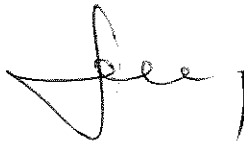




2016. év üzleti terve



GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453

Vezetői összefoglaló
A vállalkozás általános bemutatása
Szolgáltatások
Marketing terv
Működési terv és szervezeti felépítés
Pénzügyi terv

I. Vezetői összefoglaló

A GYOMAKÖZSZOLG NONPROFIT KFT 2006 évben más gazdasági társaságból történő kiválással, a tulajdonos által meghatározott konkrét feladat ellátására szerveződött. A cég Gyomaendrőd város települési szilárd hulladékait hivatott szállítani a vevői lerakóhelyektől a hulladékot befogadó vállalkozás telepére. Működteti a hulladékudvart. 2015 szeptemberétől végzi a települési folyékony hulladékgyűjtés, szállítás ellátását is.

2012.02.01. napjától Dévaványa város önkormányzata (25%), 2012.04.01. napjától Hunya község önkormányzata (1%), 2012.07.01. napjától Örménykút község önkormányzata (1%), 2013.01.01. napjától Kétsoprony község önkormányzata (1%), 2013.05.01. napjától Kardos község önkormányzata (1%), 2013.12 hóban Csárdaszállás község 1% tulajdonrészt vásárolt a társaságban. Ennek megfelelően a kft többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társasággá alakult, megtartva alapfeladatát, úgy hogy az érintett helységeken is ellátja a települési szilárd kommunális hulladék begyűjtését és elszállítását a hulladékkezelő műben.

A vállalkozás, szolgáltatást nyújt egyrészt a tulajdonosi települések lakossága számára, másrészt az itt működő vállalkozások és intézmények számára azáltal, hogy a lakossági kommunális hulladékot és a vállalkozásoknál képződő szintén „kommunális jellegű” hulladékot a vevő lakóhelyéről vagy lerakóhelyéről a befogadó helyre szállítja. A cég a vevők adatairól, a szolgáltatások mennyiségéről, az időbeli természetes és pénzügyi teljesítéséről nyilvántartásokat vezet, számviteli könyvelést végez.

A jelzett célfeladat – a jogszabályban meghatározott normák alapján - a vállalkozás éves árbevételének minimum 90 % részesedését tartalmazhatja.

II. A vállalkozás általános bemutatása

A cég neve: Gyomaközszoig Kommunális Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég székhelye: 5500 Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.
A cég jegyzett tőkéje: 25.000.000 HUF
A változás időpontja: 2013.11 hó
A cég adószáma: 13794602-2-04

A GYOMAKÖZSZOLG KFT tulajdonosai 2014 évben a tulajdoni hányad feltüntetésével:
Gyomaendrőd Város Önkormányzata 70%
Dévaványa Város Önkormányzata 25%
Hunya község Önkormányzata 1%
Örménykút község Önkormányzata 1%
Kétsoprony község Önkormányzata 1 %
Kardos község Önkormányzata 1%
Csárdaszállás község Önkormányzata 1%.

A **vállalkozás célja** a települések lakosságának és intézményeinek, továbbá a vállalkozások számára a tevékenységi körnek megfelelő szolgáltatás biztosítása. A társaság eszköz állományának jelzett feladat ellátáshoz való újratermelése, az alkalmazotti állomány számára munkahely megtartása, a munkafeltételek újratermelése és permanens korszerűsítése.

A társaság – a tulajdonos által meghatározott feladatkörnek megfelelően – az árbevételének legalább 90 % mértékéig a város települési szilárd hulladékai szállításával foglalkozhat. Maximum 10 % mértékig folytathat más – cégbíróság által jóváhagyott (TEAOR szám szerint legalizált) – gazdasági tevékenységet.

III. Szolgáltatások

A társaság a feladatköre alapján az alábbi szolgáltatásokat biztosítja:

- települési szilárd (kommunális) hulladék szállítása a város lakosai részére,
- elkülönített gyűjtött (szelektív) hulladék szállítása a város lakosai részére,
- települési szilárd hulladék szállítása a város vállalkozói, intézményei részére,
- közterületekre kihelyezett hulladéktárolók (szigetek, konténerek) ürítése és szállítása,
- lakossági hulladék udvar üzemeltetése,
- települési folyékony hulladékgyűjtés, szállítás 2015. 09 hótól.
- 2016 évre várható zöld hulladék trv szerinti feladat ellátása,
- lomtalanítás, egyéb megrendelések teljesítése.
- hatósági kijelölés esetén települési szolgáltatás (KVH – 2016 Ecsefalva)

A szolgáltatások mennyiségére és minőségére vonatkozó fő paramétereket a tulajdonos Önkormányzatok Képviselő Testületei, míg annak egységáaira vonatkozó fő paramétereket a Hulladéktörvény határozza meg.

IV. Marketing terv

A társaság - a lakossági hulladék szállítási tevékenységre vonatkozó a cégalapítás jellege és a helyi önkormányzatoknak a szilárd hulladékgazdálkodásra vonatkozó rendelete által - monopolhelyzetbe került. Ezzel együtt „nonprofit” jelleggel működik tekintve, hogy egyrészt a feladat fő paramétereit a tulajdonos határozza meg.

Cél:

- a lakosságnak a szolgáltatás igénybevételére történő figyelem felhívása,
- a városban elhelyezett szelektív hulladék-gyűjtőhelyek rendeltetésszerű használata,
- illegális hulladéklerakások mellőzése, a lakossági szolgáltatás igénybevétele által,
- egyedi (alkalmi) hulladékszállítási feladatok vállalásának ismertetése.

V. Működési terv és szervezeti felépítés

A gazdasági társaság irányítását az ügyvezető igazgató végzi. Az önkormányzat (tulajdonosok) a társaság ellenőrzésére, felügyeletére 3 tagú felügyelő bizottságot delegált. Az ügyvezető határozza meg és szabályozza a szervezetre vonatkozóan a: munkamegosztást, hatáskör megosztást, koordinációt és szervezeti felépítést. A munkamegosztási rend alapján az ügyvezető 2 munkaterületet irányít: szállítás –anyagmozgatás, könyvelés – ügyvitel – pénztár.

A munkaszervezet teljes létszáma 28 fő, mely magában foglalja az alábbiakban taglalt szervezeti séma szerinti tevékenységeket. Az üzleti terv költség elemei ennek megfelelően lettek tervezve.

A kialakított koordinációs rendszer alapján az ügyvezető aktuálisan értekezleteket tart, amelyeken beszámoltatja az irányítókat, majd a saját, valamint a lakosság és a tulajdonosok által jelzett esetleges problémákról tájékoztatást ad. Intézkedik a valós problémák megoldásáról. A feladatok ellátásánál alapvetően az írásbeli koordinációs rendszer működik (teljesítmények dokumentálása „vonalkód rendszerrel”, költségvetés, pénzügyi- számviteli bizonylatok, elektronikus archívumok stb.).

A szolgáltatás végzése Gyomaendrőd város, Dévaványa város, Hunya község, Örménykút község, Kardos község, Csárdaszállás község és Kétsoprony község területén történik. A szolgáltatás igénybevevői névjegyzékét, a releváns adatokat a jelzett feladatra készített számítógépes célprogram segítségével vezetjük. A program biztosítja a szolgáltatási teljesítmények ellenértékeinek számlázási lehetőségét, a követelések vevőnkénti vezetését és nyilvántartását. A feladatellátáshoz szükséges hulladékszállító járművek a társaság tulajdona. A járműveket a telephelyén tárolja, műszaki állapotukat naponként ellenőrzi, gondoskodik a gépek felújításáról, műszaki vizsgáztatásáról, üzemanyaggal történő ellátásáról. A gépkocsivezetők és a rakodó személyzet munkaképes állapotát a szállítási és anyagmozgatási munkavezető naponként ellenőrzi. A hulladékot a szolgáltató a szolgáltatás vevőitől begyűjti, majd a legálisan működő befogadó helyre (Körösszögi Kistérség Regionális Hulladék Lerakó Gyomaendrőd) szállítja.

A települések területét - a szolgáltatás biztosítása időbeli elhatárolása végett - ellátási körzetekre osztottuk. Egy- egy körzetben a szolgáltatás elvégzése a munkahét egy-egy napjához kötődik, így módon a teljesítmények (körzeti teljesítések) egy részének mérése és ellenőrzése, áttekintése egyszerűsödik. A teljesítmények teljes kiértékelése az operátor által vezetett ürités-számok, továbbá a hulladékot befogadó cég által bizonylatolt hulladéktömeg összevetése alapján történik.

A tervezett települési folyékony hulladék gyűjtés, szállítási tevékenységet 1 fő alkalmazott látja el, aki egyrészt begyűjti és a szennyvíztelephelyre szállítja a megrendelt lakossági és közületi folyékony hulladékot.

A munkamegosztási rend és a működési igény alapján a gazdasági társaság szervezeti felépítése az alábbi séma szerint alakult.

Ügyvezető igazgató

Ügyvitel - pénztár

szolgáltatás irányító
könyvelés
ügyviteli alkalmazott
pénztárosok
díjbeszedők, ügyfélszolgálat

Szállítás- anyagmozgatási

szállításvezető
gépkocsivezetők
rakodók
válogatók

A társaság a címben meghatározott telephelyen működik. A kerítéssel határolt őrzött telephelyen rendelkezésre állnak a működéshez szükséges tárgyi feltételek. A személyzetnek megfelelő szociális helyiségekkel való ellátottsága 2009.06.01 -től egy korszerű bérleményi épület igénybevételeivel maradéktalanul megoldódik.

VI. Pénzügyi terv

A tervekészítés időszakában ismert szabályozási környezet nagyban befolyásolja az üzleti tervet. Ezért tájékozódni szükséges ebben az évben várható változásokról, a gazdálkodást befolyásoló kihatásokról. Mindezek azt eredményezik, hogy a bizonytalanságok okán végleges terv nem készíthető. A bizonytalanságot számos ok közül 3 fő probléma generálja.

- **Dévaványa város** közszolgáltatási szerződésének érvényessége, mely 2016.06.30. – val lejár. Újírtásának lehetőségére jelenleg nincs információ. Dévaványa a DAREH tömörülés tagja is mivel, pályázati elkötelezettsége van a jövőbeni szolgáltatás teljesítés megszűnésének nagy az esélye.
- **Gyomaendrőd a KEOP** pályázatokon nyert több település önkormányzatával együtt. Itt is fennáll annak az esélye, hogy a pályázat fenntartási időszakára a közszolgáltatási szerződését a város, egy erre a célra létrehozott Körösszögi Hulladékgyazdálkodási Nonprofit Kft ernyőtársasággal köti meg, alvállalkozói sorba kényszerítve ezzel a jelenlegi, többségi tulajdonában lévő Gyomaközszolg gazdasági társaságot.
- *A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény módosításáról, megjelent 2015. évi CCXXI. törvény*, mely a Hulladékgyazdálkodás országos szintű átalakításával összefüggő átszervezések kérdését veti fel. (Holding)

Áprilistól egy szervezet, a Nemzeti Hulladékgyazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV) felügyelete alá kerül az egész ország területén a közszolgáltatás körében gyűjtött hulladékok kezelése. A társaság fő feladata a közszolgáltatók működésének optimalizálása. Megtörtént a holding cégbírósági bejegyzése. Elkezdődött az operatív munka, amellyel a törvényi felhatalmazás birtokában a közszolgáltatáson keresztül az egész hulladékgyazdálkodási rendszert át tudják alakítani április 1-jét követően. Az előkészületek során szem előtt tartott egyik legfontosabb cél az, hogy az átalakítást követően a lakosság terhei ne nőjenek, ugyanakkor a holding és a közszolgáltatás nonprofit jelleggel, legalább nullszaldósan működjön. Az országosan egybefogott fejlesztés tartalmazza a szállítási távolságok, a lerakók és az elkülönített hulladékgyűjtést szolgáló kezelőlétesítmények, azaz a szelektív telepek működésének optimalizálását.

A hazai hulladékgyazdálkodási közszolgáltatást szolgáló eszközök és létesítmények feltérképezése a holding elsődleges feladata (erre irányul a jelenlegi ÁSZ vizsgálat is, mely az Önkormányzatnál és a Szolgáltató Gyomaközszolg – nál folyik jelenleg). A különböző közszolgáltatók ugyanis más-más eszközparkkal, létesítményekkel dolgoznak, ezért ki kell deríteni, hogy hol kell fejleszteni és hol megfelelő az infrastruktúra színvonala. Az április 1-jei indulásig történik meg az eszközök felmérése, majd az országos adatbázis kialakítása is.

Az is cél, hogy a hulladékgyazdálkodási közszolgáltatási rendszer pénzügyileg stabilá váljon. Vannak olyan közszolgáltatók, amelyek a beszedett díjakból nem tudják fenntartani a tevékenységüket, viszont a hulladék elszállítása kötelező önkormányzati feladat, e dilemma megoldásában is a holding segítene. A rendelkezési jog megmarad az önkormányzatoknál, tehát változatlanul azok választhatják ki és bízzhatják meg a közszolgáltatókat. A testületek együttműködésére abban is számít az új hulladékgyazdálkodási társaság, hogy az átszervezés alatt is biztosítsák a szolgáltatás zökkenőmentességét, hogy a lakosságot semmilyen, az átalakításból következő hátrány ne érje. Változás az is, hogy országosan szeretnék bevezetni a többkukás rendszert a szelektív gyűjtés érdekében. Emellett olyan válogatóművek épültek az elmúlt időszakban, amelyek a lerakóba szánt települési hulladékból is képesek kiválogatni a még felhasználható alapanyagot.

Ezzel munkahelyeket teremtenek, közmunkásokat tudnak foglalkoztatni, és a gazdaságot segítő, hazai alapanyag előállítani. A holding alapvetően a hulladékkezelés koordinációját látja el. Áprilistól a lakosság az új társaságtól kapja a számlákat, az ügyfélszolgálat működése viszont nem változik. Fontos, hogy a holding maga nem fog hulladékot gyűjteni és szállítani, sem hulladéktelepeket üzemeltetni, tehát nem közszolgáltatóként működik. A holding egységes elvek mentén finanszírozza majd a közszolgáltatók tevékenységét, emiatt nyilvánvalóan lesz átszerveződés a gazdálkodó szervezetek gazdasági érdekeiből fakadó hatékonyság érdekében. Nem tartható fenn ugyanis, hogy adott térségben egy-két település a többtől eltérő szolgáltatóval köt szerződést. Az ilyen külön megállapodásoknak rendszerint az az eredménye, hogy nem a legközelebbi lerakókba kerül a hulladék, amelynek a szállítása igen költséges. A feladatok ellátására a jelenleg meglévő gépparkot használják majd, az állami közszolgáltatói szféra is megmarad. A holding úgy látja el a feladatát, hogy megfeleljen a lakosság elvárásainak, a magyar érdekeknek és az uniós követelményeknek is. Lényeges még, hogy a holding átveszi a közszolgáltatóknál fennálló követelések kezelését, így egyes területeken akár a pénzügyi problémák 10-15 százalékával tehermentesít. Az is vizsgálat tárgya, hogy azok az időssek vagy egyedülállók, akik kevés hulladékot termelnek, arányosan kevesebbet fizethessenek a jövőben. Most térfogat szerint fizet mindenki a 110 literes kukáért vagy az 1200 literes konténerért. A minisztérium elképzelései között szerepel az is, hogy a szelektíven gyűjtők díjkedvezményben részesüljenek.

Már ez év végére egy rugalmas, jól működő rendszert akar felállítani a minisztérium a holding segítségével. 2017 végére teljesülhet, hogy a rendszer a megfelelő mértékben visszagyűjti a még felhasználható energiát és alapanyagokat, illetve az, hogy a lerakókba akár 70% - kal kevesebb hulladék kerüljön. Jelenleg ugyanis a lakosság, az önkormányzatok és a gazdasági társaságok közel 2,5 millió tonna települési hulladéka végzi az erre kialakított lerakókban.

A nagy mennyiségek miatt a folyamatosan képződő zöldhulladék is nehéz feladat elé állítja a háztartásokat és az önkormányzatokat. A minisztérium kidolgozás alatt álló rendelettervezete szerint ez a hulladék komposztált formában a rossz minőségű szántóföldekre kerülne, a mezőgazdasági termelők pedig támogatást kapnának a kiszállításához. Ezzel megoldódna az is, hogy a zöldhulladék ne a lerakókban kössön ki, ne vesszen kárba.

A pénzügyi tervet, az alkalmazott egységárakat – a vállalkozásokra és magán személyekre – kalkulációk tartalmazzák. Az árképzés a jogszabályi előírásoknak megfelel, a lakosság és a közületi ügyfelek egyedi szerződés megkötése után fizetik. Betervezésre kerültek egyéb bevételként azok az összegek, amelyeket nem tartalmaz a lakos által fizetendő ár, és szükséges többletforrás az Önkormányzatoktól.

A jelenlegi törvényi szabályozások szerint a rezszi csökkentett ár 2016. év végéig van befagyasztva, már ismert tény, hogy ebben az évben sem változik a szolgáltatási ár, ezért a tervezett árbevételben teljes évre ezzel számolunk.

Az értékesítés árbevételébe az előző évhez képest a házhoz menő szelektív hulladék értékesítése és NHI támogatását mintegy 2,8 M Ft-tal tervezzük, a jelenleg ismert mennyiségi adatok alapján.

2015.01.01-től a szelektív gyűjtésből adódóan 3 fős személyzet került alkalmazásra, és beterveztünk 3 főt a szelektív hulladék válogatására is, valamint 1 főt a települési folyékony hulladékgyűjtés, szállításra. Ebből adódóan a személyi jellegű költség nőtt, ezzel arányosan csökkent az anyagjellegű költség. Ezen kívül az ügyvezető megbízási díja is tervezve van az üzleti tervben. A transzfer költségek ennek megfelelően alakulnak. Többlet költség vonzatot nem eredményez a korábbiakhoz, adminisztratív intézkedés.

Az egyéb bevételek soron szereplő önkormányzati támogatás mértéke 33.750 M Ft, mely magában foglalja a lerakó felé teljesítendő kötelezettségeket, a teljes szolgáltatási területen elvégzendő házhoz menő szelektív gyűjtéshez kapcsolódó személyi és tárgyi többlet költségeket (1 autó, 3 fő), továbbá a szelektív hulladék feldolgozásához, válogatásához és értékesítéséhez kötődő költségeket.

Az önkormányzati támogatási igényből jelenleg a velük megkötött írásos megállapodás alapján havi bontásban 1.621 M Ft kifizetésre kerül. A támogatás vonatkozásában történt egyezséget ez év második felében felül kell vizsgálni a támogatások teljesítését és a fenn maradó rész vonatkozásában intézkedni szükséges.

A Felügyelő Bizottság által elfogadott, javasolt üzleti tervben tevékenységként már szerepel a települési folyékony hulladékgyűjtés, szállítás bevétele, költségei. E tevékenységből származó eredmény lehetőséget ad arra, hogy a likvidást javítsa, és a határidőn túli tartozások fedezetére értékvesztés is képezhető legyen.

Figyelemmel a sok változásra kimondható, hogy az üzleti terv a jelenlegi ismereteken alapul, amit az év során fokozott figyelem mellett, aktualizálni szükséges, az önkormányzati tárgyévi részbeszámolókkal egyidejűleg.

Üzleti terv 2016

| Sor-szám | A tétel megnevezése | | 2015 évi tény (eFt) | 2016 évi terv (e Ft) |
|----------|---------------------|--|---------------------|----------------------|
| 1 | I. | Értékesítés nettó árbevétele | 127 749 | 130 000 |
| 2 | II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 |
| 3 | III. | Egyéb bevételek | 19 463 | 33 750 |
| 4 | | ebből: visszaírt értékvesztés | | |
| 5 | IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 94 504 | 94 113 |
| 6 | V. | Személyi jellegű ráfordítások | 49 549 | 62 000 |
| 7 | VI. | Értékesítési leírás | 4 133 | 4 135 |
| 8 | VII. | Egyéb ráfordítások | 3 850 | 3 500 |
| 9 | | ebből: értékvesztés | | |
| 10 | A. | TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (01+02+03-05-06-07-08) | -4 824 | 2 |
| 11 | VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 157 | |
| 12 | IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 |
| 13 | B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (11-12) | 157 | 0 |
| 14 | C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (10+13) | -4 667 | 2 |
| 15 | X. | Rendkívüli bevételek | 1 176 | |
| 16 | XI. | Rendkívüli ráfordítások | | |
| 17 | D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (15-16) | 1 176 | 0 |
| 18 | E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (14+17) | -3 491 | 2 |
| 19 | XII. | Adófizetési kötelezettség | | |
| 20 | F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (18-19) | -3 491 | 2 |
| 21 | 22 | Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre | | |
| 22 | 23 | Jóváhagyott osztalék, részesedés | | |
| 23 | G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (20+21-22) | -3 491 | 2 |

Gyomaendrőd, 2016.03.11.

Fekete József
igyevezető

GYOMAENDRÖDI SZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794802-2-04
Bankkódszáma: 11733120-20015453