább ösztönző - civil szervezetek működését igyekszünk támogatni.*
- *Támogatás formájában terveztük első félévben az iskolai szelektív gyűjtés elősegítését. II. félévben az NHKV Zrt. feladata, ezért nem számoltunk vele.*

## **2.9. Pénzügyi gazdálkodás**

*Pénzügyi helyzetünket a 2012. évi fejlesztésekre igénybevett hosszú lejáratú, kedvező kamatozású MFB fejlesztési hiteltörlesztés, a hulladékkezelési közszolgáltatás kintlévőségei, valamint a 2. fejezetben részletezett, Hulladéktörvény által előírt, azonnal végrehajtandó köztartozásként behajtható járulékfizetési kötelezettség és a rezsidíj csökkentés miatti rendkívüli bevételelvonások megvalósulása fogják meghatározni.*

*További negatív tényezőként kell értékelni az NHKV Zrt-től várható bevételek időbeli csúszását, jelenlegi információink szerint a II. negyedévre vonatkozó szolgáltatási díj kifizetése 2016. augusztus-szeptember hónapban lehet számítani.*

- *Az átmeneti likviditási problémák enyhítésére előleg igénylésére van lehetőség a szolgáltatási díj 60%-áig, melyre igénybejelentésünket benyújtottuk.*
- *Továbbiakban is eleget kívánunk tenni az adó és járulékfizetési kötelezettségeinknek, mely a pályázatok és egyéb támogatási lehetőségek kihasználásának alapfeltétele.*

- Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata felé fennálló bérleti díj fizetési kötelezettségeinket halasztott fizetéssel igyekszünk teljesíteni. Jelenlegi bérleti díj tartozásunk 71.494 eFt.
  - A Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás felé fizetendő bérleti díjak megfizetésében is fennakadások lehetnek.
  - Likviditási gondjaink enyhítésére éves szinten 40.000 eFt-os folyószámla hitellel rendelkezünk, melynek költségeit a pénzügyi műveletek ráfordításai között szerepeltetjük.
- A jelen nyereséges Üzleti terv birtokában további folyószámlahitel keret megnyitását tervezzük.

## **2.10. Működés feltételei**

Társaságunk éves feladatát az önkormányzattal 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 hulladéktörvény 2. § (1) 37.) -ja meghatározta a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat ellátó szervezet, így a Társaság 2014-től lehetséges szervezeti formáját, mely szerint tevékenységét 2013. augusztus 29-től nonprofit rendszerű gazdasági társasági formában végzi.

A társaság dolgozói érdekképviselőt 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 2016. 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 egyéb jogszabályi kötelezettségek maradéktalan teljesítésére.

Salgótarján, 2016. június 14.

  
**Fekete Zoltán**  
 ügyvezető igazgató



**A VGÜ Nonprofit Kft. 2016. évi  
Bevétel és Kiadás Terve  
(eFt)**

| Megnevezés                              | 2014. év<br>Bázis | 2015. év<br>Tény | 2016. év<br>Terv | Eltérés 2015.<br>évhez |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------------|
| <b>I. Bevételek</b>                     |                   |                  |                  |                        |
| 1. Értékesítés nettó árbevétele         | 826 134           | 790 190          | 964 800          | + 174 610              |
| 2. Egyéb bevétel                        | 49 990            | 45 144           | 34 195           | - 10 949               |
| 2.1. TÁMOP támogatás                    | 37 299            | 775              | -                | - 775                  |
| 2.2. Hulladékgazd. Közzszolg. Támogatás | -                 | 24 649           | 4 100            | - 20 549               |
| 2.3. Egyéb bevétel                      | 12 691            | 19 720           | 30 095           | + 10 375               |
| 3. Pénzügyi műveletek bevétele          | 9                 | 5                | 5                | -                      |
| <b>I. Bevételek összesen:</b>           | <b>876 133</b>    | <b>835 339</b>   | <b>999 000</b>   | <b>+ 163 661</b>       |
| <b>II. Aktivált saját telj. értéke</b>  |                   |                  |                  |                        |
|   | -                 | -                | -                | -                      |
| <b>III. Ráfordítások</b>                |                   |                  |                  |                        |
| 1. Anyagjellegű ráfordítás              | 342 790           | 284 656          | 427 300          | + 142 644              |
| 1.1. Felügyeleti díj                    | 11 306            | 10 992           | 2 800            | - 8 192                |
| 1.2. Egyéb anyag jell. ráf.             | 302 741           | 271 184          | 420 400          | + 149 216              |
| 1.3. Útdíj                              | 2 194             | 2 480            | 4 100            | + 1 620                |
| 1.4. Oktatás (TÁMOP támog. kapcs.)      | 26 549            | -                | -                | -                      |
| 2. Személyi jellegű ráfordítás          | 353 898           | 317 444          | 376 200          | + 58 756               |
| 2.1. TÁMOP támog.kapcs.szem.jell.ráf.   | 11 878            | -                | -                | -                      |
| 2.2. Személyi jellegű ráfordítás        | 342 020           | 317 444          | 376 200          | + 58 756               |
| 3. Értékcsökkenési leírás               | 26 568            | 24 431           | 26 000           | + 1 569                |
| 4. Egyéb ráfordítások                   | 226 341           | 235 064          | 161 500          | - 73 564               |
| 4.1. Lerakási járulék                   | 161 167           | 157 475          | 100 000          | - 57 475               |
| 4.2. Egyéb                              | 65 174            | 77 589           | 61 500           | - 16 089               |
| 5. Pénzügyi műveletek ráfordítása       | 1 836             | 1 449            | 2 000            | + 551                  |
| 6. Adófizetési kötelezettség            | -149              | 801              | 1 000            | + 199                  |
| <b>III. Ráfordítások összesen:</b>      | <b>951 284</b>    | <b>863 845</b>   | <b>994 000</b>   | <b>+ 130 155</b>       |
| <b>IV. Eredmény</b>                     |                   |                  |                  |                        |
| 1. Adózott eredmény                     | - 75 151          | - 28 506         | + 5 000          | + 33 506               |



**A VGÜ Nonprofit Kft. 2016. évi  
bevétel és ráfordítás terve  
tevékenységenként  
(eFt)**

| Ssz.:      | Tevékenységek                                | Bevétel          |                  |                  |                  | Ráfordítás       |                  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            |  | 2014. év<br>Tény | 2015. év<br>Tény | 2016. év<br>Terv | Eltérés *        | 2014. év<br>Tény | 2015. év<br>Tény | 2016. év<br>Terv | Eltérés *        |
| <b>1.</b>  | <b>Városüzemeltetés és egyéb vállalkozás</b> | <b>174 858</b>   | <b>133 975</b>   | <b>131 200</b>   | <b>- 2 775</b>   | <b>179 023</b>   | <b>131 420</b>   | <b>130 700</b>   | <b>- 720</b>     |
|            | - Köztisztaság                               | 43 218           | 72 641           | 72 500           | - 141            | 43 466           | 73 205           | 72 500           | - 705            |
|            | - Fizető parkoló üzemeltetés                 | 56 062           | 26 458           | 24 700           | - 1 758          | 55 243           | 25 670           | 23 900           | - 1 770          |
|            | - Állati hulladékkezelés                     | 11 425           | 14 554           | 15 000           | + 446            | 19 239           | 15 366           | 16 200           | + 834            |
|            | - Különleges hulladékkezelés                 | 10 316           | 7 924            | 9 000            | + 1 076          | 7 238            | 4 781            | 8 100            | + 3 319          |
|            | - Egyéb vállalkozás                          | 53 837           | 12 398           | 10 000           | - 2 398          | 53 837           | 12 398           | 10 000           | - 2 398          |
| <b>2.</b>  | <b>Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás</b>  | <b>701 275</b>   | <b>701 364</b>   | <b>867 800</b>   | <b>+ 166 436</b> | <b>772 261</b>   | <b>732 425</b>   | <b>863 300</b>   | <b>+ 130 875</b> |
| <b>2.1</b> | <b>Szállítási részleg</b>                    | <b>442 751</b>   | <b>446 428</b>   | <b>553 800</b>   | <b>+ 107 372</b> | <b>387 578</b>   | <b>352 744</b>   | <b>459 600</b>   | <b>+ 106 856</b> |
|            | - Hulladékgyűjtés                            | 442 751          | 446 428          | 553 800          | + 107 372        | 387 578          | 352 744          | 459 600          | + 106 856        |
| <b>2.2</b> | <b>Hulladékártalmatlanítási részleg</b>      | <b>258 524</b>   | <b>254 936</b>   | <b>314 000</b>   | <b>+ 59 064</b>  | <b>384 683</b>   | <b>379 681</b>   | <b>403 700</b>   | <b>+ 24 019</b>  |
|            | - Hulladékártalmatlanítás                    | 223 016          | 219 446          | 293 900          | + 74 454         | 347 831          | 346 710          | 295 600          | - 51 110         |
|            | - Szelektív hulladékgyűjtés, kezelés         | 35 508           | 35 490           | -                | - 35 490         | 36 852           | 32 971           | -                | - 32 971         |
|            | - Szelektív hulladék kezelése                | -                | -                | 15 000           | + 15 000         | -                | -                | 35 800           | + 35 800         |
|            | - MBH kezelés                                | -                | -                | 3 100            | + 3 100          | -                | -                | 51 100           | + 51 100         |
|            | - Komposztálás                               | -                | -                | 500              | + 500            | -                | -                | 5 100            | + 5 100          |
|            | - Hulladékgyűjtő udvarok                     | -                | -                | 1 500            | + 1 500          | -                | -                | 16 100           | + 16 100         |
| <b>3.</b>  | <b>Kft. összesen</b>                         | <b>876 133</b>   | <b>835 339</b>   | <b>999 000</b>   | <b>163 661</b>   | <b>951 284</b>   | <b>863 845</b>   | <b>994 000</b>   | <b>130 155</b>   |

\*Eltérés: 2016. Terv – 2015. Tény

**A VGÜ Nonprofit Kft. 2016. évi  
eredményterve  
(eFt)**

| Ssz.:      | Tevékenységek                                | Bevétel          |                  |                  |                  | Adózott eredmény |                  |                  |                 |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
|            |  | 2014. év<br>Tény | 2015. év<br>Tény | 2015. év<br>Terv | Eltérés *        | 2014. év<br>Tény | 2015. év<br>Tény | 2016. év<br>Terv | Eltérés *       |
| <b>1.</b>  | <b>Városüzemeltetés és egyéb vállalkozás</b> | <b>174 858</b>   | <b>133 975</b>   | <b>131 200</b>   | <b>- 2 775</b>   | <b>- 4 165</b>   | <b>+ 2 555</b>   | <b>+ 500</b>     | <b>- 2 055</b>  |
|            | - Köztisztaság                               | 43 218           | 72 641           | 72 500           | - 141            | - 248            | - 564            | -                | + 564           |
|            | - Fizető parkoló üzemeltetés                 | 56 062           | 26 458           | 24 700           | - 1 758          | + 819            | + 788            | + 800            | + 12            |
|            | - Állati hulladékkezelés                     | 11 425           | 14 554           | 15 000           | + 446            | - 7 814          | - 812            | - 1 200          | - 388           |
|            | - Különleges hulladékkezelés váll.           | 10 316           | 7 924            | 9 000            | + 1 076          | + 3 078          | + 3 143          | + 900            | - 2 243         |
|            | - Egyéb vállalkozás                          | 53 837           | 12 398           | 10 000           | - 2 398          | -                | -                | -                | -               |
| <b>2.</b>  | <b>Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás</b>  | <b>701 275</b>   | <b>701 364</b>   | <b>867 800</b>   | <b>+ 166 436</b> | <b>- 70 986</b>  | <b>- 31 061</b>  | <b>+ 4 500</b>   | <b>+ 35 561</b> |
| <b>2.1</b> | <b>Szállítási részleg</b>                    | <b>442 751</b>   | <b>446 428</b>   | <b>553 800</b>   | <b>+ 107 372</b> | <b>+ 55 173</b>  | <b>+ 93 684</b>  | <b>+ 94 200</b>  | <b>+ 516</b>    |
|            | - Hulladékgyűjtés                            | 442 751          | 446 428          | 553 800          | + 107 372        | + 55 173         | + 93 684         | + 94 200         | + 516           |
| <b>2.2</b> | <b>Hulladékártalmatlanítási részleg</b>      | <b>258 524</b>   | <b>254 936</b>   | <b>314 000</b>   | <b>+ 59 064</b>  | <b>- 126 159</b> | <b>- 124 745</b> | <b>- 89 700</b>  | <b>+ 35 045</b> |
|            | - Hulladékártalmatlanítás                    | 223 016          | 219 446          | 293 900          | + 74 454         | - 124 815        | - 127 264        | - 1 700          | + 125 564       |
|            | - Szelektív hulladékgyűjtés, kezelés         | 35 508           | 35 490           | -                | - 35 490         | - 1 344          | + 2 519          | -                | - 2 519         |
|            | - Szelektív hulladékkezelés                  | -                | -                | 15 000           | + 15 000         | -                | -                | - 20 800         | - 20 800        |
|            | - MBH kezelés                                | -                | -                | 3 100            | + 3 100          | -                | -                | - 48 000         | - 48 000        |
|            | - Komposztálás                               | -                | -                | 500              | + 500            | -                | -                | - 4 600          | - 4 600         |
|            | - Hulladékgyűjtő udvarok                     | -                | -                | 1 500            | + 1 500          | -                | -                | - 14 600         | - 14 600        |
| <b>3.</b>  | <b>Kft. összesen</b>                         | <b>876 133</b>   | <b>835 339</b>   | <b>999 000</b>   | <b>163 661</b>   | <b>- 75 151</b>  | <b>- 28 506</b>  | <b>+ 5 000</b>   | <b>+ 33 506</b> |

\*Eltérés: 2016. Terv – 2015. Tény

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

| Sorszám     | Tevékenység                                   | Bevétel          |                  |                  |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|
|             |   | 2014. év<br>Tény | 2015. év<br>Tény | 2016. év<br>Terv |
| <b>1.</b>   | <b>Városüzemeltetés és egyéb vállalk.</b>     | <b>174 858</b>   | <b>133 975</b>   | <b>131 200</b>   |
| <b>1.1.</b> | <b>Köztisztaság</b>                           | <b>43 218</b>    | <b>72 641</b>    | <b>72 500</b>    |
|             | - Önkormányzati fenntartási keret             | 44 376           | 73 595           | 73 655           |
|             | - Állati hulladékkezelés                      | -2 500           | -2 500           | -2 500           |
|             | - Idegen szolgáltatás                         | 1 342            | 1 546            | 1 345            |
| <b>1.2.</b> | <b>Fizető parkoló üzemeltetés</b>             | <b>56 062</b>    | <b>26 458</b>    | <b>24 700</b>    |
| <b>1.3.</b> | <b>Állati hulladék bevétele</b>               | <b>11 425</b>    | <b>14 554</b>    | <b>15 000</b>    |
| <b>1.4.</b> | <b>Különleges hulladékkezelés</b>             | <b>10 316</b>    | <b>7 924</b>     | <b>9 000</b>     |
| <b>1.5.</b> | <b>Egyéb vállalkozás bevétele</b>             | <b>53 837</b>    | <b>12 398</b>    | <b>10 000</b>    |
| <b>2.</b>   | <b>Hulladékgazdálkodási közszolgáltat.</b>    | <b>701 275</b>   | <b>701 364</b>   | <b>867 800</b>   |
| <b>2.1.</b> | <b>Hulladékgyűjtés</b>                        | <b>442 751</b>   | <b>446 428</b>   | <b>553 800</b>   |
|             | - Lakosság                                    | 377 235          | 370 609          | 583 100          |
|             | - Közület                                     | 90 306           | 92 025           | 128 600          |
|             | - Eseti                                       | 66 112           | 61 406           | 43 800           |
|             | - Egyéb bevétel                               | 2 487            | 13 634           | 23 400           |
|             | - Gyűjtés bevételből kezelési díjra           | -93 389          | -91 246          | -225 100         |
| <b>2.2.</b> | <b>Ártalmatlanítás bevétele</b>               | <b>223 016</b>   | <b>219 446</b>   | <b>314 000</b>   |
|             | - Szállítási bevétel lerakási díja (2.1.-ből) | +93 389          | +91 246          | +225 100         |
|             | - Idegen beszállítás lerakási díja            | 129 627          | 103 551          | 64 700           |
|             | - Hulladékgazd. közszolg. támogatás           | -                | 24 649           | 4 100            |
|             | - Szelektív hulladékkezelés                   | -                | -                | 15 000           |
|             | - MBH kezelés egyéb bevétele                  | -                | -                | 3 100            |
|             | - Komposztálás egyéb bevétele                 | -                | -                | 500              |
|             | - Hulladékgyűjtő udvarok egyéb bevétele       | -                | -                | 1 500            |
| <b>2.3.</b> | <b>Szelektív hulladék bevétele</b>            | <b>35 508</b>    | <b>35 490</b>    | <b>-</b>         |
| <b>3.</b>   | <b>Kft. Összesen</b>                          | <b>876 133</b>   | <b>835 339</b>   | <b>999 000</b>   |

**Tervezett hulladékgazdálkodási közszolgáltatás  
eredménykimutatása  
(eFt)**

| Költségek, ráfordítások                                       |                             | Települési hulladék begyűjtése |                  |                  | Települési hulladék kezelése |                  |                  | Elkülönített hulladék gyűjtése és kezelése |                  |                  | Összesen         |                  |                  |
|---|-----------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |                             | 2014. év<br>Tény               | 2015. év<br>Tény | 2016. év<br>Terv | 2014. év<br>Tény             | 2015. év<br>Tény | 2016. év<br>Terv | 2014. év<br>Tény                           | 2015. év<br>Tény | 2016. év<br>Terv | 2014. év<br>Tény | 2015. év<br>Tény | 2016. év<br>Terv |
| 51.   | Anyagköltség                | 76 806                         | 59 554           | 86 300           | 28 604                       | 22 406           | 42 500           | 3 915                                      | 2 658            | -                | 109 325          | 84 618           | 128 800          |
| 52.   | Igénybevett. szolg.         | 26 130                         | 24 522           | 59 000           | 53 443                       | 52 913           | 133 200          | 5 117                                      | 5 208            | -                | 84 690           | 82 643           | 192 200          |
| 53.   | Egyéb szolg.                | 26 490                         | 25 005           | 18 100           | 1 425                        | 1 947            | 3 900            | 159  | 875              | -                | 28 074           | 27 827           | 22 000           |
| <b>Anyagjell. ráf. összesen</b>                               |                             | <b>129 426</b>                 | <b>109 081</b>   | <b>163 400</b>   | <b>83 472</b>                | <b>77 266</b>    | <b>179 600</b>   | <b>9 191</b>                               | <b>8 741</b>     | <b>-</b>         | <b>222 089</b>   | <b>195 088</b>   | <b>343 000</b>   |
| 54.   | Béreköltség                 | 82 258                         | 72 480           | 107 100          | 17 687                       | 16 520           | 27 300           | 7 105                                      | 7 087            | -                | 107 050          | 96 087           | 134 400          |
| 55.   | Személyi jell. egyéb kifiz. | 20 042                         | 18 597           | 24 300           | 3 553                        | 3 990            | 6 500            | 3 190                                      | 2 252            | -                | 26 785           | 24 839           | 30 800           |
| 56.   | Bérfelrakások               | 21 586                         | 18 850           | 28 800           | 4 563                        | 4 521            | 6 650            | 1 450                                      | 1 447            | -                | 27 599           | 24 818           | 35 450           |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>                          |                             | <b>123 886</b>                 | <b>109 927</b>   | <b>160 200</b>   | <b>25 803</b>                | <b>25 031</b>    | <b>40 450</b>    | <b>11 745</b>                              | <b>10 786</b>    | <b>-</b>         | <b>161 434</b>   | <b>145 744</b>   | <b>200 650</b>   |
| 57.   | Értécsökkenési leírás       | 10 609                         | 14 036           | 15 100           | 3 231                        | 2 934            | 4 500            | 1 731                                      | 1 176            | -                | 15 571           | 18 146           | 19 600           |
| 86.   | Egyéb ráfordítások          | 24 855                         | 36 863           | 30 950           | 187 214                      | 188 719          | 121 800          | 2 028                                      | 2 710            | -                | 214 097          | 228 292          | 152 750          |
| 87.   | Pénzügyi műv. Ráf.          | 777                            | 548              | 1 400            | 111                          | 81               | -                | 274  | 198              | -                | 1 162            | 827              | 1 400            |
| <b>57-87. Ráfordítások összesen</b>                           |                             | <b>36 241</b>                  | <b>51 447</b>    | <b>47 450</b>    | <b>190 556</b>               | <b>191 734</b>   | <b>126 300</b>   | <b>4 033</b>                               | <b>4 084</b>     | <b>-</b>         | <b>230 830</b>   | <b>247 265</b>   | <b>173 750</b>   |
| <b>Elsődleges költs. és ráf. összesen</b>                     |                             | <b>289 553</b>                 | <b>270 455</b>   | <b>371 050</b>   | <b>299 831</b>               | <b>294 031</b>   | <b>346 350</b>   | <b>24 969</b>                              | <b>23 611</b>    | <b>-</b>         | <b>614 353</b>   | <b>588 097</b>   | <b>717 400</b>   |
| Társüzemi átterhelések  |                             | + 35 684                       | + 31 425         | + 26 000         | + 2 748                      | + 6 585          | + 4 800          | + 1 895                                    | + 2 130          | -                | + 40 327         | + 40 140         | + 30 800         |
| Részlegesen belüli átterhelés                                 |                             | -                              | -                | -                | - 5 023                      | - 3 438          | + 200            | + 5 802                                    | + 3 251          | -                | + 779            | - 187            | + 200            |
| Felosztott költségek  |                             | + 39 031                       | + 35 882         | + 44 250         | + 40 414                     | + 39 009         | + 41 300         | + 3 365                                    | + 3 133          | -                | + 82 810         | + 78 024         | + 85 550         |
| Saját és üzemi ált. költségek                                 |                             | + 23 310                       | + 14 982         | + 18 300         | + 9 861                      | + 10 523         | + 11 050         | + 821                                      | + 846            | -                | + 33 992         | + 26 351         | + 29 350         |
| <b>1. Felmerült költségek és ráf.</b>                         |                             | <b>387 578</b>                 | <b>352 744</b>   | <b>459 600</b>   | <b>347 831</b>               | <b>346 710</b>   | <b>403 700</b>   | <b>36 852</b>                              | <b>32 971</b>    | <b>-</b>         | <b>772 261</b>   | <b>732 425</b>   | <b>863 300</b>   |
| <b>2. Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás össz. bevétele</b> |                             |                                |                  |                  |                              |                  |                  |  |                  |                  | <b>701 275</b>   | <b>701 364</b>   | <b>867 800</b>   |
| 2.1. Települési hulladékgyűjtés és kezelés                    |                             |                                |                  |                  |                              |                  |                  |  |                  |                  | 701 275          | 676 715          | 863 700          |
| 2.2. Elkülönítetten gyűjtött hulladékkezelés bevétele         |                             |                                |                  |                  |                              |                  |                  |  |                  |                  | -                | -                | -                |
| 2.3. Tervezett támogatási bevétel                             |                             |                                |                  |                  |                              |                  |                  |  |                  |                  | -                | 24 649           | 4 100            |
| <b>3. Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás eredménye</b>      |                             |                                |                  |                  |                              |                  |                  |  |                  |                  | <b>- 70 986</b>  | <b>- 31 061</b>  | <b>+ 4 500</b>   |

*A VGÜ Nonprofit Kft. 2016. évi  
Eszközfejlesztési terv*

| Ssz.                                       | Megnevezés                      | Beszerzés Terv     |                 |
|--|---------------------------------|--------------------|-----------------|
|  |                                 | Mennyisége<br>(db) | Ertéke<br>(eFt) |
| <b>I. Gazdasági részleg</b>                |                                 |                    |                 |
| 1.   | Irodai berendezések beszerzése  |                    | 400             |
| 2.   | Egyéb                           |                    | 100             |
| <b>Összesen I.</b>                         |                                 |                    | <b>500</b>      |
| <b>II. Kommunális részleg</b>              |                                 |                    |                 |
| 1.   | Kisgépek, szerszámok beszerzése |                    | 100             |
| <b>Összesen II.</b>                        |                                 |                    | <b>100</b>      |
| <b>III. Gépjárműkarbantartás</b>           |                                 |                    |                 |
| 1.   | Kisgépek, szerszámok beszerzése |                    | 200             |
| 2.   | Egyéb                           |                    | 100             |
| <b>Összesen III.</b>                       |                                 |                    | <b>300</b>      |
| <b>IV. Hulladékszállítási részleg</b>      |                                 |                    |                 |
| 1.   | Szerszámok beszerzése           |                    | 100             |
| 2.   | Tároló edényzet beszerzése      |                    | 5 100           |
| <b>Összesen IV.</b>                        |                                 |                    | <b>5 200</b>    |
| <b>V. Hulladékártalmatlanítási részleg</b> |                                 |                    |                 |
| 1.   | Kisgépek, szerszámok beszerzése |                    | 50              |
| 2.   | 9 személyes kisbusz beszerzése  | 1                  | 500             |
| <b>Összesen V.</b>                         |                                 |                    | <b>550</b>      |
| <b>VI. Különleges hulladékkezelés</b>      |                                 |                    |                 |
| 1.   | Egyéb                           |                    | 50              |
| <b>Összesen VI.</b>                        |                                 |                    | <b>50</b>       |
| <b>Mindösszesen 2016. év (I-VI.)</b>       |                                 |                    | <b>6 700</b>    |
| <b>2015. év Tény</b>                       |                                 |                    | <b>5 607</b>    |
| <b>2014. év Tény</b>                       |                                 |                    | <b>13 876</b>   |
| <b>2013. év Tény</b>                       |                                 |                    | <b>57 271</b>   |

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

|   | Tény<br>2014. év | Tény<br>2015. év | Terv<br>2016. év |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Központi irányítás                                | 9                | 9                | 9                |
| Anyag   | 2                | 2                | 2                |
| Gondnokság  | 10               | 7                | 7                |
| <b>Gazdasági részleg összesen</b>                 | <b>21</b>        | <b>18</b>        | <b>18</b>        |
| Köztisztaság                                      | 6                | 10               | 10               |
| Parkoló   | 12               | 4                | 4                |
| Saját tevékenység                                 | 1                | 1                | 1                |
| <b>Kommunális részleg összesen</b>                | <b>19</b>        | <b>15</b>        | <b>15</b>        |
| Közszolgáltatási díjjal fedezett hull.gyűjt.      | 47               | 44               | 64               |
| Közszolgáltatási díjjal nem fedezett hull. gyűjt. | 3                | 3                | 2                |
| Gépjármű karbantartás                             | 9                | 9                | 6                |
| Saját tevékenység                                 | 4                | 4                | 4                |
| <b>Szállítási részleg összesen</b>                | <b>63</b>        | <b>60</b>        | <b>76</b>        |
| Hulladéklerakó Telep üzemeltetés                  | 9                | 9                | 7                |
| Szelektív válogatás                               | 5                | 5                | 1                |
| MBH kezelés                                       | -                | -                | 3                |
| Komposztálás                                      | -                | -                | 1                |
| Hulladékgyűjtő udvarok                            | -                | -                | 3                |
| Állati hulladékkezelés                            | 1                | 1                | 1                |
| Különleges hulladékkezelés                        | -                | -                | 1                |
| Saját tevékenység                                 | 2                | 2                | 2                |
| <b>Hulladékártalmatlanítási részleg összesen</b>  | <b>17</b>        | <b>17</b>        | <b>19</b>        |
| <b>Kft. Összesen</b>                              | <b>120</b>       | <b>110</b>       | <b>128</b>       |

**Köztisztaság 2016. évi Terv költségkalkulációja (nettó eFt)**

| Munkaművelet megnevezése              |  | 2015. évi terv | 2015. évi tény | 2016. évi terv | Műszaki tartalom 2016. évi terv  |
|---------------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|--|
| 1                                     | Kézi úttisztítás (téli-nyári)                  | 25 156         | 23 851         | 24 000         | - 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 igénybevételével |
| 2                                     | Gépi úttisztítás                               | 2 300          | 2 768          | 2 500          | - gépi takarításra tervezett üzemóra költsége (kisgépes takarítás, porlekötős locsolás, szükség szerinti gépi mosatás)   |
| 3                                     | Rágcsálóirtás                                  | 1 500          | 1 500          | 1 500          | - közterületen lévő csapadékvíz rendszerek rágcsálómentesítése   |
| 4                                     | Kútház üzemeltetés                             | 120            | 30             | 30             | - közüzemi költség (út locsolás, hőszigetelés ellátáshoz, gépi takarításhoz)   |
| 5                                     | Nyilvános illemhely üzemeltetés                | 3 000          | 2 993          | 3 000          | - közüzemi alapidíjak, és működtetési költség  |
| 6                                     | Téli síkosságmentesítés                        | 25 200         | 28 752         | 25 825         | - önkormányzati utak síkosságmentesítése a közmunkások bevonásával<br>- hóügyelet működtetése, szóróanyag költség többlettel a 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendeletnek megfelelő felhasználásával járdákon, tereken   |
| 7                                     | Kutyabefogás, elhullott kisállatok begyűjtése  | 6 000          | 6 000          | 6 000          | - várható 1000 db eb befogása, elhelyezése, gondozása, 8 órás készenlét biztosítása  |
|                                       | Gyepmesteri szolgálat, állati hull. begyűjtése | 9 800          | 5 990          | 6 000          | - várható 200 db elhullott kisállat (kutya,macska) haszonállat közterületről történő begyűjtése<br>- állatmenhely és központi állati hulladék begyűjtő állomás üzemeltetése  |
| 8                                     | Hétféligi takarítás                            | 2 500          | 2 275          | 2 300          | - szombat, vasárnap, ünnepnap és városi rendezvények idején  |
| <b>KÖLTSÉGEK:</b>                     |  |                |                |                |  |
| VGÜ NONPROFIT KFT. összes ráfordítása |  | 75 576         | 74 159         | 71 155         |  |
| <b>FORRÁSOK:</b>                      |  |                |                |                |  |
| Önkormányzati keretösszeg Nettó *     |  | 44 376         | 73 595         | 71 155         |  |
| Tevékenység eredménye                 |  | -31 200        | -564           | 0              |  |

\* **Megjegyzés:** Az önkormányzati keretösszeg teljes nettó összege 73.655 eFt, ebből 2.500 eFt az állati hulladékkezelési tevékenység bevétele.

Ügyiratszám: 8 / 2016.

## VÉLEMÉNYEZÉS

### a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2016. évi Üzleti tervéről

A VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2016. június 16-ai ülésén megtárgyalta a Társaság 2016. évi Üzleti tervét és arról a következő határozatot hozta:

#### **4/2016. FB Határozat**

A Felügyelő Bizottság megállapítja, hogy a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. a 2016. évi Üzleti tervét az aktuális jogszabályokra és reális helyzetértékelésre alapozva készítette el.

Fő célkitűzéseit a Társasággal szembeni elvárásoknak megfelelően állapította meg.

Számolt a jogszabály módosításokkal determinált várható gazdasági és strukturális változások hatásaival.

Az FB álláspontja szerint mivel az Üzleti terv túlnyomóan a tervekészítés idején ismert jogelméleti adatokra épül, gyakorlati alkalmazásának tapasztalati hiánya bizonytalansági tényező, ezért a Társaságnak további kiemelt feladata az esetleges változásokkal szinkronban szükséges korrekciók végrehajtása és a tulajdonos folyamatos informálása.

A Felügyelő Bizottság az előző évek veszteséges gazdálkodásával szemben vállalt nyereség realizálást – tekintettel a külső hatásokra – a Terv legmeghatározóbb célkitűzésének értékeli, ugyanis további veszteség elszámolására a Társaság tartalék forrásokkal már nem rendelkezik.

A Felügyelő Bizottság a fentiekben foglalt véleményével együtt a Társaság 2016. évi Üzleti tervét elfogadja és azt a jóváhagyó szervnek elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2016. június 16.

  
/Bodnár Benedek/  
Elnök