



Dombóvári Környezet és Hulladékgazdálkodási Kft.

**2012. évi
ÜZLETI TERVE**

Készítette: Somfalvi József
Ügyvezető igazgató

A tervezést befolyásoló tényezők

- A gazdasági terv elkészítésénél elsődleges szempont volt a törvényi előírások betartása. A törvényi előírások, kötelezések 2012. évre vonatkozó változásai, szigorodása a költségek növekedését eredményezte.
- Társaságunk a 2012. évre a dombóvári közszolgálati díj módosítására korrekciós javaslatot készített az Önkormányzat felé költségterv alátámasztásával. 2011. december 30-án az Országgyűlés törvénymódosítással megtiltotta a közszolgáltatási díj módosítását, elrendelte a 2011. évben legmagasabb szolgáltatási díjak alkalmazását, így továbbra is 2,8 Ft/liter + ÁFA mértékű szolgáltatási árat engedélyezett.
- A Társaság hulladékkezelési szolgáltatási területe 2012. évben Dombóvár területére terjed ki, várhatóan a szolgáltatási terület ebben az évben nem bővül, a működési terület bővüléséből eredő bevételekre nem lehet számítani, így a dombóvári hulladékszállítást terhelő költségek inflációs növekedése következtében a tevékenység várhatóan csak működési támogatás által lesz eredményes.
- A tervezésnél bizonytalansági tényezőként hat, hogy nehezen prognosztizálható a várható hulladékmennyiség, így az ártalmatlanítás ráfordításai is. További bizonytalansági tényező a lakossági hulladékudvar üzemeltetését finanszírozó önkormányzat költségsökkenési szándéka, mely társaságunknak bevételkiesést okoz. Az üzemanyag ár növekedésének negatív hatása nem ellensúlyozható költség-racionalizációs intézkedésekkel.
- 2012-re a kormányzat az elvárt munkabér emelés előírásával jelentősen növeli személyi jellegű kiadásainkat, amely szintén nem ellentételezhető gazdasági intézkedéssel

Az előzetes eredményterv tábla

- Az eredmény 2012. évi alakulásának tervét a becsatolt táblázat szemlélteti.
- Az eredmény alakulását a mérlegben szereplő ráfordítás felosztásnak megfelelően, a bevételeket a tevékenységek részletezésével mutatjuk be.
- Az összes költség és bevétel felosztásra került a költséghelyek között: a lakossági és az ipari hulladékkezelés, a hulladékudvar, a zöld és szelektív hulladékszállítás és az egyéb tevékenységek között.
- A tevékenységekhez kapcsolódó bevételek és költségek tervezése a valós bázis számviteli adatok alapján történt figyelembe véve az inflációs változásokat és a tevékenységek ismert és megváltozott paramétereit.

– A bevétel a tavalyi év bázisán került számításra, abból a zöld hulladék szállítása, a hulladékudvar üzemeltetése került csökkentésre, mivel a szerződéseink 2012. június 30-ig érvényesek. Az egyéb bevételek tételben nem került figyelembe vételre tavalyi munkabér támogatás, mivel lejárt az erről szóló szerződés. Nem tudjuk a lomtalanítást, mint szolgáltatást az önkormányzat megrendeli-e, mivel erről még nincs hivatalos döntés. A tételek összértéke: 11,7 millió forint, mely jelentősen befolyásolja az eredményt.

– **Rendkívüli ráfordításként** a helyi adót, az innovációs adót, mint új tételt szerepeltettük, mivel nem kapunk mentességet az iparüzési adó alól, valamint megszűnt a mentességünk az innovációs járulék fizetése alól is. A katasztrófavédelmi járulék fizetését vélhetően nem kell megfizetnünk, ezért nem került tervezésre.

A költségek és ráfordítások csoportosítása az éves beszámolóban megfelelően történt, azonban a tervezés során az elmúlt év tapasztalatai alapján az alábbi alcsoportoknak megfelelően tartjuk nyilván és könyveljük el:

– **Anyag és árubeszerezés:** A hulladékszállítási feladatok végzése során felhasznált tartalék anyagok értéke.

Anyagjellegű szolgáltatások: a hulladékgazdálkodást érintő szolgáltatások (ártalmatlanítás, szállítás, távközlés, stb.) kerülnek elszámolásra.

– **Egyéb anyagköltség:** minden máshova be nem sorolt költség kerül itt kimutatásra

– **Béreköltség:** Ez a költség tétel magába foglalja a tevékenységi területen dolgozók alap és kiegészítő bérét, juttatásait.

– **Személyi jellegű egyéb kifizetés:** itt kerül elszámolásra a tiszteletdíjak összege, a táppénzfizetési kötelezettség és minden nem bérjellegű kifizetés.

– **Bérráfordítás:** a munkabérek után fizetendő központi szociális járulékok és a szakképzési hozzájárulás értéke kerül elszámolásra.

– **Értékcsökkenési leírás:** A hulladékszállítás munkagépei korszerű, hatékony tömörítő rendszerrel felszerelt munkagépek. A beruházások - számviteli előírások szerinti - amortizálásából származik az értékcsökkenési leírás.

– **Egyéb ráfordítás:** a nem, vagy nehezen kalkulálható díjak, illetékek kerültek itt tervezésre.

– **ELÁBÉ:** a hulladéktárolók értékesítéséhez kapcsolódó beszerzési érték kimutatása történik ebben a kategóriában, azonban a tavalyi évvel ellentétben jelentős forgalomcsökkenésre számítottunk.

– **Alvállalkozók:** a hulladékudvar üzemeltetésénél részben a BIODOM Kft. autói végzik el a szállítási feladatokat, azonban erre az évre nem lesz szükségünk ilyen szolgáltatásra, saját eszközzel végezzük el a szállítási feladatokat

– A bevételeket a különböző működési területekről származó elkülönített árbevételként mutattuk ki. A **közszolgáltatási tevékenység**, az önkormányzati rendeletben meghatározott szolgáltatási

egységarak alapján kiszámlázott összeget, illetve azt tevékenységet takarja, mely a lakosság és a közületi szolgáltatók számára végzett tevékenységből áll.

A **vállalkozási szerződések** rovatban a nem közszolgáltatási keretek között egyedi megrendelés alapján, vagy rendszeres szerződéses keretek között végzett hulladékszállítási tevékenységből származó bevétel került tervezésre.

A **hulladékudvar üzemeltetést** megbízási szerződés alapján végezzük, mely az őrzésvédelmi feladatokat és a szakmai felügyelettel járó feladatokat jelenti. A **szelektív és zöld hulladékszállítás** feladatát pályázaton nyertük, szintén külön szerződés alapján kerül leszámlázásra az önkormányzat felé. **Egyéb árbevétel** edények bérbeadásából, eladásából, fertőtlenítő mosásából, az önkormányzati rendeletben meg nem határozott szolgáltatási tevékenységből érjük el, valamint a dolgozók által a Társaság tulajdonát képező eszközök (telefon, fax,) használata után fizetendő összegekből.

	eFt	
Megnevezés	2011 bázis	2012 terv
Lakossági hulladékszállítás	108 506	122 122
Ipari közszolgáltatás	4 793	3 192
Közszolgáltatási tevékenység bevétele	113 299	125 314
Vállalkozási szerződések	24 740	21 622
Hulladékudvar üzemeltetés	11 600	7 120
Edényeladás, bérbeadás	5 544	6 996
Szelektív és zöld hulladékszállítás	8 975	4 750
Egyéb bevétel	4 665	4 662
Bevétel összesen	168 823	170 464
Anyag és árubeszerzés költsége	14 682	12 500
Igénybe vett anyagjellegű szolg. értéke	71 518	72 314
Egyéb szolgáltatás	11 081	12 500
ELÁBÉ	373	270
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 672	0
Anyagjellegű ráfordítások	103 326	97 584
Béreköltség	28 894	31 000
Személyi jell. egyéb ráf.	6 193	5 600
Bérjárulék	9 453	9 920
Személyi jellegű ráfordítások	44 540	46 520
Értécsökkenési leírás	10 577	10 500
Egyéb ráfordítás	6 809	4505
ebből értékvesztés	0	0
Üzleti tevékenység eredménye	3 571	11 355
Pénzügyi műveletek bevételei	8	36
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 637	4 250
Pénzügyi műveletek eredménye	-3 629	-4 214
Szokásos vállalkozói eredmény	-58	7 141
Rendkívüli bevételek	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	3 338
Rendkívüli eredmény	0	-3 338
Adózás előtti eredmény	-58	3 803
Adófizetési kötelezettség	337	380,3
Adózott eredmény	-395	3 423
Eredménytartalék igénybevétele	0	
Fizetett osztalék, részesedés	0	
Mérleg szerinti eredmény	-395	3 423

A 2012. év fontosabb feladatai

Társaságunk a Tulajdonosok egyetértésével részt vesz a Mecsek-Dráva Hulladékgyűjtési programban, a program idején feladatai nem rónak kiemelt feladatokat a társaságunkra.

Az adminisztrációs területen dolgozóakra kiemelt feladatként hárul a 2007. és 2011. évben kialakult kötelezettségek behajtása, az adatbázis folyamatos frissítése, a változó jogszabályoknak való megfeleltetés.

Szükségesnek látszik továbbá, hogy a használatban lévő edényállományt folyamatosan figyelemmel kísérjük, hogy a szerződésállományunkat ellenőrzés alatt tudjuk tartani.

A költségek felülvizsgálata, a karbantartási tevékenység felülvizsgálata, a tervszerű működés alapjainak lerakása, folyamatos feladatot jelent az ügyvezető számára a szindikátusi szerződés alapelvei alapján.

Beruházási terv: az idei évben beruházás területén a társaság által bérelt HKZ-965 forgalmi rendszámú konténeres jármű megvételét tervezzük, mivel a kedvező beszerzési ár hosszú távon takarékosabb megoldást jelent a bérletnél. A megfelelő mennyiségű munka biztosítja a gazdaságos tevékenységet.

Dombóvár, 2012. június 2.

Tisztelettel:

Somfalvi József
Ügyvezető igazgató