

**VÁRPALOTAI
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.**

ÜZLETI TERVE

2018. 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: 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) szennyeződésmegelőzés, 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.

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. Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a 2017. október 10-i rendkívüli ülésén meghozta 187/2017. (X.10.) képviselő-testületi határozatát, és hivatkozva a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 37. § (1a) bekezdésére 2017. október 10. napjával, hat hónapos felmondási határidő mellett felmondta a közszolgáltatási szerződését.

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 CLXXXV. 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.

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

Az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátás vonatkozásában ismerté vált integrációs folyamatok elősegítése érdekében, amelynek célja az egyéges, optimális nonprofit rendszer kialakítása, feladatként mutatkozik a közszolgáltatói integráció. A célok érdekében a méretgazdaságos üzemméretű regionális közszolgáltatók létrehozására irányulnak az integrációs folyamatok tervezett végrehajtása. A Társaság hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenysége vonatkozásában ezen folyamat előre vetíti, hogy önállóságát elveszíti és teljes mértékben alvállalkozóként végzi tovább Várpalotán szolgáltatásait. A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény alapján 2018. január 1-től a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásban a közszolgáltató alvállalkozója is csak nonprofit vállalkozás lehet. Ezzel a módosítással a törvényalkotó egyértelműen jelezte a szándékát, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási láncban csak nonprofit szervezet vehet részt, mivel az állam ezt a tevékenységet alapvetően nem nyereségérdekelt módon és ilyen típusú szervezetek útján szeretné ellátni. 2018. január 23-án Várpalota Város Önkormányzati képviselő-testülete 1/2018. (I.23.) határozatában döntött a Várpalotai Közüzemi Kft. vonatkozásában, hogy nonprofit gazdasági társaságként működjön tovább, ezzel biztosítva, hogy alvállalkozóként működjön közre a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátásában. Ezen feltétel teljesülése előre vetíti, hogy a Várpalotai Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. további működése és ilyen formában történő fenntartása nem indokolt, ezért várhatóan 2018. évben átalakulás vagy végelszámolás keretén belül, mint feleslegessé váló Társaság megszűnéséről döntésre lehet számítani. Jelen üzleti tervben ezért 2018. első félévére terveztük a Társaság működését.

A Társaság 2018. évi üzleti tervében bemutatásra kerülő árbevétel, egyéb bevétel és költségek összesítése alapján az alábbiakban a Nonprofit Társaság 2018. évi gazdálkodásának eredmény terve kerül levezetésre.

2. A nonprofit gazdasági társaság várható árbevétele

A Nonprofit gazdasági Társaság várható árbevételét a 2017. évi tény nettó árbevétele alapján határoztuk meg a közszolgáltatási terület figyelembevételével, 2018. év vonatkozásában.

Hulladékgyűjtő edény értékesítése	60 000 Ft
Gépjármű bérbeadás	3 840 000 Ft

Szelektív hulladékgyűjtés, bálázás árbevétele	2 500 000 Ft
Hulladékszolgáltatási díj elszámolás	36 984 000 Ft
Összesen:	43 384 000 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 negyedéves szinten **21 000 000 Ft.**

Hulladékkezelési díj

A hulladékkezelési díj, amely egység ára tartalmazza a jogszabályban meghatározott 6 000 Ft/tonna lerakási járulékot, a Társaság 2017. évi mennyiség adatai alapján került meghatározásra. Várpalota város tekintetében 1 237 tonnával számolva és 9 700 Ft/tonna hulladékkezelési díjjal negyedéves szinten **12 000 000 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, félévben **300 000 Ft.**

A könyvvizsgálati tevékenységet a Signator Audit Kft. látja el félévre **300 000 Ft** megbízási díjjal.

Az ügyfélszolgálati tevékenység ellátásának díja havi nettó 682 000 Ft, negyedévre **2 046 000 Ft.**

4. A nonprofit gazdasági társaság várható egyéb bevétele

Az egyéb bevételek között a követelés kezelés során pénzügyileg rendezésre kerülő késedelmi kamatok és eljárási díjak várható értéke került tervezésre 10 000 Ft összegben.

5. A Nonprofit gazdasági Társaság várható egyéb ráfordításai

Az egyéb ráfordítások között 500 000 Ft helyi iparüzési adó, 124 000 Ft gépjárműadó és 72 000 eFt innovációs járulék fizetési kötelezettséggel kalkuláltunk.

6. Eredmény 2018. év

Az előző fejezetekben bemutatott árbevétel, egyéb bevétel és költségek összesítése alapján az alábbiakban a Nonprofit Társaság 2018. évi gazdálkodásának eredmény terve kerül levezetésre.

Árbevétel	+	43 384 000 Ft
Egyéb bevétel	+	10 000 Ft
Anyag költség	-	2 500 000 Ft
Szelektív hulladék szállítás	-	50 000 Ft
Veszélyes hulladék gyűjtése	-	230 000 Ft
Szakértői díj	-	100 000 Ft
Környezetvédelmi szolgáltatás	-	675 000 Ft
Érdekvédelmi szervek tagdíja	-	5 000 Ft
Könyvvizsgálat	-	300 000 Ft
Könyvviteli szolgáltatás	-	300 000 Ft
Számítástechnikai szolgáltatás	-	300 000 Ft
Ügyfélszolgálat	-	2 046 000 Ft
Hulladékkezelési díj	-	12 000 000 Ft

Hatósági eljárási díj	-	200 000 Ft
Bank költségek	-	400 000 Ft
Biztosítási díjak	-	500 000 Ft
Értékcsökkenés	-	1 340 000 Ft
Vállalkozó díj	-	21 000 000 Ft
<u>Egyéb ráfordítások</u>	-	<u>696 000 Ft</u>
Eredmény összesen:		752 000 Ft

A Társaság beruházást nem tervez 2018. évre, ezért beruházási tervet nem készített.

A 2018. évi üzleti tervben feltüntetett terv adatok a tervkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján kerültek meghatározásra.

Várpalota, 2018. február 22.

Horváth Tamás József
ügyvezető