

55/2019.¹


Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2019. április 17-i ülésére

Tárgy: Javaslát az Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervének elfogadására

Készítette: Ritecz György ügyvezető


Góra Istvánné főkönyvelő

Egyeztetve:  Dr. Kuszák Róbert gazdálkodási osztályvezető

Padányi József műszaki és beruházási osztályvezető

Ellenőrizte:  Pisiák Zsuzsanna igazgatási osztályvezető

Látta:  Tóthné Pervai Katalin jegyző

Tárgyalja: Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság
Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi, Vagyonyilatkozatot és
Összeférhetlenséget Kezelő Bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés elfogadásához **egyszerű** többséggel hozott döntés szükséges.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. április 17-i ülésére

Tárgy: Javaslat az Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervének elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft. elkészítette a **2019. évi üzleti tervét**, mely a jelen előterjesztés mellékleteként csatolásra került.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az üzleti terv megvitatására és elfogadása kérdésében döntéshozatalra.

..../2019. (IV. 17.) Kt. határozati javaslat

Tárgy: Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervének elfogadása

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint az Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft. tulajdonosa, taggyűlési jogait gyakorló alapítója elfogadja az Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervét, a melléklet szerint.

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: Hatvani Miklós polgármester

Isaszeg, 2019. április 2.


Hatvani Miklós
polgármester

Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft.
2117 Isaszeg, Rákóczi u. 18.

2019. évi üzleteti terv

Isaszegi Városgazda Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
2117 Isaszeg, Rákóczi u. 18.
Adószám: 22136046-2-13
Ritecz György
ügyvezető

A Kft. 2019. évi üzleti terve

A 2019. évre meg kell határozni, hogy a tulajdonos önkormányzat milyen feladatok ellátásával bízta meg a céget, illetve hogy a cég hogy tud részt venni a helyi foglalkoztatásban.

Az cég alapító okirata szerint főtevékenysége:

42.21'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése

Egyéb engedélyezett tevékenységek:

- 23.69'08 Egyéb beton-, gipsz-, cementtermék gyártása
- 38.21'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 38.32'08 Hulladék újrahasznosítása
- 43.12'08 Építési terület előkészítése
- 43.22'08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 49.41'05 Közúti áruszállítás
- 68.10'08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 68.32'08 Ingatlankezelés
- 69.20'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- 71.12'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 77.11'08 Személygépjármű kölcsönzése
- 77.32'08 Építőipari gép kölcsönzése
- 77.33'08 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
- 77.39'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 81.10'08 Építményüzemeltetés
- 81.30'08 Zöldterület – kezelés

A tulajdonos előírta , hogy a városban üzemelő szennyvíz közcsatornára az utólagos bekötéseket csak a Kft. végezheti.

A Kft. eszközeit 2019. évben is bérbeadás útján hasznosítja.

A Kft. részt vállal az intézmények felújítási munkáiban.

A cég tervei között szerepel a nagykonténeres hulladékszállítás.

A Kft. részt kíván venni az Isaszeg Szentgyörgypusztán létesülő ipari park földmunkáinak valamint a víziközművek –szennyvízcsatorna hálózat, vízvezeték-építésének munkálataiban.

2019. évi tervezett bevételek:

Szennyvízcsatorna bekötési munkák:	1.400 eFt
Vízbekötések előkészítő munkái	1.000 eFt
Faházak bérbeadása	140 eFt
Eszközök bérbeadása:	6.000 eFt
Irodahelyiség és irodai eszközök bérbeadása:	1.100 eFt
Konténeres hulladékiszállítás:	9.600 eFt
Intézmény felújítás:	
- Hétszínvirág Óvoda	2.050 eFt
Ipari park:	
- földmunka	2.000 eFt
- víziközművek építése	4.000 eFt

2019. évi tervezett bevételek összesen: 27.290 eFt

2019. évi tervezett kiadások:

Anyagjellegű ráfordítások:		9.955 eFt
- Anyagköltség:	1.945 eFt	
- Üzemanyag:	3.000 eFt	
- Fizetendő bérleti díj:	440 eFt	
- Gépkocsi javítás:	1.000 eFt	
- Ügyvezetés:	2.000 eFt	
- Könyvvizsgálati díj:	360 eFt	
- Foglalkozás egészségügy, munkavédelem:	160 eFt	
- Műszaki vizsga:	50 eFt	
- Biztosítás:	500 eFt	
- Gépjármű adó	500 eFt	
Személyi jellegű ráfordítás:		13.050 eFt
- Munkabér, megbízási díj:	11.000 eFt	
- Munkabér járuléka:	1.750 eFt	
- Egyéb személyi jellegű ráfordítás:	300 eFt	

Értékcsökkenési leírás: 2.500 eFt

2019. évi tervezett kiadások összesen: 25.505 eFt

Tervezett eredmény: 1.785 eFt

2019. évi beruházási terv

1 db Kamaz 5511/13T típusú tehergépkocsi	2.100 eFt
1 db Vontatható TREX-500 típusú ágaprító	2.200 eFt.

Isaszeg, 2019. március 07.

**Isaszegi Városgazda Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**
2117 Isaszeg, Rákóczi u. 18.
Adószám: 22136046-2-13
Ritecz György
ügyvezető

**Isaszegi Városgazda
Nonprofit Kft.
Felügyelőbizottsága
2117 Isaszeg, Rákóczi u. 18.**

J A V A S L A T

Tárgy: A Kft. 2019. évi üzleti tervének Felügyelőbizottsági felülvizsgálata

A **Felügyelőbizottság** 2019. március 27-i ülésén megtárgyalta a Kft. 2019. évi üzleti tervét.

A Felügyelőbizottság áttekintette az írásos anyagot, a tervet alátámasztó számításokat, meghallgatta Ritecz György ügyvezető és Góra Istvánné főkönyvelő szóbeli indoklását. A Felügyelőbizottság a megismert adatok, a szóbeli kiegészítések és a feltett kérdésekre adott válaszok alapján jelentését az alábbiak szerint terjeszti a Képviselő-testület elé:

A Felügyelőbizottság egyetért Kft. tulajdonában lévő eszközök (Járművek, gépek, irodai eszközök..) bérbeadásával, valamint a Hétszínvirág Óvoda felújítási munkáival.

Kiemelten támogatja egy billenős tehergépjármű és egy vontatható ágvágó vásárlását.

Támogatja továbbá, hogy a kialakítandó Szentgyörgypusztai ipari parkban végzendő építési munkákban a Kft. is részt vállaljon.

Összefoglalva a Felügyelőbizottság megállapítja, hogy a Kft., a 2019. évi üzleti tervét a törvényi előírásoknak megfelelően állította össze.

A 2019. évi üzleti terv fő számait –az írásos előterjesztéssel egyezően- az alábbiak szerint javasolja elfogadni:

Tervezett bevétel:	27.290 eFt.
Tervezett ráfordítás:	25.505 eFt.
Tervezett eredmény:	1.785 eFt.

Az év során az üzleti terv végrehajtását a Felügyelőbizottság figyelemmel fogja kísérni.

Isaszeg, 2019. március 27.


Besze István
Felügyelőbizottság elnöke

Kitöltési útmutató a használati díj felhasználására vonatkozó adatszolgáltatáshoz
a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 18.§ (5) bekezdése szerinti
elszámolás adatlapjához

Benyújtási határidő: 2019. március 31.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) 18. § alapján, jogszabályban vagy üzemeltetési szerződésben meghatározott **használati díj** esetén az ellátásért felelős vagy az ellátásért felelősök képviselője – megállapodás esetén a víziközmű-szolgáltató – a víziközmű-szolgáltatási díjban képződött használati díjat elkülönített számlán kezeli. A használati díjat kizárólag a jóváhagyott gördülő fejlesztési tervben meghatározott víziközmű-fejlesztési feladatok finanszírozására - ideértve a víziközmű-vagyonhoz és annak fejlesztéséhez szorosan kapcsolódó előkészítési, nyilvántartási, eljárási díjakat és költségeket, valamint a fejlesztési célra igénybe vett hitellel összefüggő adósságszolgálat teljesítését is - továbbá az e törvényben meghatározott feladatokra használhat fel.

A használati díj kezeléséért felelős a **tárgyévet követő év március 31. napjáig** benyújtja a Hivatalnak - valamint tájékoztatásul megküldi az érintett ellátásért felelősnek, illetve víziközmű-szolgáltatónak - a tárgyévben kezelt használati díj felhasználására vonatkozó elszámoló jelentését, amely tartalmazza a víziközmű-fejlesztésre felhasznált összeget és a fejlesztés műszaki tartalmát, továbbá annak pénzügyi igazolását, hogy az általa kezelt elkülönített számlán vagy az elkülönített számlán nyilvántartott víziközmű-alapban mekkora összeg áll rendelkezésre.

Ezzel kapcsolatban a Hivatal javasolja a víziközmű-szolgáltatóknak, illetve az ellátásért felelősöknek, hogy amennyiben nem a víziközmű-szolgáltató végzi a használati díjjal kapcsolatos elszámolást és így a jelen adatszolgáltatás teljesítését egy adott település vonatkozásában, úgy törekedjenek arra, hogy a víziközmű-szolgáltató a megfelelő meghatalmazás birtokában az ellátásért felelősök helyett (tőlük beszerezve a szükséges információkat) eleget tehessen az adatszolgáltatási kötelezettségnek.

Az adatszolgáltatás formájára a jogszabály nem tartalmaz előírást, így az elszámolás megkönnyítése, illetve egységesítése érdekében a Hivatal a MEKH_VIZIKOZMU_HASZN_DIJ elnevezésű űrlapot rendszeresítette, amely az Általános nyomtatványkitöltő program (ÁNYK) használatával tölthető ki, valamint a hivatali kapun illetve a cégkapun keresztül elektronikus úton küldhető be. **Az adatlaphoz csatolni szükséges a mellékelt „Használati díj felhasználás részletező 2018 - Adatszolgáltatási űrlap”-ot (xlsx)**, amely az adatszolgáltatás „Felhasználás” lapjának részletezésére szolgál.

Az adatszolgáltatás település és víziközmű-rendszer szintű adatfeltöltést igényel, ami azt jelenti, hogy az ÁNYK űrlap dinamikusan lapjaiból településenként annyit szükséges kitölteni, ahány víziközmű-rendszerrel érintett az adott település, függetlenül attól, hogy egy víziközmű-rendszer több település ellátását is biztosítja. Az űrlap „Felhasználás” lapja egy adott település egy adott víziközmű-rendszerével (VKR-kód alapján) kapcsolatos **használati díj felhasználását összesítve tartalmazza, melynek teljeskörű részletezésére a kötelező mellékletként csatolandó „Használati díj felhasználás részletező 2018 - Adatszolgáltatási űrlap” (xlsx)** szolgál. A táblázatból elegendő csupán egyet csatolni, tekintettel arra, hogy abban

több település is feltüntethető, víziközmű-rendszerenkénti megbontással. A táblázat a szükséges sorokkal a formázási beállítások megtartásával bővíthető.

Az adatszolgáltatási űrlapon, valamint a részletező táblázatban **az értékeket ezer forintban kell megadni**. Kiegészítő információk közlésére is lehetőséget biztosít az űrlap a „Megjegyzés” rovatban, továbbá külön mellékletek is csatolhatók hozzá (elektronikus úton).

A jogszabály arról is rendelkezik, hogy a használati díj összegét az ellátásért felelős vagy a víziközmű-szolgáltató elkülönített számlán kell, hogy kezelje, és az erről szóló pénzügyi igazolást meg kell, hogy küldje a Hivatalnak. Az adatszolgáltatáshoz tehát mellékléként **csatolni kell a számlavezető pénzügyi igazolását** is arra vonatkozóan, hogy az ellátásért felelős, illetve a víziközmű-szolgáltató melyik (használati díj vonatkozásában érintett) elkülönített számláján mekkora összeg áll rendelkezésre (tárgyévi nyitó illetve záró egyenleg).

Az adatszolgáltatási űrlap kitöltése, illetve a fentebb bemutatott kötelezően mellékelendő csatolmányok megküldése abban az esetben sem maradhat el, amennyiben az adott település vonatkozásában a tárgyévben nem történt használati díj számlázás, vagy átutalás, illetőleg annak terhére történő kifizetés. A használati díj tárgyévi elszámolásához, felhasználásához kapcsolódó mezők kitöltése ebben az esetben is kötelező.

Az adatszolgáltatást abban az esetben is teljesíteni kell, ha az ellátásért felelősnek az adott időszakban nem volt használati díj bevétele.

Az űrlapok és a táblázat kitöltése során kérjük fordítsanak kiemelt figyelmet az alábbi – a korábbi évek tapasztalatai alapján tipikusan előforduló – hibák elkerülésére:

- Nem ezresre kerekítve kerül kitöltésre az oszlop fejlécében jelzett „ezer” értéket tartalmazó cella;
- Egy cellán belül két érték van feltüntetve szóközzel elválasztva;
- A cellákba beírt értékeket ponttal elválasztva tagolják ezresekre;
- A tábla kitöltetlenül kerül beküldésre;
- Nem konkrét elszámolási érték kerül beírásra (pl.: 200000), hanem az alapot szöveggel töltik ki a „J” oszlopban (pl.: éves értékesített mennyiség; éves árbevétel, stb.)
- Régi adatformátumú tábla kerül kitöltésre;
- Érték helyén szöveg kerül feltüntetésre;
- Az érték mellé a cellában feltüntetésre kerül a mértékegység (pl.: 11 Ft/m³), illetve (11 Ft/m³+Áfa);
- Ha a használati díj külön van meghatározva lakosságra, közület, egyéb kategóriába, akkor azt egy sorba rögzítik;
- Cellákat egyesítenek;
- Sorok között elcsúszás van;
- Átnevezik a munkalapokat.

I. ELSZÁMOLÁS LAP

Alapadatok

Település: A víziközmű-szolgáltatással érintett település megnevezése (KSH nyilvántartás szerinti település, illetve településrész megnevezést kérünk feltüntetni).

Víziközmű-szolgáltató: A településen, illetve településrészen víziközmű-szolgáltatást végző, engedéllyel rendelkező szolgáltató megnevezése.

Víziközmű-rendszer kódja: A Hivatal által generált, az adott víziközmű-rendszer egyértelmű azonosítására szolgáló víziközmű-rendszer azonosító kód.

Üzemeltetés jogcíme: Az ellátásért felelős és a víziközmű-szolgáltató között létrejött, a Hivatal által a működési engedélyben jóváhagyott jogviszony („Bérleti-üzemeltetési”, „Koncessziós”, „Vagyonkezelési”).

Víziközmű ágazat: Listából történő kiválasztással szükséges megadni („Közműves ivóvízellátás”, „Közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás”).

Benyújtó: A Vksztv. 18. § (5) értelmében az ellátásért felelős nevét vagy – ha a használati díj kezelését megállapodás szerint a víziközmű-szolgáltató végzi – a víziközmű-szolgáltató megnevezését kell ebben az oszlopban szerepeltetni.

Kapcsolattartó neve és telefonszáma: Annak a személynek a nevét és telefonszámát kérjük feltüntetni, aki az adatszolgáltatást összeállította, és aki az esetleges javításába bevonható.

A használati díj összegére vonatkozó adatok

Használati díj Áfa tartalma Listából történő kiválasztással szükséges megadni („Mentes”, „Áfa-s”).

Használati díj számítási alapjának megnevezése: Amennyiben a használati díj aktuális évi értéke valamilyen naturáliához vagy egyéb tényezőhöz van kötve, akkor a naturália vagy egyéb tényező pontos megnevezését kell megadni (pl.: értékesített m³; elszámolt árbevétel; elszámolt értékcsökkenés, stb.).

Használati díj fajlagos értéke az üzemeltetési szerződés alapján: Amennyiben az üzemeltetési szerződésben nem került számszerűen meghatározásra az éves használati díj összege, csak fajlagos értékben (pl. Ft/m³ értékben, vagy az árbevétel X%-ában, esetleg képlet segítségével), akkor ezt a fajlagos értéket szükséges itt megadni. Amennyiben az éves használati díj összegét pontos számszerű értékben meghatározták, úgy ezt az oszlopot nem kell kitölteni.

Használati díj számítási alapja számszerűsítve: Amennyiben a használati díj aktuális évi értéke valamilyen naturáliához vagy egyéb tényezőhöz van kötve, akkor a naturália vagy egyéb tényező pontos értékét kell megadni, számokkal mértékegység nélkül (értékesített m³; elszámolt árbevétel; elszámolt értékcsökkenés, stb.).

Használati díj éves szerződéses összege: Az üzemeltetési szerződésben használati díjként megállapított összeg, melyet nettó és bruttó értékben is szükséges megadni. Amennyiben az üzemeltetési szerződésben nem került számszerűen meghatározásra az éves használati díj

összege, csak fajlagos értékben (pl. Ft/m³ értékben, vagy az árbevétel X%-ában, esetleg képlet segítségével), akkor az üzemeltetési szerződésben szereplő fajlagos érték alapján kalkulált bevétel előirányzott összegét szükséges megadni.

Használati díj 2018-ban számlázott összege: Az ellátásért felelős által az időszakban a víziközmű-szolgáltatónak kiszámlázott összeg, melyet nettó és bruttó értékben is szükséges megadni.

Használati díj 2018-ban számlázott összege a 2018. évre vonatkozóan: Az ellátásért felelős által az időszakban a víziközmű-szolgáltatónak – 2018. évre vonatkozóan – kiszámlázott összeg, melyet nettó és bruttó értékben is szükséges megadni.

Használati díj 2018-ban befolyt összege: Az időszakban az ellátásért felelős, illetve a használati díj kezelőjének számlájára befolyt, jóváírt, használati díjból származó összeg, melyet nettó és bruttó értékben is szükséges megadni.

Használati díj 2018-ban befolyt összege a 2018. évre vonatkozóan: Az időszakban az ellátásért felelős, illetve a használati díj kezelőjének számlájára befolyt, jóváírt, használati díjból – 2018. évre vonatkozóan – származó összeg, melyet nettó és bruttó értékben is szükséges megadni.

Használati díj kompenzált összege: Az ellátásért felelős által kiszámlázott, de nem átutalással, hanem ellentételezéssel teljesített összeg (pl.: pótlási, felújítási munkákkal). Ha az ellentételezett munkákra kifizetett összeg meghaladja a használati díj összegét, a különbözetet negatív számmal kérjük feltüntetni.

Használati díj kompenzált összege 2018-ban a 2018. évre vonatkozóan: Az ellátásért felelős által – 2018. évre vonatkozóan - kiszámlázott, de nem átutalással, hanem ellentételezéssel teljesített összeg (pl.: pótlási, felújítási munkákkal). Ha az ellentételezett munkákra kifizetett összeg meghaladja a használati díj összegét, a különbözetet negatív számmal kérjük feltüntetni.

Korábbi évek maradványösszege: Amennyiben a korábbi években befolyt használati díj még nem került felhasználásra, akkor ennek összegét itt kell feltüntetni, melyet nettó és bruttó értékben is szükséges megadni.

Használati díjból fennálló követelés (+); kötelezettség (-) könyv szerinti értéke 2018. december 31-én: Az ellátásért felelős ki nem egyenlített, illetve el nem számolt használati díjából fennálló követelésének, kötelezettségének könyv szerinti értéke.

Számlavezetéssel kapcsolatos adatok

Számlavezető hitelintézet megnevezése: A számlavezető hitelintézetnek, illetve pénzforgalmi intézménynek a neve, amelyen a használati díjat elkülönítetten vezetik.

Elkülönített bankszámla? A használati díj kezelésére szolgáló számla az ellátásért felelős vagy a víziközmű-szolgáltató többi számlájától elkülönítetten (különálló számla, alszámla) van-e kezelve („Igen”, „Nem”).

Bankszámla/alszámla megnevezése: Az ellátásért felelős vagy a víziközmű-szolgáltató tulajdonában álló bankszámla pontos megnevezése.

Bankszámlaszám / alszámlaszám: A használati díj elkülönített vezetésére használt számla száma a fenti intézménynél.

Tárgyévi nyitó egyenleg: A fenti számla nyitóértéke a 2018. évi első bankszámlakivonat alapján.

Tárgyévi záró egyenleg: A fenti számla záróértéke a 2018. évi utolsó bankszámlakivonat alapján.

Megjegyzés: Egyéb releváns információk közlésére szolgáló mező.

II. FELHASZNÁLÁS LAP

Alapadatok

Település: A víziközmű-szolgáltatással érintett település megnevezése (KSH nyilvántartás szerinti település, illetve településrész megnevezést kérünk feltüntetni).

Víziközmű-szolgáltató: A településen, illetve településrészen víziközmű-szolgáltatást végző, engedéllyel rendelkező szolgáltató megnevezése.

Víziközmű-rendszer kódja: A Hivatal által generált, az adott víziközmű-rendszer egyértelmű azonosítására szolgáló víziközmű-rendszer azonosító kód.

Használati díj tárgyévi felhasználása

A használati díj tárgyévi felhasználását összesítve szükséges feltüntetni ezen az űrlapon, akként, hogy minden egy település minden egyes víziközmű-rendszere (VKR-kód alapján) külön lapra kerüljön. Az összesített adatok alapját a kötelező mellékletként csatolandó „**Használati díj felhasználás részletező 2018 - Adatszolgáltatási űrlap**” képezi, amelyben a használati díj tárgyévi felhasználásának bemutatása a korábbi években kialakult gyakorlatnak megfelelően alakul. A fentiek értelmében az összesített adatoknak meg kell egyezniük a „**Használati díj felhasználás részletező 2018 - Adatszolgáltatási űrlap**”-ban településenként és VKR-kódonként tételesen felsorolt adatok összegével. Az egyes sorok tartalmához fűződő részletes leírás a „**Használati felhasználás részletező 2018 - Adatszolgáltatási űrlap**” kitöltési útmutatójában található.

Beruházás: Az adott település adott VKR-kódjához tartozó „**Használati díj felhasználás részletező 2018 - Adatszolgáltatási űrlap**” „G” és „H” oszlopaiban feltüntetett adatok összesített értéke.

Felújítás, pótlás Az adott település adott VKR-kódjához tartozó „**Használati díj felhasználás részletező 2018 - Adatszolgáltatási űrlap**” „I” és „J” oszlopaiban feltüntetett adatok összesített értéke.

Vagyonértékelés: Az adott település adott VKR-kódjához tartozó „**Használati díj felhasználás részletező 2018 - Adatszolgáltatási űrlap**” „K” és „L” oszlopaiban feltüntetett adatok összesített értéke.

GFT terv elkészítésének díja: Az adott település adott VKR-kódjához tartozó „**Használati díj felhasználás részletező 2018 - Adatszolgáltatási űrlap**” „M” oszlopában feltüntetett adatok összesített értéke.