



2017. ÉVI ÜZLETI TERVJAVASLAT

Nagykanizsa, 2017.04.29.

A.

Bevezető

A 2017. évi üzleti tervünk elkészítését alapvetően a víziközmű-szolgáltatásról szóló **2011. évi CCIX. törvény** befolyásolja.

A parlament által 2011. december 30-án elfogadásra került víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény kimondja a víziközmű-szolgáltatás alapelveit, deklarálja a feladat és hatásköröket, rendelkezik a víziközművek tulajdonjogáról és az üzemeltetési jogviszonyról. A díjmegállapítás jogát a közműves ivóvízellátás, valamint a közműves szennyvízelvezetés és – tisztítás vonatkozásában az Energia Hivatal javaslatának figyelembevételével a víziközmű-szolgáltatásért felelős miniszter gyakorolja. 2012. évtől nem volt lehetőségünk és 2017. évben sem lesz lehetőségünk díjemelésre.

A 2013. július 1-től életbe lépő rezsicsökkentésről szóló törvény értelmében a lakossági díjakat 10%-kal kellett csökkenteni. Ez a csökkentett díj érvényes a 2017. évben is.

Fentiek alapján 2017. évre vonatkozóan a tervkészítés során bevételeink meghatározásánál a 2016. évi, valójában a 2012. évi érvényes díjakkal számolunk kivéve a lakossági felhasználókat, ahol a 2012. évi díjak -10%.

Az **értékesítési mennyiséget** a 2016. évihez hasonlóan kalkuláltuk, kivéve ahol területbővítéssel tudtunk számolni.

2017. április 1-től szolgáltatunk ivóvizet Mesztegnyő, Hosszúvíz, Kelevíz és Gadány településeken, amire a működési engedélykérelmünk elhúzódo elbírálása miatt 2016-ban még nem kerülhetett sor.

Önkormányzati tulajdonba került az elkészült csatornahálózat a szükséges közművekkel együtt három somogyi településen. 2016 június elejétől már érvényes díjakkal rendelkezünk és számlázhattunk Porrog, Porrogszentkirály és Szentákos községekben. Ezekben a településeken 2017-ben már egész évben szolgáltatunk, ami szintén mennyiségi növekedést eredményez.

Bevétel növekedést jelentett továbbá, hogy a Nagykanizsán és a környező 12 településen megvalósult szennyvíz beruházással érintett területen a rákötések száma jelentősen megnőtt a kivetett talajterhelési díjakkal köszönhetően.

Az előző évhez hasonlóan az egyéb tevékenységek bevételeinél elsősorban a használati díjakat tervezzük elkölteni a szükséges közműfelújításokra, ill. igyekszünk az egyéb alaptevékenységhez kapcsolódó építési munkákat saját kivitelezésben megvalósítani.

A Belügyminisztérium által - a 2017. évre magas fajlagos ráfordítású települések **lakossági ivóvíz- és csatornaszolgáltatási támogatására** - kiírt pályázat feltételeinek ellátási területünkön tizenkét település felel meg. A ráfordítások csökkentésére benyújtandó pályázatban 24,0 M Ft-ot igényelünk az országosan és évek óta változatlan rendelkezésre álló 4,45 milliárd Ft-ból. A benyújtás feltételeként meghatározott 1 002 Ft/m³ víz - és csatorna együttes küszöbérték változatlan maradt.

A költségeket, ráfordításokat szigorú takarékossgal tervezzük. A fenntartásra fordítható összegek tovább csökkennek. Beruházásaink finanszírozását részben zártvégű pénzügyi lízinggel oldjuk meg.

A személyi jellegű ráfordításoknál az előző évhez képest növekedéssel számolunk, hiszen az ellátási területünk a 2014-2016 évek között szennyvízelvezetés vonatkozásában 15 településsel, ivóvíz vonatkozásában pedig 5 településsel bővült, melynek ellátása többlet létszámot igényelt. Az átlagos állományi létszámunk a 2014. évi 256 főről 2016. évre 262 főre nőtt. 2017-ben az átlagos állományi létszámunk további 2 fővel történő növekedését tervezzük.

A 2017. évben tervezett béremelést a 2017. január 1-től hatályba lépő jogszabályi változásoknak köszönhetően tudjuk végrehajtani. Az 5% járulékcsökkentés és a személyi jellegű egyéb kifizetések átcsoportosítása együttesen 5 % béremelésre ad fedezetet.

Gazdálkodásunkat a **Nemzetgazdasági szabályozók** változása is befolyásolja, melyek ráfordításaink tervezésénél még számtalan bizonytalansági tényezőt tartalmaznak.

Figyelembe kell vennünk, hogy:

- Az infláció várható mértékét 2017. évben 2,6 % körül prognosztizálják.
- A jegybanki alapkamat mértéke tovább csökkent 2016.05.25-től 0,9 %-ra.
- A közműadó jelenlegi ismereteink szerint változatlan formában 2017. évben is fennáll, az összege 202,1 M Ft.

A ráfordítások között elszámolandó adók (felügyeleti díj és a személyi jellegű kiadásokat terhelő járulékok nélkül) eléri a nettó árbevétel 10%-át.

Az egyre nehezedő gazdasági környezetben a 2017. évi tervünket – az előző évhez hasonlóan - úgy kellett összeállítani, hogy az eredmény nem lehet negatív, mivel az eredménytartalékunkat kimerítette az előző években befizetett közműadóra visszavezethető veszteség.

B.

2017. ÉVI ÜZLETI TERV

1. Naturáliák

Ivóvíz- és csatornaszolgáltatás

Jelen előterjesztés bevezető részében felsorolt nemzetgazdasági szabályozók változása és a belső tényezők alapján a mennyiség stagnálásával, ill. az új belépők fogyasztásával számolunk. Ivóvíz szolgáltatás vonatkozásában az ellátottság 100%-os. A fogyasztás növekedéséhez a helyi gazdasági élet fellendülésére lenne szükség.

Csatornázatlan településeink természetesen vannak, a különféle pályázati pénzeknek köszönhetően a számuk - ha lassan is, de - egyre csökken.

Naturális adatok	M.e.	2016	2016	2017	Változás
		terv	tény	terv	17/16 terv/tény
Értékesített ivóvíz	e m ³	4 019,9	4 073,8	4 066,0	-0,2
-lakosság	e m ³	3 146,1	3 156,9	3 144,6	-0,4
-közület	e m ³	873,8	916,9	921,4	0,5
Kiszámlázott szennyvíz	e m ³	3 504,9	3 626,9	3 584,0	-1,2
-lakosság	e m ³	2 690,0	2 750,4	2 707,3	-1,6
-közület	e m ³	814,9	876,5	876,7	0,0

Gadány, Hosszúvíz, Kelevíz és Mesztegyő településeken 2017. április 1-től várhatóan 40,5 e m³ vízfogyasztás jelentkezik. A terv szerint a szennyvíz ágazatban Porrog, Porrogszentkirály és Senta térségében a kiszámlázott mennyiség időarányosan 4,1 e m³-rel nő az előző évhez képest. Ugyanakkor mindkét ágazatban jelentkezett 2016-ban - egy csőtörés következtében - 47 e m³ számlázott mennyiség, amivel 2017-ben nem számolunk.

2. Egyéb tevékenységek

E tevékenységek közé tartozik a vízmérőjavítás-hitelesítés, a víz- és csatornabekötések kiépítése, a csatornatisztítás, a csatornakamerázás, a hálózat építés, valamint az egyéb építőipari tevékenység.

2017. évben az egyéb tevékenységek tervezett bevétele 384,5M Ft.

3. Létszám és bérgazdálkodás

A 2017. évi létszámtervezés során figyelembe kellett vennünk a kibővült terület ellátását és a törvényi előírásoknak való változatlan megfelelést.

Megnevezés	2016 terv	2016 tény	2017 terv	Változás
	fő	fő	fő	17terv/16tény
Fizikai állományi létszám	186	188	190	1,1
Szellemi állományi létszám	77	74	74	0,0
Átlagos állományi létszám összesen	263	262	264	0,8

2017. évi bérkötség terv:

Megnevezés	2016 terv	2016 tény	2017 terv	Változás
	M Ft	M Ft	M Ft	17terv /16tény
Munkabér összesen	785,6	806,6	844,0	4,6
Egyéb bérjellegű kifizetések	11,9	11,9	11,9	0,0
Bérkötség összesen:	797,5	818,5	855,9	4,6

Társaságunk 2017. március 1-gyel visszamenőleges hatállyal 2017.01.01-től béremelést hajtott végre a minimálbér és a garantált bérminimum változása miatt.

4. Beruházás, felújítás

Beruházások pénzügyi forrása 2017-ben:

2017. évi amortizáció összege	100,7 M Ft
Tárgyi eszköz értékesítés	5,0 M Ft
Beruházások pénzügyi forrása összesen:	105,7 M Ft

2017-ben folytatjuk az elavult gépjárművek cseréjét. Továbbra is előnyben részesítjük a zártvégű pénzügyi lízing konstrukciót. Informatikai fejlesztésre 17 M Ft-ot, immateriális javakra – elsősorban auditokra – 5 M Ft-ot tervezünk elkölteni.

5. Közműberuházások, felújítások, használati díjak

A közművek felújítására és pótlására 2017. évben az egyedi használati díjak és a központi alapos használati díj, ill. a beszedett közműfejlesztési hozzájárulás áll rendelkezésre várhatóan 229 M Ft összeggel.

6. Eredményterv

Megnevezés	2016 tervek	2016 tény	2017 tervek
	M Ft	M Ft	M Ft
Bevételek	2 922,6	3 100,1	3 005,2
Költségek és ráfordítások	2 921,8	3 098,9	3 003,8
Adózás előtti eredmény	0,8	1,2	1,4
Fizetendő adó	0,0	0,3	1,0
Adózott eredmény	0,8	0,9	0,4

A Vízmű ZRt. 2017. évi bevételi terve 3.005,2 M Ft, a 2016. évi tény bevételeknél 94,9 M Ft-tal, 3,1 %-kal alacsonyabb. A bevételt terhelő költségek és ráfordítások együttes tervezett összege 3.003,8 M Ft, a 2016. évhez képest 95,1 M Ft-tal, 3,1 %-kal csökken. A 2017. évben a tervezett **adózott eredmény** 0,4 M Ft, 0,5 M Ft-tal kevesebb a 2016. évi eredmény összegénél.

A tervezett **bevételek** 84,6 %-át az alaptevékenység - az ivóvízellátás és csatornaszolgáltatás - teszi ki, melynek 2017. évi árbevétele 2.542,0 M Ft, a 2016. évi bevételhez képest 10,5 M Ft-tal csökken.

Az egyéb tevékenységek tervezett árbevétele 2017. évben 384,5 M Ft, az összbevétel 12,8 %-át teszi ki, és 75,1 M Ft-tal kevesebb a 2016. évi bevételek összegénél, elsősorban a csökkenő építőipari munkák következtében.

Az egyéb bevételek tervezett összege 78,8 M Ft, mely 9,3 M Ft-tal alacsonyabb a 2016. évinél. Ennek oka, hogy 2016-ban kevesebb céltartalékot képeztünk, így 2017-ben kevesebbet tudunk felhasználni.

A **költségek és ráfordítások** 2017. évi tervezett összege 3.003,8 M Ft. Ebből az anyagjellegű ráfordítások értéke 1.327,5 M Ft, amely az előző évhez képest 92,1 M Ft-tal csökken részben az anyagköltség és az alvállalkozói teljesítmények visszafogásának köszönhetően. A személyi jellegű ráfordítások összege 1.257,1 M Ft, az amortizáció összege pedig 100,7 M Ft.

Az egyéb ráfordítások tervezett összege 319,5 M Ft, melynek főbb tételei: 202,1 M Ft közműadó, 43,4 M Ft helyi iparüzési adó, 29,7 M Ft környezetterhelési díj és 15,0 M Ft céltartalék képzés.

A 2017. évi tervezett bevételek, költségek és ráfordítások részletezését a melléklet tartalmazza.

Kérjük a leírtak alapján a 2017. évi Üzleti tervünket elfogadni szíveskedjenek!

Délzai Viz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a
8801 Pf. 186.
4



Kassai Zoltán
elnök-vezérigazgató

Megnevezés	2016. tény	2017. évi terv	Eltérés	
	e Ft	e Ft	e Ft	%
Alaptevékenység árbevétele	2 552 449	2 541 979	-10 470	-0,41
<i>Vízellátás árbevétele</i>	<i>1 401 165</i>	<i>1 403 073</i>	1 908	0,14
Nagykanizsai üzemvez.	731 241	710 699	-20 542	-2,81
Muramenti térsége	277 050	280 759	3 709	1,34
Galamboki üzemvez.	242 753	244 064	1 311	0,54
Csurgói üzemvez.	140 151	143 495	3 344	2,39
Marcali környéke	9 970	24 056	14 086	141,28
<i>Szennyvízelvez., -tiszt. árbev.</i>	<i>1 151 284</i>	<i>1 138 906</i>	-12 378	-1,08
Nagykanizsai üzemvez.	874 425	862 890	-11 535	-1,32
Galamboki üzemvez.	160 515	161 060	545	0,34
Csurgói üzemvez.	116 344	114 956	-1 388	-1,19
Egyéb tevékenységek árbev.	459 578	384 500	-75 078	-16,34
<i>Egyéb vízgazd. tev. árbev.</i>	<i>37 748</i>	<i>37 800</i>	52	0,14
Vízmérőórák ell., plombálás	935	900	-35	-3,74
Műszaki ellenőrzés, tanácsadás	684	700	16	2,34
Szennyvízelhelyezés bevétele	19 192	19 000	-192	-1,00
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység	1 063	1 000	-63	-5,93
Csatornatisztítás (WOMA), szv.száll.	10 421	10 400	-21	-0,20
Csatorna vizsgálat	784	800	16	2,04
Laboratóriumi szolgáltatás	4 669	5 000	331	7,09
<i>Egyéb ipari tev. árbevétele</i>	<i>9 159</i>	<i>5 600</i>	-3 559	-38,86
Vízmérő javítás	8 574	5 000	-3 574	-41,68
Egyéb ipari termelés, szolgáltatás	585	600	15	2,56
<i>Építőipari tevékenység árbev.</i>	<i>390 044</i>	<i>318 500</i>	-71 544	-18,34
Víz-, csatornabekötés, vízmérő felsz.	21 498	21 500	2	0,01
Tervezési tevékenység	984	1 000	16	1,63
Egyéb építőipari tevékenység	16 289	16 000	-289	-1,77
Kiszámlázott közmű felújít.	351 273	280 000	-71 273	-20,29
<i>Egyéb tevékenységek árbev.</i>	<i>16 997</i>	<i>17 000</i>	3	0,02
Bérbeadások árbevétele	13 235	13 000	-235	-1,78
Kiszámlázott egyéb árbevétel	3 762	4 000	238	6,33
<i>Értékesített áruk, közv.szolgáltatások</i>	<i>5 630</i>	<i>5 600</i>	-30	-0,53
Eladott áruk	2 802	2 800	-2	-0,07
Közvetített szolgáltatások	2 828	2 800	-28	-0,99
Nettó árbevétel összesen	3 012 027	2 926 479	-85 548	-2,84
Egyéb bevételek	88 118	78 765	-9 353	-10,61
Céltartalék felhasználás	32 200	14 065	-18 135	-56,32
Költségvetési és önkorm. támogatás	23 712	23 700	-12	-0,05
Egyéb bevételek	32 206	41 000	8 794	27,31
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0,00
Bevételek mindösszesen	3 100 145	3 005 244	-94 901	-3,06
Költségek, ráfordítások összesen	3 098 981	3 003 875	-95 106	-3,07
Adózás előtti eredmény	1 164	1 369	205	17,61
Adófizetési kötelezettség	292	1 004	712	243,84
Adózott eredmény	872	365	-507	-58,14

Megnevezés	2016. tény	2017. terv	Eltérés	
			e Ft	%
Anyag jellegű ráfordítások	1 419 626	1 327 494	-92 132	-6,49
Anyagköltség	641 971	590 400	-51 571	-8,03
<i>Vásárolt anyagok</i>	<i>625 869</i>	<i>573 600</i>	<i>-52 269</i>	<i>-8,35</i>
anyagköltség	252 307	200 000	-52 307	-20,73
villamos energia	275 978	276 000	22	0,01
gáz	20 612	20 600	-12	-0,06
üzemanyag - benzin	6 830	7 000	170	2,49
üzemanyag - gázolaj	39 771	40 000	229	0,58
vásárolt víz	30 371	30 000	-371	-1,22
<i>Anyagi eszközök</i>	<i>8 743</i>	<i>9 200</i>	<i>457</i>	<i>5,23</i>
védőruha	2 618	2 600	-18	-0,69
szerszámok	1 614	1 600	-14	-0,87
vízmérők, egyéb anyagi eszk.	4 511	5 000	489	10,84
<i>Egyéb anyagköltség</i>	<i>7 359</i>	<i>7 600</i>	<i>241</i>	<i>3,27</i>
egészségügyi anyagok	574	600	26	4,53
nyomtatvány, irodaszer	6 785	7 000	215	3,17
Igénybe vett szolgáltatások	646 482	605 807	-40 675	-6,29
<i>Szállítás, rakodás, raktározás</i>	<i>1 049</i>	<i>1 100</i>	<i>51</i>	<i>4,86</i>
<i>Bérelti díjak</i>	<i>225 663</i>	<i>232 640</i>	<i>6 977</i>	<i>3,09</i>
vízművek használati díj egyedi	54 906	55 901	995	1,81
vízművek használati díj egységes	18 712	21 735	3 023	16,16
szennyvíztelepek haszn.fiz.díj egyedi	129 096	131 765	2 669	2,07
szennyvíztelepek haszn.fiz.díj egységes	18 793	19 117	324	1,72
telepi használati díj	305	322	17	5,57
tárgyi eszközök bérelti díja	3 851	3 800	-51	-1,32
<i>Hirdetési díj, reklám</i>	<i>2 641</i>	<i>2 500</i>	<i>-141</i>	<i>-5,34</i>
<i>Más váll.-val végzett javítás, fennt.</i>	<i>139 205</i>	<i>141 980</i>	<i>2 775</i>	<i>1,99</i>
épület, építmény jav., fenntart.	50 599	55 000	4 401	8,70
gép,berend.,felszer. jav.,fennt.	61 597	60 000	-1 597	-2,59
szám.tech.,inform., szell.term. fennt.	26 831	26 800	-31	-0,12
<i>Oktatás, továbbképzés</i>	<i>2 249</i>	<i>2 200</i>	<i>-49</i>	<i>-2,18</i>
<i>Utazási, kiküldetési költségek</i>	<i>1 968</i>	<i>2 000</i>	<i>32</i>	<i>1,63</i>
<i>Könyvvizsgálati díj</i>	<i>1 620</i>	<i>1 620</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<i>Egyéb igénybe vett szolgáltatások</i>	<i>272 087</i>	<i>221 767</i>	<i>-50 320</i>	<i>-18,49</i>
postaköltségek	14 903	15 000	97	0,65
telefonköltségek	13 458	13 400	-58	-0,43
vízmérő hitelesítés	4 542	3 000	-1 542	-33,95
komposzt szállítás	6 995	7 000	5	0,07
szv.szippantás, terepmunkák	9 567	9 567	0	0,00
telephely őrzés-védelem, tűzrendészet	25 596	25 500	-96	-0,38
köztisztasági, takarítási díjak	20 611	20 600	-11	-0,05
tagsági díjak	2 472	2 500	28	1,13
tanácsadás, szakértői díjak	10 717	10 000	-717	-6,69
közműnyt. kapcs. ktg	2 859	2 800	-59	-2,06
engedélyezési tervek ktg-i	6 723	6 700	-23	-0,34
alvállalkozói teljesítmények	137 964	90 000	-47 964	-34,77
Egyéb szolgáltatások	126 096	126 287	191	0,15
<i>Hatósági díjak,illetékek,frekvenciahaszn.</i>	<i>10 225</i>	<i>10 000</i>	<i>-225</i>	<i>-2,20</i>
<i>Bankköltségek</i>	<i>54 440</i>	<i>54 500</i>	<i>60</i>	<i>0,11</i>
<i>Felügyeleti díj</i>	<i>27 737</i>	<i>27 737</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<i>Biztosítási díj</i>	<i>9 944</i>	<i>10 300</i>	<i>356</i>	<i>3,58</i>
<i>Vizkészet járulék</i>	<i>23 750</i>	<i>23 750</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<i>ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások</i>	<i>5 077</i>	<i>5 000</i>	<i>-77</i>	<i>-1,52</i>
Személyi jellegű ráfordítások	1 257 100	1 257 100	0	0,00
Béreköltség	818 513	855 915	37 402	4,57
Személyi jellegű kifizetések	180 766	170 927	-9 839	-5,44

Megnevezés	2016. tény	2017. terv	Eltérés	
			e Ft	%
<i>Munkaváll.-nak fiz.szem.jel.kifiz.</i>	89 906	92 754	2 848	3,17
<i>Jóléti-kulturális költségek</i>	59 798	52 570	-7 228	-12,09
<i>Egyéb szem.jell. kifizetések</i>	31 062	25 603	-5 459	-17,57
Bérfelhalmozások	257 821	230 258	-27 563	-10,69
Értékcsökkenési leírás	100 749	100 749	0	0,00
Aktivált saját telj., bef. len. állom.	-5 118	-5 000	118	-2,31
Költségek összesen	2 772 357	2 680 343	-92 014	-3,32
Egyéb ráfordítások	322 631	319 532	-3 099	-0,96
Céltartalék képzés	14 065	15 000	935	6,65
Innovációs hozzájárulás	7 095	7 100	5	0,07
Környezetterhelési díj, levegőterhelési	29 678	29 700	22	0,07
Közműadó	202 132	202 132	0	0,00
Helyi iparüzési adó	43 399	43 400	1	0,00
Pénzügyi ráfordítások	3 993	4 000	7	0,18
Kölcsönök, hitelek, egyéb fizetendő kamata	3 993	4 000	7	0,18
Költségek, ráfordítások mindösszesen	3 098 981	3 003 875	-95 106	-3,07

2017.04.29