

**Csongrád Város Polgármesterétől**

Száma: 10-1327-7/2018  
Témafelelős: Keller Ilona

**Előterjesztés****Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2018. május 31 ülésére**

Tárgy: a Csongrádi Víz és Kommunális Kft. évközi beszámolója és a Csongrádi Víz és Kommunális Nonprofit Kft 2018. évi üzleti terve

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület 2018. április 3-án jóváhagyta a Csongrádi Víz-és Kommunális Kft. Nonprofit társasággá történő átalakulását, amelyet a Kft. taggyűlése is megszavazott. Az átalakuláshoz kapcsolódóan a kft. elkészítette a évközi (2018. január 1- 2018. április 3.) beszámolóját, amelyet mellékelten a testület elé terjeszték a kapcsolódó könyvvizsgálói jelentéssel együtt. (1. számú melléklet)

Az átalakult Csongrádi Víz és Kommunális Nonprofit Kft. elkészítette 2018. évi üzleti tervét, amely a közszolgáltatást meghatározó jogszabályok figyelembevételével történt.

A Kft. 1.458.100 e Ft bevétellel és 1.415.750 e Ft kiadással számol. A kiadások között jelentős, 28%-os a személyi jellegű költségek növekedése. Adózás előtti eredményét 42.350 eFt-ban prognosztizálja.

Az üzleti terv csökkenő mértékű eredménnyel, de továbbra is nyereséges gazdálkodást tervez.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy a Kft. taggyűlése 2018. május 29-én tartotta ülését, amelyen mind az évközi beszámoló, mind a 2018 évi üzleti terv elfogadásra került azzal, hogy annak hatálybalépése a Képviselő-testület utólagos jóváhagyásával történik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

**Határozati javaslat**

Csongrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta „a Csongrádi Víz és Kommunális Kft. évközi beszámolója és a Csongrádi Víz és Kommunális Nonprofit Kft 2018. évi üzleti terve” tárgyú polgármesteri előterjesztést és az alábbi döntést hozza.

1. A Képviselő-testület a Csongrádi Víz és Kommunális Kft. 2018.01.01-2018.04.03. időszakra vonatkozó 1 számú melléklet szerint évközi beszámolóját jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület a Csongrádi Víz és Kommunális Nonprofit Kft. 2018. évre vonatkozó üzleti tervét a 2. számú melléklet szerint elfogadja.

Határidő: végrehajtásra: 2018.december 31.


Felelős: Versegi László ügyvezető igazgató

Erről jegyzőkönyvi kivonaton értesítést kapnak:

1. A Képviselő-testület tagjai
2. Fejlesztési és Üzemeltetési Iroda és általa
3. Csongrádi Víz és Kommunális Nonprofit Kft

Csongrád, 2018. május 30.



  
Bedő Tamás  
polgármester

10-1327-7/2018 előtérj.

1. melléklet

Cégjegyzék száma

1	1	0	9	2	7	1	5	3	8	1	1	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai szám

0	6	-	0	9	-	0	0	3	0	5	4	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---


A vállalkozás megnevezése: Csongrádi Víz- és Kommunális Kft.

A vállalkozás címe, telefonszáma: 6640 Csongrád, Bercsényi u. 39.

## ÉVES BESZÁMOLÓ

2018.01.01.-2018.04.03.  
üzleti évről

Keltezés: Csongrád, 2018. május 14.

  
a vállalkozás vezetője

(képviselője  
)

P.H

Mérlegbeszámoló		Előző év	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	169 025	174 231
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	8	0
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	3. Vagyoni értékű jogok		
6	4. Szellemi termékek	8	0
7	5. Üzleti vagy cégérték		
8	6. Immateriális javakra adott előlegek		
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	169 017	174 231
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	83 944	83 183
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	77 071	78 885
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 106	5 755
14	4. Tenyészállatok		
15	5. Beruházások, felújítások	4 896	6 408
16	6. Beruházásokra adott előleg		
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban		
23	5. Egyéb tartós részesedés		
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban		
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön		
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	421 099	509 422
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	14 857	16 685
31	1. Anyagok	10 630	12 640
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
33	3. Növedék-, hizó- és egyéb állatok		
34	4. Késztermékek		
35	5. Áruk	4 227	4 045
36	6. Készletekre adott előlegek		
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	368 192	491 267
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	361 795	477 451
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben		
41	4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben		
42	5. Váltókövetelések		
43	6. Egyéb követelések	6 397	13 756
44	7. Követelések értékelési különbözete		
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés		
49	2. Egyéb részesedés		
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek		
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete		
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	38 650	1 530
54	1. Pénztár, csekkek	304	404
55	2. Bankbetétek	37 746	1 126
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	127 980	132 105
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	127 980	132 105
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 044	
59	3. Halasztott ráfordítások		
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	719 146	815 758

61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71: sor)	324 721	0	24 687
62	I. JEGYZETT TŐKE	5 500		5 500
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	29 500		29 500
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	181 433		0
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	108 288		-10 313
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	68 230	0	69 886
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	68 230		69 886
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	317 527	0	712 143
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	4 164	0	2 826
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	4 164		2 826
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll.szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	513 353	0	709 317
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	2 680		3 472
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			34 966
96	3. Vevőtől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	181 278		242 824
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll.szemben			158 043
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.szemben			131 678
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	129 405		138 334
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	8 670	0	9 042
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	861		2 184
108	3. Halasztott bevételek	7 809		6 858
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	719 148	0	815 758

**Eredménykimutatás összköltséges**

	Előző év		Tárgyév
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 440 121	317 429
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele		
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>1 440 121</b>	<b>0</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása		
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3+4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>15 861</b>	<b>1 121</b>
8	Ebből: visszaírt értékvesztés		
9	05. Anyagköltség	233 111	46 716
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	343 700	91 366
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	14 789	5 080
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	55	170
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	133 951	22 775
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>725 606</b>	<b>0</b>
15	10. Bérköltség	276 142	65 284
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 075	1 415
17	12. Bérjárulékok	64 964	12 630
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>354 181</b>	<b>0</b>
19	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>35 281</b>	<b>8 002</b>
20	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>219 103</b>	<b>74 556</b>
21	Ebből: értékvesztés		
22	<b>A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>121 811</b>	<b>0</b>
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés		
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönök)	0	
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott		
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	120	87
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
32	Ebből: értékelési különbözet		
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>120</b>	<b>0</b>
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönök)	0	
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	775	167
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	921	183
42	Ebből: értékelési különbözet		
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>1 696</b>	<b>0</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-1 576</b>	<b>0</b>
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	<b>120 235</b>	<b>0</b>
46	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>11 947</b>	<b>606</b>
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>108 288</b>	<b>0</b>

# Controlex

**Könyv- és Adószakértő Kft.**  
6722 Szeged, Béke u. 2/C.  
Tel.: 62/420-956, 425-106, fax: 62/484-907  
[controlex@t-online.hu](mailto:controlex@t-online.hu)

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### a Csongrádi Víz- és Kommunális Kft. közbenső mérlegéről

A Csongrádi Víz- és Kommunális Kft. tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztük a Csongrádi Víz- és Kommunális Kft. **2018. április 04-i** fordulónapra elkészített közbenső mérlegének a könyvvizsgálatát,  
– melyben

az eszközök és források egyező végösszege	815.758 eFt,
az adózott eredmény	-10.313 eFt, (veszteség) -.

**Véleményünk szerint a mellékelt közbenső mérleget minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban készítették el.**

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló közbenső mérleg könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

#### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a közbenső mérlegért

A vezetés felelős az éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

A közbenső mérleg elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbenső mérleg összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló közbenső mérleg könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy a közbenső mérleg egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott közbenső mérleg alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk(unk), és szakmai szkepticizmust tartok(unk) fenn.

Továbbá:

- Azonosítomjuk és felmérjük a közbenső mérleg akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását. Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbenső mérleg összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet vagy minősíteni kell véleményünket. Következtetések a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük a közbenső mérleg átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy a közbenső mérlegben teljesül-e az alapul szolgáló ügyleteknek és eseményeknek a számviteli törvényben foglaltak szerinti bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Szeged, 2018. május 15.

Ézsiás László  
Controlex Könyv- és Adószakértő Kft.  
6722 Szeged, Béke u. 2/C  
Nyilvántartásiszám: 001249

Ézsiás László  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Nyilvántartási szám: 000491

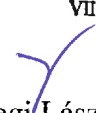
10-1327 -7/2018. elbt.

2. melléklet

**Csongrádi Víz- és Kommunális Szolgáltató  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
6640 Csongrád, Bercsényi u. 39.**

**ÜZLETI TERV  
2018. évre**

Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft.  
6640 Csongrád, Bercsényi M. u. 39.  
Adószám: 11092715-2-06  
VII.

  
Versegi László  
ügyvezető igazgató

Csongrád, 2018. május 14.



# ELŐZMÉNY

Az üzleti tervet a jogszabály alapján 2016. április 1-től életbe lépő NHKV Zrt. (Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt.) keretében működő új hulladékgazdálkodási rendszert figyelemmel véve készítettük.

A terv elkészítése folyamán az időközben elfogadásra került, a közszolgáltatást meghatározó jogszabályokat (a szolgáltatási díjról szóló NFM rendelet, OHKT) alkalmaztuk.

## Közszolgáltatók teljesítendő feladatai:

AZ OHKT-nak megfelelő közszolgáltatás végzése:

1. Vegyes hulladék gyűjtése legalább hetente
2. Zöldhulladék gyűjtése legalább évi 10 alkalommal
3. Elkülönítetten gyűjtött (szelektív) hulladék gyűjtése házhoz menő rendszerben kéthetente
4. Lomtalanítás évente 2 alkalommal.

A közszolgáltatás körébe tartozó elkülönítetten gyűjtött csomagolási hulladék körébe tartozik a papír, üveg, műanyag, fém és azok társított csomagolásai. A közszolgáltatási területre kialakított elkülönített csomagolási hulladékgyűjtő rendszer akkor tekinthető megfelelőnek, ha a teljes lakosságszámra vetítve legalább az alábbi csomagolási hulladék mennyiségek visszagyűjtése/hasznosítása minimálisan 90%-ban megvalósul frakciónként évente.

## Megfelelési fajlagos célok:

Papír: 10 kg /fő /év

Üveg: 6 kg/fő /év

Műanyag: 4 kg/fő /év

Fém: 1 kg/fő /év

További, üzleti évhez kapcsolódó célkitűzések:

- Csongrád és térsége vonatkozásában a Hulladékgazdálkodási Egységes Rendszer működtetése a jogszabályoknak és az OHKT-ban megfogalmazottaknak való megfelelés tükrében.
- Kapcsolódó pályázatok állandó figyelése és lehetőségekhez képest az azokon történő részvétel.
- Eredményességet javító, egyéb ipari tevékenységek felvállalása.

**A Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti terve  
2017. évi adatbázis alapján**

**e Ft-ban**

	<b>2017. évi terv</b>	<b>2017. tény</b>	<b>2018. terv</b>
<b>1.) Bevétel (szállítás, ártalmatlanítás, bérválogatás, újrahasznosítás, bérbeadás) összesen:</b>	945.300	1.440.121	1.442.000
<b>2.) Egyéb bevétel</b>	14.400	15.861	16.000
<b>3.)Pénzügyi műveletek bevétele</b>	35	120	100
<b>Bevétel összesen (1+2+3):</b>	959.735	1.456.102	1.458.100
<b>Adózás előtti eredmény</b>	79.700	120.235	42.350

### **Bevétel magyarázata**

#### **1.) Bevétel:**

Az árbevétel főleg az FBH-NP Nonprofit Kft. által beszállított lakossági és közületi hulladék kezeléséből, ártalmatlanításából származik. Az árbevétel része az FBH-NP Nonprofit Kft., mint közszolgáltató részére végzett alvállalkozói díjunk is. Az árbevételhez tartozik még a különböző cégektől átvett és beszállított hulladékok kezelési díja, valamint a begyűjtött szelektív haszonanyag bérbálázása, bérválogatása is. A haszonanyag, pellet és komposzt értékesítése.

Egyéb tevékenységeink:

A Kft. egyéb tevékenységbe tartozik az edényzet értékesítés, konténer-, gépek-, ingatlan bérbeadás bevétele, továbbszámlázott szolgáltatás bevétele. Itt szerepeltettjük az OEP által mint TB kifizetőhely 1 %-os költségtérítés hozzájárulását is.

#### **2.) Egyéb bevétel:**

Az egyéb bevételek között az értékesített tárgyi eszközeink bevételeinek összege. Ide kerül a követelések visszaírt értékvesztése, és az új szabályok szerint a fejlesztésre kapott támogatások időarányos része, valamint az igényelt támogatások (pld. apasági-, munkaügyi támogatások) is.

### 3.) Pénzügyi műveletek bevétele:

A Kft. bankszámlái után kamatbevétellel és az esetlegesen előforduló pénzügyi műveletek egyéb bevételeit: árfolyamnyereséget (egyre több partnerünk kéri az EUR pénznemben történő számlázást) terveztünk.

### Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft. 2018. évre tervezett ráfordításai 2017. évi adatbázis alapján

(e Ft)

Megnevezés	2017.évi terv	2017. tény	2018. évi terv
<b>I. 1. Anyagköltség összesen</b>	<b>203.035</b>	<b>233.111</b>	<b>244.000</b>
2. Igénybe vett szolgáltatások	165.200	343.700	365.000
3. Egyéb szolgáltatások költsége	11.000	14.789	15.000
4. Eladott áruk beszerzési értéke	600	55	600
5. Eladott (közvetített) szolgáltatások	72.000	133.951	140.000
<b>II. Szolgáltatás összesen (2+3+4+5)</b>	<b>248.800</b>	<b>492.495</b>	<b>520.600</b>
6. Bérköltség	223.000	276.142	365.000
7. Személyi jellegű egyéb kifizetések	14.500	13.075	18.000
8. Bérjárulékok	60.700	64.964	70.350
<b>III. Személyi jellegű ráfordítások (6+7+8)</b>	<b>298.200</b>	<b>354.181</b>	<b>453.350</b>
9. Értékcsökkenés	36.000	35.281	38.000
10. Egyéb ráfordítások (lerakóadóval)	93.000	219.103	158.000
11. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1.000	1.696	1.800
<b>IV. Ráfordítások összesen (I+II+III+9+10+11)</b>	<b>880.035</b>	<b>1.335.867</b>	<b>1.415.750</b>

# A Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft. 2018. évre terv

## Ráfordítások magyarázata

**1 sor.** A hulladékszállítási, ártalmatlanítási szolgáltatást kiszolgáló járművek és gépek a központi irányítás járműveinek üzemanyagköltsége. Számoltunk a felgyői telephely (pld: válogatósor, MBH technológia), valamint a többlet szolgáltatásunk üzemeltetési költségeivel is.

Itt szerepel a járművek és edényzetek javításához, karbantartáshoz felhasznált anyagok, kenőanyagok, segédanyagok, alkatrészek, valamint hulladék anyag felvásárláshoz kapcsolódó tervezett anyagköltség.

A tervezett összeg tartalmazza a tevékenységhez kapcsolódó áram, gáz, víz, munkaruha, munkavédelmi felszerelések, targoncagáz, anyagok, irodaszer, nyomtatványok, tisztítószerkeszerezési értékét.

**2. sor.** Itt került tervezésre a szakszervizek által végzett gépjárműjavítás, vállalkozók általi edényzet javítás, fuvarozás, rakodás, továbbá berendezések bérleti díja, irodagép-számítógép javítási-karbantartási költsége, posta, távközlés, oktatás, ügyvédi, könyvvizsgálati, szakértői díjak, foglalkoztatás-egészségügyi szolgáltatás, útdíj költsége.

A 2. soron feltüntetett összeg tartalmazza a Homokhátsági Vagyonkezelő Zrt által vagyonkezelt és a FBH-NP Nonprofit Kft által számlázott fizetendő bérleti díjat. Számításunk szerint a szolgáltatási rendszer átalakítása a költségek csökkenésével jár majd.

**3. sor.** Egyéb szolgáltatások költségébe került tervezésre a tevékenységhez kapcsolódó hatósági díj, gépjármű illeték, vizsgáztatási díj, biztosítások díja valamint a bankköltség is.

**4. sor:** Edényzetek értékesítései kerültek tervezésre.

**5. sor:** Alvállalkozói díjak tervezett nagyságát tartalmazza. A társaság eddigi legjelentősebb alvállalkozója a kiskunfélegyházi költségvetési üzem (KVI). A szelektív válogatáshoz is veszünk igénybe az év részében alvállalkozói szolgáltatást.

**6. sor:** A hulladékszállításban, hulladékártalmatlanításban, központi irányításban és egyéb kiszolgáló létesítményekben dolgozók tervezett munkabére, melyet jelentősre terveztük, a tevékenységünket érintő munkaerőhiány, valamint létszámbővítés miatt.

**7. sor.** A munkavállalókkal kapcsolatos utazási költségek, étkezési hozzájárulások, pénzbeli és természetbeni juttatások, betegszabadságok, 1/3 táppénz költsége.

**8. sor.** A bérköltség és egyéb bérjellegű kifizetések után fizetett jogszabály szerinti járulékok: egészségbiztosítási- és munkaerő piaci járulék, nyugdíjbiztosítási és szakképzési hozzájárulás.

**9. sor.** Értékcsökkenés

A beruházott eszközök időarányos költsége és a 100 ezer forint alatti eszközök terv szerinti értékcsökkenésének összege van tervezve.

**10. sor.** Egyéb ráfordítás

Helyi adó (iparüzési-, gépjármű-, építményadó), innovációs járulék, cégautóadó, követelésekre elszámolt értékvesztés és rekultivációs céltartalék, valamint a hulladék lerakási járulék került tervezésre. Az előző évek tapasztalata alapján nehéz a hulladék összetételét megállapítani, így nehézén kalkulálható és tervezhető a hulladék lerakási járulék.

**11. sor.** Pénzügyi műveletek ráfordításai

A várható kamatráfordítás összegét tartalmazza valamint az esetlegesen előforduló pénzügyi műveletek ráfordítását: árfolyamveszteségét (egyre több partnerünk kéri az EUR pénznemben történő számlázást) terveztünk.

2018. december 31.-ére a statisztikai létszámot 115 főre tervezzük.

**Jelentősebb beruházási terveink között szerepel:**

- a felgyői MBH csarnok előtti lerakótér bővítése
- depónia befogadó képességének bővítése
- személygépkocsi beszerzése
- székhelybővítés
- iroda és szociális konténerek vásárlása
- telephelyen kialakítandó új hídmérleg beruházása
- depónia rézsű emelése.