



**Észak-Csepel Szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
2017. évi Üzleti terve**

**2017. év. május 17. nap
v01**

Üzleti tervezés időszaka: 2017. január 01. – 2017. december 31.

Szigetszentmiklós, 2017. május 17.

Szontagh Ferenc
ügyvezető
Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.



Dokumentum történet

Fájl név	Verzió szám	Készítés (módosítás) dátuma	Változtatások okának rövid leírása	Változtatás kezdeményezője	Dokumentum azonosító
Üzleti_terv_Szigeti_Vízmű_2017.05.17._v01.docx	1.0	2017. május 17.	-	-	2016/v01



Tartalom

Bemutatkozás.....	4
Az üzleti terv célja	6
Bevezetés (vezetői összefoglaló).....	7
2017. évi üzleti terv főbb adatai	8
Eredmény adatok alakulása	8
„In-house” típusú beszerzések aránya.....	8
Létszám adatok alakulása (fő).....	9
Fő feladatok.....	9
Pénzügyi terv	10
Költségek és ráfordítások	12
Beruházási, fejlesztési tervek.....	16
Kockázatkezelés	18
Kockázatkezelési politika	18
Egyéb adatok, információk.....	19
M E L L É K L E T E K	20
Eredménykimutatás	21
Mérleg	22
Likviditási terv	23
Szerződésállomány	24
Követelés állomány alakulása	24
Költség és bevételmutatók.....	24
Egyéb adatok	25
Önkormányzati támogatások kimutatása	28



Bemutakozás

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 1993. évben alakult. Szigetszentmiklós Város Önkormányzata azzal a céllal hozta létre a Társaságot, hogy az Önkormányzat kötelezően ellátandó feladatát a társaságon keresztül biztosítsa.

A Társaságot a 100 %-ban tulajdonos Szigetszentmiklós Város Önkormányzata a 48/2015.(II.25.) számú Képviselő-testületi határozattal Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággá alakította át.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. közfeladatot lát el Szigetszentmiklós Város közterületein lévő csapadékvíz- elvezető és szikkasztó rendszerek üzemeltetését, tisztítását és karbantartását végzi.

A feladat ellátásával a Társaságot Szigetszentmiklós Város Önkormányzata a 145/2014. (IV.30.) számú Önkormányzati határozatban bízta meg.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, és a vagyon gyarapodjon.

Cégnév:	Észak-Csepel Szigeti Vízt- és Csatornamű Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégnév:	Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.
Székhelye:	2310 Szigetszentmiklós, Gyári út 21.
A tevékenység kezdésének időpontja:	1993. január 01.
A cég adószáma:	10808957-2-13
Céggjegyzék száma:	13-09-066277
A cég jegyzett tőkéje:	3.000.000 Ft
A társaság alapítója:	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata

Vezetés

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a legfőbb szerv döntése alapján egyszemélyes vezetése alatt áll. Az egyszemélyi vezető, egyben a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. képviselője: Szontágh Ferenc ügyvezető (8600 Siófok, Bajcsy-Zsilinszky utca 96.).

Szervezeti felépítés



A szervezeti felépítés egyszintű hierarchia, így a közreműködők közvetlenül a vezetés utasításai szerint járnak el.

Belső ellenőrzés

A gazdálkodás belső ellenőrzéséért a vezetésen túl a Felügyelő Bizottság és a szervezet könyvvizsgálója felelős.

Felügyelő Bizottság

A Nonprofit Kft. törvényes működését a 100 %-ban tulajdonos Szigetszentmiklós Város Önkormányzata Képviselő-testületének határozata alapján kinevezett Felügyelő Bizottság ellenőrzi.

A társaságnál háromtagú Felügyelő Bizottság működik:

Kövesdi László	2310	Szigetszentmiklós, Orgona utca 21.
Papp István	2310	Szigetszentmiklós, Tulipán utca 18.
Virág Róbert	2310	Szigetszentmiklós, Jókai utca 33. 2. em. 6.

Könyvvizsgálat

A társaság megbízott könyvvizsgálója a "SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH" Kft. (1095 Budapest, Mester utca 8. kamarai nyilvántartási szám: 000869) könyvvizsgálatért személyében is felelős: Papp József kamarai tag könyvvizsgáló (2310 Szigetszentmiklós, Szabó utca 22/C. kamarai tagsági száma: 001300).

Könyvelés

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai: SZILE Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. (2330 Dunaharaszti, Fő út 154. kamarai nyilvántartási szám: 002181). A megbízásért felelős személy okleveles könyvvizsgálói képesítéssel bír, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik: Szilágyi Albertné kamarai tag könyvvizsgáló (2330 Dunaharaszti, Vörösmarty út 40/a., kamarai tagsági szám: 005668).



Telephelyek

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. tevékenységét, annak irányítását kizárólag székhelyén végzi, önálló telephellyel, fiókteleppel nem rendelkezik.

Cégcsoport

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. cégcsoportnak nem tagja, tulajdonosi kapcsolatok révén más gazdálkodóval szemben függőség nem áll fenn.

A társaság fő tevékenységi köre és tevékenységei:

- 3700 '08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése (Főtevékenység)
- 3600 '08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás
- 3900 '08 Szennyződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
- 4120 '08 Lakó- és nem lakó épület építése
- 4211 '08 Út, autópálya építése
- 4221 '08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4299 '08 Egyéb m. n. s. építés
- 4311 '08 Bontás
- 4312 '08 Építési terület előkészítése
- 4399 '08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- 4752 '08 Vasáru-, festék-, üveg-kiskereskedelem
- 6810 '08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 8129 '08 Egyéb takarítás

Az üzleti terv célja

Az Üzleti terv célja, hogy a Szigeti Vízmű Nonprofit Kft. bemutassa a 2017. évre vonatkozó gazdálkodási terveit, és "meggyőzze" az Önkormányzatot arról, hogy elképzelései reálisak, minden szempontból megalapozottak, a gazdasági számítások pedig alátámasztják, hogy a terv megvalósítható.



Bevezetés (vezetői összefoglaló)

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 2011. évben elindította az ágazat integrációját. A társaság víz- és csatornamű szolgáltatást a tulajdonos Önkormányzat döntése alapján 2013. december 17. nappal átadta a Fővárosi Vízművek Zrt.-nek.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. tevékenysége megváltozott. A tulajdonos önkormányzat a 462/2013. (XI.11.) számú Önkormányzati Határozatával Szigetszentmiklós Város csapadékvíz rendszerének üzemeltetésével bízta meg a társaságot.

A tulajdonos úgy döntött, hogy a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft-t a jövőben is fenn kívánja tartani. A Társaság tulajdonosa a 145/2014. (IV.30.) számú Önkormányzati határozatban Szigetszentmiklós Város közterületein lévő csapadékvíz- elvezető és szikkasztó rendszerek üzemeltetésével, tisztításával és karbantartásával bízta meg. A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a tulajdonos működési támogatásával és megbízása szerint vállalkozásban látja el közfeladatát.

Piaci környezet

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. gazdálkodására a piaci környezet hatással van, befolyásolja az aktuális gazdasági és a szabályozási politika. A tervezés időszakában a piaci környezet jelentős változásával nem számolunk.

Társadalmi szerepvállalás

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. társadalmi szerepvállalása a közfeladat ellátásán keresztül a helyi érdekeket képviseli, célja Szigetszentmiklós Város lakosságának magas színvonalú kiszolgálása.

Foglalkoztatáspolitiká

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. foglalkoztatáspolitikája nem körülhatárolt, azt a mindenkori gazdasági célok határozzák meg.

A foglalkoztatási helyzet főbb jellemzői, azok alakulása az alábbi:

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. létszáma 2016. évben átlagosan 4 fő volt. 2017. évben 1 fő létszámbővítést tervezünk. A személyi jellegű ráfordítások tervezése az előző évi bázis alapján plusz 1 fő vízügyi mérnök személyi jellegű ráfordításával lett tervezve.



A társaság a csapadékvíz-elvezető hálózat és csapadékvíz szikkasztó rendszer tervezését, a meglévő hálózat geodézia felmérését üzemeltetését, tisztítását és karbantartását 2017. évben alvállalkozók bevonásával látja el.

2017. évi üzleti terv főbb adatai

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a számviteli törvénnyel összhangban két év után 2016-tól áttért az egyszerűsített éves beszámoló készítésre, ezért az előző évtől eltérően az üzleti terv pénzügyi fejezete és mellékletei már e szerint készültek el.

Eredmény adatok alakulása

Mivel a Nonprofit Kft. árbevétele döntő mértékben önkormányzati költségvetési forrásból származik, alapvető érdek fűződik a tervezési és beszámolási folyamatok összhangjának megteremtéséhez mind a tulajdonos önkormányzat, mind a társaság részéről.

(Ezer Ft)

Megnevezés	2016. (terv)	2017. (terv)	2016/2017 eltérés %-a
Tervezett bevétel	105 368	108 745	3,11%
Tervezett kiadás	105 100	108 393	3,04%
Tervezett adózás előtti eredmény	200	200	0,00%
Tényleges adózás előtti eredmény	597	-	-
Tervezett és tényleges adózás előtti eredmény eltérés %*	66,50%	-	-

„In-house” típusú beszerzések aránya

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. (terv)	2016. tény	2017. terv
Vadgesztenye megbízási szerződés	5 674	5 674	5 674
Fővárosi Vízművek bérleti díj bevétele	3 631	3 631	3 631



Megnevezés	2016. (terv)	2016. tény	2017. terf
Egyéb szolgáltatások	1 200	1 563	1 200
Nem Önkormányzati árbevétel összesen	10 505	10 868	10 505
Csapadékvíz-hálózat tervezés, üzemeltetés	39 370	52 012	39 370
Önkormányzati árbevétel összesen	39 370	52 012	39 370
Árbevétel mindösszesen	49 875	62 880	49 875
Önkormányzati árbevétel aránya az összes árbevételből %	78,94%	82,72%	78,94%

Szigetszentmiklós Város Polgármesterének kérésére 2016. november hónapban megküldtük a 2017. évi előzetes üzleti tervünket. Ebben jeleztük, hogy jogszabály szerint kötelező elvégeznünk az Ifjúság útja és a Semmelweis utca csapadékvíz elvezető rendszere átépítését. Ezek bekerülési költsége – tervezői költségbecslés alapján – mindösszesen bruttó 40.640 eFt. Amennyiben az Önkormányzat az átépítési munkákkal Társaságunkat bízza meg az in-house arány értéke 87,17% lesz.

Létszám adatok alakulása (fő)

2016.	2016. tény	2017. terf
4 fő	4 fő	5 fő

Fő feladatok

- csapadékvíz elvezetés
- ingatlan bérbeadás
- egyéb gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatások

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2017. február 24-én kötötte meg Szigetszentmiklós Város Önkormányzatával a vállalkozási szerződést a csapadékvíz-elvezető hálózattal és csapadékvíz szikkasztó rendszerrel kapcsolatos feladatok ellátására. A feladatok elvégzésére Szigetszentmiklós Város Önkormányzat Képviselő-testületének 17/2017. (II.15.) számú Önkormányzati Határozata alapján bruttó 50.000,-eFt keretösszeget biztosít.

Pénzügyi terv

Tervezett árbevétel és egyéb bevételek

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az alábbi táblázatban részletesen bemutatja a 2016. évre tervezett, a 2016. évi ténylegesen teljesített, továbbá a 2017. évre tervezett árbevételeit és egyéb bevételeit.

A tervteljesítést és a tényleges teljesítést indexszámokkal értékeljük.

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2016. terv	2016. tény	2017. terv	Index	
	a.	b.	c.	d.	c/b.	d/c.
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétel					
	Vadgesztenye megbízási szerződés	5 674	5 674	5 674	100,0%	100,0%
	Fővárosi Vízművek bérleti díj bevétele	3 631	3 631	3 631	100,0%	100,0%
	Csapadékvíz-hálózatüzemeltetés	39 370	52 012	39 370	132,1%	75,7%
	Egyéb szolgáltatások	1 200	1 563	1 200	130,3%	76,8%
	Összesen:	49 875	62 880	49 875	126,1%	79,3%
2.	Egyéb bevételek					
	Önkormányzat működési támogatás	51 000	51 000	57 500	0,0%	0,0%
	Perköltség, illetékek megtérülése	1 039	2 083	500	200,5%	24,0%
	Késedelmi kamatbevételek	110		120	0,0%	0,0%
	Halasztott bevétel feloldás	600	599	600	0,0%	100,2%
	Értékvesztés visszairás	0		0	0,0%	0,0%
	Egyéb bevételek	2 444	4 795	100	0,0%	2,1%
	Összesen:	55 193	58 477	58 820	106,0%	100,6%
3.	Pénzügyi műveletek bevételei					
	Kamatbevételek	300	49	50	16,3%	102,0%
	Összesen:	300	49	50	16,3%	102,0%
	MINDÖSSZESEN BEVÉTEL	105 368	121 406	108 745	115,2%	89,6%

Magyarázat, elemzés

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft 2016. évi tényleges árbevétele 62.880 Eft, Szigetszentmiklós Város Önkormányzatának megrendelése szerinti plusz feladatok miatt nőtt 26,1%-al a tervhez képest.

A tervezettet meghaladó plusz árbevétel oka, hogy a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft-t a 2016. évi elfogadott üzleti tervben foglaltakon felül, további feladatok elvégzésével bízta meg az Önkormányzat:

Tervezési szerződést kötöttünk az alábbiakban felsorolt, csapadékvíz szempontjából kritikusnak minősített utcákra, területrészekre:

- Tököli út Dobó utca – Határ út közt, kiegészülve a Géza fejedelem utcával, illetve a Dobó István utcával a Hold utca kereszteződéséig
- Dobó István utca Nap utca – Ősz utca közötti szakasza és az Ősz utca
- Tököli út – Csokonai M. utca kereszteződése
- Tököli út tehermentesítése az Iskola utcai átemelő felé
- Május 1. sétány – Horgász utca kereszteződése
- József Attila-telep HÉV megálló parkolója

A tervezési szerződés vállalkozói díja 9.870.000,-Ft + Áfa, összesen bruttó 12.534.900,-Ft, teljesítésének eredeti időpontja 2016. december 9. volt. A befejezési határidő szerződés módosítása miatt 2017. március 31-re tolódott el.

Jogerős vízjogi létesítési engedéllyel birtokában csapadékvíz-átemelőművet építettünk az Iskola utca 1. sz. előtt, melynek vállalkozó díja 9.980.000,-Ft + Áfa, összesen bruttó 12.674.600,-Ft volt.

A csapadékvíz-átemelő villamos energia ellátásának kiépítése 1.090.787,-Ft + Áfa, összesen 1.385.299,-Ft összegbe került, a kivitelezés műszaki ellenőrzése 199.600,- Ft + Áfa, összesen 253.492 Ft volt.

Összefoglalva elmondható, hogy a 2016. év során, az üzleti terven túlmenően, mintegy bruttó 26.848.291,-Ft összegű feladat jelentkezett Társaságunknál. A fenti feladatokhoz Szigetszentmiklós Város Önkormányzata a plusz forrást biztosította 2016. évben.



A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2017. február 24-én kötötte meg Szigetszentmiklós Város Önkormányzatával a vállalkozási szerződést a csapadékvíz-elvezető hálózattal és csapadékvíz szikkasztó rendszerrel kapcsolatos feladatok ellátására. A feladatok elvégzésére Szigetszentmiklós Város Képviselő-testületének 17/2017. (II.15.) számú Önkormányzati Határozata alapján bruttó 50.000.000,-Ft keretösszeget biztosít, mely Áfa nélkül került betervezésre 39.370 Ft összeggel.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft az előzetes üzleti tervben és levélben is jelezte azokat a feladatokat, melyeket jogszabály szerint kötelezően el kellene végezni:

Semmelweis utca ...	5.000 Eft + 27% Áfával 6.350 Eft,
Ifjúság útja	27.000 Eft + 27% Áfával 32.290 Eft.

A fentiek jelen üzleti tervben nem kerültek számszerűsítésre, kötelezettség vállalás esetén Szigetszentmiklós Önkormányzata a feladat ellátáshoz biztosítani fogja a szükséges forrást.

Az előző évhez hasonlóan terveztük a megkötött szerződések alapján a portaszolgálat biztosítását, a bérleti díj bevételt és az átemelő üzemeltetés árbevételét.

Az egyéb bevételek tartalmazzák az Önkormányzattal megkötendő támogatási szerződés szerint 57.500 Eft összegű működési támogatást, melyre a forrást Szigetszentmiklós Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2017. (II.16.) önkormányzati rendelete tartalmazza, a rendelet 15. melléklet 31. során az „Észak-Csepel szigeti Vízművek Nonprofit Kft működési támogatás” jogcímen.

Az egyéb bevételekben tervezzük a peresített vízdíj hátralékból befolyó perköltség megtérülést és realizálandó késedelmi kamatot. A halasztott bevétel az elszámolt értékcsökkenéssel kapcsolatosan kerül feloldásra.

A kamatbevétel a Társaság megtakarításnak függvényében fog alakulni.

Költségek és ráfordítások

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az alábbi táblázatban részletesen bemutatja a 2016. évre tervezett, a 2016. évi ténylegesen teljesített, továbbá a 2017. évre tervezett költségeket és egyéb ráfordításokat.

A tervteljesítést és a tényleges teljesítést indexszámokkal értékeljük.

(Ezer Ft)

Sor- szám	Megnevezés	2016. terv	2016. tény	2017. terv	Index (%)	
	a.	b.	c.	d.	c/b.	d/c.
1.	Anyagköltség					
	Anyagköltség	240	29	30	12,1%	103,4%
	Nyomtatvány irodaszerek	95	2	30	2,1%	1500,0%
	Energiaköltségek	1 580	1 717	1 500	108,7%	87,4%
	Tovább számlázott energia	300	255	390	0,0%	152,9%
	Egyéb fenntartási anyagok	70	146	150	208,6%	102,7%
	Összesen:	2 285	2 149	2 100	94,0%	97,7%
2.	Igénybevett szolgáltatások					
	Belföldi kiküldetés költsége	850	322	700	0,0%	217,4%
	Posta, telefon, internet	1 360	620	650	45,6%	104,8%
	Karbantartás és fenntartás	1 620	1 900	2 100	117,3%	110,5%
	Szemétszállítás, csatornadíj	144	44	100	30,6%	0,0%
	Szoftverkarbantartás	1 070	553	250	51,7%	45,2%
	Munkavédelmi és vagyonvédelmi szolgáltatások	46	46	46	100,0%	100,0%
	Szakértői díjak, ügyvéd, számvitel, közbeszerzés... stb	6 300	6 763	6 800	107,3%	100,5%
	Csapadékvíz-hálózatüzemeltetés, tervezés, kivitelezés igénybevett szolg.	39 000	51 087	39 370	131,0%	77,1%
	Érdekképviselői tagdíjak, kamarai hozzájárulás	365	535	530	146,6%	99,1%
	Követelések végrehajtási költség	955	127	200	0,0%	157,5%
	Egyéb szolgáltatások	270	620	647	229,6%	104,4%
	Összesen:	51 980	62 617	51 393	120,5%	82,1%
3.	Egyéb szolgáltatások					
	Bankköltség	1 100	519	650	47,2%	125,2%
	Illetékek, hatósági díjak	150	193	200	128,7%	103,6%
	Biztosítási költségek (vagyon, felelősség)	165	162	170	98,2%	104,9%
	Összesen:	1 415	874	1 020	61,8%	116,7%
3.	Béreköltség					
	Béreköltség	22 236	22 374	27 260	100,6%	121,8%
	Tisztségviselők tiszteletdíja	6 480	6 480	6 480	100,0%	100,0%
	Megbízási díjak	4 110	2 975	2 500	72,4%	84,0%
	Összesen:	32 826	31 829	36 240	97,0%	113,9%
4.	Személyi jellegű ráfordítások					



	Reprezentáció, egyéb üzleti célú kiadások	300	200	300	66,7%	150,0%
	Cafetéria juttatások	1 948	1 703	1 972	87,4%	115,8%
	Egyéb személyi jellegű kifizetések	150	352	499	234,7%	141,8%
	Összesen:	2 398	2 255	2 771	94,0%	122,9%
5.	Bérfelrakások					
	Szociális hozzájárulási adó	8 752	8 108	7 917	92,6%	97,6%
	Szakképzési hozzájárulás	486	513	540	105,6%	105,3%
	Egészségügyi hozzájárulás	374	407	512	108,8%	125,8%
	Összesen:	9 612	9 028	8 969	93,9%	99,3%
	Személyi jellegű ráfordítások összesen:	44 836	43 112	47 980	96,2%	111,3%
6.	Értécsökkenési leírás	3 650	3 015	4 000	82,6%	132,7%
7.	Egyéb ráfordítás					
	Egyéb ráfordítások	454	1	50	0,2%	5000,0%
	Helyi adók (IPA, innovációs járulék, stb...)	480	485	850	101,0%	175,3%
	Behajthatatlan elévült követelések kivezetése		116	1 000		
	Követelések elszámolt értékvesztése		8 040		0,0%	0,0%
	Összesen:	934	8 642	1 900	925,3%	22,0%
8.	Pénzügyi műveletek ráfordításai					
	Hitel után fizetett kamat	0	0	0	0,0%	0,0%
	MINDÖSSZESEN RÁFORDÍTÁSOK	105 100	120 409	108 393	114,6%	90,0%
	Társasági adó	68	400	152		
	ADÓZOTT EREDMÉNY	200	597	200	298,5%	33,5%



Magyarázat költségek és ráfordítások

Anyagköltség

A Szigeti Vízművek Kft az anyagköltséget az előző évi bázisszinthez képest némileg kevesebbel tervezi. A tevékenységünk 2017-ben nem változik, ami nem indokolná a nagyobb eltérést.

Igénybevett szolgáltatások

Az igénybe vett szolgáltatások az előző évi bázis adatok figyelembe vételével lettek tervezve. A csapadékvíz- hálózatüzemeltetésnél, mivel alvállalkozók bevonásával látja el a Társaság a feladatot, ugyanannyi költséget tervezünk, mint amennyi önkormányzati bevételt tervezésre került.

Amennyiben 2017. évben a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft megbízást kap plusz feladatokra, az Önkormányzattal a megbízási szerződés megkötésre kerül. A Szigeti Vízművek a tervezés időszakában ezzel nem számolhat.

Egyéb szolgáltatások

Bankköltség: A Társaság az OTP-nél levő bankszámlát megszüntette, illetve a másik számlavezető pénzügyintézetnél átstrukturáltuk a szerződést. Összességében ezek a bankköltség megtakarítását eredményezték a tervhez képest. 2017. évre az előző évhez képes a költség növekedésével számolunk.

Személyi jellegű ráfordítások

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. személyi jellegű ráfordításai jól körülhatárolhatók és tervezhetőek a költség fix felmerülése miatt.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. létszáma 2016. évben átlagosan 4 fő volt.

2017. évben 1 fő létszámbővítést tervezünk. A személyi jellegű ráfordítások tervezése az előző évi bázis alapján plusz 1 fő vízügyi mérnök személyi jellegű ráfordításával lett tervezve

Egyéb ráfordítás

Az egyéb ráfordítások egyrészt a vízdíjhátralék behajtáshoz kapcsolódó költségek miatt növekedtek, másrészt a vízdíjhátraléokra tárgyévben elszámolt értékvesztés miatt, mely nem volt tervezve.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az előző üzleti évek terhére már elszámolta azokat a veszteségeket, melyek a Társaság eredményét befolyásolták, ezért 2017. évben a vízdíjhátraléokra csupán 1.000 eFt behajthatatlan követelés kivezetését tervezzük.

Összességében a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft a 2017. évre 200 eFt adózott eredmény realizálását tervezi.

A 2017. év tervezett adózott eredménye minimális nyereséggel van tervezve, ugyanis a Társaság Nonprofit jellege miatt nem a nyeresége realizálása az elsődleges cél, hanem a meghatározott feladatok magas színvonalú ellátása.

Beruházási, fejlesztési tervek

Tárgyvetet megelőző beruházások (2016.)

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2016. évben 418 eFt-al növelte a társaság vagyonát, mely 134 eFt kisértékű tárgyi eszköz beszerzés és 284 eFt elektromos csatlakozási díj volt a csapadékvíz átemelőhöz.

Folyamatban lévő, áthúzódó beruházások, projektek

A beruházás megnevezése	Beruházás teljes költsége	Beruházás indulás éve	Felhasznált összeg	Tárgyévben tervezett felhasználás
Csapadékvíz tervezési feladatok az alábbiak szerint: - Tököli út Dobó utca – Határ út közt, kiegészülve a Géza fejedelem utcával, illetve a Dobó István utcával a Hold utca kereszteződéséig - Dobó István utca Nap utca – Ősz utca közötti szakasza és az Ősz utca - Tököli út – Csokonai M. utca kereszteződése - Tököli út tehermentesítése az Iskola utcai átemelő felé - Május 1. sétány – Horgász utca kereszteződése - József Attila-telep HÉV megálló parkolója	14.730,-eft+Áfa	2016.	9.870,- eFt+Áfa	4.860,-eft+Áfa

Tervezett beruházások

Szükségessé vált a Társaság székhelyén az udvar aszfaltozása, a csapadékvíz elvezető rendszer, valamint a parkosított részen a locsolórendszer kiépítése.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az úgynevezett NATUREA beruházás kapcsán, mintegy 40.663,-eFt összeget tart nyilván befejezetlen beruházáson. Az érintett ingatlantulajdonosok szóban kifejezték azon szándékukat, mely szerint amennyiben megszerezzük a vezetékrendszer vízjogi üzemeltetési engedélyét és Ők befektetőnek értékesítik a terület, akkor készek a vezetékrendszer eddig ki nem fizetett, ill. ezt követően felmerülő bekerülési költséget megfizetni.

Ezen beruházásra azonban csak akkor kerülhet sor, ha és amennyiben az ingatlan tulajdonosok megfelelő jogi garanciát és biztosítékot nyújtanak Társaságunk részére.

A tervezett beruházás megnevezése	Tervezés becsült költsége (eFt)	Kivitelezés becsült költsége (eFt)
Gyári út 21. (székhely) térkő burkolatú parkoló építése csapadékvíz elvezetéssel, nyugati oldalú bejáró készítése, homokos-gazos föld elszállítása lerakó helyre	-	6.500,-
Nyugati oldalú bejárati kapu automatizálása		458,-
Locsolórendszer kiépítése	-	380,-
NATUREA beruházás befejezése	7.000,- - 9.000,-	11.000,- – 16.000,-

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a fent megjelölt beruházásokat saját forrásból kívánja megvalósítani.

A NATUREA beruházás befejezése pedig vagy az érintett ingatlan tulajdonosoktól bevont forrásból, vagy pedig a megfelelő jogi garanciák esetén saját forrásból történik. A beruházások ütemezése a források rendelkezésre állása esetén nem igényel ütemezést.

2017. évre tervezett beruházások

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2016-ban csupán kisebb irodai eszközök beszerzését a számítógépes hálózatának fejlesztését és számítógépek korszerűsítését tervezi, mindösszesen 630,-eFt értékben.



Egyéb fejlesztési tervek

- Külső források igénybe vételével, ingyenes monitorozással folyamatosan követni kívánjuk a Társaságunkat érintő pályázati lehetőségeket, vissza nem térítendő támogatásokat
- Aktualizálni és át kell alakítani a Társaság weboldalát

Kockázatkezelés

Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokat és bizonytalanságokat a külső tényezők határozzák meg. A közfeladatot a Tulajdonos döntése szerint végezzük. Úgy ítéljük meg a belső kockázatok a tevékenység terjedelme miatt minimalizálhatók.

Pénzügyi kockázatok

A 2017. üzleti évben a Társaság működési és fenntartási költségeinek finanszírozását egyrészt a rendelkezésre álló pénzeszközök, másrészt a 2017. évre tervezett saját bevételek (bérleti díj és egyéb szolgáltatások) és a víz- és csatornaszolgáltatásból befolyó díjhátralék biztosítja.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. pénzügyi helyzete stabil, viszont 2017-ban nem lesznek olyan elhatárolt bevételeink, amivel az eredmény biztosítható lesz. Ezért szükséges a működési támogatás tervezése, hogy a nyereséges gazdálkodás biztosított legyen és a Társaság ne zárja ki magát automatikusan pályázati lehetőségekből.

Kockázatkezelési politika

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a kockázatok kezelése során elsősorban azok elkerülésére, minimalizálására törekszik. A társaság elsődleges célja a likviditás fenntartása eredményes gazdálkodás mellett. A működésünk során a Tulajdonos érdekeit, valamint Szigetszentmiklós lakosságának magas színvonalú ellátást tartjuk szem előtt.



Egyéb adatok, információk

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft tevékenysége a törvényi változások, és a tulajdonos döntése szerint változott. A 2017. üzleti év tervezésénél már tudtunk támaszkodni az előző év gazdálkodási adataira. A Társaság az Önkormányzat megbízása szerint látja el feladatát, ezért a tervezésnél a 2017. évi Költségvetési rendeletben meghatározott keretösszegekkel tervezhetünk.

Nem önkormányzatnak végzett tevékenységek

A törvényi előírás szerinti (80%) in-house típusú feladatokon kívül eső tevékenységek bemutatása. A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft-nek a bérbeadásból és gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatásból van bevétele, mely az árbevétel tervben részletesen be van mutatva.

Veszteségek csökkentésére tervezett intézkedések, nyereség felhasználás

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft 2017. évre nem tervezett veszteséget a képződött eredmény a Társaság vagyonát gyarapítja, mivel a nonprofit működésre tekintettel osztalék nem fizethető.



MELLÉKLETEK

Eredménykimutatás

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2017. évi Üzleti tervét az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása szerint összköltségeljárással mutatjuk be.

(ezer Ft)

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)				
Sor- szám	A tétel megnevezése	2016. terv	2016.tény	2017. terv
	a	b	c	d
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	49 875	62 880	49 875
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	55 193	58 477	58 820
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	55 680	65 640	54 513
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	44 836	43 112	47 980
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 650	3 015	4 000
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	934	8 642	1 900
9	Ebből: értékvesztés			
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	-32	948	302
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	300	49	50
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	300	49	50
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	268	997	352
16	X. Adófizetési kötelezettség	68	400	152
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	200	597	200

Mérleg

(ezer Ft)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus				
Eszközök (aktívák)				
Sor-szám	A tétel megnevezése	2016. terv	2016.tény	2017. terv
	a	b	c	d
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	108 536	108 829	108 536
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	108 536	108 829	108 536
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	101 519	115 777	98 672
10	I. KÉSZLETEK	6 286	629	629
11	II. KÖVETELÉSEK	13 319	31 947	18 543
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK		77 000	
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	81 914	6 201	79 500
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	50	175	250
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	210 105	224 781	207 458

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	180 023	180 420	180 620
20	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000
22	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK	23 200	23 200	23 200
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	153 623	153 623	154 220
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	200	597	200
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	2 832	19 867	2 944
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	444	444	444
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 388	19 423	2 500
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	27 250	24 494	23 894
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	210 105	224 781	207 458

Likviditási terv

LIKVIDITÁSI TERV - 2017 évi Üzleti Terv alapján

(ezer Ft)

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2017. I. n.év	2017. II. n.év	2017. III. n.év	2017. IV. n.év	Éves Összesen
I.	NYITÓ PÉNZ	83 201	69 939	78 305	64 807	79 500
	Bankszámlák	83 057				
	Pénztár	144				
II.	Bevételek					
1.	Víz- és csatornaszolgáltatás hátralék	1 121	700	1 500	500	3 821
2.	Szolgáltatások árbevétele	2 626	2 627	2 626	2 627	10 506
3.	Egyéb bevételek (perktg.,kamat....)	180	180	180	180	720
4.	Csapadékvíz-hálózat üzemeltetés	5703	11 222	10 500	11 945	39 370
5.	Működési támogatás		28 750		28 750	57 500
	Összesen 1-5-ig	9 630	43 479	14 806	44 002	111 917
III.	Kiadások					
1.	Anyag költség, energia (áram,gáz,víz...)	571	572	571	571	2 285
2.	Ig.vett szolg.-csapadékvíz.üz.	5 703	11 222	10 500	11 945	39 370
3.	Szállítók és egyéb kötelezettségek	3 005	3 006	3 006	3 003	12 020
4.	Bankszámlavezetés és biztosítások	255	255	255	255	1 020
5.	Egyéb személyi jellegű ráfordítások	11 995	11 995	11 995	11 995	47 980
6.	Adófizetés (Áfa,Tao,Ipa,Innovj...stb)	1363	1563	509	1540	4 975
7.	Kamat fizetés					0
	Összesen 1-7-ig.	22 892	28 613	26 836	29 309	107 650
IV.	EGYENLEG: (II.-III.)	-13 262	14 866	-12 030	14 693	4 267
	Beruházási kiadások		6 500	1 468		
V.	Hiteltörlesztés					
VI.	ZÁRÓ PÉNZ (I.+/-IV.-V.)	69 939	78 305	64 807	79 500	79 500

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. likviditási helyzete stabil. A víz- és csatornadíj szolgáltatás hátralékából csupán 3.821 Eft pénzbevétellel számolunk 2017. évben.

Szerződésállomány

Önkormányzati szerződésállomány alakulása feladatonként

(Ezer Ft)

Célfeladat, projekt	2016.	2017. terv
Szigetszentmiklós Város közterületein lévő csapadékvíz-elvezető és szikkasztó rendszerek üzemeltetése, tisztítása és karbantartásával bízta meg	50.000,- (bruttó keretösszeg)	50.000,- (bruttó keretösszeg)
Támogatási szerződés a működési kiadások finanszírozására	51.000,-	57.500,- (tervezés időszakában nem került aláírásra)

Követelés állomány alakulása

Megnevezése	2016.	2017. terv
Határidőn belüli	10,84%	91,80%
30-90 nap közötti	81,28%	
91-180 nap közötti	0,00%	
181-364 nap közötti	0,00%	
365 napon túli	7,88%	8,20%
Összesen	100%	100%

Költség és bevételmutatók

A költségarányos árbevétel

(A mutatóval azt lehet mérni, hogy a vállalkozás 100 Ft költségráfordítással hány forint árbevételt ért el.)

Összes termelési költség levezetése

A tétel megnevezése	2016.	2017. terv
Anyagköltség	2 149	2 100
Igénybe vett szolgáltatások értéke	62617	51393
Egyéb szolgáltatások értéke	874	1 020
Személyi jellegű ráfordítások	43112	47980



Értékcsökkenési leírás	3 015	4 000
Összes termelési költség	111 767	106 493

A tétel megnevezése	2016.	2017. terv
Értékesítés nettó árbevétele	62 880	49 875
Összes termelési költség	111 767	106 493
Költségarányos árbevétel Ft	56	47

Az eredményarányos árbevétel

(A mutató kiszámításakor arra kapunk választ, hogy a vállalkozásnál 100 Ft eredmény realizálásához hány forint árbevételt kellett elérni.)

A tétel megnevezése	2016.	2017. terv
Értékesítés nettó árbevétele	62 880	49 875
Adózott eredmény	597	200
Eredményarányos árbevétel Ft	10 533	24 938

Egyéb adatok

Szerződés állomány, alvállalkozók

(ezer Ft)

Szerződés tárgya	Afvállalkozói állomány		Szerződés szám (db)
	2016.	2017. terv	
Csapadékvíz elvezető hálózat, valamint csapadékvíz szikkasztó aknák felmérése, illetve a felmérés dokumentálása (Pest-Terv, BONEX Kft., ERSTO Kft, 3E International Kft)	793,-	4.860,-	1
A Város területén megálló csapadékvíz szippantása, elszállítása (AD Kft., Polihistor Kft., Simon Pálné, Fővárosi Vízművek Zrt.)	18.901,-	20.706,-	4
Könyvviteli szolgáltatás és könyvvizsgálat SZILE KFT, SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ)	4.500,-	4.500,-	2
Jogi szolgáltatás (ABERMANN, Dr. Uri József Rajkai és Takács ügyvédi iroda)	1.800,-	2.300,-	3
Ároktisztítási, csapadékvíz szikkasztó árkok és			



Szerződés tárgya	Alvállalkozói állomány		Szerződés szám (db)
	2016.	2017. tervek	
műtárgyak építése (Polihistor Kft.)	19.306,-	13.804,-	2
Posta, telefon, internet szolgáltatás (Magyar Posta Zrt, INVITEL, Telekom, Telenor Nyrt)	920,-	650,-	4
Energia szolgáltatás (ELMŰ, TIGÁZ, Fővárosi Vízművek)	1.580,-	1.890,-	3
Hulladékszállítás (ARIES Kft)	144,-	100,-	1
Szoftverkarbantartás, bérlet (Robot és Gépember Kft, Microsoft)	1.070,-	250,-	1
Egészségügyi szolgáltatás (Dr Szacsvai Zsuzsa)	49,-	50,-	1
Vagyon védelmi szolgáltatás (MULTI ALARM Kft)	46,-	46,-	1
Érintésvédelem és tűzvédelem (Kohut és Fiai Kft)		161	1
Karbantartási munkák, (KISÉP Generál Kft, VITÉP 95 Kft kisebb vállalkozások)	1.620,-	2.100,-	2
Rendszergazdai szolgáltatási szerződés Robot és GépEmber Kft	480,-	480,-	1
Magyar Közszolgáltatók Egyesülete, Pest megyei Kamara		530	-
Beruházási szállítók (VITÉP 95 Kft....stb)		7968	1
Összesen	51.209,-	60.351,-	



Saját rezsizs beruházások (Tárgyév-2 től-tárgyévig)

Beruházás tárgya	Beruházási időszak		Beruházás költsége
	tól	ig	

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft saját rezsizs beruházást nem végzett a vizsgált időszakban.

Közbeszerzési eljárások

A Társaság nem tervez közbeszerzési eljárást, kivételt képez ez alól az úgynevezett NATUREA beruházás befejezése amennyiben az ingatlan tulajdonosai megfelelő pénzügyi garanciát tudnak nyújtani a kivitelezés összegére.

Önkormányzati támogatások kimutatása

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft 2015-ben és 2016-ban sem kapott olyan beruházási támogatást, melyet be kell mutatni.

(Ezer Ft)

Sor-szám	Beruházás megnevezése	Felhasználás összege	Támogatás		Hítelből finanszírozva	Hiány/többlet	Saját forrás	Önkormányzatnak visszafizetendő
			Bizonylat száma	Összege				
			Önkor.hat. száma					
	Támogatási Szerződés 2017. évre	57.500 eFt	1/2017. (II.16.) ÖK rendelet	57.500 eFt				Működési támogatás
	Mindösszesen támogatás:	57.500 eFt		57.500 eFt				