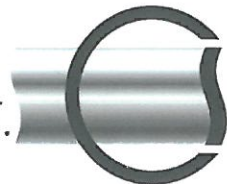


3104 SALGÓTARJÁN, SUGÁR ÚT 132. Tel.: +36-32-442-999; Tel/Fax: +36-32-440-560

www.stcsatornamu.hu, e-mail: csatmu@chello.hu

BANKSZÁMLA: BB Nyrt.10103726-53153500-01000007 Adószám: 11203348-2-12, Cg.: 12-09-001952

SALGÓTARJÁNI  
CSATORNAMŰ KFT.



# JAVASLAT

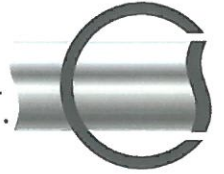
## A SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ KFT. 2012. ÉVI ÜZLETI TERVÉRE



Helyettesítő szám:  
503/0781(2)-817(2)



Helyettesítő szám:  
KIR/58(2)-4(2)



## **Tisztelt Közgyűlés!**

A Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. elkészítette a társaság 2012. évi üzleti tervét, mely biztosítja a Kft. működésének feltételeit.

Kérem, hogy a társaság 2012. évi üzleti tervét megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

### **Határozati javaslat**

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése javasolja a Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. taggyűlésének, hogy a társaság 2012. évi üzleti tervét a melléklet szerint 42.492 eFt adózott eredménnyel fogadja el.

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2012. március 19.

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ  
KFT

ügyv.ig.

## ***A 2012-es üzleti év gazdálkodási terve***

### ***A Társaság tevékenysége***

A Salgótarjáni Csatornamű Kft. alaptevékenysége során Salgótarján Megyei Jogú Város, illetve Kazár, Vizslás, Mátraszele és Somoskőújfalu községekben végez szennyvízelvezetési-, szennyvízkezelési tevékenységet, mely során összesen mintegy 253 km szennyvízcsatorna hálózatot, 33 db közterületi átemelő telepet, 250 db egyedi szennyvízátemelő berendezést, illetve a 15.000 m<sup>3</sup>/d hidraulikai kapacitású salgótarjáni szennyvíztisztító telepet működteti. Salgótarján Megyei Jogú Város közigazgatási területén a települési folyékony hulladék gyűjtését, szállítását és ártalmatlanítását, illetve Salgótarján és Somoskőújfalu területén az összesen 80,6 km hosszúságú zárt rendszerű csapadékcatorna hálózat üzemeltetését szintén társaságunk végzi.

Az alaptevékenység ellátásán túl, az egyéb bevételi források növelése érdekében, vállalkezési tevékenység keretében rendszeresen vállaljuk a térség más víziközmű szolgáltatói által üzemeltetett hálózatokhoz, műtárgyakhoz kapcsolódó speciális szakfeladatok (hálózatmosás, dugulás-elhárítás, ipari kamerás hálózatvizsgálat, stb.) ellátását, illetve tevékenységünk kiterjed a gazdasági tevékenységet folytató nagyobb üzemek, telephelyek belső hálózatán végzett munkákra is.

A csatornaszolgáltatás terén – közszolgáltatóként - elsődleges feladatunk és kötelezettségünk a fogyasztói igények mind magasabb színvonalon történő kielégítése, kiemelt figyelmet fordítva a napjainkban mindinkább fokozódó környezetvédelmi elvárások teljesítésére, melynek hatékony és eredményes gazdálkodással kell párosulnia.

### ***A 2011-es gazdasági év rövid értékelése***

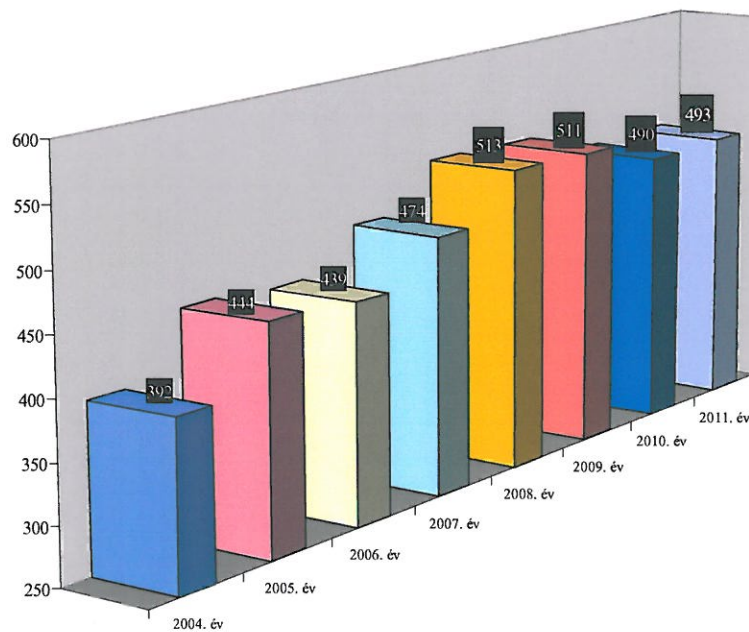
Gazdálkodási tevékenységünk az előző évekhez hasonlóan kiegyensúlyozott volt, a társaság részére megfogalmazott célok teljesültek.

A társaság bevételeinek döntő hányada - az előző évekhez hasonlóan - továbbra is az alaptevékenységből származott, mely során az értékesítés volumene 1.444 em<sup>3</sup>-ben realizálódott. Az értékesítés tervhez viszonyított elmaradásnak oka elsősorban a lakossági és intézményi fogyasztók tovább csökkenő ivóvíz felhasználása, valamint a szolgáltató ipar jelentős telje-

sítménycsökkenése. Ez a tendencia nem csak térségünkben, hanem országosan is megfigyelhető.

A kiegészítő tevékenységek bevételei – szennyvízszippantás, csatornatisztítás, stb. – valamint az egyéb bevételek a várakozásoknak megfelelően alakultak.

### Nettó árbevétel alakulása



### Bevételek

Az alábbi táblázat a bevételek alakulását és megoszlását mutatja be kategóriánként.

### Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	489 656	88,6	492 772	91,9
Egyéb bevételek	57 815	10,5	40 377	7,5
Pénzügyi műveletek bevételei	4 938	0,9	3 070	0,6
Rendkívüli bevételek	0	0,0	0	0,0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>552 409</b>	<b>100,0</b>	<b>536 219</b>	<b>100,0</b>

Az árbevétel az előző időszakhoz képest 3.116 eFt összeggel, 0,6 %-kal nőtt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A beszámolási időszak egy naptári napjára jutó árbevétel nőtt: az előző időszakban 1.341,5 eFt volt, a tárgyidőszakban 1.350,1 eFt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

Az összes bevételen belül az árbevétel aránya az előző időszaki 88,6 %-ról a tárgyidőszakban 91,9 %-ra nőtt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

Az árbevételben sem az előző időszakban, sem a tárgyidőszakban export nem jelent meg.

Az egyéb bevételek összege az előző időszakhoz képest 17.438 eFt értékkel, 43,2 %-kal csökkent. A mutató alakulása önmagában kedvezőtlen.

Az összes bevételen belül az egyéb bevételek aránya az előző időszaki 10,5 %-ról a tárgyidőszakban 7,5 %-ra csökkent.

### Ráfordítások

Az alábbi táblázat a ráfordítások alakulását és megoszlását mutatja be kategóriánként.

#### **Ráfordítások alakulása és megoszlása**

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	293 913	59,7	295 791	61,7
Személyi jellegű ráfordítások	87 040	17,7	85 925	18,0
Értékcsökkenési leírás	45 558	9,3	48 858	10,2
Egyéb ráfordítások	54 902	11,2	37 198	7,8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 605	2,0	9 828	2,1
Rendkívüli ráfordítások	580	0,1	880	0,2
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>491 598</b>	<b>100,0</b>	<b>478 480</b>	<b>100,0</b>

Az anyagjellegű ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 1.878 eFt értékkel, 0,6 %-kal nőtt.

Az összes ráfordításon belül az anyagjellegű ráfordítások aránya (anyaghányad) az előző időszaki 59,7 %-ról a tárgyidőszakban 61,7 %-ra nőtt.

A bevételekhez viszonyítva az anyagjellegű ráfordítások növekvő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 532 Ft, míg a tárgyidőszakban 552 Ft anyagjellegű ráfordítás jutott.

A költségek az anyagjellegű ráfordítások felé tolódtak el. Ezer Ft anyagjellegű ráfordításra jutó személyi jellegű ráfordítás az előző időszakban 297 Ft, míg a tárgyidőszakban 290 Ft volt.

A személyi jellegű ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 1.115 eFt értékkel, 1,3 %-kal csökkent.

Az összes ráfordításon belül a személyi jellegű ráfordítások aránya (élőmunka-hányad) az előző időszaki 17,7 %-ról a tárgyidőszakban 18,0 %-ra nőtt.

A bevételekhez viszonyítva a személyi jellegű ráfordítások növekvő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 158 Ft, míg a tárgyidőszakban 160 Ft személyi jellegű ráfordítás jutott.

Az egy napra jutó élőmunka-költség csökkent: a beszámolási időszak egy naptári napjára jutó személyi jellegű ráfordítás az előző időszakban 238,5 eFt volt, a tárgyidőszakban pedig már csak 235,4 eFt.

Az értékcsökkenési leírás összege az előző időszakhoz képest 3.300 eFt értékkel, 7,2 %-kal nőtt.

Az összes ráfordításon belül az értékcsökkenési leírás aránya az előző időszaki 9,3 %-ról a tárgyidőszakban 10,2 %-ra nőtt.

A bevételekhez viszonyítva az értékcsökkenési leírás növekvő arányt mutat. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 82 Ft, míg a tárgyidőszakban 91 Ft értékcsökkenési leírás jutott.

A tárgyidőszaki értékcsökkenési leírást előrevetítve a tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke 11,5 év alatt kerülne leírásra.

Az egyéb ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 17.704 eFt értékkel, 32,2 %-kal csökkent.

Az összes ráfordításon belül az egyéb ráfordítások aránya az előző időszaki 11,2 %-ról a tárgyidőszakban 7,8 %-ra csökkent.

A bevételekhez viszonyítva az egyéb ráfordítások csökkenő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 99 Ft, míg a tárgyidőszakban 69 Ft egyéb ráfordítás jutott.

A pénzügyi műveletek ráfordításainak összege az előző időszakhoz képest 223 eFt értékkel, 2,3 %-kal nőtt.

A ráfordításokon belül a pénzügyi műveletek ráfordításainak aránya az előző időszaki 2 %-ról a tárgyidőszakban 2,1 %-ra nőtt.

A bevételekhez viszonyítva a pénzügyi műveletek ráfordításai növekvő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 17 Ft, míg a tárgyidőszakban 18 Ft pénzügyi műveletek ráfordítása jutott.

## Eredmény

Az alábbi táblázat a Csatornamű Kft. adózás előtti eredményének összetételét, és annak alakulását mutatja be.

### **Eredmény összetétele**

Kategória (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	66 058	65 377
Pénzügyi műveletek eredménye	-4 667	-6 758
Rendkívüli eredmény	- 580	- 880
<b>Adózás előtti eredmény összesen</b>	<b>60 811</b>	<b>57 739</b>

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye az előző időszakhoz képest 681 eFt értékkel, 1 %-kal csökkent.

A pénzügyi műveletek eredménye az előző időszakhoz képest 2.091 eFt értékkel csökkent.

A szokásos vállalkozási eredmény (az üzleti tevékenység és a pénzügyi műveletek eredménye együttesen) az előző időszakhoz képest 2.772 eFt értékkel, 4,5 %-kal csökkent.

A rendkívüli eredmény az előző időszakhoz képest 300 eFt értékkel csökkent.

Az adózás előtti eredmény (a szokásos vállalkozási eredmény és a rendkívüli eredmény együttesen) az előző időszakhoz képest 3.072 eFt értékkel, 5,1 %-kal csökkent.

Az átlagos adóterhelés (az adózás előtti eredményt terhelő fizetendő adó) az előző időszaki 12 %-ról a tárgyidőszakban 9,4 %-ra csökkent.

A bevételekhez viszonyítva a fizetendő adó csökkenő arányt mutat. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 13 Ft, míg a tárgyidőszakban 10 Ft fizetendő adó jutott.

### Hatékonysági mutatók

Ezer Ft jegyzett tőkére az előző időszakban 736 Ft, míg a tárgyidőszakban 720 Ft adózott eredmény jutott.

A mérlegfőösszeg és az adózott eredmény aránya (a teljes eszközállomány hatékonysága, avagy az összes forrás hozama) az előző időszaki 5,3 %-ról a tárgyidőszakban 5,1 %-ra csökkent.

Ezer Ft személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző időszakban 615 Ft, a tárgyidőszakban 609 Ft volt. A mutató alakulása önmagában kedvezőtlen.

Az egy főre jutó árbevétel összege az előző időszakban 17.488 eFt, a tárgyidőszakban 17.599 eFt volt. A növekedés mértéke 0,6 % (111 eFt). A mutató alakulása önmagában kedvező.

Az egy fő foglalkoztatotti létszámra jutó adózott eredmény az előző időszakban 1.911 eFt, a tárgyidőszakban 1.869 eFt volt. Az egy főre jutó eredmény így 42 eFt összeggel, 2,2 %-kal csökkent.

Ezer Ft üzemi bevétel (árbevétel és egyéb bevétel) megfelelő eredménytartalma (üzemi tevékenység eredménye) az előző időszakban 121 Ft, a tárgyidőszakban 123 Ft volt. A növekedés mértéke 2 Ft.

### *Pénzügyi, vagyoni helyzet*

A Csatornamű Kft. tőkehelyzete erősödött, a finanszírozás a saját források felé tolódott el. A külső források (kötelezettségek, céltartalékok, passzív időbeli elhatárolások) aránya az összes forráson belül az előző időszaki 54,9 %-ról a tárgyidőszakban 50,2 %-ra csökkent. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A rövid távú likviditásra jellemző, hogy a likvid eszközök (pénzeszközök, értékpapírok, követelések) az előző időszakban 147,4 %-ban, míg a tárgyidőszakban 324,6 %-ban fedezték a rövid lejáratú kötelezettségeket, tehát a likviditási gyorsráta értéke az előző évben 1,47, a tárgyévben 3,24 volt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

Az összes kötelezettséget az előző időszakban 95,6 %-ban, míg a tárgyidőszakban 134,1 %-ban fedezte a forgóeszközök értéke, tehát a hosszú távú likviditási ráta értéke az előző időszakban 1, a tárgyidőszakban 1.3 volt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A Csatornamű Kft. tőkeerőssége nőtt, a finanszírozás a saját források felé tolódott el. A saját tőke aránya az összes forráson belül az előző időszaki 45,1 %-ról a tárgyidőszakban 49,8 %-ra nőtt.

A befektetett eszközök és a készletek együttes értékét az előző időszakban 60,1 %-ban, a tárgyidőszakban már 70,2 %-ban fedezte a saját tőke.

A kötelezettségek - ideértve jellegénél fogva a céltartalékokat és a passzív időbeli elhatárolásokat is - aránya az összes forráson belül az előző időszaki 54,9 %-ról a tárgyidőszakban 50,2 %-ra csökkent.

A kötelezettségeken belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya az előző időszaki 63,9 %-ról a tárgyidőszakban 40,8 %-ra csökkent.



### ***A társaság 2012. évi célkitűzései, feladatai***

A Csatornamű Kft. célja továbbra is a rá bízott közszolgáltatás magas színvonalon történő ellátása, melyhez a tulajdonosok elvárásának megfelelően eredményes gazdálkodásnak kell párosulnia. Az eredmény jelentős részét továbbra is a vállalkozási jelleggel folytatott kiegészítő tevékenységekből kívánjuk realizálni, bár mára egyre bizonytalanabbá vált a külső megrendelések volumene és időbeli tervezhetősége is.

A likviditás és finanszírozás terén 2012-ben még nagyobb súlyt fog kapni a társaság által ellátott fogyasztói kör fizetőképességének alakulása, mely az előzetes várakozások szerint még tovább romlik. A működés pénzügyi fedezetének biztosítása tehát a hátralékkezelési tevékenység hatékonyságának további javítását, de legalább szinten tartását feltételezi, ami a jelenlegi gazdasági és társadalmi környezetben igen nagy kihívást jelent.

Műszaki feladatainkat tekintve továbbra is kiemelten kezeljük a szennyvíztisztítás során keletkezett szennyvíziszap kezelésének és ártalmatlanításának, a vonatkozó előírások és ajánlások szerinti biztosítását- melynek természetesen költséghatékonysággal is párosulnia kell annak ellenére is, hogy az eredeti tervek szerinti iszapfermentációs technológia, az erre benyújtott pályázat elutasítása, illetve az addig lehetőséget kínáló pályázati konstrukció felfüggesztése miatt az eredeti konstrukció szerint nem valósítható meg.

Tekintettel arra, hogy a társaság az elmúlt években a szükséges műszaki feladatok megvalósítása érdekében, összességében nagyobb investíciót hajtott végre, mint amennyi forrás erre a célra megképződött, illetve 2012-re vonatkozóan a szolgáltatás ellenértékének meghatározása -a már említett okok miatt- nem a megszokott módon történt (így nem biztosítja az elvárt összegű fejlesztési célú forrást), 2012-ben a társaság kénytelen korrekciót végrehajtani beruházási forrásai tekintetében. Ennek megfelelően az eddigiekhez képest egy szerényebb beruházási volumennel tervez, mely egyértelműen az ellátás biztonságának fenntartását helyezi előtérbe.

## ***A társaság 2012. évi gazdálkodását befolyásoló tényezők***

A Csatornamű Kft. gazdálkodási terve,

- kiadási oldalon a 2011. évi tényköltségek adataira
- bevételi oldalon a csatornadíj bevétel, valamint a prognosztizálható egyéb bevételi források tervezésére épül.

Bár az egyes bevételi forrásokat és költségelemeket a továbbiakban részletesen ismertetjük, itt célszerű megemlíteni, hogy a 2012. évi üzletmenetre és gazdálkodásra, a megszokottól eltérő tényezők is jelentős hatással vannak és lesznek, melyek a társaság üzletpolitikájától független módon befolyásolják a működést, illetve annak eredményességét.

Ezek közül a legjelentősebbek:

- a 2012. évi díjak meghatározása nem a megszokott módon (díjképlet alkalmazása) történt, mert a 2011 decemberében elfogadott víziközmű törvény maximálta a díjemelés lehetséges mértékét
- a kötelező minimálbér, illetve garantált bérminimum emelésének mértéke, valamint az elvárt béremelés ráfordításai meghaladják azt a mértéket, amit a díjemelés erre a célra biztosíthat
- a már említett víziközmű szolgáltatásról szóló törvény 2012-től úgynevezett felügyeleti díjat vezet be, melyet a szolgáltatók az Energia Hivatal bővítésének és működésének biztosítására kötelesek megfizetni. Ennek mértéke 150 Ft/felhasználói egyenérték
- az építményadóval kapcsolatos jogszabályi változások jelentős kiadás növekedést generálnak
- az üzemanyag árak az elmúlt egy évben több mint negyedével nőttek, mely árszint tartósnak ígérkezik

A társaság feladata, hogy a bevételek fenti okok miatti szűkülését, illetve a költségek párhuzamos emelkedését gazdálkodása során igyekezzen ellensúlyozni, kompenzálni.

### *Tervezett bevételek*

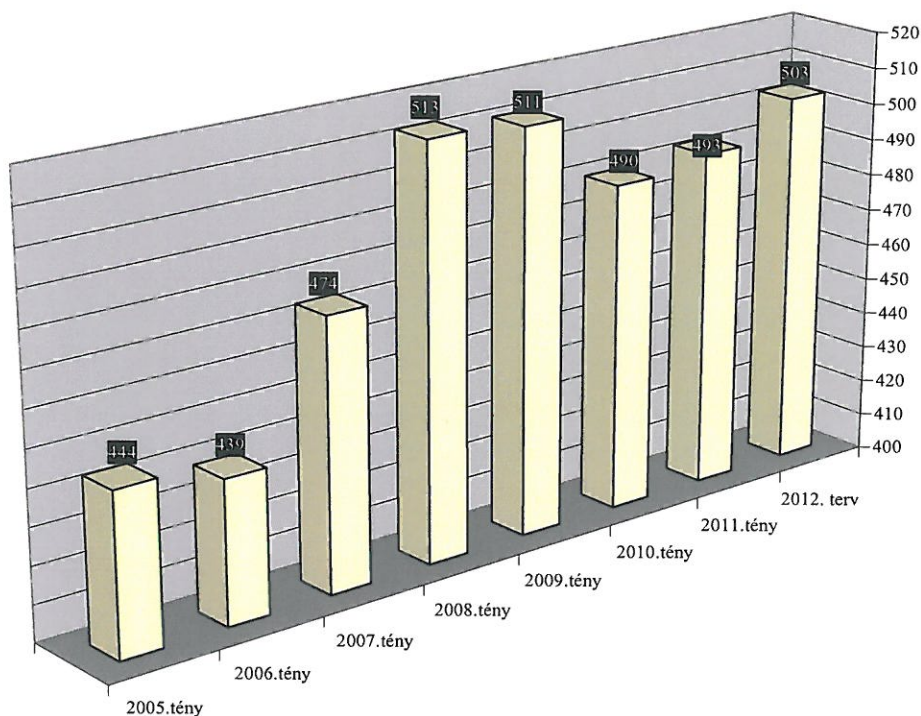
#### **Belföldi értékesítés nettó árbevétele**

2012-ben a bevételi források túlnyomó hányadát továbbra is az alaptevékenységből várjuk.

Az értékesítés mennyiségét 1.440 em<sup>3</sup>-ben prognosztizáljuk. A kiegészítő tevékenységből származó árbevételünk aránya terveink szerint nem változik jelentősen.

A belföldi értékesítésből származó nettó árbevétel 2012-re tervezett összege **503.123 eFt**.

#### Nettó árbevétel alakulása (MFt)



#### **Egyéb bevételek**

Az egyéb bevételek közé soroljuk az értékesített eszközök bevételét, a kapott kamatok, kártérítések értékét, az értékvesztés visszaírását, illetve az egyéb máshová nem sorolt bevételeket. A társaság 2008-tól itt mutatja ki a fejlesztési célra átvett pénzeszközből megvalósított tárgyi eszközök időarányos értékcsökkenését (halasztott bevétel).

Az egyéb bevételek összegét 2012-ben **25.000 eFt-tal tervezzük**.

#### Tervezett költségek

##### **Anyagjellegű ráfordítások**

Az anyagjellegű ráfordítások tekintetében 1,37 %-os emelkedéssel számolunk, mely jelentősen elmarad az inflációs előrejelzéstől.

Az anyagjellegű ráfordítások tervezett költsége: **294.644 eFt**

### **Személyi jellegű ráfordítások**

A személyi jellegű ráfordítások összege fedezetet nyújt a kötelező minimálbéremelésre (6,1%), a garantált bérminimum emelésre (5%), illetve az adójogszabályi változások okán bekövetkezett kereseti anomáliák kompenzálására.

A személyi jellegű ráfordítások tervezett költsége: **98.567 eFt**

### **Értékcsökkenési leírás**

A tárgyévi értékcsökkenési leírást a tárgyi eszközök értéke és fajtája, illetve a társaság számviteli politikája határozza meg.

2012. évre **47.300 eFt** értékcsökkenés elszámolását tervezzük.

### **Egyéb ráfordítások**

Az egyéb ráfordítások esetében **32.420 eFt** 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 összegét, valamint a behajthatatlan követelések kivezetését (hitelezési veszteség).

### **Pénzügyi műveletek eredménye**

A pénzügyi műveletek eredménye, a pénzügyi műveletek bevételeinek és a pénzügyi műveletek ráfordításának szaldója.

Tekintettel arra, hogy a társaság idegen forrással való finanszírozási igénye 2012-ben várhatóan csökkenni fog, a pénzügyi műveletek 2012. évi eredményét **-5.000 eFt-tal** kalkuláltuk.

### **Rendkívüli eredmény**

A rendkívüli eredmény a rendkívüli bevételek és rendkívüli kiadások egyenlegeként kerül meghatározásra. A 2007. december 31.-ig rendkívüli bevételként nyilvántartott halasztott bevételeket 2008. január 01.-től (a számviteli törvény 2008. évi módosítása szerint) az egyéb bevételek között mutatjuk ki, így rendkívüli bevételre nem számítunk.

A rendkívüli ráfordítások között a támogatások és egyéb közérdekű kötelezettségvállalások szerepelnek, melyeket 1.800 eFt-tal tervezzük. Ennek megfelelően a 2012-re tervezett **rendkívüli eredmény -1.800 eFt.**

### ***Az eredmény várható alakulása***

A 2012. évi eredménytervet mellékletként csatoltuk.

### ***Beruházási terv***

#### *Főbb szempontok*

A beruházási terv összeállítása során kiemelt figyelmet fordítottunk arra, hogy a szükséges ráfordítások, illetve a javasolt beruházások jellege összhangban legyen a továbbra is nehéz pénzügyi és reálgazdasági helyzet által megkívánt érzékeny likviditási egyensúly megtartásával, ugyanakkor hatékonyan szolgálja az üzemeltetés biztonságának és minőségének fenntarthatóságát.

#### *Keretek*

A Csatornamű Kft. beruházási forrásainak zömét - az előző évekhez hasonlóan - továbbra is a csatornadíjban megképződő eszközhasználati díj (bérleti díj) biztosítja.

A rendelkezésre álló forrásokból megvalósítani kívánt főbb beruházásokat az alábbi táblázat tartalmazza.

#### ***A 2012. évre tervezett feladatok***

<b><i>Megnevezés</i></b>	<b><i>Tervezett ráfordítás</i></b>
Elhasználódott aknafedlapok, keretek, víznyelők rekonstrukciója, cseréje	6.000.000 Ft
Szennyvíz,-és csapadékcsatorna hálózat gépészeti, villamos, műtárgy és technológiai rekonstrukciója, fejlesztése	17.000.000 Ft
A szennyvíztisztító telep gépészeti, villamos, műtárgy és technológiai építmény rekonstrukciója, fejlesztése	13.000.000 Ft
Gépek, berendezések, informatikai eszközök, műszerek, technológiák fejlesztése, felújítása	9.000.000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>45.000.000 Ft</b>

Megjegyzés: A tervezett beruházások forrása az eszközhasználati díj.

## ***Humánpolitika***

A társaság humán erőforrás gazdálkodása jól átgondolt, hosszú távon értelmezett célok mentén folyik. A személyi feltételek optimális kihasználása lehetővé teszi a kis létszámmal történő hatékony munkavégzést.

Kiemelt figyelmet fordítunk munkavállalóink rendszeres szakmai továbbképzésére, az új technológiák megismertetésére, gyakorlati elsajátításának biztosítására.

A nyugdíjas korúak foglalkoztatását kezelhető kereteken belül továbbra is igyekszünk szűkíteni, lehetőséget biztosítva ezzel az aktív korosztály teljes munkaidőben történő foglalkoztatásának elősegítésére.

A személyi jellegű ráfordításokkal kapcsolatos jogszabályi kötelelem következtében annak terhei érezhetően megnövekedtek, melyek a társaság által alkalmazható díjban nem térülnek meg. Ennek okán az év során megoldást kell találni azok fedezetének megteremtésére.

## ***Likviditás***

A Csatornamű Kft. pénzügyi helyzetét továbbra is jelentős mértékben befolyásolják egyéb, a rendes üzletmenettől gyakorlatilag független kötelezettségei. Az önkormányzatnak banki hitel igénybevételével nyújtott nagy összegű kölcsön adósságszolgálatára 2011-ben lejárt.

A törlesztéssel összefüggő időszakos pénzügyi nehézségek áthidalása érdekében a társaság szakmai tulajdonosa - keretszerződés alapján - tagi kölcsönrel biztosította a cég működésének kiegyensúlyozott finanszírozását, a pénzügyi folyamatok zavartalanságát. A tervek szerint 2012-ben a társaság a pénzügyi lehetőségei függvényében, ütemezetten megkezdheti az e célra igénybevett források visszafizetését.

## ***Hátralékkezelés***

A hátralékkezelési tevékenység hatékonyságának folyamatos javítása és fenntartása meghatározó eleme a működés finanszírozásának.

A társaság összes csatornadíj bevételeinek kb. 90 %-át a vízdíjjal együtt, szerződés alapján a Salgótarján és Környéke Vízmű Kft. számlázza ki és szedi be.

Az egyéb közüzemi szolgáltatókkal ellentétben, a Salgótarjáni Csatornamű Kft.-nek nincs megfelelő eszköz a kezében a kintlévőség első körben történő behajtására, mivel a hatályos

jogszabályok nem adnak lehetőséget a szolgáltatás lakossági körben történő korlátozására, illetve a közületek szociális jellegű szennyvízkibocsátásának korlátozására.

A kintlévőségek kezelése a Vízmű Kft.-vel együttműködve, illetve saját hatáskörben történik. Számítani kell rá, hogy a bekövetkezett fizetési szokások drasztikus megváltozása miatt, a határidőn túli követelés állomány növekedni fog, amit súlyosbíthat azok korának kedvezőtlen irányba történő elmozdulása. Ennek hatékony kezelése érdekében még szorosabbra kell fűzni a szakmai együttműködést a Vízmű Kft.-vel, mely lehetőséget teremthet a tevékenység eredményességének növelésére. Az elmúlt időszak közös munkája nyomán megállapítható, hogy e területen az országos átlagnál jobb eredményeket sikerült elérni.

### ***Marketing, kommunikáció***

A társaságunk fontos célkitűzése az iskolás korosztály környezetvédelmi nevelésében való aktív szerepvállalás. A térség oktatási intézményei számára minden évben, így 2012-ben is örömmel biztosítja a cég a szennyvízelvezetés,- ártalmatlanítás bemutatását, megismertetését, mely szerves része lehet a környezettudatos gondolkodásmód kialakításának, nem utolsósorban a modern környezetgazdálkodási szempontok népszerűsítésének.

Minden évben, így 2012-ben is tervben van a megelőző év gazdálkodását bemutató reprezentatív üzleti jelentés elkészítése, mely transzparens módon enged betekintést a társaság működésébe.

A társaság a honlapját folyamatosan frissíti, aktualizálja, egyszerű és gyors elérhetőséget biztosítva az ügyfelek és partnerek számára.

A társadalmi szerepvállalás része a helyi kulturális-, sport-, szabadidős tevékenységek, valamint helyi egyesületek, alapítványok támogatása.

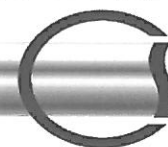
A cég jelmondata változatlanul nyílt és egyértelmű törekvést közvetít: „Környezetünk védelme közös felelősségünk.”

Salgótarján, 2012. március 19.

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ  
KFT



Barta András  
ügyvezető igazgató



*Salgótarjáni Csatornamű Kft.*  
*2012. év terv eredménykimutatás*

<i>Megnevezés</i>		<i>adatok eFt-ban</i>		
		<i>2010 év tény</i>	<i>2011 év tény</i>	<i>2012. év terv</i>
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	489 656	492 772	503 123
2.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>489 656</b>	<b>492 772</b>	<b>503 123</b>
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktívált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>57 815</b>	<b>40 377</b>	<b>25 000</b>
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	19 564	11 950	
5.	Anyagköltség	71 619	84 293	89 280
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	219 312	209 995	201 684
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 982	1 499	3 680
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	4	0
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9)</b>	<b>293 913</b>	<b>295 791</b>	<b>294 644</b>
10.	Béreköltség	57 936	55 821	65 850
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 983	13 578	13 117
12.	Bérbírlékok	16 121	16 526	19 600
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>87 040</b>	<b>85 925</b>	<b>98 567</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>45 558</b>	<b>48 858</b>	<b>47 300</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>54 902</b>	<b>37 198</b>	<b>32 420</b>
	VII. sorból: értékvesztés	11 950	2 980	5 000
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>66 058</b>	<b>65 377</b>	<b>55 192</b>
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árf. nyer	0	0	0
15.	Befektetett pü. eszk. kamatai, árf. nyer	0	833	0
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjell. bev.	4 938	2 237	100
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műv bev (13+14+15+16+17)</b>	<b>4 938</b>	<b>3 070</b>	<b>100</b>
18.	Befektetett pénzügyi eszk. árf.vesztesége	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjell. ráf.	9 601	9 828	5 100
20.	Részesed., értékpapírok, bankbetétek értékveszt	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4	0	0
<b>IX.</b>	<b>Pü. műveletek ráford. (18+19+20+21)</b>	<b>9 605</b>	<b>9 828</b>	<b>5 100</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰV. EREDM. (VIII-IX)</b>	<b>-4 667</b>	<b>-6 758</b>	<b>-5 000</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALK. EREDM. (A+B)</b>	<b>61 391</b>	<b>58 619</b>	<b>50 192</b>
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>580</b>	<b>880</b>	<b>1 800</b>
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>-580</b>	<b>-880</b>	<b>-1 800</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)</b>	<b>60 811</b>	<b>57 739</b>	<b>48 392</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>7 290</b>	<b>5 407</b>	<b>5 900</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII.SOR)</b>	<b>53 521</b>	<b>52 332</b>	<b>42 492</b>



# SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ KFT FELÜGYELŐ BIZTOTSÁGA

3104. Salgótarján, Sugár út 132. Tel.:06-20-511-44-98, e-mail: molnarviktor1@gmail.com

## VÉLEMÉNY

### A Salgótarjáni Csatornamű Kft 2012. évi üzleti tervéről

A Salgótarjáni Csatornamű Kft Felügyelőbizottsága a társaság 2012. évre kialakított üzleti tervét 2012. április 12-én tartott ülésén megtárgyalta.

#### Gazdálkodási terv

A Felügyelőbizottság fontos célkitűzésnek tartja, hogy a társaság a színvonalas szolgáltatásnyújtás fenntartása mellett a tulajdonosok elvárásainak megfelelően eredményes gazdálkodást kíván megvalósítani, a gazdasági válság okozta fogyasztói fizetési szokások negatív változásai miatt várhatóan nehezen fenntartható pénzügyi egyensúly biztosítása mellett.

A 2012. évi jogszabály-változások (maximalizált mértékű díjemelés, elvárt béremelés, felügyeleti díj bevezetése, növekvő üzemanyagárak, építményadó kiterjesztés) kedvezőtlen irányú alakulását figyelembe véve reálisnak véljük az adózott eredmény óvatosabb mértékű prognosztizálását.

A 2012. évi gazdálkodási terv főbb sarokszámait a 1.440 em<sup>3</sup> várható értékesítési mennyiséget illetve a hozzá kapcsolódó 503.123 eFt mértékű értékesítési nettó árbevételt, valamint a szokásosnál alacsonyabb mértékben kalkulált 42.492 eFt adózott eredményt elfogadhatónak tartjuk.

A társaság marketing, kommunikációs törekvéseit támogatjuk, melyek segítségével a vállalat a környezettudatos gondolkodásmód kialakítását, a modern környezetgazdálkodási szempontok népszerűsítését segíti elő.

#### Beruházási terv

A műszaki feladatok tekintetében támogatjuk a társaság azon törekvését, hogy a tervezett beruházások jellege összhangban legyen a pénzügyi és reálgazdasági helyzet által megkívánt likviditási egyensúly megtartásával, de ugyanakkor hatékonyan szolgálja a szennyvíziszap hosszútávon történő megnyugtató kezelésének megvalósíthatóságát és az üzemeltetés biztonságának és minőségének fenntarthatóságát.

Az előbb említettekből kifolyólag a 2012. évre tervezett beruházások „A” és „B” fejezetben részletezett feladatainak megosztását elfogadhatónak, reálisnak tartjuk.

**A Salgótarjáni Csatornamű Kft Felügyelőbizottsága a társaság 2012. évi üzleti tervét egyhangúan elfogadta és a taggyűlés felé elfogadásra javasolja.**

Salgótarján, 2012. április 12.



Molnár Viktor  
FB elnök