

**VÁRPALOTAI
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.**

ÜZLETI TERVE

2017. 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. **közzszolgáltató**: 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 Közzszolgáltató 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 Közzszolgáltató 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: 3 000 000,- 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)
	szennyeződésmegsemités, 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.

Közzolgáltatói 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 Közülemi 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 Közzolgáltatási Tervet
- megállapítja, hogy a közszolgáltató tevékenysége megfelel-e az Országos Hulladékgazdálkodási Közzolgáltatási Tervben foglaltaknak, és arról véleményt állít ki (a továbbiakban: megfelelőségi vélemény).

Javaslatot tesz a hulladékgazdálkodási közzolgáltatás az:

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

2017. évtől a koordináló szerv végzi a számlázási tevékenységet, a bérszámlázás megszűnik a Társaság részéről.

Közzolgáltatói szempontból további bizonytalanságot generál az alábbi szabályozási folyamatok.

A Koordináló szerv a működő közzolgáltatóknak a megfelelőségi véleményének felülvizsgálatát 2017. március 31-ig végzi el. A megfelelőségi vélemény visszavonásra került, amely a közzolgáltatási szerződés felmondását eredményezi a közzolgáltatás ellátásáért felelős Önkormányzat részéről.

Az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátás vonatkozásában ismertté vált integrációs folyamatok elősegítése érdekében, amelynek célja az egyéges, optimális nonprofit rendszer kialakítása, feladatként mutatkozik a közzolgáltatói integráció. A célok érdekében a méretgazdaságos üzemméretű regionális közzolgáltatók létrehozására irányulnak az integrációs folyamatok tervezett végrehajtása. A Társaság hulladékgazdálkodási közzolgáltatási tevékenysége vonatkozásában ezen folyamat előre vetíti, hogy önállóságát elveszíti és teljes mértékben alvállalkozóként, legjobb esetben a meghatározott regionális közzolgáltató társult tagjaként végzi tovább Várpalotán szolgáltatásait.

A Társaság 2017. évi üzleti tervében bemutatásra kerülő árbevétel, egyéb bevétel és költségek összesítése alapján az alábbiakban a Nonprofit Társaság 2017. évi gazdálkodásának eredmény terve kerül levezetésre.

2. A nonprofit gazdasági társaság várható árbevétele

A Nonprofit gazdasági Társaság várható árbevételét a 2016. évi tény nettó árbevétele alapján határoztuk meg a közzolgáltatási terület figyelembevételével, 2017. év vonatkozásában.

Hulladékgyűjtő edény értékesítése	205 000 Ft
Bérszámlázás	2 700 000 Ft

Gépjármű bérbeadás	7 680 000 Ft
Szelektív hulladékgyűjtés, bálázás árbevétele	13 000 000 Ft
Hulladékszolgáltatási díj elszámolás	135 000 000 Ft
Összesen:	158 585 000 Ft

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 lomtalanítási tevékenység ellátását.

Előzetes számítások alapján a vállalkozói díj éves szinten **92 000 000 Ft.**

Hulladékkezelési díj

A hulladékkezelési díj, amely egység ára tartalmazza a jogszabályban meghatározott 6 000 Ft/tonna lerakási járulékot, a Társaság 2016. évi mennyiségi adatai alapján került meghatározásra. 2016. év tény adatával, Várpalota város tekintetében 5 412 tonnával számolva és 9 700 Ft/tonna hulladékkezelési díjjal éves szinten **52 500 000 Ft** költséget terveztünk.

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.

Az ügyfélszolgálati tevékenység ellátásának díja havi nettó 682 000 Ft, évi **8 184 000 Ft.**

4. A nonprofit gazdasági társaság várható egyéb bevétele

Az egyéb bevételek között a követelés kezelés során pénzügyileg rendezésre került késedelmi kamatok és eljárási díjak várható értéke került tervezésre 50 000 Ft összegben, illetve a korábbi években vevőkövetelésekre képzett értékvesztés visszairására számított bevétel 1 000 000 Ft összegben.

5. A Nonprofit gazdasági Társaság várható egyéb ráfordításai

Az egyéb ráfordítások között a vevő követelésekre várhatóan elszámolásra kerülő értékvesztéssel számoltunk 150 000 Ft összegben, illetve 892 000 Ft helyi iparüzési adó, 248 000 Ft gépjárműadó és 144 000 eFt innovációs járulék fizetési kötelezettséggel kalkuláltunk.

6. Eredmény 2017. év

Az előző fejezetekben bemutatott árbevétel, egyéb bevétel és költségek összesítése alapján az alábbiakban a Nonprofit Társaság 2017. évi gazdálkodásának eredmény terve kerül levezetésre.

Árbevétel		+ 158 585 000 Ft
Egyéb bevétel		+ 1 051 000 Ft
Pénzügyi műveletek bevétele		+ 1 200 Ft
Anyag költség		426 500 Ft
Szelektív hulladék szállítás	-	560 000 Ft
Környezetvédelmi szolgáltatás	-	2 700 000 Ft
Könyvvizsgálat	-	600 000 Ft
Könyvviteli szolgáltatás	-	600 000 Ft
Ügyfélszolgálat	-	8 184 000 Ft

Hulladékkezelési díj	-	52 500 000 Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatás	-	599 400 Ft
Egyéb szolgáltatás	-	360 000 Ft
Bank költségek	-	1 200 000 Ft
Postai közreműködési ktg.	-	2 000 Ft
Biztosítási díjak	-	993 000 Ft
Értékcsökkenés	-	2 366 000 Ft
Vállalkozó díj	-	92 000 000 Ft
<u>Egyéb ráfordítások</u>	-	<u>1 436 000 Ft</u>
Eredmény összesen:	-	4 889 700 Ft

A 2017. 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, 2017. május 3.



Horváth Tamás József

ügyvezető

VÁRPALOTAI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.



8100 Várpalota, Fehérvári út 7.
8101 Várpalota Pf.: 53