




Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

**Észak-Csepel Szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
2026. évi Üzleti terve
V01**

Üzleti tervezés időszaka: 2026. január 01. – 2026. december 31.

Szigetszentmiklós, 2026. április 20.


Szontágh Ferenc
ügyvezető
Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.



Dokumentum történet

Fájl név	Verzió szám	Készítés (módosítás) dátuma	Változtatások okának rövid leírása	Változtatás kezdeményezője
Üzleti terv_szöveges_2026_Szigeti _Vízművek_Nonprofit_Kft ._2026.04.20_V01	V01	2026. április 20.	-	-



Tartalom

Bemutakozás.....	4
Az üzleti terv célja.....	7
Bevezetés (vezetői összefoglaló).....	8
2025. évi üzleti terv főbb adatai.....	11
Eredmény adatok alakulása.....	11
„In-house” típusú beszerzések aránya.....	12
Szolgáltatási díj kalkuláció.....	13
Létszám adatok alakulása (fő).....	15
Fő feladatok.....	15
Pénzügyi terv.....	15
Tervezett árbevétel és egyéb bevételek.....	17
Tervezett költségek és ráfordítások.....	19
Beruházási, pótlási, fejlesztési tervek.....	22
Kockázatkezelési politika.....	27
Költségcsökkentési és - jogszabályi keretek között - szolgáltatás csökkentési javaslatok.....	28
Kitekintés a következő évekre.....	28
Lakosság általi megelégedettségének növelésére irányuló elgondolások.....	29
MELLÉKLETEK.....	30
Mérleg.....	31
Likviditási terv.....	32
Költség és bevételmutatók.....	33



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.

Szigetszentmiklós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 414/2018. (XII.12.) számú önkormányzati határozatában döntött arról, hogy a városi csapadékvíz-kezelő rendszert a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. vagyongazdálkodásba kívánja adni. A Vagyongazdálkodási Szerződés 2019. június 24-én aláírás került aláírásra.

Az eltelt idő óta Szigetszentmiklós Város Önkormányzata részéről 2019.04.01. – 2025.12.31. napig 932.524 eFt értékű vagyontárgy átadás történt, melyből pótlási kötelezettségként megvalósított beruházás 68.958 Ft. Hosszú lejáratú kötelezettségként, mint vagyongazdálkodásba vett csapadékvíz-kezelő rendszer 863.565 eFt-ot. mutatunk ki, mivel a térítés nélküli üzemeltetésre visszaadott, pótlási kötelezettségből megvalósított eszközök értéke a hosszú lejáratú kötelezettséget nem növeli.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a saját vagyontól elkülönítetten nyilvántartásba vette a csapadékvíz-kezelő-hálózatot, melyet 2025. december 31-i állapotnak megfelelően az üzleti terv mellékletében bemutatunk. A Vagyongazdálkodás a vagyongazdálkodásba vett vagyon használatából, működtetéséből származó bevételeit, és közvetlen költségeit és ráfordításait szintén elkülönítetten tartja nyilván.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. kiegészítette a Számviteli politikáját a vagyongazdálkodás feladatokkal kapcsolatos gazdasági események elszámolásával, továbbá a vagyongazdálkodási szerződésben előírt, a szolgáltatási díjban tervezhető költségek és ráfordítások számítására (kalkulációjára) elkészítette az Önköltségszámítási szabályzatot.

Az Önköltségszámítási szabályzatban meghatározottak szerint a kalkulációs időszak az üzleti év, ezért a vagyongazdálkodás a tárgyévi vagyongazdálkodási jogviszonyban nyújtott közszolgáltatás díjának meghatározását egy teljes üzleti évre tervezi.



A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.-nek továbbra is az a megfogalmazott célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, és a rábízott vagyont „gondos” gazda módján kezelje, és a vagyon gyarapodjon.

Cégnév:	Észak-Csepel Szigeti Víz- 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
Cégjegyzék száma:	13-09-066277
A cég jegyzett tőkéje:	3.000.000 Ft
A társaság egyszemélyi tulajdonosa:	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata, (2310 Szigetszentmiklós, Kossuth L utca 2.)
A tulajdonosi jogokat:	Szigetszentmiklós Város Képviselő-testülete, illetve a Tulajdonosi és Környezetvédelmi Bizottság gyakorolja.

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.

Szervezeti felépítés

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

A gazdálkodás ellenőrzése

A gazdálkodás ellenőrzéséért a vezetésen túl a Felügyelőbizottság és a szervezet könyvvizsgálója felelős.

Felügyelőbizottság

A Sziget Vízművek Nonprofit Kft. törvényes működését a 100 %-ban tulajdonos



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

Szigetszentmiklós Város Önkormányzata Képviselő-testületének határozata alapján kinevezett Felügyelőbizottság ellenőrzi.

A társaságnál háromtagú Felügyelőbizottság működik, melynek tagjai:

- Kövesdi László
- Orosz László
- Virág Róbert

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 Könyvelő 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 (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:

(2025.01.01-től érvényes TEAOR besorolások szerint)

- 3700 '25 Szennyvíz gyűjtése, kezelése **(Főtevékenység)**
- 3600 '25 Víztermelés, - kezelés, - ellátás
- 3900 '25 Szennyeződésmérsítés, egyéb hulladékkezelés
- 4100 '25 Lakó- és nem lakó épület építése
- 4211 '25 Út, autópálya építése
- 4221 '25 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4299 '25 M.n.s egyéb mérnöki létesítmény építése
- 4311 '25 Bontás
- 4312 '25 Építési terület előkészítése
- 4399 '25 M.n.s. egyéb speciális szaképítés
- 6811 25 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 6820 '25 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7020 '25 Üzletviteli, egyéb üzletvezetési tanácsadás
- 8123 '25 Egyéb takarítás

Az üzleti terv célja

Az Üzleti terv célja, hogy a Szigeti Vízmű Nonprofit Kft. bemutassa a 2026. évre vonatkozó gazdálkodási terveit, és meggyőzze az Önkormányzatot arról, hogy elképzelései reálisak, minden szempontból megalapozottak, a gazdasági számítások pedig alátámasztják, hogy a terv megvalósítható. A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. Üzleti tervének célja továbbá, hogy a vagyonkezelési szerződés szerint ellátott közfeladat (csapadékvíz-kezelő rendszer üzemeltetés) szolgáltatási díját meghatározzuk.

Az Üzleti tervet Szigetszentmiklós Város Önkormányzat Képviselő-testületének 654/2025. (XI.27.) határozatával elfogadott, a 2026. évre vonatkozó tervezési elvek és szempontok szerint állítjuk össze. A Tulajdonosi és Környezetvédelmi Bizottság az 58/2025. (X.28.) sz. határozatában felkérte az önkormányzati cégek ügyvezetőit, hogy a 2026. évi költségvetés megalkotásának elősegítése érdekében az előzetes üzleti terveiket 2025. november 30-ig küldjék meg a tulajdonos részére. Jelen Üzleti terv összeállításakor az előzetesen benyújtott feladatellátási keretszámokat Szigetszentmiklós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III.2.) önkormányzati rendelete figyelembe vette, így ezek a keretek között tudtuk meghatározni a 2026. évi Üzleti tervet.



Bevezetés (vezetői összefoglaló)

Szigetszentmiklós Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött a 414/2018. (XII. 12.) sz. Önkormányzati Határozatban, hogy a városi csapadékvíz-kezelő rendszert határozatlan időre vagyonkezelésbe adja a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft-nek.

A Vagyonkezelési Szerződés aláírása megtörtént 2019. június 24-én. A Társaság elkülönített nyilvántartásba vette a városi csapadékvíz-kezelő rendszert az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségekkel szemben.

Szigetszentmiklós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (III.2.) sz. Önkormányzati Rendeletében a 41. számú melléklet Dologi kiadások 2026. k334/22 rovaton a csapadékvíz-kezelő rendszer üzemeltetésére 275.194 eFt+27% Áfa 74.303 eFt szolgáltatási díjat tervezett a feladatellátásra. Ez az összeg 24%-al magasabb, mint a 2025. évre biztosított szolgáltatási díj.

A korábbi évek tapasztalatai alapján ez az összeg módosulhat az előre nem tervezhető munkák (intenzív csapadékos időszak, villámzivatarok, stb...) függvényében.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a vagyonkezelési szerződés szerint köteles elkészíteni a tárgyévre vonatkozó, valamint a gördülő szemléletű középtávú (ötéves) felújítási, pótlási tervet és bemutatni a vagyonkezelésbe vett vagyon értékcsökkenésének felhasználását, sürgősségi-műszaki szükségességi súlyozását és az ár kalkulációt is. Társaságunk elkészítette 2026. évre, továbbá 2026-2030. évekre vonatkozó „Egységes szerkezetű felújítási, pótlási stratégia és Gördülő fejlesztési tervet”, továbbiakban GFT-t Szigetszentmiklós Város csapadékvíz-kezelő rendszerére. Az Önkormányzat a vagyonkezelési szerződésben vállalta, hogy a GFT-ben jóváhagyott, szükséges forrásokat a tárgyévi költségvetésében betervezi.

Az Önkormányzat az Egységes szerkezetű felújítási, pótlási stratégia (2026. év) (2026.-2030.) és Gördülő Fejlesztési Tervet Szigetszentmiklós Város Csapadékvíz kezelő rendszerére (GFT) 2025. november 27. napon tárgyalta és a 649/2025. (XI.27.) számú Önkormányzati Határozatával fogadta el.

Az Üzleti terv Beruházások, fejlesztések fejezetében bemutatjuk a GFT-ben 2026. évre ütemezett, tervezett beruházásokat, azok forrásigényét, valamint a beruházások forrásmeghatározását.

A tervezett beruházások megvalósulását és a fejlesztések részleteit a hivatkozott fejezetben mutatjuk be.



Piaci környezet

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. gazdálkodására a piaci környezet kevésbé van hatással, mivel a feladata az Önkormányzat feladatkörébe tartozó közfeladat, azaz a városi csapadékvíz-kezelőrendszer üzemeltetése.

Társadalmi szerepvállalás

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. társadalmi szerepvállalása a közfeladat ellátásán keresztül a helyi érdekeket képviseli, célja Szigetszentmiklós Város lakosságának magas színvonalú kiszolgálása. Tervezzük a lakosság felé műszaki tanácsadói tevékenység nyújtását az illegális csapadékvíz kivezetések megszüntetésére és a csapadék ingatlanon történő elhelyezésére.

Környezettudatos működés

Célunk, hogy a megrendelői- és lakossági igényeket minél teljesebb mértékben, a környezet védelmének figyelembevételével elégítsük ki.

Célunk továbbá, hogy a tevékenységi körünkhöz kapcsolódó hatósági előírásokat maximális betartsuk, kiemelten kezelve az Ráckevei-Soroksári Duna-ágra vonatkozó egyedi előírásokat. Az itt megfogalmazott célkitűzéseinket az általunk bevont alvállalkozói körre is kiterjesszük, melynek úgy teszünk eleget, hogy munkájukat folyamatosan ellenőrizzük. Az önkormányzati háttér stabilitást sugall a lakosság és a helyi vállalkozások felé. Az ügyfelekkel történő kapcsolattartásnál törekszünk az elektronikus úton történő kommunikációra. Az irodán belüli dokumentumkezelésnél elsődleges helyen szerepel a „papírmentes” megoldások használata. A keletkező hulladékokat minden esetben szelektíven gyűjtjük, biztosítva ezáltal az újrahasznosítás lehetőségét.

Foglalkoztatáspolitikája

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 2025. évben átlagosan 6 fő volt. 2025. évben 1 fő létszámbővítést hajtottunk végre, tekintettel arra, hogy Szigetszentmiklós Város Önkormányzata Társaságunkat bízta meg az útellenőri és közútkezelői feladatok ellátásával. A dolgozó létszám a



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

következő munkavállalókból áll: egy fő adminisztrátor, egy fő műszaki ügyintéző, egy fő közútkezelő-útellenőr ügyintéző, két fő éjszakai portás, egy fő műszaki igazgató. Alkalmanként igénybe veszünk nyári munkás diákot egyszerűsített foglalkoztatással. 2026. évre további 1 fő közútkezelő-útellenőr dolgozóval tervezzük a létszámot bővíteni.

A bérköltség tervezett összegének a 25,4 %-os növekedését a létszámbővítés okozza.

A társaság a csapadékvíz-elvezető hálózat és csapadékvíz szikkasztó rendszer tervezését, a meglévő hálózat geodézia felmérését, üzemeltetését, tisztítását és karbantartását 2026. évben is elsősorban alvállalkozók bevonásával látja el.

Társaságunk a következő alvállalkozók igénybevételét tervezi az üzleti évben. Éves díjazásuk az elvégzett feladatok függvényében és a szerződésben megállapodott díj szerint alakul.

Polihistor Kft.: csapadékcsatorna mosatása, nettó díj D200 zárt csapadékvíz elvezető 1.232Ft/fm, D300 zárt csapadékvíz elvezető 1.232Ft/fm, D400 zárt csapadékvíz elvezető 1.407Ft/fm, D600 zárt csapadékvíz elvezető 1.759Ft/fm, D800 zárt csapadékvíz elvezető 2.111Ft/fm, D1000 zárt csapadékvíz elvezető 3.342Ft/fm, Tisztító aknák takarítása 10.554Ft/db, Víznyelő rácsok takarítása 10.554Ft/db, Szikkasztó kút takarítása 28.143Ft/db, Átemelő tisztítása 52.767Ft/db, Kifolyó rács tisztítása 8.795Ft/db, Csapadékvíz szippantás szállítással 3.518Ft/m³, Egyéb munkavégzés óradíja 31.660Ft/óra, Az itt feltüntetett díjak tartalmazzák a csatornák woma géppel történő átmosatását, a kitermelt iszap elszállítását, lerakóban történő elhelyezését.

Fővárosi Víz- és Csatornamű Zrt.: csapadékvíz szippantás, szállítás: 28.300,-Ft+Áfa kiszállási díj/ alkalom, 10.700,-Ft+Áfa/m³.

Vári Imre e.v. csapadékvízkezelő hálózat villamos és irányítástechnikai berendezéseinek, eszközeinek tervszerű megelőző karbantartási és szükség szerinti eseti hibajavítási feladatainak elvégzése. Átalánydíjban végzett munkálatok felsorolása 1. Mechanikai elemek - hálózati tápellátás ellenőrzése, - mechanikai sérülések ellenőrzése, - szellőztető ventilátor ellenőrzése, - Vezérlő elektronikák -a vezérlő egységek burkolatának a saját kezelőszerveinek az ellenőrzése, - a hálózati kábelek ellenőrzése, - a vezérlő kábelek és csatlakozók állapotának ellenőrzése, sorkapcsok ellenőrzése,- a beállítható paraméterek ellenőrzése és szükség esetén pontosítása, Kábelhálózat - a kábelek burkolatának ellenőrzése, - a kábeltoldások állapotának ellenőrzése, -a sorkapcsok állapotának ellenőrzése, tisztítása, 245.000,-Ft/hó. Egyéb díjak karbantartási szerződés mellett. Vállalkozó kalkulációja az alábbi díjak figyelembe vételével történik: -Technikusi óra 6.100,- Ft/óra + ÁFA. -Műhelymunka 4.000,-Ft/óra + ÁFA, - Mérnöki óra (csak indokolt esetben): - 9.900,-



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

Ft/óra + ÁFA, - Kiszállási díj: 110,-Ft/km + ÁFA, - Negyedéves ellenőrzés, kiszállás 55.- Ft/km + ÁFA (tartalmazza a gépkocsi költséget is). Az időráfordításba az utazási idő nem értendő bele. Munkanapon munkaidő (16 óra) után, hétvégén és ünnepnapokon történő munkavégzés esetén a munkadíjak felárral fizetendők az aláb-biak szerin, valamint karbantartási szerződés nélkül: - Technikusi munkaóra 12.000,- Ft/óra + ÁFA, -Műhelymunka, - 4000.- Ft/óra + ÁFA, - Mérnöki munkaóra (csak indokolt esetben): 19.000,- Ft/óra + ÁFA, - Kiszállási díj: 110,- Ft + ÁFA, - (tartalmazza a gépkocsi költséget is). Az időráfordításba az utazási idő nem értendő bele.

N&CS Szolgáltató Kft.: csapadékvíz szippantása és tengelyen történő elszállítása 2.363,-Ft/m³

2026. évi üzleti terv főbb adatai

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan 2026. évben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

Eredmény adatok alakulása

Mivel a Szigeti Vízművek 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.

Megnevezés	(Ezer Ft)		
	2025. (terv)	2026. (terv)	2025/2026. eltérés %-a
Tervezett bevétel	537 452	736 401	27,02%
Tervezett kiadás	533 399	735 035	27,43%
Tervezett adózott eredmény	3 086	1 248	-147,30%
Tényleges adózott eredmény	1 327	-	-
Tervezett és tényleges adózott eredmény eltérés %*	-132,53%	-	-



„In-house” típusú beszerzések aránya

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

(Ezer Ft)

Megnevezés	2025. (terv)	2025. tény	2026. tervek
Vadgesztenye megbízási szerződés	10 450	10 449	11 914
Egyéb szolgáltatások	3 292	7 518	3 415
Nem Önkormányzati árbevétel összesen	13 742	17 967	15 329
Csapadékvíz-kezelőrendszer vagyongazdálkodás szolgáltatás díja, építési tevékenység, BUCKA köztéri mosdó üzemeltetés	520 028	566 634	697 623
Önkormányzati árbevétel összesen	520 028	566 634	697 623
Árbevétel mindösszesen	533 770	584 601	712 952
Önkormányzati árbevétel aránya az összes árbevételből	97,43%	96,93%	97,85%

Az egyéb nem önkormányzati árbevételek a megkötött szerződések alapján kerültek tervezésre. A Vadgesztenye Szociális Intézménnyel a portásokat érintő garantált bérminimum miatt szükséges volt a portaszolgálat megbízási díjának emelése. Az Önkormányzat a 2026. évben a Költségvetési Rendeletben 24%-al növelte a csapadékvíz-kezelőrendszer üzemeltetésre fordítható szolgáltatási díj összegét.

A Vagyongazdálkodási Szerződésben biztosított, hogy a csapadékvíz üzemeltetéssel kapcsolatban ténylegesen felmerülő költségeinket a negyedik részszámlában elszámoljuk az Önkormányzattal. Az üzleti terv bevételi oldalán külön soron mutatjuk be a (szikkasztó kutak, szikkasztó mezők, csapadékvíz szikkasztó árok, stb... építési tevékenység,), a szigetszentmiklósi út- és járda karbantartás, valamint a Bucka köztéri mosdó üzemeltetéséből származó bevételeket.

Az Önkormányzat az előző évtől eltérően 2026-ban újból biztosít forrást a csapadékvizes kisberuházásokra, a 2/2026.(III.02.) Önkormányzati Rendelet 20. számú mellékletének 7.5.1 "Csapadékvíz-elvezető rendszer kisberuházásai keretösszege 39.370,-eFt + Áfa.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2026. évre a csapadékvíz-kezelő rendszer szolgáltatási díj árbevételét a Vagyongazdálkodási szerződésben és az Önköltség-számítási szabályzatban meghatározottak szerint kalkulálta.

Szolgáltatási díj kalkuláció

Megnevezés	2025. TERV (ezer Ft-ban)	2025. TÉNY (ezer Ft-ban)	2026. TERV (ezer Ft-ban)
Közvetlen anyagköltség	0	0	0
Karbantartás, fenntartás, javítás költségei, egyéb szolg.	0	0	0
Csapadékvíz-kezelőrendszer üzemeltetés költsége	106 287	136 895	153 429
Vagyonkezelési díj	200	200	200
Közvetlen egyéb igénybevett szolgáltatások	2 500	1 508	1 734
Szikkasztókutak, mezők geodéziai bemérése, vízjogi engedélyek	500	0	0
Vagyonbiztosítás költsége	566	653	699
Közvetlen bérköltség	31 966	31 966	40 603
Közvetlen bérköltség járulékai	4 298	4 298	5 278
Közvetlen egyéb személyi jellegű ráfordítások	1 095	1 095	1 260
Vagyonkezelte vágyonra elszámolt értéksökkenés	21 323	22 124	23 650
Összes közvetlen és közvetett költségek vágyonkezeléshez kapcsolódó	168 735	198 739	226 853
Közvetett költségek (a vágyonkezelő általános költségeiből vágyonkezelési jogviszonyban nyújtott közszolgáltatásokra jutó hányad)	24 255	18 813	42 945
Szolgáltatási díj (2% nyereség nélkül)	192 990	217 552	269 798
Szolgáltatási díj összesen (2% nyereséggel)	196 850	221 903	275 194
Összes költség és ráfordítás (korrigálva az egyéb építési tevékenység költségével)	262 173	305 853	361 366
Összes közvetett költség	93 438	107 114	134 513
Közvetett költségfelosztás a közvetlen költség arányában	64,36%	64,98%	62,78%
Szolgáltatási díjban érvényesített közvetett költségek	24 255	18 813	42 945
Közvetett költségéből a szolgáltatási díjra jutó hányad	25,96%	17,56%	31,93%

A csapadékvíz-kezelő rendszer szolgáltatási díj kalkulációját minden esetben az Önkormányzat, mint az ellátás kötelezettje által biztosított pénzügyi forrás, azaz a Szigetszentmiklós Város hatályos Költségvetési Rendeletében biztosított díjtétel alapján számítjuk.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft összköltség eljárású eredménykimutatást készít. A vágyonkezeléshez kapcsolódó közvetlen költségek a szolgáltatási díjban kerülnek meghatározásra és az összes felmerült költségéből levonva kapjuk meg a közvetett költségeket.

A közvetett költségekből a közvetlen költség arányában 2026. évben 31,93% került felosztásra.



A közvetett költségek tartama a szolgáltatási díjban közvetlenül el nem számolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenés és a felmerülő egyéb ráfordítások.

Az üzemeltetési költségeket - a teljesség igénye nélkül - az alább felsorolt munkák, feladatok elvégzése jelenti:

Gravitációs főgyűjtők

- nyomvonal ellenőrzések
- TMK mosatások
- kamerás vizsgálatok

Gravitációs gyűjtők

- nyomvonal ellenőrzések
- TMK mosatások
- kamerás vizsgálatok

Aknák

- aknaellenőrzések
- aknák tisztítása

Kényszer-áramoltatású vezetékek

- nyomvonal ellenőrzések

Kényszer-áramoltatású gépészetek

- átemelők ellenőrzése
- TMK szivattyú tisztítás
- szintjelzők ellenőrzése
- vezérlés ellenőrzés
- átemelők mosatása

Hálózati szerelvények

- tolózárak ellenőrzése
- visszacsapók ellenőrzése
- kiömlők ellenőrzése/tisztítása
- szerelvényaknák ellenőrzése/tisztítása

Zöldfelület karbantartások

- zöldterület gondozás, egyéb tereprendezések

Csapadékvíz szippantás, elszállítás. Szikkasztó árkok karbantartása, profilozása, padkanyesés. Szikkasztó kutak (cc. 257db), drainblockok womázása. Zárt csapadékvíz elvezető rendszer tervszerű womázása. Villamosenergia, irányítástechnika, mobilszolgáltatás költségei.



Létszám adatok alakulása (fő)

2025. terv	2025. tény	2026. terv
6 fő	6 fő	7 fő

Fő feladatok

- csapadékvíz-kezelő rendszer vagyonkezelése és üzemeltetése
- csapadékvizes kisberuházás projektek kezelése, biztosítása
- út- és járdakarbantartási feladatok ellátása
- útellenőri és közútkezelői feladatok ellátása
- egyéb gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatások

Pénzügyi terv

		<i>adatok ezer Ft</i>		
	Eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat	2025. terv	2025.tény	2026. terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	533 770	584 601	712 952
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	533 770	584 601	712 952
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása (SEEAÉ)			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke (STK ÁV)			
	Aktivált saját teljesítmények értéke (AST)			
II.	(+03+-04. sor)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	1 034	2 895	20 949
05.	Anyagköltség	9 580	14 487	17 630
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	30 975	28 143	40 760
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 818	4 352	5 200
08.	Eladott áruk beszerzési értéke (Elábé)			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (Elábé)	369 513	419 815	527 098
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	414 886	466 797	590 688
10.	Béreköltség	70 139	71 178	87 787
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 807	6 792	7 627
12.	Bérfeladások	9 479	7 824	9 254
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	83 426	85 794	104 668
VI.	Értékcsökkenési leírás	30 728	31 420	33 971
VII.	Egyéb ráfordítások	4 360	4 762	5 708
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	1 405	-1 277	-1 134
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2648	2729	2500
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2648	2729	2500
C.	Adózási előtti eredmény (+-A+-B)	4 053	1 452	1 366
X.	Adófizetési kötelezettség	967	125	118
D.	Adózott eredmény (+-C-X)	3 086	1 327	1 248



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

Egyes tevékenységek, munkák eredményességének kimutatása a tervezett árbevétel és az önköltség számítás alapján számított teljes önköltség figyelembevételével 2026. évi üzleti tervszámok alapján.

	Bevételek és közvetlen költségek feladatok szerint								adatok ezer Ft			
	Vadgesztenye portaszolgálat	Csapadékvízves kisberuházások	Szigetszentmiklós bel- és külterületi, helyi útjainak karbantartása a 499/2025.(IX.25.) sz. Önkormányzat Határozattal biztosított keretösszeg I.II.III. rész	Szigetszentmiklós közutkezelés-útellenőri feladatok ellátása 2026. évben a 500/2025.(IX.25.) sz. Önkormányzat Határozat szerinti keretösszeg	Egyéb külön önkormányzati feladatok vállalkozási szerződés és Önkormányzati határozatok szerint (tanulmányterv és építési tevékenység)	Csapadékvíz-kezelőrendszer vagyongazdálkodás	Egyéb szolgáltatás BUCKA köztéri mosdó üzemeltetés	Egyéb bevételek	Pénzügyi műveletek bevételei	Vállalati általános (közvetett költségek)	Szigeti Vízművek Nonprofit Kft összesen	
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	11 914	39 370	299 000	57 600	20 881	275 194	8 993				712 952	
02. Exportértékesítés nettó árbevétele												
I. Értékesítés nettó árbevétele feladatok szerint (01+02)	11 914	39 370	299 000	57 600	20 881	275 194	8 993	0	0	0	712 952	
03. Sját termelésű készletek állományváltozása												
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke												
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0			0	0	0	0	0	0	
III. Egyéb bevételek					20 000			949			20 949	
Ebből: visszaírt értékvesztés								300				
05. Anyagköltség	0	0	0	5 298		0	0	0	0	12 332	17 630	
Közvetlen anyagktg.				5 298		0				12 332	17 630	
Karbantartás, fenntartás				9 930		0				9 930	19 860	
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke				1 500		1 934				17 466	20 900	
07. Egyéb szolgáltatások értéke						699				4 501	5 200	
08. Eladott áruk beszerzési értéke										0		
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		39 370	283 974	2 500	39 398	153 429	8 427			0	527 098	
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0	39 370	283 974	19 228	39 398	156 062	8 427	0	0	44 229	590 688	
10. Bérköltség	9 774	1 914	3 827	10 384	3 827	40 603	1 276			16 182	87 787	
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 059	133	266	794	266	1 260	87			3 762	7 627	
12. Bérjárulékok	773	249	497	640	497	5 278	166			1 154	9 254	
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	11 606	2 296	4 590	11 818	4 590	47 141	1 529	0	0	21 098	104 668	
VI. Értéksokkenési leírás				2 492		23 650				7 829	33 971	
Közvetlen költségek feladatok szerint	11 606	41 666	288 564	33 538	43 988	226 853	9 956	0	0	73 156		
VII. Egyéb ráfordítások								5 708		5 708	5 708	
Ebből értékvesztés												
A. Feladatok tevékenységi eredménye a közvetlen költségek alapján (I+II+III-IV-V-VII) (Üzemi eredmény)	308	-2 296	10 436	24 062	-3 107	48 341	-963	-4 759	0	-78 864	-1 134	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei									2 500		2 500	
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai											0	
B Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500	0	2 500	
C. Adózás előtti eredmény	308	-2 296	1 647	2 640	-3 107	5 396	-963	-4 759	2 500	0	1 366	
X. Adófizetési kötelezettség											118	
D. Adózott eredmény (+C-X)										0	1 248	
Összes vállalati általános költség (felosztott)			8 789	21 422		42 945				73 156		



Tervezett árbevétel és egyéb bevételek

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a következő táblázatban részletesen bemutatja a 2025. évre tervezett, a 2025. évi ténylegesen teljesített, továbbá a 2026. évre tervezett árbevételeit és egyéb bevételeit.

A tervteljesítést és a tényleges teljesítést indexszámokkal értékeljük.



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

						<i>adatok ezer forintban</i>
Sor-szám	Megnevezés	2025. terv	2025. tény	2026. terv (V01)	Index	
	a.	b.	c.	d.	c/b.	d/c.
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele					
	Vadgesztenye megbízási szerződés	10 450	10 449	11 914	100,0%	114,0%
	Csapadékvíz tárgyú kisberuházásokra a 2/2026.(III.02.) Önkormányzati Rendelet 20. számú mellékletének 7.5.1 "Csapadékvíz-elvezető rendszer kisberuházásai keretösszeg	0	0	39 370	0,0%	0,0%
	Szigetszentmiklós bel- és külterületi, helyi útjainak karbantartása a 499/2025.(IX.25.) sz. Önkormányzat Határozattal biztosított keretösszeg I. rész	178 261	167 786	205 000	94,1%	122,2%
	Szigetszentmiklós bel- és külterületi, helyi útjainak karbantartása a 499/2025.(IX.25.) sz. Önkormányzat Határozattal biztosított keretösszeg II. rész	64 348	60 528	74 000	94,1%	122,3%
	Szigetszentmiklós bel- és külterületi, helyi útjainak karbantartása a 499/2025.(IX.25.) sz. Önkormányzat Határozattal biztosított keretösszeg III. rész	17 391	15 625	20 000	89,8%	128,0%
	Szigetszentmiklós közútkezelés-útellenőri feladatok ellátása 2026. évben a 500/2025.(IX.25.) sz. Önkormányzat Határozat szerinti keretösszeg	57 600	54 594	57 600	0,0%	0,0%
	Bajcsy-Losonczy-Tököli utca közötti terület csapadékvíz elvezetésre irányuló tanulmánytervnek, valamint kiviteli tervének elkészítése a 357/2025.(VII.10.) sz. Önkormányzati Határozat			4 554		
	Kossuth utca 4. szám alatti irodahelyiségek kialakításának tervezési feladata a 449/2025. (IX.04.), valamint a 657/2025. (XI.27.) sz. önkormányzati határozatok alapján 29/2026. (I.29.) sz. Önkormányzati Határozat alapján			8 790		
	Kossuth utca 4. szám alatti irattároló funkciójú épület tervezése a 29/2026. (I.29.) sz. Önkormányzati Határozat alapján			7 537		
	Szennyvíztelep kapacitás, hatékonyság növelésének szakértői tanulmány terve 278/2025(V.29) + 547/2025.(X.9.) számú Önkormányzati Határozat alapján kivitelezői ütemter, tervezői tanulmány készítése		18 000			
	Árpád u. - Szilágyi L. u. forgalomcsillapító küszöb és egyéb forgalomtechnikai eszközök kivitelezése 279/2025.(V.29) Önkormányzati határozat		9 369			
	Árpád u. - Szilágyi L. u. nyomvonalon zártrendszerű csapadékvíz-elvezető hálózat tanulmányterv készítés 91/2025.(V.19) Gazdasági Bizottsági határozat		1 560			
	Ósz-Sas utca kerítés áthelyezése		4 160			
	Csapadékvíz-kezelőrendszer vagyonkezelés szolgáltatási díja	196 850	221 903	275 194	112,7%	124,0%
	-Melyből a 2/2026. (III.02) sz. Költségvetési rendeletben előzetesen biztosított	196 850	196 850	275 194	100,0%	139,8%
	- Utolsó részszámlában számlázandó		23 053		0,0%	0,0%
	Egyéb szolgáltatások, BUCKA köztéri mosdó üzemeltetés, Alderamin Korzó Property Kft. átemelő üzemeltetés	8 870	20 627	8 993	232,5%	43,6%
	Összesen:	533 770	584 601	712 952	109,5%	122,0%
2.	Egyéb bevételek					
	Perköltség, illetékek, kamat vízdíj	30	0	30	0,0%	0,0%
	Halasztott bevétel feloldás	599	599	599	100,0%	100,0%
	Értékvesztés visszairás	400	332	300	83,0%	90,4%
	Egyéb bevételek (2025-ben CASCO kártérítés)	5	1 964	20	39280,0%	1,0%
	KEHOP-PLUSZ 2.2.1-25-Megvalósíthatósági tanulmány			20 000		
	Összesen:	1 034	2 895	20 949	280,0%	723,6%
3.	Pénzügyi műveletek bevételei					
	Kamatbevételek	2648	2729	2500	103,1%	91,6%
	Összesen:	2648	2729	2500	103,1%	91,6%
	MINDÖSSZESEN BEVÉTEL	537 452	590 225	736 401	109,8%	124,8%
	ADÓZOTT EREDMÉNY	3 086	1 327	1 248	43,0%	94,0%



Magyarázat, elemzés

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft 2025. évi tényleges árbevétele 584.601 eFt-ra teljesült, ami a tervhez képest 9,5%-os növekedést jelentett. Az árbevétel növekedést a 2025. évre nem tervezett plusz megbízások 44.846 eFt (a fenti táblázat kimutatása szerint), valamint a vagyongazdálkodási szolgáltatás díja az utolsó részszámlában érvényesített vagyongazdálkodási szolgáltatási díj pótigényét, 23.053 eFt tette lehetővé.

A Szigetszentmiklós bel- és külterületi, helyi útjainak karbantartása III. rész feladatellátásra biztosított keretösszeg 2025. évben nem került maradéktalanul felhasználásra, de az idei évre a 499/2025.(IX.25.) sz. Önkormányzat Határozattal biztosított teljes keretösszeggel tervezzük az árbevételt (128,0%)

A 2/2026. (III.02) sz. Költségvetési rendeletben előzetesen biztosított szolgáltatási díj összege 39,8%-al haladja meg a 2025. évi keretösszeget.

A KEHOP-PLUSZ 2.2.1-25 számú Megvalósíthatósági tanulmány elkészítésére biztosított önkormányzati támogatás összege indokolja az egyéb bevételek 723,6%-os mutatóját.

Tervezett költségek és ráfordítások

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az alábbi táblázatban részletesen bemutatja a 2025. évre tervezett, a 2025. évi ténylegesen teljesített, továbbá a 2026. évre tervezett költségeket és egyéb ráfordításokat.

A tervteljesítést és a tényleges teljesítést indexszámokkal értékeljük.



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

Sor-szám	Megnevezés	2025. terv	2025. tény	adatok ezer forintban			
				2026. terv (V01)	Index		
				d.	c/b.	d/c.	
	a.	b.	c.	d.	c/b.	d/c.	
1.	Anyagköltség						
	Anyagköltség (kiszámlázott utellenőri feladat anyagköltségével)	1 450	5 375	6 830	370,7%	127,1%	
	Nyomatvány irodaszerek	130	162	200	124,6%	123,5%	
	Energiaköltségek	5 500	4 661	6 200	84,7%	133,0%	
	Egyéb fenntartási anyagok	2 500	4 289	4 400	171,6%	102,6%	
	Összesen:	9 580	14 487	17 630	151,2%	121,7%	
2.	Igénybevett szolgáltatások						
	Belföldi kiküldetés költsége	700	709	850	101,3%	119,9%	
	Posta, telefon, internet, tárhely	495	582	650	117,6%	111,7%	
	Karbantartás és fenntartás, közutkezelés igénybe vett szolgáltatások	12 200	8 712	19 860	71,4%	228,0%	
	Ig.vett szolgáltatás-Csónakház		2 500				
	Vagyonkezelési díj	200	200	200	100,0%	100,0%	
	Szakértői díjak, ügyvéd, számvitel, közbeszerzés....stb	13 275	11 370	13 080	85,6%	115,0%	
	Közbeszerzési eljárás költsége	3 000	2 560	4 500	85,3%	175,8%	
	Érdekképv. tagdíj, kamarai hozzájárulás	205	205	220	100,0%	107,3%	
	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	900	1 305	1 400	145,0%	107,3%	
	Csapadékvíz-kezelőrendszer üzemeltetés igénybevett szolgáltatások	106 287	136 895	153 429	128,8%	112,1%	
	Szikasztó kutak, árok kialakítása építési tevékenység ig.vett.szolg.alvállalkozók "Csapadékvíz-elvezető rendszer kisberuházása" keretösszeg	0	0	39 370	0,0%	0,0%	
	VITÉP 95 Kft Szigetszentmiklós, Út-és járda karbantartás 2026. évre I., II., és III. rész	252 200	231 680	283 974	91,9%	122,6%	
	Bajcsy-Losonczy-Tököli utca közötti terület csapadékvíz elvezetésre irányuló tanulmánytervnek, valamint kiviteli tervnek elkészítése igénybe vett alvállalkozó			4 394			
	Kossuth utca 4. szám alatti irodahelyiségek kialakításának tervezési feladata igénybe vett alvállalkozó			7 990			
	Kossuth utca 4. szám alatti irattároló funkciójú épület tervezése igénybe vett alvállalkozó			7 100			
	Szennyvíztelep kapacitás, hatékonyság növelésének szakértői tanulmány terve 278/2025(V.29) + 547/2025.(X.9.) számú Önkormányzati Határozat alapján kivitelezői ütemter, tervezői tanulmány készítése		16 000				
	Árpád u. - Szilágyi L. u. forgalomcsillapító küszöb és egyéb forgalomtechnikai eszközök kivitelezése 279/2025.(V.29) Önkormányzati határozat		8 838				
	Árpád u. - Szilágyi L. u. nyomvonalon zártrendszerű csapadékvíz- elvezető hálózat tanulmányterv készítés 91/2025.(V.19) Gazdasági Bizottsági határozat		1 400				
	Ősz-Sas utca kerítés áthelyezése		4 000				
	Szigetszentmiklós közutkezelés-útellenőri feladatok ellátása 2026. évben a 500/2025.(IX.25.) sz. Önkormányzat Határozat szerinti keretösszeg (csak alvállalkozók, igénybe vett szolgáltatások)	2 599	2 079	2 500	80,0%	120,3%	
	KEHOP-PLUSZ 2.2.1-25-Megvalósíthatósági tanulmány TERRA STUDÓ KFT alvállalkozó szerződés Áfá-val együtt			19 914			
	Közvetített szolgáltatások, BUCKA köztéri mosdó üzemeltetés, saját építés alvállk. és átemelő üzemeltetés	8 427	18 923	8 427	224,6%	44,5%	
	Összesen:	400 488	447 958	567 858	111,9%	126,8%	
3.	Egyéb szolgáltatások						
	Bankköltség	2 604	2 783	2 950	106,9%	106,0%	
	Illetékek, hatósági díjak	500	146	500	29,2%	0,0%	
	Biztosítási költségek (vagyon, felelősség)	1 714	1 423	1 750	83,0%	123,0%	
	Összesen:	4 818	4 352	5 200	90,3%	119,5%	
4.	Személyi jellegű ráfordítások						
	Béreköltség	60 301	61 340	76 913	101,7%	125,4%	
	F/B tiszteletdíj	9 422	9 422	10 459	100,0%	111,0%	
	Megbízási díj kifizetések	416	416	416	100,0%	100,0%	
	Személyi jellegű kifizetések	3 807	6 792	7 627	178,4%	112,3%	
	Szociális hozzájárulási adó	9 479	7 824	9 254	82,5%	118,3%	
	Összesen:	83 426	85 794	104 668	102,8%	122,0%	
5.	Értéksökkenési leírás	30 728	31 420	33 971	102,3%	108,1%	
	- ebből vagyonkezelt vagyon értéksökkenés	21 323	22 123	23 650	103,8%	106,9%	
6.	Egyéb ráfordítás						
	Egyéb ráfordítások	560	116	200	20,7%	172,4%	
	Helyi adók és egyéb adók	3 800	4 646	5 508	122,3%	118,6%	
	Összesen:	4 360	4 762	5 708	109,2%	119,9%	
7.	Pénzügyi műveletek ráfordításai						
	MINDÖSSZESEN RÁFORDÍTÁSOK	20	533 399	588 773	735 035	110,4%	124,8%
	Társasági adó	967	125	118			
	ADÓZOTT EREDMÉNY	3 086	1 327	1 248	43,0%	94,0%	



Magyarázat költségek és ráfordítások

Anyagköltség

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. tervezett anyagköltsége az inflációs hatások, valamint a közútkezelői feladatok során felmerülő anyagköltségek miatt nő az előző évi bázis adatához képest 27,1%-al, valamint ezen feladatellátáshoz kapcsolódóan nő a gépkocsik üzemeltetéséhez kapcsolódóan a tervezett energiaköltség 33,0%-al.

Igénybevett szolgáltatások

A karbantartás és fenntartás, közútkezelés igénybe vett szolgáltatások 128,0%-os növekedését a Társaság könyveiben nyilvántartott raktárhelyiség karbantartási költségei okozzák, tekintettel arra, hogy a Társaság számviteli bizonylatainak tárolását a könyvelést végző társaság a jövőben nem tudja biztosítani.

A megnövekedő önkormányzati megbízásoknak köszönhetően a 2026. évben több közbeszerzési eljárást is le kell majd folytatnunk, amely a közbeszerzési eljárások költségének 75,8%-os növekedését okozza.

A közvetített szolgáltatások 44,5%-os tervezett teljesítése abból ered, hogy a 2025. évben itt mutattuk ki azokat a plusz saját építési tevékenységeket, amit például az ARIES Kft, valamin az Önkormányzat pluszban megrendelt. Ezekkel az egyedi megrendelésekkel, megbízásokkal 2026. évre a tervezés időszakában nem tudunk kalkulálni.

Személyi jellegű ráfordítások

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az útellenőri és közútkezelői feladatok ellátására plusz egy fő munkavállalót tervez felvenni.

A kifizetésre kerülő javadalmazás bemutatása jogcímenként:

	Alapbér, tiszteletdíj, egyéb kifizetések	Prémium, jutalom	Cafetéria juttatások
Vezető állású munkavállaló	-	-	-
Alakamzásban álló dolgozók	64 921	11 992	3 154
Felügyelőbizottság	10 459	-	-
Egyéb megbizottak	416	-	-
EFO foglalkoztatott	-	-	-



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

Értékcsökkenés

Az értékcsökkenés tervezésénél a tervekészítés időpontjáig vagyongazdálkodásba kapott vagyona, valamint a saját egyéb tárgyi eszközökre számítható értékcsökkenést tartalmazza.

Újabb vagyónátadás esetén ez az érték növekedni fog.

Értékcsökkenés kalkuláció 2026. évre a vagyongazdalt eszközökre					
ECSSZAM	ECSNEV	BRUTTO	KALKECS	OSSZECS	NETTO
12491	Zártcsapadékcsonna ÉCS	240 536 277	7 157 365	50 304 355	190 231 922
124911	Szikkasztó kút,mező,árok,akna ÉCS	32 694 200	682 983	2 811 702	29 882 498
12492	Csapadékcsonna ÉCS	1 242 311	24 846	237 683	1 004 628
12493	Csapadékvízátelő, átemelő műtárgy ÉCS	250 308 906	5 006 178	31 597 811	218 711 095
12494	Csapadékvíz elvezetés bekötés ÉCS	978 551	19 571	187 225	791 326
12495	Szikkasztó árok ÉCS	44 870 764	926 692	6 077 958	38 792 806
124951	Csapadékvíz szikkasztó mezők,árok ÉCS	320 754 883	7 520 365	22 666 957	298 087 926
12496	Szikkasztó kutak ÉCS	11 784 182	235 671	1 821 175	9 963 007
12497	Vízvezető árok ÉCS	9 158 742	183 172	1 347 060	7 811 682
12498	Víznyelő akna ÉCS	7 860 646	157 212	862 630	6 998 016
124981	Tiszt.akna monolit beton,kút,iszapfogó	12 334 700	246 695	1 480 574	10 854 126
	Összesen:	932 524 162	22 160 750	119 395 130	813 129 032
124981	2026. évben aktívált értékre becsült adat		1 489 500		
	MINDÖSSZESEN:		23 650 250		

A tervezett értékcsökkenésben 1.490 eFt a becsült adat, mely a 2026. évi vagyónátadások várható értékcsökkenésére kalkuláltunk.

Szigeti Vízművek Nonprofit Kft saját tulajdonú eszközei után 2026. évre kalkulált terv szerinti értékcsökkenés					
ECSSZAM	ECSNEV	BRUTTO	KALKECS	OSSZECS	NETTO
129201	Egyéb építmények écs	9 005 663	540 339	5 571 238	3 434 425
129204	Egyéb építmények-csapadékvíz közmű Écs	16 910 222	489 808	11 178 967	5 731 255
129301	Épületek értékcsökkenése	72 691 836	4 361 510	45 510 819	27 181 017
139201	Termelésben közvetlenül részv.jármű ÉCS	19 179 255	3 435 851	6 736 055	12 443 200
149101	Egyéb berendezések, felszerelések ÉCS	1 023 662	148 430	401 005	622 657
149301	Irodai berendezések, felszerelések ÉCS	810 182	196 389	737 018	73 164
	Összesen:	119 620 820	9 172 327	70 135 102	49 485 718
149301	2026. évben aktívált értékre becsült adat		1 148 500		
	MINDÖSSZESEN:		10 320 827		

Az értékcsökkenés költségében tervezünk 1.149,-eFt kisértékű irodai és egyéb eszközök beszerzését, melynek egyedi beszerzési értéke nem haladja meg a 200 eFt-ot, ezért azonnal elszámolható költségként.

Egyéb ráfordítás

Az egyéb ráfordítások között a helyi iparűzési adó növekedésével számoltunk.

Össességében a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft a 2026. évre 1.248 eFt adózott eredmény realizálását tervezi.

Beruházási, pótlási, fejlesztési tervek

Tárgyvetet megelőző beruházások

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2025. évben kisértékű eszközöket és az útellenőri és



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

közútkezelői feladatok ellátására egy darab gépjárművet szerzett be, mindösszesen 5.601 eFt értékben. A 2026. évben kisértékű eszközbeszerzéseket, irodai, informatikai berendezések korszerűsítését 1.149 eFt értékben tervezünk beszerezni. Az eszközbeszerzéseket a saját pénzeszközeinkből valósítjuk meg.

A Társaság a 2025. évi záró mérlegében a vagyonekeztelt eszközökhöz kapcsolódóan 28.276,-eFt összeget mutat ki, mint visszapótlási kötelezettséget, mely összeg a saját tőke lekötött tartalékba átvételre került.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2025-ben a az alábbi táblázat szerint 52.341 eFt értékű csapadékvíz vagyont vett át.

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr./ Leltári szám	Ing. megnevezés	Ing.jellege	Mennyisége	Écs.%	Bruttó	ÉCS	Nettó
1822492	IDEGEN T.	E6566	1467	Csepeli-Rákóczi u.keresztvezetés	Burkolt árok	68,06 m2	3	2 297 630	0	2 297 630
1822492	137	"VI 20"	1436/2	Csepeli-Rákóczi u.keresztvezetés	Burkolt árok	17,8 m2	3	778 983	0	778 983
1822492	742	"VI 27"	3118/1	Csépi-Orgona u.keresztvezetés	Szikkasztó akna	1 db	2	135 649	0	135 649
1822492	180	"VI 11"	1853	Dunaharaszti köz	Szikkasztó árok	45 fm	3	301 275	0	301 275
1822492	634	"VI 6"	8630	Bíbor utca	Szikkasztó árok	100 fm	3	669 500	0	669 500
1822492	203	"VI 12"	2275	Bíró Lajos utca	Szikkasztó árok	30 fm	3	200 850	0	200 850
1822492	203	"VI 13"	2275	Bíró Lajos utca	Szikkasztó kút	2 db	2	2 385 480	0	2 385 480
1822492	1376	"VI 8"	3576/9	Jókai u. 27/D	Szikkasztó mező 65 mx120 cm	1 db	3	2 554 400	0	2 554 400
1822492	1375	"VI 32"	3528/71	Szt.Miklós 1.mögötti parkoló	Szikkasztó árok	70 fm	3	468 650	0	468 650
1822492	807	"VI 6"	6471	Tövis utca	Szikkasztó kút	2 db	2	2 385 480	0	2 385 480
1822492	808	"VI 5"	6472	Tövis utca	Szikkasztó kút	1 db	2	1 192 740	0	1 192 740
1822492	602	"VI 7"	5906/7	Gerle utca	Szikkasztó mező 165mx0,5	1 db	3	4 797 328	0	4 797 328
1822492	602	"VI 8"	5906/7	Gerle utca	Szikkasztó kút	1 db	2	1 192 740	0	1 192 740
1822492	622	"VI 6"	6031/8	Zagyva utca	Szikkasztó mező 238x0,5 m	1 db	3	5 850 400	0	5 850 400
1822492	622	"VI 7"	6031/8	Zagyva utca	Szikkasztó kút	2 db	2	2 385 480	0	2 385 480
1822492	1370	"VI 7"	7136/6	Rezeda utca	Szikkasztó mező	110 m	3	1 608 860	0	1 608 860
1822492	1370	"VI 8"	7136/6	Rezeda utca	Szikkasztó kút	1 db	2	1 192 740	0	1 192 740
1822492		"VI 11"	7141/4	Rezeda utca	Szikkasztó mező	40 m	3	585 040	0	585 040
1822492		"VI 12"	7141/4	Rezeda utca	Szikkasztó kút	2 db	2	3 518 480	0	3 518 480
1822492		P 9	7141/4	Rezeda utca	Szikkasztó kút cseréje	1 db	2	1 192 740	0	1 192 740
1822492	978	"VI 6"	7141/16	Rezeda utca	Szikkasztó árok	15 m	3	1 126 305	0	1 126 305
1822492	978	"VI 7"	7141/16	Rezeda utca	Szikkasztó mező	80 m	3	1 170 080	0	1 170 080
1822492	970	"VI 6"	7125/3	Rezeda utca	Szikkasztó mező	30 m	3	438 780	0	438 780
1822492	969	"VI 6"	7110	Névtelen	Szikkasztó kút	1 db	2	1 192 740	0	1 192 740
1822492	851	"VI 6"	6127/14	Álom utca	Szikkasztó mező 280x0,5 m	1 db	3	4 095 280	0	4 095 280
1822492	851	"VI 7"	6127/14	Álom utca	Szikkasztó kút	3 db	2	3 578 220	0	3 578 220
1822492	502	"VI 7"	12273/3	Leshegy utca	Szikkasztó árok	763 m	3	2 491 958	0	2 491 958
1822492	502	"VI 8"	12273/3	Leshegy utca	Víznyelő	1 db	2	303 050	0	303 050
1822492	502	"VI 5"	6754/9	Gyöngyvirág utca	Burkolt árok	12,5 m	3	2 250 000	0	2 250 000
				ÖSSZESEN:				52 340 858	0	52 340 858

Az Önkormányzat az Egységes szerkezetű felújítási, pótlási stratégia (2026. év) (2026.-2030.) és Gördülő Fejlesztési Tervet Szigetszentmiklós Város Csapadékvíz kezelő rendszerére 2025. november 27. napon tárgyalta és a 649/2025. (XI.27.) számú Önkormányzati Határozatával fogadta el.

Szigetszentmiklós Város csapadékvíz-hálózatának felújítási, pótlási tervéből a következő táblázatban bemutatott felújításokat, pótlásokat tervezzük megvalósítani az amortizáció összegének erejéig



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornázás Nonprofit Kft.

Szigetszentmiklós Város csapadékvíz-hálózatának karbantartási, felújítási, pótlási terve 2026-2030												
Feladat megnevezése	Forrás megnevezése	Az érintett ellátásért felelősök megnevezése	Tervezet nettó költség, eFt	Megvalósítás időtartama (év)		Tervezett időtáv (rövid/közép)	Rövid (műszaki) leírás	Célkitűzés, oka	Elmaradásának kockázata	ÜKR	Jelleg	Vízjogi engedély státusza
				Kezdés	Befejezés							
Szikkasztómezők, csapadékvíz átemelő műtárgyak, csapadékvíz elvezető rendszer bővítése, építése	ÉCS	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	7 040	2026	2026	Rövid	Szikkasztómezők-, víznyelő aknákn-, átemelő műtárgyak-, elektromos csatlakozás-, építése, bővítése	Biztonságos felszíni közlekedés, vízkárelhárítás megszüntetése	Útburkolaton előforduló elöntések növelése, magáningatlanokban történő károkozás	7	Felújítás/pótlás	Nem engedélyköteles
Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása, bővítése	ÉCS	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	11 648	2026	2026	Rövid	Föld szikkasztóárkok felújítása, bővítése, megszüntetett árkok helyreállítása, burkolat felújítása	Szikkasztási kapacitás növelése	Útburkolaton előforduló elöntések növelése	7	Felújítás/pótlás	Nem engedélyköteles
Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	ÉCS	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	5 500	2026	2030	Rövid/közép	Útburkolat süllyedés, aknaelemk sérülésének javítása, cseréje	Havaria helyzet megszüntetése	Balesetveszély	9	Felújítás/pótlás	Nem engedélyköteles
Víznyelő aknákn, rácsok felújítása	ÉCS	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	4 200	2026	2030	Rövid/közép	Megsúlygyed, törött víznyelőrácsok cseréje, szintbeemelése, akna felújítás	Hatékonyabb vízlevezetés, baleset megelőzés	Több helyen előforduló közterületi elöntés	6	Felújítás	Nem engedélyköteles
Átereszek felújítása	ÉCS	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	3 800	2026	2030	Rövid/közép	Sérült, beszakadt átereszek javítása, megszüntetett átereszek helyreállítása	Szikkasztási felület elosztás, kapacitás növelése	Árkok kiöntésének növelése	6	Felújítás/pótlás	Nem engedélyköteles
Gravitációs és nyomóvezetékek felújítása	ÉCS, pályázat, Önkormányzat	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	8 500	2026	2030	Rövid/közép	Nyomóvezeték átmérő bővítése	Kapacitás bővítés	Nagyobb területű, elhúzódo elöntések	8	Felújítás/pótlás	Nem engedélyköteles
Bekötővezetékek felújítása	ÉCS, pályázat, Önkormányzat	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	4 950	2026	2030	Rövid/közép	Csőcsere, tisztítók beépítése	Szállító kapacitás fenntartás, növelés	Magáningatlanokban történő károkozás	7	Felújítás/pótlás	Nem engedélyköteles
Ifjúság úti csapadékvíz-szennyvíz rákötések megszüntetése	ÉCS, pályázat, Önkormányzat	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	68 500	2026	2030	Rövid/közép	A csapadékvíznyelő műtárgyak átkötése a szennyvízhálózatról a csapadékvíz hálózatra	Jogszabályi kötelezettségnek történő megfelelés	A szennyvíztelep túlterhelése csapadékesemény alkalmával	6	Felújítás	Nem engedélyköteles
Gravitációs gerinchálózat tisztítóakna felújítása	ÉCS, pályázat, Önkormányzat	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	5 100	2026	2030	Rövid/közép	Szintbeemelések, fedlap csere, szigetelés	Biztonságos felszíni közlekedés, üzembiztonság	Felszínen balesetveszély, csapadékvíz elvezetés gátló tényezője	6	Felújítás	Nem engedélyköteles
Szikkasztókutak felújítása	ÉCS, pályázat, Önkormányzat	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	5 250	2026	2030	Rövid/közép	Eliszapolódott, eltömődött szikkasztókutak helyreállítása, szikkasztó térfogat bővítés	Szikkasztási kapacitás helyreállítása, bővítése	Elöntések növelése	6	Felújítás/pótlás	Nem engedélyköteles
Szikkasztómezők, drainblockok felújítása	ÉCS, pályázat, Önkormányzat	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	5 700	2026	2030	Rövid/közép	Eliszapolódott, eltömődött szikkasztómezők helyreállítása, szikkasztó térfogat bővítés	Szikkasztási kapacitás helyreállítása, bővítése	Elöntések csökkentése	6	Felújítás/pótlás	Nem engedélyköteles
Csapadékvíz-folyókák felújítása	ÉCS, pályázat, Önkormányzat	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata	5 280	2026	2030	Rövid/közép	Sérült, beszakadt folyókák javítása, megszünt folyókák helyreállítása	Csapadékvíz-vezetés biztosítása	Elöntés előfordulás	6	Felújítás/pótlás	Nem engedélyköteles



Folyamatban lévő, áthúzódó beruházások

Folyamatban lévő és áthúzódó beruházás nem volt 2025. évben.

Egyéb fejlesztési tervek

Külső források igénybevételével, ingyenes monitorozással folyamatosan követni kívánjuk a Társaságunkat érintő pályázati lehetőségeket, vissza nem térítendő támogatásokat.

A társaság kockázatait és kezelésük módszere, a bevételekre és költségekre ható főbb tényezők változásának kezelése

Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. tevékenysége során felmerülő kockázatok valószínűsége és következményinek súlyossága kicsi és minimális, mivel a külső piaci tényezők hatása nem jelentős. Társaságunk a Tulajdonos döntése szerint meghatározott közfeladatot látja el. Úgy ítéljük meg a belső kockázatok a tevékenység terjedelme miatt minimalizálhatók.

Pénzügyi kockázatok, bevételekre és költségekre ható főbb tényezők

A 2026. üzleti évben a Társaság működési és fenntartási költségeinek finanszírozása az Önkormányzat 2026. évi Költségvetési Rendeletében biztosított. Társaságunk árbevételének több, mint 97%-t az egyszemélyes tulajdonos, Szigetszentmiklós Város Önkormányzata adja. Költségeink jól tervezhetőek, tekintettel arra, hogy partnereinkkel évek óta szerződéses kapcsolatban állunk, a szerződéses díjakat előzetesen egyeztetjük. Az év közben jelentkező kivitelezési munkákhoz alvállalkozóinkat minden esetben pályáztatás útján válasszuk ki, szerződést csak abban az esetben kötünk, ha az Önkormányzat elfogadja és megrendeli a munkák elvégzését. A költségek jelentősebb hányadát az alvállalkozóktól igénybevett szolgáltatások díja teszi ki. A külső tényezők által befolyásolt költségek kockázata kicsi, mivel a költségszerkezetére az infláció csak részben van hatással.

Kockázatkezelési politika

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a kockázatok kezelése során elsősorban azok elkerülésére, minimalizálására törekszik. Kockázat lehet az önkormányzati prioritások megváltozása, a jogszabályi környezet (pl. nonprofit törvény, adótörvények) módosulása, ezért fontosnak tartjuk a folyamatos egyeztetést a tulajdonosi joggyakorlóval.



A Társaság elsődleges célja a likviditás fenntartása az eredményes gazdálkodás mellett. A működésünk során a Tulajdonos érdekeit, valamint Szigetszentmiklós lakosságának magas színvonalú ellátást tartjuk szem előtt.

Működésünket a piaci környezet kevésbé, sokkal inkább a megrendeléseket biztosító tulajdonos Önkormányzat határozza meg. A belterületi csapadékvíz kezelése, elvezetése kötelező önkormányzati feladat. Erre tekintettel további kockázatot a kezelésünkben lévő csapadékvíz hálózat állaga, műszaki állapota jelenthet. Külső kockázati tényező az egyre inkább szélsőséges időjárás, az utóbbi években egyre gyakrabban kialakuló villámzivatarok, amelyek okozhatnak havária helyzeteket.

Költségcsökkentési és - jogszabályi keretek között - szolgáltatás csökkentési javaslatok

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft 2026. évre nem tervez olyan feladatellátást, tevékenységet, melyre ne állna rendelkezésre a megfelelő pénzügyi fedezet. Amennyiben valamely váratlanul bekövetkező üzleti esemény költségcsökkentési intézkedés bevezetését vonja maga után, mérsékeljük, ill. szüneteltetjük azokat a csapadékvíz karbantartási feladatokat, melyek ellátását a hatályos jogszabályi környezet, törvény, önkormányzati rendelet tulajdonosi kötelezettségként jelöl meg. Ilyen tevékenység pl. csapadékvíz elvezető árkok tisztán- és jókarbantartása. A jogszabályi előírásoktól függetlenül, számos esetben az Önkormányzat Társaságunktól rendel meg ezen feladatok elvégzését, rendszerint a nagy forgalmú gyűjtő utak és lakosság által frekventáltan használt területek mentén.

Kitekintés a következő évekre

Társaságunk kötelező önkormányzati feladatot lát el. Működésünk pénzügyi forrását az ellátás kötelezettje, azaz Szigetszentmiklós Város Önkormányzata biztosítja.

A jövőben is nagy hangsúlyt kell fektetni a meglévő csapadékvíz kezelő hálózat fejlesztésére, bővítésére. Az Önkormányzat jelenleg készíti a Gazdasági Programját 2026-2030 időszakra. A Program tervezete nem tartalmaz fejlesztést a jelzett időszakra. A Versenyképes Járások Programban tervezi az Önkormányzat olajfogó berendezések építését, melyhez Társaságunk adja műszaki támogatást. Ennek megvalósíthatósága a pályázat eredményétől függ, saját forrást az Önkormányzat nem tud erre a feladatra biztosítani. Az Egységes szerkezetű felújítási, pótlási stratégiánk és gördülő fejlesztési tervünk (2026-2030) tartalmazzák azokat az elképzeléseket,



melyeket mindenképp célszerű megvalósítani a csapadékvíz-kezelő hálózat biztonságos működési feltételeinek biztosításához.

A külső területek belterületbe vonásánál, valamint a már belterületi ingatlanok fejlesztésénél elő kell írni az Önkormányzatnak az ingatlanfejlesztők felé a megfelelő műszaki kapacitással rendelkező csapadékvíz kezelő műtárgyak, hálózatok megvalósítását, valamint a már meglévő, üzemelő hálózatok fejlesztéséhez szükséges pénzügyi hozzájárulást. A beépítések során folyamatosan csökken a terület csapadékvízszikkasztó képessége, ami a jövőben nem megengedhető. Megfelelő pénzügyi forrás biztosítása esetén - mely lehet tulajdonosi hozzájárulás és/vagy vissza nem térítendő támogatás - Társaságunk beszerezhetne saját célgépeket, bővíthetné állományát és ezzel egyidejűleg csökkenthető az igénybevett alvállalkozói teljesítményét.

Törekszünk arra, hogy a bevételek ne csak önkormányzati forrásból származzanak. Célunk a piaci típusú szolgáltatások arányának növelése, ami pufferként szolgál a költségvetési szigorítások idején.

Lakosság általi megelégedettségének növelésére irányuló elgondolások

A lakosság megelégedettségének alapját a megfelelő kommunikáció, tájékoztatás mellett a beérkező panaszokra történő gyors reagálás és probléma megoldás adja. Ennek érdekében ügyeleti telefonszámot biztosítunk ügyfeleink részére, melyet munkaidőn túl is tudnak hívni, szinte a nap huszonnégy órájában.

Villámzivatarok esetén törekszünk elsődlegesen a nagyforgalmú, gyűjtő utakon megszüntetni a csapadékvíz elöntéseket, ill. azokon a helyeken, ahol még nem biztosított a csapadékvíz kezelése. Csapadékos időszak alatt és azt követően folyamatosan monitorozzuk azokat a helyszíneket, ahol problémát okozhat a csapadékvíz tartós jelenléte. A tervezett karbantartási munkákról, ill. az Önkormányzat által megrendelt csapadékvizes kisberuházások munkáiról előzetesen kiértékeljük az érintett lakókat. Folyamatos, több napos munkavégzés esetén a munkaterületet mindig olyan állapotban hagyjuk ott, hogy minimalizáljuk a balesetveszélyt. A munkavégzés ideje alatt alvállalkozóinktól elvárjuk, hogy kulturált körülmények között, megfelelő magatartással végezzék munkájukat, lehetőség szerint minimalizálva a lakók nyugalmát.



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

MELLÉKLETEK



Mérleg

(ezer Ft)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus				
Eszközök (aktívák)				
Sor-szám	A tétel megnevezése	2025. terv	2025.tény	2026. terv
	a	b	c	d
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	868 154	896 928	904 654
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	868 154	896 928	904 654
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	305 857	287 922	227 781
10	I. KÉSZLETEK	314	314	314
11	II. KÖVETELÉSEK	176 198	194 586	204 500
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	120 000	91 663	20 000
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	9 345	1 359	2 967
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	350	827	930
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	1 174 361	1 185 677	1 133 365
Források (passzívák)				
19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	134 874	133 115	134 363
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	102 187	77 312	88 989
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 401	28 276	17 926
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 086	1 327	1 248
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	1 027 184	1 019 716	986 756
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	811 225	863 566	902 936
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	215 959	156 150	83 820
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	12 303	32 846	12 246
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	1 174 361	1 185 677	1 133 365



Likviditási terv

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2026. I. n.év	2026. II. n.év	2026. III. n.év	2026. IV. n.év	Éves Összesen
I.	NYITÓ PÉNZ	93 022	88 773	72 610	47 606	22 967
	Bankszámlák (értékpapírral együtt)	92 843				
	Pénztár	179				
II.	Bevételek					
1.	Víz- és csatornaszolgáltatás hátralék	25	75	100	100	300
2.	Szolgáltatások árbevétele	107 191	107 191	107 191	107 192	428 765
3.	Egyéb bevételek (perktg.,kamat...)	15	5	15	15	50
4.	Csapadékvíz-hálózat üzemeltetés	68 798	68 798	68 799	68 799	275 194
5.	Kamatbevétel	686	604	605	605	2 500
	Összesen 1-5-ig	176 715	176 673	176 710	176 711	706 809
III.	Kiadások					
1.	Anyag költség, energia (áram,gáz,víz...)	4408	4407	4408	4407	17 630
2.	Ig.vett szolg.-csapadékviz.üz.	38 357	38 357	38 357	38 358	153 429
3.	Szállítók és egyéb kötelezettségek	103 557	103 557	103 557	103 558	414 229
4.	Vagyonkezelési díj	200		0		200
5.	Bankszámlavezetés és biztosítások	1 300	1 300	1 300	1 300	5 200
6.	Egyéb személyi jellegű ráfordítások	26 167	26 167	26 167	26 167	104 668
7.	Adófizetés (Áfa,Tao,Ipa,Innovj...stb)	5 826	12 500	10 925	10 560	39 811
8.	Kamat fizetés					0
	Összesen 1-8-ig.	179 815	186 288	184 714	184 350	735 167
IV.	EGYENLEG: (II.-III.)	-3 100	-9 615	-8 004	-7 639	-28 358
	Beruházási kiadások (pótlási kötelezettséggel)	1 149	6 548	17 000	17 000	41 697
V.	Hiteltörlesztés					
VI.	ZÁRÓ PÉNZ (I.+/-IV.-V.)	88 773	72 610	47 606	22 967	22 967

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. záró pénzeszközei a tervezett bevételek és kiadások esetén változhat. Kezdeményezzük az Önkormányzatnál, hogy a negyedik negyedéves részszámla ne a negyedév végén, hanem előzetesen, az előzetesen biztosított szolgáltatási díj összegéig, a negyedik negyedév elején kerülhessen kibocsájtásra.



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

	(ezer Ft)	
A tétel megnevezése	2025. tény	2026. terv
Anyagköltség	14 487	17 630
Igénybe vett szolgáltatások értéke	447 958	567 858
Egyéb szolgáltatások értéke	4 352	5 200
Személyi jellegű ráfordítások	85 794	104 668
Értékcsökkenési leírás	31 420	33 971
Összes termelési költség	584 011	729 327
A tétel megnevezése	2025. tény	2026. terv
Értékesítés nettó árbevétele	584 601	712 952
Összes termelési költség	584 011	729 327
Költségarányos árbevétel Ft	100	98

Az eredményarányos árbevétel

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

	(ezer Ft)	
A tétel megnevezése	2025. tény	2026. terv
Értékesítés nettó árbevétele	584 601	712 952
Adózott eredmény	1 327	1 248
Árbevétel arányos adózott eredmény Ft	2	2

Közbeszerzési eljárások

A Társaság 2026. évre – amennyiben az Önkormányzat Képviselő-testülete erre megbízást ad – a 2027. évi út- és járda karbantartási feladatok ellátáshoz kapcsolódóan, a Kossuth u. 4. szám alatti irodakialakítási kivitelezési munkákhoz, valamint az ugyanitt kialakítandó irattár kivitelezési munkáihoz tervez közbeszerzési eljárást lefolytatni.



Észak-Csepel szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Kft.

Szigetszentmiklós városi csapadékvíz-hálózat Vagyonleltár 2025.12.31.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Mennyisége	Me. fm/db	Leírási kulcs	Megnevezés	Nyitó 2025.10.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2025.12.31.
1241	Zárt csapadékcsonna	10 999,3	fm	3,0%	Bruttó érték	240 536 277	0		240 536 277
12491	Földárok, szikkasztó árok	1253,6	fm	2,0%	Elsz. értékcsökk.	41 342 914	1 804 076		43 146 990
	Rácsos folyóka	36	fm	3,0%	Nettó érték	199 193 363			197 389 287
1242	Csapadékcsonna	480	fm	2,0%	Bruttó érték	1 242 311			1 242 311
12492					Elsz. értékcsökk.	206 575	6 262		212 837
					Nettó érték	1 035 736			1 029 474
1243	Csapadékvízátelő	3	db	2,0%	Bruttó érték	250 308 906			250 308 906
12493					Elsz. értékcsökk.	25 329 801	1 261 832		26 591 633
					Nettó érték	224 979 105			223 717 273
1244	Csapvíz elvezetés bekötés	1	db	2,0%	Bruttó érték	978 551			978 551
12494					Elsz. értékcsökk.	162 721	4 933		167 654
					Nettó érték	815 830			810 897
1245	Szikkasztó árok	1410	fm	2,0%	Bruttó érték	44 870 764			44 870 764
12495	Szikkasztó árok (burkolt)	64	fm	3,0%	Elsz. értékcsökk.	4 917 685	233 581		5 151 266
					Nettó érték	39 953 079			39 719 498
1246	Szikkasztó kút	50	db	2,0%	Bruttó érték	11 784 182			11 784 182
12496	Szikkasztó kút		db		Elsz. értékcsökk.	1 526 092	59 412		1 585 504
					Nettó érték	10 258 090			10 198 678
1247	Vízvezető árok	2220	fm	2,0%	Bruttó érték	9 158 742			9 158 742
12497	Vízvezető árok	1	db		Elsz. értékcsökk.	1 117 719	46 169		1 163 888
					Nettó érték	8 041 023			7 994 854
1248	Víznyelőakna	15	db	2,0%	Bruttó érték	7 860 646			7 860 646
12498	Víznyelőakna és vezeték	26	fm		Elsz. értékcsökk.	665 790	39 628		705 418
					Nettó érték	7 194 856			7 155 228
12481	Tisztító akna monolit beton	25	db	2,0%	Bruttó érték	12 334 700			12 334 700
124981	Víznyelőakna és kút				Elsz. értékcsökk.	1 171 701	62 178		1 233 879
	Iszapfogó és olajelválasztó	1	db		Nettó érték	11 162 999			11 100 821
12411	Betonfolyóka, vízvetőárok	79,3	fm	3,0%	Bruttó érték	32 694 200			32 694 200
124911	Szikkasztó kút, víznyelő akna	10	db	2,0%	Elsz. értékcsökk.	1 956 570	172 149		2 128 719
	Szikkasztó mező	124,5	m2	2,0%	Nettó érték	30 737 630			30 565 481
12451	Szikkasztó kút, akna, víznyelő, árok	148,5	db	2,0%	Bruttó érték	320 754 883			320 754 883
124951	Vízvezető-szikkasztó árok, folyóka, Cs. csat	2143,8	fm	2,0%	Elsz. értékcsökk.	13 251 059	1 895 533		15 146 592
	Szikkasztó mező	341,78	m2	3,0%	Nettó érték	307 503 824			305 608 291
	Mindösszesen:				Bruttó érték	932 524 162	0	0	932 524 162
					Elsz. értékcsökk.	91 648 627	5 585 753	0	97 234 380
					Nettó érték	840 875 535	0	0	835 289 782