



A GYHG

Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt

Felelősségű Társaság

2025. évi üzleti terve

Győr 2025. május 5.

1. Az ágazati információk a hulladékgazdálkodási szektorban a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-re vonatkozóan

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonában álló gazdasági társaság. A vállalat fő tevékenységei: lakossági hulladékszállítás, hulladékudvarok üzemeltetése, szelektív hulladékgyűjtés Győrben és 111 vidéki településen, ezzel együtt a begyűjtött hulladék kezelése és elbánása. A cég nagyobb részben a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. és a Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás, kisebb részben a saját tulajdonában álló javakat üzemelteti. A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. által üzemeltetett Hulladékkezelő Központ, a hulladékudvarok és a szelektív hulladékgyűjtő szigetek kivétel nélkül önkormányzati tulajdonú földterületen épültek meg 2009-ben. A vállalat szakmai központja Győr Sashegyen a 9028 Győr Külső Fehérvári út 1. címen található.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. szakmai és a működést finanszírozó stratégiai partnere a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt., és a MOHU Holding Kft. További stratégiai partner Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata, a működési területet alkotó 111 vidéki település önkormányzata, az illetékes kormányhivatalok, hatóságok és a katasztrófavédelem.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025. január 1-től 2025. március 5-ig a korábbi régiókoordinátori megbízás alapján, a hulladékszállítási és hulladékkezelési alapfeladata mellett Magyarország Észak-Dunántúli térségében régiókoordinátorként tevékenykedett. 2025. március 6-tól a MOHU Holding Kft. végzi a régiókoordinációs feladatokat azzal, hogy a régiókoordinátori feladatok ellátásában a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. is új megbízást kapott több részterületen. A MOHU Holding Kft-vel történő további régiókoordinátori munka ez eddigi pontos és precíz munka eredménye.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. Magyarország egyik legmodernebb hulladékgazdálkodási rendszerét üzemelteti. A szolgáltatáselemek bővítése folyamatos, 2025-ben Győr családiházak és négylakásos vagy annál kisebb lakóközösségeknél a vállalat bevezette a csomagolóanyagok háztól történő ingyenes és kényelmes gyűjtését.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási 2022. január 1-től a hulladékgazdálkodási szektorban egyedi, a gazdasági kihívásokra reagálni képes, a dolgozók megbecsülését alapul vevő gazdaság és humán erőforrás stratégiai modellt működtet.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. finanszírozási pillérei 2025-ben folyamatosan:

1. Vegyes települési hulladék és elkülönített hulladék gyűjtés tonna/forint alapú elszámolása.
2. Létesítmények közötti áttárolás tonna/forint alapú elszámolása.
3. Ügyfélszolgálati díj ügyfélszám alapú elszámolása.
4. Régiókoordinációs alvállalkozói díj
5. Hulladékudvar üzemeltetés nyitvatartási idő/óra alapú elszámolása.
6. Válogató létesítmény üzemeltetés tonna/forint alapú elszámolása.
7. Mechanikai előkezelő és lerakó üzemeltetés tonna/forint alapú elszámolása.
8. Komposztáló üzemeltetés tonna/forint alapú elszámolással.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. finanszírozása a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. által folyósított, a fenti 1-8 pontban megadottak szerinti feladatellátás alapján tevődik össze.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. kiadásai közül a legnagyobbak például a munkabér és járulékai, üzemanyag és a rezsi költségek.

A MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. stratégiai partnereként a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a multinacionális környezetben végzi munkáját, számolja el az elvégzett munkáért járó bevételeket. A vállalat vezetése ezt megelőzően is törekedett a hatékonyság fokozására, a jelenben ez még fokozottabb figyelmet kap. Állandó a munkafolyamtok felülvizsgálata, a digitalizációban rejlő lehetőségek működésbe illesztése. A hulladékgyűjtő járművek logisztikai vezérlésében a vállalat mesterséges intelligenciát használ. Országosan egyedinek mondható a működési területen a lakossági hulladékszállítási szolgáltatás fogyasztás alapú számlázási rendszere, amelynek alapja a saját fejlesztésű RFID (Radio Frequency IDentification) jeladó és jelolvasó eszköz. 2025-ben az online ügyintézés lehetőségeinek bővítésében szeretne előre lépni a cég.

A 2025. év legjelentősebb feladata a gazdasági stabilitás megtartása, a szakmai irányelvek végrehajtása és a lakosság pontos, precíz kiszolgálása.

2. A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025. évi gazdálkodásának pillérei és a beruházások szükségessége

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a 2025. évi gazdasági évet tervezetten -27.259.379 forint adózás előtti eredménnyel zárja. A betervezett pénzügyi eredmény közelít a vállalat nonprofit cégformájával.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. fő bevételi forrása (91%) a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-től származó havi elszámolású és havonta folyósított szolgáltatási díj. A teljesítési igazolást követően a havi szolgáltatási díj kifizetése pontosan, határidőre történik, ami nagyban segíti a pénzügyi tervezést és jó hatással van a bevételek és kiadások összehangolására, összességében nézve a vállalat gazdálkodásra.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a vállalkozás alapú üzleti hulladékszállítási feladatokat is végez a győri közterületek tisztántartásához kapcsolódóan. Ebben fő cég fő partnere az ugyancsak Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában álló Győr-Szol Zrt. A bevételösszetételben jól látható, hogy a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. esetében a vállalkozási és az üzleti eredetű bevételek a területi szolgáltatói finanszírozás mellett kiegészítő jellegűek, ezzel együtt fontos a több összetételű bevétel.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. amortizáció alapú bérletdíjat fizet a javak (épületek, gépek, berendezések, járművek) használatáért a Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak. 2025. évi bérleti díjakról és annak ütemezéséről a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. egyeztet a Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulással a mindkét fél számára kölcsönösen elfogadható megoldásról.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a működésében nagy arányú a műszaki eszközöknek és berendezéseknek történő kiszolgáltatottság. A hulladékkezelés speciális célgépei (különböző rakodógépek, bálázógépek, továbbító szalagok, hulladékszállító járművek) a gondos karbantartás mellett is nagy odafigyeléssel tarthatóak hosszú távon üzemben. Különösen igaz ez a folyamatos üzemben dolgozó technológiai részekre. Az üzembiztonság fenntartása érdekében a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025. március hónapban egyeztetést kezdeményezett a Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulással kifejezetten a Hulladékkezelő Központ összetett műszaki tartalmának megújítására. A Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás vonatkozó közbeszerzése kiírás alatt van. A közbeszerzés rendelkezésre álló forrása a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. által a Győr

Nagyterségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak eddig megfizetett eszközbérleti díj.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. első ütemben 2025. március 20-án 10 darab új, modern és nagy teljesítményű kukás hulladékgyűjtő és szállító teherautót kapott használatra a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-től, stabilizálva, megújítva ezzel a 15 éves kukásjármű flottát. A 10 darab új autó a lakossági hulladékszállítás üzembiztonságát fokozza, ezzel együtt jelentősen javítja a gépkocsivezető és kukarakodó kollégák munkakörülményeit. A második ütemben 2025. június 30-ig további 8 darab új kukásautó kap használatra a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-től a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft, ami tovább csökkenti a járművek életkorát.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. szakmai javaslatot tett a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-nek a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. hulladékválogató kapacitásának növelésére egy új optikai (automata) válogatóüzem formájában. Az egyeztetések folyamatosak.

A gazdálkodást érintő fontos célkitűzés, hogy 2025-ben a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a lehető legtöbb munkát saját maga végezze el, munkahelyeket megőrizve és teremtve ezzel. Ez összhangban van a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. alvállalkozói irányelveivel is.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025. január 1-jén átlagosan 10%-os béremelést hajtott végre, ezzel 2022. január 1. óta összesen 58%-os a béremelés mértéke a cégnél. A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025-ben a bérek tekintetében a legjobbak közé tartozik a hulladékgazdálkodási szektorban.

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025-ben betervezte a

- húsvéti családtámogatási csomag
- törzsgárda jutalom
- szabadságpénz
- iskolakezdési támogatás
- 13. havi fizetés

kifizetését.

3. Az üzleti tervet érintő gazdasági feltételezések, körülmények és kockázatok bemutatása:

- A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025-ben is napi szintű költség és bevétel elemzési rendszerben, teljes gazdasági kontroll alatt működik.
- A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025. évi gazdálkodását pozitívan befolyásolja, hogy a hulladékgazdálkodási szektor szakmai és anyagi összefogója MOL csoporthoz tartozó MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.
- Az új kukásautók érkezésével csökkenthető a szervízköltség és nő az üzembiztonság.
- A Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás által indítandó, a Hulladékkezelő Központ gépeinek megújítását szolgáló közbeszerzés eredményeként a telepre kerülő új gépekkel hatékonyabb munka végezhető.
- A lakossági hulladékszállításba bevont hulladékgyűjtő járműveink RFID chipazonosító rendszerrel vannak ellátva. Ezekkel az eszközökkel biztosított a hulladékgyűjtés során az ügyfeleink edényeibe helyezett RFID azonosító chipek olvasása, begyűjtése. A begyűjtött adatok alkotják a számlázásunk alapját, ezért nagyon fontos ezen berendezések napi szintű felügyelete, illetve a javításukhoz szükséges alkatrészek biztosítása, raktárkészlet felállítása.
- A környezetvédelmi költségek nagy részét a hulladékgazdálkodási engedélyek és egyéb jogszabályi előírásokban szereplő teljesítések teszik ki, ezzel együtt az előttünk álló időszak szakmai javaslata a Hulladékkezelő Központban lévő lerakótér tartalék területeinek használatba vételi eljárásának előkészítése a későbbiekre, mert időigényes.
- Engedélyeinkben foglalt előírások és jogszabályi megfelelések szempontjából fontos a megfelelő szakmai képzettségű fizikai dolgozók (gépjárművezetők, rakodók, hulladékudvari munkatársak) alkalmazása, amely folyamatos biztosítása.
- A MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. és egyéb hatóságok általi információs és adatszolgáltatási igényekkel folyamatosan növekednek az adminisztrációs terhek, amelyek elsősorban a szakmai irányításnál fellépő többlet munkaerő felhasználást és informatikai támogatást igényelnek 2025-ben.

- A Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás részére a kihasználatlan, a működéshez nem szükséges eszközöket 2025-ben folyamatosan felülvizsgáljuk, a nem használt eszközöket visszaadjuk, ezzel is csökkentve a fizetendő bérleti díj összegét. Mindezekkel együtt a Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulással szoros együttműködésben kell évente felülvizsgálni a bérleti díj mértékét, illetve a Közszolgáltató mindenkori likviditási helyzete figyelembevételével lehet éven belül a pénzügyi teljesítést biztosítani.

4. A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének megalapozása

A költségek és ráfordítások tekintetében mélységében elemeztük a 2025. év gazdálkodás adatait, összetevőit, a várható változásokat, különös tekintettel a beszerzési árak várható alakulására, a jármű- és géppark elhasználódásából fakadó javítási költségekre, a bejövő hulladék volumenére, valamint a megemelkedett szolgáltatási színvonal, szolgáltatási tevékenység bővülésére.

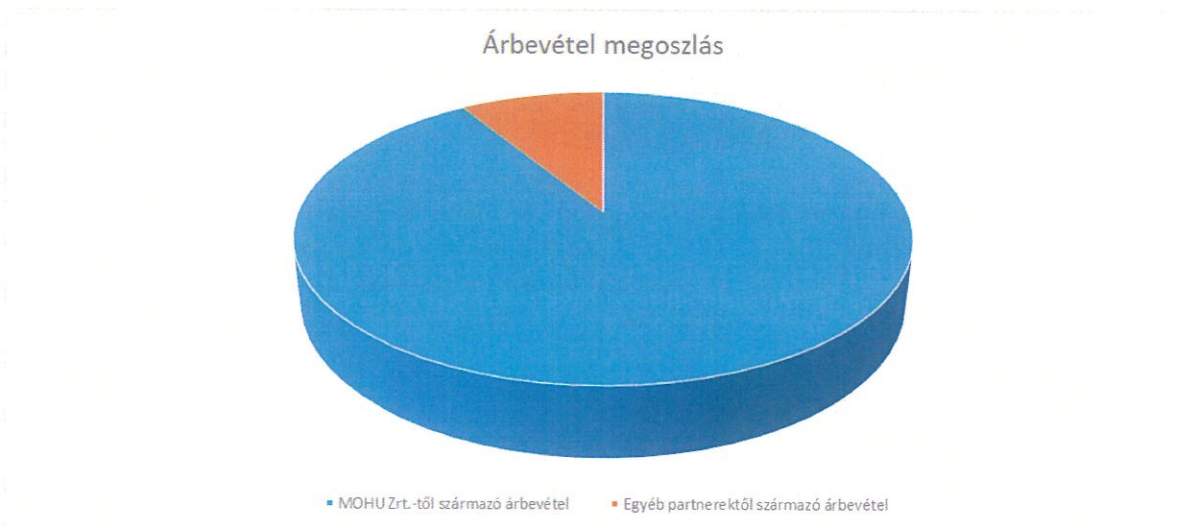
Az üzleti terv főbb adatai e Ft-ban:

Megnevezés	2025. év terv
Árbevétel	9 917 867
- ebből MOHU Zrt.-től származó árbevétel	9 040 309
Egyéb bevételek	10 454
Költségek összesen	8 857 862
Ráfordítások összesen	1 121 479
- ebből ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások összesen	275 591
Pénzügyi műveletek bevételei	28 692
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 932
Adózás előtti eredmény	-27 259

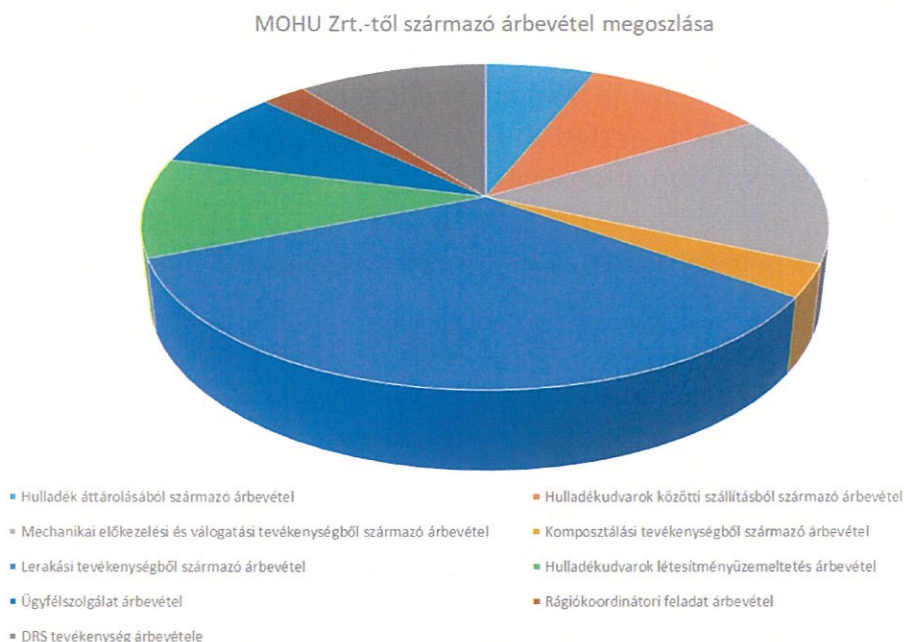
Árbevétel várható alakulása 2025-ben

2023. július 1.-től a Társaság finanszírozási rendszere is megváltozott. Ettől az időszaktól kezdve a MOHU Zrt. a közvetlen finanszírozó. Az üzleti terv alapján a Társaság árbevételének a 91%-a a MOHU Zrt.-n keresztül realizálódik. Az egyéb partnerektől származó árbevétel legjelentősebb tételei a közvetített szolgáltatás árbevétele (Társulás felé történő „továbbszámlázás”), bérleti díjak árbevétele, valamint a nem MOHU Zrt.-n keresztül történő hulladék szállítás árbevétele.

A tervezett 2025. éves árbevétel megoszlását mutatja a következő diagram:



A tervezett 2025. éves MOHU Zrt.-től származó árbevétel megoszlását mutatja a következő diagram:



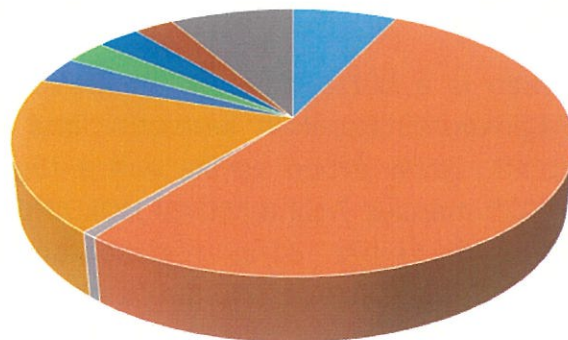
5. Költségek várható alakulása 2025-ben

A költségek tervezésénél a 2024. év időszak adatiból indultunk ki, figyelembe véve a prognosztizálható változásokat. Az üzleti terv 2025. évében 8.857.861.615 forint költség felmerülésével számol. A költségek költségnemenkénti részletezését az alábbi táblázat mutatja e Ft-ban:

Költségek	2025. év terv
Anyagköltség	666 991
Igénybe vett szolgáltatások	5 319 511
Egyéb szolgáltatások	75 437
Béreköltség	1 878 865
Személyi jell.ráfordítások	326 471
Bérfelrakások	289 563
Értékcsökkenési leírás	301 024
KÖLTSÉGNEMEK ÖSSZESEN	8 857 862

A 2025. év költségek és ráfordítások megoszlását mutatja a következő diagram:

Költségek és ráfordítások (pénzügyi ráfordítások, társasági adó és energiaellátók jövedelemadója nélkül) megoszlása



- | | |
|-------------------------------|--|
| ■ Anyagköltség | ■ Igénybevett szolgáltatások |
| ■ Egyéb szolgáltatások | ■ Bérlőköltség |
| ■ Személyi jell. ráfordítások | ■ Bérlőjárulékok |
| ■ Értékcsökkenési leírás | ■ ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások összesen |
| ■ Egyéb ráfordítások | |

Az összköltség 7,5%-a anyagköltség, melynek meghatározó része az üzem- és kenőanyagok 370.298.304 forintos tervezett költsége. A gázolaj tekintetében 485 Ft/l árral kalkuláltunk.

A más vállalkozó által végzett javítási költségek a 2024. év bázis értékéhez képest jóval alacsonyabbak, mivel 2025. évben folyamatosan érkeznek a MOHU Zrt. által biztosított új kukás gépjárművek. A javítási költségek egy része tovább számlázásra kerül a Társulás felé.

A Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak fizetendő bérleti díjban a Közszolgáltató kiemelt célja a folyamatos felülvizsgálat elérése a gazdasági lehetőségek függvényében. 2025. évi bérleti díját a Társulás időszakos értékcsökkenési elszámolása adta.

A lerakási járulék tervezett értéke 453.674.880 forint. A lerakási járulékkal szinkronban rekultivációra és utógondozásra 269.407.266 forint céltartalékot terveztünk. A céltartalék tervezését az elkészült rekultivációs tervre alapoztuk, mely kétrétegű fedést tesz lehetővé.

Személyi jellegű költségekre 2.494.898.500 forinttal terveztünk, mely összeg tartalmaz év végi jutalmat is.

Társasági adó tervezett értéke 21.299.000 forint.

6. Likviditási helyzet alakulása 2024-ben

2023. július 1-től, így 2024. évben is a közszolgáltatók finanszírozását a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. a Régiókoordinátorokon keresztül látta el. A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2024. évben egyike volt a régiókoordinátoroknak. A régiókoordinátori szerepkört 2025 március 7-től a MOHU HOLDING Kft. vette át. 2025. március 7-től kezdődően 2025. december 31-ig régiókoordinátori közreműködői feladatokat lát el a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az OTP Bank által rendelkezésünkre bocsátott 500.000.000 forint folyószámlahitel keret a közszolgáltatás működésbiztonságát segítette elő. A folyószámlahitel keret 2025-ös évre történő meghosszabbítása megtörtént. A folyószámla hitelkeret tartalék forrásként áll társaságunk rendelkezésre, cégünk 0 naptári napon vette igénybe 2024-ben.

7. Legfontosabb műszaki kockázatok a közszolgáltatás és az egyéb szolgáltatások terén:

- telepi hulladékkezelő gépek egyre rosszabb állapota
- gördülő beruházások megvalósítás
- chip azonosító rendszer működtetése

8. Költségmegtakarítási és hatékonyságjavítási intézkedések:

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervében meghatározott eredmény javítása érdekében folyamatosan szükséges a

- szigorú költséggazdálkodás,
- a szervezet optimalizálása,
- árbevételi lehetőségek felkutatása,
- beszállítói áremelési törekvések visszaszorítása, a szerződések szükséges felülvizsgálata, versenyeztetés.

9. Összegzés

A GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a területi szolgáltatói alaptevékenység hatékony elvégzéséből és a régiókoordinátori alvállalkozói feladatokból eredő bevételeiből a 2025-es üzleti évet tervezetten -27.259.379 forintos adózás előtti eredménnyel zárja. A vállalat anyagi lehetőségei korlátozottan, de megengedik a legfontosabb fejlesztések elvégzését, ezzel együtt a cég 2025-ben is fent tudja tartani a hulladékgazdálkodási szektorban Magyarországon egyedülállónak mondható mértékű dolgozói juttatási rendszerét. Összességében nézve a GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. működése 2025-ben stabilan biztosított.

Győr, 2025. május 5.

**GYHG Győri Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.**
9023 Győr, Bartók Béla út 29. fszt. 4.
4.



Nagy Csaba

GYHG Győri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
ügyvezető

