



SALGÓTARJÁN ÉS KÖRNYÉKE VÍZMŰ KFT.

3100. Salgótarján, Faiskola út 5.

2007. ÉVI

Üzleti terv

Salgótarján, 2007. május 3.

A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE

A Társaság tevékenységében 2006. évben lényeges változás nem következett be. Az alaptevékenységen belül bérüzemeltetési formában önkormányzati tulajdonú víziközművek üzemeltetését is végezzük.

Üzemeltetési szerződés alapján 2006. évtől szennyvíz-szolgáltatást teljesítünk Lucfalva, Márkháza, Kisbárcány és Nagykeresztúr településeken. Az alaptevékenység további kiterjesztésére Mátranovák és Mátraterenye 2007. évben elkészülő szennyvízrendszerének üzemeltetése esetén nyílhat lehetőség.

A Társaság szervezeti struktúrájában 2006. évben alapvető változás nem következett be. 2007. évben tovább folytatjuk a hátralékkezelés tevékenységeinek racionalizálását.

A TEVÉKENYSÉG VÁRHATÓ ALAKULÁSA 2007. ÉVBEN

A 2007. évi üzleti terv készítése során mind a naturális, mind az értékbeni adatok figyelembe vételekor a 2006. év tényszámai az irányadóak. A fogyasztás területén tapasztalható főbb tendenciák várhatóan 2007-ben sem módosulnak lényegesen. Továbbra is meghatározó a lakossági fogyasztás nagyságrendje, mind a közvetlen árbevétel, mind az egyéb bevétel (támogatás) szempontjából. A társaság ivóvíz-szolgáltatása a 2006. évben 2 420,- ezer m³ körül fog alakulni, továbbá három térségben folyik szennyvízelvezetés és tisztítás, melynek volumene 116,- ezer m³-es szinten várható.

A vízigények kapacitás oldalról történő kielégítéshez az átadó ÉRV Rt-től mintegy 2 320,- ezer m³ víz átvételével számolunk, a saját termelésünk 720 ezer m³ lesz.

A hálózati veszteség szinten tartását tervezzük, melyet fenntartási tevékenység jó színvonalú végrehajtásával tudunk megvalósítani, illetve remélhetőleg túlteljesíteni. Alapvető elvárás, hogy a hálózati veszteség ne haladja meg a 18 %-os mértéket.

A vízmérőcsere-program a tervében is tovább folytatódik, csakúgy, mint a szakasztolózárok üzemi igényekhez igazított cseréje. Ez által csökkenthetővé válik a mérésből adódó veszteségforrás, és megvalósítás alatt van az ipari fogyasztók és társasházak vízmérőinek távadósítását szolgáló fejlesztés.

2007. évre vonatkozóan az építési tevékenységet bázis szinten tervezzük, hasonlóan a magánbeparkoló és mellékmérő csere tevékenységünkhöz.

Ügyviteli szolgáltatásból mintegy 38 000,- e Ft árbevételt tervezünk, melynek egy része a Csatornamű Kft-vel kötött szerződés alapján teljesül, míg másik része a mellékmérős elszámolás szolgáltatásának számlázásából származik.

A 2005. évben elkészült az elavult Salgótarján városi hálózat rekonstrukcióját előkészítő környezeti hatástanulmány, melynek folytatásaként 2006. évben kiadásra került az elvi vízjogi engedély. 2007. év feladata a vízjogi létesítési engedélyes terv elkészítése. A NORDA a jelenlegi EU költségvetési időszakban a kiemelt projektek közé javasolta emelni a rekonstrukciós programot.

2007. ÉVI EREDMÉNYTERV

BEVÉTELEK TERVEZETT ALAKULÁSA:

Az értékesítés nettó árbevételénél a 2007. évre a következő tételekkel számolunk:

Szolgáltatás	Mennyiség	Me. egység	Árbevétel (e Ft)
Lakossági ivóvíz-szolgáltatás	1 821	ezer m ³	723 000
Közületi ivóvíz-szolgáltatás	555	ezer m ³	291 000
Ipari víz-szolgáltatás	40	ezer m ³	11 000
Víz-szolgáltatás összesen	2 416	ezer m ³	1 025 000
Lakossági szennyvíz-szolgáltatás	104	ezer m ³	38 000
Közületi szennyvíz-szolgáltatás	12	ezer m ³	7 000
Szennyvíz-szolgáltatás összesen	116	ezer m ³	45 000
Alaptevékenység árbevétele összesen:			1 070 000
Ügyviteli szolgáltatás	224	ezer db	24 000
Mellékszolgáltatás	127	ezer db	14 000
Almérőcsere	8	ezer db	10 000
Magánbekötések			10 000
Vízépítés			18 000
Egyéb			9 000
Egyéb tevékenységek árbevétele összesen:			85 000
Értékesítés árbevétele összesen:			1 155 000

Az egyéb bevételekkel a következők szerint kalkulálunk:

Értékesített eszközök bevétele	5 000,-	e Ft
Kapott kamatok, kártérítések	8 000,-	e Ft
Értékvesztés visszairása	5 000,-	e Ft
Költségvetési támogatás	3 000,-	e Ft
Önkormányzati támogatás	304 000,-	e Ft
Egyéb	5 000,-	e Ft
Egyéb bevételek összesen:	330 000,-	e Ft

Az **aktivált saját teljesítmények értékét** a 2006. évben megvalósult szinthez képest 75 %-ra, összecszerűen 85.000,- e Ft-ra tervezzük. A beruházások forrása részben az amortizációs alap és a közműfejlesztési hozzájárulások, részben a tulajdonos önkormányzatok által átadásra kerülő támogatási célú pénzeszközök.

A **pénzügyi műveletek bevételeinél** a prognosztizált kamatbevételt 2006. évben nem sikerült elérni a társaság kedvezőtlen likvid helyzete, a banki kamatlábak nyomott szintje, és a támogatás késői kiutalása miatt. 2006. évben a bázisévihez hasonló pénzügyi nehézségekkel kell számolnunk.

A **rendkívüli bevételek** realizálásában a közműfejlesztési hozzájárulások és a nagy értékű eszközátadások hatása érzékelhető. A korábbi évek tendenciáinak megfelelően 8.000,- e Ft rendkívüli bevételt tervezünk.

RÁFORDÍTÁSOK TERVEZETT ALAKULÁSA

Az **anyagjellegű ráfordítások** várható növekedése a bázishoz képest összességében 3,11 %. A növekedés legjelentősebb összetevője az energia költség, az átvett víz és az egyéb szolgáltatások költségének növekedése.

Az anyagjellegű ráfordítások jelentősebb tételei várhatóan a következők lesznek:

Anyagköltség	110 000,-	e Ft
Energia költség	85 000,-	e Ft
Vásárolt víz költsége	619 000,-	e Ft
Igénybe vett szolgáltatások értéke	95 000,-	e Ft
Egyéb szolgáltatások értéke	35 000,-	e Ft
Eladott áruk beszerzési értéke	2 000,-	e Ft
Közvetített szolgáltatások értéke	2 000,-	e Ft
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	948 000,-	e Ft

A **személyi jellegű ráfordítások** esetében a várható árbevétel és támogatás összegéhez igazodó mértékű bértömeget irányoztunk elő, ami 1,2 %-os csökkenést jelent 2006. évhez képest. A tervezett költségszintet a jelenlegi létszám csökkentésével, a tevékenység racionalizálásával kívánjuk elérni. A 191 fős létszám mintegy 10 %-os csökkentésével kell számolnunk az első félévben. A leépítés oka, hogy a tevékenység költségszerkezete az utóbbi időszakban olyan módon változott, amelynek ellensúlyozása a jelenlegi szolgáltatási volumen mellett kizárólag a személyi jellegű ráfordítások csökkentésével lehetséges.

A személyi jellegű ráfordítások jelentősebb tételei várhatóan a következők lesznek:

Béreköltség	285 000,-	e Ft
Egyéb személyi jellegű kifizetések	70 000,-	e Ft
Bérfelrakások	104 000,-	e Ft
Személyi jell. ráfordítások összesen:	459 000,-	e Ft

Az **értékcsökkenési leírás** esetében a tárgyi eszközök volumene meghatározza az értékcsökkenés volumenét. 2007. évre 102.000 e Ft értékcsökkenés elszámolását tervezzük.

Az **egyéb ráfordítások** esetében 38 000,- e Ft összegű előirányzattal számolunk, mely tartalmazza az értékesített eszközök nyilvántartási értékét, a fizetett kamatokat és bírságokat, a költségek ellentételezésére adott támogatásokat, az önkormányzatokkal elszámolandó adókat, az elszámolt értékvesztés és képzett céltartalék összegét. Az előző évihez képest jelentős növekedéssel számolunk az elmúlt időszakban peresített nagyszámú szolgáltatási díj követelésünkből behajthatatlannak minősülő összegek várható leírása miatt.

A **pénzügyi műveletek ráfordításai** esetében az előző évitől magasabb összeget, 19 000,- e Ft-ot terveztünk a likviditási nehézségek áthidalása miatt. Május előtt nem kerül sor a támogatás folyósítására.

A **rendkívüli ráfordítások** között a támogatások és az egyéb közérdekű kötelezettségvállalások összegei szerepelnek 6 000,- e Ft összegben.

AZ EREDMÉNY VÁRHATÓ ALAKULÁSA:

A 2006. évi eredmény az **1. számú melléklet** szerinti eredménykimutatás alapján a fentiek összegzéseként a következők szerint alakul:

Bevételek		e Ft	Ráfordítások	
Értékesítés nettó árbevétele	1 155 000,-	948 000,-	Anyagjellegű ráford.	
Aktivált saját telj. értéke	85 000,-	459 000,-	Személyi jellegű ráford.	
Egyéb bevételek	330 000,-	38 000,-	Egyéb ráfordítások	
		102 000,-	Értékcsökkenési leírás	
Pénzügyi műv. bevétele	0,-	19 000,-	Pénzügyi műv. ráfordítás	
Rendkívüli bevétel	8 000,-	6 000,-	Rendkívüli ráfordítás	
Összes bevétel	1 578 000,-	1 572 000,-	Összes ráfordítás	
Eredmény	6 000,-			

BERUHÁZÁSI TERV

Társaságunk 2007. évi beruházási tervének elkészítésekor az elszámolt amortizáció és az önkormányzatok által átadott, fejlesztési megállapodásban rögzített források összegétől alacsonyabb szintű fejlesztési tevékenységet irányoztunk elő. A tervezésnél figyelembe vettük a korábbi években megkezdett beruházások áthúzódó tételét.

2007. évi tervezés során az alábbi főbb fejlesztésekkel számolunk:

- | | | |
|-----|---|--------|
| 1. | Salgótarján hálózati rekonstrukció vízjogi engedélyes tervei | 12 500 |
| 2. | Gépjármű finanszírozás 2007. évre eső részlete | 18 000 |
| 3. | Távadós mérőórák bevezetése | 10 000 |
| 4. | Bárna-Tótújfalu távvezeték, 2x100m ³ -es medence vízjogi létesítési engedélyes terveinek elkészítése | 5 000 |
| 5. | Salgótarján, Baglyasalja Q2 csomóponttól Petőfi úton Erkel útig gerincvezeték kiváltása NA 200 | 12 500 |
| 6. | Salgótarján, Iskola út összekötése Fekete Sereg úttal NA 100 (500 fm) | 3 500 |
| 7. | Salgóbánya, Medves út vezetéképítés NA 80 (320 fm) | 1 500 |
| 8. | Szakági térképek digitális feldolgozásának előkészítése (MIR rendszer) | 2 500 |
| 9. | Somoskőújfalu, Szikszói út összekötése a Somosi úttal (1100 fm) | 5 200 |
| 10. | Salgótarján, Erzsébet díszkút telepítése | 4 500 |
| 11. | Kazár, József A. út és Táncsics út hálózatbővítés | 2 300 |
| 12. | Mátranovák, Orgona úti acélvezeték kiváltása (420 fm) | 1 200 |
| 13. | Karancslapujtő, díszkút | 500 |

HUMÁN ERŐFORRÁS GAZDÁLKODÁS

Társaságunk 2007. évi üzleti tervének megfogalmazásakor az elmúlt évek kedvezőtlen tendenciájának elemzése útján megállapította, hogy a jelenlegi szervezeti keretek között a jelenlegi szolgáltatási volumen mellett a tevékenységet eredményesen végezni nem lehet. Az anyagjellegű költségek, az egyéb szolgáltatások értékének és az egyéb ráfordításoknak a jelentős növekedését kizárólag a szervezet racionalizálásával, profiltisztítással és létszámcsökkentéssel tudjuk ellensúlyozni. Az év első felében szükséges mintegy 10 %-os létszámcsökkentést végrehajtani az üzleti tervben megfogalmazott gazdasági célkitűzések elérése érdekében. A szervezeten belül át kell gondolni a hibaelhárítási tevékenység szervezését, a jelenlegi üzemi szervezet létjogosultságát, az egyéb tevékenységek gazdaságosságát.

LIKVIDITÁS, HÁTRALÉKKEZELÉS

Társaságunk likviditása az elmúlt években fokozatosan romlott, az üzleti terv készítés időpontjában kijelenthető, hogy azonnali beavatkozást igényel. A kedvezőtlen likvid helyzet kialakulásának okai a következők:

- A társaság árképzése költségalapú, nyereséget sem a lakossági, sem a közületi díj nem tartalmaz. Ugyanakkor a díjak beszedése első körben 91 % körül teljesül. További 5-6 % fizetési felszólítások, szerződés bontások eredményeként folyik be. A maradék 3-4 % csekély része hosszadalmas bírósági eljárás után, végrehajtás eredményeként beszedhető, de a beszedés költsége meghaladja a befolyó díjak összegét.
- A korábbi időszakban az ÁFA kulcsok különbsége likvid forráshoz juttatta a céget, azonban a törvény változása ezt megszüntette.
- A társaság megalakulásától kezdve túlfeszített beruházási tevékenységet folytat, amelyet jórészt a likvid eszközeivel finanszírozott, ezáltal a likviditás folyamatosan romlott. Ehhez a hatáshoz hozzáadódott a szolgáltatási volumen csökkenése, és az olló bezáródása idézte elő a jelenlegi állapotot.

Költségoldalról jelentős megszorítások szükségesek, a folyamatos szolgáltatási szerződések felülvizsgálatával. Bevételi oldalról kedvező változásra nem lehet számítani, ezért nincs más lehetőség, mint az előző pontban részletezett szervezet-átalakítás.

A követeléseink beszedése érdekében folyamatosan fejlesztjük a hátralékkezelési tevékenység. A tevékenység jellemzően négy részterületet ölel fel:

- Fizetési felszólítások, késedelmi kamat terhelések kibocsátása – értékesítési osztály
- Mellékmérős szerződésbontás – értékesítési osztály
- Szolgáltatás korlátozása – Salgótarján üzem
- Fizetési meghagyás, bírósági végrehajtás kezdeményezése – értékesítési osztály

Nagy figyelmet szentelünk a kinnlevőségek növekedésének megállítására. A rendszeres fizetési felszólítások és a mellékmérős szerződések felbontásának eredményessége jó. A korlátozások az esetek nagy részében nem jelentenek megoldást, mivel a fogyasztó sokszor végleg kikerül a szolgáltatást igénybe vevők köréből. A végső eszközként használt bírósági

végrehajtás kezdeményezés rendkívül hosszú átfutási idejű, magas költségekkel jár, eredményessége viszont csekély.

MARKETING TEVÉKENYSÉG

Társaságunk üzleti tervének megfogalmazásakor a „fogyasztóközpontú” szolgáltatóvá válást tűzte céljául. Ennek érdekében javaslatot tettünk a szolgáltatási területünk önkormányzatainak egységes ivóvíz- és csatornaszolgáltatási rendelet alkotására. Felülvizsgáljuk a mellékszolgáltatási szerződések megkötésének gyakorlatát, valamennyi szerződni kívánó ügyféllel külön feltétel nélkül szerződést kötünk a jogszabályi feltételek megléte esetén. A nem fizetőkkel szemben az azonnali szerződésbontás fegyverével élünk.

Gyorsítjuk a szerződéskötés folyamatát, teljes körű ügyviteli utasításban rögzítjük a munkatársak feladatait a szerződéskötés során.

Közműnyilvántartó szervezeti egységet hozunk létre a Műszaki Információs Rendszer előkészítése és bevezetése érdekében.

A mellékmérős lakóközösségek ellenőrzési igényének kielégítésére 100 db távadás mellékmérő órát rendszeresítünk, melyet a közös képviselővel történő megállapodás alapján ellenőrző mérésre beépítünk. Az ellenőrzési időszak adatait kiértékeljük, és felhasználjuk fejlesztéseink során, valamint az adatokból levonható következtetésekkel segítjük a belső elszámolás felülvizsgálatát.

Salgótarján, 2007. május 3.

Készítette:

Laczkó Zoltán
gazd. ig.h.

Borbás Csaba
műszaki. ig.h.

Barta András
ügyvezető igazgató