

**VÁRPALOTAI  
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI  
KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.**

**ÜZLETI TERVE**

*2016. évre*

*összeállította:*

*Horváth Tamás József*

*ügyvezető*

## I. AZ ALAPÍTÁS

A Várpalotai Közüzemi Kft. mint a Társaság jogelődje, tevékenységei között jelentős szerepet töltött be a hulladékgazdálkodás, amelyet a továbbiakban is el kíván látni működési területein az elvárt minőségben, a Törvény által szabályozott módon.

A 2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról konkrétan megfogalmazza a hulladék gazdálkodási közszolgáltatási tevékenység végzéséhez szükséges kritériumokat, amelynek egyik lényeges elvárása a 42. módosító rendelkezés 94.§-a, amely szerint a 2. § (1) bekezdésének 37. pontja helyébe a következő rendelkezés lép: „37. **közszolgáltató**: az a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel rendelkező és e törvény szerint minősített **nonprofit gazdasági társaság**, amely a települési önkormányzattal kötött hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződés alapján **hulladékgazdálkodási közszolgáltatást** lát el;”

A törvény a fentiek alapján nonprofit gazdasági társaság keretein belül kívánja ellátatni a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást. A nonprofit gazdasági társaság alapítása szétválás útján valósult meg, a szétválás módja pedig a kiválás. A kiválás során megmaradt az eredeti Társaság, a Várpalotai Közüzemi Kft. és változatlan formában működik tovább, és alapult egy új, amely a Várpalotai Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. és a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységet végzi.

A Társaságot a Veszprémi Törvényszék Cégbírósága 2013. május 31-ével jegyezte be.

## II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

### 1. A nonprofit gazdasági társaság alapadatai

A társaság cégneve: **Várpalotai Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

A társaság rövidített neve: **Várpalotai Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.**

A társaság székhelye: **8100 Várpalota Fehérvári út 7.**

A társaság alapítója és 60 %-os tulajdonosa: Várpalota Város Önkormányzata  
8100 Várpalota Gárdonyi Géza u. 39.

A társaság 40%-os tulajdonosa: Várpalotai Közüzemi Kft.  
8100 Várpalota Fehérvári u. 7.

A társaság megalakulásának időpontja: 2013. május 31.

A társaság jegyzett tőkéje: 25 000 000,- Ft

<u>A társaság képviselőjére jogosult személy:</u>	Horváth Tamás József ügyvezető
<u>A társaság fő tevékenysége:</u>	nem veszélyes hulladék gyűjtése (38.11)
<u>A Társaság melléktevékenységei:</u>	veszélyes hulladék gyűjtése (38.12)  nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása (38.21)  veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása (38.22)  szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés (39.00)
<u>A Társaság elérhetőségi adatai:</u>	Telefon: 88-592-110 Fax: 88-592-115 Postacím: 8100 Várpalota Fehérvári u. 7.

## 2. A nonprofit gazdasági társaság működési feltételei

Az Országgyűlés 2012. november 26-ai ülésnapján fogadta el a 2012. évi CLXXXV. törvényt a hulladékról. Az Országgyűlés a környezet és az emberi egészség védelme, a környezetterhelés mérséklése, a természeti erőforrásokkal való takarékos gazdálkodás, az erőforrás-felhasználás hatásainak csökkentése, hatékonyságának javítása, továbbá a hulladékképződés, illetve a képződő hulladék káros hatásainak megelőzése, mennyiségének és veszélyességének csökkentése, továbbá a használt termékek újra használata, a fogyasztási láncban szereplő anyagok termelési-fogyasztási körforgásban tartása, valamint a hulladék minél nagyobb arányú anyagában történő hasznosítása, és a nem hasznosuló, vissza nem forgatható hulladék környezetkímélő ártalmatlanítása érdekében alkotta a törvényt.

A Törvény a hulladék gazdálkodási közszolgáltatási tevékenység végzését szigorúan szabályozott keretek között engedélyezi, és alább felsorolt engedélyek meglétét várja el.

### Hulladékgazdálkodási engedély

A tevékenység végzéséhez szükséges engedély iránti kérelmet a környezetvédelmi hatóság bírálja el. Az engedély kérelem kritériumait a Kormány 439/2012. (XII.29.) kormányrendelet 7.§ szabályozza.

### Közszolgáltatói hulladékgazdálkodási terv

A hulladékgazdálkodási terv tartalmi kritériumait a Kormány 439/2012. (XII.29.) kormányrendelet 11.§. (1) bekezdése szabályozza.

Az Országos Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Főfelügyelőség (OKTVF) a közszolgáltatói hulladékgazdálkodási tervről nyilvántartást vezet, és jelentést készít a környezetvédelemért felelős miniszter részére.

### **Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedély**

Az engedély kérelem kritériumait a Kormány 439/2012. (XII.29.) kormányrendelet 13.§ szabályozza.

### **Minősítés**

A törvény szerint a közszolgáltatónak minősített nonprofit gazdasági társaságnak kell lennie. A minősítés az Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség hatáskörébe tartozik. A minősítést a törvény 11.§- a szabályozza.

A Társaság rendelkezik a jelenlegi jogszabályban rögzített engedélyekkel és minősítéssel.

### **Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj**

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat a Magyar Energia Hivatal javaslatának figyelembe vételével a miniszter rendeletben állapítja meg (Hulladék törvény 47.§).

A közszolgáltató a Hivatalnak minden olyan tájékoztatást és adatot meg kell adnia, amely a Hivatal hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjjal kapcsolatos díjelőkészítő és díjfelügyeleti tevékenységéhez szükséges. A közszolgáltató a Hivatal által megjelölt tartalommal, formában és határidőn belül kell eleget tennie tájékoztatási és adatszolgáltatási kötelezettségének.

## **III. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZSZOLGÁLTATÁS**

### **1. A nonprofit társaság működése**

2013. december 23-án Várpalota Város Önkormányzata szolgáltatási szerződést kötött hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok ellátására a Társasággal. A szerződés hatálya 2014. január 1-től, 2018. december 31-ig terjed ki.

A Társaság működési területe Várpalota város teljes közigazgatási területe.

A nonprofit gazdasági társaság hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységét a jogelőd Várpalotai Közüzemi Kft. eszközeivel és humán erőforrásaival végzi vállalkozói szerződéses jogviszony keretein belül. A tulajdonos társaság teljes körű pénzügyi szolgáltatás nyújtásával végzi a könyvelési, számlázási és egyéb pénzügyi tevékenységeit a nonprofit társaság részére.

A 2012. évi 185. törvény 2016. évi változtatásai egyértelműen a további központosítás irányába mutatnak.

A hatályos változtatások alapján 2016. április 01-től a 2016. január 20-án bejegyzett Hulladékgazdálkodási Koordinációs és Vagyonkezelő Zrt., mint koordináló szervezet fogja

beszedni az ingatlanhasználóktól a közszolgáltatási díjakat és kifizetni a miniszter által meghatározott szolgáltatási díjakat a közszolgáltatók részére.

A koordináló szervezet további fontos feladatai:

- 2016. március 31-ig elkészíti az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervet
- megállapítja, hogy a közszolgáltató tevékenysége megfelel-e az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervben foglaltaknak, és arról véleményt állít ki (a továbbiakban: megfelelőségi vélemény).

Javaslatot tesz a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás az:

- állami támogatásainak felhasználására,
- közszolgáltatási területek szerinti lehatárolására, és
- szabályozására.

Közszolgáltatói szempontból további bizonytalanságot generál az alábbi szabályozás:

A 2016. április 1-jén működő közszolgáltatónak a megfelelőségi véleményt 2016. október 1-ig kell beszereznie, ellenkező esetben az önkormányzatnak 30 napon belül 1 hónapos határidővel fel kell mondania a közszolgáltatási szerződést.

A törvényi szabályozás végrehajtásához szükséges végrehajtási rendeleteket, a miniszteri szolgáltatási díj megállapítást a jogszabályalkotó még nem hirdette ki. Az egyik a törvényi végrehajtást segítő rendelet előzetes tervezete már ismert, azonban a jogszabály egyeztetése során számos észrevétel született, így várhatóan és remélhetőleg még jelentősen át fog alakulni.

Jelenleg rengeteg nyitott kérdésre a jogszabályok és Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Terv hiányában nem ismerjük a választ, csak az átalakítási szándék irányvonala az ismert.

## 2. A nonprofit gazdasági társaság várható árbevétele

A Nonprofit gazdasági Társaság várható árbevételét a 2015. évi tény nettó árbevétele alapján határoztuk meg a közszolgáltatási terület figyelembevételével, 2016. év első negyedévére vonatkozóan.

Közszolgáltatás árbevétele családi házas lakossági	11 250 000 Ft
Közszolgáltatás árbevétele Társasházi lakossági	23 500 000 Ft
Közszolgáltatás árbevétele Közületi és Intézményi	10 950 000 Ft
Szelektív hulladékgyűjtés, bálázás árbevétele	5 300 000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>51 000 000 Ft</b>

2016. második negyedévtől a jogszabály változások alapján kezdi meg működését a Hulladékgazdálkodási koordináló és vagyongazdálkodó Társaság.

2016. első negyedévet követő időszakától **162 000 000 Ft** árbevétel tervezünk a koordináló Társasággal történő elszámolásból eredően.

### 3. A nonprofit gazdasági társaság várható költségei

#### Vállalkozói díj

A Nonprofit Társaság működéséhez szükséges eszközök, ingatlanok, erőforrások a jogelőd Várpalotai Közüzemi Kft.-nél rendelkezésre állnak, a tevékenység ellátására alkalmasak, az igénybe vételük feltételeit meghatározó vállalkozói szerződés alapján az elszámolás negyedéves időközönként történik a két Társaság között. A koordináló Társaság tevékenységének megkezdése kapcsán felülvizsgálatra került a vállalkozói díj elszámolása.

A díj tartalmazza a hulladékgyűjtő edények ürítését, a szelektív hulladék bálázását, a lomtalánítási tevékenység ellátását.

Előzetes számítások alapján a vállalkozói díj éves szinten **137 247 300 Ft.**

#### Hulladékkezelési díj

A hulladékkezelési díj, amely egység ára tartalmazza a jogszabályban meghatározott 6 000 Ft/tonna lerakási járulékot, a Társaság 2015. évi mennyiségi adatai alapján került meghatározásra. 2015. év tény adatával, Várpalota város tekintetében 5 206 tonnával számolva és 9 700 Ft/tonna hulladékkezelési díjjal éves szinten **50 500 000 Ft** költséget tervezünk.

#### Pénzügyi, számviteli, számlázási szolgáltatás díja

A Nonprofit gazdasági Társaság ügyviteli, könyvviteli, pénzügyi, számlázási tevékenységét szolgáltatásként a jogelőd Várpalotai Közüzemi Kft. szerződéses jogviszony keretében végzi. Az alkalmazott ASP Hungary Kft. ATHOS, és a Multi Informatikai Kft. VISUAL APOLLO szoftverei alkalmasak két társaság ügyviteli tevékenységének az ellátására.

A könyvviteli, pénzügyi szolgáltatás ellátásának díja havi nettó 50 000 Ft, évi **600 000 Ft.**

A könyvvizsgálati tevékenységet a Signator Audit Kft. látja el évi **600 000 Ft** megbízási díjjal.

A számlázási tevékenység ellátásának díja havi nettó 350 000 Ft. 2016. évben az első negyed évre tervezünk, miután a második negyedévtől a koordináló Társaság látja el a számlázási tevékenységet. A számlázás negyedéves költsége **1 050 000 Ft.**



## 6. Eredmény 2016. év

Az előző fejezetekben bemutatott árbevétel, egyéb bevétel és költségek összesítése alapján az alábbiakban a Nonprofit Társaság 2016. évi gazdálkodásának eredmény terve kerül levezetésre.

Árbevétel	+ 213 000 000 Ft
Egyéb bevétel	+ 2 050 000 Ft
Pénzügyi műveletek bevétele	+ 5 300 Ft
Anyag költség	- 440 000 Ft
Környezetvédelmi szolgáltatás	- 2 700 000 Ft
Könyvvizsgálat	- 600 000 Ft
Könyvviteli szolgáltatás	- 600 000 Ft
Számlázási tevékenység	- 1 050 000 Ft
Ügyfélszolgálat	- 8 184 000 Ft
Hulladékkezelési díj	- 50 500 000 Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatás	- 560 200 Ft
Egyéb szolgáltatás	- 451 000 Ft
Felügyeleti díj	- 2 031 000 Ft
Bank költségek	- 1 500 000 Ft
Postai közreműködési ktg.	- 3 650 000 Ft
Vállalkozó díj	- 137 247 300 Ft
<u>Egyéb ráfordítások</u>	<u>- 4 579 000 Ft</u>
<b>Eredmény összesen:</b>	<b>962 800 Ft</b>



A 2016. évi üzleti tervben feltüntetett terv adatok a tervkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján kerültek meghatározásra. A III.1. fejezetben leírt jogszabályi változások hatására az évközi módosulások jelentősen eltéríthetik a tervszámokat, illetve jelentős, de pontosan még nem felmérhető hatással lehetnek a Társaság működésére vonatkozóan is.

Várpalota, 2016. május 10.

Horváth Tamás József

ügyvezető