

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2013. május 30-i rendes ülésére

Tárgy: Az ÖKO-Dombó Kft. 2013. évi üzleti terve

Előterjesztő: Szabó Loránd polgármester

Készítette: ÖKO-Dombó Kft.

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság
Városgazdálkodási Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott: Somfalvi József ügyvezető

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:
Kovács Gyula, Pénzügyi Iroda vezetője

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
dr. Letenyei Róbert jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 10/2011. (III.4.) rendelet 25. § (1)-(2) bekezdése szerint a képviselő-testület hagyja jóvá az éves beszámolót és az üzleti tervet a legalább többségi tulajdonú gazdasági társaságok esetén. A 100%-os tulajdoni részesedésű gazdasági társaságok esetében egyedüli tagként a képviselő-testületnek kell elfogadnia a beszámolót.

A képviselő-testület május 16-i ülésének napirendjén szerepelt a Kft. üzleti terve, azonban az ügyvezető úr kérésére azt a testület elnapolta, így a jelen ülés elé terjesztem az üzleti tervet.

Az önkormányzatnak az ÖKO-Dombó Kft.-ben 60%-os részesedése van.

Az ÖKO-DOMBÓ Kft. 2012. évi beszámolóját már elfogadta a képviselő-testület, jelen előterjesztésben az üzleti tervét ismerteti a cég.

A gazdasági társaság üzleti tervét az előterjesztés melléklete képezi.

Határozati javaslat

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az ÖKO-DOMBÓ Kft. 2013. évi üzleti tervét a melléklet szerint elfogadja.

Szabó Loránd
polgármester



Dombóvári Környezet és Hulladékgazdálkodási Kft.

2013. évi
ELŐZETES 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 2013. évre vonatkozó változásai, szigorodása a költségek növekedését eredményezte. Kiemelten költségnövelő tényező a hatályba lépett Ht. alapján fizetendő hulladék lerakási illeték, melynek mértéke nettó 3 000 Ft/tonna, ami várhatóan 19 millió forint költségnövekedést jelent társaságunk számára.
- Társaságunk a 2013. évre a dombóvári közszolgálati díj módosítására korrekciós javaslatot készített az Önkormányzat felé költségterv alátámasztásával, melyet a 2012. december 14-én tartott képviselő testületi ülésen a képviselők nem fogadtak el, így a törvény adta jogunkkal élve 2013. január 1-től kezdődően bruttó 4,2%-kal emeltük a szolgáltatási díjainkat. A 2013-ban érvényes nettó szolgáltatási díj 3,6 Ft/liter.
- A Társaság hulladékkezelési szolgáltatási területe 2013. évben Dombóvárra terjed ki, várhatóan a szolgáltatási terület ebben az évben földrajzilag nem bővül. A működési területen belül azonban a törvényi változások hatására növekvő partnerszámra lehet számítani, mivel a helyi közszolgáltatóval kell minden helyi vállalkozásnak is szerződést kötnie a háztartási jellegű hulladék ártalmatlanítására. Az átállás folyamatos, mivel a gazdasági társaságok a korábbi partnerükkel kötött szerződést a felmondási időig fenntartják, július 1-től kezdődően számoltunk teljes árbevételrel ebben a szegmensben. A korábbi szolgáltató tervezett árbevétele 11 800 000 Ft + ÁFA volt. A partnerbővülés mértéke nem prognosztizálható pontosan, a terv ezért viseli az előzetes megjelölést. Várhatóan a pontos adatok ismeretében át kell dolgozni a bevételi tervet a második félév során. A terv módosításakor figyelembe vettük a jogszabályi előírást és a 2012. április 14-i szolgáltatási ár 4,2%-kal növelt árának 90%-át vettük figyelembe a lakosságtól származó bevételeknél. Az árbevétel tervezésénél beszámításra került az áprilisban kiszámlázott illetve a zöld hulladék begyűjtésének és ártalmatlanításának bevétele és költsége is.
- 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 költségcsökkentési szándéka, mely társaságunknak bevételkiesést okoz a tavalyi évhez hasonlóan. Az előzetes terv számol a hulladékudvar üzemeltetésével, azonban alaposan át kell alakítani a működését, hogy minimalizáljuk a többségi tulajdonos döntése alapján keletkező veszteséget. A terv a benyújtott rövidített nyitva tartással számol.
- Az ártalmatlanítási költségek növekedését a bevezetett lerakási illeték, mely tonnánként nettó 3 000 forint indokolja, a tervezett költség már tartalmazza ezt a költségtételt.
- Fenti tények alapján javaslom, hogy az előzetes terv megtárgyalása után, még legalább egy alkalommal történő átdolgozását fogadják el. A közszolgáltatási feladatok teljes mértékben történő átvétele, illetve átadása indokolná a terv újabb átdolgozását. Várhatóan ez augusztusban történne meg.

A szolgáltatási ár árbevételre, és az eredményre gyakorolt hatását a következő táblázatban foglaltam össze az elmúlt 5 év előterjesztett és elfogadott szolgáltatási árainak ismeretében.

Év	Előterjesztett díj	Elfogadott díj	Eltérés Ft	Eltérés %	Lakossági hulladékszállítás	Ipari közszolgáltatás	Közszolgáltatás bevétele	Kieső árbevétel	Index	Működési támogatás
2008	1,7	1,50	-0,20	88,2%	46 608 075	6 061 426	52 669 501	6 196 412	11,8%	-
2009	1,7	1,62	-0,08	95,2%	65 165 475	13 680 481	78 845 956	3 794 725	4,8%	21 400 000
2010	3,1	2,00	-1,10	64,5%	80 141 368	19 582 575	99 723 943	35 385 915	35,5%	
2011	3,2	2,80	-0,40	87,5%	99 520 929	17 908 984	117 429 913	14 678 739	12,5%	-
2012	3,6	2,80	-0,80	77,8%	72 666 535	12 768 398	85 434 933	18 985 541	22,2%	-
2012	3,6	3,52	-0,08	97,8%	45 468 692	9 893 874	55 362 566	1 230 279	2,2%	
összesen							489 466 812	80 271 611	14,8%	21 400 000

Az előzetes eredményterv

- Az eredmény 2013. évi alakulásának tervét a becsatolt táblázat szemlélteti. A tervezés során a szokásostól eltérően jóval több tájékoztató adatot kellett feldolgozni, mivel jelentős változások hatnak mind a bevételi, mind a költség és ráfordítások tervezett adataira.
- 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, azonban nem tudjuk biztosan tervezni a zöld hulladék szállítást, mivel március 7-i döntésével az önkormányzat nem rendelt ilyen szolgáltatást, így ennek értéke bizonytalan, nem tudjuk biztosan a hulladékudvar üzemeltetésének körülményeit, így erősen tájékoztató jellegű a bevételi adat.

A költségek és ráfordítások kiemelten változó értékeit az alábbi táblázat tartalmazza, a változások okát megjelölve.

Hulladékudvar áramdíja	2013. áprilistól nem lesz telephely, így ettől az időponttól a tulajdonos a költségviselő.
Szállítás, rakodási díj	A zöld hulladék gyűjtés várható elmaradása miatt kevesebb mennyiséget kell szállítani, ezért kisebb értékkel számoltunk.
Karbantartási költség	A teherautók műszaki állapota indokolja a magasabb költség tervezését.
Hulladéklerakás díja	A 3 000 Ft tonnánkénti lerakási illeték értékét nem ellensúlyozza a kevesebb hulladék, melyet a zöld hulladékszállítás elmaradása jelent
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	A hulladékudvar őrzésének díjával lehet csökkenteni a költségeket.
Pénzügyi szolgáltatási díjak	A számlázási gyakorlat változtatása miatt kevesebb "sárga csekk" feldolgozási költséggel lehet számolni, amennyiben a rendeletmódosítás elfogadásra kerül.
Béreköltség	A hulladékudvar nyitvatartási rendjének megváltoztatása lehetővé és indokoltá teszi a létszámcsökkentést, ez mutatkozik meg a bázisnál alacsonyabb tervezett éréknél. A terv szám tartalmazza a március 28-i képviselő testületi ülésre előterjesztett 360 000 Ft ügyvezetői prémiumot és köztereit.
Terv szerinti értékcsökkenés	A KXV 764 forgalmi rendszámú teherautó lízing szerződése lejár 2013. augusztusában, a tervezett értékcsökkenés elszámolását lehet csökkenteni a korábban elszámolt értékkel, ennek megfelelően szeptembertől kisebb értékkel számoltunk.

Az 1. számú táblázat tartalmazza az éves árbevételi adatokat havi bontásban, a 2. számú táblázat negyedéves bontásban tartalmazza a tervezet árbevételi adatokat, a 3. számú táblázat az éves bevételi adatokat tartalmazza.

1. számú táblázat

2013.				
Árbevételi főkönyvi szám	január	február	március	1. negyedév
9110 szerződéses vevők	478 713 Ft	451 928 Ft	450 000 Ft	1 380 641 Ft
9111 lakossági hull.	11 849 070 Ft	11 669 955 Ft	11 540 000 Ft	35 059 025 Ft
9112 zöld hulladékszállítás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9113 hulladékudvar üzem.	370 000 Ft	370 000 Ft	370 000 Ft	1 110 000 Ft
9114 bérbeadás bevétele	174 424 Ft	167 614 Ft	170 000 Ft	512 038 Ft
9115 konténeres ipari	2 329 790 Ft	2 295 657 Ft	1 900 000 Ft	6 525 447 Ft
9116 konéner szállítás	352 764 Ft	990 628 Ft	800 000 Ft	2 143 392 Ft
9119 egyéb	98 573 Ft	85 800 Ft	80 000 Ft	264 373 Ft
961 tárgyi eszköz eladás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9121 szelektív hulladék ela.	- Ft	13 000 Ft	13 025 Ft	26 025 Ft
9123 hulladéktárló edény ela.	- Ft	5 591 Ft	30 000 Ft	35 591 Ft
Összesen:	15 653 334 Ft	16 050 173 Ft	15 353 025 Ft	47 056 532 Ft
Árbevételi főkönyvi szám	április	május	június	2. negyedév
9110 szerződéses vevők	400 000 Ft	400 000 Ft	400 000 Ft	1 200 000 Ft
9111 lakossági hull.	11 540 000 Ft	23 080 000 Ft	- Ft	34 620 000 Ft
9112 zöld hulladékszállítás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9113 hulladékudvar üzem.	220 000 Ft	220 000 Ft	220 000 Ft	660 000 Ft
9114 bérbeadás bevétele	170 000 Ft	170 000 Ft	170 000 Ft	510 000 Ft
9115 konténeres ipari	1 900 000 Ft	1 900 000 Ft	1 900 000 Ft	5 700 000 Ft
9116 konéner szállítás	350 000 Ft	350 000 Ft	350 000 Ft	1 050 000 Ft
9119 egyéb	90 000 Ft	3 020 000 Ft	90 000 Ft	3 200 000 Ft
961 tárgyi eszköz eladás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9121 szelektív hulladék ela.	16 000 Ft	16 000 Ft	16 000 Ft	48 000 Ft
9123 hulladéktárló edény ela.	25 000 Ft	25 000 Ft	25 000 Ft	75 000 Ft
Összesen:	14 711 000 Ft	29 181 000 Ft	3 171 000 Ft	47 063 000 Ft
Árbevételi főkönyvi szám	július	augusztus	szeptember	3. negyedév
9110 szerződéses vevők	3 551 659 Ft	3 551 659 Ft	3 551 659 Ft	10 654 976 Ft
9111 lakossági hull.	- Ft	- Ft	25 112 315 Ft	25 112 315 Ft
9112 zöld hulladékszállítás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9113 hulladékudvar üzem.	220 000 Ft	220 000 Ft	220 000 Ft	660 000 Ft
9114 bérbeadás bevétele	130 000 Ft	130 000 Ft	150 000 Ft	410 000 Ft
9115 konténeres ipari	2 500 000 Ft	2 500 000 Ft	2 500 000 Ft	7 500 000 Ft
9116 konténer szállítás	350 000 Ft	350 000 Ft	350 000 Ft	1 050 000 Ft
9119 egyéb	241 000 Ft	241 000 Ft	240 000 Ft	722 000 Ft
961 tárgyi eszköz eladás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9121 szelektív hulladék ela.	16 000 Ft	16 000 Ft	16 000 Ft	48 000 Ft
9123 hulladéktárló edény ela.	25 000 Ft	25 000 Ft	25 000 Ft	75 000 Ft
Összesen:	7 033 659 Ft	7 033 659 Ft	32 164 974 Ft	46 232 291 Ft
Árbevételi főkönyvi szám	október	november	december	4. negyedév
9110 szerződéses vevők	3 551 659 Ft	3 551 659 Ft	3 551 659 Ft	10 654 976 Ft
9111 lakossági hull.	- Ft	- Ft	25 112 315 Ft	25 112 315 Ft
9112 zöld hulladékszállítás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9113 hulladékudvar üzem.	220 000 Ft	220 000 Ft	220 000 Ft	660 000 Ft
9114 bérbeadás bevétele	180 000 Ft	180 000 Ft	180 000 Ft	540 000 Ft
9115 konténeres ipari	2 500 000 Ft	2 500 000 Ft	2 500 000 Ft	7 500 000 Ft
9116 konténer szállítás	600 000 Ft	600 000 Ft	300 000 Ft	1 500 000 Ft
9119 egyéb	241 000 Ft	241 000 Ft	240 000 Ft	722 000 Ft
961 tárgyi eszköz eladás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9121 szelektív hulladék ela.	16 000 Ft	16 000 Ft	16 000 Ft	48 000 Ft
9123 hulladéktárló edény ela.	5 000 Ft	5 000 Ft	5 000 Ft	15 000 Ft
Összesen:	7 313 659 Ft	7 313 659 Ft	32 124 974 Ft	46 752 291 Ft

2. számú táblázat

Árbevételi főkönyvi szám	1. negyedév	2. negyedév	3. negyedév	4. negyedév	összesen
9110 szerződéses vevők	1 380 641 Ft	1 200 000 Ft	10 654 976 Ft	10 654 976 Ft	23 890 593 Ft
9111 lakossági hull.	35 059 025 Ft	34 620 000 Ft	25 112 315 Ft	25 112 315 Ft	119 903 655 Ft
9112 zöld hulladékszállítás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9113 hulladékudvar üzem.	1 110 000 Ft	660 000 Ft	660 000 Ft	660 000 Ft	3 090 000 Ft
9114 bérbeadás bevétele	512 038 Ft	510 000 Ft	410 000 Ft	540 000 Ft	1 972 038 Ft
9115 konténeres ipari	6 525 447 Ft	5 700 000 Ft	7 500 000 Ft	7 500 000 Ft	27 225 447 Ft
9116 konténer szállítás	2 143 392 Ft	1 050 000 Ft	1 050 000 Ft	1 500 000 Ft	5 743 392 Ft
9119 egyéb	264 373 Ft	3 200 000 Ft	722 000 Ft	722 000 Ft	4 908 373 Ft
961 tárgyi eszköz eladás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
9121 szelektív hulladék eladás	26 025 Ft	48 000 Ft	48 000 Ft	48 000 Ft	170 025 Ft
9123 hulladéktárló edény eladás	35 591 Ft	75 000 Ft	75 000 Ft	15 000 Ft	200 591 Ft
összesen	47 056 532 Ft	47 063 000 Ft	46 232 291 Ft	46 752 291 Ft	187 104 114 Ft

3. számú táblázat

Árbevételi főkönyvi szám	2013. 01-12 hó
9110 szerződéses vevők	23 890 593 Ft
9111 lakossági hull.	119 903 655 Ft
9112 zöld hulladékszállítás	- Ft
9113 hulladékudvar üzem.	3 090 000 Ft
9114 bérbeadás bevétele	1 972 038 Ft
9115 konténeres ipari	27 225 447 Ft
9116 konténerszállítás	5 743 392 Ft
9119 egyéb	4 908 373 Ft
961 tárgyi eszköz eladás	- Ft
9121 szelektív hulladék ela.	170 025 Ft
9123 hulladéktároló edény eladás	200 591 Ft
9124 edénymosás	200 000 Ft
9120 költségtérítés bevétele	- Ft
965 kártérítés biztosítótól	- Ft
9661 felszólítási költség	- Ft
9662 kamatbevétel ügyfelektől	400 000 Ft
9664 értékvesztés visszairása	
9673 apasági támogatás	
968 gázolaj jövedéki adó visszatérítés	600 000 Ft
9691 kerekítési különbözet	- Ft
9721 pénzüintézettől kapott kamat	3 500 Ft
9722 magánszemélytől kapott kamat	- Ft
9725 árfolyam nyereség	- Ft
összesen	188 307 614 Ft

Bevétel főkönyvi szám alapján	Tevékenység leírása
9110 szerződéses vevők	Azoktól a vevőktől származó árbevétel kerül itt nyilvántartásba, akik rendszeres megrendelőink, de nem a közszolgáltatási áron végeztük a szállítási és ártalmatlanítási tevékenységet.
9111 lakossági hulladékszállítás	A közszolgáltatás része, a helyi lakók háztartási jellegű hulladékának gyűjtése, ártalmatlanítása
9112 zöld hulladékszállítás	A biológiailag lebomló szerves hulladék gyűjtése, ártalmatlanítása
9113 hulladékudvar üzem.	A lakossági hulladékudvar üzemeltetése során felmerülő feladatok végrehajtásáért járó ellenérték
9114 bérbeadás bevétele	Hulladékgyűjtő edényzet bérbeadásából származó bevétel
9115 konténeres ipari	A közszolgáltatás része, a KXV-764 forgalmi rendszámú teherautóval végzett zárt konténerekben tárolt háztartási jellegű hulladék gyűjtése, ártalmatlanítása vállalkozások részére
9116 konténeres szállítás	A HKZ-965 forgalmi rendszámú teherautóval végzett nyitott, vagy zárt konténerek ürítése, lakók és vállalkozások számára
9119 egyéb	Minden más csoportba be nem sorolható bevétel nyilvántartási helye.
961 tárgyi eszköz eladás	A társaság tulajdonát képező tárgyi eszköz értékesítése során kapott bevétel értéke
9121 szelektív hulladék eladás	A szelektíven (elkülönítve) gyűjtött hulladék értékesítésének bevétele kerül itt nyilvántartásba.
9123 hulladéktárló edény eladás	A hulladékok gyűjtésére alkalmas edényzet értékesítésekor elért bevétel
9120 költségtérítés bevétele	A dolgozók számára nyújtott szolgáltatás (telefon) igénybevételének ellenértéke, mely számla ellenében a fizetésből kerül levonásra.
965 kártérítés biztosítótól	Biztosítási káresemény esetén a kifizetett kártérítés összege kerül ide nyilvántartásba
9662 kamatbevétel ügyfelektől	A késedelmesen fizetett számlák behajtásánál érvényesített kötelezettség.
9664 értékvesztés visszaírása	A számviteli törvény 55. §-ának (1) bekezdése alapján a követelésekre értékvesztést kell elszámolni, ha azok megtérülése bizonytalan. Az értékvesztés visszaírása a korábban elszámolt értékvesztés csökkentését, megszüntetését célozza.
9673 apasági támogatás	Gyermek születésénél fizetett állami támogatás
968 gázolaj jövedéki adó visszatérítés	A NAV-tól negyedévente visszaigényelhető jövedéki adó értéke
9691 kerekítési különbözet	A pénztári befizetéseknél keletkező kerekítésből származó bevétel.
9721 pénzügyintézetektől kapott kamat	A számlavezető pénzügyintézetektől kapott kamat összege.
9722 magánszemélytől kapott kamat	A késedelmesen kifizetett számlák behajtása során felszámított kamat összege.
9725 árfolyam nyereség	A lízingelt teherautó finanszírozásánál elért eredmény kedvező CHF árfolyam esetén

A következő táblázat tartalmazza a tervezett ráfordítási adatokat havi bontásban.

Költségek, ráfordítások	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Gázolaj(5122)	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	11 000 000
Benzin(5121)	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	840 000
Kenőolaj(5123)	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	60 000
Munkaruha, védőruha ktsz.(514)	28 333	28 333	28 333	28 333	28 333	28 333	28 333	28 333	28 333	28 333	28 333	28 333	340 000
Nyomatvány, irodaszer(515)	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	900 000
Tisztítószer, tisztító eszközök(516)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	120 000
Alkatrészek(517)	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	100 000
Hulladékudvar áramdíja (518)	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	840 000
Egyéb máshova nem sorolt anyagok(519)	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	750 000
Szállítás, rakodási díj(521)	2 086 667	2 086 667	2 086 667	2 086 667	2 086 667	2 086 667	2 086 667	2 086 667	2 086 667	2 086 667	2 086 667	2 086 667	25 040 000
Bérleti díj(522)	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	4 320 000
Karbantartási költség(523)	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	4 800 000
hirdetés, reklám, propaganda költségek(524)	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	180 000
Kiküldetés költsége(526)	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	216 000
Könyvviteli szolgáltatás költsége(527)	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	550 000
Könyvvizsgálat díja(528)	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	480 000
Postaktsz.(5291)	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	1 900 000
Telefon költség(5292)	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	600 000
Oktatás, továbbkézési költség(5294)	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	200 000
Szelektív hull.begyűjtői díj(5295)	133 333	133 333	133 333	133 333	133 333	133 333	133 333	133 333	133 333	133 333	133 333	133 333	1 600 000
Hulladéklerakás díja(5298) és lerakási illeték	4 445 583	4 445 583	4 445 583	4 445 583	4 445 583	4 445 583	4 445 583	4 445 583	4 445 583	4 445 583	4 445 583	4 445 583	53 347 000
Egyéb igénybe vett szolgáltatás(5299)	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	9 000 000
Hatósági, szolg. díjak, illetékek(531)	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	2 500 000
Pénzügyi szolg. díjak(532)	791 667	791 667	791 667	791 667	791 667	791 667	791 667	791 667	791 667	791 667	791 667	791 667	9 500 000
Biztosítási díjak(5331)	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	1 500 000
Bérbérlés(541)	2 617 250	2 617 250	2 617 250	2 617 250	2 617 250	2 617 250	2 617 250	2 617 250	2 617 250	2 617 250	2 617 250	2 617 250	31 407 000
Megbízási díj(542)	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	240 000
Üzleti vendéglátás(55111)	6 250	6 250	6 250	6 250	6 250	6 250	6 250	6 250	6 250	6 250	6 250	6 250	75 000
Dolgozók étkezési térítései(5512)	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	960 000
Keresőképtelenség napjára jutó betegsz.(5513)	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	100 000
Tiszteletdíj FEB	152 500	152 500	152 500	152 500	152 500	152 500	152 500	152 500	152 500	152 500	152 500	152 500	1 830 000

tagoknak(5516)													
Táppénz hozzájárulás(5517)	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	25 000
Egészségpénztár(5523)	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	160 000
Életbiztosítás (5524)	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	160 000
Kereskedelmi utalvány (5525)	188 825	188 825	188 825	188 825	188 825	188 825	188 825	188 825	188 825	188 825	188 825	188 825	2 265 900
Egészségpénztár adomány(5526)	96 500	96 500	96 500	96 500	96 500	96 500	96 500	96 500	96 500	96 500	96 500	96 500	1 158 000
Beiskolázási támogatás(5527)	4 650	4 650	4 650	4 650	4 650	4 650	4 650	4 650	4 650	4 650	4 650	4 650	55 800
Szociális hozzájárulás(561)	745 916	745 916	745 916	745 916	745 916	745 916	745 916	745 916	745 916	745 916	745 916	745 916	8 950 995
Egészségügyi hozzájárulás(562)	70 512	70 512	70 512	70 512	70 512	70 512	70 512	70 512	70 512	70 512	70 512	70 512	846 139
Szakképzési hozzájárulás(564)	35 256	35 256	35 256	35 256	35 256	35 256	35 256	35 256	35 256	35 256	35 256	35 256	423 070
Természetbeni jutattások utáni SZJA(5651)	53 645	53 645	53 645	53 645	53 645	53 645	53 645	53 645	53 645	53 645	53 645	53 645	643 740
Terv szerinti értékcsökkenés(571)	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	7 320 000
Egy összegben elszámolt écs (572)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közvetlen költség, ráfordítás	15 608 637	15 608 637	15 608 637	15 608 637	15 608 637	15 608 637	15 608 637	15 608 637	15 608 637	15 608 637	15 608 637	15 608 637	187 303 644
ELÁBÉ	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	180 000
Alvállalkozói díjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Értékesített tárgyi eszközök értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kerekítés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Értékvesztés elszámolása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gépjármű adó		-	259 000	-	-	-	-		259 000	-	-	-	518 000
Innovációs járulék	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	480 000
APEH cégautó adó	9 200	9 200	9 200	9 200	9 200	9 200	9 200	9 200	9 200	9 200	9 200	9 200	110 400
Kerekítési különbözet		-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Lízing kamat	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	12 000	12 000	12 000	12 000	432 000
Hitelkamat	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	168 000
Árfolyamvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Helyi iparüzési adó		-	1 464 350	-	-	-	-		1 464 350		-	-	2 928 700
Társasági adó		-	-	-	-	-	-		-		-	-	-
Egyéb ráfordítás		-	-	-	-	-	-		-		-	-	-
Közvetett költség	126 200	126 200	1 849 550	126 200	126 200	126 200	126 200	126 200	1 813 550	90 200	90 200	90 200	4 817 100
Összes költség, ráfordítás	15 734 837	15 734 837	17 458 187	15 734 837	15 734 837	15 734 837	15 734 837	15 734 837	17 422 187	15 698 837	15 698 837	15 698 837	192 120 744

2013.	Köszolgáltatás		Nem közzolgáltatás						Összesen
	Lakossági hulladékszállítás 9111	Ipari közzolgáltatás 9115	Vállalkozási szerződések 9110	Vállalkozási szerződések 9116	Hulladékudvar üzemeltetés 9113	Edényeladás, bérbeadás, 9114, 9123	Zöld hulladékszállítás 9112	Egyéb bevétel 9119, 9121,9124,	
Árbevétel	119 903 655	27 225 447	23 890 593	5 743 392	3 090 000	2 172 629	-	5 278 398	187 304 114
Egyéb bevétel	700 444	132 462	30 105	27 095	35 123	13 046	-	65 228	1 003 501
Pénzügyi bevétel	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rendkívüli bevétel								-	-
Összesen	120 604 099	27 357 909	23 920 698	5 770 487	3 125 123	2 185 675	-	5 343 626	188 307 615
Közvetlen ráfordítás	119 362 291	27 108 665	20 427 962	5 819 568	7 211 913	622 914	-	1 406 109	181 959 423
Gázolaj(5122)	7 380 612	1 675 849	1 470 574	469 002	3 963	-	-	-	11 000 000
Benzin(5121)	537 989	122 038	106 705	25 741	13 941	9 750	-	23 837	840 000
Kenőolaj(5123)	40 258	9 141	8 021	2 558	22	-	-	-	60 000
Munkaruha, védőruha ktsg.(514)	228 128	51 799	45 454	14 496	122	-	-	-	340 000
Nyomtatvány, irodaszer(515)	576 417	130 755	114 327	27 580	14 936	10 446	-	25 539	900 000
Tisztítószer, tisztító eszközök(516)	76 856	17 434	15 244	3 677	1 992	1 393	-	3 405	120 000
Alkatrész(517)	67 096	15 235	13 369	4 264	36	-	-	-	100 000
Hulladékudvar áramdíja (518)					840 000				840 000
Egyéb máshova nem sorolt anyagok(519)	503 224	114 262	100 266	31 977	270	-	-	-	750 000
Szállítás, rakodási díj(521)	17 625 690	4 016 143	3 389 164	-	9 021	-	-	-	25 040 019
Bérleti díj(522)	2 898 568	658 152	577 534	184 190	1 556	-	-	-	4 320 000
Karbantartási költség(523)	3 220 631	731 280	641 705	204 655	1 729	-	-	-	4 800 000
hirdetés, reklám, propaganda költségek(524)	145 800	27 900	6 300	-	-	-	-	-	180 000
Kiküldetés költsége(526)	138 340	31 381	27 438	6 619	3 585	2 507	-	6 129	216 000
Könyvviteli szolgáltatás költsége(527)	352 255	79 906	69 866	16 854	9 128	6 384	-	15 607	550 000
Könyvvizsgálat díja(528)	307 422	69 736	60 974	14 709	7 966	5 571	-	13 621	480 000
Postaktsg.(5291)	1 520 000	190 000	38 000	38 000	38 000	38 000	-	38 000	1 900 000
Telefon költség(5292)	384 278	87 170	76 218	18 386	9 958	6 964	-	17 026	600 000
Oktatás, továbbképzési költség(5294)	128 093	29 057	25 406	6 129	3 319	2 321	-	5 675	200 000
Szelektív hull.begyűjtői díj(5295)	1 376 000	224 000							1 600 000
Hulladéklerakás díja(5298)	35 793 954	8 127 412	7 131 883	2 274 532	19 219	-	-	-	53 347 000
Egyéb igénybe vett szolgáltatás(5299)	5 764 169	1 307 548	1 143 269	275 795	149 363	104 462	-	255 394	9 000 000
Hatósági, szolg. díjak, illetékek(531)	1 601 158	363 208	317 575	76 610	41 490	29 017	-	70 943	2 500 000
Pénzügyi szolg. díjak(532)	6 084 400	1 380 189	1 206 784	291 117	157 660	110 266	-	269 583	9 500 000
Biztosítási díjak(5331)	960 695	217 925	190 545	45 966	24 894	17 410	-	42 566	1 500 000

Béreköltség(541)	17 132 106	4 103 097	1 656 935	900 090	3 668 464	144 472	-	359 473	27 964 637
Megbízási díj(542)	146 619	33 186	14 821	8 051	32 815	1 292	-	3 216	240 000
Üzleti vendéglátás(55111)	44 545	10 082	4 503	2 446	9 969	393	-	977	72 915
Dolgozók étkezési térítései(5512)	423 593	134 338	87 508	70 245	133 391	53 009	-	57 916	960 000
Keresőképtelenség napjára jutó betegsz.(5513)	61 091	13 827	6 176	3 355	13 673	538	-	1 340	100 000
Tiszteletdíj FEB tagoknak(5516)	1 117 970	253 042	113 013	61 391	250 211	9 854	-	24 518	1 830 000
Táppénz hozzájárulás(5517)	15 273	3 457	1 544	839	3 418	135	-	335	25 000
Egészségpénztár(5523)	97 746	22 124	9 881	5 368	21 876	862	-	2 144	160 000
Életbiztosítás (5524)	97 746	22 124	9 881	5 368	21 876	862	-	2 144	160 000
Kereskedelmi utalvány (5525)	1 384 294	313 322	139 935	76 016	309 816	12 201	-	30 359	2 265 944
Egészségpénztár adomány(5526)	707 437	160 122	71 513	38 848	158 330	6 235	-	15 515	1 158 000
Beiskolázási támogatás(5527)	34 089	7 716	3 446	1 872	7 629	300	-	748	55 800
Szociális hozzájárulás(561)	4 307 644	974 995	435 449	236 547	964 086	37 968	-	94 471	7 051 159
Egészségügyi hozzájárulás(562)	516 917	116 999	52 254	28 386	115 690	4 556	-	11 337	846 139
Szakképzési hozzájárulás(564)	258 459	58 500	26 127	14 193	57 845	2 278	-	5 668	423 070
Természetbeni jutattások utáni SZJA(5651)	393 269	89 013	39 755	21 596	88 017	3 466	-	8 625	643 740
Terv szerinti értékcsökkenés(571)	4 911 462	1 115 202	978 600	312 100	2 637	-	-	-	7 320 000
Egy összegben elszámolt écs (572)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közzetett ráfordítás	3 078 939	576 761	613 959	158 825	61 191	222 796	-	104 629	4 817 100
ELÁBÉ						180 000			180 000
Alvállalkozói díjak									-
Értékesített tárgyi eszközök értéke									
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kerekítés	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Értékvesztés elszámolása	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gépjármű adó	391 220	22 404	79 384	24 994			-		518 000
Innovációs járulék	307 422	69 736	60 974	14 709	7 966	5 571	-	13 621	480 000
APEH cégautóadó	70 707	16 039	14 024	3 383	1 832	1 281	-	3 133	110 400
Kerekítési különbözet	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lízing kamat	326 268	18 684	66 204	20 844			-		432 000
Hitelkamat	107 598	24 408	21 341	5 148	2 788	1 950	-	4 767	168 000
Árfolyamveszteség			-	-	-	-	-	-	-
Helyi iparüzési adó	1 875 725	425 491	372 032	89 747	48 604	33 993	-	83 108	2 928 700
Társasági adó	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb ráfordítás									-
Eredmény	- 1 837 131	- 327 517	2 878 776	- 207 906	- 4 147 981	1 339 964	-	3 832 887	1 531 091

Gázolaj	A teherautókban anyagnorma alapján elhasznált üzemanyag költsége. Az autók rendszám alapján kiállított kártyával tankolnak, a futott kilométer adatok megadásával. A norma betartását az üzemanyag tankolás kártya adatai, a menetlevél adatainak feldolgozásával végezzük. A tervezett érték a felhasznált mennyiség tekintetében nem éri el a 2009. évi értéket, miközben az egységár a bázisindexe 1,58. Ezt úgy értük el, hogy havi átlagban 3175 kilométerrel kevesebb kilométert tettek meg az autók a bázis évhez képest.
Benzin	A személyautóban elhasznált üzemanyag költsége.
Kenőolaj	A gépjárművek karbantartása során felhasznált, a motor kopását csökkentő anyagok költsége.
Munkaruha, védőruha költség	A jogszabályban meghatározott, az időjárás viszonyoknak megfelelő védőeszközök pótlásának költsége.
Nyomtatvány, irodaszer	Az adminisztrációs feladatok elvégzéséhez szükséges eszközök költsége.
Tisztítószer, tisztító eszközök	A munkaruha és a személyes higiénia biztosításával járó kiadás.
Alkatrészek	A karbantartás és javítás során felhasznált alkatrészek elszámolási helye.
Hulladékudvar áramdíja	A telephely őrzésvédelmére, és a méréshez használt elektromos áram költsége
Egyéb máshova nem sorolt anyagok	Más csoportba nem besorolható költségek nyilvántartási helye.
Szállítás, rakodási díj	Költségcsökkentés céljából a begyűjtött hulladékot a Szigetváron lévő hulladéklerakóba megbízás alapján végzett tevékenység költsége. A szolgáltatás igénybevételét az elérhető megtakarítás indokolja.
Bérleti díj	A telephely használatáért, irodáért fizetett díj nyilvántartási helye.
Karbantartási költség	A gépjárművek időszakonkénti felülvizsgálatával, soron kívüli javításával járó költségek.
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	A tájékoztatás, ismeretátadás költségei, melyek idén bővülnek a kötelező web oldal létesítésének költségeivel.
Kiküldetés költsége	Az ügyintézéshez szükséges alkalmazotti személyautó használatával járó közlekedés költsége, mely külön ügyvezetői engedély alapján történik.
Könyvviteli szolgáltatás költsége	A cégcsoport által végzett adminisztrációs szolgáltatások ellenértéke
Könyvvizsgálat díja	Tulajdonosi döntés alapján az éves beszámoló elfogadásához szükséges szakmai tevékenység költsége.
Postaköltség	A kiküldött levelek, melyek a tevékenység folytatásához szükségesek, illetve késedelmesen, vagy nem fizetők felszólításához törvény által előírt módon
Telefon költség	A telekommunikációs tevékenység költsége, mely tartalmazza a vezetékes telefon, mobil telefon és az internet használat díját.
Oktatás, továbbképzési költség	A szükséges szakmai ismeretek megszerzésének, illetve az ismeretek bővítésének költsége.
Szelektív hulladék begyűjtői díj	Az elkülönítetten gyűjtött hulladék gyűjtéséért járó díjazás, mely értéke a begyűjtött hulladék mennyiségtől és minőségétől függ.
Hulladéklerakás díja, a lerakási illetékkel	Az ártalmatlanítás költsége, melyet 2013. januártól 3 000 Ft tonnánkénti lerakási illeték növel.

Egyéb igénybe vett szolgáltatás	Minden olyan szolgáltatás, melyet a többi csoportba nem lehet besorolni. A kötelezően foglalkoztatandó környezetvédelmi, jogi szaktanácsadás, a telephelyek őrzésvédelmét szolgáló technikai és személyzeti háttér megteremtésének költsége, a számlák nyomtatásának, vagy egyéb nyomdai szolgáltatás költsége.
Hatósági, szolgáltatási. díjak, illetékek	A különböző államigazgatási eljárás során fizetendő díjak kerülnek itt elszámolásra.
Pénzügyi szolgáltatási díjak	A bankszámlavezetés költsége, valamint a postai „sárga” csekken történő befizetés díja, mely az idei évre 22%-kal növekedett. A terv számol a negyedévente történő számlázási gyakorlat bevezetéséből keletkező megtakarítással.
Biztosítási díjak	A jogszabályban meghatározott, a tevékenység végzéséhez szükséges biztosítás díja, valamint a gépjármű kötelező felelősség biztosításának a díja és a CASCO díja kerül elszámolásra.
Béreköltség	A munkavállalók számára kifizetett munkabér itt kerül elszámolásra.
Megbízási díj	A működési engedélyben meghatározott szakember bérezése itt kerül elszámolásra.
Üzleti vendéglátás	A tevékenység végzése során felmerülő vendéglátással kapcsolatos költségek
Dolgozók étkezési térítései	A munkavállalók számára cafeteria rendszerben adott juttatás költsége.
Keresőképtelenség napjára jutó betegszabadság	Jogszabályban meghatározott költség, melyet a munkavállaló számára kell fizetni a keresőképtelenség idejére..
Tiszteletdíj FEB tagoknak	A tulajdonosok által meghatározott bruttó tiszteletdíj értéke, mely 2008. óta változatlan.
Táppénz hozzájárulás	Jogszabályban meghatározott költség, melyet a munkavállaló táppénzállományának első 15 napjára kell fizetni.
Egészségpénztár	A munkavállalók számára cafeteria rendszerben adott juttatás költsége.
Életbiztosítás	A munkavállalók számára cafeteria rendszerben adott juttatás költsége.
Kereskedelmi utalvány	A munkavállalók számára cafeteria rendszerben adott juttatás költsége.
Egészségpénztár adomány	A munkavállalók számára cafeteria rendszerben adott juttatás költsége.
Beiskolázási támogatás	A munkavállalók számára cafeteria rendszerben adott juttatás költsége.
Szociális hozzájárulás	A munkabért terhelő közteher, melyet a munkáltató köteles fizetni.
Egészségügyi hozzájárulás	A munkabért terhelő közteher, melyet a munkáltató köteles fizetni.
Szakképzési hozzájárulás	A munkabért terhelő közteher, melyet a munkáltató köteles fizetni.
Természetbeni juttatások utáni SZJA	A munkabér mellett természetben nyújtott juttatást terhelő közteher, melyet a munkáltató köteles fizetni.
Terv szerinti értékcsökkenés	A nyilvántartott tárgyi eszközök amortizációjának elszámolása a számviteli törvény alapján
Egy összegben elszámolt értékcsökkenés	Amennyiben az értékcsökkenés tervezésekor figyelembe vett körülmények lényegesen megváltoznak, akkor terven felüli

	értécsökkenést kell elszámolni, mely ezen a helyen történik.,
ELÁBÉ	Az eladásra kerülő hulladékgyűjtő edényzet beszerzési értéke
Alvállalkozói díjak	Azok az összegek, melyet alvállalkozóknak fizetünk.
Értékesített tárgyi eszközök értéke	Az értékesítésre kerülő eszközök értéke.
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	A működés során az adminisztrációs, adófizetési kötelezettségek eljárások során fizetendő pótlólagos kötelezettségek.
Kerekítés	A pénztárban befizetett összegek után a kerekítés szabályai alapján fizetendő többlet pénz
Értékvesztés elszámolása	A számviteli törvény 55. §-ának (1) bekezdése alapján a követelésekre értékvesztést kell elszámolni, ha azok megtérülése bizonytalan.
Gépjármű adó	Tehergépjárművek után március és szeptember hónapban fizetendő adó
Innovációs járulék	A társaság az érvényes és hatályos jogszabályok alapján fizetendő adó tétele
APEH cégautó adó	Jogszabály alapján a NAV számára fizetendő adó.
Kerekítési különbözet	A pénztárba befizetett összegek után számított kerekítésből származó veszteség/nyereség különbözete
Lízing kamat	A lízingelt teherautó
Hitelkamat	A folyószámla hitel igénybevételéért fizetendő kamat
Árfolyamveszteség	A lízingelt teherautó
Helyi iparüzési adó	Az önkormányzati rendelet alapján fizetendő adó
Társasági adó	A társaság az érvényes és hatályos jogszabályok alapján fizetendő adó tétele, melyet december 20-ig kell jelentősen feltölteni.

A 2013. március 21-i taggyűlésen tulajdonosi igényként merült fel, hogy társaság minimum tevékenységét a költségek és ráfordítások függvényében próbáljuk meghatározni. Az üzemági kimutatás alapján látható, hogy a megváltozott körülmények mellett is a hulladékudvar üzemeltetése, illetve az ezzel járó pótlólagos költségek jelentik. Az idei évben amennyiben elfogadásra kerül a javasolt nyitva tartási és működési rend, abban az esetben lehetőség van munkabér, és üzemeltetési költség megtakarításra olyan mértékben, hogy a bevételek az év nagyobb részében fedezik a közvetlen költségeinket. A **munkabéren 4 100 000 Ft** körüli összeget, az **üzemeltetési költségeken** további **4 000 000 Ft** körüli tudunk megtakarítani várhatóan, mivel 1 fővel csökkenne a létszám, 1 fő pedig csökkentett munkaidőben kerülne foglalkoztatásra. A zöld hulladék gyűjtés és ártalmatlanítási feladatainak elmaradása a **szállítási és ártalmatlanítási** költségek csökkentésében jelentenek segítséget, ez tavaly **9 400 000 Ft** volt, ami idén a tavalyi mennyiséggel számolva további **1 410 000 Ft lerakási illeték** megtakarítását jelenti.

A fenti összegek akkor realizálhatók költségcsökkentésként, ha a Képviselő testület elfogadja következő ülésén a szükséges változtatásokat.

Az idei évre a jogszabályi változások hatására várható költségfedezetet teremthetnek a fenti összegek.

A munkabérek és hozzátartozó közterhek megoszlása az egyes munkaterületek között:

Hulladékudvar	3 546 254
Szállítás	19 648 139
HKZ konténeres autó	1 578 767
Központ	16 789 995
Összesen	41 563 155

A 2013. év fontosabb feladatai

Társaságunk a Tulajdonosok egyetértésével részt vesz a Mecsek-Dráva Hulladékgazdálkodási programban, a program idei feladatai kiemelt jelentőséggel bír társaságunkra, mivel a tervek szerint átadásra kerül a kaposszekcsői hulladék átrakó állomás, mely jelentős segítséget jelent a szállítási feladatok szervezése során. Az adminisztrációs területen dolgozókra kiemelt feladatként hárul a kialakult kinnlevőségek behajtása, az adatbázis folyamatos frissítése, mivel a jogszabályok változása miatt a követeléseket a NAV fogja behajtani, azonban ennek pontos részletei még nem ismeretesek.

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 kedvezőtlen gyakorlat felszámolása, 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 amennyiben a partnerszám növekedése indokolja kizárólag hulladékgyűjtő edényzet beszerzését tervezi.

Közbeszerzési terv: 2013. évben a lejáró üzemanyag beszerzési szerződést, valamint a FEB vizsgálata után, amennyiben marad a jelenlegi gyakorlat, a szállítás tevékenységet kell közbeszerzési eljárásban meghirdetni.

Dombóvár, 2013. május 21.