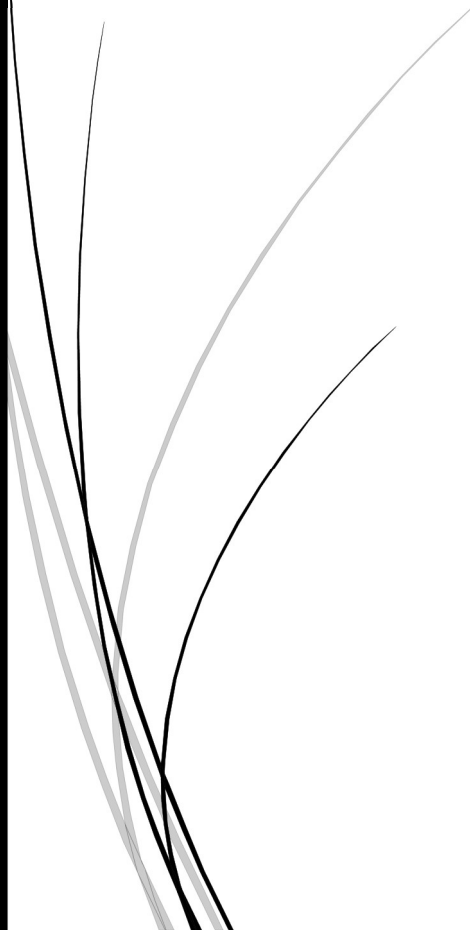




2017.05.10.

2017. évi Üzleti Terv



Kathy Zsigmond

HAJDÚSÁGI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT
KFT.

Tartalom

Bevezető	1
A Kft. feladatai az új rendszerben	3
Bevétel tervezés	5
Költségek, ráfordítások tervezése	6
Szolgáltatási díj elemei	9
Kapcsolattartás	15
Vállalati adatok	15

*Jogszabályváltozások**Hulladékgazdálkodási
közszolgáltatás
átalakítása*

Bevezető

A 2016.évi üzleti terv bevezetése az alábbi szöveg volt:

A hulladékról szóló törvény módosításai és a kihirdetett végrehajtási rendeletek alapján folyamatban van a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás rendszerének átalakulása, átszervezése. A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium a szakmai irányítója a 2016. január hónapban megalakult állami tulajdonú Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő zRt-nek (továbbiakban NHKV). A hulladéktörvény vonatkozó szabályai 2016. április 1-jén hatályba léptek, az NHKV ettől a naptól megkezdte tényleges működését. Az NHKV működtetésével az állam alakítja ki a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás országos tervét, területenként meghatározza a minimális hulladékgazdálkodási közszolgáltatási színvonalat, megállapítja a szolgáltatási díjakat. Ellátja továbbá a központi koordinációs feladatokat, a díjbeszedést, a kintlévőségek kezelését. Ennél fogva a rendszer számos elemében megújul, egyszerre biztosítja, hogy valamennyi szereplő részesülni tudjon a hulladékgazdálkodási rendszer átalakításának előnyeiből- nyilatkozta Szabó Zsolt, a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejlesztés- és klímapolitikáért, valamint kiemelt közszolgáltatásokért felelős államtitkár.

Fontos működési elemek

A rendszer alapját az NHKV által az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátásának keretében évente elkészítendő Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Terv (OHKT) jelenti. (Az OHKT jelenleg hatályos változata 2016. május 20-án jelent meg a Magyar Közlönyben.) Az OHKT bemutatja a hulladékgazdálkodás jelenlegi rendszerét, meghatározza az országos célokat, a közszolgáltató tevékenységének megfelelésére vonatkozó feltételeket, az OHKT-ban foglaltak teljesítéséhez szükséges intézkedéseket, bemutatja a tervezési időszak alatt várható eredményeket.

Előretékinés

Az új rendszer legfontosabb célkitűzése, hogy a központi koordinációnak köszönhetően a jelenleg rendelkezésre álló hulladékgazdálkodási létesítmények kihasználtsága növekedjen, így a hulladékhasznosítás hatékonyabbá váljon.

Országos alapvető célkitűzés:

- a hulladékgazdálkodás fejlesztésében érvényre kell juttatni a 2020-ra előírt és 2030-ra várható európai uniós kötelezettségek teljesítésének prioritását,
- a közszolgáltatáson belül országosan tapasztalható eltérések kiegyenlítése,
- a közszolgáltatás finanszírozási-rendszerének fenntartható pályára állítása.

Az országos hulladékgazdálkodási közszolgáltatás átalakításától számítva 1 év telt el.

A tapasztalatból kijelenthetjük, hogy a finanszírozás tekintetében a változtatással számunkra pozitív irányú, ugyanis az utólagos elszámolás keretében negyedévente állapítja meg az NHKV Zrt a járó Szolgáltatási díjat, és egyösszegben kifizeti az összeget.

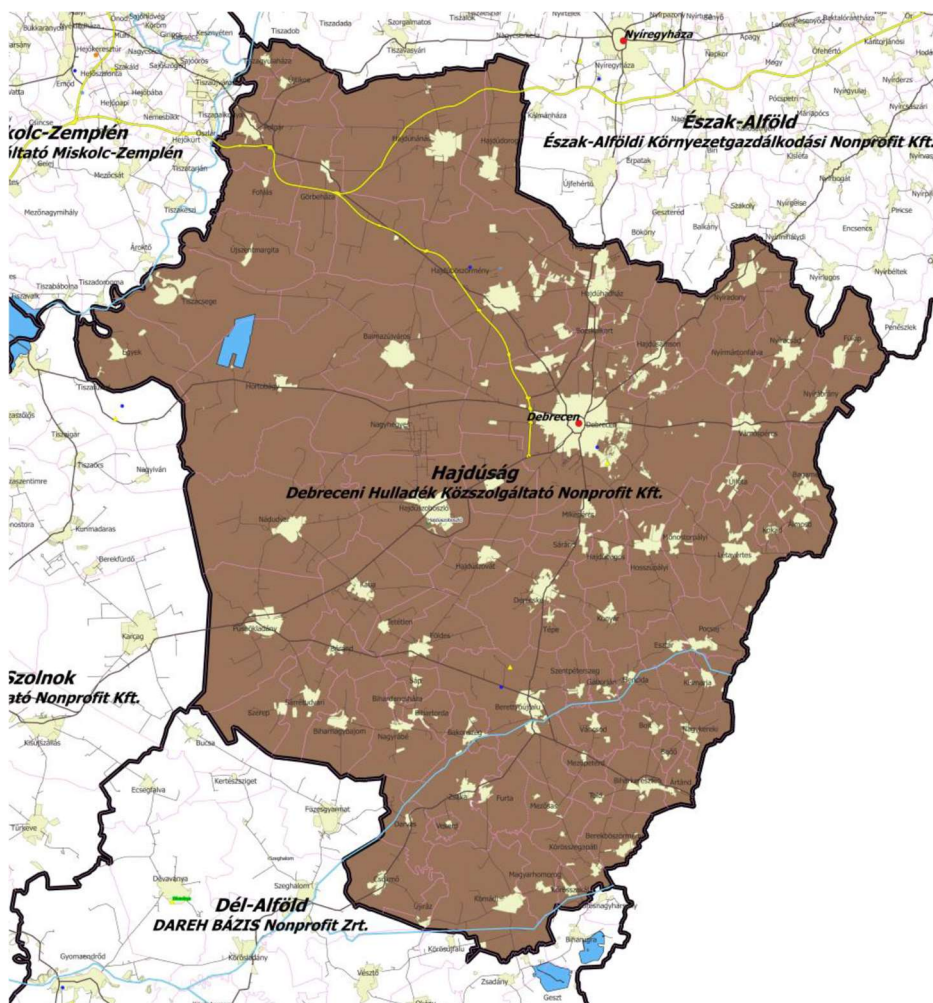
A Szolgáltatási díj megállapításához a Kft-nek adatszolgáltatási kötelezettsége van.

A Kft. feladatai az új rendszerben

A hatályba lépett új jogszabályok, és a jogszabályváltozásokkal érintett új szabályok betartása mellett megfelelési vélemény megszerzése alapvető feltétel volt az országos közszolgáltatásban való szerepvállaláshoz.

Integrációs törekvések megyénket érintően az NHKV Zrt részéről:

A Koordináló Szerv (NHKV Zrt.) 2017. április 13. napjával azonnali hatállyal visszavonta a Kft. megfelelési véleményét. A közszolgáltatást megyei szinten egyetlen közszolgáltató céggel kívánja koordinálni, mely a Debreceni székhelyű DHK Nonprofit Kft. A Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-nek ún. alvállalkozói feladatokat képzelnek el, Hajdú-Bihar Megyében közszolgáltatásban közvetlenül közreműködő céggént végezzük majd a hulladékgyűjtés-, szállítás,- hulladékgazdálkodási feladatokat.



Bevétel tervezés

Bevételek bemutatása

- 2017. január 01 -2017. december 31. időszakra
Ezen időszakra bemutatott bevételek valóban tervszintű adatokat tartalmaz. A szolgáltatási díj bevétel tervezése, becslése nehéz feladat több okból is:
 - a megadott képlet gyakorlati alkalmazására egyáltalán nincs tapasztalat
 - a tényleges bevétel a majd leadandó adatszolgáltatások adataiból kerül meghatározásra az NHKV által.
 - törekedtünk az óvatos becslésre.

Bevételek:

- Szolgáltatási díjbevétel
- eszközök értékesítésének bevételei
- hulladéklerakás bevétele
- haszonanyag értékesítés bevétele (2016. 07. 01-től az NHKV bevétele)
- edényzetek bérleti díjai
- síktalanítási tevékenység bevétele
- kártérítési bevételek (fizetési felszólításokkal kapcsolatos költségterítés)
- kamatbevételek

Bevételek	2017. terv (e Ft)
Szolgáltatási díj (284 000 e liter, 3,0Ft/l)	852 000
Edényzet bérleti díja	4 500
Síktalanítás, bérszámlázás árbevétele	16 800
Tárgyévi rekultivációs bevétel	25 000
Hulladéklerakás bevétele	68 000
Edényzet értékesítés bevétele	2 900
Egyéb bevételek	55 000
Pénzügyi műveletek bevétele	800
Bevételek összesen:	1 025 000

Költségek, ráfordítások tervezése

A költségek, ráfordítások

A működéshez felmerülő költségek, ráfordítások nagyságát a megszokott mértékben tervezzük a 2017. évre. Táblázatba foglalva az alábbiak szerint mutatjuk be:

Leírás	2016. tény	2017. terv	Index %
Alkatrész, alapanyagok	19 604	20 580	105,0
Üzemanyag	59 527	62 503	105,0
Egyéb anyag költség és rezsiköltségek	29 178	30 000	102,8
Eseti anyagfelhasználás	26 935	16 000	-
Anyagjellegű költségek:	135 244	129 083	95,44
Eladott szolgáltatás, elábé	3 581	2 500	69,8
Bérleti díjak	66 451	65 000	97,8
Szállítási költségek	55 068	57 821	105,
Javítási, szervizdíjak	41 796	41 796	100,0
Szakértői díjak	2 948	3 000	101,8
Hirdetési díjak	8 790	9 000	102,4
Utazás, kiküldetés, oktatás	3 048	2 500	82,0
Posta, telefon, internet	27 262	23 000	84,4
Egyéb igénybevett szolgáltatások	18 907	22 725	120,2
Igénybevett szolgáltatások összesen:	224 270	224 842	100,26
Egyéb szolgáltatások	23 293	23 000	98,7
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	386 955	379 425	98,05

Személyi jellegű ráfordítások

Foglalkoztatottak létszáma

Megnevezés	2016. tény	2017. terv
Teljes munkaidős létszám	79 fő	83 fő
Ebből: hulladéklerakó telep	24 fő	26 fő
Gépjárművezetők, rakodók	39 fő	41 fő
Szellemi foglalkoztatottak	19 fő	19 fő
Ebből részmunkaidős munkavállalók	3 fő	3 fő

Létszámnövekedés a hulladékválogató munkakörnél már megvalósult, a rakodó munkakörnél várhatóan '17.06.01-től minimum 6 fő foglalkoztatása valósul meg max. 5 hónap időtartamra.

A Személyi jellegű ráfordításokat, mint bérköltség, egyéb személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok összege a fenti létszámhoz az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	2016. tény	2017. terv	Index %
Bérköltség	249 266	262 500	105,3
Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 277	33 000	99,16
Bérjárulékok	65 849	61 500	91,88
Személyi jellegű ráfordítások	348 392	357 000	102,47

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások között a hulladéklerakási járulék, a helyi adót, egyéb különféle ráfordítások felmerülését tervezzük. A 2017. évben lerakási adót az előző év adatához viszonyítva állapítottuk meg. Az adókötelezettség tekintetében a gépjárműadó és a helyi iparüzési adó tervezett összege 19 millió Ft. Követelések értékelésével kapcsolatban 30 millió Ft értékvesztéssel számolunk a 2017.évre.

Egyéb ráfordítások terv adata: 165 000 e Ft.

Bevételek, költségek, ráfordítások összesen

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2016. tény	2017. terv
<i>Értékesítés nettó árbevétele (+- STKÁV)</i>	1 018 574	969 200
<i>Egyéb bevételek</i>	25 557	55 000
<i>Anyagjellegű ráfordítások</i>	386 955	379 425
<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	348 392	357 000
<i>Értékcsökkenési leírás</i>	117 059	116 000
<i>Egyéb ráfordítások</i>	152 983	165 000
<i>Üzemi tevékenység eredménye</i>	38 742	6 775
<i>Pénzügyi műveletek bevétele</i>	4 224	800
<i>Pénzügyi műveletek ráfordítása</i>	2 660	575
<i>Adózás előtti eredmény</i>	40 306	7 000

Szolgáltatási díj fogalma: a közszolgáltató rendszeres adatszolgáltatása keretében megadott, az ellátott hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok fajtájára, tartalmára, mennyiségére és minőségére vetített, korrekciós tényezőkkel eltérített, valamint a rendeletben felsorolt feltételek fennállása esetén csökkentett, a Koordináló szerv által a közszolgáltatóknak fizetett díj. A szolgáltatási díj a standard díjon alapul.

A standard díj a rendeletben felsorolt és az OHKT-ben előírt módon és feltételeknek megfelelően nyújtott hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátásának egységnyi díjtétele.

A standard díj magába foglalja:

1. Az egyes ingatlanhasználók tekintetében a közszolgáltatás körébe tartozó **vegyes hulladék jogszabályban előírt gyakorisággal történő összegyűjtése és elszállítása.**

Mit jelent ez? A HHG Kft megfelel ennek: igen. Ez az előírás heti egyszeri ürítést jelent.

2. Az egyes ingatlanhasználók tekintetében a közszolgáltatás körébe tartozó **zöldhulladék** OHKT-ban minimálisan meghatározott módon és gyakorisággal történő **összegyűjtését és elszállítását. OKKT:** a szolgáltatást legalább évente 10 alkalommal biztosítani kell, amely során legalább két alkalommal januárban (tekintettel a fenyőfa gyűjtési kötelezettségre), április, május, június, július, augusztus, szeptember, október, november hónapokban legalább egy alkalmat biztosítani kell.

3. Az OHKT-ban minimálisan előírtak szerinti ingatlanhasználók tekintetében a közszolgáltatás körébe tartozó elkülönítetten gyűjtött **csomagolási hulladék** OHKT-ban minimálisan meghatározott gyakoriságú, arányú és módon történő **összeggyűjtését és elszállítását. OHKT: Mód és gyakorság:** házhoz menő gyűjtés havi egyszer, hulladékgyűjtő sziget kéthetente egyszer:

Mennyiség: papír	9,0 kg/fő/év
üveg	5,4 kg/fő/év
műanyag	3,6 kg/fő/év
fém	0,9 kg/fő/év

Ha le szeretné cserélni a képet a sajátjára, jelölje ki, és nyomja le a Delete bilentyűt. Egy helyőrzőt lát majd, amelyre kattintva kijelölheti a képet.

4. Az OHKT-ban minimálisan előírtak szerinti ingatlanhasználók tekintetében a közszolgáltatás körébe tartozó **lomhulladék OHKT-ban** minimálisan meghatározott gyakoriságú és módon történő összegyűjtését és elszállítását.
OHKT: nagyságrendileg 10 kg/fő/év mennyiségű lom hulladék gyűjtésére és szállítására, a lomtalanítás elvégzése, biztosítása **évente egy alkalommal kötelező**, törekedni kell a házhoz menő megoldások alkalmazására.
5. Az 1.-4. pontok szerinti feladatok teljesítéséhez szükséges eszközök, gépek **üzemeltetése**.
6. Az 1.-4. pontok szerint gyűjtött **hulladékok előkezelését** az OHKT-ban minimálisan előírt technikával, és az előkezelés tekintetében az OHKT-ban minimálisan megjelölt mennyiségi és minőségi feltételek teljesítésével. (vegyesen gyűjtött hulladék, elkülönítetten gyűjtött hulladék előkezelése)
7. A 6. pont szerinti feladat teljesítéséhez szükséges hulladékgazdálkodási létesítmények, eszközök, berendezések üzemeltetését.
8. Az OHKT-ban minimálisan előírt mennyiségű és minőségű haszonanyag Koordináló szerv (NHKV) által megjelölt szervezet részére történő átadását.
9. Az előkezelt és haszonanyagként a Koordináló szerv által megjelölt szervezet részére **át nem adott hulladék ártalmatlanítását** és az ehhez szükséges hulladékgazdálkodási **létesítmények, eszközök, berendezések üzemeltetését**.
10. **Ügyfélszolgálat fenntartását, üzemeltetését. OHKT:** a közszolgáltató gondoskodik az ingatlanhasználóknál felmerülő hulladékgazdálkodási közszolgáltatással kapcsolatos problémák kezelésére ügyfélszolgálat működtetéséről legalább a 2016. április 01 előtti időszakban meglévő területi lefedettséggel, nyitvatartási idővel és rendelkezésre állással.
11. Az 1-10. pontokban foglaltakon felül az adott közszolgáltatási területre irányadó 2016. április 01-jén hatályos **közszolgáltatási szerződésben és önkormányzati rendeletben szereplő OHKT-val** összhangban lévő további feladatokat.
12. A közszolgáltató tulajdonában, vagy üzemeltetésében lévő a közszolgáltatás ellátásához szükséges vagyon fenntartását, rekonstrukcióját, felújítását, pótlását, megfelelő élettartam alapján megállapított értékcsökkenésének erejéig.
13. A közszolgáltató eszközeinek a pótlásához, megújításához, bővítéséhez fejlesztési forrásokat azzal, hogy a közszolgáltató a nonprofit jellegére, illetve tevékenységére tekintettel osztalékot nem képezhet.
14. A folyamatos hulladékgazdálkodási közszolgáltatás tartós ellátásához szükséges indokolt költségeket.
15. A környezetvédelmi kötelezettségek teljesítésének indokolt költségeit.

16. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatással érintett, a közszolgáltató által üzemeltetett hulladékgazdálkodási **létesítmény bezárásának, rekultivációjának, utógondozásának és monitoringjának indokolt költségeit. Jogszába: Ht. 70.§., 20/2006. (IV.5.) KvVM rendelet.**

OHKT: a közszolgáltató gondoskodik a közszolgáltatás körében üzemeltetett létesítmények bezárásának, rekultivációjának, utógondozásának és a 30 évig történő monitoring feladatairól és viseli az ezzel kapcsolatban felmerült, díjfizetési időszakra vetített **költségeit**.

SZOLGÁLTATÁSI DÍJ SZÁMÍTÁS ÁLTALÁNOS KÉPLETE

$$\left[\left(S + \sum_{i=1}^9 K_{Poz,i} - \sum_{i=1}^{10} K_{Neg,i} \right) \times N \times M \right] - \sum_{i=1}^5 c_i$$

S : standard díj [Ft/liter]

$K_{Poz,i}$: pozitív korrekciós tényező [Ft/liter]

$K_{Neg,i}$: negatív korrekciós tényező [Ft/liter]

M : ürített mennyiség [liter*]

*A liter mennyiség az adott közszolgáltatási terület tekintetében a közszolgáltatási díj alapjául szolgáló liter mennyiség alapján kerül meghatározásra.

N : népsűrűség tényező

c_i : egyösszegű levonás [Ft]

KORREKCIÓS TÉNYEZŐ SZÁMÍTÁS ÁLTALÁNOS KÉPLETE

$$K_{X,i} = \sum_{j=1}^n A_{j,i} \times E_i \times L$$

$A_{j,i}$: Az előírt teljesítésből származtatott arányszám

E_i : korrekció értéke [Ft/liter]

L : lakossági tényező

Korrekció számítás előfeltétele a megfelelő és teljeskörű adatszolgáltatás

Negatív, pozitív korrekciós tényezők:

	Ft/liter	Negatív korrekciós tényező leírása
1	0,499	vegyes gyűjtés nem a jogszabály szerinti gyakorisággal történik
2	0,042	zöldhulladék gyűjtésének nem megfelelő teljesítése
3	0,208	elkülönített csomagolási hulladék gyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése
4	0,083	lomhulladék gyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése
5	0,001	gyűjtést szállítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban
6	0,186	gyűjtött és elszállított hulladékok előkezelésének elvégzése nem OHKT szerinti minimális technikai, mennyiségi és minőségi elvégzése
7	0,001	előkezelést nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban
8	0,001	ártalmatlanítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban
9	0,465	OHKT-ban meghatározott hulladék mennyiségen felüli hulladék ártalmatlanítása, vagy lerakóban elhelyezése
10	0,026	ügyfélszolgálat nem teljes körű, nem megfelelő ellátása, a nem teljesítés %-a

	Ft/liter	Pozitív korrekció tényező leírása
1	0,042	zöldhulladék gyűjtésében az OHKT-ban minimálisan előírtan felüli szolgáltatás nyújtás
2	0,208	elkülönített csomagolási hulladék gyűjtés az OHKT-ban minimálisan előírtól eltérő többlet vállalása
3	0,083	lomhulladék gyűjtés OHKT-ban minimálisan előírtól magasabb színvonalú szolgáltatás nyújtással
4	0,186	gyűjtött és elszállított hulladékok előkezelésének elvégzése az OHKT szerinti minimális technikai, mennyiségi és minőségi előírásokon felül történik
5	0,755	települési, vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel a bemenő hulladék legalább 20%-a
6	0,472	energetikai hasznosítás érdekében végzett előkezelés elvégzése a közvetlen hasznosíthatóság érdekében (utóaprításig) a kezelésére átvett hulladék legalább 30%-a esetén
7	0,125	vegyesen gyűjtött hulladék biológiai stabilizálása a lerakott hulladék arányában
8	0,019	OKHT-ban minimálisan megfogalmazottnál túl a közszolgáltató által maga végzett hasznosítás, termék előállítás
9	0,2	gyűjtődényzet (zsák) biztosítása díjmentesen az ingatlanhasználók részére az ingatlantól történő vegyes hulladék gyűjtéshez

A Hhg Kft tevékenységére becsült szolgáltatási díj

Negatív korrekciók:	Ft/l	Kft-t érintő
Vegyes gyűjtés gyakorisága nem a jogszabályi előírásoknak megfelelő	-0,499	
Zöldhulladék gyűjtése nem megfelelő	-0,042	
Elkülönített gyűjtés nem éri el a törvényi minimumot	-0,208	-0,208
Lomhulladék alulgyűjtése	-0,083	
Gyűjtés szállítás nem saját üzemeltetésben	-0,001	
Előkezelés nem Okht-ban előírt minimummal	-0,186	-0,186
Előkezelés nem saját üzemeltetés	-0,001	
Ártalmatlanítás nem saját üzemeltetés	-0,001	
Okht-ban meghatározottnál több hulladék lerakása	-0,465	-0,465
Ügyfélszolgálat nem teljes körű	-0,026	
	-1,512	-0,673
Szorzó összesen:		

Pozitív korrekciók:

Zöldhulladék Okht-n felül	0,042	0,042
Elkülönített csomagolási hulladék gyűjtés Okht minimumon felül	0,208	

Lomhulladék gyűjtése minimumon felül	0,083	0,083
Gyűjtött és szállított hulladék előkezelése minimumon felül	0,186	
Bemenő hulladék mechanikai optikai válogatása legalább 20%-ban	0,755	
Energetikai hasznosítás érdekében végzett előkezelés a hulladék 40%-ig	0,472	
Vegyes hulladék stabilizálás 100%-ban	0,125	
Ohkt n felüli hasznosítás, termék előállítás	0,019	0,019
Ingyenes zsák, gyűjtőedény	0,2	
	2,09	0,144
Szorzó összesen:	1,15	0,1656
	2,737	
Standard díj és korrekciók összesen:		-0,5074
Szolgáltatási díj becsült összege (Ft/l):		2,2295

Az elmúlt év gyakorlata alapján nem a fenti levezetés alapján állapították meg a Szolgáltatási díjat, ezért a 2016-évre jellemzően megállapított díjra tervezünk a 2017-es évre is.

Vállalkozás folytatása

Az NHKV célja, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás a jövőben null-szaldós tevékenység legyen minden érintett szereplőnél.

Céltartalék képzés

Amennyiben az NHKV a teljesített adatszolgáltatásból úgy ítéli meg, hogy a tartalék-képzésünk nem felel meg a szabályoknak akkor az egyösszegű levonás tételben „büntetést szabhat ki” a közszolgáltatókra, így a Kft-re is. (Általános képletben -C)

Kapcsolattartás

Kapcsolattartási adatok

Ügyvezető: Kathy Zsigmond

Szállításvezető: Pipó Sándor

Hulladéklerakó-telep vezető: Sánta Krisztián

Területi képviselők, ügyfélszolgálati munkatársak: Németh Balázs, Balogh Csaba, Katiné Tóth Márta, Bartáné Szepesi Erzsébet, Nagy Sándorné

Vállalati adatok

Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

4200 Hajdúböszörmény, Radnóti u. 1. sz.

Telefon 06-52-561-375

Fax 06-52-561-403

www.hhgkft.hu



Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.