

ÜZLETI TERV

**a Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft.
2013.évi gazdálkodási tevékenységére**

Balatonalmádi, 2013. május 14.

1. Bevezetés

A vállalkozás neve és címe:

A társaság neve: Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft.

A társaság székhelye: Balatonalmádi, Rákóczi Ferenc u. 43.

A vállalkozás jegyzett tőkéje:

A társaság jegyzett tőkéje 44.000.000 Ft

A vállalkozás tulajdonosai:

Balatonalmádi Város Önkormányzata	51 %
Veszprémi Közütemi Szolgáltató ZRt.	24,5 %
Vertikál Építőipari és Kommunális Szolgáltató ZRt.	24,5 %

A vállalkozás működési köre:

Hulladékgyűjtés, -kezelés (főtevékenység)

A társaság a magyarországi hulladékgazdálkodási piacon nem veszélyes hulladék begyűjtési, -szállítási és kezelési tevékenységet folytat. Ennek keretén belül Balatonalmádi, Lovas, Alsóörs, Királyszentistván településekről származó települési szilárd hulladékok, valamint a termelő üzemek ipari és hasznosítható hulladékainak begyűjtését, előkezelését, a környezetvédelmi előírások betartásával végzi.

Az előző évhez képest sincs változás abban, hogy Balatonfűzfő Város annak ellenére, hogy csatlakozott az Észak-Balaton Regionális rendszerhez továbbra is a Vertikál Zrt-vel áll közszolgáltatói szerződéses kapcsolatban. Amennyiben ez az állapot megváltozik, a Balatonfűzfő Városban Társaságunk által ellátandó közszolgáltatói tevékenység a Kft helyzetét nagyban megváltoztatja, mind kapacitás lekötés, mind árbevétel oldalról. Ezzel azonban jelen pillanatban 2013. évre terveinkben még foglalkozni nem tudunk.

2. Vállalkozás leírása

2.1. Vállalkozás mérete

Telephely:

Balatonalmádi, Rákóczi F. u. 43. sz. alatt önkormányzati területen bérelt épületek és a járművek tárolására alkalmas telephely területe.

Előkezelő telep:

A Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft. 2003. év januárjában kezdte meg működtetni a Megyehegyi volt hulladéklerakó előterében lévő előkezelő telepet.

A telep Balatonalmádi Önkormányzatának tulajdona, melyet a Kft. használ, és működtet a KDT Környezetvédelmi- és Vízügyi Felügyelőség engedélye alapján, várhatóan még a 2013. év I. félévében.

Az előkezelő telepen történő munkavégzés, tekintettel arra, hogy regionális rendszerben a felhagyott hulladéklerakók rekultivációja 2013. év második felében lezárul, felhagyásra kerül.

2.2. Iroda és személyzet

A társaság a szolgáltatás ellátásához a Balatonalmádi Önkormányzattól bérelt irodákkal, kiszolgáló helyiségekkel rendelkezik, melyek Balatonalmádi Rákóczi u. 43. szám alatt találhatóak. Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft. a tevékenységek végzéséhez 23 főt foglalkoztat teljes munkaidőben.

2.3. Gépek és berendezések

A társaságok tevékenységéhez, működésének fenntartásához az alábbi főbb gépek és berendezések tartoznak.

Az előkezelő telephez kapcsolódóan:

- 1 db homlokrakodó
- 1 db multiliftes konténeres gépjármű
- 3 db 27 m³-es kapacitású konténer

Begyűjtéshez, szállításhoz kapcsolódóan:

- 2 db 13 m³-es kapacitású 1:5 tömörítő feltétes célgépjármű (kukás kocsi);
- 1 db 18 m³-es kapacitású 1:5 tömörítő feltétes célgépjármű;
- 1 db 6 m³-es kapacitású 1:2 tömörítő feltétes célgépjármű
- 1 db 20 m³-es kapacitású 1:5 tömörítő feltétes célgépjármű
- 3 db 9 t-s konténeres gépjármű;

Ezen gépjárművek egy kivétellel a társaság saját tulajdonát képezik. Egyetlen gépjárművet lízingel a társaság, melynek kifutási határideje 2013.

Várhatóan 2013.07.01-től az alább felsorolt eszközök várhatóak az ÉBH Kft.-én keresztül;

- 2db 18 m³-es kapacitású 1:5 tömörítő feltétes célgépjármű;
- 1 db 9 t-s konténeres gépjármű;

- 1 db multiliftes konténeres gépjármű
- 1db pótkocsi

A Kft-nek bérleti szerződése van, mint üzemeltető konzorciumi tagnak, az ÉBH Kft-n keresztül a Társulás eszközeire.

3. Összefoglaló a tevékenységről

A Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft. az Észak-Balaton Térség keleti területein a lakosságnál és a termelő, szolgáltató gazdálkodóknál keletkező települési szilárd hulladékok és termelési hulladékok begyűjtése, szállítása és hulladéklerakóra való szállítással történő ártalmatlanítása terén kíván egyre jobb szolgáltató lenni a térségben.

Társaságunk elsődleges célja, hogy az Észak Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási rendszerhez történő csatlakozás után is megtartsa, illetve erősítse piaci pozícióját a térségben, mind a lakossági, mind a közületi szektorban.

Az Észak-Balaton Hulladékgazdálkodási rendszer 2012. július 1. napjával elindult. A rendszer irányába ható tényleges költségek már mutatkoznak a 2012. évben és a 2013. évi tervünkben.

A tulajdonosok egyetértésével a 2010. és 2011 évből megmaradt rendszerüzemeltetési díjak a bevezetésre került nyertes konzorciumi díjból a 2012. és 2013. évben jóváírásra kerültek, kerülnek a lakosság számára.

A vállalkozás szolgáltatásai a következők:

Lakossági körben:

1. lakossági szervezett (kijelölt közszolgáltatóként) hulladékkezelés 120 l-es gyűjtőedényzetben, heti egy vagy két alkalommal a települési szilárd hulladék begyűjtő járatban, speciális célgépjárművekkel begyűjtve, hulladéklerakóra szállítva;
2. eseti lakossági hulladékkezelés – konténeres hulladékszállítás és kezelés a települési szilárd hulladékokra és építési törmelékekre;
3. lakossági hulladékok szelektív begyűjtése és értékesítése;

A tavalyi évben elindult a Balatonfüredi Komposztáló telep működése, amely része az Észak-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási rendszernek. A lakosságtól származó zöldhulladék erre a telepre külön kezelési díj nélkül kerülhet be. A jövőben gyűjtési körzeteinkben keletkező zöldhulladékot újrahasznosítható hulladékként kívánjuk kezelni, ezért komoly hangsúlyt fektetünk a zöldhulladék egyedi gyűjtésére. Mindez kampány jelleggel, tavaszi és

őszi időpontokban, valamint a házhoz-menő szelektív hulladékgyűjtés módszerével a lakosságtól közvetlenül begyűjtve történik.

A szelektív hulladékgyűjtés keretében továbbra is működtetjük a szelektív hulladékszigetes gyűjtési módszert.

Az elmúlt évek tapasztalata alapján a telephelyi térítésmentes elektronikai hulladékgyűjtést továbbra is fenntartjuk. A célunk ezzel az, hogy az évi lomtalanításokkor engedély nélkül kirakott elektronikai hulladékok az évfolyamán legálisan, folyamatosan begyűjtésre kerülhessenek a lakosságtól.

Termelői körben:

1. termelési hulladékok begyűjtése, kezelése – elsődlegesen konténeres szállítással, eseti és rendszeres kiszállással;
2. eseti hulladékkezelés – konténeres hulladékszállítás és kezelés a települési szilárd hulladékokra és építési törmelékekre;
3. hulladékok szelektív begyűjtése és értékesítése;

A vállalkozás a tevékenység folytatásához szükséges ingatlannal (telephellyel) bérlemény formájában rendelkezik. A vállalkozás a tevékenység végzését jelenleg 23 fővel látja el. A vállalkozás termékpolitikája a 2013. évben a Kft. által kínált szolgáltatásra alapul, azaz a hulladékok begyűjtésére, szállítására, előkezelésére valamint lerakással történő ártalmatlanítására.

A Társaságunk korlátolt felelősségű társasági formában működik, többségi önkormányzati tulajdonnal. A működést 1 fő ügyvezető igazgató irányítja, akinek munkáját a műszaki igazgató, szállítás-vezető illetve a gazdasági vezető segíti. Az ügyvezető munkáját 3 tagú Felügyelő-Bizottság ellenőrzi, segíti.

A pénzügyi tervek alapján megállapítható, hogy a vállalkozás biztonsággal működtethető a 2013. évben.

4. Szervezeti terv

4.1. Tulajdonforma

A vállalkozás gazdasági társasági formája korlátolt felelősségű társaság.

A cég 44 millió Ft-os jegyzett tőkével indult és jelenleg is ennyi jegyzett tőkével rendelkezik.

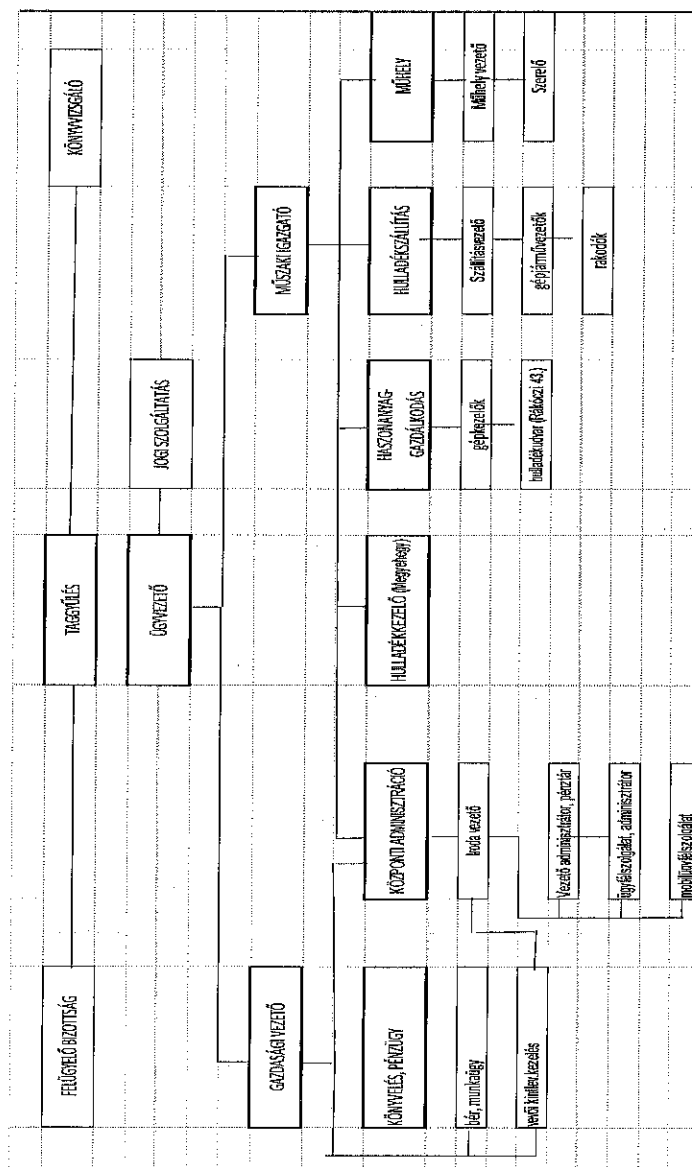
A társaság működését 3 tagú Felügyelő Bizottság vizsgálja, melynek tagjai a három tulajdonos delegáltjai. A társaság tulajdonviszonyaira vonatkozóan kizárólag a hulladékgazdálkodásra vonatkozó jogszabály ad részletes

korlátozást, miszerint legalább többségi önkormányzati tulajdonban kell maradnia a társaságnak ahhoz, hogy a közszolgáltatásra vonatkozóan ne kelljen ismételt pályázatot kiírni.

4.2. Tulajdonostársak

Balatonalmádi Város Önkormányzata	51 %
Veszprémi Közüzeti Szolgáltató Zrt.	24,5 %
Vertikál Építőipari és Kommunális Szolgáltató Zrt.	24,5 %

4.3. Szervezeti felépítés



4.4. Létszámterv

A társaság létszámtervét az alábbi táblázat mutatja be.

Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft. létszámterve

Dolgozó	2013.
	Év
Vezetők	2
Adminisztratív	4
Szállítási dolgozó	15
Műhely, előkezelő telep	2
Összesen	23

5. Marketing terv

A vállalkozás termékpolitikája a Kft. által kínált szolgáltatásra alapul, azaz a hulladékok gyűjtésére és szállítására és lerakással történő ártalmatlanítására. A szolgáltatás igénybevevői, megrendelői két részre bonthatók, a lakossági és a közületi megrendelőkre.

A marketingstratégia legfontosabb célja a bizalom megtartása, a panaszok minimálisra csökkentése, vállalkozói kör, intézmények teljes körű bevonása a szolgáltatás igénybevételére, az Észak-balatoni térségben a társaság tevékenységének széleskörű megismertetése.

6. Működési terv

TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE

Társaságunk 2013. évre **241.550 ezer Ft** árbevételt, melyhez **495 ezer Ft** adózás előtti eredményt tervezünk.

Az árbevétel tervezésénél a *lakossági kukás* bevétel esetében az I. félévben a 2012 évi díjak 4,2 %-al emelésével számoltunk, figyelembe véve a literszám csökkenését. A II. félévben a 2013. évi LIV. törvény szerinti rezsicsökkentés utáni díjakkal számoltunk. Továbbá a díjaknál figyelembe vettük a tulajdonosok döntését, mely szerint a 2010. és 2011. évben megmaradt rendszerüzemeltetési díjakat jóváírjuk a lakosság részére, ami **14.742 ezer Ft** kiesést jelent.

A közületi kukás bevételnél a fent említett csökkentéssel számoltunk, továbbá a 2013. január 1-től már nem a Vertikál Zrt. Lítér község közszolgáltatója, ezáltal az alvállalkozói szerepünk megszűnik a községben, ez kb. 6.500 ezer Ft árbevétel kiesést eredményez a 2012. évhez képest.

A konténeres megrendeléseink esetében a Ht.-nek megfelelően a II. félévtől nem kalkuláltunk a termelési hulladékok kezeléséből származó bevételekkel.

A 2013. évi LIV. rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló törvény értelmében a Kft az alábbi bevétel kieséssel számol.

Lakossági kukás hulladékszállítás árbevétele	-18 955 ezer Ft
<u>Közületi kukás hulladékszállítás árbevétele</u>	<u>- 4 158 ezer Ft</u>
Összesen	-23 113 ezer Ft

Továbbá a 2012. évi CLXXXV Ht.-nek való megfelelés miatt

Közületi kukás hulladékszállítás árbevétele	- 1.400 ezer Ft
<u>Lakossági és Közületi konténeres hulladékszállítás árbevétele</u>	<u>- 9 800 ezer Ft</u>
Összesen	- 11 200 ezer Ft

Összesen a 2013 évben a törvényi megfelelések miatt a Kft -34.113 ezer Ft bevétel kieséssel számol, a - 14.742 ezer Ft jóváírás mellett.

A fentiek alapján a Társaság 2013. évi **árbevételének** megbontása a következő:

Lakossági kukás hulladékszállítás árbevétele	132 778 ezer Ft
Közületi kukás hulladékszállítás árbevétele	30 158 ezer Ft
Lakossági és Közületi konténeres hulladékszállítás árbevétele	37 691 ezer Ft
Szelektív hulladékkezelés árbevétele (ÉBH)	28 481 ezer Ft
Egyéb hulladékkezelési tevékenység árbevétele	
<u>(karbantartás, bérleti díj, illegális hulladékgyűjtés)</u>	<u>12 442 ezer Ft</u>
Összesen	241 550 ezer Ft

Anyagjellegű ráfordítások:

A 2013. évben elvégzett járatoptimalizálás következtében az üzemanyag költségekben 5 %-os megtakarítást tervezünk. Továbbá a Ht. szerint nem számoltunk a II. félévtől a konténeres autók által végzett termelési hulladékszállítására vonatkoztatott és a multiliftes autó üzemanyagköltségével.

A 2013. évben a legnagyobb költségmegtakarítást az *igénybe vett szolgáltatások* esetében tervezzük elérni az alábbiak szerint.

- A hulladékkezelési, elhelyezési díjak a bevételekkel egyenes arányosan csökkennek, miután a II. félévtől a Ht. és a rezsicsökkentés miatt a termelési hulladékok kezelési díjai nem jelentkeznek, továbbá az ÉBH Kft által kiszámlázott tételek is csökkennek.
- A könyvelés, bérszámfejtésre igénybe vett szolgáltatás a 2013. évben nem jelentkezik.
- A Megyehegyi kezelőtelep őrzése 2013 májusától megszüntetésre került.
- A 2012 évben bérbe vett gépjárművek visszaszolgáltatásra kerültek.

Az egyéb szolgáltatások növekedését az előző évhez képest nem tervezzük.

Anyagköltség+elábé	32 780 ezer Ft
Igénybe vett szolgáltatás	93 707 ezer Ft
<u>Egyéb szolgáltatás</u>	<u>22 841 ezer Ft</u>
Összesen	149 328 ezer Ft

Az anyag jellegű ráfordítások összege 14 %-os csökkenést mutat az előző évhez képest.

Személyi jellegű ráfordításoknál a költségek csökkentésének érdekében az alábbi intézkedések történtek.

- Járatoptimalizálás, munkaidőkeret bevezetése miatt létszámcsökkentés történt.
- A tavalyi évben kidolgozásra került Cafeteria-rendszer, az étkezési utalvány kivételével megszüntetésre került.
- Átszervezéssel és a házhoz menő zöldhulladék gyűjtés átalakításával a többletmunkákból eredő túlórák csökkenését tervezzük.

Ez alapján a költségeink az alábbiak szerint alakulnak:

Bérköltség	50 468 ezer Ft
Személyi jellegű egyéb kif.	2 870 ezer Ft
<u>Bérijárulékok</u>	<u>14 474 ezer Ft</u>
Összesen	67 812 ezer Ft

A személyi jellegű ráfordítások összege 9,7 %-al alacsonyabb a 2012. évhez viszonyítva.

Értécsökkenési leírás 2013. évben a tavalyi évi eszközállomány alapján került meghatározásra. Beruházást az idei évre nem tervezünk.

Igy az **értécsökkenés tervezett értéke 7 980 ezer Ft.**

Egyéb ráfordításoknál az ismert adómértékeken felül meghatározó a kintlévőségekre képzendő értékvesztés összege. Az idei évben még nagyobb hangsúlyt fektetünk a kintlévőségek behajtására mind lakossági, mind pedig közületi oldalon. Az előző években a tértivevényes fizetési felszólítások hiányoztak, melyeket a 2013. évben kívánunk pótolni, mellyel megteremthetjük a lehetőségét annak, hogy a NAV adók módjára behajtsa a 360 napon túli követeléseinket. Továbbá a közületi ügyfeleink esetében folyamatosan, negyedévente fogjuk küldeni a fizetési felszólításokat ill. adjuk át jogászunknak a kintlévőségeket jogi úton történő behajtásra. Mindezek ellenére értékvesztéssel számolnunk kell, mértékét 9 670 ezer Ft-ra tervezzük.

További ráfordítások (helyi adó, gépjárműadó stb.) mértéke 6 265 ezer Ft.

Egyéb ráfordítások összege: 15 935 ezer Ft

Pénzügyi műveletek eredményének megtervezésekor figyelembe vettük, hogy már csak egy gépjárművünk lízingje esedékes. Ezen lízingkamat nagysága várhatóan nem haladja meg a lekötött betétünkre járó kamatok összegét. A pénzügyi tevékenységünk eredményének összege **0 Ft.**

Rendkívüli bevételek és ráfordítások felmerülésével jelenlegi információink alapján nem számoltunk.

Összefoglalva


adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		2012. Tény	2013. Terv
a	b		d	e
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	260 047	241 550
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3	III.	Egyéb bevételek	568	0
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	170 003	149 328
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	75 100	67 812
6	VI.	Értékcsökkenési leírás	9 093	7 980
7	VII.	Egyéb ráfordítások	18 739	15 935
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-12 320	495
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	720	720
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	232	231
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	488	0
12	C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-11 832	495
13	X.	Rendkívüli bevételek	0	0
14	XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
15	D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0
16	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-11 832	495
17	XII.	Adófizetési kötelezettség	323	0
18	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-12 155	495
19	G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-12 155	495

7. Pénzügyi terv

Likviditás, fizetőképesség

A társaság elsődleges feladata pénzügyi helyzetének stabilan tartása, fizetőképességének megőrzése, illetve fokozatos javítása. A cég pénzügyi helyzetét a díjjóváíráson és a törvényi szabályzáson felül jelentősen befolyásolja a vevőállomány fizetési morálja, mely a kintlévőségek visszaszorításával oldható meg. Ezért a már említett módon negyedévente fizetési felszólításokat, egyenlegközlőket küldünk lakossági és közületi partnereinknek. Amennyiben ez nem jár eredménnyel, abban az esetben jogi útra lépünk és jogászunk közreműködésével indítjuk meg a behajtást, illetve a jogszabályi lehetőségnek megfelelően a 2013. évben a NAV segítségét is igénybe kívánjuk venni. Az óvatosság elve alapján továbbra is számolnunk kell a be nem hajtható követelések miatti értékvesztéssel. Emellett nagyon fontos a lakosság ill. a közületi vevők eddigénél folyamatosabb és részletesebb tájékoztatása, a kommunikáció erősítése.



Rákóczy András

Balatonalmádi
Kommunális és Szolgáltató Kft.
8220 Balatonalmádi, Rákóczi u. 43.