



Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testülete

Előterjesztés

az Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 21. § (3) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján

Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testületének munkaterve szerinti 2020. május 28-i rendes ülésének témájaként

3. napirendi pont: A DPMV Zrt. 2019. évi beszámolójának és 2020. évi üzleti tervének elfogadása

Előterjesztő: Gyuricza László Róbert polgármester

Az előterjesztés készítésében közreműködött: dr. Czékus Réka, hatósági ügyintéző

Az előterjesztést véleménykérés jogán tárgyalta: Pénzügyi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, Településfejlesztési, Közbiztonsági és Környezetvédelmi Bizottság

Tisztelt Pénzügyi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság! Településfejlesztési, Közbiztonsági és Környezetvédelmi Bizottság

A Kormány a 40/2020 (III.11.) kormányrendeletével 2020. március 11-től Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A katasztrófavédelemről szóló 2011. évi CXXVIII. tv. 46. § (4) bekezdése alapján a kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, Kerepes Város Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. megküldte a 2019. évre vonatkozó beszámolóját és a 2020. évre vonatkozó pénzügyi tervet. Kérem a T. Bizottságokat, hogy véleményezzék az előterjesztésben foglaltakat és küldjék meg álláspontjukat az előterjesztésben foglaltakat illetően.

.../2020.(V.28.) Kt. hatáskörben hozott polgármesteri határozat:

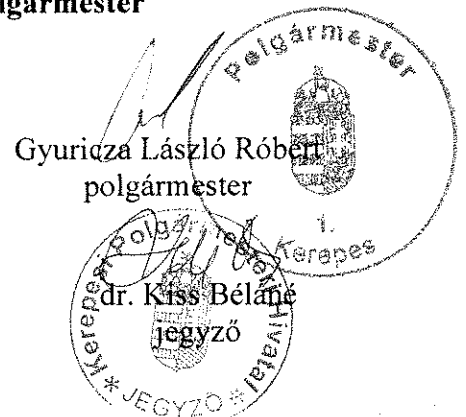
Jelen határozattal elfogadom a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2019. évi éves beszámolóját, kiegészítő mellékleteit és 2020. évi Üzleti tervét. A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. tájékoztatásáról intézkedem.

Határidő: 2020.05.30.

Felelős: Gyuricza László Róbert polgármester

Kerepes, 2020.május 21.

Az előterjesztés ellen törvényességi kifogást nem emelek.



2	3	9	6	7	5	3	1	3	6	0	0	1	1	4	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjele

1	3	-	1	0	-	0	4	1	2	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

a vállalkozás megnevezése

2360 Gyál, Körösi út 190.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2019. év.

Éves beszámoló

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.

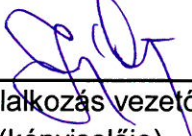
2360 Gyál, Körösi út 190.

Adószám: 23967531-2-13

Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178

40.

Gyál, 2020.04.17.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2019. január 01 - 2019. december 31.

1 / 1


Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	11 700 613	0	11 797 630
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	45 473	0	40 636
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyon értékű jogok	45 473	0	40 636
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	11 655 140	0	11 756 994
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 953 220	0	11 023 310
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	625 628	0	603 302
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	47 663	0	46 186
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	28 629	0	84 196
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	2 864 888	0	3 569 721
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	444 720	0	680 790
31.	1. Anyagok	95 413	0	102 181
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 166	0	2 277
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	33 456	0	35 511
35.	5. Áruk	313 685	0	540 821
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	1 654 400	0	1 862 906
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 010 245	0	1 024 157
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	229 739	0	236 101
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	308 094	0	496 487
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	106 322	0	106 161
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	765 768	0	1 026 025
54.	1. Pénztár, csekkek	1 644	0	2 623
55.	2. Bankbetétek	764 124	0	1 023 402
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	166 129	0	142 091
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	158 615	0	139 662
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 514	0	2 429
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	14 731 630	0	15 509 442

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Kőrösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2018. január 01-2018. december 31.

1 / 3**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	582 850	0	585 905
62.	I. JEGYZETT TŐKE	20 600	0	20 600
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	478 286	0	478 286
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	83 427	0	83 967
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	537	0	3 052
72.	E. Céltartalékok (73-75)	496 547	0	579 054
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	496 547	0	579 054
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	12 817 570	0	13 368 542
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Gyál, 2020.04.17.

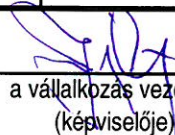
DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.

2360 Gyál, Körösi út 190.

Adószám: 23967531-2-13

Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178

40.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	11 536 746	0	11 715 327
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	11 536 746	0	11 565 740
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	149 587
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	1 280 824	0	1 653 215
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	275 917	0	456 280
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	229 831	0	304 451
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	472 388	0	631 309
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	302 688	0	261 175
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	834 663	0	975 941
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	310 570	0	367 884
107.	2. Költések, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	521 836	0	605 800
108.	3. Halasztott bevételek	2 257	0	2 257
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	14 731 630	0	15 509 442

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Kőrösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 23967531-3600-114-13

Cégjegyzék szám: 13-10-041281

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1


Beszámolósi időszak: 2019. január 01 - 2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 530 218	0	5 677 034
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	5 530 218	0	5 677 034
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	4 474	0	2 166
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	13 359	0	65 003
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	17 833	0	67 169
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	305 679	0	340 525
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	34 169	0	35 454
9.	05. Anyagköltség	756 073	0	932 933
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 987 811	0	2 047 189
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	206 662	0	215 222
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	5 108	0	3 839
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	400 553	0	301 225
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	3 356 207	0	3 500 408
15.	10. Bérköltség	1 289 907	0	1 334 550
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 079	0	108 501
17.	12. Bérjárulékok	294 311	0	285 669
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 677 297	0	1 728 720
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	263 676	0	271 053
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	553 842	0	575 094
21.	Ebből: értékvesztés	3 373	0	21 593
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	2 708	0	9 453

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16	0	1
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	16	0	1
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 091	0	415
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	1 091	0	415
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1 075	0	-414
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 633	0	9 039
46.	X. Adófizetési kötelezettség	1 096	0	5 987
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	537	0	3 052

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Kőrösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

DPMV Zrt. 2019 évi Éves Beszámoló műszaki jelentése

Ivóvíz szolgáltatás:

Az előregedett hálózat, valamint a folyamatosan növekvő lakossági igények miatt egyes időszakokban kapacitás hiány jelentkezett. Az elmúlt évben a rendkívül meleg júniusi hónapban Nagytarcsán és Kiskunlacházán időszakosan nyomáscsökkenés és vízhiány volt az esti órákban. Ennek következtében Nagytarcsán locsolási tilalmat kellett elrendelni.

A településeken - vízhiány elkerülése érdekében - az Önkormányzatokkal együttműködésben, hálózat rekonstrukcióra került sor.

Az üzembiztonság növelése érdekében új nyomásfokozó szivattyúk kerültek beépítésre Gyálon, Vecsésen, Maglódon, Kerepesen és átépítésre került Vecsésen a teljes automatika, valamint bejelzés rendszer.

A vízellátás javítása érdekében új kút kiépítése, illetve melléfúrásos kútfelújítás történt Kiskunlacházán, Délegyházán, Dunavarsányon, Szigethalmon és Nagytarcsán.

2019. évben új kút fúrása kezdődött Kistarcsán és Maglódon. Nagytarcsán az Önkormányzat beruházásában 2017.-ben elkészült a 8/A kút, amely hosszas engedélyezési eljárást követően 2020.04. hóban üzemeltetési engedélyt kapott.

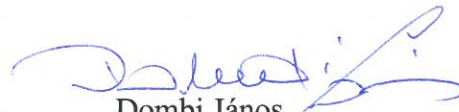
Szennyvízelvezetés:

A legtöbb problémát az illegális csapadékvíz bevezetések jelentik, nagy esőzések alkalmával a csatornahálózat több pontján a szennyvíz kiöntött.

Korábbi években jelentős gondot a kistarcsai szennyvíz átemelő okozott, amelynek szennyvize a Fővárosba kerül bevezetésre. Túlterhelés esetén a szennyvíz a Szilas-patakba és azt követően a természetvédelmi területen keresztül a Naplás-tóba került. Az elkészült 1. ütem a beépített 2 db darálóval folyamatosan működik. Az üzembiztonság növelése érdekében további darálókat építettünk be Vecsésen és Üllön, ahol megtörtént a szennyvízáttemelő felújítása is.

A szennyvízhálózaton folyamatosan végeztük a csatornák füstölését és ezzel egyidejűleg a csapadékvíz bekötések átépítésének ellenőrzését. Dunavarsány térségében a szennyvízelvezető rendszer egyes szakaszait a túlterhelés csökkentése érdekében gravitációs, illetve nyomott rendszerre építettük át. A gépházak rekonstrukcióját, felújítását több évet érintő munkáit 2019. évben is folytattuk.

Vecsés, 2020. 04. 27.



Dombi János
Szolgáltatási főmérnök

23967531-3600-114-13
Statisztikai számjel

13-10-041281
Cégjegyzék száma

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt
2360 Gyál, Kőrösi út 190.

2019. évi üzleti jelentés

Gyál, 2020.04.15

Horváth Attila József
Igazgatóság tagja, vezérigazgató

Tartalomjegyzék

1. A szervezet	2
A Társaság tulajdonosai	4
2. Tevékenység, piaci környezet	5
3. Termelés, értékesítés	9
Termelő kapacitások	11
Termelt és értékesített víz mennyisége	12
Elvezetett szennyvíz mennyisége	13
4. Környezetvédelem	14
5. Foglalkoztatás politika	14
6. Víz- és csatornadíjak az ellátási területen	16
7. Gazdasági, pénzügyi helyzet alakulása	20
Bevételek alakulása	21
Ráfordítások alakulása	22
Víziközmű szolgáltatókra vonatkozó mutatók	24
8. Vevő állomány	24
9. Bérleti-, és vagyonkezelési szerződések díjai és felhasználásuk	31
Önkormányzati törzsvagyonon végzett beruházások, felújítások	35
Tulajdonosokkal szembeni nettó kötelezettség alakulása	39
10. Mérleg fordulónapig le nem zárult események	39
Összefoglalás	40
Mellékletek	42
Tájékoztatás a MEKH határozatról	42
Tájékoztatás a közigazgatási jogvita vonatkozásában	46
Települési eredmény táblák	

1. A szervezet

A társaság az üzleti jelentést nem teszi letétbe és nem teszi közzé- Az üzleti jelentés elsősorban a cég tulajdonosai számára készül, tartalmát tekintve bizalmas információkat tartalmaz, korlátozottan nyilvános. A társaság székhelyén minden érdekelt által megtekinthető módon rendelkezésre áll, tartalmáról részben vagy egészben másolatot készíthet.

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2012. július 06-án átalakulással jött létre. Jogelődje 1993. március 31. napján alakult GYÁVIV Kft néven. 1995. december 27. napjától az alapítók Gyál Város Önkormányzata, Vecsés Város Önkormányzata, Maglód Város Önkormányzata és Üllő Város Önkormányzata, 1997. január 01. nappal Péteri Község Önkormányzata. Közműveik apportálással a társaság tulajdonában kerültek, melyeket a hatályos Vkszt. alapján a társaság az ellátásért felelős önkormányzatoknak 2013-ban térítésmentesen visszaadott. 2012. május 10. nappal, névváltozással a DPMV Kft tulajdonosok köre kibővült Dunaharaszti Város Önkormányzata, Ecsér Község Önkormányzata, Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata, Ócsa Város Önkormányzata, Pécel Város Önkormányzata és Szigethalom Város Önkormányzata tagokkal. Ezen önkormányzatok közműveit bérleti- üzemeltetési szerződés keretében üzemelteti, a 2012. július 6-én átalakulással létre jött DPMV Zrt. A részvénytulajdonosok köre 2012. október 02. nappal Nagytarcsa Község Önkormányzatával, 2013. november 27. nappal Kistarcsa Város Önkormányzata és Kerepes Város Önkormányzatával bővült. A 2014. január 23-án kezdődő közérdekű üzemeltetési kijelölést a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2015. június 30-án Kistarcsa és Kerepes településeken megszüntette, azóta bérleti-üzemeltetési szerződéssel üzemelteti a közműveket. 2013. május 06. nappal Dunavarsány Város Önkormányzata, Délegyháza Község Önkormányzata, Áporka Község Önkormányzata, Majosháza Község Önkormányzata, Szigetszentmárton Község Önkormányzata és Taksony Nagyközség Önkormányzata váltottak üzletrészt, víziközműveik üzemeltetését vagyongazdálkodási szerződés keretein belül végezzük. Dunaharaszti Város Önkormányzata ellátási területén a víziközmű szolgáltatási tevékenységet közös megegyezéssel 2015. október 31-én megszüntetésre került. A tulajdonosi elszámolást 2015. december 31-én zártuk le, a tulajdonosi részvények átruházása 2016. februárban történt meg. A részvényeket adásvételi szerződéssel Vecsés Város Önkormányzata és Gyál Város Önkormányzata vásárolta meg. A tulajdonosok döntésének megfelelően 2015. októberben Felsőpakony és Inárcs önkormányzatai tőkeemeléssel járó tulajdonosi részvényt vásároltak a társaságban. Ezeket a településeken a közérdekű üzemeltetést a Hivatal kijelölő határozatával 2016. január 1-június 30-ig végeztünk, július 1-től bérleti üzemeltetési szerződés keretében végezzük a szolgáltatást.

Az Igazgatóság

A társaságot az Igazgatóság képviseli, mely a DPMV Zrt. ügyvezető szerve. A tulajdonosok döntése alapján a társaságot 5 tagú Igazgatóság irányítja. A szervezeti felépítésben 2019 májusától Horváth Attila vezérigazgató, mint az igazgatóság tagja, önálló aláírási jogkörrel rendelkezik. Sárdy Károly gazdasági igazgató nyugdíjba vonult, de az igazgatóság elnöke maradt, - mint az igazgatóság elnöke - együttes aláírási joggal képviselheti a társaságot.

Kiss-Leizer Géza és Oláh János igazgatósági tagok mandátuma 2019-ben lejárt, így új tagokat kellett választani helyettük. Az igazgatóság elnökét és két tagját az alapító önkormányzatok jelölik 5 éves időtartamra. A további két tagot az alapító önkormányzatokon kívüli tulajdonosok jelölik – rotációs elven – 2 év időtartamra. 2019-ben Pécel és Kistarcsa önkormányzatai jelölhettek tagot az igazgatóságba. Így ettől az évtől két évre Oláh János és Hadnagy Zsolt az igazgatóság tagjaivá váltak. Mint az igazgatóság tagjai, együttes aláírási joggal képviselhetik a társaságot.

Sárdy Károly nyugdíjba vonulásától a gazdasági igazgatói feladatokat, megbízott gazdasági igazgatóként Dudás Lajos látta el. 2019 szeptemberétől Szabó Ilona lett a gazdasági igazgató, ekkortól Dudás Lajos gazdasági igazgató helyettesként tevékenykedett (Éves Beszámoló zárásáig Szabó Ilona távozott Társaságunktól). A műszaki igazgató munkakör 2019 májusától megszűnt. Új munkakör – szolgáltatási főmérnök - került bevezetésre, mely feladatot Dombi János látja el. 2019 júniusától szintén egy új munkakör került bevezetésre, a beruházási főmérnöki munkakört Less Krisztián tölti be. A szervezeti felépítésben más változás nem történt.

A társaság Igazgatóságának tagjai

Sárdy Károly – elnök
Bukri Sándor (2019.06.26 -ig)
Dombi János (2019.06.27 -től)
Hadnagy Zsolt (2019.05.22 -től)
Horváth Attila
Kiss-Leizer Géza (2019.05..22 -ig)
Oláh János Attila

A Társaság ellenőrzése

A társaság ügyvezetésének ellenőrzését 3 tagú Felügyelő Bizottság végzi és testületként jár el. Az ellenőrzés körében jogában áll az Igazgatóság tagjaitól, a társaság vezető állású dolgozóitól jelentést, vagy felvilágosítást kérni, a társaság könyveit, bankszámláját, iratait és pénztárát bármikor megvizsgálni, vagy szakértővel a társaság költségére megvizsgáltatni. Ülései alkalmával a Felügyelő Bizottság rendszeresen megtárgyalja az Igazgatóság által előterjesztett, a társaság üzleti tevékenységéről szóló negyedéves jelentéseket és valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik.

A Felügyelő Bizottság tagjai

Gyimesi István – elnök
 Skribekné Komár Ágnes
 Dr. Riebl Antalné

A Társaság tulajdonosai

Részvényesek	Részvények (db)	Névérték (Ft)
Áporka Község Önkormányzata	1	100.000
Délegyháza Község Önkormányzata	1	100.000
Dunavarsány Város Önkormányzata	1	100.000
Ecser Község Önkormányzata	4	100.000
Felsőpakony Nagyközség Önkormányzata	1	100.000
Gyál Város Önkormányzata	47	100.000
Inárcs Nagyközség Önkormányzata	1	100.000
Kerepes Nagyközség Önkormányzata	14	100.000
Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata	6	100.000
Kistarcsa Város Önkormányzata	17	100.000
Maglód Város Önkormányzata	10	100.000
Majosháza Község Önkormányzata	1	100.000
Nagytarcsa Község Önkormányzata	6	100.000
Ócsa Város Önkormányzata	8	100.000
Pécel Város Önkormányzata	11	100.000
Péteri Község Önkormányzata	1	100.000
Szigethalom Város Önkormányzata	15	100.000
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	1	100.000
Taksony Nagyközség Önkormányzata	1	100.000
Üllő Város Önkormányzata	10	100.000
Vecsés Város Önkormányzata	49	100.000
Összesen	206	20.600.000

2. Tevékenység, piaci környezet

A DPMV Zrt fő tevékenységi köre 21 településen a víztermelés, -kezelés, ellátás, valamint a szennyvíz gyűjtése, kezelése. Másodlagos tevékenységeink között a nem közművel gyűjtött szennyvíz szállítás és a víziközmű létesítmények karbantartása, felújítása a fogyasztók biztonságos ellátása érdekében. A víziközmű tevékenységgel kapcsolatos legfontosabb szabályok: a víziközmű-szolgáltatásról szóló többször módosított 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vkszt.), valamint a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtására kiadott 58/2013. (II.27) Korm. rendelet, amely a Vksztv. előírásainak részletszabályait tartalmazza, továbbá a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény.

Az üzemelés feltételei

A Vkszt. rendelkezései alapján víziközmű szolgáltatást a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott működési engedély alapján lehet végezni. Az ellátási terület bővülése kapcsán az 1841/2013. határozatszámú víziközmű-szolgáltatói működési engedélyünk módosítására 2014. március 31-én kérelmet nyújtottunk be a MEKH felé. A módosítási kérelmet a Hivatal a 2015. május 27-i, 4426/2015 számú határozatával elfogadta és lezárásra került. Az ellátási terület bővülésével 2016-ban új, módosított határozat került kiadásra 4074/2016. számon. A Társaság összesített felhasználói egyenértéke:

- 2019.01.01-én: 190.066 FEÉ
- 2019.12.31-én: 196.221 FEÉ

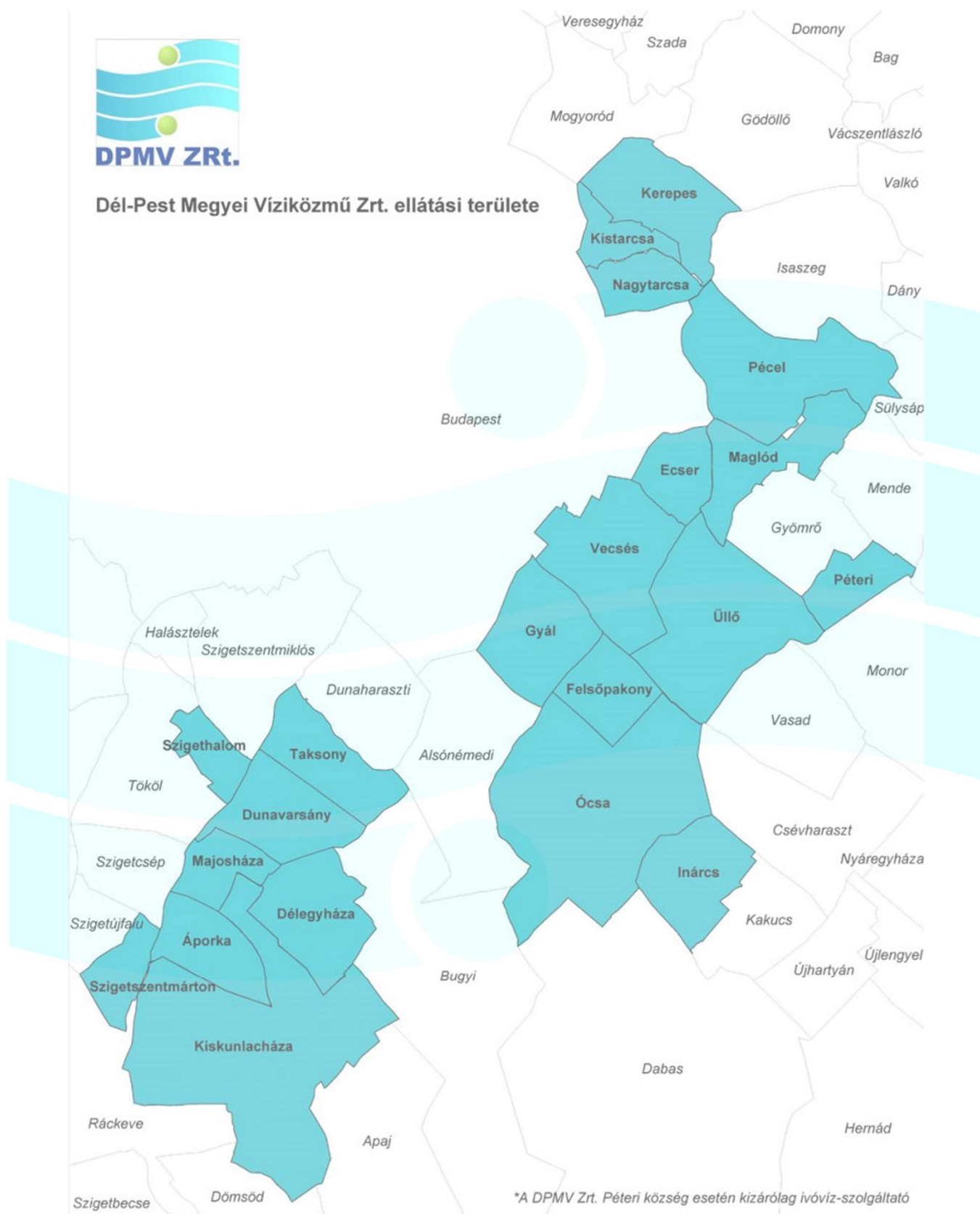
Piaci helyzet

A jövedelmezőséget jelentősen meghatározza, hogy a fogyasztói árakat miniszteri rendelet szabályozza. A hatósági árat azonban nem a pici környezet befolyásolja. Jelenlegi fogyasztói árszint a 2012. január 01-től alkalmazandó bruttó 4,2 %-kal emelt, valamint 2013. július 01-től 10 % rezsicsökkentéssel számított lakossági díjak. A lakossági árak rezsicsökkentésének 2019. évi hatása nettó 447 millió forint árbevétel kiesés. Az üzemeltetett hálózat hossza 239 millió forint közművezeték adót és közel 28 millió forint felügyeleti díjat fizettünk meg, összességében 267 millió forintot, amelyek díjban el nem ismert költségek. Az eredmény növelése az árbevételi korlátok miatt, csak szigorú és átgondolt költségracionalizálással és az erőforrások gondos használatával lehetséges. Az ellátási területünkön alkalmazott legalacsonyabb és legmagasabb lakossági árak

Ágazat	Legalacsonyabb (Ft/m ³)	Legmagasabb (Ft/m ³)
Ívóvíz	151,2	333,0
Szennyvíz	216,0	355,0



Dél-Pest Megyei Víziközmű Zrt. ellátási területe



*A DPMV Zrt. Péteri község esetén kizárólag ivóvíz-szolgáltató

A Társaság saját tőkéjének alakulása

A táblázatban szereplő felosztási adatok a szolgáltatási időszak alatt, a víziközmű rendszereken elért adózott eredmény és annak eredménytartalékba helyezése alapján kerültek meghatározásra.

adatok eFt

Település	Jegyzett tőke	Tulajdoni részesedés	Tőketartalék	Eredménytartalék	2019. évi adózott eredmény	Saját tőke
Gyál	4 700	22,82	147 686	353 731	59 156	565 273
Vecsés	4 900	23,79	214 872	608 560	95 887	924 219
Maglód	1 000	4,85	112 960	357 034	31 371	502 365
Üllő	1 000	4,85	2 368	40 709	41 320	85 397
Péteri	100	0,49	400	-71 918	-7 066	-78 484
Écser	400	1,94		-252 023	-37 462	-289 085
Felsőpakony	100	0,49		-16 933	6 653	-10 180
Inárcs	100	0,49		-30 834	-1 832	-32 566
Ócsa	800	3,88		-188 473	-23 020	-210 693
Szigethalom	1 500	7,28		-228 743	-48 014	-275 257
Kiskunlacháza	600	2,91		-196 002	-42 595	-237 997
Pécel	1 100	5,34		153 026	92 347	246 473
Nagytarcsa	600	2,91		-120 335	-16 084	-135 819
Kerepes	1 400	6,80		24 909	-7 724	18 585
Kistarcsa	1 700	8,25		-69 635	11 987	-55 948
Dunavarsány	100	0,49		-24 771	-38 502	-63 173
Áporka	100	0,49		-39 815	-13 608	-53 323
Délegyháza	100	0,49		-88 747	-38 652	-127 299
Szigetszentmárton	100	0,49		-28 828	-2 534	-31 262
Majosháza	100	0,49		-40 346	-17 856	-58 102
Taksony	100	0,49		-56 599	-40 720	-97 219
Összesen	20 600	100,00	478 286	83 967	3 052	585 905

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(e Ft)	(%)	(eFt)	(%)	
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	537 582 850	0,09	3 052 585 905	0,52	565,3
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	2 708 5 530 218	0,05	9 453 5 677 034	0,17	340,0
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	2 708 582 850	0,46	9 453 585 905	1,61	347,2
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	2 708 14 731 630	0,02	9 453 15 509 442	0,06	331,6

Saját tőke változása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (összeg)	Változás (%)
	Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)		
Jegyzett tőke	20 600	3,53	20 600	3,52	0	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	478 286	82,06	478 286	81,63	0	100,00
Eredménytartalék	83 427	14,31	83 967	14,33	540	100,65
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	537	0,09	3 052	0,52	2 515	568,30
Saját tőke összesen	582 850	100,00	585 905	100,00	3 055	100,52

A forrás szerkezetben a saját tőke 0,52 %-os növekedése a tárgyévi eredmény növekménye. A 2019. évi nyereség a bázis évhez viszonyítva 2.515 eFt növekedést mutat.

A társaság, a jogelőd szolgáltató tulajdonosai által a társaságnál hagyott eredménytartalékot 2015. évig a vesztesége ellentételezésére felhasználta. 2018-ban képződött adózott eredmény eredménytartalékba került.

A társaság saját tőkéjén belül a jogelőd társaságnál felhalmozott tőketartalék képviseli a legmagasabb részarányt, 81,63 %-ot. A jegyzett tőke alacsony mértékű 3,52 %-ot, az eredménytartalék 14,33 %-ot, az adózott eredmény 0,52 % -ot képvisel.

Adózott eredmény alakulása tulajdoni arányok szerinti felosztásban:

adatok eFt

Település	Jegyzett tőke	Tulajdoni részesedés	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	2019. évi adózott eredmény	Saját tőke
Gyál	4 700	22,82	147 686	19 156	696	172 238
Vecsés	4 900	23,79	214 872	19 970	726	240 468
Maglód	1 000	4,85	112 960	4 071	148	118 179
Üllő	1 000	4,85	2 368	4 071	148	7 587
Péteri	100	0,49	400	411	15	926
Ecser	400	1,94		1 628	59	2 088
Felsőpakony	100	0,49		411	15	526
Inárcs	100	0,49		411	15	526
Ócsa	800	3,88		3 257	118	4 175
Szigethalom	1 500	7,28		6 111	222	7 833
Kiskunlacháza	600	2,91		2 443	89	3 132
Pécel	1 100	5,34		4 482	163	5 745
Nagytarcsa	600	2,91		2 443	89	3 132
Kerepes	1 400	6,80		5 708	208	7 316
Kistarcsa	1 700	8,25		6 925	252	8 877
Dunavarsány	100	0,49		411	15	526
Áporka	100	0,49		411	15	526
Délegyháza	100	0,49		411	15	526
Szigetszentmárton	100	0,49		411	15	526
Majosháza	100	0,49		411	15	526
Taksony	100	0,49		411	15	526
Összesen	20 600	100,00	478 286	83 967	3 052	585 905

3. Termelés, értékesítés

A DPMV Zrt főtevékenysége: **3600 '08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás**

A vállalkozás üzemigazgatóságai és fióktelepei

Gyáli Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
- 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 38-40.
- 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
- 2234 Maglód, Fő utca 12.

- 2209 Péteri, Bereki utca 28.
- 2233 Ecsér, Széchenyi út 1.
- 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.
- 2363 Felsőpakony, Rákóczi u. 41.
- 2365 Inárcs, Hunyadi u. 11.

Szilas-menti Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
- 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
- 2143 Kistarcsa, Malom u. 1.
- 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.
- 2225 Üllő, Ócsai út

Dunavarsányi Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2338 Áporka, Duna sor 90.
- 2337 Délegyháza, 1167/14.
- 2337 Délegyháza, Gizella telep 3.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623/2.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3650/6.
- 2336 Dunavarsány, Iskola utca 04/6.
- 2336 Dunavarsány, Sport utca 1.
- 2339 Majosháza, 048/1
- 2339 Majosháza, Dózsa György utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Telkes utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Orvos köz 430.
- 2318 Szigetszentmárton, Szőlős utca 016/4.
- 2318 Szigetszentmárton, Nyárfás utca 014/13
- 2335 Taksony, Rákóczi utca 1134
- 2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
- 2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23 (szennyvíztelep)
- 2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
- 2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
- 2315 Szigethalom, Jókai utca 17.

Termelő kapacitások

A víztermelő- és elosztó létesítmények elegendő kapacitással és megfelelő üzemi készenléttel állnak rendelkezésre. Az egyes településeken felmerülő vízigényt saját kutakból, illetve vízátvétellel a Társaság minden időszakban teljes mértékben kielégítette.

Település	Hálózat hossza (km)	
	Ivóvíz	Szennyvíz
Ecser	29,8	22,1
Felsőpakony	31,4	31,0
Gyál	98,9	94,3
Inárcs	43,6	58,9
Kiskunlacháza	84,1	122,0
Maglód	61,7	35,0
Nagytarcsa	39,3	42,9
Ócsa	53,6	92,4
Pécel	79,7	63,6
Péteri	12,4	0,0
Szigethalom	68,9	62,6
Üllő	56,2	59,3
Vecsés	89,3	92,1
Kerepes-Kistarcsa	126,8	101,0
Áporka	14,8	
Délegyháza	32,0	
Dunavarsány	69,6	
Majosháza	10,9	
Szigetszentmárton	22,1	
Taksony	45,3	
Dunavarsányi közös	0,0	151,6
Ágazat összesen	1070,4	1028,8
Összesen	2099,2	

Vízbázisok kapacitása: 51.866 m³/nap

Termelt és értékesített víz mennyisége

Település	Termelt	Átvett	Átadott	Értékesített
	Ívóvíz (m ³)			
Pécel-IV	867 689	0	0	723 440
Ócsa-IV	394 925	0	0	337 835
Felsőpakony-IV	174 543	0	0	147 471
Délegyháza-IV	215 865	19 370	0	174 570
Áporka-IV	60 945	0	0	42 440
Majosháza-IV	83 635	0	0	50 790
Kiskunlacháza-IV	454 840	0	0	327 538
Maglód-IV	666 097	0	0	515 072
Üllő-IV	769 396	0	0	524 742
Szigethalom-IV	390 993	300 580	0	605 418
Szigetszentmárton-IV	125 509	0	0	96 173
Dunavarsány-IV	397 260	72 730	19 371	272 347
Péteri-IV	142 656	0	0	72 548
Nagytarcsa-IV	170 516	193 740	0	332 484
Gyál-IV	1 383 322	0	0	1 109 507
Vecsés-IV	1 245 951	0	0	993 553
Taksony-IV	382 279	1	70 608	251 091
Inárcs-IV	217 071	0	0	182 167
Kerepes-Kistarcsa-IV	905 233	685 040	193 740	1 075 058
Ecser-IV	0	274 455	0	197 167
Összesen	9 048 725	1 545 916	283 669	8 031 411

A társaság kiszámlázott ivóvíz mennyisége 8.031 em³ volt. Az előző évi 7.746 em³ értékesítéséhez mérten 285 em³ növekedést jelent. A tárgyévi ivóvíz értékesítés összesen 2.316.396 eFt volt. Az előző évi értékesítéshez képest 84.257 eFt árbevétel növekedést jelentett.

Vízminőség

A Társaság saját vízminta ellenőrzési laborral nem rendelkezik. Az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 201/2001. (X.25.) Kormányrendeletben, valamint kapcsolódó jogszabályokban rögzített követelmények és paraméterek alapján az ivóvízminőséget 2019 márciusától a TECHNO-VÍZ Laboratóriumi és Mérnökszolgáltató Kft Környezetvédelmi akkreditált laboratóriuma végzi. A mintavételi jegyzőkönyvek eredményei a Társaság honlapján megtekinthetők.

Elvezetett szennyvíz mennyisége

Település	Számlázott szennyvíz (m ³)
Pécel	637 344
Ócsa	315 573
Felsőpakony	137 847
Délegyháza	166 549
Áporka	38 375
Majosháza	47 745
Kiskunlacháza	275 367
Maglód	480 067
Üllő	501 942
Szigethalom	713 955
Szigetszentmárton	85 365
Dunavarsány	269 259
Nagytarcsa	307 787
Gyál	1 165 207
Vecsés	947 225
Taksony	227 735
Inárcs	158 241
Kerepes-Kistarcsa	1 050 644
Ecser	170 573
Összesen	7 696 800

A tárgyévi csatornaszolgáltatás mennyisége 7.697 em³ volt, amely 272 em³ növekedést jelent az előző évhez képest. A szennyvízszolgáltatásból származó értékesítési árbevétel 2.783.768 eFt, amely 123.282 eFt növekedést jelent. Társzolgáltatók felé fizetett szennyvízbefogadási díj 1.042.347 eFt, amely az árbevétel 37,44 %-a. A Társaság által üzemeltetett területen három darab szennyvíztisztító és egy szennyvízgyűjtő telep van.

Szennyvíztisztító telepek névleges kapacitása:

Pécel	2.000 m ³ /nap
Kiskunlacháza	1.500 m ³ /nap
Dunavarsány	6.000 m ³ /nap

4. Környezetvédelem

Hulladékgyaldalkodás

A társaság nagy hangsúlyt fektet az üzemeltetés során keletkezett veszélyes- és nem veszélyes hulladékok gyűjtésére, tárolására és hatósági engedéllyel rendelkező partnerek által annak elszállítatására. Rácsszemét, szennyvíz iszap, homokfogó üledék, egyéb iszap elszállítására nettó 22.476 eFt került kifizetésre.

Szennyvíztisztítás és -minőség

A közcsonatnás kibocsátók szennyvíz minőségének ellenőrzése során 17 esetben feltárasra került küszöbérték feletti kibocsátás. A Vízügyi Hatóság által elfogadott felterjesztések alapján 14 kibocsátó felé a meghatározott mértékű bírságok kivetésre kerültek. 2019-ban 15,4 millió Ft csatornabírság beszedésére került sor. A Vízügyi Hatóság 3 esetben nem szabott ki bírságot, mivel a küszöbérték túllépés először fordult elő.

5. Foglalkoztatás politika

A cég által fizetendő szociális hozzájárulási adó 2,0 % pontos csökkenése és egyéb műszaki beruházások hatása 2019 július hónaptól lehetővé tette az 5 %-os szervezeti szintű bérrendezést, majd október hónaptól bevezettük a készenlét átalányt. A színvonalas munkavégzés érdekében a vállalat törekszik arra, hogy valamennyi dolgozónk a képzettségének megfelelő szakmai oktatáson vegyen részt. 2019-ben a cég által képzésre fordított kiadások közel 7 mFt-ot tettek ki. Ebből kötelező képzésekre (mint pl. mérlegképes akkreditáció, fogyasztóvédelmi referens képzés, adatvédelmi tisztviselő) 1,5 mFt-ot, fizikai munkaerő képzésére (pl. klórgázadagoló tanfolyam) közel 1 mFt-ot, OKJ végzettséget adó képzésre, szakmai konferenciákra 1-1 mFt-ot, Felsőfokú oklevelet adó képzésre 2,5 mFt-ot költöttünk. Munkaruhára 4,1 mFt, munkavédelmi kiadásokra 6,1 mFt béren kívüli cafetéria juttatásra 33,9 mFt összeget fordítottunk.

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

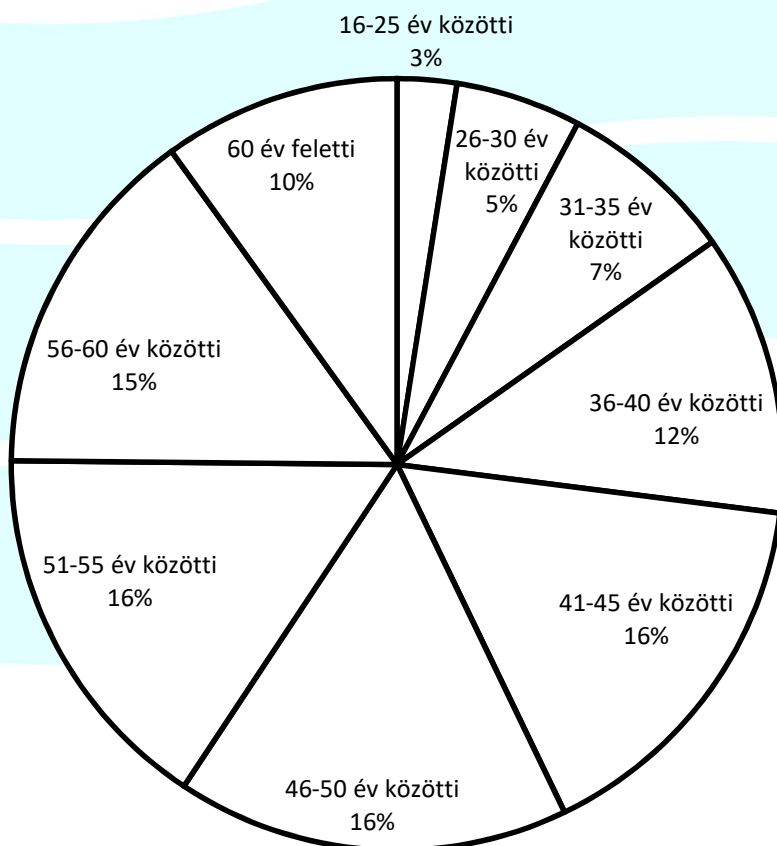
Állományi csoport	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset (eFt)	Fő	Kereset (eFt)	Fő	Kereset
Teljes munkaidő	309	1 306 293	297	1 346 667	96,12	103,09
- Fizikai	203	758 554	196	792 582	96,55	104,49
- Szellemi	106	548 459	101	554 085	95,28	101,03
Egyéb	13	26 674	14	25 970	107,69	97,36
Összesen	322	1 332 967	311	1 372 637	96,58	102,98

A társaság 2019-ben 311 főt foglalkoztatott teljes munkaidőben, ebből 66 % férfi és 34 % női munkavállaló.

A munkáltatók számára továbbra sem kedvező munkaerő piaci helyzet 2019-ben már nálunk is erősen éreztette negatív hatását, a fluktuáció 2018-hoz viszonyítva jelentősen nőtt. Míg 2018-ban 34 fő távozott cégünkől (ebből 3 fő nyugdíjazás miatt), addig 2019-ben 82 fő kilépő dolgozó volt (ebből 9 fő nyugdíjazás miatt). 2018-ban 35 új dolgozót vettünk fel, 2019-ben 46 új dolgozóval bővült a létszám.

Az ágazatra jellemző magas átlagéletkor a DPMV Zrt. munkavállalói állománya esetében is tapasztalható. A jelenlegi átlagéletkor 48 év 41-50 év között a munkavállalók 32 %-a, 51-60 év között 31 %-a, 60 év felett 10 %-a. A nyugdíjba vonuló, illetve a nyugdíj előtt álló szakemberek pótlása az ágazaton belül nem minden esetben megoldott.

Munkavállalói létszám életkor szerinti megoszlása



6. Víz- és csatornadíjak az ellátási területen

A 2013. LIV. Rezi tv. értelmében 2013. július 1-től 10 %-os díjcsökkentést végrehajtottuk a lakossági fogyasztók körében. Számlázási rendszerünk megfelel a 2011. évi CCIX. tv. 63. § (5) - (11) bek. és a 2013. évi CLXXXVIII. tv. alapján előírt követelményeknek. A törvényben előírt tanúsító szervezet auditja tanúsítja a számlázási rendszer és az azzal összefüggő alrendszerek általános információbiztonsági zártságát, követelményeknek való megfelelését.

Társaságunknál alkalmazott díjak:

Vízdíjak településenként (Áfa nélkül)				
Település	Hatálybalépés	Fogyasztó	Ár 2013. 06.30-ig	Ár 2013. 07.01-től
Gyál	2012.01.01	Lakossági	300,28 Ft	270,25 Ft
Gyál	2012.01.01	Közület/Intézmény	332,28 Ft	332,28 Ft
Maglód	2012.01.01	Lakossági	291,26 Ft	262,13 Ft
Maglód	2012.01.01	Intézményi	255,16 Ft	255,16 Ft
Maglód	2012.01.01	Közületi	464,38 Ft	464,38 Ft
Péteri	2012.01.01	Lakosság	292,00 Ft	262,80 Ft
Péteri	2012.01.01	Intézményi	292,00 Ft	292,00 Ft
Péteri	2012.01.01	Közületi	543,00 Ft	543,00 Ft
Péteri	2012.01.01	Alapdíj	500,00 Ft	450,00 Ft
Üllő	2012.01.01	Lakossági	319,98 Ft	287,98 Ft
Üllő	2012.01.01	Intézményi	338,85 Ft	338,85 Ft
Üllő	2012.01.01	Közületi	420,08 Ft	420,08 Ft
Vecsés	2012.01.01	Lakossági	370,00 Ft	333,00 Ft
Vecsés	2012.01.01	Intézményi	364,00 Ft	364,00 Ft
Vecsés	2012.01.01	Közületi	370,00 Ft	370,00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Lakossági	168,00 Ft	151,20 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Intézményi	188,00 Ft	188,00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Közületi	188,00 Ft	188,00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Alapdíj	394,00 Ft	354,60 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Lakossági	267,00 Ft	240,30 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Intézményi	267,00 Ft	267,00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Közületi	267,00 Ft	267,00 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Lakossági	287,16 Ft	258,44 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Intézményi	287,16 Ft	287,16 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Közületi	441,00 Ft	441,00 Ft
Ócsa	2012.01.01	Lakossági	284,25 Ft	247,37 Ft
Ócsa	2012.01.01	Intézményi	464,57 Ft	451,26 Ft
Ócsa	2012.01.01	Közületi	702,36 Ft	702,36 Ft
Pécel	2012.01.01	Lakossági	330,00 Ft	297,00 Ft
Pécel	2012.01.01	Intézményi	330,00 Ft	330,00 Ft
Pécel	2012.01.01	Közületi	525,00 Ft	525,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Lakossági	250,00 Ft	225,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Intézményi	440,00 Ft	440,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Közületi	440,00 Ft	440,00 Ft
Inárcs		Lakosság		166,14 Ft
Inárcs		Közület		496,39 Ft
Inárcs		Intézmény		496,39 Ft
Inárcs		Lakossági Alapdíj		158,75 Ft

Vízdíjak településenként (Áfa nélkül)				
Település	Település	Település	Település	Település
Inárcs		Közületi Alapdíj		176,39 Ft
Inárcs		Intézményi Alapdíj		176,39 Ft
Felsőpakony		Lakossági		227,70 Ft
Felsőpakony		Közületi		479,00 Ft
Felsőpakony		Intézmény		344,60 Ft
Felsőpakony		Lakossági Alapdíj		153,80 Ft
Felsőpakony		Közületi Alapdíj		1.025,60 Ft
Áporka		Lakossági alapdíj	468,00 Ft	421,20 Ft
Áporka		Közületi alapdíj	468,00 Ft	468,00 Ft
Áporka		Lakossági	312,00 Ft	280,00 Ft
Áporka		Közületi	312,00 Ft	312,00 Ft
Taksony		Lakossági alapdíj	527,00 Ft	474,30 Ft
Taksony		Közületi alapdíj	527,00 Ft	527,00 Ft
Taksony		Lakossági	283,00 Ft	254,70 Ft
Taksony		Közületi	403,00 Ft	403,00 Ft
Délegyháza		Lakossági alapdíj		474,30 Ft
Délegyháza		Közületi alapdíj		527,00 Ft
Délegyháza		Lakossági		254,70 Ft
Délegyháza		Közületi		363,00 Ft
Dunavarsány		Lakossági alapdíj		474,30 Ft
Dunavarsány		Közületi alapdíj		527,00 Ft
Dunavarsány		Lakossági		254,70 Ft
Dunavarsány		Közületi		363,00 Ft
Majosháza		Lakossági alapdíj		474,30 Ft
Majosháza		Közületi alapdíj		527,00 Ft
Majosháza		Lakossági		254,70 Ft
Majosháza		Közületi		363,00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági alapdíj		474,30 Ft
Szigetszentmárton		Közületi alapdíj		527,00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági		254,70 Ft
Szigetszentmárton		Közületi		363,00 Ft
Kerepes		Lakossági		247,95 Ft
Kerepes		Közület 1 (kiszáraz.)		275,50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		275,50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		247,95 Ft
Kistarcsa		Közület 1 (kiszáraz.)		275,50 Ft
Kistarcsa		Közület 2 *		275,50 Ft

* 100 m³/nap átlagos csatornahasználat feletti, vagy közigazgatási területen kívüli fogyasztó

Szennyvízdíjak településenként (ÁFA nélkül)

Település	Hatálybalépés	Fogyasztó	Ár 2013. 06.30-ig	Ár 2013. 07.01-től
Gyál	2012.01.01	Lakossági	255,57 Ft	230,01 Ft
Gyál	2012.01.01	Közületi/Intézményi	753,60 Ft	753,60 Ft
Üllő	2012.01.01	Lakosság	324,90 Ft	292,41 Ft
Üllő	2012.01.01	Intézményi	506,22 Ft	506,22 Ft
Üllő	2012.01.01	Közületi	984,56 Ft	984,56 Ft
Vecsés	2012.01.01	Lakosság	240,00 Ft	216,00 Ft
Vecsés	2012.01.01	Intézményi	344,00 Ft	344,00 Ft
Vecsés	2012.01.01	Közületi	620,00 Ft	620,00 Ft
Maglód	2012.04.01	Alapdíj (Minden fh.)	400,00 Ft	360,00 Ft
Maglód	2012.04.01	Lakosság	390,54 Ft	351,48 Ft
Maglód	2012.04.01	Intézményi	390,54 Ft	390,54 Ft
Maglód	2012.04.01	Közületi 1m3 alatt	463,56 Ft	463,56 Ft
Maglód	2012.04.01	Közületi 1m3 felett	928,77 Ft	928,77 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Lakossági	332,00 Ft	298,80 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Intézményi	373,00 Ft	373,00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Közületi	373,00 Ft	373,00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Lakossági	245,00 Ft	220,50 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Intézményi	245,00 Ft	245,00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Közületi	245,00 Ft	245,00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Környezet terhelési díj	25,00 Ft	25,00 Ft
Ócsa	2012.01.01	Lakossági	358,27 Ft	311,98 Ft
Ócsa	2012.01.01	Intézményi	547,24 Ft	533,31 Ft
Ócsa	2012.01.01	Közületi	829,92 Ft	829,92 Ft
Pécel	2012.01.01	Lakossági	395,00 Ft	355,50 Ft
Pécel	2012.01.01	Intézményi	525,00 Ft	525,00 Ft
Pécel	2012.01.01	Közületi	658,00 Ft	658,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Lakossági	350,00 Ft	315,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Intézményi	394,00 Ft	394,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Közületi	394,00 Ft	394,00 Ft
Inárcs		Lakossági		265,83 Ft
Inárcs		Közületi		656,38 Ft
Inárcs		Intézményi		656,38 Ft
Inárcs		Lakossági Alapdíj		158,75 Ft
Inárcs		Közületi Alapdíj		176,39 Ft
Inárcs		Intézményi Alapdíj		176,39 Ft
Felsőpakony		Lakossági		316,90 Ft
Felsőpakony		Közületi		561,00 Ft
Felsőpakony		Intézményi		432,80 Ft
Felsőpakony		Lakossági Alapdíj		402,50 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Lakossági	379,46 Ft	341,51 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Közületi	523,04 Ft	379,46 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Intézményi	379,46 Ft	523,04 Ft
Áporka		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Áporka		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Áporka		Lakossági		345,60 Ft
Áporka		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Taksony		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Taksony		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Taksony		Lakossági		345,60 Ft
Taksony		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Délegyháza		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Délegyháza		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Délegyháza		Lakossági		345,60 Ft

Szennyvízdíjak településenként (ÁFA nélkül)

Település	Település	Település	Település	Település
Délegyháza		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Dunavarsány		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Dunavarsány		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Dunavarsány		Lakossági		345,60 Ft
Dunavarsány		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Majosháza		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Majosháza		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Majosháza		Lakossági		345,60 Ft
Majosháza		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Szigetszentmárton		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági		345,60 Ft
Szigetszentmárton		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Kerepes		Lakossági		271,40 Ft
Kerepes		Közület 1(kisfogyasztó)		301,50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		505,50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		271,40 Ft
Kistarcsa		Közület 1(kisfogyasztó)		301,50 Ft
Kistarcsa		Közület 2 *		505,50 Ft

* 100 m³/nap átlagos csatornahasználat feletti, vagy közigazgatási területen kívüli fogyasztó

7. Gazdasági, pénzügyi helyzet alakulása

A szervezeti működés középpontjában a fogyasztók minőségi kiszolgálása áll, társaság menedzsmentje és munkatársai elkötelezettek e téren. Célunk, hogy a szolgáltatás során folyamatosan megfeleljünk az irányítási rendszerek követelményeinek és elvárásainak.

Kiemelt célnak tekintjük a tevékenységi területünkön a fenntartható fejlődést, az energia hatékonyságot és a környezet megóvását.

Víz- és csatornaszolgáltatási területen az MSZ EN ISO 9001:2015; MSZ EN ISO 14001:2015; MSZ 28001:2008 minőségirányítási, környezetközpontú, munkahelyi egészségvédelem és biztonság rendszerek, illetőleg MSZ EN ISO 50001:2012 szabvány alapján értékelt energia irányítási rendszereket az évenkénti felülvizsgálati igazolások alapján megfelelően működtetjük.

Az üzleti év eredménye

Ellátott fogyasztói szám

- Ivóvíz ágazat: 73.142; ebből lakos 68.863 db
- Szennyvíz ágazat: 66.613; ebből lakos 63.318 db

Üzemi (üzleti) eredmény:	9.453 eFt
ebből ivóvíz ágazat:	783.203 eFt
ebből szennyvíz ágazat:	- 782.157 eFt
ebből másodlagos tevékenység:	8.407 eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	- 414 eFt
Adózott eredmény:	3.052 eFt

Egyéb kiemelt ráfordítások:

- Közműadó fizetési kötelezettség 239 millió Ft
- Felügyeleti díj 28 millió Ft
- Helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség 85 millió Ft,
- Innovációs járulék fizetési kötelezettség 13 millió Ft,
- Vízkészlet használati járulék 39 millió Ft
- Környezetterhelési díj 7 millió Ft

A Társaság a köztartozásmentes adózói nyilvántartásban szerepel.

Bevételek alakulása

adatok eFt

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
a	b	c	d	e
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 530 218	5 677 034	146 816	102,65
ebből ivóvíz szolgáltatás	2 278 472	2 407 184	128 712	105,65
ebből szennyvízelvezetés	2 686 961	2 854 222	167 261	106,22
ebből másodlagos tevékenység	564 785	415 628	-149 157	73,59
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	5 530 218	5 677 034	146 816	102,65
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	4 474	2 166	-2 308	48,40
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	13 359	65 003	51 644	486,59
II. AST ÉRTÉKE (03+04)	17 833	67 169	49 336	376,65
III. EGYÉB BEVÉTELEK	305 679	340 525	34 847	111,40
ebből: visszaírt értékvesztés	34 169	35 454	-1 715	95,39

Az értékesítés árbevételének 92,68% -át a víz- és csatorna szolgáltatásból befolyó bevételek adják, amely összességében 2,65 %-kal növekedett az előző évhez képest. Ebből az ivóvíz szolgáltatás 5,65%-kal, a szennyvízelvezetés 6,22 %-kal emelkedett. A másodlagos tevékenységek - a nem közművel összegyűjtött szennyvíz szállítás és az építési és felújítási tevékenységek – árbevétele 26,41 %-al csökkentek a bázis időszakhoz mérten. A rezi törvény alapján számított, 2013. július 1-től alkalmazandó, a lakossági fogyasztói kört érintő 10 %-os fogyasztói árcsökkentés értékesítési árbevételre gyakorolt hatása éves szinten - 447 millió Ft volt.

Saját termelésű készletek és a saját előállítású eszközök aktivált értéke a tulajdonos önkormányzatok víziközművein végzett felújítások és beruházások állományváltozását mutatja.

Az egyéb bevételek között a lakossági csatornaszolgáltatás ártámogatására kapott 79,8 millió forint, a beruházási, felújítási munkálatok 29 millió forint önkormányzati támogatással, a közműfejlesztési hozzájárulás tárgyévi felhasználása, a kapott kamatok és bírságok összegei, valamint a behajtási külön költségek megtérített összege szerepelnek.

Ráfordítások alakulása

adatok eFt

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
a	b	c	d	e
05. Anyagköltség	756 073	932 933	176 860	123,39
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 987 811	2 047 189	59 378	102,99
07. Egyéb szolgáltatások értéke	206 662	215 222	8 560	104,14
08. Eladott áruk beszerzési értéke	5 108	3 839	-1 269	75,16
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	400 553	301 225	-99 328	75,20
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁF. (05+06+07+08+09)	3 356 207	3 500 408	144 202	104,30
10. Bérköltség	1 289 907	1 334 550	44 643	103,46
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 079	108 501	15 422	116,57
12. Bérjárulékok	294 311	285 669	-8 642	97,06
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁF (10+11+12)	1 677 297	1 728 720	51 423	103,07
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	263 676	271 053	7 377	102,80
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	553 842	575 094	21 252	103,84
ebből: értékvesztés	3 373	21 593	18 220	640,17

Az anyagköltségek 177 millió Ft-tal növekedtek a bázis évhez képest. A javítás, karbantartás, kivitelezés anyagköltsége 20 millió Ft-tal, a gépjármű park bővítése és az üzemanyag árak növekedése a költségeket 57 millió Ft-tal növelték. Az egyéb anyag költségek 2 millió forinttal növekedtek. Az energia költségek a speciális beszerzési lehetőségeknek köszönhetően 95 millió Ft összeggel emelkedtek. A társszolgáltatóktól vásárolt víz felhasználás értéke 58 millió Ft-tal növekedett.

Az igénybevett szolgáltatások értéke 59 millió Ft-tal növekedett az előző időszakhoz képest. Az önkormányzati eszköz használati díjak 30 millió Ft-tal növekedtek, külső vállalkozástól igénybevett javítási, karbantartási szolgáltatások 19 millió Ft-tal csökkentek, a szennyvíz tisztítási díjak 24 millió Ft-tal növekedtek, az egyéb igénybe vett szolgáltatások 9 millió forinttal növekedtek.

A humánerőforrás gazdálkodási tevékenység során a társaság betartotta a 2014. decemberig fennálló megállapodást, 2013-ban és 2014-ben munkaerő leépítés nem volt. A 2012. évi megalakulástól 2017-ig a társaságnál bérfejlesztés nem volt. A társaságot is érintő munkaerő elvándorlás fékezésére, a szakképzett munkaerő megtartására 2017-ben és 2018-ban átlagosan 6 %-os, 2019-ben átlagosan 5%-os bérfejlesztést hajtottunk végre. A 2017, 2018, és 2019 évi bérjárulék csökkentésből adódó költségmegtakarítást bérfejlesztésre fordítottuk. A hatékonyabb munkaerő kihasználáshoz és a működés zavartalan fenntartásához szervezeti egység szintű átszervezéseket hajtottunk végre. A nyugállományba vonuló dolgozók munkakörét új munkavállalókkal nem minden esetben töltöttük be.

Az értékcsökkenési leírás 7 millió Ft-tal növekedett a bázis időszakhoz képest. Az önkormányzatokkal egyeztetett, vagyonkezelte eszközökre elszámolt progresszív értékcsökkenés követi az eszközök elhasználódásának műszaki becsléssel megállapított avulását.

Pénzügyi helyzet és a likviditási helyzet értékelése

A társaság likviditási stratégiája a stabil működőképesség fenntartása és a tulajdonosi elvárások teljesítése. A társaság 2019. évben is megtartotta kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét, biztosította a működési- és fejlesztési kiadások fedezetét, fizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tett. A társaság hitelállománnyal nem rendelkezik.

Négyfokozatú likviditási mérleg

adatok eFt

	Eszközök	Előző év	Tárgy év		Források	Előző év	Tárgy év
I.	Likvid eszközök	765 768	1 026 025	I.	Azonnal esedékes köt.	290 922	252 520
	Pénzeszközök	765 768	1 026 025		Munkabérek, járulékok	290 922	252 520
II.	Mobil eszközök	1 719 902	1 950 769	II.	Rövid hat. belül e. köt.	1 306 066	1 649 789
	Köv. árusz. és szolg.	1 010 245	1 024 157		Szállítói kötelezettségek	275 917	456 280
	Egyéb követelések	106 322	106 161		Rövid lejáratú köt.	11 766	8 655
	Készletek	444 720	680 790		Céltartalék várható költség.	496 547	579 054
	Bevételek AIE	158 615	139 662		Költségek PIE	521 836	605 800
III.	Mobilizálható eszk.	11 869 526	12 129 899	III.	Később esedékes köt.	12 238 965	12 651 086
	Követelés tul. sz.	537 833	732 588		Kötelezettségek tul. sz.	702 219	935 760
	Vagyonk.-re á. eszköz	11 331 693	11 397 310		Hosszú lejáratú köt.	11 536 746	11 715 327
IV.	Immobil eszközök	376 434	402 748	IV.	Vissza nem fiz. források	895 677	956 046
	Befektetett eszközök	368 920	400 320		Saját tőke	582 850	585 905
	Költségek AIE	7 514	2 429		Bevételek PIE	312 827	370 141
	Eszközök összesen	14 731 630	15 509 442		Források összesen	14 731 630	15 509 442

Víziközmű szolgáltatókra vonatkozó mutatók

Megnevezés	Mutató számítása	Tárgy év (eFt)	Érték	Elvárt érték
Tőkeerősségi mutató	Saját tőke	585.905	0,28	0,3
	$\frac{\text{MFÖ} - \text{VKÜKöt} - \text{VKFpénzeszköz} - \text{MAKHasználati díj1}}{\text{MFÖ} - \text{VKÜKöt} - \text{VKFpénzeszköz} - \text{MAKHasználati díj1}}$	2.123.895		min. 0,1
Eladósodottsági mutató	$\frac{\text{Összes kötelezettség} - \text{VKÜKöt} - \text{MAKHasználati díj2}}{\text{MFÖ} - \text{VKÜKöt} - \text{VKFpénzeszköz} - \text{MAKHasználati díj1}}$	922.054	0,43	0,65
	$\frac{\text{MFÖ} - \text{VKÜKöt} - \text{VKFpénzeszköz} - \text{MAKHasználati díj1}}{\text{MFÖ} - \text{VKÜKöt} - \text{VKFpénzeszköz} - \text{MAKHasználati díj1}}$	2.123.895		max. 0,75
Likviditás mutató	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	2.888.931	1,75	1,0
	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1.653.215		min. 0,8

8. Vevő állomány

A Társaságot részleges szolgáltatási kényszer terheli minden fogyasztóval szemben, aki víz- és csatorna bekötéssel rendelkezik. A korlátozások adminisztratív elindítása és gyakorlati kivitelezése, a kintlévőségek behajtása a törvényi változások miatt nehézkessé és hosszadalmassá váltak. A szűkös törvényi kereteken belül minden lehetséges eszközt felhasználunk a kintlévőségek behajtására. A követelések nem jogi úton történő behajtását elsődlegesen a szervezeten belül oldjuk meg. A feladat ellátását a behajtási és követeléskezelési csoport végzi. A lakossági fogyasztók körében, a fizetési nehézségeik áthidalására megnövekedtek a részletfizetési kérelmek, ami közvetlenül csökkenti a határidőn túli kintlévőségek behajtási kockázatát. A fizetési meghagyásos úton történő behajtás szervezeten belül, a peres úton történő behajtást megbízott ügyvédi iroda végzi.

A vizsgált időszakban a DPMV Zrt. 81.746.456 Ft, jogerős fizetési meghagyással megalapozott követelésének a behajtása iránt indított bírósági végrehajtási eljárást, mely eljárások megtérülési aránya településenként lényegesen eltérő, Taksony 72 %-, Dunaharaszti 13%. Az eltérés mögött vélhetően a területen eljáró végrehajtó eljárásának intenzitása, mint lényeges körülmény mutatható ki, mivel ezen a településen korlátozási eljárás hiányában a behajtásnak kizárólagos eszköze a fizetési meghagyás, végrehajtási eljárás megindítása. A 81.746.456 Ft -ból 40.308.036 Ft térült meg a végrehajtási eljárás során, az eljárások jelenleg is folyamatban vannak. A legtöbb eljárást (66 db) Szigethalom területén indítottuk. 2019-es évben 555 db fizetési meghagyásos eljárást kezdeményeztünk, melyből 373 db jogerős végrehajtási eljárást indítottunk.

DPMV Zrt. követelésállománya 2019.01.01. napján

Település	Le nem járt	0-30 nap	30-60 nap	60-90 nap	90-180 nap	180-360 nap	360 napon túl	Lejárt kintlévőség
Gyál	35 960 204	351 292	4 624 852	2 540 865	6 596 596	2 633 342	39 463 873	56 431 569
Vecsés	29 271 999	682 529	4 355 868	3 278 424	3 283 681	3 518 603	28 970 594	44 249 193
Maglód	21 183 326	14 516	4 353 503	1 281 699	3 330 234	2 371 941	39 393 725	50 680 821
Üllő	23 176 385	98 124	3 569 681	2 949 732	2 989 780	3 661 755	28 639 654	41 945 968
Péteri	1 880 928	0	397 758	134 410	239 289	606 331	3 313 614	4 563 706
Ecser	4 951 142	-7 544	1 087 359	130 434	701 492	549 984	5 713 777	8 162 383
Felsőpakony	12 020 973	-3 032	658 278	417 200	639 861	588 755	2 542 227	4 858 904
Inárcs	6 948 638	0	1 438 859	408 050	646 143	497 935	512 161	3 550 186
Dunaharaszti	0	0	0	0	0	0	16 362 424	16 395 964
Ócsa	25 045 230	-4 973	1 531 850	1 043 457	1 710 857	336 911	570 974	4 621 280
Szigethalom	51 611 250	-48 750	3 616 994	3 451 225	4 220 500	3 803 629	13 581 748	29 007 550
Kiskunlacháza	8 208 576	-25 986	1 225 409	1 075 651	1 735 479	1 453 789	4 674 005	10 134 570
Pécel	26 543 506	-10 935	5 956 128	3 442 795	4 971 181	8 644 242	30 914 148	54 100 372
Nagytarcsa	12 167 504	115 272	2 096 081	689 255	2 816 230	2 311 222	4 397 391	12 252 611
Kerepes	12 727 333	9 251	1 828 567	2 315 229	2 166 936	2 779 210	5 734 425	14 819 935
Kistarcsa	17 359 049	-24 710	2 626 035	2 004 025	2 217 500	2 099 642	8 022 629	16 760 536
Dunavarsány	13 235 800	90 874	2 143 460	1 473 112	1 787 447	2 226 482	10 325 149	18 034 630
Aporka	1 508 785	11 803	129 863	81 905	248 225	176 985	1 374 390	1 935 963
Délegyháza	5 803 959	390 258	2 090 826	2 758 432	1 052 827	1 633 137	6 684 165	14 651 043
Szigetszentmárton	4 044 543	0	639 370	435 845	1 875 559	1 199 672	3 238 767	7 460 596
Majosháza	1 930 653	0	302 020	207 384	413 538	152 716	2 780 500	3 848 479
Taksony	11 108 491	123 373	2 289 327	1 268 826	1 861 759	2 441 157	5 517 039	13 365 279
Összesen	326 688 273	1 761 362	46 962 088	31 387 955	45 505 114	43 687 440	26 272 7380	431 831 538

DPMV Zrt. követelésállománya 2019.12.31. napján

Település	Le nem járt	0-30 nap	30-60 nap	60-90 nap	90-180 nap	180-360 nap	360 napon túl	Lejárt kintlévőség
Gyál	114 100 497	62 591	5 349 313	2 128 446	3 254 534	3 079 537	31 922 461	45 775 430
Vecsés	93 825 255	191 966	3 880 581	2 262 542	4 814 633	3 054 376	17 198 465	31 259 704
Maglód	57 661 624	80 623	3 331 578	1 915 555	4 214 674	6 517 616	33 935 454	50 074 688
Üllő	57 531 347	86 262	2 392 420	2 126 953	2 979 155	1 470 261	24 321 602	33 409 995
Péteri	4 180 530	0	203 978	118 118	255 863	229 594	2 941 435	3 752 857
Ecser	16 121 893	686	482 711	365 980	493 154	339 740	5 411 193	7 092 880
Felsőpakony	15 139 025	-9 336	432 386	-103 627	717 609	294 389	1 726 084	3 057 505
Inárcs	16 202 863	-1 243	417 819	442 745	624 384	445 174	644 936	2 573 815
Dunaharaszti	0	0	0	0	0	0	11 533 866	11 582 259
Ócsa	33 868 135	136 162	2 063 638	372 717	1 323 686	-42 904	-296 137	3 554 430
Szigethalom	58 785 755	697 880	2 962 705	4 407 433	2 690 170	2 176 617	11 479 939	24 476 485
Kiskunlacháza	23 171 025	-12 507	1 366 278	823 091	2 005 215	1 213 186	4 218 144	9 525 878
Pécel	71 896 946	355 082	4 392 746	2 270 522	4 041 865	6 819 443	28 258 301	46 154 038
Nagytarcsa	34 474 557	225 670	2 233 438	1 170 013	2 520 566	1 165 851	3 852 337	11 138 477
Kerepes	32 145 154	-11 868	1 642 502	1 707 053	3 500 921	1 615 637	5 004 338	13 379 289
Kistarcsa	57 309 923	12 449	2 188 492	1 215 202	1 559 200	2 365 006	5 234 504	12 674 105
Dunavarsány	36 535 733	91 690	1 796 942	952 117	2 057 277	2 182 572	7 838 767	14 914 941
Aporka	5 998 423	5 106	271 782	106 998	682 707	585 561	1 568 901	3 202 005
Délegyháza	23 783 968	24 326	1 765 849	2 747 478	5 388 431	1 624 675	6 369 927	17 912 567
Szigetszentmárton	12 745 674	0	1 428 263	1 090 553	2 192 165	988 535	3 946 834	9 646 300
Majosháza	6 669 942	31 781	559 220	163 436	279 210	499 593	1 852 709	3 382 532
Taksony	31 612 727	-6 144	2 102 050	1 066 535	2 140 534	1 857 250	5 040 559	12 200 784
Összesen	803 760 996	1 961 176	41 264 691	27 349 860	47 735 953	38 481 709	214 004 619	370 740 964

A DPMV lejárt követelésállománya 2019. január hó 01. napja és 2019. december hó 31. napja között. 61.290.574 Ft-tal, azaz 14 %-kal csökkent. A legnagyobb kintlévőséggel rendelkező településeinken a követelésállomány csökkenésének üteme állandó, az elvárt mértékkel megegyező: Gyálon a teljes követelésállomány 19 %-kal, Vecsésen 29 %-kal, Üllőn 20 %-kal, Péteriben 20 %-kal, Felsőpakonyban 37 %-kal, Dunaharaszti 29%-kal, Pécelen 14 %-kal, Kerepesen 10 %-kal, Kistarcsán 25 %-kal Ápokán 58 %-kal csökkent. A Dunavarsányi Üzemigazgatósághoz tartozó településeken, így Szigethalmon, Kiskunlacházán, Szigetszentmártonban, Taksonyban Délegyházán Dunavarsányban a kintlévőség 10% körüli csökkenése figyelhető meg. A felszólítások, korlátozások és a végrehajtási eljárások együttesével sikerült egy csökkenő tendenciát elérnünk. Kiskunlacházán 6% Maglódon 1%-os térülés egy stagnáló tendencia tapasztalható.

Vevők állományában bekövetkezett változások és trendek bemutatása

adatok eFt

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Változás	Változás %
Víz- és csatornadíj köv.	1 302 931	1 405 218	1 271 144	1 180 327	1 166 636	-13 691	98,84
Értékvesztés és visszairása	- 275 941	- 257 679	- 237 497	- 207 888	- 192 487	15 401	92,59
Egyéb követelések	46 259	60 863	46 439	39 563	53 305	13 742	134,73
Értékvesztés és visszairása	- 4 821	- 5 140	- 5 945	- 1 757	-3 298	- 1 541	187,71
Összesen	1 068 428	1 203 262	1 074 141	1 010 245	1 024 156	13 911	101,38

Határidőn túli víz-, és csatornadíj követelések értékvesztés nélkül

adatok eFt

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Változás	Változás %
Határidőn belüli követelések	433 098	27 255	783 948	771 233	809 989	38 756	105,03
- ebből víz-, és csatornadíjak	425 154	722 943	775 372	761 103	803 761	42 658	105,60
- ebből egyéb követelés	7 944	4 312	8 576	10 130	6 228	-3 902	61,48
Határidőn túli követelések	916 092	738 826	533 635	448 657	409 952	-38 705	91,37
- ebből víz-, és csatornadíjak	877 777	682 275	495 772	419 224	362 875	-56 349	86,56
- ebből egyéb követelés	38 315	56 551	37 863	29 433	47 077	17 644	159,95
Összesen	1 349 190	1 466 081	1 317 583	1 219 890	1 219 941	51	100,00

Végrehajtás megtérülési statisztika 2019.01.01.- 2019.12.31. között

Település	Követelt	Hátralék	Behajtott	Megtérülés %	Ügyszám	Tőke	Tőke hátralék	Költség	Költség hátralék
Áporka	336 743	271 337	65 406	19	3	268 077	250 765	68 666	20 572
Délegyháza	3 617 662	2 147 442	1 470 220	41	22	3 094 217	1 854 106	523 445	293 336
Dunaharaszti	1 568 125	1 368 462	199 663	13	9	1 302 253	1 200 745	265 872	167 717
Dunavarsány	5 256 777	3 276 180	1 980 597	38	25	4 679 960	3 089 167	576 817	187 013
Ecser	1 979 882	1 305 192	674 690	34	8	1 757 609	1 211 223	222 273	93 969
Felsőpakony	1 185 068	1 179 437	5 631	0	2	1 104 391	1 098 760	80 677	80 677
Gyál	8 927 167	2 809 564	6 117 603	69	30	8 050 043	2 401 951	877 124	407 613
Kerepes	620 373	281 143	339 230	55	4	518 812	245 543	101 561	35 600
Inárcs	2 570 197	1 255 094	1 315 103	51	17	2 096 124	1 043 232	474 073	211 862
Kiskunlacháza	1 787 219	1 343 757	443 462	25	11	1 445 843	1 140 515	341 376	203 242
Kistarcsa	4 844 852	3 264 324	1 580 528	33	13	4 394 080	2 952 047	450 772	312 277
Maglód	4 085 472	1 941 400	2 144 072	52	23	3 474 588	1 588 003	610 884	353 397
Majosháza	904 908	493 037	411 871	46	7	686 666	347 495	218 242	145 542
Nagytarcsa	2 113 274	1 298 051	815 223	39	9	1 853 221	1 140 868	260 053	157 183
Ócsa	598 869	286 892	311 977	52	4	497 926	212 985	100 943	73 907
Pécel	9 118 796	5 424 953	3 693 843	41	32	8 138 847	4 779 635	979 949	645 318
Péteri	801 166	426 341	374 825	47	4	710 750	375 906	90 416	50 435
Szigethalom	11 547 742	6 005 840	5 541 902	48	66	9 886 016	5 145 276	1 661 726	860 564
Szigetszentmárton	1 732 116	955 333	776 783	45	12	1 438 722	827 837	293 394	127 496
Taksony	1 800 331	496 820	1 303 511	72	11	1 578 043	412 282	222 288	84 538
Üllő	4 755 983	2 057 768	2 698 215	57	19	4 204 876	1 894 835	551 107	162 933
Vecsés	11 437 749	3 550 053	7 887 696	69	40	10 255 838	2 881 343	1 181 911	668 710
Összesen	81 590 471	41 438 420	40 152 051		371	71 436 902	36 094 519	10 153 569	5 343 901

Határidőn túli víz-, és csatornadíj követelések település szintű bontása (Ft)

Település	Terület	1-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	366-720 nap	2 éven túli	Összesen
Gyál	Lakosság	5 438 917	3 120 084	2 847 350	2 469 424	28 360 788	42 217 870
	Közület	2 102 304	138 670	-53 211	-100 955	1 194 083	3 280 891
	Intézmény	-871	-4 220	285 399	-3 798	2 919	276 670
	ÖSSZESEN	7 540 350	3 254 534	3 079 538	2 364 671	29 557 790	45 775 431
Vecsés	Lakosság	5 252 570	3 599 208	2 841 912	1 723 475	13 830 290	27 228 200
	Közület	1 083 905	1 215 426	220 921	-54 389	1 574 195	3 916 454
	Intézmény	-1 386	0	-8 457	37 125	87 770	115 050
	ÖSSZESEN	6 335 089	4 814 634	3 054 376	1 706 211	15 492 255	31 259 704
Maglód	Lakosság	4 036 058	2 384 269	3 276 119	1 520 953	7 823 457	19 120 044
	Közület	237 848	585 607	384 040	364 985	1 553 100	3 125 580
	Intézmény	1 053 850	1 244 798	2 857 457	453 966	22 218 993	27 829 064
	ÖSSZESEN	5 327 756	4 214 674	6 517 616	2 339 904	31 595 550	50 074 688
Üllő	Lakosság	4 516 111	2 496 720	1 959 795	2 679 540	20 930 280	32 615 788
	Közület	90 597	594 053	-489 534	156 722	555 060	906 897
	Intézmény	-1 073	-111 617	0	0	0	-112 690
	ÖSSZESEN	4 605 635	2 979 156	1 470 261	2 836 262	21 485 340	33 409 995
Péteri	Lakosság	337 905	255 863	218 946	252 162	2 291 275	3 360 020
	Közület	-15 809	0	0	-635	10 607	-5 837
	Intézmény	0	0	10 648	0	388 026	398 674
	ÖSSZESEN	322 096	255 863	229 594	251 527	2 689 908	3 752 857
Ecsér	Lakosság	699 973	431 664	192 515	599 423	4 695 624	6 618 615
	Közület	149 404	61 490	147 225	87 588	28 558	474 265
	Intézmény	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	849 377	493 154	339 740	687 011	4 724 182	7 092 880
Dharaszt	Lakosság	0	0	0	0	10 878 718	10 941 330
	Közület	0	0	0	0	603 984	589 765
	Intézmény	0	0	0	0	51 164	51 164
	ÖSSZESEN	0	0	0	0	11 533 866	11 582 259
Ócsa	Lakosság	2 404 269	1 315 536	43 796	84 591	-329 217	3 516 243
	Közület	168 248	8 150	-13 621	0	7 782	170 559
	Intézmény	0	0	-73 079	-59 242	-51	-132 372
	ÖSSZESEN	2 572 517	1 323 686	-42 904	25 349	-321 486	3 554 430
Felsőpakony	Lakosság	374 674	712 301	297 001	347 697	1 377 083	3 108 756
	Közület	-31 478	5 308	-2 612	1 302	2	-27 478
	Intézmény	-23 773	0	0	0	0	-23 773
	ÖSSZESEN	319 423	717 609	294 389	348 999	1 377 085	3 057 505
Inárcs	Lakosság	867 059	620 112	398 175	397 640	222 135	2 505 121
	Közület	2 020	4 272	46 999	17 586	-1 658	69 219
	Intézmény	-9 758	0	0	0	9 233	-525
	ÖSSZESEN	859 321	624 384	445 174	415 226	229 710	2 573 815
Szhalom	Lakosság	7 905 616	2 602 215	1 980 672	3 447 851	7 953 889	23 923 838
	Közület	162 402	87 955	195 945	113 966	-79 421	495 768
	Intézmény	0	0	0	0	43 654	56 879
	ÖSSZESEN	8 068 018	2 690 170	2 176 617	3 561 817	7 918 122	24 476 485
Kkháza	Lakosság	1 982 476	1 953 732	1 186 040	1 486 029	2 801 627	9 331 156
	Közület	96 320	51 483	27 146	21 874	73 227	270 050
	Intézmény	98 066	0	0	-170 892	6 279	-75 328
	ÖSSZESEN	2 176 862	2 005 215	1 213 186	1 337 011	2 881 133	9 525 878
Pécel	Lakosság	6 610 411	3 775 142	5 294 854	3 687 734	13 205 143	32 589 363
	Közület	447 486	227 218	660 551	292 431	776 878	2 404 564
	Intézmény	-39 547	39 505	864 038	1 532 972	8 763 143	11 160 111
	ÖSSZESEN	7 018 350	4 041 865	6 819 443	5 513 137	22 745 164	46 154 038
Nagytarcsa	Lakosság	2 252 748	2 357 452	773 563	639 791	3 165 103	9 160 529
	Közület	1 376 373	163 114	392 288	33 496	4 647	1 968 648
	Intézmény	0	0	0	0	9 300	9 300
	ÖSSZESEN	3 629 121	2 520 566	1 165 851	673 287	3 179 050	11 138 477
Kerepes	Lakosság	3 264 050	3 425 857	1 570 060	1 616 493	3 346 075	13 143 243
	Közület	73 637	104 804	45 577	1 691	40 079	265 786
	Intézmény	0	-29 740	0	0	0	-29 740
	ÖSSZESEN	3 337 687	3 500 921	1 615 637	1 618 184	3 386 154	13 379 289
Kistarcsa	Lakosság	3 258 792	1 327 394	2 356 075	1 075 820	4 135 611	12 262 021
	Közület	158 401	231 806	8 931	3 663	20 876	414 600
	Intézmény	-1 050	0	0	0	-1 466	-2 516
	ÖSSZESEN	3 416 143	1 559 200	2 365 006	1 079 483	4 155 021	12 674 105
Dunavarsány	Lakosság	2 573 644	1 906 820	2 066 975	1 852 473	4 711 135	13 106 623
	Közület	267 105	150 457	115 597	126 747	1 159 437	1 819 343
	Intézmény	0	0	0	669	-11 694	-11 025
	ÖSSZESEN	2 840 749	2 057 277	2 182 572	1 979 889	5 858 878	14 914 941

Település	Terület	1-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	366-720 nap	2 éven túli	Összesen
Áporka	Lakosság	278 077	476 682	363 232	306 135	1 269 266	2 674 342
	Közület	0	0	0	527	-7 525	-6 998
	Intézmény	105 809	206 025	222 329	0	498	534 661
	ÖSSZESEN	383 886	682 707	585 561	306 662	1 262 239	3 202 005
Délegyháza	Lakosság	3 850 859	5 191 038	1 595 614	1 382 345	4 453 065	16 464 802
	Közület	686 794	105 861	29 061	281 337	235 835	1 338 888
	Intézmény	0	91 532	0	22 314	-4 969	108 877
	ÖSSZESEN	4 537 653	5 388 431	1 624 675	1 685 996	4 683 931	17 912 567
Szigetszentmárton	Lakosság	2 532 983	967 466	967 244	1 698 700	1 945 959	8 112 318
	Közület	15 985	1 224 699	21 291	213 829	88 346	1 564 134
	Intézmény	-30 152	0	0	0	0	-30 152
	ÖSSZESEN	2 518 816	2 192 165	988 535	1 912 529	2 034 305	9 646 300
Majosháza	Lakosság	677 294	279 210	498 002	122 223	1 512 761	3 086 073
	Közület	62 667	0	1 591	-2 212	299 868	361 914
	Intézmény	14 476	0	0	2	-79 933	-65 455
	ÖSSZESEN	754 437	279 210	499 593	120 013	1 732 696	3 382 532
Taksony	Lakosság	2 420 848	1 684 262	1 580 172	735 575	3 207 412	9 628 269
	Közület	713 492	456 272	277 078	951 294	181 756	2 579 892
	Intézmény	28 101	0	0	2 965	-38 443	-7 377
	ÖSSZESEN	3 162 441	2 140 534	1 857 250	1 689 834	3 350 725	12 200 784
Összesen		70 575 727	47 735 955	38 481 710	32 453 002	181 551 618	370 740 965

9. Bérleti-, és vagyonkezelési szerződések díjai és felhasználásuk

Bérleti-üzemeltetési szerződés alapján fizetett eszközhasználati díjak

VKR megnevezés	Bruttó érték (eFt)	Használati díj (eFt)
Gyál-IV	160 424	31 101
Vecsés-IV *	460 617	14 966
Maglód-IV	347 572	8 924
Üllő-IV *	1 012 546	2 178
Péteri-IV	231 540	9 900
Ecser-IV *	131 484	1 443
Felsőpakony-IV	124 976	1 260
Inárcs-IV	350 327	3 000
Ócsa-IV *	373 846	8 819
Szigethalom-IV	377 213	18 916
Kiskunlacháza—IV *	505 493	6 980
Pécel-IV *	992 520	20 237
Nagytarcsa-IV	833 347	8 100
Kerepes-Kistarcsa-IV	1 208 002	2 443
Gyál-SZ	3 065 240	73 599
Vecsés-SZ *	1 827 898	52 587
Maglód-SZ	1 210 841	35 696
Üllő-SZ *	1 597 003	6 891
Ecser-SZ *	373 363	0
Felsőpakony-SZV	352 561	3 800
Inárcs-SZV	459 281	1 260
Ócsa-SZ *	1 012 014	3 000
Szigethalom-SZ	1 906 069	23 595
Kiskunlacháza-SZ *	2 626 085	16 338
Pécel-SZ *	1 455 648	33 007
Nagytarcsa-SZ	1 198 782	29 681
Kerepes-Kistarcsa-SZV	1 428 732	22 691
Összesen	25 623 424	486 683

* Bruttó érték tekintetében a *-al jelölt tételek, a használati díj tekintetében az összes tétel 2019.12.31. adat.

Vagyonkezelt eszközök visszapótlási kötelezettség elszámolása

adatok eFt

Település	Ágazat	Nyitó	Visszapótlási köt. (+)	Visszapótlás (-)	Önk. Finanszírozás	Nettó visszapótlás
		2019.01.01	2019. évi	2019. évi	2019. évi	2019.12.31
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	17 836	8 538	35 724	0	-9 350
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	44 502	46 818	49 860	9 000	41 460
Dunavarsány Város Önkorm.		62 338	55 356	85 584	9 000	32 109
Áporka Község Önkormányzata	víz	2 726	1 429	298	0	3 856
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	7 001	7 656	8 585	0	6 072
Áporka Község Önkormányzata		9 726	9 085	8 884	0	9 928
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	-6 538	4 258	4 681	20 000	-6 961
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	33 194	17 911	17 316	0	33 789
Délegyháza Község Önkormányzata		26 655	22 169	21 997	20 000	26 828
Szigetszentmárton Község Önkorm.	víz	1 495	2 149	3 214	0	429
Szigetszentmárton Község Önkorm.	szennyvíz	14 633	14 780	15 986	0	13 427
Szigetszentmárton Község Önkorm.		16 127	16 929	19 200	0	13 856
Majosháza Község Önkormányzata	víz	1 021	2 192	411	0	2 802
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	-2 403	10 021	10 587	0	-2 969
Majosháza Község Önkormányzata		-1 382	12 213	10 998	0	-167
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	54 671	21 230	6 994	0	68 908
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	36 916	36 100	38 728	0	34 288
Taksony Nagyközség Önkorm.		91 588	57 331	45 723	0	103 196
ÖSSZESEN	víz	71 210	39 796	51 323	20 000	59 684
ÖSSZESEN	szennyvíz	133 843	133 287	141 063	9 000	126 066
MIND ÖSSZESEN		205 053	173 082	192 386	29 000	185 750

Vagyonkezelésbe vett eszközök hosszú lejáratú kötelezettsége

adatok eFt

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 463 307	1		1 463 306
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 526 046		9 000	2 535 046
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	3 989 353		9 000	3 998 352
Áporka Község ÖNK	víz	233 631			233 631
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	387 474			387 474
Áporka Község ÖNK	összesen	621 105			621 105
Délegyháza Község ÖNK	víz	641 326		20 000	661 326
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 259 026			1 259 026
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 900 352		20 000	1 920 352
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	330 492			330 492
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	758 164			758 164
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 088 656			1 088 656
Majosháza Község ÖNK	víz	267 705	1		267 704
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	489 332			489 332
Majosháza Község ÖNK	összesen	757 037			757 036
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 271 097	5		1 271 092
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 909 145			1 909 145
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 180 242			3 180 237
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 536 746			11 565 740

Vagyonkezelésbe vett eszközök bruttó értékének változása

adatok eFt

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 482 010	2	35 724	1 517 732
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 662 776	0	58 860	2 721 637
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	4 144 786	2	94 584	4 239 369
Áporka Község ÖNK	víz	236 981	0	298	237 280
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	410 665	0	8 585	419 250
Áporka Község ÖNK	összesen	647 646	0	8 884	656 530
Délegyháza Község ÖNK	víz	665 117	0	24 681	689 798
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 299 175	0	17 316	1 316 491
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 964 292	0	41 997	2 006 289
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	337 977	0	3 214	341 191
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	801 124	0	15 986	817 110
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 139 100	0	19 200	1 158 301
Majosháza Község ÖNK	víz	275 452	2	411	275 861
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	529 893	0	10 587	540 480
Majosháza Község ÖNK	összesen	805 345	2	10 998	816 341
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 301 041	12	6 994	1 308 023
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	2 012 673	0	38 728	2 051 401
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 313 714	12	45 723	3 359 425
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		12 014 884	16	221 386	12 236 254

Önkormányzati törzsvagyonon végzett beruházások, felújítások

A 2019. évi üzleti tervben megfogalmazásra került, a használati díjakból és a vagyonkezelési visszapótlási kötelezettségből rendelkezésre álló szűkös fejlesztési források mellett az éves Gördülő Fejlesztési Tervekben meghatározott tervfeleladatok végrehajtása. A víziközmű rendszereken a megkezdett felújítások és beruházások folytatása, illetve a kapacitás hiánya miatt fellépő ellátási nehézségek megoldásának lehetőségét keresve, az önkormányzatokkal közösen a rendszerek bővítése. A dunavarsányi közös víziközmű rendszer renkostrukciójára és bővítésére Dunavarsány Önkormányzatával 9 millió forint összegű finanszírozási szerződést kötött Társaságunk (a tétel az éves beszámoló zárásáig pénzügyileg rendezetlen), továbbá Délegyháza Önkormányzatától 20 millió forint támogatási önrészt kapott társaságunk.

Település	Tárgy évi és előző évről áthúzódó elvégzett felújítások (nettó érték Ft)
Gyál Város Önkormányzata	16 044 197
Vecsés Város Önkormányzata	36 135 714
Maglód Város Önkormányzata	7 214 034
Üllő Város Önkormányzata	13 285 031
Péteri Község Önkormányzat	1 081 392
Ecser Nagyközségi Önkormányzat	3 603 142
Felsőpakony Önkormányzata	727 657
Inárcs Önkormányzata	1 221 324
Ócsa Város Önkormányzat	11 776 908
Szigethalom Város Önkormányzat	39 439 142
Kiskunlacháza Nagyközség Önk	40 213 824
Pécel Város Önkormányzata	106 997 489
Nagytarcsa Község Önkormányzat	34 847 455
Kerepes Város Önkormányzata	51 903 833
Kistarcsa Város Önkormányzata	
Bérelt eszközökön végzett	364 491 142
Dunavarsányi Vkr.	221 385 529
Vagyonkezelt eszközökön végzett	221 385 529
ÖSSZESEN	585 876 671

Gyál Város Önkormányzata	Kőrösi út 190. vízműtelep, vastalanító kompresszor javítása
	Kőrösi út 190. gépházterem, nyomásfokozó szivattyú felújítás (Grundfos)
	Gyáli szennyvízátemelő szivattyúk felújítása 28 db 3 évente
	Petőfi utcai átemelő építéset+gépészet (részben elkészült, gépészet felújítva)
	4 db tűzcsapból 1 db Petőfi S. u. 40. csere 1 db/év nyomásfokozó szivattyú felújítás
Vecsés Város Önkormányzata	Kinizsi utcai rekonstrukció
	1 db/év Vízműtelepi hálózati szivattyú felújítása
	50 db házibekötés csere (Eötvös utca ivóvízhálózat rekonstrukció)
	Vecsés 1 db lakossági kisátemelő szivattyú felújítása
	2 db/év szennyvízátemelő szivattyúk felújítása, Vecsés 9 db közbenső átemelő 18 db szivattyúja
	2 db Tűzcsap csere
	2 db Búvárszivattyú felújítás EL-2019-12 irányítástechnikai rendszer-havarria
Maglód Város Önkormányzata	2 db/év tűzcsap csere
	Szv. átemelő szivattyú javítása 3 db
	1 db Új kút-2-es számú-létesítése és bekötése
	Maglód Liszt F. u. szennyvízátemelő fogyasztásmérő szekrény csere
	Maglód vízműtelep, Grundfos nyomásfokozó szivattyú felújítása
	Maglód Lovassy u. 2. vízműtelep frekvenciaváltó csere-felújítás
	Maglód, 1 db Új kút-6-os számú-létesítése és bekötése (folyamatban) Maglód, 6. számú új vízműkút tervezése, vízjogi létesítési engedélyeztetése (folyamatban)
Péteri Község Önkormányzata	Péteri, Zöldfa utca 2 db tűzcsap beépítés
Ecser Nagyközség Önkormányzata	Szent Imre utca víz rekonstrukciós munkák tervezése elkészült, kivitelezése idén
	2 db tűzcsap beépítés Ecser Széchenyi u.
	3 db házibekötés csere (József Attila u. bekötés, 1471 hrsz. bekötővezeték kiépítése)
Felsőpakony Nagyközség Önkormányzata	1 db Hidrostat kihordószivattyú felújítása
Inárcs Nagyközség Önkormányzata	Inárcs, Tolnay L. u. 1 db tűzcsap csere
Ócsa Város Önkormányzata	Ócsa, 1 db Hidrostat D100 búvárszivattyú felújítás (Új tétel)
	1 db Hidrostat D80 kihordószivattyú felújítása
	Ócsa, Lilaakác utca szennyvízhálózat bővítésének tervezése
	Ócsa, Álmosvezér utca szennyvízhálózat bővítésének tervezés
Pécel Város Önkormányzata	Szennyvízátemelő-szivattyú felújítások, pótlások
	Szennyvíztisztító Telepen gépészeti felújítások (szivattyúk, keverők, fúvók, prés, stb.)
	Gyűjtőcsatorna hálózaton új tisztítódomok és aknák létesítése, illetve a meglévők rekonstrukciója, fedlap szintbeemelésekkel (kitakarásokkal) egyetemben.
	Házi szennyvízbeemelők (kisátemelők) gépészetének cseréje
	Végátemelőben lévő szennyvízaprító berendezés komplett felújítása
	Bartoshegyi dűlő-új ipari park közművesítése-kivitelezés (vízellátás)
	Bartoshegyi dűlő-új ipari park közművesítése-kivitelezés (szennyvízelvezetés)
	Wesselényi utca 47. társasházhoz nyomásfokozó beépítése, elektromos megtáplálás tervezés-engedélyezés-kivitelezéssel (folyamatban) Árpád utcai szennyvízátemelő kiváltása gravitációs csatornával (Teljes költség: 50.000 eFt) (folyamatban)
Üllő Város Önkormányzata	1 db búvárszivattyú felújítása
	1 db lakossági kisátemelő szivattyú felújítása
	14/3 db szennyvízátemelő szivattyú felújítása
	Üllő, Árvácska utcai bekötés cserék
	Üllő, Vasadi utca ivóvízhálózat rekonstrukció (tolózár csere, tűzcsap csere, házibekötés csere meghibásodási helyeken)

Vecsés-Gyál-Üllő	1 db/év vecsési Központi végátemelő szivattyú felújítása (3 db 3 évente)
Nagytarcsa Község Önkormányzat	Nagytarcsa, Vízmű 1. számú (K-11) kút felújítása
	Szennyvízátemelő-szivattyú felújítások, pótlások
	Házi szennyvízbeemelő (kisátemelő) gépészetének cseréje, (szükség esetén)
	Gyűjtőcsatorna hálózaton új tisztítódombok és aknák létesítése, illetve a meglévők rekonstrukciója, fedlap szintbeemelésekkel (kitakarásokkal) egyetemben.
	Új vízátadási pont kiépítése Kistarcsa irányából az Öreghegy-Öregszőlők településrész ellátására
	Átemelők erősáramú és irányítástechnikai korszerűsítése, központi kommunikációval együtt (11+1 db) /terveztetés majd kiviteleztetés/
	Vízbázis kijelölés (tervezés, engedélyezés) valamint belső védőterület biztosítása (folyamatban)
	Zrinyi utcai szv. végátemelő bekötése a Kistarcsai A2 Központi szv. végátemelő elé a Tompa utcától, patak alatti átvezetéssel; ~D250 KPE nyomócsővel (~1km) (folyamatban)
	A "Füzes-liget összevont" szv. átemelő megépítése és bekötése a Zrinyi átemelő új nyomócsővébe a patakparton; új ~D225 KPE nyomócsővel (~0,5km) (folyamatban)
	Nagytarcsa Község vízellátó rendszerének fejlesztési terve KEHOP 2.1.3. pályázathoz, 1. tervfázis készítése
Kerepes és Kistarcsa Közös Víziközműrendszer Önkormányzatai	2 db/év szivattyú pótlás
	Házi szennyvízbeemelő (kisátemelő) gépészetének cseréje
	Szennyvízátemelő-szivattyú felújítások, pótlások
	Gyűjtőcsatorna hálózaton új tisztítódombok és aknák létesítése, illetve a meglévők rekonstrukciója, fedlap szintbeemelésekkel (kitakarásokkal) egyetemben.
	Automatika hűtését szabályzó klíma - Kerepes, Szabadság út 100.
	Kerepes és Kistarcsa Vízmű folyamatirányító rendszerének felújítása
	Kerepes Vízmű telepen szűrőtartályok átöblítése és szelepeik felújítása
	Kerepes nyomásfokozó szivattyú felújítás
	Kerepes Vízmű Szabadság u. 100 800 m3 medence szintmérő cseréje
	Kerepes, Hársfa utca, Látóhegy szintjelzés felújítása
	1 db/év kútfúrás (összesen 4 db) (folyamatban)
1 db/év Vízmű kút gépészeti kialakítás és rendszerbe kötése - 6a kúthoz felhasználva (összesen 4 db) (folyamatban)	
Szigethalom Város Önkormányzata	Szivattyú felújítás nagy teljesítményű 5 db /év
	Szivattyú felújítás kis teljesítményű 5 db /év
Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata	28 db kisátemelő komplett felújítása 592.857 Ft/db
	Hiányzó fedlapok pótlása: 10db DN600/400kN és beépítő keret, 10 db DN300/400kN és beépítő keret, aknamagasító- és betongyűrűkkel
	1 db közkút csere
	Kiskunlacháza, DAVIT foglalat kiépítése átemelőkhöz (új tétel)
Kiskunlacháza szennyvíztelepen szünetmentes tápegység cseréje (új tétel)	
Kiskunlacháza szivattyú felújítások (új tétel)	
Dunavarsány Város Önkormányzata	2 db közkút csere
Áporka Község Önkormányzata	Közkút csere
Délegyháza Község Önkormányzata	3. sz. kút fúrása
	1 db tűzcsap csere
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	1 db tűzcsap csere
Majosháza Község Önkormányzata	1 db közkút csere
Taksony Nagyközség Önkormányzata	10 db Tolózár csere

Dunavarsány közös rendszer	Gépházak és átemelők bejelzési rendszere (folyamatban)
	Vákuumtartály felújítása (Taksony)
	Vákuumgépház felújítás
	Házi átemelőszivattyú felújítás
	Szennyvíz átemelő szivattyúk felújítása
	Vákuumszivattyú felújítás
	Kitápláló szivattyúk felújítása
	Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
	Taksonyi vákuumvezeték átépítés (Beruházás teljes értéke: 48.960 eFt)
	Dunavarsányi vákuumvezeték átépítés
	Vákuumgépházak automata tolózárok beépítése
	Villanymotor felújítás (új tétel)
	Dunavarsány, KELET átemelő SIMEX digitális berendezés telepítés (új tétel)
	Dunavarsány, Kolozsvári utca átkötés anyagköltség (2018-ból)
	Dunavarsány, Halász L. utca eljárási díj és anyagköltség (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelepi szivattyú felújítás (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelep 2-es tó levegőztető rendszer és tófolia felújítás (új tétel)
	Taksony, Varsányi út 22 szivattyú tartószerkezet felújítás (új tétel)
	Taksony, Szőlőhegy utca csatornaszakasz helyreállítás (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelep klímaberendezés csere (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelep gázbojler csere (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelep gázbojler csere (új tétel)
	Majosháza vákuumgépház PLC felújítás (új tétel)
	Dunavarsány átemelő szivattyú felújítás (új tétel)
	Dunavarsány, Dunasori átemelő ultrahangos érzékelő telepítés (új tétel)
	Délegyháza átemelő szivattyú felújítás (új tétel)
	Taksony átemelő szivattyú felújítás (új tétel)
Taksony, házi átemelőszivattyú felújítás (új tétel)	
Kiskunlacháza, 28 db kisátemelő komplett felújítása	
Kiskunlacháza, DAVIT foglalat kiépítése átemelőkhöz (új tétel)	
Kiskunlacháza szennyvíztelepen szünetmentes tápegység cseréje (új tétel)	
Kiskunlacháza szivattyú felújítások (új tétel)	
Általánosan, minden településen végzett felújítási és pótlási munkák	víz- és szennyvíz szivattyú felújítások, pótlások
	tűzcsap telepítés és/vagy csere
	házi kisátemelő szivattyú cserék
	tolózár cserék és beépítések
	kútvízmérő cserék, átemelő aknák gépészeti felújítása

Tulajdonosokkal szembeni nettó kötelezettség alakulása

adatok eFt

Megnevezés	2015	2016	2017	2018	2019
Tulajdonosokkal szembeni követelés (+)	447 832	596 444	351 538	537 833	732 588
Ár-kiegészítési igény (+)	142 024	142 024	142 024	142 024	142 024
Támogatási igény (+)	930	0	0	0	9 000
Nem számlázott felújítások, beruházások (+)	38 940	62 686	152 519	312 917	539 854
Befejezetlen víziközmű beruházás (+)	47 469	2 539	22 203	28 629	84 196
Tulajdonosokkal szembeni köv. összesen	676 265	803 693	668 284	1 021 403	1 507 663
Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség (-)	948 017	821 358	693 622	702 218	935 760
Közműfejlesztési hozzájárulás (-)	198 552	241 292	261 050	310 570	366 676
Előző évek nem számlázott bérleti díjai (-)	471 391	557 517	422 360	506 628	572 384
Vagyonkezelői visszapótlási kötelezettség (-)	139 790	171 889	249 484	205 053	185 750
Tulajdonosokkal szembeni köt összesen	1 757 750	1 792 056	1 626 516	1 724 469	2 060 570
Tulajdonosokkal szembeni egyenleg	-1 081 485	-988 363	-958 232	-703 066	-552 907

10. Mérleg fordulónapig le nem zárult események

Mérleg készítés időpontjáig a dunavarsányi (hat település) vagyonkezelési szerződéssel üzemeltetett víziközműrendszerek településein nem kerültek átvételre az RDS eszközök (Áporka, Szigetszentmárton, Majosháza, Taksony) és a KEOP eszközök (Dunavarsány, Áporka, Délegyháza, Szigetszentmárton, Majosháza). A 2019-es év során többször lefolytatott személyes és írásos egyeztetések, továbbá a 2019. évi Közgyűlésen elfogadott 2019.06.30 és 2019.07.01 átadás-átvételi folyamatok nem valósultak meg. Társaságunk a még át nem vett eszközökre közzgazdasági becsléssel 2017. évben 3,8 millió forint és 2018. évben 8 millió forint, 2019. évben 19 millió forint céltartalékot képeztünk.

2019-es év folyamán a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal átfogó ellenőrzést hajtott végre Társaságunknál. A vizsgálat három éves ciklusonként valósul meg. Gazdasági, műszaki és jogi területre terjed ki.

Az ellenőrzés határozat hozataláig több területen figyelembe vételre kerültek a Hivatal ajánlásai, melyek következtében kettő esettől eltekintve nem tárt fel jogsértést:

- Tőkeerősségi mutató nem megfelelése, ahol a határidőt szabott a határozat hozatalában annak a megoldására (jelenleg jogvédelem alatt állunk),
- Egy kiszervezett tevékenység esetében, ahol 1.200 eFt bírságot szabott ki.

Társaságunk folyamatosan tájékoztatta az FB, IT ellenőrző szervet és a Tulajdonos Önkormányzatokat az ellenőrzés határozatainak állapotáról (lásd csatolt mellékletekben).

Összefoglalás

A társaság a 2019. évi gazdálkodása során a jogszabályi környezet változásait, valamint a tulajdonosok elvárásait szem előtt tartva igyekezett mindvégig megfelelni. A rendelkezésre álló források szűkössége miatt a felújítási munkálatok a Gördülő Fejlesztési Tervben előirányzott feladatok teljesítésére, illetve a biztonságos üzemmenetben a rendkívüli helyzetekből adódó felújításokra korlátozódott.

A szolgáltatási tevékenységet 2019. évben az alábbi problémát nehezítették:

Ivóvíz szolgáltatás:

Az előregedett hálózat, valamint a folyamatosan növekvő lakossági igények miatt egyes időszakokban kapacitás hiány jelentkezett. Az elmúlt évben a rendkívül meleg júniusi hónapban Nagytarcsán és Kiskunlacházán időszakosan nyomáscsökkenés és vízhiány volt az esti órákban. Ennek következtében Nagytarcsán locsolási tilalmat kellett elrendelni.

A településeken - vízhiány elkerülése érdekében - az Önkormányzatokkal együttműködésben, hálózat rekonstrukcióra került sor.

Az üzembiztonság növelése érdekében új nyomásfokozó szivattyúk kerültek beépítésre Gyálon, Vecsésen, Maglódon, Kerepesen és átépítésre került Vecsésen a teljes automatika, valamint bejelzés rendszer. A vízellátás javítása érdekében új kút kiépítése, illetve melléfúrásos kútfelújítás történt Kiskunlacházán, Délegyházán, Dunavarsányon, Szigethalmon és Nagytarcsán. 2019. évben új kút fúrása kezdődött Kistarcsán és Maglódon. Nagytarcsán az Önkormányzat beruházásában 2017.-ben elkészült a 8/A kút, amely hosszas engedélyezési eljárást követően 2020.04. hóban üzemeltetési engedélyt kapott.

Szennyvízelvezetés:

A legtöbb problémát az illegális csapadékvíz bevezetések jelentik, nagy esőzések alkalmával a csatornahálózat több pontján a szennyvíz kiöntött.

Korábbi években jelentős gondot a kistarcsai szennyvíz átemelő okozott, amelynek szennyvize a Fővárosba kerül bevezetésre. Túlterhelés esetén a szennyvíz a Szilas-patakba és azt követően a természetvédelmi területen keresztül a Naplás-tóba került. Az elkészült 1. ütem a beépített 2 db darálóval folyamatosan működik. Az üzembiztonság növelése érdekében további darálókat építettünk be Vecsésen és Üllőn, ahol megtörtént a szennyvízátemelő felújítása is.

A szennyvízhálózaton folyamatosan végeztük a csatornák füstölését és ezzel egyidejűleg a csapadékvíz bekötések átépítésének ellenőrzését. Dunavarsány térségében a szennyvízelvezető rendszer egyes szakaszait a túlterhelés csökkentése érdekében gravitációs, illetve nyomott rendszerre építettük át. A gépházak rekonstrukcióját, felújítását több évet érintő folyamatként 2019. évben is folytattuk.

Összességében a társaság 2019. évi üzemi eredménye 9.453 eFt, adózás előtti eredménye 9.039 eFt. A növelő és csökkentő tényezők korrekciójával társasági adó fizetési kötelezettség nem keletkezett, az energiaszolgáltatók jövedelemadóira 5.987 eFt fizetési kötelezettség keletkezett. Adózott eredmény 3.052 eFt, melyet eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

A víz- és csatorna szolgáltatási tevékenység minőségi, környezettudatos ellátását, a fenntartható fejlődést és a finanszírozást szem előtt tartva az alábbi alapelvek mellett kívánjuk a jövőben is folytatni:

- a fogyasztók vízellátás és csatorna szolgáltatás folyamatosságát az üzemzavarok minimális szintre hozásával biztosítjuk;
- a hibaelhárítás időtartamát a minimálisan szükséges időre szorítsuk le;
- a tulajdonos önkormányzatoktól üzemeltetésre átvett szolgáltatási eszközök állagát meg kell őrizni annak érdekében, hogy a szolgáltatás biztonsága hosszú távon megmaradjon;
- a víz- csatornaszolgáltatás fogyasztói árában megtérülő eszközhasználati díj meghatározása, különös tekintettel a vállalat érdekeire;
- a vagyonekelt eszközök értékcsökkenése közelítsen a visszapótlási kötelezettség terhére végzett felújításokhoz az üzembiztonság növelése érdekében;
- a tulajdonos önkormányzatok újonnan megvalósított víziközmű eszközeinek üzemeltetési lehetőségére meg kell találni azt a formát, mely nem hat negatívan sem a vállalat eredményességére, sem a többi tulajdonos érdekeinek sérelmére;
- pályázati pénzeszközökkel törekedni kell a felújítási források bővítésére;
- a munkavállalók jövedelmi helyzetét szükséges tovább javítani a dolgozói elégedettség és ezzel az üzembiztonság megtarthatósága érdekében;
- a munkavállalók képzése a fogyasztói elégedettség és a színvonalas szolgáltatás érdekében;
- az ügyfélszolgálatok számát csökkenteni kell a törvényben előírt mértékig, mivel a többlet szolgáltatások költségét nem tudjuk saját erőből finanszírozni és erre hivatkozva a díjak növelésére sem lehet reálisan számolni;
- a vállalat költséghatékony működését fenn kell tartani az energia és az üzemanyag árak előre jelzett növekedése mellett is.

Mellékletek

Tájékoztató a MEKH határozatról

Tájékoztató a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal DPMV Zrt-nél végzett átfogó ellenőrzésének határozatáról

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (Hivatal) a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt-nél (Szolgáltató) 2017.01.01-2019.03.04. közötti időszakra vonatkozóan lefolytatott átfogó ellenőrzést tartott, melynek során több megállapítást tett, és egyes esetekben a társaság kialakult gyakorlatát jogsértőnek minősítette.

Az átfogó ellenőrzés nyomán határozatot hozott. A határozat megállapításai a következők:

1. A Szolgáltató tőkeerősségi mutatója a vizsgált időszakban nem felelt meg a jogszabályban előírt követelményeknek, ugyanakkor meghaladja azt az értékhatárt, amely alatt a víziközmű-szolgáltatás végzéséhez előírt víziközmű-szolgáltatói és működési engedély nem adható.

A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy 2020. április 30. napjáig tegye meg a szükséges intézkedéseket a tőkeerősségi mutató jogszabályi megfelelése érdekében, és ezen intézkedésekről a Hivatalt tájékoztassa.

A Hivatal a 2017. évi mérleg adatok alapján vizsgált gazdasági mutatók tekintetében megállapította, hogy a Szolgáltató eladósodottsági- és likviditási mutatói a vizsgált időszakban megfeleltek a jogszabályi követelményeknek.

<i>Közgazdasági viszonyszámok</i>	<i>Az elvárt érték és az engedély kiadását kizáró érték közötti sáv</i>	<i>2017. év</i>	<i>Megfelelő</i>
<i>Tőkeerősségi mutató (minimum érték $\geq 0,3$)</i>	<i>0,1 - 0,3</i>	<i>0,2</i>	<i>NEM</i>
<i>Eladósodottsági mutató (maximum érték $\leq 0,65$)</i>	<i>0,65 - 0,75</i>	<i>0,48</i>	<i>IGEN</i>
<i>Likviditási mutató (minimum érték ≥ 1)</i>	<i>0,8 - 1,0</i>	<i>1,9</i>	<i>IGEN</i>

A tőkeerősségi mutató a Vhr. 4. számú mellékletében, az engedély kiadásának feltételeként előírt elvárt határértéktől (0,3) kis mértékben elmarad, azonban magasabb attól, a Vhr. 4. számú mellékletében meghatározott értéktől (0,1), amely esetben a Hivatal engedélyt nem adhat.

A Hivatal a beérkezett észrevétel teljes körű kivizsgálása érdekében a VKEFFO_2019/2644-30 (2019) ügyiratszámú tényállás tisztázó végzésben kötelezte a Szolgáltatót arra vonatkozóan, hogy az Ellátásért Felelősökkel kötött, használati díjak Szolgáltató által elkülönített számlán nyilvántartott víziközmű-alapban való kezelésről szóló megállapodást küldje meg a Hivatal részére.

A Hivatal álláspontja szerint a Vhr. 4. számú mellékletében található Tőkeerősségi mutató számításához használt képlet csak abban az esetben csökkentendő a MAKHasználati díj-jal, ha a Szolgáltató és Ellátásért Felelős megállapodik a használati díjak Szolgáltató általi kezeléséről és a Szolgáltató kezeli a használati díjakat egy külön számlán, egyéb esetben nem, figyelemmel a következőkre: Vhr. 4. számú melléklete szerint:

MAKHasználati díj1 = a Vksztv. 18. § (2) bekezdése szerinti, az ellátásért felelőssel kötött megállapodás alapján kezelt használati díj miatt kimutatott kötelezettség vagy egyéb passzív, a mérleg forrásoldalán szerepeltetett összegben.

Vksztv.2017. december 31-ig hatályos Vksztv. 18. § (2) szerint:

„Az ellátásért felelős vagy - ha a használati díj kezelését megállapodás szerint a víziközműszolgáltató végzi - a víziközmű-szolgáltató a tárgyévet követő év március 31. napjáig benyújtja a Hivatalnak a tárgyévben fizetett használati díj felhasználására vonatkozó elszámoló jelentését, amely tartalmazza a víziközmű-fejlesztésre felhasznált összeget és annak műszaki tartalmát, továbbá annak pénzügyi igazolását, hogy az ellátásért felelős, vagy a víziközműszolgáltató melyik elkülönített számláján mekkora összeg áll rendelkezésre. Az elszámoló jelentés tartalmi és formai követelményeit a Hivatal a honlapján közzéteszi.”

A tőkeerősségi mutató megfelelőségéhez a tőkeemelés és a Vízügyi Alap működtetése együttesen adhat megoldást. A több változós megoldási javaslat kidolgozása megkezdődött, elkészülte január végére várható.

Ezt követően kerül sor a tulajdonos önkormányzatokkal történő egyeztetésre figyelemmel arra, hogy a vállalt kötelezettségeiket a 2020. évi költségvetésükbe, illetve a ciklusra készülő gazdálkodási tervükbe beilleszthessék.

2. A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy

- a szennyvízcsatorna-hálózat kamerás vizsgálata,*
- az ivóvízhálózat mosatása, valamint (kezelő szinttel el nem látott régi típusú víztornyok mosatása alpin technológiával)*
- a szennyvízhálózat mosatása, kiszervezett tevékenységek tekintetében legkésőbb 2020. április 30. napjáig nyújtson be kiszervezés engedélyezése iránti kérelmet a Hivatalhoz, amennyiben a fenti tevékenységeket továbbra is ki kívánja szervezni.*

A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy a jövőben a tájékoztatásköteles kiszervezéssel érintett tevékenységekre vonatkozó szerződések bejelentése tekintetében a mindenkor hatályos jogszabályi előírások szerint járjon el.

A Hivatal kötelezi a Szolgáltatót, hogy a jövőben a Hivatal kiszervezést engedélyező határozataiban tevékenységenként meghatározott éves árszínvonalat, – amely felett a tevékenység nem kiszervezhető – ne lépje túl.

A Hivatal a kiszervezésekre vonatkozó jogszabályi rendelkezések megsértése miatt 1.200.000,- Ft, azaz egymillió-kettőszázezer forint víziközmű-védelmi bírságot szabott ki.

Társaságunk megkezdte a kiszervezett tevékenységek felülvizsgálatát, a szükséges engedélyeztetés megindítását.

A bírság megfizetése határidőre meg fog történni.

3. A Hivatal kötelezte az Ellátásért Felelőst (Önkormányzat) és a Szolgáltatót - egy elkülönített nyilvántartás kialakítására, amelyben - évenkénti bontásban - egyértelműen nyomon követhető az üzemeltetésre átadott víziközműveken elszámolt értékcsökkenési leírás és a ténylegesen elszámolt használati díj összege, valamint azok különbözete, amelyet a felek aktívaként, illetve passzívaként a saját könyveikbe vegyenek nyilvántartásba;

A felek által jóváhagyott elkülönített nyilvántartást, valamint a különbözet saját könyvekben való bevezetés tényét igazoló dokumentumot 2020. április 30. napjáig küldjék meg a Hivatal felé.

A szűkös határidőre tekintettel a kötelezésnek megfelelő tartalmú nyilvántartás kialakítására, az Önkormányzatokkal történő egyeztetésre társaságunk munkacsoportot hozott létre, mely munkacsoport vezetője Dudás Lajos gazdasági igazgatóhelyettes.

A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy a jövőben megkötött új üzemeltetési szerződéseit, vagy azok működési engedély rendelkezéseit érintő módosításainak egy eredeti, aláírt példányát a működési engedély megszerzésére vagy módosítására irányuló kérelmével együtt, a szerződés létrejöttét követő 30 napon belül küldje meg a Hivatal részére.

A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy a jövőben az üzemeltetési szerződéseinek működési engedélyt nem érintő módosításait, a szerződés létrejöttét követő 30 napon belül küldje meg a Hivatal részére tájékoztatásul.

*A Hivatal az alábbi területeket vizsgálva azt **rendben** lévőnek találta, vizsgálata során jogszabálysértést nem tárt fel.*

- általános jogi megfelelés vizsgálat
- a személyzeti feltételek megfelelésének vizsgálata
- a víziközmű-rendszerek vizsgálata
- számviteli szétválasztás vizsgálata
- beszerzési szabályzatban foglalt alkalmazásának vizsgálata (szolgáltató észrevételének elfogadása után)

- díjelőkészítéshez beküldött adatok megfelelőségének vizsgálata
- víziközmű-fejlesztési hozzájárulás nyilvántartásának és felhasználásának vizsgálata
- műszaki eszközfelkészültség vizsgálata
- a jóváhagyott gördülő fejlesztési tervben foglaltak végrehajtásának vizsgálata.

A Hivatal a vagyonelemtár, vagyonnyilvántartás ellenőrzése során néhány rendszerfüggetlen elem besorolását kifogásolta, melyeket az eljárás során társaságunk pontosított.

A **használati díj** mértéke és az elszámolás módja a 2015. július 1-i állapothoz képest nem változott, így az **megfelel** a vonatkozó jogszabályoknak **Áporka, Délegyháza, Dunavarsány, Felsőpakony, Inárcs, Maglód, Majosháza, Ócsa, Péteri, Szigetszentmárton, Taksony és Vecsés** települések esetében.

A Hivatal a jegyzőkönyv tervezetben megállapította, hogy a **Szolgáltató Ecser, Kerepes, Kiskunlacháza, Kistarcsa, Nagytarcsa, Pécel, Szigethalom** települések esetében **nem** a 2015. július 1-jén hatályos üzemeltetési szerződésekben előírt használati díjakat alkalmazta a vizsgált időszakban, ezzel megsértette a Vksztv. 87. § (1) bekezdésében foglaltakat.

Vecsés, 2020. 01. 10.

Horváth Attila
vezérigazgató
sk.

Tájékoztatás a közigazgatási jogvita vonatkozásában

DR. ÁCS ÉS TÁRSA ÜGYVÉDI IRODA

DPMV Zrt.
(2360 Gyál, Kőrösi út 190.)

A Társaság igazgatósági és felügyelőbizottsági tagjai részére

Tárgy: tájékoztatás

Tisztelt Igazgatósági és Felügyelőbizottsági Tagok!

Alulírott dr. Ács Balázs ügyvéd (Budapesti Ügyvédi Kamara; Dr. Ács és Társa Ügyvédi Iroda; 1067 Budapest, Podmaniczky u. 35. III/16.) a Társaság jogi képviseletében eljárva – **a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (1054 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 52.) VKEFFO 2019/2644-36 (2019) ügyiratszámán meghozott és a Társaság által elektronikus úton 2020. január 02. napján átvett határozatával felmerült közigazgatási jogvita vonatkozásában** – az alábbi tájékoztatást adom.

I.) A hatósági ellenőrzés folyamatáról röviden:

A MEKH 2019. március 04. napján VKEFFO_2019/2644 (2019) ügyszámon hivatalból a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) 5/A. § (1)-(3), (6) bekezdéseiben deklarált **átfogó ellenőrzést** – mint az általános közigazgatási perrendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) szerinti hatósági ellenőrzést – indított a Társaságnál.

Az átfogó ellenőrzés tárgyát képezte a 2017. január 01.-2019. március 04. közötti időszakra vonatkozóan a Társaság általános jogi megfelelőségének, személyi állománya megfelelőségének, víziközmű-rendszereinek, közgazdasági viszonyainak, szervezeti működésének, műszaki eszközfelkészültségének, szervezeti-logisztikai képességeinek, felhasználói egyenértékének, továbbá a Gördülő Fejlesztési Terv (felújítási és pótlási rész) végrehajtásának vizsgálata (a Vksztv. 5/B. (1) és (2) bekezdésében előírt ellenőrzési programnak (ellenőrzési tervbe foglalt ütemezés) megfelelően).

Az ellenőrzés során a Társaság rendszeresen szolgáltatott információkat, a MEKH bekért adatokat, iratokat, nyilatkozatokat, valamint két alkalommal helyszíni ellenőrzést tartott a Társaság székhelyén és telephelyein (Vksztv. 5/B. § (3) bekezdése).

Az ellenőrzés befejezését követően a MEKH a Vksztv. 5/C. § (1) bekezdésének megfelelően eljuttatta a Társasághoz lezáró megállapításait tartalmazó, 2019. július 17. napján készült, VKEFFO_2019/2644-26 (2019) ügyiratszámú **jegyzőkönyv-tervezetét**.

A tervezetben foglaltakra a Vksztv. 5/C. § (2) bekezdése szerint a Társaság **észrevételt** tett (2019. július 30. napján kelt, KKK/2019/00563 iktatószámú nyilatkozat).

Az észrevétel beérkezése után a MEKH a Vksztv. 5/C. § (3) bekezdésének megfelelően véglegesítette a 2019. november 12. napján készített, VKEFFO_2019/2644-35 (2019) ügyiratszámú **jegyzőkönyvet**.

Figyelemmel arra, hogy a MEKH átfogó ellenőrzése végén **egyes vizsgált témakörök vonatkozásában jogsértést** mutatott ki, a MEKH 2019. november 12. napján a Vksztv. 5/C. § (4) bekezdés b) pontjára hivatkozással **jogkövetkezmény megállapítása iránti eljárást** indított meg, és VKEFFO_2019/2644-36 (2019) ügyiratszámán **határozatot** hozott. (A MEKH a véglegesítő záradékkal ellátott határozatot a Vksztv. 3. § (7) bekezdése alapján 2020. január 13. napján a honlapján közzhírtá tette.)

Dr. Ács és Társa Ügyvédi Iroda.
1067 Budapest,
Podmaniczky u. 35. III. em. 16.
Állásnév: 0630195-2-42
Bank: 10700000000080-2725000

1067 Budapest, Podmaniczky u. 35. III/16.
Tel.: +36-1-354-1850 Fax: +36-1-354-1851
E-mail: titkarsag@dracsestarsa.eu
www.dracsestarsa.eu

DR. ÁCS ÉS TÁRSA ÜGYVÉDI IRODA

II.) Közigazgatási határozat bírósági felülvizsgálata és azonnali jogvédelem iránti kérelem benyújtása (közigazgatási per):

A Társaság a VKEFFO_2019/2644-36 (2019) ügyiratszámú határozatban rögzített megállapításokat, rendelkezéseket – egy témakör kivételével – elfogadta. Ennek megerősítéseként keresetünkhöz mellékként csatoltuk a Társaság által „a kiszervezésekre vonatkozó jogszabályi rendelkezések megsértése” miatt kiszabott 1.200.000,- Ft víziközmű-védelmi bírság határidőben történő megfizetésének igazolását.

A jogsérelemmel érintett témakör – a gazdasági mutatók ellenőrzése körében: a tőkeerősségi mutató:

A MEKH azt a megállapítást tette, hogy a Társaság tőkeerősségi mutatója az ellenőrzött időszakban nem felelt meg a jogszabályban előírt követelményeknek, ugyanakkor meghaladja azt az értékhatárt, amely alatt a víziközmű-szolgáltatás végzéséhez előírt víziközmű-szolgáltatói és működési engedély nem adható. A MEKH kötelezte a Társaságot, hogy 2020. április 30. napjáig tegye meg a szükséges intézkedéseket a tőkeerősségi mutató jogszabályi megfelelése érdekében.

- Számítás:

A tőkeerősségi mutató, mint gazdasági mutató (közgazdasági viszonzyszám) számítási képletét a Vhr. 4. számú melléklete a következőképpen rögzíti:

$$\text{tőkeerősség} = \frac{\text{saját tőke}}{\text{mérlegfőösszeg-VKÜKöt-PTÁmpasszív-VKFPénzeszköz-MAKHasználati díj}}$$

A MEKH által kimunkált tőkeerősségi érték: **0,20**

A Társaság által kimunkált tőkeerősségi érték: **0,32**

A keletkezett eltérést a MAKHasználati díj Társaság általi figyelembevétele és MEKH általi mellőzése okozza.

A MEKH állítása szerint a Vhr. 4. számú melléklete és a Vksztv. 18. § (2) bekezdése alapján a képlet csak abban az esetben csökkentendő az ú.n. MAKHasználati díjjal, ha a szolgáltató és az ellátásért felelősök megállapodnak a használati díjak szolgáltató általi, elkülönített számlán nyilvántartott víziközmű-alapban történő kezeléséről.

A képlet nevező részében szereplő egyik tényező, a MAKHasználati díj fogalmát a melléklet a következőképpen adja meg: a Vksztv. 18. § (2) bekezdése szerinti, az ellátásért felelőssel kötött megállapodás alapján kezelt használati díj miatt kimutatott kötelezettség vagy egyéb passzív, a mérleg forrásoldalán szerepeltetett összegben.

Tekintettel arra, hogy a vita tárgya a 2017. évi mérlegadatok alapján a 2017. év tőkeerősségi mutatójának értéke, a Vksztv. 18. § (2) bekezdésének 2017. december 31. napjáig hatályos rendelkezése:

„18. §

(...)

(2) Az ellátásért felelős vagy - ha a használati díj kezelését megállapodás szerint a víziközmű-szolgáltató végzi - a víziközmű-szolgáltató a tárgyévét követő év március 31. napjáig benyújtja a Hivatalnak a tárgyévben fizetett használati díj felhasználására vonatkozó elszámoló jelentését, amely tartalmazza a víziközmű-fejlesztésre felhasznált összeget és annak műszaki tartalmát, továbbá annak pénzügyi igazolását, hogy az ellátásért felelős, vagy a víziközmű-szolgáltató melyik elkülönített

DR. ÁCS ÉS TÁRSA ÜGYVÉDI IRODA

számláján mekkora összeg áll rendelkezésre. Az elszámoló jelentés tartalmi és formai követelményeit a Hivatal a honlapján közzéteszi.”

Álláspontunk szerint sem a Vhr. 4. számú melléklete, sem a Vksztv. 18. § (2) bekezdése nem tette kötelezővé vízügyi alap létrehozását az általa kezelt használati díjra vonatkozó megállapodások esetén.

A MAKHasználati díj fogalmában szereplő, a használati díj miatt kimutatott kötelezettségek vagy egyéb passzívák pedig külön tételekként szerepelnek a Társaság főkönyvi számlaszámain, ezért azok ebbe a tényezőbe helyezhetők.

A Társaság számítását a MEKH mindezidáig aggálytalanul elfogadta.

Most viszont a MEKH – a fent hivatkozott rendelkezéseket megszegve – számításakor figyelmen kívül hagyta a képlet MAKHasználati díj tényezőjét, így pedig a matematikai művelet elvégzése során egy nem pontos, nem a valóságot tükröző érték generálódott.

- Elvárt érték? Jogszabálysértés?

A Vhr. 4. számú melléklete – ahogyan címéből (A víziközmű-szolgáltatókra vonatkozó engedélyezési feltételek közgazdasági viszonyainak meghatározása) is adódik – az engedélyezéshez kapcsolódik, a kiadás/meg nem adás feltételeiről szól, amelyeknek a víziközmű-szolgáltatók kötelesek a működésük során folyamatosan megfelelni; ezt a Vksztv. 5/A. § (3) bekezdése szerinti átfogó ellenőrzés keretében a MEKH rendszeresen ellenőrzi.

A melléklet előírása szerint az engedély kiadásának feltételeként elvárt határérték 0,3, ezen értéket elérve és efelett adható engedély, a 0,1 értéket el nem érő tőkeerősségi mutató esetén pedig engedély nem adható.

Feltéve, de nem elfogadva a MEKH által kimutatott 0,20 tőkeerősségi mutatót:

A Társaság a működéséhez szükséges engedéllyel rendelkezik, a tőkeerősségi mutatónak tehát álláspontunk szerint az engedélyezéshez elvárt 0,3 értéket nem kell elérnie, hiszen a Társaság az engedélynek már birtokában van.

A 0,20 érték ugyanakkor meghaladja az engedélyezéshez kizárt 0,1 értéket.

Miért lenne tehát a 0,1 - 0,3 tartományba eső 0,20 érték – a MEKH megállapítása szerint – nem megfelelő, jogszabálysértő?

Fent előadottak alapján kértük a Fővárosi Törvényszéket, hogy elsődlegesen a VKEFFO_2019/2644-36 (2019) ügyiratszámú határozatát a közigazgatási perrendtartásról szóló 2017. évi I. törvény (a továbbiakban: Kp.) 38. § (1) bekezdés a) pontja alapján megváltoztatni szíveskedjen akként, hogy rendelkező részéből kerüljön törlésre a gazdasági mutatók megfelelőségét érintő, jogsértő 1. és 2. pont, és ehhez kapcsolódóan a határozat indoklási részének 8. pontjába a Társaság által számított érték kerüljön, és az, hogy a Társaságnál jogszabálysértés e témakörben nem tárható fel.

Másodlagosan kértük a Törvényszéket, hogy amennyiben a VKEFFO_2019/2644-36 (2019) ügyiratszámú határozatot nem áll módjában megváltoztatni, úgy a Kp. 38. § (1) bekezdés a) pontja alapján a határozatot a gazdasági mutatókat érintő részében hatályon kívül helyezni, és amennyiben szükséges, a Kp. 89. § (1) bekezdés b) pontja szerint a MEKH-t e körben új eljárásra kötelezni szíveskedjen.

Dr. Ács és Társa Ügyvédi Iroda.
1067 Budapest,
Podmaniczky u. 35. III. em. 16.
Adószám: 18200182-42
Bankcím: 10918001-02000080-27250000

DR. ÁCS ÉS TÁRSA ÜGYVÉDI IRODA

A Kp. 50. § (1) bekezdésének megfelelően a Törvényszékhez azonnali jogvédelem iránti kérelmet is előterjesztettünk. A Kp. 50. § (2) bekezdésének a) pontjára és az 52. §-ra hivatkozással kértük a Tisztelt Törvényszéket, hogy a véglegessé vált határozatának gazdasági mutatók megfelelőségére vonatkozó része vonatkozásában keresetünk halasztó hatályát elrendelni szíveskedjen, figyelemmel arra, hogy a MEKH által mérlegelési jogkörében meghatározott (meg nem indokolt) 2020. április 30. napi határidő a Társaság számára a cégjogi, illetve az önkormányzati gazdálkodási körülmények, mechanizmusok között nem tartható.

A Kp. 27. § (1) bekezdésének megfelelően a jelen perben a jogi képviselőt kötelező.

Kelt: Budapest, 2020. február 24.

Dr. Ács és Társa Ügyvédi Iroda,
1067 Budapest,
Podmaniczky u. 35. III. em. 16.
Adószám: 18200193-2-42
Banksz.: 10918001-20000000-77300000

dr. Ács Balázs
ügyvéd

Dr. Ács és Társa Ügyvédi Iroda

MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
91, 92	81 280	81 351	131 468	18 176	2 954	6 722	1 132	7 847	41 435	19 419	26 938	39 408	40 442	22 513	25 073	4 221	326	2 526	1 001	416	2 928	557 575
96	239	43 518	7 458	75	17	9 546	12 241	4 325	78	116	32 908	136	47 126	552	543	5	1	3	11	9	2	158 907
97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	8 742	15 547	7 017	5 718	548	1 754	818	646	2 134	2 659	3 377	4 854	10 151	1 745	3 216	1 133	177	726	2 363	2 270	1 023	76 618
52	3 967	5 390	6 228	1 984	234	752	660	750	2 211	914	2 891	2 046	6 417	1 060	1 068	27	4	20	71	59	24	36 779
53	1 685	2 103	2 496	495	186	334	360	373	1 114	640	1 957	969	1 689	583	558	29	5	19	77	62	26	15 760
81	50 493	52 171	93 441	9 404	1 694	9 862	8 672	8 085	28 205	10 960	28 537	23 567	89 422	14 327	14 327	0	0	0	0	0	0	443 167
Anyagjellegű	64 887	75 210	109 181	17 600	2 662	12 702	10 511	9 853	33 665	15 173	36 763	31 436	107 679	17 714	19 169	1 190	187	765	2 512	2 392	1 073	572 324
54	11 790	13 324	11 376	2 889	456	2 687	2 149	1 992	6 940	3 004	8 816	6 195	22 341	3 638	3 774	108	16	70	226	210	95	102 096
55	820	972	1 243	213	30	160	132	121	421	203	466	395	1 387	222	239	16	2	12	28	27	13	7 125
56	2 566	2 913	2 744	651	100	571	456	422	1 469	654	1 825	1 365	4 740	772	808	31	4	21	57	54	27	22 251
Személyi jellegű	15 177	17 209	15 364	3 753	587	3 418	2 736	2 535	8 829	3 861	11 107	7 955	28 468	4 632	4 821	156	23	103	311	291	135	131 471
57	592	302	405	69	10	52	43	39	137	61	152	127	449	72	78	4	1	3	9	9	4	2 619
86	275	298	385	67	9	750	41	37	265	57	145	124	426	419	424	4	1	3	9	8	4	3 752
87	49	43	30	23	2	7	6	7	16	23	13	29	23	18	25	22	4	14	8	5	18	384
EREDMÉNY	540	31 806	13 560	-3 262	-298	-662	35	-300	-1 398	361	11 666	-128	-49 477	211	1 098	2 849	111	1 641	-1 837	-2 279	1 696	5 933
Adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adózott Eredmény	540	31 806	13 560	-3 262	-298	-662	35	-300	-1 398	361	11 666	-128	-49 477	211	1 098	2 849	111	1 641	-1 837	-2 279	1 696	5 933

TELEPÜLÉSENKÉNTI EREDMÉNY

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
91, 92	818 571	691 090	466 213	378 320	22 522	110 282	81 826	99 387	234 742	358 750	183 468	511 954	265 035	261 361	375 871	279 900	38 104	152 374	89 965	46 437	221 823	5 687 992
96	7 374	50 706	8 339	2 276	123	11 230	12 678	4 472	1 347	3 307	33 209	3 722	49 029	1 809	2 682	11 395	9 122	30 950	11 483	9 126	10 465	274 845
97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 052	263	1 032	573	446	7 005	15 372
51	75 178	60 750	36 702	52 641	3 982	52 062	13 493	14 412	31 318	61 057	45 818	72 291	42 310	48 041	67 391	57 148	12 953	35 331	22 019	13 531	40 378	858 807
52	360 350	283 224	161 686	155 663	13 363	48 824	21 705	31 016	81 828	107 726	40 103	104 353	99 712	108 239	161 171	46 205	8 517	30 101	17 144	10 518	35 521	1 926 973
53	24 608	22 346	12 917	12 306	2 021	3 536	3 345	4 223	8 873	15 590	11 048	17 467	5 918	9 659	13 198	11 512	1 867	6 217	4 337	2 300	8 717	202 005
81	50 493	52 171	93 441	9 404	1 694	9 862	8 672	8 085	28 205	10 960	28 537	23 567	89 422	14 327	14 327	0	0	0	0	0	0	443 167
815																						0
Anyagjellegű	510 628	418 492	304 746	230 014	21 061	114 284	47 215	57 737	150 224	195 333	125 506	217 678	237 362	180 266	256 087	114 865	23 337	71 649	43 500	26 350	84 616	3 430 951
54	157 805	128 766	86 517	78 345	3 073	18 744	28 905	25 370	63 461	109 978	52 657	162 999	64 667	47 526	69 088	95 240	15 574	60 890	34 451	18 483	80 319	1 402 855
55	13 230	11 352	7 295	5 719	347	1 726	1 592	1 916	4 693	8 373	3 674	9 348	5 372	4 168	6 036	7 706	1 280	4 849	2 600	1 516	6 310	109 100
56	34 044	27 923	18 866	16 619	732	4 175	4 789	6 662	13 476	23 146	10 954	32 995	13 398	10 727	15 503	20 140	3 320	12 848	6 892	3 936	16 878	298 023
Személyi jellegű	205 078	168 040	112 679	100 682	4 152	24 645	35 285	33 947	81 631	141 496	67 284	205 342	83 437	62 421	90 627	123 086	20 174	78 586	43 943	23 935	103 507	1 809 978
57	15 297	9 416	5 707	5 195	670	2 085	1 494	2 077	3 415	9 091	4 668	6 467	3 547	3 873	5 452	67 045	12 742	43 475	24 139	14 411	61 087	301 354
86	42 336	67 932	21 647	20 610	2 136	8 266	8 931	14 860	24 452	27 436	35 002	29 646	13 470	17 577	22 196	25 173	3 837	12 486	7 759	5 559	16 952	428 263
87	49	43	30	23	2	7	6	7	16	23	13	29	23	18	25	22	4	14	8	5	18	384
EREDMÉNY	52 556	77 873	29 744	24 073	-5 376	-27 776	1 572	-4 769	-23 649	-11 323	-15 796	56 514	-23 776	-984	4 166	-32 843	-12 605	-21 854	-17 328	-14 250	-26 888	7 279
Adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adózott Eredmény	52 556	77 873	29 744	24 073	-5 376	-27 776	1 572	-4 769	-23 649	-11 323	-15 796	56 514	-23 776	-984	4 166	-32 843	-12 605	-21 854	-17 328	-14 250	-26 888	7 279

DPMV Zrt

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt
Üzleti terv
2020

Gyál, 2020.02.17.



Horváth Attila József
Igazgatóság tagja, vezérigazgató

Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék.....	1
Táblázatok jegyzéke.....	2
Bevezető.....	3
A víziközmű ágazat.....	3
Az ágazat szabályozása.....	4
Az ágazat sajátossága.....	7
Az ágazatra ható integrációs folyamat.....	10
DPMV Zrt bemutatása.....	11
Főbb adatok.....	11
Tulajdonosok.....	12
Története, felépítése.....	13
Szolgáltatás.....	14
Bérleti díjas üzemeltetés.....	14
Vagyonkezelt üzemeltetés.....	14
A társaság 2020. évi üzleti terve.....	17
Célkitűzése.....	17
2020. évi főbb tervszámok.....	18
Üzleti terv felépítése.....	19
Résztervek.....	19
Bevételi terv.....	19
Költség, ráfordítás terv.....	20
Beruházás, felújítás terv.....	22
Eszköz használatidő terv.....	23
Értékcsökkenési terv.....	24
Bér terv.....	24
Oktatási terv.....	25
Reprezentációs terv.....	25
Összefoglalás.....	26

Mellékletek.....	27
1. számú melléklet: Gördülő Fejlesztési Terv	27

Táblázatok jegyzéke

1. táblázat: DPMV Zrt tulajdonosai	12
2. táblázat: Vállalkozás évenkénti tulajdonosainak száma.....	12
3. táblázat: 2020. évi főbb tervszámok.....	18
4. táblázat: Bevétel tervszámok.....	19
5. táblázat: Költség tervszámok	20
6. táblázat: Ráfordítás tervszámok	22
7. táblázat: Eszköz használati díj tervszámok	23

Bevezető

„A következő évtizedekben a víz értéke és fontossága folyamatosan növekedni fog, a vízhiány jelentős konfliktusok kirobbanásában játszhat szerepet, a tiszta víz pedig a társadalom számára az egyik legfontosabb környezeti érték.” (Báldi et al, 2017:1181)

A víziközmű szolgáltatók - tiszta víz szolgáltatói - meghatározó szerepet töltenek be az emberi élet mindennapjaiban szerte a világon, részben abban a tekintetben, hogy a *víz, mint stratégiai elem az emberi szervezet számára*, részben mint a világméretű járványok (több évszázaddal ezelőtti időszakok) megelőzői a szennyvíz ágazati tevékenységeik által. Ezekből kifolyólag kimondottan fontos a víziközmű szolgáltatók - így a DPMV Zrt számára is – „előre tekintése” tevékenységeivel kapcsolatban.

DPMV 2020. évi Üzleti Terve abból a célból jött létre, hogy tájékoztassa a Tulajdonosokat a vállalkozás jövő évi tervezett tevékenységével kapcsolatban. Továbbá az Üzleti Terv egy célként kitűzött iránymutatás - önmagának - a vállalkozásnak, mely segítségével megfelelően elemezhetővé válik az adott időszak.

Az Üzleti Terv felépítése a víziközmű ágazat - majd egyre jobban lehatárolva - a vállalkozás és az őket körülölelő jogi, gazdasági helyzet nagyvonalú bemutatásával kezdődik. Folytatásban maga a 2020. évi Terv fejezetei következnek, eleinte a főterületek, meghatározó számok, majd a részterveken keresztül a teljes információs adathalmaz megjelenítődik mind számokban, mind szövegben. Befejező részekben az Összefoglalás és a mellékletek kapnak helyet.

A víziközmű ágazat

A víziközmű szolgáltatás társadalmakat, az élőlények egészségét érinti. Általa szolgáltatott ivóvíz az emberek számára „egy stratégiai elem”, az emberi lét számára nélkülözhetetlen, az emberi szervezet életfontosságú eleme. Más közmű ágazatban a szolgáltatást egyszerűen meg lehet állítani (a szolgáltató leszereli a mérőórákat) azokban az esetekben, ha a fogyasztó nem teljesíti a szerződésben vállalt kötelezettségeit.

A víziközmű ágazatban, ha szerződésszegés áll fenn, akkor a szolgáltató nem kapcsolhatja ki, nem szerelheti le az órát, hanem csak az ide vonatkozó törvényi lehetőségekkel élhet, mint például a szűkítéssel. Ami azt jelenti, hogy a bekötő vezetéken egy szűkítő elemet építenek be, ami csak csepegteti az ivóvizet a fogyasztó felé, ez napi szinten kötelezően előírt minimum 2 liter lakosonként (gyakorlatban ennél jóval több litert jelent).

Az ágazat szabályozása

Az ágazat felettes irányító szerve a Magyar Energia és Közműszabályozási Hivatal, aki az elsődleges tevékenységük felett engedélykiadás jogosultággal rendelkezik (törvény hatályánál fogva).

Közösségi vízügyi politika

2000/60/EK (2000.10.23) *Víz Keretirányelv*¹ (Európa Parlament és Tanács), 53 felsorolásban alakította ki az elveit, kiemelve néhányat: (1) A víz nem szokásos kereskedelmi termék, hanem örökség, amit annak megfelelően óvni, védeni és kezelni kell. (15)

A vízellátás közérdekű szolgáltatás. (22) Ezen irányelv célja, hogy hozzájáruljon a veszélyes anyagok vízbe történő kibocsátásának fokozatos csökkentéséhez. (24) A jó vízminőség hozzájárul a lakosság ivóvízellátásának biztonságához.

Közmű szabályozás

22/2013. (III. 14.) *törvény*, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalról, melyben meghatározásra kerül annak jogállása, feladatai.

Ivóvíz minőséggel kapcsolatos

201/2001. (X. 25.) *Kormány rendelet*, az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szól. A rendelet hatálya az emberi fogyasztásra szolgáló víz minőségi követelményeire és a minőség ellenőrzés rendjére terjed ki.

Környezetterhelési díjjal kapcsolatos

89/2003. *törvény a Környezetterhelésidíjról*, melyben meghatározásra kerül a víz- és talajterhelési díjfizetési kötelezettség. Vízterhelési díjfizetési kötelezettség azt a kibocsátót terheli, aki vízjogi engedélyezés alá tartozó tevékenységet végez. Talajterhelési díjfizetési kötelezettség azt a kibocsátót terheli, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá.

Víziközmű szolgáltatással kapcsolatos

„Az Országgyűlés a víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos alapvető jogok és kötelezettségek meghatározása, a nemzeti víziközmű-vagyon védelme, a víziközmű-szolgáltatási ágazatokban a fenntartható fejlődés, az ivóvízkincs kíméletét szolgáló célok teljesülése, a fogyasztóvédelem széles körű érvényesülését szolgáló víziközmű-szolgáltatási feltételek biztosítása, valamint a mindezek megvalósítását biztosító, az objektív, átlátható és egyenlő bánásmód

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 2000/60/EK irányelve,
<http://eur-lex.europa.eu/legal-content/HU/TXT/?uri=CELEX%3A32000L0060>, Letöltés: 2019.11.24 10:45

követelményének megfelelő szabályozás kialakítása érdekében - összhangban az Európai Unió e tárgykörökben érvényesülő követelményeivel - a következő törvényt alkotja:² *2011. évi CCIX. törvény a víziközmű szolgáltatásról*, mely 2011.12.31-én 23.00 órakor lépett hatályba. A törvény összhangban áll az Európai Unió Víz Keretirányelv rendelkezéseivel.

A 209/2011 törvény fő alapelvei:³

- természeti erőforrások kíméletének elve,
- ellátásbiztonság elve, mely kimondja, hogy azt a műszaki, gazdasági megoldást kell előnyben részesíteni, mely folyamatosan és hosszú távon képes biztosítani a szolgáltatást és a műszaki és környezeti kockázatokat minimumra csökkenti,
- ellátási felelősség elve,
- szolgáltatói felelősség elve,
- szennyező fizet elve,
- regionalitás elve,
- szolidaritás elve,
- költségmegtérülés elve, mely kimondja, hogy az üzemeltetés során indokolt költségeknek meg kell térülniük,
- legkisebb költség elve kimondja, hogy a víziközmű rendszer fejlesztésének tervezése és megvalósítása, valamint üzemeltetése során olyan megoldásokat kell előnyben részesíteni a várható élettartam során az üzemeltetési biztonság megtartása mellett melyek a legkisebb mértékben eredményezik a szolgáltatás díjainak emelkedését,
- víziközművek együttműködésének elve,
- keresztfinanszírozás tilalmának elve, mely kimondja, hogy mind az engedély köteles, mind a másodlagos ágazatok, tevékenységek között tilos a számviteli átsorolás, azaz minden költségnek és bevételnek és ráfordításnak számvitelileg ott kell megjelenniük, ahol azok felmerültek.

² *2011. évi CCIX. törvény a víziközmű szolgáltatásról* bevezető sorai.

³ *2011. évi CCIX. törvény a víziközmű szolgáltatásról* alapelveinek összesítése, felsorolása.

A 209/2011 törvénynek az alábbi fő mondanivalója van:

- Tulajdonjog: meghatározza, hogy a víziközmű rendszereket üzemeltető (üzemeltetési szerződésen keresztül, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal engedélyével) gazdasági társaságok tulajdonosai az állam vagy az önkormányzatok lehetnek /kivételek: nemzetközi befektetők esetében/.
- Fejlesztés: az ellátásért felelősnek kell gondoskodni azokról.
- Szolgáltatási díj: rögzítésre került, annak a változtatását csak a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal engedéllyel lehet, illetve a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal fogja meghatározni az új díjat.
- Vagyonértékelés: az üzemeltetési szerződés mellékletét képezi és köteles minden tulajdonos megadott határidőre az elvégeztetéséről gondoskodni.
- Üzemeltetés, mely megvalósulhat: vagyonkezelési szerződésen, koncessziós szerződésen, bérleti üzemeltetési szerződésen alapulva.
- Működtető eszközök lehetnek rendszer független vagy függő elemek.
- Közérdekű üzemeltető szerep megjelent.
- Felhasználó egyenérték minimumot határoz meg és azt 150.000 darab mennyiségben rögzíti, illetve ekkora mennyiség felett adja meg a működési engedélyt (bizonyos mennyiségek esetében időkorlátot szab meg). Az egyenérték számításának a képlete: $FE = A + B + K \times 4$, ahol A : lakossági, B : nem lakossági, K : közműfejlesztési hozzájárulásra kötelezett fizetési kvóta.

A törvényben megjelent egy nagyon fontos új fogalom:⁴

Víziközmű rendszer: olyan egybefüggő struktúra, mely képes biztosítani a szolgáltatáshoz szükséges feltételeket:

- Szigetüzem: önállóan egy települést lát el.
- Önállóan több települést lát el, azonos tulajdonviszonyok mellett.
- Átadási pontokkal körül határolt egy, vagy több településen szolgáltat.

168/2012. törvény a Közművezetékek adójáról, megfogalmazásra kerül az arányos közteherviselés elvén lévő adókötelezettség, ahol minden megkezdett közműhálózati méter után 125 Ft összeget köteles fizetni éves szinten, az adott év január elsején üzemeltető.

⁴ Dr. Szabó Iván ügyvédi iroda. A víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX Törvény első módosítása és hatása az integrációra; MTA előadás; Budapest; 2012.06.13

54/2013. törvény a Rezsicsökkentések végrehajtásáról, a törvényhozó biztosítani kívánja az indokolatlanul magas lakossági terhek mérséklését. 2013.07.01-ét követően a víziközmű szolgáltatások igénybevétele esetén a lakossági fogyasztóknak a 2013.01.31-én meglévő díjtételek 90 százalékát nem haladhatja meg.

58/2013. (II. 27.) Kormány rendelethe a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról, mely többek között a pályázatok, közérdekű üzemeltető, működési engedély, kiszervezés, bírságok, közüzemi szerződés, ivóvízellátás szabályai, számviteli szétválasztás témaköréről rendelkezik.

61/2015. (X. 21.) NFM rendelet, a víziközművek gördülő fejlesztési terve részét képező felújítási és pótlási terv, valamint beruházási terv részletes tartalmi és formai követelményeiről, melyben leszabályozásra kerül Gördülő Fejlesztési Terv alkotó elemei, mint a beruházási, felújítási és pótlási terv tizenöt éves viszonylatban.

Nem víziközmű szolgáltatással kapcsolatos

2013. évi CXIV. törvény rendelkezései kimondják, hogy a szippantott (tengelyen szállított) szennyvíz begyűjtés nem víziközmű szolgáltatás.

Elektronikus közműnyilvántartással kapcsolatos

324/2013. (VIII. 29.) Korm. rendelet az egységes elektronikus közműnyilvántartásról, mely alapjaiban meghatározza, hogy az összes víziközmű műtárgy elhelyezkedési koordinátáinak adatait el kell küldeni a Lechner Lajos Tudásközpont Nonprofit Kft társaságnak, aki országos szinten összegzi az adatokat, és egy adott határidővel az egész országra kiterjedő elektronikus nyilvántartást vezet be.

Az ágazat sajátossága

„A víz- és csatornaszolgáltatás elválaszthatatlan a szolgáltatási terület természeti környezetétől. A vízbázis tisztaságának megőrzése, a keletkezett szennyvíz elhelyezése és tisztítása elsőrendű fontosságú feladat. A vállalatok működésének megértése a természeti környezettel való kapcsolaton keresztül valósulhat meg.

A szektor alapú megközelítés értelmében az azonos szektorba tartozó vállalatok viselkedése, működési jellemzői között jelentős a hasonlóság. Továbbá, a szektorba tartozó vállalatok közösen is védik érdekeiket. Magyarországon a „vizes szakma” meglehetősen zárt. Emberi oldalról ezt az összetartozást speciális szakmai ismeretek erősítik.

A vállalatok oldaláról az szektorhoz való tartozást és a közös fellépést erősíti, hogy a vállalatok alapvetően nem versenytársként élik meg az azonos iparágban, de más földrajzi területen működő vállalatokat.” (Székely, 2005:81)

Az ágazat egy speciális környezetben helyezkedik el. A vevő egy fix, meghatározott díjú szolgáltatást tud igénybe venni, a szállító rendelkezik egy kissé szűk mozgástérrel, a munkaerő nagy többsége iparág specifikus, a tőkepiac nem létezik a nonprofit szerű működtetésből adódóan, a tulajdonosi háttér meghatározott.

Az ágazat engedélyes tevékenységei a víz- és csatornaszolgáltatás. A víziközmű szolgáltatók sajátosságai és a rá vonatkozó jogi szabályozás generál bizonyos vonásokat:

- A jelenben hozott döntések a jövőbeni döntési lehetőségeket korlátozzák.
- A lakossági felhasználók a szolgáltatásból nem zárhatók ki, a szolgáltatók szolgáltatási kényszerhelyzetben vannak.
- Pozitív externália tapasztalható új rákötés esetén a többi fogyasztó előnyére.
- A szolgáltatás helyettesítésére lényegében nincs mód (monopólium),
- A szolgáltatás értékesítése hatósági áron történik.
- A szolgáltatót helyhez kötöttség jellemzi.
- A szolgáltatást végző lokális monopolhelyzetben van.
- A szolgáltatás tökeigényessége miatt magasak a be- és kilépési korlátok.

A víziközműágazat sajátosságából, helyzetéből adódóan és a jogszabályozások következtében az utóbbi évtizedekben különböző szintű változásokon ment keresztül. Az 1990-es évek előtti időszakban meghatározók voltak a megyei területű vállalkozások (a szolgáltatók száma 33 és 36 közé⁵ tehető). „Az ágazat akkori szabályozatlansága, az újonnan alakult önkormányzatok azon törekvése, hogy minél nagyobb vagyonhoz jussanak (amit a vagyonátadási törvény megalkotásával a kormányzat is támogatott), valamint a magántőke megjelenése oda vezetett, hogy sorra alakultak – sokszor az állami vállalatok feldarabolásával – kisebb-nagyobb szolgáltatók és néhány év leforgása alatt – az 1990-es évek közepére – közel 400 társaság működött a víziközmű-szolgáltatásban.” (Varga, 2016:31)

A 90-es évek közepétől (első harmadától) kezdve „nyugodt” tizenöt - tizennyolc év következett. Ebben az időszakban az önkormányzati (néhány esetben állami, magán és külföldi) tulajdonlásnak köszönhetően „beállt” a szolgáltatás. Sok esetben kiépültek a hálózatok vagy a már a meglévőknél emelkedett a rákötöttség aránya. Megfelelő díj megállapítás következtében

⁵ Különböző forrásadatok találhatóak.

(meg volt a lehetőség a díj meghatározási jogkör gyakorlására) biztonságos tartalékok keletkeztek (természetesen ezzel egyetemben a fogyasztói fizetési hajlandóság is megjelent). Az átlagtól eltérő település⁶ elsődleges célja minden egyes ármegállapításkor az volt, hogy hosszútávon gondolkodjon, így a díjakat azért határozta meg „éppen fedezetre”, hogy minél nagyobb legyen a rákötöttségi arány. Az alacsony díjjal motiválni szerette volna a fogyasztókat. A hosszútávú célkitűzése pedig az volt, hogy idővel, fokozatos módon majd emelni fogja a díjakat olyan mértékűre, hogy a szolgáltatás során tudjon keletkezni „biztonságos” tartalék. Az átlagos település tudott tartalékot képezni, jogazda szemlélettel nem élte fel. Az átlagtól eltérő település megtartotta az eredményességét, de nem tudott számottevő tartalékot képezni. Nagyvonalúan ketté osztott települések közös jellemzője, hogy az Európai Unió támogatásokon (előzéken említett közműolló változás oka) és a haváriás felújításokon kívül az esetek nagy többségében nem történtek víziközmű műtárgyi felújítások, amortizációs pótlások. Az elmaradás következménye olyan országosan is jellemző leamortizált hálózatok, melyek visszapótlásra szorulnak. „A hálózatok rosszak, öregek, egyes anyagfajták életkora már régen meghaladta a beépítéskor becsült élettartamot (egy nemrég elkészült tanulmány szerint a csőhálózat 75%-át ki kell cserélni), a rekonstrukcióra nincs pénz.” (Várszegi, 2015:10) „A víziközmű szektorban az előregedő, korszerűtlen műtárgyak miatt a beruházások nagyobb része pótló, korszerűsítő jellegű, az új létesítmények létrehozását célzó beruházások aránya csupán 40% körüli. A beruházások finanszírozásával kapcsolatban problémát jelent, hogy az önkormányzatok által meghatározott árak nem mindig nyújtanak fedezetet a teljes értékcsökkenésre, így a beruházásokra sem.” (Expert, 2008:5)

⁶ Átlagtól eltérő település jelentése: Megfelelő díj megállapítás hiányában a „nyugodt tizennyolc” évben éppen, hogy fedezte a fogyasztónak kiszámlázott árbevétel a szolgáltatás során felmerülő költségeket.

Az ágazatra ható integrációs folyamat

„A víziközmű-szolgáltatás integrációjának szakmai, finanszírozási és politikai okai voltak.” (Varga, 2016:32) „Az integráció létrejöttével a törvényhozó hatékonyabb ellenőrzést, szolgáltatást vár el, ahol érvényesülnek a 209/2011 törvényben leírt elvek, maximális mértékben kiemelve, hogy a működtetési, fenntartási költségek tekintetében csökkenést lát indokoltnak. Gazdasági oldalról megközelítve az integrációt mindenféleképpen költségcsökkentést várunk el, ugyanis az előző üzemeltetési társaságok menedzsmentjeiből, adminisztrációiból nem minden beosztás szükségeltetik a regionális társaságokhoz, így költségcsökkentés érhető el. Továbbá bizonyos műszaki, szakmai folyamatok is integrálódhatnak, ahonnan felszabadulhatnak előzetesen nem érvényesített tartalékok.” (Dudás, 2015:11)

„A MEKH 2014. évi beszámolója szerint a Víziközmű törvény életbe lépésével a víziközmű-szolgáltatói szektor koncentráltabb lett. 2011-ben 373, míg 2015 januárjában csak 42 engedéllyel rendelkező szolgáltató működött.” (Infoszolg, 2016:1) 2019.12.31 -én 42 szolgáltató van jelen az ágazatban.

„A kitűzött politikai célok megvalósultak, végbement a víziközmű szolgáltató vállalatok integrációja. A szektorban megvalósult a rezsicsökkentés, és életbe lépett számos, a fogyasztók érdekeit, jobb kiszolgálását elősegítő változtatás. Ugyanakkor a szolgáltatók 2015-ben 14 milliárd forintot fizettek a költségvetésbe közműadó címén. A rezsicsökkentés és a közműadó együttesen, reálértéken számolva 17%-al rontotta a víziközműszektor eredményét.” (Zsebők, 2016:4-5)

DPMV Zrt bemutatása

Főbb adatok

Társaság neve:	Délpest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt
Rövidített neve:	DPMV Zrt.
Társasági forma:	Zártkörűen működő részvénytársaság
Székhely:	2360 Gyál Körösi út 190.
Fő tevékenység:	Víztermelés, kezelés, -ellátás
Vezérigazgató:	Horváth Attila József
Jegyzett tőke:	20.600.000 Ft
Cégjegyzékszám:	13-10-041281
Adószám:	23967531-2-13
Működési engedélyszám:	4074/2016
Főtevékenység:	Víztermelés, kezelés; Szennyvízgyűjtés, kezelés
Elektronikus elérhetőség:	www.dpmv.hu
Felhasználói egyenérték:	186.000 darab (2019.12.31)
Ellátott lakosságszám:	189.300 fő (2019.12.31)
Munkavállalói létszám:	312 fő (2019.12.31)

Tulajdonosok

1. táblázat: DPMV Zrt tulajdonosai

Tulajdonos	Részvények száma (2019.12.31, db)	Szolgáltatás kezdete (év)
Gyál Önkormányzat	47	2012
Vecsés Önkormányzat	49	2012
Maglód Önkormányzat	10	2012
Üllő Önkormányzat	10	2012
Péteri Önkormányzat	1	2012
Ecsér Önkormányzat	4	2013
Inárcs Önkormányzat	1	2016
Felsőpakony Önkormányzat	1	2016
Ócsa Önkormányzat	8	2012
Szigethalom Önkormányzat	15	2012
Kiskunlacháza Önkormányzat	6	2012
Pécel Önkormányzat	11	2012
Kerepes Önkormányzat	14	2014
Kistarcsa Önkormányzat	17	2014
Nagytarcsa Önkormányzat	6	2012
Dunavarsány Önkormányzat	1	2014
Áporka Önkormányzat	1	2014
Délegyháza Önkormányzat	1	2014
Szigetszentmárton Önkormányzat	1	2014
Majosháza Önkormányzat	1	2014
Taksony Önkormányzat	1	2014

A Vállalkozásnál a jogelőd társaságot öt település tulajdonolta, jelenleg huszonegy, azaz több településen szolgált, így a szolgáltatók száma csökkent (a jelenlegi szolgáltatási területen a víziközmű törvény előtt tíz szolgáltató tevékenykedett).

2. táblázat: Vállalkozás évenkénti tulajdonosainak száma

Időszak (év)	Tulajdonosok száma (db)
2012	11
2013	12
2014	20
2015	19
2016 -	21

Története, felépítése

A vállalkozás 2012. júliusában átalakulással – zártkörűen működő részvénytársasággá – jött létre. A jogelőd társaság (Gyáviv Kft, majd DPMV Kft) tevékenységét figyelembe véve több mint húsz éve végez már lakossági, intézményi és közületi fogyasztók részére ivóvízellátást, valamint szennyvízelvezetést, tisztítást. A víziközmű-szolgáltatási tevékenységen kívül közmű hálózatépítést, felújítást továbbá közművel összegyűjtött szennyvízszállítását végez. A társaság 100 %-os önkormányzati tulajdonban van, a tulajdonosi jogokat huszonegy önkormányzat gyakorolja. A tulajdonosok felhasználó egyenértékű ezrednagyságával megegyező mennyiségű részesedést vásároltak (csatlakozásukkor).

Az engedélyes szolgáltatásokat tizenöt település víziközmű rendszerén bérleti-üzemeltetési szerződés keretében és hat önkormányzat víziközműrendszerén vagyongazdálkodási szerződés keretében végzi. A közüzemi tevékenység ellátásánál alapvető követelmény a folyamatos és biztonságos szolgáltatásnyújtás, a vállalkozás a romló környezeti feltételek mellett, szoros költséggazdálkodással valamennyi adó és járulékfizetési kötelezettségének határidőre eleget tett mindegyik üzleti évben anélkül, hogy pótlólagos tőke igénybevételre szorult volna.

Szervezeti felépítését tekintve a menedzsment és ellenőrző szervek (vezérigazgató, igazgatótanács, felügyelő bizottság) alatt a második szinten gazdasági „oldalon” az igazgató és helyettese, műszaki „oldalon” a szolgáltatási főmérnök és a beruházási főmérnök helyezkedik el. Tovább haladva középvezetői szinten csak a gazdasági „oldal” került megbontásra (behajtás, kontrolling, vagyongazdálkodás, munkaügy, pénzügy, számvitel, értékesítés, ügyfélszolgálat) a műszaki nem, itt a szolgáltatott terület került elhatárolásra három egymástól független „igazgatóság” megnevezéssel, de megszűntek a településenkénti ágazati vezetők, több település került egy-egy vezető irányítása alá.

A csatlakozott települések „előd” vállalat irányítási rendszere integrálásra került a Vállalkozás rendszereibe. Az előd szolgáltatók esetében meglévő bizonyos szolgáltatások egységesítésre kerültek, mint az informatikai rendszer, irányítástechnikai rendszer, szippantási tevékenységek, készenléti feladatok, jogi ügyintézés, munkaügy, bérszámfejtés, ügyfélszolgálati területek, könyvelés, számlázás, munka- és tűzvédelem. A víziközmű törvény által előírt „kötelezően meglévő” képesítések alkalmazási státuszt tekintve némely betöltődött (villamosmérnök, biológus, technológus), némely (gépészmérnök, vegyészmérnök) betöltése a következő évre tervezett. Új területek, beosztások jelentek meg: Mérőcsere csoport, Call Center csoport, Behajtási csoport, Logisztikai csoport.

Szolgáltatás

Egy települést (Péteri) kivéve az összesen mindkét ágazati (víz, szennyvíz) szolgáltatást végzi a társaság. A vízszolgáltatási tevékenység termelésen és átvett vízen keresztül, a szennyvízszolgáltatás nyomott, gravitációs és vákuumos rendszereken keresztül történik.

Bérleti díjas üzemeltetés

Bérleti díjas üzemeltetést tizenöt település területén összesen 27 víziközműrendszeren (VKR) végez a DPMV Zrt.

Vízágazat

Az ágazati területen a szolgáltatás kettő települést kivételével saját kutakkal van ellátva, a víziközműrendszerek több mint a nyolcvan százalékánál a termelést vízkezelő követi a tározást és hálózati szétosztást megelőzve. A csatornahálózati elemek a rendszerek nagytöbbségénél eléggé korosodott állapotban vannak, az elhasználódásuk az adott amortizációs időszak második felében található.

Szennyvízágazat

A hálózatokat tekintve megtalálható gravitációs és vákuumos rendszer is. Kettő rendszer esetében van szennyvíztisztítótelep (Pécel, Kiskunlacháza). Kettő szennyvízgyűjtő telep (Vecsés, A2 Szilas) közreműködésével - illetve a többi rendszer esetében - átadjuk a szennyvizet tisztításra más szolgáltatónak. Vecsési telepre három település (Gyál, Üllő, Vecsés) szennyvize érkezik, majd onnan továbbítódik. Az A2 Szilas telep, illetve átemelő segítségével Kerepes, Kistarcsa és Nagytarcsa szennyvize továbbítódik más szolgáltatónak tisztításra.

Vagyonkezelt üzemeltetés

Vízágazat

Dunavarsány

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely két darab két (két kúttal rendelkező) vízbázisára támaszkodik. A működtetett vízbázisok teljes vízhozama 2.534,4 m³/nap. A vízmű központi telepe a Vörösmarty utcában, a HRSZ: 3.623 ingatlanon helyezkedik el. 10.152 m² nagyságú földterületen.

Áporka

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely két mélyfúrású kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak maximális vízhozama 936 m³/nap, a vízhasználat közcélú, a vízminőség II. osztályba sorolt. A vízellátó rendszer a kutakat, a 200 m³ – es hidrolóbuszt és a települési hálózatot foglalja magába.

Délegyháza

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, amely két kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak teljes vízhozama 1008 m³/nap. A hatalmas üdülő terület szükségessé teszi, hogy csúcsidőszakban a Dunavarsányi rendszer tartalékából elégítsék ki a megnövekedett fogyasztói igényt.

A vízmű telep a következő részegységekből épül fel és azok a HRSZ: 1167/14 ingatlanon helyezkednek el a 2 – es kút, a 400 m³ – es föld felszíni hőszigetelt rozsdamentes tárolótartály és az üzemviteli épület.

Szigetszentmárton

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely három helyen lévő kút vízbázisára támaszkodik. Ezek együttes vízhozama 1008 m³/nap. A három kút közvetlenül a víztoronyba termel, és innen történik gravitációs úton a fogyasztók ellátása. A 2 - es számú kút tartalékba helyezése – a határérték feletti arzén szint miatt – folyamatban van, a vízkezelő rendszer megvalósulásáig. A működésben tartott két kút a fogyasztói igényeket biztosítja.

Majosháza

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely kettő darab kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak teljes vízhozama 547,2 m³/nap. A vízműtelep részegységei a HRSZ: 048/1 ingatlanon helyezkednek el, mint kutak, víztorony (300 m³), leeresztő „medence”, üzemviteli épület: szivattyúgépház, vas – mangántalanító, klórozó, iroda.

Taksony

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely négy mélyfúrású kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak maximális vízhozama 1.425,6 m³/nap, a vízhasználat közcélú, a vízminőség II. osztályba sorolt. A vízellátó rendszer a kutakat, a 100 és 300 m³ – es víztornyot és a települési hálózatot foglalja magába. A vízmű kutak közvetlenül a hálózatra termelnek, a fölös víz pedig a víztornyokba jut.

Szennyvízágazat

Dunavarsány VKR

A vagyonkezelt üzemeltetési települések szennyvízágazati tevékenységét egy víziközműrendszer szolgáltatja, melynek a hálózata alapvetően vákuumos, kisebb részben gravitációs. A vákuumos rendszert települések súlyponti helyeire telepített vákuumgépházak automatikusan működtetik. A vákuum szivattyúk tartós üzem/segédüzem munka ciklusban működnek, melynek kiválasztását a vezérlő egység logikai része automatikusan végzi. A vákuum nyomást több ponton folyamatosan ellenőrzi a rendszer, mely a vákuumkapcsolón beállított szint elérésekor automatikusan indítja, illetve állítja le a szivattyút. A települések különböző pontjairól bejövő gravitációs vezetékek a vákuum gyűjtő kamrában kerülnek kiürítésre. A vákuum szivattyúk úgynevezett folyadékgyűrűs típusúak, azaz folyamatos vízűtést igényelnek. Az általuk kibocsátott levegőt „Biofilter” légszűrőn át, szagtalanítva engedik ki a szabadba. A vákuum rendszerhez szennyvíz elvezető szivattyúk tartoznak, melyek a terhelés függvényében tartós üzem / segédüzem ciklusban működnek. Működésüket a gyűjtő tartályban lévő szintszabályozó érzékelők jelzése alapján a vezérlő egység logikai része automatikusan szabályozza. A szivattyúk a szennyvizet a regionális átemelőbe nyomják, ahonnan a szennyvíztelepre továbbítják. A telep egy levegőztetett, sorba kapcsolt szennyvíztavas eljárású. A szennyvízkezelő tó rendszer 2 db. levegőztető tóból (1-es, 2-es tó) és 1 db. tározó tóból (3-as tó) áll. Mindhárom tó aerob rendszerű. A szennyvíztisztítót 6.000 m³/d csövön érkező és 500 m³/d szippantott szennyvíz befogadására tervezték. A tavak szabályozott elfolyásúak, a hidraulikus tartózkodási idő viszonylag hosszú, belőlük elfolyást akkor engedélyeznek, amikor az elfolyó víz minősége megfelelő. A tározó tóból kikerülő szennyvíz részben nyárfás elhelyezésre, részben szántóföldi öntözésre kerül.

A társaság 2020. évi üzleti terve

A víziközmű szektorra vonatkozó irányelvek és az alábbi makrogazdasági adatok befolyásolták a tervezési adatokat, ennek következtében az alábbi tényezők kerültek figyelembe véve:

- Fogyasztói árindex: 103,9% (2018.12.31 = 100%)
- Forint/euro árfolyam: 330,52 Ft/Euró
- Jegybanki alapkamat: 0,90%
- A bérleti díjas - és a vagyonkezelésbe vett eszközök esetében a tulajdonos - önkormányzatokkal egyeztetések folynak az eszköz használati díjakról és az elszámolandó amortizáció mértékéről. Amennyiben az eddigi elszámolási gyakorlatot meg kell változtatni az az üzleti terv eredményét és eredményfelosztási táblázatait jelentősen módosítani fogja.

2020-ban a vállalkozás szolgáltatási területe előreláthatólag nem változik. A díjak (engedélyes tevékenység) az előző évekhez viszonyítva nem változnak. Korábbi évekhez hasonlóan a költségek között megjelenik a közműadó (238 millió Ft) és a felügyeleti díj (27 millió).

Célkitűzése

A tervezés során az *elsődleges*en figyelembe vett célkitűzés, hogy a víziközmű szolgáltatás - a tervezett időszak alatt – gördülékenyen, lehetőségekhez mérten nagyobb volumenű haváriás események nélkül valósuljon meg a teljes üzemeltetési területen.

Másodlagosan a műtárgyak minősége, elhasználtsága megfelelő maradjon, megfelelő legyen.

*Harmadrészb*en, eredményesség szinten ne tartson negatív irányba a társaság összesített eredménye. A stratégiai elvárás e tekintetben, hogy víziközműrendszerenként (településenként ágazati szinten) legyen pozitív eredmény.

*Negyedrész*t, hogy a törvényi előírás szinten a Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott és a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal által jóváhagyott sorok megvalósuljanak a tervidőszak beruhásai, felújítási munkálatai között.

2020. évi főbb tervszámok

3. táblázat: 2020. évi főbb tervszámok

Megnevezés	2020 Terv (eFt)
Értékesítés nettó árbevétele	5.687.992
AST	15.372
Egyéb bevétel	274.845
Pénzügyi bevétel	0
Anyagjellegű ráfordítás	3.430.951
Bér és járulékai	1.809.978
Értékcsökkenési leírás	301.354
Egyéb ráfordítás	428.263
Pénzügyi ráfordítás	384
Üzleti eredmény	7.279
EBITDA	308.633
Saját tőke	20.600
Hitelállomány	0
Átlag létszám (fő)	312

A társaság a 2020-as gazdasági évre 7.279 eFt eredménnyel számol terv szinten. Az adott hatályos jogszabályok szerint és azokra való hivatkozás következtében generálódott pozitív eredmény a részletezetten kidolgozott és csak az adott szükségleteknek – megfelelő – minimális szinten tartott költségek és ráfordítások továbbá a bevételek sok szintű odafigyelésén keresztül valósult meg. Évek óta egyre jobban növekvő aktivált saját teljesítmények előtérbe helyezése nagymértékben alátámasztották az adott tervezett eredményességet. A bevétel számottevő részében megtalálhatók az állami díjkiegészítések.

Az igénybe vett szolgáltatásokat infláció követő értékekkel határoztuk meg. Az év folyamán folytatódik az előző évben elkezdődött még nem teljesen megvalósult szerkezetátalakítás az operatív és stratégiai folyamatok mentén, mely hatékonyabban fogja ellátni az adott tevékenységi feladatokat. Az átalakítás érinti a munkavállalói létszámot (néhány százalékban), de a teljes bértömeg összegének csökkenésével nem számol a menedzsment, munkaerő megtartási célkitűzések kerülnek előtérbe.

Az értékcsökkenés éves összegének emelkedése (előző évekhez képest) szerepel a tervben. A változás a vagyonkezelte üzemeltetési területű eszköz csoportok átvételében mutatható ki.

Üzleti terv felépítése

A főbb adatok és a vállalkozás nagyvonalú bemutatás után a részletes tervrészek elemzése következik.

A részletesen kidolgozott **résztervek**:

- időtávokat tekintve:
 - havi bontásban,
 - és negyedéves és éves összesítésben,
- ágazatot tekintve:
 - vízszolgáltatás,
 - szennyvízszolgáltatás,
 - és másodlagos tevékenységben,
- területi bontást tekintve: településenként kerültek kidolgozásra.

Résztervek

A résztervek a főbb bevételi és kiadási tételek összességéből adódik.

Bevételi terv

A bevételi terv településenként és ágazatonként – havi bontásban - került generálásra. Tervezés során figyelembevételre került az adott területek szezonális ingadozása, továbbá az utolsó kettő év fogyasztási (naturális) adatai. Fontos szempontként kezelhető, hogy a 2020-as év során kiemelt figyelmet fordít a Társaság a fogyasztók átvizsgálására a díjbesorolás tekintetében.

4. táblázat: Bevétel tervszámok

Árbevétel	Összeg (eFt)
Vízszolgáltatás	2.346.165
Szennyvízszolgáltatás	2.866.488
Bekötések	55.385
Szippantás	14.230
Továbbszámlázott (ÖNK)	487.959
Közműfejlesztési hozzájárulás	83.452
Egyéb önkormányzati támogatás	95.436
Díjtámogatás	79.848
Egyéb	44.291
Összesen	5.962.837

Bekötések mind két ágazatot lefedik. Szippantások megjelölés a saját eszközzel végzett (tengelyen szállított szerződések hivatkozva) fogyasztóknál felmerülő szippantási igényeket és a külső vállalkozók üritéseinek a kiszámlázott tételeit tartalmazzák.

Továbbszámlázott árbevétel sor Társaságunk és az önkormányzatok közötti vállalkozói szerződések alapján végzett kivitelezési munkálatok tételeit fedi le. Fogyasztók által Társaságunknak -önkormányzatok által rendeletben meghatározott – befizetett és a 2020-as gazdasági évben beruházási, felújítási vagy pótlási feladatra pénzügyileg fedezett forintértékben kimutatott munkálatokat tartalmazza a közműfejlesztési hozzájárulás megnevezésű tervezett bevételi sor. Az önkormányzatok egyéb támogatásként is megjelennek a 2020-as pénzügyi tervben (egyéb önkormányzati támogatás sor).

Díjtámogatásként megjelenő tétel a hat önkormányzat esetében tervezett tétel.

Költség, ráfordítás terv

5. táblázat: Költség tervszámok

Költség	Összeg (eFt)
Anyagjellegű	3.430.951
<i>Ebből anyag</i>	117.602
<i>Ebből villamosenergia</i>	459.008
<i>Ebből üzemanyag</i>	78.274
<i>Ebből vásárolt víz</i>	115.846
<i>Ebből önkormányzati bérletidj</i>	482.666
<i>Ebből karbantartás</i>	112.884
<i>Ebből úthelyreállítás</i>	56.211
<i>Ebből szennyvíztisztítás, kiöntési</i>	1.045.259
<i>Ebből labor</i>	46.992
<i>Ebből telefon, posta, internet, bank</i>	54.905
<i>Ebből MEKH felügyeleti díj</i>	27.736
<i>Ebből postai csekk kezelés</i>	97.267
<i>Ebből biztosítás</i>	20.698
<i>Ebből vízkészletjárulék</i>	37.881
<i>Ebből eladott szolgáltatás</i>	443.167
Személyi jellegű	1.809.978
<i>Ebből bér</i>	1.402.855
<i>Ebből személyi jellegű</i>	109.100
<i>Ebből járulék</i>	298.023
Értékcsökkenés	301.354
<i>Ebből saját eszköz</i>	90.380
<i>Ebből vagyonkezelt eszköz</i>	205.622
<i>Ebből kísértékű</i>	5.352
Összesen	5.542.283

A költségek tervezésénél fontos kiemelni a villamosenergia költségtételt, ugyanis e költség „drasztikusan” emelkedik az utóbbi kettő évben, beszerzése speciális viszonyok és keretek között lehetséges, aminek következtében Társaságunk „hihetetlen” védtelen helyzetbe kerül(t). Beszerzése nem a víziközmű ágazatra jellemző biztonságos piacot jelenti egy, hanem egy „tőzsde piaci” viszonyokat sejtet, ahol Társaságunknak semmilyen szintű „ráhatása”, egyeztetési lehetősége nincsen.

A vásárolt víz költségeinek tervezése során a tervezés azzal kalkulált, hogy a víztermelő kútjaink megfelelően fognak működni az adott gazdasági év során.

A 2020-as év folyamán kiemelt jelentőséget fordít a Társaság a postai csekk kezelés díjának csökkentésére és szolgáltatás igénylésének a fejlesztésére. Ennek következtében kerültek a tervezett összegek beállításra.

Személyi jellegű költségekben a járulék és egyéb kifizetések tekintetében nem történik változás a törvényi szabályozásban. A munkavállalói bruttó bérek esetében Társaságunk 2020.04.01. napjától 8%-os alapbér emeléssel tervez.

Az értékcsökkenési tételek között kiemelendő a vagyonkezelt eszközök amortizációs összeg emelkedése, mely a még át nem vett RSD és KEOP tételek amortizációs forint értékeit is tartalmazza. A RSD eszközök négy település esetében (Áporka, Szigetszentmárton, Majosháza, Taksony) teljesítményarányos értékcsökkenési elszámolással lettek beállítva. A KEOP eszközök (Dunavarsány, Áporka, Délegyháza, Szigetszentmárton, Majosháza) a jelenleg a DPMV könyveiben is használt értékcsökkenési elszámolással lettek beállítva.

Ráfordítások tervezése során a közműadó megegyezik az előző évvel (törvényi rendelkezések szerint). Az önkormányzatoknak fizetendő iparüzési adó nagyvonalúan minden évben közel azonos nagyságot képvisel (az innovációs járulékkal egyetemben, de azt nem az önkormányzatoknak kell fizetni). Ráfordítás sorok közül a térítésmentesen átadott víziközművek tervsor esetében kellett figyelembe venni azokat a beruházási tételeket, melyeknél az önkormányzatok a közműfejlesztési hozzájárulás fejében szerződtek a kivitelezés munkálatokra, ugyanis ott az adott munkálatok bekerülési értékét a befizetett vagy a már évekkal ezelőtt befizetett hozzájárulásokról kerül majd fedezésre, így az elkészült műtárgyakat át kell adni az önkormányzatoknak.

Ráfordítás sorok közül a másik tétel a céltartalékképzés, melyiket külön figyelemmel kellett tervezni. Tervben beállított összeg a bérletdíjakkal kapcsolatos, pontosan azokat tartalmazza, melyek beszámolt bérletdíjakon felüli, de a fogyasztói díjban nem megtérülő.

6. táblázat: Ráfordítás tervszámok

Költség	Összeg (eFt)
Egyéb ráfordítások	428.263
<i>Ebből térítésmentesen átadott</i>	42.978
<i>Ebből közműadó</i>	238.897
<i>Ebből iparüzési adó</i>	91.847
<i>Ebből innovációs járulék</i>	14.334
<i>Ebből behajthatatlan követelések</i>	13.000
<i>Ebből céltartalékképzés</i>	15.000

Beruházás, felújítás terv

A beruházás, felújítás (pótlás) munkálatainak a tervezése a 2020-2034 évek közötti időszakra elkészített tételeket tartalmazza. A víziközmű rendszerként elkészített tervet (lásd *I. melléklet*) összefoglalóan Gördülő Fejlesztési Tervnek (GFT) hívjuk, melyet Társaságunk készített – szerződéssel alátámasztva – az önkormányzatoknak, majd elkészültével beadásra kerültek a Magyar Energetikai és Közmű Szabályozási Hivatalba jóváhagyás céljából. A jóváhagyott tételeket egyénileg munkaszámokkal látja el Társaságunk. Ezen megkülönböztetett jelölés kerül felhasználásra a vállalati irányítási rendszerünkben.

A beruházási tervben szereplő munkaálatok adminisztrációja több soron helyet kap Társaságunk könyveiben.

Bérleti díjas üzemeltetési szerződéssel rendelkező víziközmű rendszerek esetében a munkálatok szerződés szerinti összegei kiszámlázásra kerülnek az önkormányzatoknak, ezek a másodlagos tevékenység árbevétele tervsoron szerepelnek. Az adott munkák alvállalkozói tételei érintik a másodlagos tevékenységek eladott (közvetített) szolgáltatások tervszámait. A kivitelezési munkálatokkal szemben az önkormányzatok – törvényi szabályozásoknak megfelelően – bérleti díj megnevezéssel számlát állítanak ki Társaságunknak, melyek az elsődleges tevékenységek között (víz vagy szennyvíz ágazat) az önkormányzati bérleti díjak soron szerepelnek a tervszámok között. Ezen munkálatok DPMV Zrt munkavállalói által végzett tevékenységek a másodlagos tevékenységek anyag és bérjellegű sorain szerepelnek a tervben.

Vagyonkezelt üzemeltetési szerződéssel rendelkező víziközmű rendszerek esetében a munkálatok jegyzőkönyv szerinti összegei aktiválásra kerülnek az elsődleges tevékenységek (víz vagy szennyvíz ágazat) könyvekben szereplő vagyonkezelt eszközeire, vagy új eszközként aktiválódnak a vagyonkezelt víziközművek valamelyikére. A kivitelezési munkálatokon jelentkező alvállalkozó költségek a befejezetlen beruházások főkönyvi sorra kerülnek. Ezen

munkálatok DPMV Zrt munkavállalói által végzett tevékenységek az aktivált saját teljesítmények során szerepelnek a tervben.

Eszköz használatidíj terv

Az eszközhasználati díjak (másnéven bérleti díjak) tervezése során elsődleges szempont volt, hogy az adott víziközműrendszer esetében felmerülő bérleti díj tétele szerepeljen a fogyasztói árban olyan mértékben, hogy az összes költséggel és ráfordítással együtt ne haladja meg azt. Néhány település esetében a bérleti díjak megfelelő módon - szerződés szerinti összegben - tudnak szerepelni a települési fogyasztásból eredő bevételekben.

Néhány település esetében a bérleti díjak - szerződés szerinti összegben – nem tudnak szerepelni a települési fogyasztásból eredő bevételekben. Ezen települések nagytöbbségében a szerződés szerinti bérleti díjak (évekkel ezelőtt kötött) megfelelőek, de időközben új műtárgyak aktiválódtak, melyek amortizációs költsége nem szerepel az eredetileg közösen aláírt üzemeltetési szerződésben.

A tervezett eszközhasználati díjak településenként és ágazatonként (eFt):

7. táblázat: Eszköz használati díj tervszámok

Település	Vízágazat	Szennyvízágazat
Gyál	31.101	73.599
Vecsés	13.389	65.804
Maglód	7.710	30.818
Üllő	6.995	31.748
Péteri	9.900	-----
Ecsér	1.443	3.800
Felsőpakony	1.260	1.260
Inárcs	3.000	3.000
Ócsa	8.796	23.510
Szigethalom	1.943	14.395
Kiskunlacháza	2.785	16.972
Pécel	20.237	29.681
Nagytarcsa	8.100	22.691
Kerepes	2.451	21.445
Kistarcsa	11.832	13.000
Összesen	130.943	351.723

Értékcsökkenési terv

Az értékcsökkenési terv készítése az alábbi lépésekből (tételekből) állt össze:

1. Jelenleg a könyvekben levő eszközök (saját és vagyonkezelt) amortizációja havonkénti bontásban tervezésre került. A tételek generálásánál csak addig a hónapig kerültek meghatározásra az összegek, ameddig az amortizációs időszak tart. Ha a 2020-as év folyamán „fut ki” egy eszköz, akkor annak a „kifutásig” került beállításra a havi értékcsökkenés.
2. Beruházási tervben szereplő vagyonkezelt eszközök 2020-as évben történő aktiválása idejétől szereplő értékcsökkenések.
3. Társaságunk 2020-as év folyamán beszerezni kívánt (saját) eszközök aktiválása idejétől szereplő értékcsökkenések.
4. Vagyonkezelt üzemeltetési szerződéssel üzemeltetett víziközmű rendszerek esetében a még át nem vett RSD és KEOP eszközök aktiválása idejétől szereplő értékcsökkenések.

Bér terv

Tervezés során a menedzsment elképzelési kerültek elsődlegesen figyelembe véve.

A 2020-as évre egy *építési csoport* létrehozását tűzte ki célul a vállalkozás vezetése, a csoport bér költség jellegű tételei a harmadik és negyedik hónaptól jelentkeznek. Az adott jogszabályoknak megfelelően néhány új beosztást (*jogtanácsos, belső ellenőr*), kíván létrehozni, illetve bővíteni szeretne a „bizonyos képesítéseket” (*gépészmérnök*) Társaság. Továbbá be tervezésre került néhány megüresedett, illetve hiányzó munkakör (*kontroller, műszaki adminisztrátor, szippantójármű vezető, szippantójármű kezelő, munkaügyi előadó*).

Április hónaptól nyolc százalékos alapbér emelés került betervezésre. Számszaki összekészítésnél figyelembevételre kerültek a 10, 20, 30, 40 éves víziközmű szakmai hűségjuttalmak. Továbbá a prémiumok között azok a tételek, melyek előrelátható feladatokhoz kötöttek.

Cafetéria tekintetében a Társaság nem változtatott az előző időszak szabályozásához képest, azaz minden (nem próbaidős) munkavállaló számára havi szinten (nettó) tízezer forint nagyságú keretet biztosít.

Oktatási terv

A DPMV Zrt elsődlegesen szem előtt tartja, hogy a munkavállalók - törvényi szabályozásoknak megfelelően – az adott képesítésük tekintetében megkapják a „szokásos éves hosszabbítást” vagy a szükséges kredit pontokat. Ennek költségeit a Társaság téríti. Ennek következtében a 2020-as évben tervezésre kerültek a következő éves szintű tanfolyamok költségei:

- Klórgázadagoló továbbképzés,
- Építő és anyagmozgató továbbképzés,
- Fogyasztóvédelmi továbbképzés,
- Mérlegképes továbbképzés,
- Adatvédelmi továbbképzés,
- Nehézgépjárművezetői, kezelői továbbképzés,
- Office programok továbbképzés,
- Tanulmányi szerződéssel rendelkező munkavállaló kollégák felsőoktatási díjköltségei,
- Ügyfélszolgálati, ügyfélpanaszi szakmai napok,
- Értékesítési szakmai napok,
- HR, TB szakmai napok,
- Víziközmű szakmai konferenciák,
- Víziközmű szakmai értekezletek,
- Víziközmű szakmai szekció, illetve bizottsági ülések.

Reprezentációs terv

Reprezentációs költségek között kimutatásra került egyrészt a szokásos havonta megjelenő néhány ezer forint nagyságrendet kitevő tételek, másodsorban az éves közgyűléssel és az évvégi munkavállalói ebéddel kapcsolatos tételek.

Összefoglalás

A DPMV Zrt a 2020-as gazdasági évre 7.279 eFt eredményt tervez. Ágazatonként kitekintve:

- Elsődleges tevékenység:
 - Vízágazat: 671.627 eFt,
 - Szennyvízágazat: -670.281 eFt
- Másodlagos tevékenység: 5.933 eFt

Tervezés során elsődleges szempontként került előtérbe, hogy a beruházások során olyan munkálatokat végezzük (vagy vegyünk át üzemeltetésre), melyek által az új víziközmű műtárgy vagy egy meglévő eszközre történő ráaktiválás költség csökkentő hatással bírjon az elkövetkező időkből, a jövőben. Ezen tételek lehetnek alacsonyabb fogyasztású, vagy ugyanakkora fogyasztással működő, de nagyobb teljesítményeket adó eszközök, vagy olyan eszközök melyek kiváltanak nagy költséggel járó tevékenységeket, szolgáltatás igényléseket. A 2020-as év a menedzsment számára egy olyan év, amikor azokat az elképzeléseket szeretné megvalósítani, ahol a jövőbeli költségeket csökkenteni lehet. Ennek következtében nemcsak a beruházások, felújítások területén, hanem a napi operatív tevékenységek végzésének a lehetséges reformját, újragondolását is némely területen befejezni, némely területen elkezdni szeretné a Társaság vezetése.

Az ágazat más szereplőivel és az ernyőszervezetekkel való kapcsolatokat még szorosabbá szeretné kötni a Társaság, ugyanis ezen kommunikációs csatornák segítségével „nagyobb hasznokat tud kihozni” a mindennapi és stratégiai irányítási döntéshozatal előkészítéséhez.

Összefoglalva a 2020. évi Üzleti Terv fő mondanivalója, hogy a DPMV Zrt pozitív eredményre számít, a munkavállalóknak biztos munkahelyet teremt, a tulajdonosoknak biztonságos és megfelelő víziközmű szolgáltatást nyújt.

Mellékletek

1. számú melléklet: Gördülő Fejlesztési Terv

Munkaszám	Megnevezés	Összeg (nettó Ft)	Forrás	Típus	Üzemkód	Költséghely
20-001	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	140 000	Amortizáció	Beruházás	42	111
20-002	Pálcás vezérlés dekant medencéhez	969 000	Amortizáció	Felújítás	42	111
20-003	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	609 000	Amortizáció	Beruházás	43	111
20-004	2 db 100 m ³ -es felszíni tározó belső felújítás	1 953 000	Amortizáció	Felújítás	43	111
20-005	1.sz. vízmű kút búvárszivattyú csere	1 500 000	Amortizáció	Felújítás	43	111
20-006	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	1 273 000	Amortizáció	Beruházás	41	111
20-007	Távfelügyeleti rendszer fejlesztése	3 000 000	Amortizáció	Beruházás	41	111
20-008	1/A. számú vízmű kút létesítése	20 000 000	Amortizáció	Felújítás	41	111
20-009	Ülepítő medence fedés és gépészeti felújítás	3 412 000	Amortizáció	Felújítás	41	111
20-010	2 db Tűzcsapcsere	800 000	Amortizáció	Felújítás	41	111
20-011	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	20 500	Bérleti díj	Beruházás	16	111
20-012	Maglód és Ecsér vízhálózatának összekötése 280 m tervezés,	1 120 000	Bérleti díj	Beruházás	16	111
20-013	Maglód és Ecsér vízhálózatának összekötése autópálya alatti	750 000	Bérleti díj	Beruházás	16	111
20-014	Nyomásfokozó 1-es szivattyú felújítása	800 000	Bérleti díj	Felújítás	16	111
20-015	Szent Imre utca víz rekonstrukciós munkák	8 500 000	Önkormányzati forrás	Felújítás	16	111
20-016	2 db/év tolzár csere,	482 000	Bérleti díj	Felújítás	16	111
20-017	1 db/év tűzcsap csere ,	285 000	Bérleti díj	Felújítás	16	111
20-018	3 db házbekötés csere	618 000	Bérleti díj	Felújítás	16	111
20-019	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	13 700	Bérleti díj	Beruházás	16	121
20-020	1. sz átemelő tartalék szivattyú beszerzés	2 000 000	Bérleti díj és KMF	Beruházás	16	121
20-021	1. sz. átemelő limitált nitrádagoló felújítása	500 000	Bérleti díj	Felújítás	16	121
20-022	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	126 000	Bérleti díj	Beruházás	17	111
20-023	1 db Hálózati szivattyú pótlása 2019 ről áthúzódó	2 000 000	Önkormányzati forrás	Felújítás	17	111
20-024	2 db Grundfoss kútszivattyú pótlása 2019 ről áthúzódó	3 000 000	Önkormányzati forrás	Felújítás	17	111
20-025	1 db frekvenciaiváltó pótlása	1 500 000	Önkormányzati forrás	Felújítás	17	111
20-026	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	63 000	Bérleti díj	Beruházás	17	121
20-027	1 db új Hidrostral kihordó szivattyú beszerzés	2 000 000	Önkormányzati forrás	Beruházás	17	121
20-028	1 db Nash Sc3 vákuumszivattyú felújítás	1 400 000	Önkormányzati forrás	Felújítás	17	121
20-029	1 db AKC búvárszivattyú felújítása	800 000	Önkormányzati forrás	Felújítás	17	121
20-030	Vákuumgépház irányítástechnika 1 db felújítás	1 500 000	Önkormányzati forrás	Felújítás	17	121
20-031	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	1 449 000	Bérleti díj	Beruházás	11	111
20-032	Gyál-Vecsés ivóvíz vezeték összekötésének tervezése	5 000 000	Bérleti díj	Beruházás	11	111
20-033	1 db/év búvárszivattyú felújítás	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	11	111
20-034	50 db/év házi bekötés szerelvények csere	7 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	111
20-035	4 db/év tűzcsap csere	2 400 000	Bérleti díj	Felújítás	11	111
20-036	1 db/év nyomásfokozó szivattyú felújítás	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	11	111
20-037	4 db tolzár akna rekonstrukció	4 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	111
20-038	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	2 531 000	Bérleti díj	Beruházás	11	121
20-039	*** 1 db/év Vecsési Központi végátemelő szivattyú felújítása	369 000	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-040	Petőfi utcai szennyvízáttemelő szivattyú felújítása 1 db/év	500 000	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-041	Gyáli szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása 28 db 3 évente	3 733 330	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-042	*** Vecsés, Központi végátemelő kezelőépületének felújítása	6 150 000	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-043	Magyar utcai szennyvízáttemelő gépészeti felújítás	4 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-044	Imperiál átemelő elektromos kapacitás bővítés	4 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-045	Szélső utcai átemelő elektromos kapacitás bővítés	4 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-046	Gyáli Átemelők vezérlő szekrényeiben szünetmentes cseréje	4 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-047	Petőfi utcai átemelő nyomóvezetékének cseréje, tervezés	12 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-048	Petőfi utcai átemelő elektromos és irányítástechnikai felújítása	8 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	121
20-049	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	100 000	Bérleti díj	Beruházás	18	111
20-050	1 db Grundfoss kútszivattyú felújítás 2019 ről áthúzódó	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	18	111
20-051	1 db Vizműtelep Hálózati szivattyú felújítás 2019 ről áthúzódó	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	18	111
20-052	2 db tűzcsap csere	1 000 000	Bérleti díj	Felújítás	18	111
20-053	Nash Sc3 vákuumszivattyú 1 db felújítás	1 400 000	Bérleti díj, ÖNK forrás	Felújítás	18	121
20-054	Hidrostral kihordószivattyú 1 db felújítás	1 200 000	Bérleti díj, ÖNK forrás	Felújítás	18	121
20-055	Vákuumgépház irányítástechnika felújítás	1 700 000	Bérleti díj	Felújítás	18	121
20-056	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	150 000	Bérleti díj	Beruházás	18	121
20-057	1 db új Hidrostral kihordó szivattyú beszerzése	3 000 000	Önkormányzati forrás	Beruházás	18	121
20-058	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	133 340	Bérleti díj	Beruházás	38	111

Munkaszám	Megnevezés	Összeg (nettó Ft)	Forrás	Típus	Üzemkód	Költséghely
20-059	Vízszivattyúk (és a hozzájuk tartozó gépészet) felújítása	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	38	111
20-060	Elosztóhálózaton felújítások és pótlások (tolózár, tűzcsap,	5 000 000	Bérleti díj	Felújítás	38	111
20-061	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	66 670	Bérleti díj	Beruházás	38	135
20-062	Kerepes-Kistarcsai szennyvíz főgyűjtőcsat. hidraulikai felülv.	2 000 000	Bérleti díj és KMF	Beruházás	38	135
20-063	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	66 670	Bérleti díj	Felújítás	38	135
20-064	Szennyvízáttemelő-szivattyú felújítások, pótlások	1 000	Bérleti díj	Felújítás	38	135
20-065	Kistarcsa, A5-Fenyvesliget szv.átemelő építészeti, gépészeti fel.	5 000 000	Bérleti díj	Felújítás	38	135
20-066	Kistarcsai A2 jelű Központi Szennyvíz Végátemelő felújításának	26 667 000	Bérleti díj	Felújítás	38	135
20-067	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	293 000	KMF és Önkorm forrás	Beruházás	24	111
20-068	Új vízmű kút létesítés tervezése, engedélyeztetés	2 500 000	KMF és Önkorm forrás	Beruházás	24	111
20-069	Új vízmű kút létesítése töltővezetékkel	30 000 000	KMF és Önkorm forrás	Beruházás	24	111
20-070	3 db nyersvíz feladó szivattyú felújítás	1 659 000	Bérleti díj	Felújítás	24	111
20-071	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (Havaria)	1 922 000	Bérleti díj	Beruházás	24	121
20-072	1 db tartalék átemelő szivattyú beszerzése	2 500 000	Bérleti díj	Beruházás	24	121
20-073	28 db kisátemelő komplett felújítása,	16 600 000	Bérleti díj	Felújítás	24	121
20-074	Elektromos szekrények felújítása	1 200 000	Bérleti díj	Felújítás	24	121
20-075	RSD házi átemelő szivattyú felújítás 5 db	490 000	Bérleti díj	Felújítás	24	121
20-076	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	582 000	Bérleti díj	Beruházás	13	111
20-077	Körvezeték kialakítása a Kacsóh Pongrác és Sorompó utcái	1 500 000	Bérleti díj	Beruházás	13	111
20-078	Körvezeték kialakítása az Erkel Ferenc és Sorompó utcák között.	2 000 000	Bérleti díj	Beruházás	13	111
20-079	Kepler János utcai vezeték meghosszabbítása az épülő iskoláig.	4 000 000	Bérleti díj	Beruházás	13	111
20-080	Aradi vértanúk lévő nyomásfokozó telep betáp vezeték bővítése	20 000 000	Bérleti díj	Beruházás	13	111
20-081	1 db Új kút-6-os számú-létesítése és bekötése 2019-ről áthúzódó	35 000 000	Bérleti díj	Beruházás	13	111
20-082	1 db Új kút-2-es számú-létesítése és bekötése 2019-ről áthúzódó	35 000 000	Bérleti díj	Beruházás	13	111
20-083	Maglód és Ecsér vízhalozatának összekötése, 280m, 16.000Ft/m	4 480 000	Bérleti díj	Beruházás	13	111
20-084	Maglód és Ecsér vízhalozatának összekötése, autópálya alatti	3 500 000	Bérleti díj	Beruházás	13	111
20-085	Auchan kompakt nyomásfokozó felújítása 2019-ről áthúzódó	2 000 000	Bérleti díj	Felújítás	13	111
20-086	Zrínyi utcai nyomásfokozó 1-es szivattyú felújítása 2019-ről	1 200 000	Bérleti díj	Felújítás	13	111
20-087	Liszt F. utcai NA250 AC nyomócső cseréje 600 fm	9 000 000	Bérleti díj	Felújítás	13	111
20-088	3 db/év tolózár csere	723 000	Bérleti díj	Felújítás	13	111
20-089	2 db/év tűzcsap csere	570 000	Bérleti díj	Felújítás	13	111
20-090	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (Havaria)	892 000	Bérleti díj	Beruházás	13	121
20-091	Ecséri, Sorompó, Fűzfa, Lovassy nyomott rendszer kiépítése	7 039 500	Önkormányzati forrás	Beruházás	13	121
20-092	1 db/év Szv. átemelők felszerelése BIOFILTER-rel	1 000 000	Bérleti díj	Beruházás	13	121
20-093	1 db/év Irányítástechnika kiépítése Huszár, Mikszáth és Luther	2 000 000	Bérleti díj	Beruházás	13	121
20-094	Liszt Ferenc átemelő átfolyásmérő akna vasvezeték kiváltása	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	13	121
20-095	Szv. átemelő szivattyú javítása 3 db, 500.000 Ft/db	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	13	121
20-096	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	291 000	Amortizáció	Beruházás	45	111
20-097	Vízkezelő csőhálózat felújítás	1 649 000	Amortizáció	Felújítás	45	111
20-098	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	147 000	Bérleti díj	Beruházás	33	111
20-099	1 db új kút (10-es) létesítése kútaknával, gépészettel Fűzi II.	25 000 000	Önkormányzati forrás	Beruházás	33	111
20-100	Nagytarcsai ivóvízminőségjavító program megvalósítása	12 000 000	KEHOP 2.1.3. pályázat	Beruházás	33	111
20-101	Vízszivattyúk (és a hozzájuk tartozó gépészet) felújítása	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	33	111
20-102	Elosztóhálózaton felújítások és pótlások (tolózár, tűzcsap)	5 000 000	Bérleti díj	Felújítás	33	111
20-103	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	66 670	Bérleti díj	Beruházás	33	121
20-104	A "Fűzes-liget összevont" szv. átemelő megépítése és bekötése	4 700 000	Önkormányzati forrás	Beruházás	33	121
20-105	A "Fűzes-liget összevont" szv. átemelő építése, bekötése a Zrínyi	50 000 000	Önkormányzati forrás	Beruházás	33	121
20-106	Szennyvízáttemelő-szivattyú felújítások, pótlások	10 000 000	Bérleti díj	Felújítás	33	121
20-107	Gyűjtőcsatorna vagy bekötőcsatorna rövid szakaszainak felü.	5 000 000	Önkormányzati forrás	Felújítás	33	121
20-108	Kistarcsai A2 jelű Központi Szennyvíz Végátemelő felújításának	14 331 900	Bérleti díj	Felújítás	33	121
20-109	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	861 000	Bérleti díj	Beruházás	22	111
20-110	2 db Grundfos hálózati szivattyú felújítása	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	22	111
20-111	1 db Grundfos kütszivattyú felújítása	1 300 000	Bérleti díj	Felújítás	22	111
20-112	2 db Tűzcsap csere	1 000 000	Bérleti díj	Felújítás	22	111
20-113	1 db új Atlas kompresszor beszerzése	2 500 000	Bérleti díj	Felújítás	22	111
20-114	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	232 000	Bérleti díj	Beruházás	22	121
20-115	2 db új Hidrostat kihordó szivattyú beszerzése	8 000 000	Bérleti díj	Beruházás	22	121
20-116	Lilaakác utca szennyvízelvezetés kiépítése FKI-KHO:	12 000 000	Bérleti díj	Beruházás	22	121
20-117	2 db Nash Sc 3 vákuumszivattyú felújítás	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	22	121
20-118	2 db Hidrostat D100 búvárszivattyú felújítás	2 800 000	Bérleti díj	Felújítás	22	121
20-119	1 db Hidrostat D80 kihordószivattyú felújítás	1 400 000	Bérleti díj	Felújítás	22	121
20-120	1 db Hidrostat D80 búvárszivattyú felújítás	1 200 000	Bérleti díj	Felújítás	22	121
20-121	2 db Vákuumgépház Irányítástechnika felújítás/korszerűsítés	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	22	121

Munkaszám	Megnevezés	Összeg (nettó Ft)	Forrás	Típus	Üzemkód	Költséghely
20-122	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (Havaria)	100 000	Bérleti díj	Beruházás	31	111
20-123	Wesselényi yomásfokozó beépítése, elektromos megtáplálás	3 000 000	Bérleti díj	Beruházás	31	111
20-124	Vízszivattyúk (és a hozzájuk tartozó gépészet) felújítása	5 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	111
20-125	Elosztóhálózaton felújítások és pótlások (tolózár, tűzcsap,	5 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	111
20-126	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	66 670	Bérleti díj	Beruházás	31	121
20-127	Emelőgépek telepítése a Szvt Telepen illetve az átemelőknél	3 000 000	Bérleti díj	Beruházás	31	121
20-128	Szennyvíztisztító Telepen felújítások (szivattyúk, keverők)	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	121
20-129	Házi szennyvízbeemelő (kisátemelő) gépészetének cseréje	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	31	121
20-130	Szennyvízátelő-szivattyú felújítások	2 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	121
20-131	Gyűjtőcsatorna vagy bekötőcsatorna szakaszainak a felújítása,	1 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	121
20-132	Átemelő erőáramú és irányítástechnikai felújítása	10 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	121
20-133	1 db tolózár csere	200 000	Bérleti díj	Felújítás	15	111
20-134	1 db tűzcsap csere	600 000	Bérleti díj	Felújítás	15	111
20-135	3 db házi bekötés csere	420 000	Bérleti díj	Felújítás	15	111
20-136	1 db/év nyomásfokozó szivattyú felújítás	1 200 000	Bérleti díj	Felújítás	15	111
20-137	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	1 188 000	Bérleti díj	Beruházás	23	111
20-138	2 db Tűzcsap csere	800 000	Bérleti díj	Felújítás	23	111
20-139	Mű úti átadási pont motoros tolózár csere	1 000 000	Bérleti díj	Felújítás	23	111
20-140	6,7,8 sz. vízmű kút vezérlés felújítás	4 929 000	Bérleti díj	Felújítás	23	111
20-141	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	239 940	Bérleti díj	Beruházás	23	121
20-142	Szivattyú felújítás nagy teljesítményű 5db/év	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	23	121
20-143	Szivattyú felújítás kis teljesítményű 5 db/év	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	23	121
20-144	Átemelő aknák felújítás 3db	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	23	121
20-145	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	319 000	Amortizáció	Beruházás	44	111
20-146	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	319 000	Amortizáció	Felújítás	44	111
20-147	1 számú vízmű kút búvárszivattyú csere	1 400 000	Amortizáció	Felújítás	44	111
20-148	1 db Tűzcsap csere	400 000	Amortizáció	Felújítás	44	111
20-149	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	1 000	Amortizáció	Beruházás	46	111
20-150	46 db házi bekötés felújítás áthúzódó 2019-ről	4 500 000	Amortizáció	Beruházás	46	111
20-151	Kútaknak gépészeti felújítása	2 774 000	Amortizáció	Beruházás	46	111
20-152	2 db Hálózati szivattyú felújítás	1 200 000	Amortizáció	Beruházás	46	111
20-153	10 db Tolózár beépítés	10 000 000	Amortizáció	Beruházás	46	111
20-154	5 db bekötés csere	600 000	Amortizáció	Beruházás	46	111
20-155	Kútaknak gépészeti felújítása	2 774 000	Amortizáció	Felújítás	46	111
20-156	2 db Hálózati szivattyú felújítás	1 200 000	Amortizáció	Felújítás	46	111
20-157	10 db Tolózár beépítés	10 000 000	Amortizáció	Felújítás	46	111
20-158	5 db bekötés csere	600 000	Amortizáció	Felújítás	46	111
20-159	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	725 900	Bérleti díj	Beruházás	14	111
20-160	1 db/év tolózár csere	500 000	Bérleti díj	Felújítás	14	111
20-161	1 db/év tűzcsap csere	600 000	Bérleti díj	Felújítás	14	111
20-162	2 db/év házibekötés csere meghibásodási helyeken	600 000	Bérleti díj	Felújítás	14	111
20-163	1 db búvárszivattyú felújítása	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	14	111
20-164	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	778 740	Bérleti díj	Beruházás	14	121
20-165	Gyömrői úti kisátemelő felújítása	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	14	121
20-166	*** 1 db/év vécészi Központi végátemelő szivattyú felújítása	162 000	Bérleti díj	Felújítás	14	121
20-167	1 db lakossági kisátemelő szivattyú felújítása 100.000 Ft/db	100 000	Bérleti díj	Felújítás	14	121
20-168	Mező utcában 2 db kisátemelő felújítása	900 000	Bérleti díj	Felújítás	14	121
20-169	14/3 db szennyvízátelő szivattyú felújítása 400.000 Ft/db	1 867 000	Bérleti díj	Felújítás	14	121
20-170	*** Vécés, Központi végátemelő kezelőépületének felújítása	2 700 000	Bérleti díj	Felújítás	14	121
20-171	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	1 000 000	Bérleti díj	Beruházás	12	111
20-172	Irányítástechnikai diszpécser központ létesítése 2018-2020	43 000 000	Bérleti díj és KMF	Beruházás	12	111
20-173	2 db Búvár szivattyú felújítás	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	12	111
20-174	1 db/év Vízműtelepi hálózati szivattyú felújítása	1 500 000	Bérleti díj	Felújítás	12	111
20-175	12 db Tolózár csere	1 200 000	Bérleti díj	Felújítás	12	111
20-176	2 db Tűzcsap csere	1 200 000	Bérleti díj	Felújítás	12	111
20-177	50 db Házibekötés csere	7 000 000	Bérleti díj	Felújítás	12	111
20-178	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	211 000	Bérleti díj	Beruházás	12	121
20-179	Irányítástechnikai diszpécser központ létesítése 2018-2020	43 000 000	Bérleti díj és KMF	Beruházás	12	121
20-180	*** 1 db/év vécészi Központi végátemelő szivattyú	369 000	Bérleti díj	Felújítás	12	121
20-181	2 db/év Szennyvízátelő szivattyú felújítása,	1 800 000	Bérleti díj	Felújítás	12	121
20-182	*** Vécés, Központi végátemelő kezelőépületének felújítása	6 150 000	Bérleti díj	Felújítás	12	121
20-183	Zrínyi utcai átemelő tolózár akna gépészeti felújítása 2019-ről	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	12	121
20-184	Lázár utcai átemelő tolózár akna gépészeti felújítás 1 db	5 000 000	Bérleti díj	Felújítás	12	121

Munkaszám	Megnevezés	Összeg (nettó Ft)	Forrás	Típus	Üzemkód	Költséghely
20-185	1 db lakossági kisátemelő szivattyú felújítása 100.000 Ft/db	100 000	Bérleti díj	Felújítás	12	121
20-186	Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok	1 125 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-187	Dunavarsány, Határ u. 64 tervdokumentáció készítése	1 000 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-188	Délegyháza, József A. u. vákuumhálózat tehermentesítése	1 000 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-189	Taksonyi vákuumvezeték átépítés és nyomóvezeték építés	35 000 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-190	Dunavarsány vákuumvezeték átépítés és nyomóvezeték létesítés	31 050 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-191	Vákuumszivattyúk hűtése gépházban (Délegyháza)	10 000 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-192	Vákuumszivattyú beszerzés	8 500 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-193	Kitápláló szivattyú beszerzés	3 000 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-194	Tartalék átemelő szivattyú beszerzés	2 500 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-195	Komplett vákuumszelep és új controllerfej beszerzés	3 360 000	Amortizáció	Beruházás	49	121
20-196	Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok	1 125 000	Amortizáció	Felújítás	49	121
20-197	Új szennyvíztisztító telep	3 900 000 e	Állami támogatás	Felújítás	49	121
20-198	Gépházak, átemelők bejelzési rendszere, tolózárok beépítése	12 855 000	Amortizáció	Felújítás	49	121
20-199	Vákuumaknák fedlap cseréje	7 700 000	Amortizáció	Felújítás	49	121
20-200	Vákuumtartály felújítás (Áporka)	9 000 000	Amortizáció	Felújítás	49	121
20-201	Vákuumgépház felújítás (Délegyháza)	6 500 000	Amortizáció	Felújítás	49	121
20-202	Szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása 10 db	5 640 000	Amortizáció	Felújítás	49	121
20-203	Vákuumszivattyú felújítás 5 db	5 000 000	Amortizáció	Felújítás	49	121
20-204	Kitápláló szivattyú felújítás 4 db	4 256 000	Amortizáció	Felújítás	49	121
20-205	Villanymotor felújítás 5 db	2 000 000	Amortizáció	Felújítás	49	121

DPMV Zrt 2019. évi Éves Beszámoló gazdasági jelentése

Társaságunk a 2019-es gazdasági évet 3.052 eFt adózott eredménnyel zárta. Ebből (elsődleges) a vízágazati 781.616 eFt, a szennyvízágazati -786.034 eFt és a másodlagos tevékenység 7.469 eFt.

A Társaság vezetése döntései során maximálisan törekedett arra, hogy megfeleljen a jogszabályi környezet változásainak, valamint a tulajdonosok elvárásait szem előtt tartva igyekezett azoknak mindvégig megfelelni. Kiemelt figyelmet fordított likviditási stratégiája szempontjából a stabil működőképesség fenntartására. Kintlévőség állomány a gazdasági év során 61 millió Ft összeggel csökkent, aminek köszönhetően a likviditási helyzet még tovább erősödött. A Társaság a növekvő költségek ellenére is megtartotta kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét, biztosította a működési és fejlesztési kiadások fedezetét, fizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tett. A társaság hitelállománnyal nem rendelkezik, a köztartozásmentes adózói vállalkozások közé tartozik.

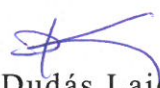
A rendelkezésre álló – nagytöbbségében saját - források szűkössége miatt a beruházási, felújítási munkálatok a Gördülő Fejlesztési Tervben előirányzott feladatok teljesítésére, illetve a biztonságos üzemmenetben a rendkívüli helyzetekből adódó felújításokra korlátozódott. Bérelt eszközön 364 millió Ft, vagyonkezelt eszközön 221 millió Ft összeget tettek ki a fejlesztési tevékenységekből adódó feladatok.

Munkavállalóknak nyújtott bérjellegű tételek összességében három százalékos növekedést mutatnak az előző gazdasági évhez képest, ami az év folyamán - törvényi rendelkezéseknek köszönhetően - csökkentett járulék és az 5% -os béremelésből tevődik össze.

A rezszi törvény alapján számított - 2013. július 1-től alkalmazandó - lakossági fogyasztói kört érintő 10%-os fogyasztói árcsökkentés értékesítési árbevételre gyakorolt hatása éves szinten - 447 millió Ft összeget tett ki. További negatív hatást gyakoroltak azok a ráfordítások, fizetési kötelezettségek (folyamatos minden évben felmerülnek), melyek a víziközmű szolgáltatási tevékenységekkel kapcsolatban közvetlenül nem merülnek fel. Mint a Vízkészlet használati járulék: 39 millió Ft, a Környezetterhelési: díj 7 millió Ft, Helyi iparüzési adó: 85 millió Ft, Innovációs járulék: 13 millió Ft, Felügyeleti díj: 28 millió Ft, Közműadó: 239 millió Ft.

A növekvő költségek ellenére pozitív eredménnyel zárta Társaságunk a 2019-es gazdasági évet.

Vecsés, 2020.04.17



Dudás Lajos
Gazdasági igazgató

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt
2360 Gyál, Kőrösi út 190.

Kiegészítő melléklet

2019. január 01 – 2019. december 31.

Gyál, 2020.04.17.



Horváth Attila József
Igazgatóság tagja, vezérigazgató

Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék	2
Bevezetés	4
A Társaság bemutatása	4
Könyvvizetés módja	7
Beszámoló általános bemutatása	9
Vagyoni helyzet vizsgálata	10
Pénzügyi helyzet vizsgálata	19
Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata	21
Eszközök	23
Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulása	23
Készletek alakulása	25
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	26
Vevő követelések és értékvesztések elszámolása	27
Egyéb vevő követelések értékvesztése	27
Tulajdonosokkal szemben fennálló követelések	28
Egyéb követelések	28
Pénzeszközök	28
Aktív időbeli elhatárolások	29
Források	30
Saját tőke alakulása	30
Kötelezettségek	31
Passzív időbeli elhatárolások	33
Céltartalék jövőbeni költségekre	34
Eredménykimutatás	35
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	35
Aktivált saját teljesítmények értéke	36
Költségek és ráfordítások alakulása	36
Egyéb bevételek	37
Egyéb ráfordítások	38
Kivételes nagyságú és előfordulású események	38
Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása	39
Társasági adó levezetése	42
Gazdasági mutatók az 58/2013. (II.27.) Korm.rend. alapján	42
Cash flow kimutatás	43

Tájékoztató adatok	44
Részvény tulajdonosok	44
Mérlegen kívüli tételek	44
Vagyonkezeléshez kapcsolódó visszapótlási kötelezettség	45
Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felsővezetés információk	46
Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés	46
Munkavállalók és személyi jellegű kifizetések	49
Mellékletek.....	50
Befektetési tükör	50
Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulása.....	51
Befektetett eszközök értékcsökkenése	52
Befektetett eszközök nettó értéke	53
Vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke	54
Vagyonkezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció	55
Vagyonkezelésre átvett eszközök nettó értéke	56
Vagyonkezelésre átvett eszközök beruházása, felújítása	57

Bevezetés

A Kiegészítő melléklet a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) 2019. évi gazdálkodását, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetében bekövetkezett változásokat mutatja be számszerű adatokkal és azok szöveges indoklásával. A Kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül a 2011. évi CCIX. Vksz tv., valamint az 58/2013. (II.27.) Kormányrendelet által meghatározott víziközmű-szolgáltatás ágazati tevékenységeinek vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete. A tevékenységek elkülönült bemutatása az eszközök, források és eredménykimutatás formájában.

A Társaság bemutatása

A Társaság 2012. július 06-án átalakulással jött létre a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Kft általános jogutódjaként. A társaság korábbi jogelődje – a GYÁVIV Kft - tevékenységét is figyelembe véve 1993. óta végez lakossági, intézményi és közületi fogyasztók részére ivóvízellátást, valamint szennyvízelvezetést és tisztítást, melyek tevékenységi körének hozzávetőleg a 95 %-át adják. A víziközmű-szolgáltatási tevékenységen kívül a Társaság közmű hálózatépítést, felújítást, kommunális, nem közművel összegyűjtött szennyvízszállítást végez. A Társaság Pest megyében, az Alapító Okiratban foglalt 21 településén végez víziközmű szolgáltatást, 15 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében és 6 önkormányzati területen vagyonkezelői szerződés keretében.

A Társaság más gazdasági társaságnak nem tagja. A társaság a 101/2013 (III.29.) Korm. rend. alapján stratégiaileg kiemelt jelentőségű gazdálkodó szervezet.

A vállalkozás neve: **Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt** (röviden: DPMV Zrt)

A vállalkozás cégformája:	Részvénytársaság
A vállalkozás székhelye:	2360 Gyál, Kőrösi út 190.
A vállalkozás cégjegyzékszám:	Cg.:13-10-041281
A vállalkozás adószáma:	23967531-2-13
A vállalkozás közösségi adószáma:	HU23967531
Víziközmű szolgáltatói engedély száma:	4074/2016

A vállalkozás tevékenységei:

- Főtevékenység: **3600'08 Víztermelés, - kezelés, -ellátás**
- Szennyvízgyűjtése, kezelése
- Nem veszélyes hulladék gyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása
- Vízi létesítmény építése
- Egyéb máshova nem sorolt építés

A vállalkozás az általános szabályok szerint az általános forgalmi adó alanya.

A vállalkozás elektronikus elérhetősége: www.dpmv.hu

A vállalkozás KSH száma: 23967531-3600-114-13

A vállalkozás jogelődje: Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Kft

A vállalkozás alapító okiratának kelte: 2012. május 10.

A vállalkozás jegyzett tőkéje: 20.600 eFt

A Társaság képviselőjére jogosult személy(ek):

a) Vezérigazgató (önállóan):

- Horváth Attila József, (lakcíme: 2030 Érd, Jegyző utca 86/A.)

b) Igazgatóság tagjai (bármely két tagja együttesen):

- Sárdy Károly (elnök), (lakcíme: 1181 Budapest, Est u. 26.)
- Dombi János (tag), (lakcíme: 1164 Budapest Bericzky u. 25.)
- Hadnagy Zsolt (tag), (lakcíme: 2234 Maglód, Tompa M. u. 6/a)
- Oláh János Attila (tag), (lakcíme: 2234 Maglód, Rudolf u. 12/a)

A számviteli rendért felelős személy:

Dudás Lajos gazdasági igazgató, MK 194754

A Társaság könyvvizsgálója:

SZÁMIX AUDIT Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft

1213 Budapest, Nyúl u. 14.

Kamarai nyilvántartási száma: 001184

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős természetes személy neve:

Balogh Ilona, Kamarai nyilvántartási száma: 002921

A Társaság a tulajdon védelme érdekében 3 tagú Felügyelő Bizottságot választott 5 évre:

- Gyimesi István (lakcíme: 2360 Gyál, Petőfi u. 32.)
- Skribekné Komár Ágnes (lakcíme: 2220 Vecsés, Kellner Dr. u. 36.14/a)
- Riebl Antalné dr. (lakcíme: 2337 Délegyháza., Üdülő sétány 28.)

A vállalkozás üzemigazgatóságai, fióktelepei

Gyáli Üzemigazgatóság, fióktelepek

1. 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
2. 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 38-40.
3. 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
4. 2234 Maglód, Fő utca 12.
5. 2209 Péteri, Bereki utca 28.
6. 2233 Ecser, Széchenyi út 1.
7. 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
8. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
9. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.
10. 2363 Felsőpakony, Rákóczi u. 41.
11. 2365 Inárcs, Hunyadi u. 11.

Szilas-menti Üzemigazgatóság, fióktelepek

12. 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
13. 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
14. 2143 Kistarcsa, Malom u. 1.
15. 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.
16. 2225 Üllő, Ócsai út

Dunavarsányi Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2338 Áporka, Duna sor 90.
- 2337 Délegyháza, 1167/14.
- 2337 Délegyháza, Gizella telep 3.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623/2.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3650/6.
- 2336 Dunavarsány, Iskola utca 04/6.
- 2336 Dunavarsány, Sport utca 1.
- 2339 Majosháza, 048/1
- 2339 Majosháza, Dózsa György utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Telkes utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Orvos köz 430.
- 2318 Szigetszentmárton, Szőlős utca 016/4.
- 2318 Szigetszentmárton, Nyárfás utca 014/13
- 2335 Taksony, Rákóczi utca 1134
- 2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
- 2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23 (szennyvíztelep)
- 2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
- 2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
- 2315 Szigethalom, Jókai utca 17.

Könyvvezetés módja

A társaság a vagyoni és pénzügyi helyzetére ható eseményekről a kettős könyvvitel rendszerében, magyar nyelven, Magyarország pénznemében (forintban) vezeti könyveit, melyet a naptári év végével lezár.

Mérleg fordulónap: A társaság adott naptári évről, mint üzleti évről az üzleti év utolsó napjával (december 31.) készíti el az éves beszámolót.

A társaság főbb értékelési elvei a Számviteli politika szerint:

Értékcsökkenés elszámolása:

- azonnali egyösszegű értékcsökkenés elszámolás: a kis értékű tárgyi eszközök a tevékenységet éven túl szolgálják, de egyedi bekerülési értékük (ÁFA nélkül számított nettó értékük) nem haladja meg a 100 eFt értéket, kivételt képeznek a hiteles vízmérők, azok hitelességi idejük alatt kerülnek amortizálásra. A 100 eFt feletti eszközökre lineáris leírást alkalmazunk műszaki jellegű becsléssel megállapított használati idő és maradványérték függvényében;
- vagyonkezelt eszközök értékcsökkenésének elszámolása: a Számviteli politika vagyonkezelt eszközök elszámolásával kapcsolatos módosítása alapján, műszaki jellegű becslésen alapuló, a várható használati idő és a maradványérték figyelembevételével, az eszközök fizikai elhasználódását lekövető, progresszív leírási kulcsok alkalmazásával;
- az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága: havi feladás;
- a Társaság nem alkalmazza a Sztv. 59/A-F §-ai szerinti valós értéken történő értékelést.

Jelentős összegű hiba:

A mérleg valóságának megállapításánál minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a megállapításának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön - külön) megállapított hibák, hibahatások - eredményt, saját tőkét és tartalékokat növelő, csökkentő - értékek együttes előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át. Ellenkező esetben a hiba nem jelentős. A mérleg és eredménykimutatás formája. A társaság Sztv. szerinti éves beszámolási formája: éves beszámoló. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. Az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg üzleti jelentést is készítünk.

A mérleget a Sztv. 1. számú melléklet „A” változata szerinti készítjük el, az eredménykimutatás választott formája „A” típusú, Összköltség eljárással készített eredménykimutatás. A vállalkozás nem él a Sztv. által biztosított összevonási, részletezési lehetőségekkel, mérlegében és eredménykimutatásában sorokat nem von össze és új sorokat nem szerepeltet. Jelentős árfolyam különbözet és valós értéken történő értékelés nem történt.

A társaság mutatószámainak elemzésénél **bázis időszakként 2018. január 01 – december 31., tárgy időszakként 2019. január 01 – december 31.** időszakot használtunk.

A tevékenységek számviteli szétválasztásának alapelvei:

- teljes körűség biztosítása: közvetlen hozzárendeléssel, illetve felosztással a társaság tevékenységei között minden eszköz, forrás, bevétel és ráfordítás felosztásra kerül;
- áttekinthetőség és egyszerűség biztosítása: a tevékenységek felosztása a jogszabályoknak megfelelően, nyomon követhető módon történik;
- állandóság biztosítása: a számviteli szétválasztási módszertan a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal előzetes jóváhagyásával került alkalmazásra.

A számviteli szétválasztás az Önköltség számítási szabályzat módszertana szerint készült el, melyben az adott évben módosítás nem történt.

Beszámoló általános bemutatása

A Társaság gazdálkodásában bekövetkezett változások, a vagyon struktúra, valamint a tőkeszerkezet alakulása az alábbiakban kerülnek általános bemutatásra.

adatok eFt

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	11 700 613	11 797 630	97 017	100,83
02.	I. Immateriális javak	45 473	40 636	-4 837	89,36
03.	II. Tárgyi eszközök	11 655 140	11 756 994	101 854	100,87
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	2 864 888	3 569 721	704 833	124,60
06.	I. Készletek	444 720	680 790	236 070	153,08
07.	II. Követelések	1 654 400	1 862 906	208 506	112,60
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	765 768	1 026 025	260 257	133,99
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	166 129	142 091	-24 038	85,53
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	14 731 630	15 509 442	777 812	105,28
12.	D. Saját tőke	582 850	585 905	3 055	100,52
13.	I. Jegyzett tőke	20 600	20 600	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	478 286	478 286	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	83 427	83 967	540	100,65
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Adózott eredmény	537	3 052	2 515	568,30
20.	E. Céltartalékok	496 547	579 054	82 507	116,62
21.	F. Kötelezettségek	12 817 570	13 368 542	550 972	104,30
22.	I. Hátra sorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 536 746	11 715 327	178 581	101,55
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 280 824	1 653 215	372 391	129,07
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	834 663	975 941	141 278	116,93
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	14 731 630	15 509 442	777 812	105,28

A Társaság eszközei és forrásai 777 812 eFt-tal, 5,28 %-kal növekedtek az előző évhez viszonyítva. A forgóeszközök értéke 704 833 eFt, 24,60 %-kal növekedett. A készletek 53,08 %-os növekedését a tulajdonosok részére végzett kiszámlázandó, ill. befejezetlen víziközmű beruházások és felújítások növekedése okozza.

A követelések 12,60 %-kal növekedtek, a pénzeszközök 33,99 %-kal növekedtek. Az aktív időbeli elhatárolások 14,47 % csökkenést a bevételek időbeli elhatárolása csökkenése okozta.

A saját tőke minimális 0,52 %-kal, az adózott eredménnyel növekedett. A társaság gazdálkodását saját forrásból finanszírozza, hitellel nem rendelkezik. Hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésre átvett 11.715.327 eFt eszközérték került kimutatásra. Rövidlejáratú kötelezettségek 29,07 %-kal növekedtek. A rövidlejáratú kötelezettségek között a víziközmű ellátás biztonságát veszélyeztető, kiegyenlítettlen szállítói kötelezettsége nincs. A köztartozás-mentes adatbázisban való nyilvántartás az év folyamán folyamatosan fennállt. A passzív időbeli elhatárolások 141.278 eFt-tal, 16,93 %-kal növekedtek.

Vagyoni helyzet vizsgálata

Eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Befektetett eszközök	11 700 613	79,43	11 797 630	76,07	97 017	100,83
IMMATERIÁLIS JAVAK	45 473	0,31	40 636	0,26	-4 837	89,36
Vagyoni értékű jogok	45 473	0,31	40 636	0,26	-4 837	89,36
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 655 140	79,12	11 756 994	75,81	101 854	100,87
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni é. jogok	10 953 220	74,35	11 023 310	71,07	70 090	100,64
Műszaki berendezések, gépek, járművek	625 628	4,25	603 302	3,89	-22 326	96,43
Egyéb berendezés, felszerelés, járművek	47 663	0,32	46 186	0,30	-1 477	96,90
Beruházások, felújítások	28 629	0,19	84 196	0,54	55 567	294,09
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Forgóeszközök	2 864 888	19,45	3 569 721	23,02	704 833	124,60
Készletek	444 720	3,02	680 790	4,39	236 070	153,08
Követelések	1 654 400	11,23	1 862 906	12,01	208 506	112,60
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Pénzeszközök	765 768	5,20	1 026 025	6,62	260 257	133,99
Aktív időbeli elhatárolások	166 129	1,13	142 091	0,92	-24 038	85,53
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	14 731 630	100,00	15 509 442	100,00	777 812	105,28

Az eszközök összetételének vizsgálatánál megállapítható, hogy a bázis évhez viszonyítva közel azonos eloszlású. A befektetett eszközök teszik ki a jelentősebb, 76,07%-ot, míg a forgóeszközök 23,02% -ot, az aktív időbeli elhatárolások 0,92 %-ot.

Befektetett eszközök összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Immateriális javak	45 473	0,39	40 636	0,34	-4 837	89,36
Vagyoni értékű jogok	45 473	0,39	40 636	0,34	-4 837	89,36
- ebből saját	35 643	0,30	31 428	0,27	-4 215	88,18
- ebből vagyongezelt	9 830	0,08	9 208	0,08	-622	93,67
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Immateriális jav.-ra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök	11 655 140	99,61	11 756 994	99,66	101 854	100,87
Ingtatlanok és a k. vagyoni é. jog	10 953 220	93,61	11 023 310	93,44	70 090	100,64
- ebből saját	11 751	0,10	11 455	0,10	-296	97,48
- ebből vagyongezelt	10 941 470	93,51	11 011 856	93,34	70 386	100,64
Műszaki ber., gépek, járművek	625 628	5,35	603 302	5,11	-22 326	96,43
- ebből saját	246 345	2,11	245 151	2,08	-1 194	99,52
- ebből vagyongezelt	379 282	3,24	358 151	3,04	-21 131	94,43
Egyéb ber., felsz., járművek	47 663	0,41	46 185	0,39	-1 478	96,90
- ebből saját	46 552	0,40	45 419	0,38	-1 133	97,57
- ebből vagyongezelt	1 111	0,01	766	0,01	-345	68,93
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Beruházások, felújítások	28 629	0,25	84 196	0,71	55 567	294,09
- ebből saját	6 919	0,06	66 866	0,57	59 947	966,41
- ebből vagyongezelt	21 710	0,19	17 330	0,15	-4 380	79,82
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök értékhely.	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Befektetett péü. eszközök	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Befektetett eszközök össz.	11 700 613	100,00	11 797 630	100,00	97 017	100,83

A befektetett eszközök összetétel vizsgálatánál jelentős eltérés mutatkozik a saját tulajdonú és a vagyonnekelt eszközök összességében. A társaság üzemeltetési területén 15 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében végez víziközmű szolgáltatást, ahol a víziközművek az ellátásért felelős önkormányzatok tulajdonában vannak, 6 önkormányzat esetében az eszközök a társaság vagyonnekeltésében vannak, melyek a befektetett eszközök 96,61 %-át adják. A társaság saját eszközként rendszerfüggetlen víziközmű elemeket és működtető eszközöket tart nyilván. A társaság az eszközök felújítását saját aktiválásként, illetve külső megrendelés útján biztosítja. A felújítások pénzügyi forrása az üzemeltetésre átvett eszközök használati díja, illetve a vagyonnekelt eszközök elszámolt amortizációjának megfelelő visszapótlási alap. A befektetett eszközök visszapótlása a Gördülő Fejlesztési Terveken meghatározott feladatok szerint, illetve a biztonságos üzemeltetés fenntartásához szükséges terven felüli felújításoknak megfelelő mértékben valósultak meg. A saját befektetett eszközökre 97.961 eFt amortizáció, a vagyonnekelt eszközökre 173.092 eFt értékcsökkenés került elszámolásra 2019. évben.

Forgóeszközök összetétele

Megnevezés	adatok eFt					
	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
I. Készletek	444 720	15,52	680 790	19,07	236 070	153,08
Anyagok	95 413	3,33	102 181	2,86	6 768	107,09
Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 166	0,08	2 277	0,06	111	105,14
Késztermékek	33 456	1,17	35 511	0,99	2 055	106,14
Áruk	313 685	10,95	540 821	15,15	227 136	172,41
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
II. Követelések	1 654 400	57,75	1 862 906	52,19	208 506	112,60
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	1 010 245	35,26	1 024 157	28,69	13 912	101,38
Követelések jelentős tulaj. rész. váll. szemben	229 739	8,02	236 101	6,61	6 362	102,77
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	308 094	10,75	496 487	13,91	188 393	161,15
Egyéb követelések	106 322	3,71	106 161	2,97	-161	99,85
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
V. Pénzeszközök	765 768	26,73	1 026 025	28,74	260 257	133,99
Pénztár, csekkok	1 644	0,06	2 623	0,07	979	159,57
Bankbetétek	764 124	26,67	1 023 402	28,67	259 278	133,93
Forgóeszközök összesen	2 864 888	100,00	3 569 721	100,00	704 833	124,60

A forgóeszközök értéke 704.833 e Ft-tal, 24,60 %-kal növekedett, az eszközökön belüli forgóeszköz lekötés 23,02 %, mértéke az előző évek szintjén mozog.

Az üzembiztonság érdekében tárolt anyagokkal kapcsolatosan értékvesztés elszámolására nem került sor, a nem vagy lassan mozgó készletek jelentős részét a biztonsági tartalék jelenti. A feleslegessé vált vagy megrongálódott készletek, illetve a hitelesítésre alkalmatlan vízmérők az év során selejtezésre kerültek. Az anyagok értéke összességében 6.768 e Ft-tal növekedett a bázis évhez képest. A befejezetlen termelés, a késztermékek és áruk az üzemeltetett területeken megkezdett, de még be nem fejezett vagy elvégzett, de át nem adott, víziközmű rendszereken végzett munkálatok értékeit tartalmazzák, mely a készletek 236.070 eFt növekedését eredményezte. A készletek összességében 53,08 % növekedést mutatnak.

Az alaptevékenységből adódó követelések 208.506 e Ft-tal, 12,60 %-kal növekedtek. A társaság a követelések behajtása érdekében – a szűkös törvényi kereteken belül – minden lehetséges eszközt felhasznál a kintlévőségek csökkentésére. A fizetési felszólítások, részletfizetési megállapodások megkötése, korlátozások, illetve a kizárások a lejárt követelések csökkenését eredményezték.

Az önkormányzati munkák kiszámlázásából eredő követelések használati díjakkal való kompenzálása az évek között áthúzódóan valósult meg. Az alaptevékenységen kívüli, tulajdonosokkal szembeni követelések 194.755 e Ft-tal, 732.588 e Ft-ra nőttek. Az egyéb követelések 161 e Ft-tal csökkentek. A pénzeszközök 260.257 eFt-tal, 33,99 %-kal növekedtek a bázis évhez képest.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	158 615	95,48	139 662	98,29	-18 953	88,05
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	7 514	4,52	2 429	1,71	-5 085	32,32
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Aktív időbeli elhatárolások összesen	166 129	100,00	142 091	100,00	-24 038	85,53

adatok eFt

Források összetételének változása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		adatok eFt	
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Változás	Változás (%)
Saját tőke	582 850	3,97	585 905	3,78	3 055	100,52
Jegyzett tőke	20 600	0,14	20 600	0,13	0	100,00
Jegyzett de még be nem fiz. tőke (-)	0	0	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	478 286	3,25	478 286	3,08	0	100,00
Eredménytartalék	83 427	0,57	83 967	0,54	540	100,65
Lekötött tartalék	0	0	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	537	0,09	3 052	0,02	2 515	568,30
Céltartalékok	495 547	3,36	579 054	3,73	83 507	116,85
Kötelezettségek	12 817 570	87,01	13 368 542	86,20	550 972	104,30
Hátra sorolt kötelezettség	0	0	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 536 746	78,31	11 715 327	75,54	178 581	101,55
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 280 824	8,71	1 653 215	10,66	372 391	129,07
Passzív időbeli elhatárolások	834 663	5,66	975 941	6,29	141 278	116,93
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	14 731 630	100,00	15 509 442	100,00	777 812	105,28

A források összetétele nem mutat jelentős változást a bázis évhez viszonyítva, mértéke 777.812 e Ft-tal, 5,28 %-kal növekedett. Ezen belül a saját tőke az adózott eredmény 3 055 eFt összegével, 0,52 %-kal emelkedett. A kötelezettségek 550.972 e Ft növekedése a források összetételében nem mutat jelentős változást. A passzív időbeli elhatárolások 141.278 e Ft-tal növekedtek az előző évhez képest. A forrásokon belül a saját tőke aránya 3,78 %, az idegen tőke aránya 86,20 %, melyből 75,54 % a hosszúlejáratú kötelezettségként nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközök átadás-átvételi értéke.

Az idegen források összege meghaladja a saját források összegét. A vagyonkezelési tevékenység jelentős mértékben befolyásolja a tőke áttételi mutató értékét. Áporka, Délegyháza, Dunavarsány, Majosháza, Szigetszentmárton és Taksony önkormányzatok a tulajdonukban lévő víziközműveket vagyonkezelés és üzemeltetés céljára a társaság rendelkezésére bocsátották. Az átvett víziközmű vagyont a könyveinkben a befektetett eszközökkel szemben a tartós kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő alapítóval szembeni hosszú lejáratú kötelezettségek között tartjuk nyilván.

Saját tőke változása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
	Jegyzett tőke	20 600	3,53	20 600		
Ebből: vissza vásárolt tulaj. rész. névé.	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	478 286	82,60	478 286	81,63	0	100,00
Eredménytartalék	83 427	14,31	83 967	14,33	540	100,65
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	537	0,09	3 052	0,52	2 515	568,30
Saját tőke összesen	582 850	100,00	585 905	100,00	3 055	100,52

A tárgy évben a saját tőkeszerkezetben az előző évi 537 eFt eredmény eredménytartalékba helyezése és a tárgyévi 3.052 e Ft adózott eredmény változott. A saját tőke 0,52 %-os növekedése a tárgyévi adózott eredmény.

Céltartalék összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0,00	0		
Céltartalék a jövőbeni költségekre	496 547	100,00	579 054	100,00	82 507	116,62
Egyéb céltartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Céltartalékok összesen	496 547	100,00	579 054	100,00	82 507	116,62

A jövőbeni költségekre képzett céltartalék év végi állománya 579.054 eFt, mely 82.507 eFt-os, 16,62 % -os növekedést mutat az előző évhez viszonyítva. Az elszámolás módszere nem változott az előző évhez képest.

Kötelezettségek összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Hátra sorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 536 746	90,01	11 715 327	87,63	178 581	101,55
Tartós köt.e. rész. visz. lévő váll. szemben	11 536 746	90,01	11 565 740	86,51	28 994	100,25
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	149 587	1,12	149 587	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 280 824	9,99	1 653 215	12,37	372 391	129,07
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kötelezettség áruszáll-ból és szolg.-ból	275 917	2,15	456 280	3,41	180 363	165,37
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rövid lej. köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rövid lej. köt. jel. tulaj. rész. váll. sz.	229 831	1,79	304 451	2,28	74 620	132,47
Rövid lej. köt.e. rész.visz. lévő váll.sz.	472 388	3,69	631 309	4,72	158 921	133,64
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	302 688	2,36	261 175	1,95	-41 513	86,29
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Szarm. ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek összesen	12 817 570	100,00	13 368 542	100,00	550 972	104,30

A kötelezettségek 87,63 %-át a hosszú lejáratú kötelezettségek, 12,37 %-át a rövid lejáratú kötelezettségek adják. A hosszú lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközérték az előző évhez viszonyítva 28.994 eFt -al növekedett. Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettség a lízingelt eszköz éven belüli díjával csökkent. A rövid lejáratú kötelezettségek a szállítói-, az állami költségvetéssel szembeni-, a munkavállalókkal szembeni-, a tulajdonosokkal szembeni- és az egyéb kötelezettségeket tartalmazza. A szállítói kötelezettség állománya 180.363 eFt -al növekedett, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 41.513 eFt -al csökkent a bázis évhez viszonyítva. A tulajdonosokkal szembeni kötelezettség – jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévők összevontan – 233.541 eFt növekedést mutat a bázis évhez képest. A kötelezettségek összességében 550.972 e Ft-tal, 4,30 %-kal növekedtek a bázis évhez képest.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	310 570	37,21	367 884	37,70	57 314	118,45
Költségek ráf. passzív időbeli elhat.	521 836	62,52	605 800	62,07	83 964	116,09
Halasztott bevételek	2 257	0,27	2 257	0,23	0	100,01
Passzív időbeli elhatárolások	834 663	100,00	975 941	100,00	141 278	116,93

A bevételek passzív időbeli elhatárolása 57.314 eFt, 18,45 %-os növekedést, a költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása a nem számlázott, illetve következő évben számlázott használati díjak növekedése miatt 83.964 eFt, 16,09 %-os emelkedést, a halasztott bevételek 0 e Ft, 0 % változást mutatnak. A passzív időbeli elhatárolások összesen 141.271 eFt, 16,93 % növekedést mutatnak a bázis évhez képest.

Vagyonfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai

A Társaság tőke ellátottsági (tőkeerősségi) mutatója az adózott eredmény kismértékű növekedése miatt közel azonos mértékű a bázis évhez viszonyítva. A saját tőke az eszközök 3,78 %-át finanszírozza.

A tartósan befektetett eszközök aránya 76,07 %, a forgóeszközök aránya 23,02 %. A befektetett eszközöket a saját tőke, valamint a vagyonkezelésre átvett hosszú lejáratú kötelezettség 104,63 %-ban fedezi. A forrásokon belül a kötelezettségek aránya 86,20 % melyből a rövidlejáratú kötelezettségek 10,66 %-ot, a hosszúlejáratú kötelezettségek 75,54 % tesznek ki.

A befektetett eszközök aránya 4,23 %-kal csökkent, a forgóeszközök aránya 18,35 %-kal növekedett, a kötelezettségek aránya 0,93 %-kal csökkent a tárgyévben.

A vagyoni helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>11 700 613</u> 14 731 630	<u>11 797 630</u> 15 509 442	79,43	76,07	95,77
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>2 864 888</u> 14 731 630	<u>3 569 721</u> 15 509 442	19,45	23,02	118,35
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke + Vk.eszk.h. lej.köt.</u> Befektetett eszközök	<u>12 119 596</u> 11 700 613	<u>12 151 645</u> 11 797 630	103,58	103,00	99,44
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke + Vk.eszk.h lej.köt.</u> Tárgyi eszközök	<u>12 119 596</u> 11 655 140	<u>12 301 231</u> 11 756 994	103,98	104,63	100,62
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>582 850</u> 14 731 630	<u>585 905</u> 15 509 442	3,96	3,78	95,48
Rövid lejáratú kötelezettség aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>1 280 824</u> 14 731 630	<u>1 653 215</u> 15 509 442	8,69	10,66	122,60
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>11 536 746</u> 14 731 630	<u>11 715 327</u> 15 509 442	78,31	75,54	96,46
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>12 817 570</u> 14 731 630	<u>13 368 542</u> 15 509 442	87,01	86,20	99,07

A vagyon működtetésének hatékonysága

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>5 530 218</u> 14 731 630	<u>5 677 034</u> 15 509 442	0,38	0,37	97,51
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>5 530 218</u> 11 655 140	<u>5 677 034</u> 11 756 994	0,47	0,48	101,77
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>5 530 218</u> 361 668	<u>5 677 034</u> 562 755	15,29	10,09	65,97
Készletek forgási ideje (nap)	<u>Készletek</u> Éves felhasználás/nap	<u>444 720</u> 1 781	<u>680 790</u> 1 423	249,75	478,37	191,58
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>5 530 218</u> 582 850	<u>5 677 034</u> 585 905	9,49	9,69	102,12

A mutatók vizsgálatánál megállapítható, hogy az eszközök fordulatszáma hasonló a bázis évhez viszonyítva. A víziközműveken végzett beruházások és felújítások önkormányzatok felé való kiszámlázásának lassulása a készletek fordulatszáma kedvezőtlen irányú növekedését, a forgási idő 478,37 napra növekedését eredményezi.

Pénzügyi helyzet vizsgálata

Rövidtávú pénzügyi helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Likviditási mutató (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 864 888</u> 1 280 824	<u>3 569 721</u> 1 653 215	2,24	2,16	96,54
Likviditási mutató (gyors ráta)	<u>Forgóeszközök - Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 420 168</u> 1 280 824	<u>2 888 931</u> 1 653 215	1,89	1,75	92,48
Likviditási mutató	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>765 768</u> 1 280 824	<u>1 026 025</u> 1 653 215	0,60	0,62	103,81
Rövid távú működés biztonsága	<u>Forgóeszközök – Rövid lej.köt.</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 584 064</u> 1 280 824	<u>1 916 506</u> 1 653 215	1,24	1,16	93,73
Hosszú távú működés biztonsága	<u>Saját tőke + Hosszú lej.köt.</u> Befektetett eszközök	<u>12 119 596</u> 11 700 613	<u>12 301 231</u> 11 797 630	1,036	1,04	100,66

Hosszú távú pénzügyi helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Általános likviditás	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 864 888</u> 1 280 824	<u>3 569 721</u> 1 653 215	223,68	215,93	96,54
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 654 400</u> 1 280 824	<u>1 862 906</u> 1 653 215	129,17	112,68	87,24
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>12 817 570</u> 14 731 630	<u>13 368 542</u> 15 509 442	87,01	86,20	99,07
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tevékenység eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 708</u> 1 280 824	<u>9 453</u> 1 653 215	0,21	0,57	270,44
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>1 010 245</u> 275 917	<u>1 024 157</u> 456 280	366,14	224,46	61,30
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>1 042 194</u> 5 530 218	<u>1 017 201</u> 5 677 034	68,79	65,40	95,08
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>332 480</u> 3 356 207	<u>366 099</u> 3 500 408	36,16	38,17	105,58

Az egységnyi rövid lejáratú kötelezettséget 2,16 forgóeszköz fedez, ha társaság forgótőke ellátottsága a 2,0 szintet eléri vagy meghaladja, azt mutatja, hogy nincsenek likviditási gondok.

A gyors ráta meghaladja a minimálisan elfogadható 1,3 szintet, a rövid lejáratú kötelezettségekre azonnal felhasználható pénzhányad a kötelezettségek 1,75-szerese. A készpénz likviditás a teljesen mobil pénzeszközök mértékét mutatja. Kedvező, ha a minimálisan elvárt 0,2 értéket eléri. A társaság naprakész fizetőképessége megbízható, 62,00 %-ban készpénzzel fedezett. A mutató bázis évhez viszonyított csökkenését az önkormányzati kötelezettségek növekedése okozta. A rövidtávú működésbiztonság 6,27 %-kal csökkent, a hosszú távú működésbiztonság 0,66 %-kal növekedett az elmúlt évhez képest.

A hosszú távú pénzügyi helyzet elemzésénél megállapítható, hogy az általános likviditás 3,46 %-kal csökkent, a rövidlejáratú kötelezettségek 215,93 % -ban forgóeszközökkel fedezettek. A rövidlejáratú kötelezettségek 112,68 %-ban követeléssel fedezettek. A vagyonkezelésre átvett eszközök miatti hosszú lejáratú kötelezettség befektetett eszközökkel fedezett, a működésből eredő eladósodottság foka megegyező a bázis évvel. A vevő és szállítók állományában bekövetkezett változás a behajtási tevékenység hatékonyságának növekedéséből, valamint a szállítói szerződések fizetési határidejének módosításából adódik. A társaság továbbra is hitelezői pozícióban van.

Négy fokozatú likviditási mérleg

adatok eFt

	Eszközök	Előző év	Tárgy év		Források	Előző év	Tárgy év
I.	Likvid eszközök	765 768	1 026 025	I.	Azonnal esedékes köt.	290 922	252 520
	Pénzeszközök	765 768	1 026 025		Munkabérek, járulékok	290 922	252 520
II.	Mobil eszközök	1 719 902	1 950 769	II.	Rövid hat. belül e. köt.	1 306 066	1 649 789
	Köv. árusz. és szolg.	1 010 245	1 024 157		Szállítói kötelezettségek	275 917	456 280
	Egyéb követelések	106 322	106 161		Rövid lejáratú köt.	11 766	8 655
	Készletek	444 720	680 790		Céltartalék várható költség.	496 547	579 054
	Bevételek AIE	158 615	139 662		Költségek PIE	521 836	605 800
III.	Mobilizálható eszk.	11 869 526	12 129 899	III.	Később esedékes köt.	12 238 965	12 651 086
	Követelés tul. sz.	537 833	732 588		Kötelezettségek tul. sz.	702 219	935 760
	Vagyonk.-re á. eszköz	11 331 693	11 397 310		Hosszú lejáratú köt.	11 536 746	11 715 327
IV.	Immobil eszközök	376 434	402 748	IV.	Vissza nem fiz. források	895 677	956 046
	Befektetett eszközök	368 920	400 320		Saját tőke	582 850	585 905
	Költségek AIE	7 514	2 429		Bevételek PIE	312 827	370 141
	Eszközök összesen	14 731 630	15 509 442		Források összesen	14 731 630	15 509 442

Likviditási mérlegből számított mutatók

Megnevezés	Előző év		Változás	Változás %
	Eszköz	Forrás		
Likviditási mutató I.	765 768	290 922	474 846	263,22
Likviditási mutató II.	1 719 902	1 306 066	413 836	131,69
Likviditási mutató III.	11 869 526	12 238 965	-369 439	96,98
Likviditási mutató IV.	376 434	895 677	-519 243	42,03

Megnevezés	Tárgy év		Változás	Változás %
	Eszköz	Forrás		
Likviditási mutató I.	1 026 025	252 520	773 505	406,31
Likviditási mutató II.	1 950 769	1 649 789	300 980	118,24
Likviditási mutató III.	12 129 899	12 651 086	-521 188	95,88
Likviditási mutató IV.	402 748	956 046	-553 298	42,13

A likviditási többlet a rövid távú szintek között jelentkezik, amely a napi gazdálkodás biztonságát, az azonnali fizetőképességet jelenti. A később esedékes, hosszú távú szintek között likviditási hiány keletkezik. A társaság önfinanszírozó likviditási helyzete biztonságos, pénzeszközeit betétszámlán tartja.

Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata

Eredmény kategóriák vizsgálata

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgy év	
	eFt	Üzemi eredmény %-ban	eFt	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	2 708	100,00	9 453	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	-1 075	-39,70	-414	-4,38
Adózás előtti eredmény	1 633	60,30	9 039	95,62
Adófizetési kötelezettség	1 096	40,47	5 987	63,34
Adózott eredmény	537	19,83	3 052	32,29

Jövedelmezőség mutatók, a jövedelmezőség alakulása

Mutatószámok	Képzése	Előző év		Tárgy év	
		e Ft	%	e Ft	%
Árbevétel arányos üzemi eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	2 708 5 530 218	0,05	9 453 5 677 034	0,17
Tőkearányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	2 708 582 850	0,46	9 453 585 905	1,61
Eszközarányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	2 708 14 731 630	0,02	9 453 15 509 442	0,06

A hatósági árakat nem a piaci környezet befolyásolja, az egységnyi árbevétel minimális 0,17 % üzemi eredményt hozott a társaságnak. A forgalomképtelen, illetve korlátozottan forgalomképes víziközműeszközök, az üzembiztonság érdekében tartandó biztonsági készletek, valamint a törvényi korlátok, és behajtható követelések mellett az eszközök jövedelem teremtő képessége 1,61 %-os. Az alacsony saját tőke ellátottság az egységnyi saját tőkére 0,06 % üzemi eredményt jelent.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>537</u> 582 850	<u>3 052</u> 585 905	0,09	0,52	565,34
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	<u>537</u> 5 530 218	<u>3 052</u> 5 677 034	0,01	0,05	553,61
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	<u>537</u> 14 731 630	<u>3 052</u> 15 509 442	0,00	0,02	539,80
Működő tőke arányos adózott eredmény	<u>Adózott eredmény</u> ForgóE-rövid lejár. köt.	<u>537</u> 1 584 064	<u>3 052</u> 1 916 506	0,03	0,16	469,73

Eszközök

Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulása

A befektetett eszközök között egymástól elkülönítetten saját tulajdonú rendszerfüggetlen víziközmű elemeket, működtető eszközöket és vagyonkezelésre átvett víziközműveket és rendszerfüggetlen elemeket tartunk nyilván.

A társaság az immateriális javakat és tárgyi eszközöket a használatba vétel napjával üzembe helyezi és azt követően értékcsökkenést számol el. Az elszámolás a műszaki jellegű becsléseken alapuló, várható hasznos élettartam és az eszköz maradványértékkel csökkentett bruttó értéke. Mértéke a számviteli politikában meghatározott leírási kulcsoknak megfelelő. Az eszközök utáni értékcsökkenés havonta kerül elszámolásra. A 100.000 Ft bruttó értéket meg nem haladó eszközök után egyösszegű értékcsökkenés kerül elszámolásra. A Társaság 2019. évben terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

A vagyonkezelésbe vett eszközök tervszerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politika 2. számú módosításában meghatározott alapelvek szerint történik. Az eszközök hasznosítási körülményeinek megváltozása miatt a tulajdonos Önkormányzatokkal közösen át dolgozott amortizációs politika került kialakításra. A módosítás a vagyonkezelés megkezdésétől alkalmazandó. Az elszámolásra került értékcsökkenést bruttó visszapótlási kötelezettségként, a tárgyévben megvalósult beruházások, felújítások aktivált értékét a bruttó visszapótlási kötelezettség csökkenéseként tartjuk nyilván.

Tárgyi eszközök elhasználódása

Megnevezés	Számítás módja	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	<u>nettó érték</u> bruttó érték	<u>340 291</u> 1 119 833	<u>333 453</u> 1 186 780	30,39	28,10	92,46
Vagyonkezelésbe vett eszköz	<u>nettó érték</u> bruttó érték	<u>11 331 693</u> 12 014 884	<u>11 379 980</u> 12 236 254	94,31	93,00	98,61
Összes eszköz	<u>nettó érték</u> bruttó érték	<u>11 671 984</u> 13 134 717	<u>11 713 434</u> 13 423 033	88,86	87,26	98,20

Tárgyi eszköz megújulási mutató

Megnevezés	Számítás módja	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	<u>beruházások</u> értékcsökkenés	<u>113 861</u> 99 708	<u>94 488</u> 96 527	114,19	97,89	85,72
Vagyonkezelésbe vett eszköz	<u>beruházások</u> értékcsökkenés	<u>264 910</u> 163 968	<u>222 464</u> 173 082	161,56	128,53	79,56
Összes eszköz	<u>beruházások</u> értékcsökkenés	<u>378 771</u> 263 676	<u>316 952</u> 269 610	143,65	117,56	81,84

Tárgyi eszköz leírásának foka

Megnevezés	Számítás módja	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	<u>értékcsökkenés</u> bruttó érték	<u>779 541</u> 1 119 833	<u>844 049</u> 1 186 780	69,61	71,12	102,17
Vagyonkezelésbe vett eszköz	<u>értékcsökkenés</u> bruttó érték	<u>683 191</u> 12 014 884	<u>856 273</u> 12 236 254	5,69	7,00	123,07
Összes eszköz	<u>értékcsökkenés</u> bruttó érték	<u>1 462 733</u> 13 134 717	<u>1 700 323</u> 13 423 033	11,14	12,67	113,75

A saját tulajdonú eszközök között a rendszerfüggetlen víziközmű elemeket az egyéb saját tulajdonú eszközöktől elkülönítetten tartjuk nyilván és gondoskodunk annak felújításáról, pótlásáról. Az eszközök folyamatos tervszerű karbantartása mellett a visszapótlást az új beszerzések, illetve állagnövelő felújítások fedezik.

A saját tulajdonú eszközök leírásának foka 71,12 %, elhasználódásuk átlagosan 28,10 %-os, a tárgyévben megvalósított visszapótlás 97,89 % mértékű. A vagyonkezelésbe vett eszközök leírásának foka 7,00 %, elhasználódásuk 93,00 %-os, azok visszapótlása 128,53 %-os mértékű.

Készletek alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
Anyagok	95 413	102 181	6 768	107,09
Befejezetlen term. és félkész termékek	2 166	2 277	111	105,14
Késztermékek	33 456	35 511	2 055	106,14
Áruk	313 685	540 821	227 136	172,41
KÉSZLETEK ÖSSZESEN	444 720	680 790	236 070	153,08

A vásárolt készletek évközi folyamatos mennyiségi és értékbeni analitikus nyilvántartása a Kristály ügyviteli rendszer Készlet moduljában valósul meg, értékelése átlagár módszerrel történik. A készletek leltározása a leltározási szabályzatban meghatározott keretek között, év végi mennyiségi felvétellel a fióktelepeken megtörténtek. Készletekre értékvesztés elszámolása nem történt. A feleslegessé vált, megrongálódott anyagokat, illetve a hitelesítésre alkalmatlan vízmérők selejtezése 1.768 eFt értékben valósult meg a tárgyévben. Az anyagok készletértéke 7,09 %-kal növekedtek a bázis évhez képest. Tételeit a biztonságos üzemmenethez rendelkezésre tartott anyagok teszik ki. A befejezetlen termelés a tulajdonos önkormányzatok vagyonán végzett, folyamatban lévő beruházási, rekonstrukciós és felújítási munkákat tartalmazza. A késztermékek és áruk az ellátásért felelősök részéről megrendelt és még ki nem számlázott felújításokat és közvetített szolgáltatásokat tartalmazza.

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

Kintlévőségek alakulása értékvesztéssel korrigálva az alábbiakban látható:

adatok eFt

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Változás	Változás %
Víz- és csatornadíj köv.	1 302 931	1 405 218	1 271 144	1 180 327	1 166 636	-13 691	98,84
Értékvesztés és visszairása	- 275 941	- 257 679	- 237 497	- 207 888	- 192 487	15 401	92,59
Egyéb követelések	46 259	60 863	46 439	39 563	53 305	13 742	134,73
Értékvesztés és visszairása	- 4 821	- 5 140	- 5 945	- 1 757	-3 298	- 1 541	187,71
Összesen	1 068 428	1 203 262	1 074 141	1 010 245	1 024 156	13 911	101,38

A társaság bruttó víz- és csatornadíjas követelési állománya 13.691 eFt-tal, 1,16 %-kal csökkentek, az elszámolt értékvesztés és visszairás 15.401 eFt-tal, 7,41 %-kal csökkent. Az időtávon látható, hogy a víz- és a csatornadíj kintlévőség állományának növekedése megállt. A saját tevékenységeink közé vont kintlévőség kezelés a határidőn túli követelési állomány csökkenését és a behajtás hatékonyságának növekedését jelentette. Az egyéb tevékenységek követelési állománya 13.742 eFt-tal 34,73 %-kal, az elszámolt értékvesztés és visszairás 1.541 eFt-tal 87,71 %-kal nőtt. Az összes nettó követelés 13.911 eFt-tal, 1,38 %-kal nőtt a bázis évhez képest.

adatok eFt

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Változás	Változás %
Határidőn belüli követelések	433 098	27 255	783 948	771 233	809 989	38 756	105,03
- ebből víz-, és csatornadíjak	425 154	722 943	775 372	761 103	803 761	42 658	105,60
- ebből egyéb követelés	7 944	4 312	8 576	10 130	6 228	-3 902	61,48
Határidőn túli követelések	916 092	738 826	533 635	448 657	409 952	-38 705	91,37
- ebből víz-, és csatornadíjak	877 777	682 275	495 772	419 224	362 875	-56 349	86,56
- ebből egyéb követelés	38 315	56 551	37 863	29 433	47 077	17 644	159,95
Összesen	1 349 190	1 466 081	1 317 583	1 219 890	1 219 941	51	100,00

A határidőn belüli kintlévőségek követelés állománya 38.756 eFt-tal, 5,03 %-kal nőttek. A határidőn túli, alaptervekenységből származó kintlévőségek a bázis évhez viszonyítva 38.705 eFt-tal, 8,63 % -kal csökkentek, az egyéb követelések állománya 17.644 eFt-tal, 59,95 %-kal nőtt. Az összességében 51 eFt-os, 0,004 %-os kintlévőség változás a 2016-ban létrehozott behajtási csoport munkájának megkezdéséhez köthető. Az integráció keretében megnövekedett fogyasztói szám, a fizetési hajlandóság csökkenése és a kintlévőségek kezelésére rendelkezésre álló szankciók alkalmazása - a jogszabályi korlátozások miatt - korlátozott lehetőséget biztosít a társaságnak.

Vevő követelések és értékvesztések elszámolása

Vevőként, az adósonként kisösszegű követelések esetén az adókat együttesen minősítjük, az értékvesztés összegét a követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában határozzuk meg és számoljuk el. A kisösszegű követelések csoportjait a könyvviteli nyilvántartásban a többi követeléstől elkülönítetten kell kimutatni, és az egyes csoportokra adódó értékvesztési összegeket összevontan, egy összegben kell elszámolni. Az értékvesztés mértéke: 90-180 nap esetén 2%; 180-360 nap esetén 5%; 360-720 nap esetén 25%; 720 napon túl 100%.

adatok eFt

Fogyasztó	2%	5%	25%	100 %	Értékvesztés
Lakosság	818	1 615	7 032	141 862	151 327
Közület	108	101	628	8 186	9 023
Intézmény	29	208	454	31 446	32 137
Összesen	955	1 924	8 113	181 495	192 487

Egyéb vevő követelések értékvesztése

Az egyéb vevőkövetelések fogyasztóként, adósonként kerül egyedileg minősítésre. Az értékvesztés mértéke: 90-180 nap esetén 2%; 180-360 nap esetén 5%; 360 napon túl 25%.

adatok eFt

Fogyasztó	2%	5%	25%	Értékvesztés
Lakosság	60	210	1 303	1 573
Közület	58	175	1 492	1 725
Összesen	118	385	2 795	3 298

Tulajdonosokkal szemben fennálló követelések

Követelés jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévővel szemben 229.739 eFt. Követelés egyéb részesedési viszonyban lévővel szemben: 308.094 eFt. Az ellátásért felelős tulajdonosok részére a víziközműveken végzett felújítások, pótlások ki nem egyenlített, illetve számla kompenzálásba be nem vont összegeit tartalmazza.

Egyéb követelések

Az egyéb követelések az előleg elszámolásokat, a munkavállalókkal szembeni követeléseket és az adók túlfizetéséből adódó költségvetéssel szembeni követeléseket tartalmazzák.

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Adott kaució	219	319	100	145,87
Végrehajtóknak nyújtott előleg	20 285	18 244	-2 041	89,94
Szállítóknak nyújtott előleg	4 172	7 177	3 005	172,02
Környezetvédelemre adott előleg	387	387	0	100,08
Munkavállalókkal szembeni követelés	5355	6 127	772	114,42
Iskolarendszerű oktatás tandíja	0	99	99	0,00
TB elszámoló számla	2 439	2 687	248	110,18
Szállítók "T" egyenleggel	0	8 739	8 739	0,00
Társasági adó elszámolása	10 000	10 000	0	100,00
Különféle adók elszámolása	54 775	52 381	-2 394	95,63
Összesen	106 322	106 161	-161	99,85

Pénzeszközök

A pénzeszközök a társaság házi pénztárában és bankszámláin elhelyezett összegeket tartalmazzák. A társaság pénzügyi helyzete kiegyensúlyozott volt, likviditása stabil. Az átmenetileg szabad pénzeszközök a lehetőségekhez mérten lekötésre kerültek. A gazdálkodás finanszírozása saját pénzeszközökből történt, a társaság hitellel nem rendelkezik.

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Főpénztár	1 644	2 623	979	159,57
OTP Bank	758 411	1 019 896	261 485	134,48
UniCredit Bank	1 009	930	-79	92,20
Takarékszövetkezet Alsónémedi	1 460	1 611	151	110,36
Átvezetési számla	3 244	964	-2 280	29,72
Összesen	765 768	1 026 025	260 257	133,99

Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek elhatárolása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Ár kiegészítési igény Maglód	607	607
Ár kiegészítési igény Üllő	92 038	92 038
Ár kiegészítési igény Péteri	49 379	49 379
2020-ban számlázott 2019. évi árbevétel	16 591	1 337
Csatornabírság	0	- 3 699
Összesen	158 615	139 662

Költségek, ráfordítások elhatárolása

adatok eFt

Megnevezés	Összeg
Egyéb bérleti díjak	610
Biztosítási díj	1 171
Szoftver felügyelet	434
Egyéb költség csökkentő tétel	214
Összesen	2 429

Források

Saját tőke alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Be nem fizetett	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitó állomány az év elején	582 850	20 600	0	478 286	83 427	0	0	537
A saját tőke elemeinek mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése ET -ba					537			-537
Jegyzett tőke emelés ET -ból vagy TT -ból								
Átvezetés ET és TT között								
Átvezetés ET és LT között								
Átvezetés TT és LT között								
Egyéb mozgások								
Összesen	0	0	0	0	537	0	0	-537
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés ET, TT, vagy LT -ba	0							
TT vagy ET átadás	0							
TT vagy ET átvétel	0							
Adózott eredmény	3 052							3 052
Összesen	3 052	0	0	0	0	0	0	3 052
Záró állomány az év végén.	585 905	20 600	0	478 286	83 967	0	0	3 052

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek a Dunavarsányi térség vagyonkezelésre átvett, a befektetett eszközökkel szemben nyilvántartásba vett eszközök értékével egyezők.

adatok eFt

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 463 307	1		1 463 306
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 526 046		9 000	2 535 046
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	3 989 353	1	9 000	3 998 352
Áporka Község ÖNK	víz	233 631			233 631
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	387 474			387 474
Áporka Község ÖNK	összesen	621 105			621 105
Délegyháza Község ÖNK	víz	641 326		20 000	661 326
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 259 026			1 259 026
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 900 352		20 000	1 920 352
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	330 492			330 492
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	758 164			758 164
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 088 656			1 088 656
Majosháza Község ÖNK	víz	267 705	1		267 704
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	489 332			489 332
Majosháza Község ÖNK	összesen	757 037	1		757 036
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 271 097	5		1 271 092
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 909 145			1 909 145
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 180 242	5		3 180 237
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 536 746	7	29 000	11 565 740

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaságnak egyéb hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók):

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.ból (szállítók)	275 916	456 280	180 364	165,37

Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben:

- 304.451 eFt

Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben:

- 631.309 eFt

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Összeg (eFt)
Lízing díj éven belüli része	8 655
Letiltások munkavállalóktól	1 309
Szakszervezeti díj	149
Szép-kártya	2 725
Óvadék	0
Jövedelem kifizetés	79 961
Fel nem vett járandóság	666
Egyéb kötelezettség	24 126
Költségvetési befizetési kötelezettség	143 585
Összesen	261 175

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 41.513 eFt-tal, 13,71 %-kal csökkentek a bázis évhez viszonyítva.

Passzív időbeli elhatárolások

Bevételt csökkentő tételek

adatok eFt

Bevételt csökkentő tételek	Előző év	Tárgy év
Közműfejlesztési hozzájárulás	310 570	367 884
Következő évi szállítói szolgáltatások	0	0
Következő évi bevételek	0	0
Összesen	310 570	367 884

Költségek, ráfordítások elhatárolása

adatok eFt

Költségeket növelő tételek	Előző év	Tárgy év
Következő évről átjövő költségek és ráfordítások	15 208	33 416
Eszközhasználati díjak (nem számlázott)	506 628	572 384
Összesen	521 836	605 800

Halasztott bevételek

adatok eFt

Halasztott bevételek	Előző év	Tárgy év
Fejlesztési célra kapott támogatás	1 750	1 750
Tértés nélküli átvett készletek	508	508
Összesen	2 257	2 257

Céltartalék jövőbeni költségekre

adatok eFt

Ssz.	Jogcímek	Nyitó	2019.évi feloldás	2019. évi képzés	Tárgyévi összesen
1.	Káresetek miatti környezeti hatások elhárításának fedezete (a biztosító által nem fizetett tételek)	175 000			175 000
2.	Behajtási ráfordítások ellentételezésére	20 000			20 000
3.	Az új belépő települések eszközei karbantartásának átlagos mértéket meghaladó kiadás növekedés miatt	10 000			10 000
4.	Az előző évek elmaradt karbantartási munkái miatti rendkívüli karbantartásokra:	46 359			46 359
5.	Leépítések miatti végkielégítések fedezetére	35 000			35 000
6.	Munkaügyi jogvita	2 188			2 188
7.	Vecsés víziközmű építéshez kapcsolódó, beruházásként nem aktiválható költség	30 000		10 000	40 000
8.	Ellenőrzések várható hatása	0		3 000	3 000
9.	Eszközhasználati díja fogyasztói árban nem fedezett része	151 200	18 916	69 000	201 284
10.	Vagyonkezelésbe még át nem vett, de üzemeltetett eszközök visszapótlási fedezete	11 800		19 423	31 223
11.	Szigethalom ÁTI Sziget felújításainak fedezetére	15 000			15 000
	Összesen	496 547	18 916	101 423	579 054

Eredménykimutatás

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	5 530 218	5 677 034	146 816	102,65
Aktivált saját teljesítmények értéke	17 833	67 169	49 336	376,65
Egyéb bevételek	305 679	340 525	34 846	111,40
Anyagjellegű ráfordítások	3 356 207	3 500 408	144 201	104,30
Személyi jellegű ráfordítások	1 677 297	1 728 720	51 423	103,07
Értékcsökkenési leírás	263 676	271 053	7 377	102,80
Egyéb ráfordítások	553 842	575 094	21 252	103,84
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	2 708	9 453	6 745	349,06
Pénzügyi műveletek bevételei	16	1	-15	7,28
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 091	415	-676	38,04
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-1 075	-414	661	38,49
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 633	9 039	7 406	553,51
Adófizetési kötelezettség	1 096	5 987	4 891	546,26
ADÓZOTT EREDMÉNY	537	3 052	2 515	568,30

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 530 218	5 677 034
- ebből ivóvíz szolgáltatás	2 278 472	2 407 184
- ebből szennyvízelvezetés	2 686 961	2 854 222
- ebből másodlagos tevékenység	564 785	415 628

Az értékesítés nettó árbevételének 92,68 %-a az ivóvíz- és csatornaszolgáltatáshoz kapcsolódik. A belföldi értékesítés árbevétele összességében 146.816 eFt-tal, 2,65 %-kal emelkedett. Az ivóvíz szolgáltatás árbevétele 128.712 eFt-tal, a szennyvízszolgáltatás árbevétele 167.261 eFt-tal emelkedtek a bázis évhez képest. Másodlagos tevékenység körébe az önkormányzati megrendelések, a nem közműves szennyvízürítések és a vállalkozási tevékenység keretében végzett munkálatok tartoznak, értékük 149.157 eFt-tal csökkent a bázishoz képest. Az egyéb bevételek összege a bázis évhez viszonyítva 34.846 eFt-tal növekedett.

Aktivált saját teljesítmények értéke

A saját vállalkozásban megvalósított, eszközök értékét növelő felújítások és befejezetlen munkálatok közvetlen önköltségen számított értéke 67.169 eFt.

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Anyagköltség	756 073	932 933	176 860	123,39
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 987 811	2 047 189	59 378	102,99
Egyéb szolgáltatások értéke	206 662	215 222	8 560	104,14
Eladott áruk beszerzési értéke	5 108	3 839	-1 269	75,16
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	400 553	301 225	-99 328	75,20
Anyagjellegű ráfordítások összesen	3 356 207	3 500 408	144 201	104,30
Béreköltség	1 289 907	1 334 550	44 643	103,46
Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 079	108 501	15 422	116,57
Bérráfordítások	294 311	285 669	-8 642	97,06
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 677 297	1 728 720	51 423	103,07
Értékcsökkenési leírás	263 676	271 053	7 377	102,80
Egyéb ráfordítások	553 842	575 094	21 252	103,84
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	5 851 022	6 075 276	224 254	103,83
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 091	415	-676	38,04
Költségek és ráfordítások	5 852 113	6 075 690	223 577	103,82

A vásárolt anyagok 24.054 eFt, a társ szolgáltatótól átvett víz 58.105 eFt, az energiaköltség 94.701 eFt növekedése az anyagköltség 23,39 % növekedését eredményezte. Az igénybe vett szolgáltatások 2,99 % növekedését a bebocsájtott szennyvíz mennyiség növekedés miatti befogadási díj 23.994 eFt növekedése, valamint az egyéb igénybe vett szolgáltatások 1.651 eFt csökkenése okozta. Az eladott áruk és az önkormányzatoknak végzett közvetített szolgáltatások 100.596 eFt csökkenése, valamint az egyéb szolgáltatások (banki forgalmijutalék, postai csekk kezelési díj, vízkészlet járulék) 8.560 eFt-os növekedése összességében az anyagjellegű ráfordítások 144 201 eFt, 4,30 %-os költség növekedését eredményezték a bázis évhez viszonyítva.

A tárgyévben a társaságnál a bérköltség 44.642 eFt, 3,46 % növekedést mutat. A munkáltatót terhelő bérjárulékok 8.642 eFt-tal, 2,94 %-kal csökkentek, a személyi jellegű kifizetések 15.422 eFt-tal, 16,57 %-kal növekedtek az előző évhez képest. A minimálbéremelkedésből, valamint az ágazatot is sújtó, elvándorlás miatti differenciált béremelés összességében 3,07 % személyi jellegű kifizetés növekedést jelentett. Az egyéb ráfordítások 21 252 e Ft-tal növekedtek az előző évhez képest. A költségek és ráfordítások összességében 223.578 eFt-tal, 3,82 %-kal növekedtek a bázis évhez képest.

Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg (eFt)
Értékesített tárgyi eszközök	587
Egyéb önkormányzati támogatás	9 000
Lakossági csatornaszolgáltatás állami támogatása	79 848
Céltartalék feloldás	18 916
Értékvesztés visszairás	35 454
Behajtási költség megtérülés	16 556
Halasztott bevétel feloldása	116 866
Kapott késedelmi kamatok és bírságok	51 540
Kártérítés	6 813
Különféle egyéb bevételek	4 937
Kerekítés	8
Összesen	340 525

Egyéb ráfordítások

adatok eFt

Megnevezés	Összeg (eFt)
Káreseményekkel kapcsolatosan fizetendő kötelezettségek	1 911
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	3 907
Céltartalék képzése jövőbeni költségekre	101 423
Értékvesztés követelésekre	21 593
Közművezeték adó	238 897
Önkormányzati adók	88 392
Elkülönül alapokkal elszámolandó adók	20 714
Visszafizetendő támogatás	816
Selejtezett tárgyi eszközök és készletek nyilvántartás sz. értéke	2 256
Véglegesen, nem fejlesztési célra átadott pénzeszköz	640
Átadott (pénzeszközök) közműfejlesztési hozzájárulás	44 000
Behajthatatlan követelés hitelezési vesztesége	4 423
Értékesített tárgyi eszközök	1 565
Térítés nélkül átadott víziközművek	45 902
Kerekítés	98
Összesen	575 094

Kivételes nagyságú és előfordulású események

A tárgyévben kivételes nagyságú és előfordulású esemény nem volt.

Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása

Mérleg Eszköz oldal

S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	Mér
A.	Befektetett eszközök	11 703 033	2 967 595	8 735 438	94 598	11 797 630
<i>I.</i>	<i>Immateriális javak</i>	40 310	10 222	30 089	326	40 636
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
3.	Vagyoni értékű jogok	40 310	10 222	30 089	326	40 636
4.	Szellemi termékek					0
5.	Üzleti vagy cégérték					0
6.	Immateriális javakra adott előlegek					0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése					0
<i>II.</i>	<i>Tárgyi eszközök</i>	11 662 722	2 957 373	8 705 349	94 272	11 756 994
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 934 921	2 772 821	8 162 100	88 389	11 023 310
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	598 465	151 756	446 709	4 837	603 302
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 815	11 618	34 198	370	46 186
4.	Tenyészállatok					0
5.	Beruházások, felújítások	83 521	21 179	62 342	675	84 196
6.	Beruházásokra adott előlegek					0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0
<i>III.</i>	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>					0
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					0
3.	Egyéb tartós részesedés					0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részes viszonyban álló					0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön					0
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					0
8.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különböz.					0
B.	Forgóeszközök	2 156 785	799 479	1 357 306	1 412 936	3 569 721
<i>I.</i>	<i>Készletek</i>	96 765	47 977	48 788	584 025	680 790
1.	Anyagok	96 765	47 977	48 788	5 416	102 181
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek				2 277	2 277
3.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok					0
4.	Késztermékek				35 511	35 511
5.	Áruk				540 821	540 821
6.	Készletekre adott előlegek					0
<i>II.</i>	<i>Követelések</i>	1 047 565	479 279	568 286	815 342	1 862 906
1.	Követelések áruszáll.ból és szolgáltatásból (vevők)	949 176	434 264	514 912	74 981	1 024 157
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					0
3.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz. lévő váll.sz.				236 101	236 101
4.	Követelések egyéb részesedési visz.lévő vállalkoz.				496 487	496 487
5.	Váltókövetelések					0
6.	Egyéb követelések	98 389	45 015	53 374	7 772	106 161
7.	Követelések értékelési különbözete					0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					0
<i>III.</i>	<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban					0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés					0
3.	Egyéb részesedés					0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek					0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete					0
<i>IV.</i>	<i>Pénzeszközök</i>	1 012 455	272 224	740 232	13 570	1 026 025
1.	Pénztár, csekkek	2 589	696	1 893	35	2 623
2.	Bankbetétek	1 009 867	271 528	738 339	13 535	1 023 402
C.	Aktív időbeli elhatárolások	142 076	67 879	74 197	14	142 091
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	139 662	67 517	72 145	0	139 662
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 414	362	2 052	14	2 429
3.	Halasztott ráfordítások					0
	Eszközök (Aktívák) összesen	14 001 894	3 834 953	10 166 941	1 507 549	15 509 442

Mérleg Forrás oldal

S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=c+f
D.	Saját tőke	585 109	2 909 475	-2 324 366	796	585 905
I.	Jegyzett tőke	18 941	5 340	13 601	1 659	20 600
	Ebből: vissza vásárolt tulajdoni részesedés névértéken					0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					0
III.	Tőketartalék	439 770	123 990	315 780	38 515	478 286
IV.	Eredménytartalék	130 815	1 998 529	-1 867 714	-46 848	83 967
V.	Lekötött tartalék					0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka					0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka					0
VII.	Adózott eredmény	-4 418	781 616	-786 034	7 469	3 052
E.	Céltartalékok	522 769	143 180	379 589	56 285	579 054
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre					0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	522 769	143 180	379 589	56 285	579 054
3.	Egyéb céltartalék					0
F.	Kötelezettségek	13 311 955	4 755 200	8 556 756	56 587	13 368 542
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll. szemben					0
2.	Hátrasorolt köte. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben					0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben					0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 715 327	4 291 674	7 423 653	0	11 715 327
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					0
2.	Átváltoztatható kötvények					0
3.	Tartozások kötvény kibocsátásból					0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek					0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek					0
6.	Tartós kötelezettségek jelentős tul.v. vállal szemben					0
7.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					0
8.	Tartós kötel. egyéb rész. visz. lévő váll. szembe	11 565 740	4 227 553	7 338 187	0	11 565 740
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		64 121	85 466		149 587
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 596 628	463 526	1 133 103	56 587	1 653 215
1.	Rövid lejáratú kölcsönök					0
	Ebből: az átváltoztatható kötvények					0
2.	Rövid lejáratú hitelek					0
3.	Vevőktől kapott előlegek					0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	420 293	122 051	298 242	35 988	456 280
5.	Váltótartozások					0
6.	Rövid lejáratú kötel. kapcsolt vállalkozással szem					0
7.	Rövid lejáratú kötel. jelentős tul. váll. szemben	304 451	88 370	216 082		304 451
8.	Rövid lejár. kötel. egyéb rész. visz. lévő váll. szem.	631 309	183 243	448 066		631 309
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	240 576	69 862	170 714	20 599	261 175
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete					0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	975 941	257 501	718 439	0	975 941
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	367 884	81 663	286 221		367 884
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	605 800	175 839	429 961		605 800
3.	Halasztott bevételek	2 257		2 257		2 257
H	Szétválasztási különbözet	-1 393 880	-4 230 403	2 836 523	1 393 880	0
	Források (Passzívák) összesen:	14 001 894	3 834 953	10 166 940	1 507 548	15 509 442

Eredménykimutatás

adat (ezer Ft)

a)	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz- ágazat	Szennyvíz- ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti eredmény-kimutatás
b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=d+e+f	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 261 406	2 407 184	2 854 222	415 628	5 677 034
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele					0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	5 261 406	2 407 184	2 854 222	415 628	5 677 034
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-7 121	-6 939	-181	9 286	2 166
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	64 720	19 805	44 916	283	65 003
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	57 600	12 866	44 734	9 569	67 169
III.	Egyéb bevételek	320 861	63 239	257 622	19 665	340 525
	Ebből: visszairt értékvesztés	33 406	6 584	26 822	2 047	35 454
05.	Anyagköltség	883 480	438 035	445 445	49 453	932 933
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 034 992	305 514	1 729 478	12 197	2 047 189
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	203 647	95 708	107 939	11 574	215 222
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	26	26	0	3 813	3 839
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	21 324	20 617	707	279 901	301 225
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 143 469	859 900	2 283 569	356 940	3 500 408
10.	Béreköltség	1 278 527	423 127	855 400	56 023	1 334 550
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	102 828	31 239	71 589	5 673	108 501
12.	Bérráulások	272 668	88 804	183 864	13 002	285 669
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 654 023	543 170	1 110 853	74 697	1 728 720
VI.	Értéksökkenési leírás	268 879	68 181	200 698	2 173	271 053
VII.	Egyéb ráfordítások	572 451	228 835	343 616	2 643	575 094
	ebből: értékvesztés	21 494	8 592	12 902	99	21 593
A.	Üzemi (üzleti) tev. eredménye (±II+III-IV-V-VI-VII)	1 046	783 203	-782 157	8 407	9 453
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés					0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					0
14.	Részesed. érték. árfolyamnyeresége					0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					0
15.	Befekt.pénzü. eszközök kamata árfolyamnyeresége					0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	1	1
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					0
	Ebből: értékelési különbözet					0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	1	1
18.	Részesed. származó ráfordítás árfolyamvesztése					0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					0
19.	Befektetett pénzügyi eszközök sz. ár. vesztesége					0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					0
20.	Fizetendő kamatok és kamat jellegű. ráfordítások	0	0	0	415	415
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					0
21.	Részesed. értékpapírok bankbetétek értékvesztése					0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai					0
	Ebből: értékelési különbözet					0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	415	415
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	-414	-414
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	1 046	783 203	-782 157	7 993	9 039
X.	Adófizetési kötelezettség	5 462	1 586	3 876	525	5 987
D.	Adózott eredmény (±C-X)	-4 418	781 616	-786 034	7 470	3 052

Társasági adó levezetése

A Társaság 2019. évi gazdálkodása 3.052 eFt adózott eredménnyel zárult. Nem a Tao. szerinti jövedelem-(nyereség-) minimum alapján állapítja meg a fizetendő adót a társaság. Az Art. 91.A § (1) bekezdés szerint nyilatkozatot tesz.

Társasági adó csökkentő tételek **463.460 eFt**

- Adó tv. szerint az adóévre megállapított ÉCS: 409.090 eFt
- Jövőbeni köt. -re képzett céltartalék felhasználás: 18.916 eFt
- Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés: 35.454 eFt

Társasági adó növelő tételek **401.423 eFt**

- Számviteli tv. szerint az adóévre megállapított ÉCS: 272.292 eFt
- Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék: 101.423 eFt
- Követelésre elszámolt értékvesztés: 21.593 eFt
- Bíróságok, késedelmi pótlékok: 2.829 eFt
- Elévült követelés: 2.646 eFt
- Támogatás: 640 eFt

Gazdasági mutatók az 58/2013. (II.27.) Korm.rend. alapján

Megnevezés	Mutató számítása	Tárgy év (eFt)	Érték	Elvárt érték
Tőkeerősségi mutató	Saját tőke	585.905	0,28	0,3
	MFŐ – VKÜKöt – VKFpénzeszköz – MAKHasználati díj1	2.123.895		min. 0,1
Eladósodottsági mutató	Összes kötelezettség – VKÜKöt – MAKHasználati díj2	922.054	0,43	0,65
	MFŐ – VKÜKöt – VKFpénzeszköz – MAKHasználati díj1	2.123.895		max. 0,75
Likviditás mutató	Pénzeszközök + Követelések	2.888.931	1,75	1,0
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1.653.215		min. 0,8

Cash flow kimutatás

adatok eFt

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Működési cash flow	21 421	117 510
1a.	Adózás előtti eredmény +/-	1 633	9 039
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	33 383	-79 032
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	-160 899
01.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	1 633	-151 860
02.	Elszámolt amortizáció +	263 676	271 053
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-12 871	-9 098
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	37 655	82 507
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	630	978
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-104 530	299 676
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	20 420	-44 276
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	85 029	85 172
09.	Vevő követelés változása +/-	-88 602	-199 229
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-162 447	-235 464
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-18 076	24 038
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-1 096	-5 987
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow	-344 777	-226 611
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-345 642	-224 842
15.	Befektetett eszközök eladása +	865	-1 769
16.	Hosszú lej. nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek törleszt., megszüntet. a		
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Finanszírozási cash flow	0	369 358
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	21 346
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	380 246
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	11 766
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	-44 000
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-323 356	260 257
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +-		
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	-323 356	260 257

Tájékoztató adatok

Részvény tulajdonosok

A Társaság tagjai, részvény összetétele 2019. december 31-én

Részvényesek	Részvények (db)	Névérték (Ft)
Áporka Község Önkormányzata	1	100.000
Délegyháza Község Önkormányzata	1	100.000
Dunavarsány Város Önkormányzata	1	100.000
Ecser Község Önkormányzata	4	100.000
Felsőpakony Nagyközség Önkormányzata	1	100.000
Gyál Város Önkormányzata	47	100.000
Inárcs Nagyközség Önkormányzata	1	100.000
Kerepes Nagyközség Önkormányzata	14	100.000
Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata	6	100.000
Kistarcsa Város Önkormányzata	17	100.000
Maglód Város Önkormányzata	10	100.000
Majosháza Község Önkormányzata	1	100.000
Nagytarcsa Község Önkormányzata	6	100.000
Ócsa Város Önkormányzata	8	100.000
Pécel Város Önkormányzata	11	100.000
Péteri Község Önkormányzata	1	100.000
Szigethalom Város Önkormányzata	15	100.000
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	1	100.000
Taksony Nagyközség Önkormányzata	1	100.000
Üllő Város Önkormányzata	10	100.000
Vecsés Város Önkormányzata	49	100.000
Összesen	206	20.600.000

Mérlegen kívüli tételek

Bérleti -üzemeltetési szerződéshez kapcsolódó szerződés módosítások miatti halasztott eszköz használati díjak évenkénti bontásban (eFt):

2016	70.678
2017	76.545
2018	97.217
2019	84.743

Vagyonkezeléshez kapcsolódó visszapótlási kötelezettség

adatok Ft-ban

Település	Ágazat	Nyitó	Visszapótlási kötelezettség (+)	Visszapótlás (-)	Nettó visszapótlás
		2019.01.01	2019. évi	2019. évi	2019.12.31
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	17 836 239	8 537 718	35 724 072	-9 350 115
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	44 501 990	46 817 957	49 860 427	41 459 520
Dunavarsány Város Önkormányzata		62 338 229	55 355 675	85 584 499	32 109 405
Áporka Község Önkormányzata	víz	2 725 576	1 428 726	298 320	3 855 982
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	7 000 872	7 656 180	8 585 434	6 071 618
Áporka Község Önkormányzata		9 726 448	9 084 906	8 883 754	9 927 600
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	-6 538 203	4 258 363	4 681 002	-6 960 842
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	33 193 664	17 910 897	17 315 978	33 788 584
Délegyháza Község Önkormányzata		26 655 461	22 169 260	21 996 980	26 827 742
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	1 494 766	2 148 752	3 214 396	429 122
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	14 632 629	14 780 484	15 985 762	13 427 350
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		16 127 395	16 929 236	19 200 158	13 856 472
Majosháza Község Önkormányzata	víz	1 020 610	2 191 947	410 644	2 801 913
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	-2 402 710	10 020 618	10 586 946	-2 969 039
Majosháza Község Önkormányzata		-1 382 100	12 212 565	10 997 590	-167 126
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	54 671 493	21 230 401	6 994 070	68 907 824
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	36 916 156	36 100 376	38 728 478	34 288 053
Taksony Nagyközség Önkormányzata		91 587 649	57 330 777	45 722 548	103 195 877
ÖSSZESEN	<i>víz</i>	71 210 481	39 795 907	51 322 504	59 683 884
ÖSSZESEN	<i>szennyvíz</i>	133 842 601	133 286 512	141 063 026	126 066 087
MIND ÖSSZESEN		205 053 082	173 082 419	192 385 530	185 749 971

Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felsővezetés információk

Vezető tisztségviselők és járandósága

Állományi csoport	Előző év		Tárgy év	
	Átl.stat. létszám (fő)	Béreköltség és szem.jellegű kifizetés (eFt/év)	Átl.stat. létszám (fő)	Béreköltség és szem.jellegű kifizetés (eFt/év)
Igazgatótanács tagok	5	17 295	5	17 760
FB és Szakmai tanácsadó testület	3	5 640	3	5 640
Vezető tisztségviselők	3	47 591	4	44 698
Összesen	11	70 526	12	68 098

Vezetők tisztségviselők részére előleg, kölcsön kifizetése nem történt, nevükben a társaság garanciát nem vállalt.

Könyvvizsgáló díjazása: 6.000 eFt + ÁFA / év. Egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatás nem történt.

Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés

A Társaság tevékenységei végzése során keletkező veszélyes hulladékot (akkumulátor, olaj, festékes flakon, doboz, rongy, elektronikai hulladék) belső szabályzatainkban foglaltak szerint az erre a célra kialakított szelektív veszélyes hulladék gyűjtőkben gyűjti, majd megfelelő hatósági engedélyekkel, jogosultságokkal rendelkező partnerekkel történik az elszállíttatása.

Az év során keletkezett és elszállított hulladékok részletezése:

Pécel szennyvíztisztító telep

- Szennyvíziszap EWC 19 08 05: 2062,12 tonna
- Rácsszemét EWC 19 08 01: 24,99 tonna
- Homokfogó üledék EWC 19 08 02: 64,55 tonna

Kiskunlacháza szennyvíztisztító telep

- Szennyvíziszap EWC 19 08 05: 305,2 tonna
- Rácsszemét EWC 19 08 01: 19,41 tonna

Kiskunlacháza ivóvíz tisztító telep

- Vas-mangániszap EWC 19 09 02: 72,4 tonna

Dunavarsány szennyvíztisztító telep.

- Rácsszemét EWC 19 08 01: 55,54 tonna
- Lomhulladék EWC 20 03 07: 2,44 tonna

Vecsés ivóvíz tisztító mű:

- Beton EWC 170 101: 5,6 tonna
- Bitumen keverék EWC 170 302: 5,6 tonna

Maglód ivóvíz tisztító mű:

- Beton EWC 170 101: 29,4 tonna
- Bitumen keverék EWC 170 302: 2,8 tonna

Üllő ivóvíz tisztító mű:

- Beton EWC 170 101: 4,2 tonna
- Bitumen keverék EWC 170 302: 28 tonna

Szigethalom szennyvíztelep:

- Rácsszemét EWC 19 08 01: 4,28 tonna

Taksony ivóvíz tisztító mű:

- Vas-mangániszap EWC 19 09 02: 41,66 tonna

Inárcs ivóvíz tisztító mű:

- Vas-mangániszap EWC 19 09 02: 30,76 tonna

Ócsa ivóvíz tisztító mű:

- Vas-mangániszap EWC 19 09 02: 48,12 tonna

Vecsés végátemelő:

- egyéb települési hulladék, ideértve a vegyes települési hulladékot is
EWC 20 03 01: 19,18 tonna

Dunavarsány ivóvíz tisztító mű:

- Vas-mangániszap EWC 19 09 02: 39,72 tonna

Gyál vízműtelep fémhulladék:

- Vasfém EWC 16 01 17: 11 kg

- Vas adagolható vegyes EWC170 405: 3,72 tonna
- Kevert építési-bontási hulladék EWC 17 09 04:2,18 tonna
- Biológiailag lebomló hulladék EWC 20 02 01: 1,67 tonna
- Lomhulladék EWC 20 03 07: 3,58 tonna
- Beton EWC 17 01 01: 5,6 tonna
- Bitumen keverék EWC 17 03 02: 4,2 tonna

<u>Dunavarsány vízműtelep veszélyes hulladékok</u>	2019. nyitó készlet (kg)	2019. záró készlet (kg)
Vegyszeres műa. csomagolási hulladék, EWC 150 110	153	0

<u>Kistarcsa vízműtelep veszélyes hulladékok</u>	2019. nyitó készlet (kg)	2019. záró készlet (kg)
Elektronikai hulladék EWC 200 135	0	0

<u>Gyál vízműtelep veszélyes hulladékok</u>	2019. nyitó készlet (kg)	2019. záró készlet (kg)
Savas ólom akkumulátor: EWC 160 601	23	0
Izzók, fénycsövek: EWC 200 121	61	3
Irodatechnikai hulladék: EWC 080 317	9	35
Egyéb motor-, hajtómű-és kenőolaj EWC 130208	10	13
Veszélyes anyagot maradékként tartalmazó, szennyezett csomagolási hulladék vegyszeres flakon: EWC 150 110	12	0
Veszélyes, szilárd porózus mátrix fémből készült csomagolás hulladék hajtógázos palack, EWC 150 111	3	3
Személygépjármű gumiabroncs, EWC 160 103	0	0
Szárazelem EWC 200 133	0	3
Elektronikai hulladék EWC 200 135	382	60

Munkavállalók és személyi jellegű kifizetések

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

adatok fő; eFt-ban

Állományi csoport	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	Kereset
Teljes munkaidő	309	1 306 293	297	1 346 667	96,12	103,09
- Fizikai	203	758 554	196	792 582	96,55	104,49
- Szellemi	106	548 459	101	554 085	95,28	101,03
Egyéb	13	26 674	14	25 970	107,69	97,36
Összesen	322	1 332 967	311	1 372 637	96,58	102,98

Bérfeladások jogcímenként (adatok eFt-ban)

Jogcím	Előző év	Tárgy év	Változás %
Szociális hozzájárulási adó	241 468	241 856	100,16
Szakképzési hozzájárulás	19 720	19 665	99,72
Rehabilitációs hozzájárulás	19 003	18 238	95,97
Egészségügyi hozzájárulás	6 941	0	0,00
Egyéb bérfeladások	7 179	5 910	82,32
Összesen	294 311	285 669	97,06

Mellékletek Befektetési tükör

Megnevezés	Bruttó (Ft)				Értéksökkenés (Ft)				Nettó (Ft)			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyon értékű jogok értéksökkenése (saját)	32 637 274	0	2 683 161	35 320 435	19 186 095	0	3 590 619	22 776 714	13 451 179	3 590 619	2 683 161	12 543 721
Vagyon értékű jogok értéksökkenése(vagyonkeze	11 966 088	0	0	11 966 088	2 136 247	0	621 971	2 758 218	9 829 841	621 971	0	9 207 870
Szellemi termékek értéksökkenése (saját)	46 826 165	1 616 137	0	45 210 028	24 633 829	1 616 137	3 307 624	26 325 316	22 192 336	1 691 487	-1 616 137	18 884 712
Kisértékű immat. javak értéksökkenése (saját)	221 561	0	0	221 561	221 561	0	0	221 561	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	91 651 088	1 616 137	2 683 161	92 718 112	46 177 732	1 616 137	7 520 214	52 081 809	45 473 356	5 904 077	1 067 024	40 636 303
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000	0	0	0	0	2 336 000	0	0	2 336 000
Telkek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	110 152 366	0	0	110 152 366	0	0	0	0	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek terv sz. ÉCS (saját)	6 211 634	0	0	6 211 634	1 922 888	0	124 238	2 047 126	4 288 746	124 238	0	4 164 508
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	961 074 813	0	2 656 887	963 731 700	31 997 438	0	7 741 490	39 738 928	929 077 375	7 741 490	2 656 887	923 992 772
Építmények,bekötések,vizim. terv sz.ÉCS (saját)	6 651 645	0	0	6 651 645	1 525 833	0	171 705	1 697 538	5 125 812	171 705	0	4 954 107
Építmények,bekötések,vizim.terv ÉCS(vagyonkeze	10 242 504 951	0	154 144 725	10 396 649 676	340 265 101	0	78 673 939	418 939 040	9 902 239 850	78 673 939	154 144 725	9 977 710 636
Ingatlanok összesen	11 328 931 409	0	156 801 612	11 485 733 021	375 711 260	0	86 711 372	462 422 632	10 953 220 149	86 711 372	156 801 612	11 023 310 389
Rfien. termelő gépek berendezések ÉCS (saját)	253 971 563	6 557 456	830 515	248 244 622	234 430 135	6 557 456	9 026 326	236 899 005	19 541 428	2 468 870	-5 726 941	11 345 617
Rfien.termelő gépek,berendezések ÉCS(vagyonke	598 879 341	0	60 626 068	659 505 409	262 259 220	0	73 284 205	335 543 425	336 620 121	73 284 205	60 626 068	323 961 984
Rfien gép. ber. (idegen) écs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Term. közv. részvevő járművek ÉCS (saját)	379 783 178	9 688 967	53 644 367	423 738 578	265 536 759	8 540 643	35 733 363	292 729 479	114 246 419	27 192 720	43 955 400	131 009 099
Működtető gépek, berendezések ÉCS (saját)	49 848 809	4 511 399	4 398 753	49 736 163	36 636 987	3 938 734	3 369 413	36 067 666	13 211 822	-569 321	-112 646	13 668 497
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkeze	73 358 076	0	384 120	73 742 196	39 318 804	0	9 559 794	48 878 598	34 039 272	9 559 794	384 120	24 863 598
Rfien. víziközművek (vízórák) ÉCS (saját)	188 735 700	601 954	14 694 665	202 828 411	89 437 821	65 213	24 327 717	113 700 325	99 297 879	24 262 504	14 092 711	89 128 086
Rfien. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezelt)	12 791 894	15 580	2 435 553	15 211 867	4 169 201	0	1 717 426	5 886 627	8 622 693	1 717 426	2 419 973	9 325 240
100 eFt alatti rendszerfüggetle gép. ber. (vkezelt)	2 813 590	0	1 138 177	3 951 767	2 813 590	0	1 138 177	3 951 767	0	1 138 177	1 138 177	0
100.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS (saját)	6 527 705	576 273	33 420	5 984 852	6 528 705	576 273	32 420	5 984 852	-1 000	-543 853	-542 853	0
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS(vagyonkeze	24 200	0	0	24 200	24 200	0	0	24 200	0	0	0	0
Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.	1 566 734 056	21 951 629	138 185 638	1 682 968 065	941 155 422	19 678 319	158 188 841	1 079 665 944	625 578 634	138 510 522	116 234 009	603 302 121
Egyéb gépek berendezések ÉCS (saját)	19 713 151	1 814 394	4 950 619	22 849 376	10 975 455	1 713 559	1 921 869	11 183 764	8 737 697	208 310	3 136 225	11 665 612
Üzemi gép. berend.,felszerelés (vagyonkezelt)	449 418	0	0	449 418	68 948	0	58 646	127 594	380 470	58 646	0	321 824
Egyéb járművek ÉCS (saját)	32 222 505	0	256 600	32 479 105	13 117 296	0	3 760 920	16 878 216	19 105 209	3 760 920	256 600	15 600 889
Irodai igazgatási berendezések ÉCS (saját)	19 403 130	1 064 967	1 065 391	19 403 554	15 921 810	949 824	1 241 046	16 213 032	3 481 320	291 222	424	3 190 522
Számítástechnikai berendezések ÉCS (saját)	43 232 585	4 802 393	5 628 980	44 059 172	31 168 085	4 648 128	5 383 333	31 903 290	12 064 500	735 205	826 587	12 155 882
Számítástechnikai berendezések (vagyonkezelt)	869 000	0	0	869 000	138 278	0	286 771	425 049	730 722	286 771	0	443 951
Idegen eszközön végzett beruházás ÉCS (saját)	6 956 796	0	0	6 956 796	3 506 448	0	644 140	4 150 588	3 450 348	644 140	0	2 806 208
100.000 Ft alatti egyéb berendezés ÉCS (saját)	24 553 360	3 462 521	4 179 979	25 270 818	24 840 833	3 462 521	3 892 506	25 270 818	-287 473	429 985	717 458	0
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	10 812 645	1 535 890	0	9 276 755	10 812 645	1 535 890	0	9 276 755	0	-1 535 890	-1 535 890	0
Egyéb berendezések, járművek összesen	158 212 590	12 680 165	16 081 569	161 613 994	110 549 798	12 309 922	17 189 231	115 429 107	47 662 792	4 879 309	3 401 404	46 184 888
Mind összesen	13 145 529 143	36 247 931	313 751 980	13 423 033 192	1 473 594 212	33 604 378	269 609 658	1 709 599 492	11 671 934 931	236 005 280	277 504 049	11 713 433 700

Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulása

Megnevezés	Bruttó érték (Ft)			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
<i>Saját tulajdonú eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (saját)	32 637 274	0	2 683 161	35 320 435
Szellemi termékek (saját)	46 826 165	1 616 137	0	45 210 028
100.000Ft érték alatti immateriális javak (saját)	221 561	0	0	221 561
Immateriális javak összesen	79 685 000	1 616 137	2 683 161	80 752 024
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000
Épületek (saját)	6 211 634	0	0	6 211 634
Építmények, bekötések, víziközművek (saját)	6 651 645	0	0	6 651 645
Ingatlanok összesen	15 199 279	0	0	15 199 279
Rflien. termelő gépek, berendezések (saját)	253 971 563	6557456	830 515	248 244 622
Rftlen termelő gépek, ber. (idegen eszközök felújítás)	0	0	0	0
Term-ben közvetlenül résztvevő járművek (saját)	379 783 178	9 688 967	53 644 367	423 738 578
Működtető gépek, berendezések (saját)	49 848 809	4 511 399	4 398 753	49 736 163
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	188 735 700	601 954	14 694 665	202 828 411
100.000 Ft alatti működtető eszközök (saját)	6 527 705	576 273	33 420	5 984 852
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	878 866 955	21 936 049	73 601 720	930 532 626
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	19 713 151	1 814 394	4 950 619	22 849 376
Egyéb járművek (saját)	32 222 505	0	256 600	32 479 105
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	19 403 130	1 064 967	1 065 391	19 403 554
Számítástechnikai berendezések (saját)	43 232 585	4 802 393	5 628 980	44 059 172
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	6 956 796	0	0	6 956 796
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	24 553 360	3 462 521	4 179 979	25 270 818
Kis értékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	10 812 645	1 535 890	0	9 276 755
Egyéb berendezések, járművek összesen	156 894 172	12 680 165	16 081 569	160 295 576
Saját tulajdonú eszközök összesen	1 130 645 406	36 232 351	92 366 450	1 186 779 505
<i>Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelt eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezelt)	11 966 088	0	0	11 966 088
Immateriális javak összesen	11 966 088	0	0	11 966 088
Telkek (vagyonkezelt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonkezelt)	961 074 813	0	2 656 887	963 731 700
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezelt)	10 242 504 951	0	154 144 725	10 396 649 676
Ingatlanok összesen	11 313 732 130	0	156 801 612	11 470 533 742
Rflien. termelő gépek, berendezések (vagyonkezelt)	598 879 341	0	60 626 068	659 505 409
Működtető gépek, berendezések (vagyonkezelt)	73 358 076	0	384 120	73 742 196
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) (vagyonkezelt)	12 791 894	15 580	2 435 553	15 211 867
100 eFt alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vkezelt)	2 813 590	0	1 138 177	3 951 767
100.000 Ft alatti működtető eszközök (vagyonkezelt)	24 200	0	0	24 200
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	687 867 101	15 580	64 583 918	752 435 439
Üzemi gép, berend., felszerelés (vagyonkezelt)	449 418	0	0	449 418
Számítástechnikai berendezések (vagyonkezelt)	869 000	0	0	869 000
Egyéb berendezések, járművek összesen	1 318 418	0	0	1 318 418
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	12 014 883 737	15 580	221 385 530	12 236 253 687
MIND ÖSSZESEN	13 145 529 143	36 247 931	313 751 980	13 423 033 192

Befektetett eszközök értékcsökkenése

Megnevezés	Értékcsökkenés (Ft)			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
<i>Saját tulajdonú eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése (saját)	19 186 095	0	3 590 619	22 776 714
Szellemi termékek értékcsökkenése (saját)	24 633 829	1 616 137	3 307 624	26 325 316
Kisértékű immat. javak értékcsökkenése (saját)	221 561	0	0	221 561
Immateriális javak écs. összesen	44 041 485	1 616 137	6 898 243	49 323 591
Épületek terv sz. ÉCS (saját)	1 922 888	0	124 238	2 047 126
Építmények, bekötések, vizim. terv sz. ÉCS (saját)	1 525 833	0	171 705	1 697 538
Ingatlanok écs összesen	3 448 721	0	295 943	3 744 664
Rflen. termelő gépek berendezések ÉCS (saját)	234 430 135	6 557 456	9 026 326	236 899 005
Term. közv. részvevő járművek ÉCS (saját)	0	0	0	0
Működtető gépek, berendezések ÉCS (saját)	265 536 759	8 540 643	35 733 363	292 729 479
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (saját)	36 636 987	3 938 734	3 369 413	36 067 666
100.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS (saját)	89 437 821	65 213	24 327 717	113 700 325
Rftlen gép, ber. (idegen) écs	6 528 705	576 273	32 420	5 984 852
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	632 570 407	19 678 319	72 489 239	685 381 327
Egyéb gépek berendezések ÉCS (saját)	10 975 455	1 713 559	1 921 869	11 183 764
Egyéb járművek ÉCS (saját)	13 117 296	0	3 760 920	16 878 216
Irodai igazgatási berendezések ÉCS (saját)	15 921 810	949 824	1 241 046	16 213 032
Számítástechnikai berendezések ÉCS (saját)	31 168 085	4 648 128	5 383 333	31 903 290
Idegen eszközön végzett beruházás ÉCS (saját)	3 506 448	0	644 140	4 150 588
100.000 Ft alatti egyéb berendezés ÉCS (saját)	24 840 833	3 462 521	3 892 506	25 270 818
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	10 812 645	1 535 890	0	9 276 755
Egyéb berendezés, jármű écs összesen	110 342 572	12 309 922	16 843 814	114 876 464
Saját tulajdonú eszközök écs. összesen	790 403 185	33 604 378	96 527 239	853 326 046
<i>Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelt eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése (vagyonkezelt)	2 136 247	0	621 971	2 758 218
Immateriális javak écs. összesen	2 136 247	0	621 971	2 758 218
Telkek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	0	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	31 997 438	0	7 741 490	39 738 928
Építmények, bekötések, vizim. terv ÉCS (vagyonkezelt)	340 265 101	0	78 673 939	418 939 040
Ingatlanok écs összesen	372 262 539	0	86 415 429	458 677 968
Rflen. termelő gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	262 259 220	0	73 284 205	335 543 425
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	39 318 804	0	9 559 794	48 878 598
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezelt)	4 169 201	0	1 717 426	5 886 627
100 Eft alatti rfüggetlen gép, ber. ÉCS (vkezelt)	2 813 590	0	1 138 177	3 951 767
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS (vagyonkezelt)	24 200	0	0	24 200
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	308 585 015	0	85 699 602	394 284 617
Egyéb gépek berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	68 948	0	58 646	127 594
Számítástechniai berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	138 278	0	286 771	425 049
Egyéb berendezés, jármű écs összesen	207 226	0	345 417	552 643
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	683 191 027	0	173 082 419	856 273 446
MIND ÖSSZESEN	1 473 594 212	33 604 378	269 609 658	1 709 599 492

Befektetett eszközök nettó értéke

Megnevezés	Nettó érték (Ft)			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
<i>Saját tulajdonú eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (saját)	13 451 179	3590619	2 683 161	12 543 721
Szellemi termékek (saját)	22 192 336	1 691 487	-1 616 137	18 884 712
100.000Ft érték alatti immat.javak	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	35 643 515	5 282 106	1 067 024	31 428 433
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000
Épületek (saját)	4 288 746	124238	0	4 164 508
Építmények, bekötések, víziközmű	5 125 812	171705	0	4 954 107
Ingatlanok összesen	11 750 558	295 943	0	11 454 615
Rflen. termelő gépek, berendez	19 541 428	2468870	-5 726 941	11 345 617
Rflen. termelő gépek, berendez (Idegen)	0	0	0	0
Term-ben közv. résztv. járműve	114 246 419	27 192 720	43 955 400	131 009 099
Működtető gépek, berendezések	13 211 822	-569 321	-112 646	13 668 497
Rendszerfüggetlen víziközmű	99 297 879	24 262 504	14 092 711	89 128 086
100.000 Ft alatti működtető es	-1 000	-543 853	-542 853	0
Műszaki gép, berendezés, jármű összesen	246 296 548	52 810 920	51 665 671	245 151 299
Üzemi gép, berendezés, felszer	8 737 697	208 310	3 136 225	11 665 612
Egyéb járművek (saját)	19 105 209	3 760 920	256 600	15 600 889
Irodai, igazgatási berendezés	3 481 320	291 222	424	3 190 522
Számítástechnikai berendezések	12 064 500	735 205	826 587	12 155 882
Idegen eszközön végzett beruházás	3 450 348	644 140	0	2 806 208
100.000 Ft alatti egyéb berendezés	-287 473	429 985	717 458	0
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	0	-1 535 890	-1 535 890	0
Egyéb berendezés, jármű összesen	46 551 600	4 533 892	3 401 404	45 419 113
Saját tulajdonú eszközök összesen	340 242 221	62 922 861	56 134 099	333 453 459
<i>Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelésbe vett eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezelt)	9 829 841	621971	0	9 207 870
Immateriális javak összesen	9 829 841	621 971	0	9 207 870
Telkek (vagyonkezelt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonkezelt)	929 077 375	7741490	2 656 887	923 992 772
Építmények, bekötések, víziközművek	9 902 239 850	78673939	154 144 725	9 977 710 636
Ingatlanok összesen	10 941 469 591	86 415 429	156 801 612	11 011 855 774
Rflen. termelő gépek, berendez	336 620 121	73 284 205	60 626 068	323 961 984
Működtető gépek, berendezések	34 039 272	9 559 794	384 120	24 863 598
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák)	8 622 693	1 717 426	2 419 973	9 325 240
100 eFt alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vkezelt)	0	1 138 177	1 138 177	0
100.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyonkezelt)	0	0	0	0
Műszaki gép, berendezés, jármű összesen	379 282 086	85 699 602	64 568 338	358 150 822
Üzemi gép, berend.,felszerelés (vagyonkezelt)	380 470	58 646	0	321 824
Számítástechnikai berendezések	730 722	286 771	0	443 951
Egyéb berendezés, jármű összesen	1 111 192	345 417	0	765 775
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	11 331 692 710	173 082 419	221 369 950	11 379 980 241
MIND ÖSSZESEN	11 671 934 931	236 005 280	277 504 049	11 713 433 700

Vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke

Megnevezés	Bruttó érték (Ft)			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyon értékű jogok (vagyonkezelte)	11 966 088	0	0	11 966 088
Immateriális javak összesen	11 966 088	0	0	11 966 088
Telkek (vagyonkezelte)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonkezelte)	961 074 813	0	2 656 887	963 731 700
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezelte)	10 242 504 951	0	154 144 725	10 396 649 676
Ingatlanok összesen	11 313 732 130	0	156 801 612	11 470 533 742
Rflen. termelő gépek, berendezések (vagyonkezelte)	598 879 341	0	60 626 068	659 505 409
Működtető gépek, berendezések (vagyonkezelte)	73 358 076	0	384 120	73 742 196
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) (vagyonkezelte)	12 791 894	15 580	2 435 553	15 211 867
100 eFt alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vkezelte)	2 813 590	0	1 138 177	3 951 767
100.000 Ft alatti működtető eszközök (vagyonkezelte)	24 200	0	0	24 200
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	687 867 101	15 580	64 583 918	752 435 439
Üzemi gép, berend., felszerelés (vagyonkezelte)	449 418	0	0	449 418
Számítástechnikai berendezések (vagyonkezelte)	869 000	0	0	869 000
Egyéb berendezések, járművek összesen	1 318 418	0	0	1 318 418
Mind összesen	12 014 883 737	15 580	221 385 530	12 236 253 687

Település	Ágazat	Bruttó érték (Ft)			
		Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 482 009 991	1 790	35 724 072	1 517 732 273
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 662 776 115	0	58 860 427	2 721 636 542
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	4 144 786 106	1 790	94 584 499	4 239 368 815
Áporka Község ÖNK	víz	236 981 438	0	298 320	237 279 758
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	410 664 941	0	8 585 434	419 250 375
Áporka Község ÖNK	összesen	647 646 379	0	8 883 754	656 530 133
Délegyháza Község ÖNK	víz	665 116 830	0	24 681 002	689 797 832
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 299 174 723	0	17 315 978	1 316 490 700
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 964 291 553	0	41 996 980	2 006 288 532
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	337 976 692	0	3 214 396	341 191 088
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	801 123 807	0	15 985 762	817 109 570
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 139 100 499	0	19 200 158	1 158 300 658
Majosháza Község ÖNK	víz	275 451 801	1 790	410 644	275 860 655
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	529 893 177	0	10 586 946	540 480 124
Majosháza Község ÖNK	összesen	805 344 978	1 790	10 997 590	816 340 779
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 301 041 262	12 000	6 994 070	1 308 023 332
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	2 012 672 960	0	38 728 478	2 051 401 438
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 313 714 222	12 000	45 722 548	3 359 424 770
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		12 014 883 737	15 580	221 385 530	12 236 253 687

Vagyonkezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció

Megnevezés	Értékcsökkenés (Ft)			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyon értékű jogok értékcsökkenése(vagyonkezelés)	2 136 247	0	621 971	2 758 218
Immateriális javak écs. összesen	2 136 247	0	621 971	2 758 218
Telkek terv sz. ÉCS (vagyonkezelés)	0	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelés)	31 997 438	0	7 741 490	39 738 928
Építmények, bekötések, vizim. terv ÉCS(vagyonkezelés)	340 265 101	0	78 673 939	418 939 040
Ingtatlanok écs összesen	372 262 539	0	86 415 429	458 677 968
Rf. len. termelő gépek, berendezések ÉCS(vagyonkezelés)	262 259 220	0	73 284 205	335 543 425
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelés)	39 318 804	0	9 559 794	48 878 598
Rf. len. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezelés)	4 169 201	0	1 717 426	5 886 627
100 Eft alatti rfüggetlen gép, ber. ÉCS (vkezelés)	2 813 590	0	1 138 177	3 951 767
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS(vagyonkezelés)	24 200	0	0	24 200
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	308 585 015	0	85 699 602	394 284 617
Egyéb gépek berendezések ÉCS (vagyonkezelés)	68 948	0	58 646	127 594
Számítástechnikai berendezések ÉCS (vagyonkezelés)	138 278	0	286 771	425 049
Egyéb berendezés, jármű écs összesen	207 226	0	345 417	552 643
Mind összesen	683 191 027	0	173 082 419	856 273 446

Település	Ágazat	Elszámolt amortizáció (Ft)		
		Nyitó	2019. évi	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	36 539 198	8 537 718	45 076 916
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	181 232 010	46 817 957	228 049 968
Dunavarsány Város Önkormányzata		217 771 208	55 355 675	273 126 884
Áporka Község Önkormányzata	víz	6 075 566	1 428 726	7 504 292
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	30 191 628	7 656 180	37 847 808
Áporka Község Önkormányzata		36 267 193	9 084 906	45 352 099
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	17 252 719	4 258 363	21 511 082
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	73 342 305	17 910 897	91 253 203
Délegyháza Község Önkormányzata		90 595 024	22 169 260	112 764 285
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	8 979 115	2 148 752	11 127 867
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	57 592 418	14 780 484	72 372 902
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		66 571 532	16 929 236	83 500 768
Majosháza Község Önkormányzata	víz	8 767 279	2 191 947	10 959 226
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	38 158 535	10 020 618	48 179 153
Majosháza Község Önkormányzata		46 925 814	12 212 565	59 138 378
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	84 615 656	21 230 401	105 846 057
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	140 444 600	36 100 376	176 544 976
Taksony Nagyközség Önkormányzata		225 060 255	57 330 777	282 391 032
ÖSSZESEN	víz	162 229 531	39 795 907	202 025 438
ÖSSZESEN	szennyvíz	520 961 496	133 286 512	654 248 008
MIND ÖSSZESEN		683 191 027	173 082 419	856 273 446

Vagyonkezelésre átvett eszközök nettó értéke

Megnevezés	Nettó érték (Ft)			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyon értékű jogok (vagyonkezelte)	9 829 841	621 971	0	9 207 870
Immateriális javak összesen	9 829 841	621 971	0	9 207 870
Telkek (vagyonkezelte)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonkezelte)	929 077 375	7 741 490	2 656 887	923 992 772
Építmények, bekötések, víziközművek	9 902 239 850	78 673 939	154 144 725	9 977 710 636
Ingatlanok összesen	10 941 469 591	86 415 429	156 801 612	11 011 855 774
Rfln. termelő gépek, berendez	336 620 121	73 284 205	60 626 068	323 961 984
Működtető gépek, berendezések	34 039 272	9 559 794	384 120	24 863 598
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák)	8 622 693	1 717 426	2 419 973	9 325 240
100 eFt alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vkezelte)	0	1 138 177	1 138 177	0
100.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyonkezelte)	0	0	0	0
Műszaki gép, berendezés, jármű összesen	379 282 086	85 699 602	64 568 338	358 150 822
Üzemi gép, berend.,felszerelés (vagyonkezelte)	380 470	58 646	0	321 824
Számítástechnikai berendezések	730 722	286 771	0	443 951
Egyéb berendezések, járművek összesen	1 111 192	345 417	0	765 775
Mind összesen	11 331 692 710	173 082 419	221 369 950	11 379 980 241

Település	Ágazat	Nettó érték (Ft)			
		Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 445 470 793	8 537 718	35 722 282	1 472 655 357
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 481 544 105	46 817 957	58 860 427	2 493 586 575
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	3 927 014 898	55 355 675	94 582 709	3 966 241 932
Áporka Község ÖNK	víz	230 905 873	1 428 726	298 320	229 775 467
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	380 473 313	7 656 180	8 585 434	381 402 567
Áporka Község ÖNK	összesen	611 379 186	9 084 906	8 883 754	611 178 034
Délegyháza Község ÖNK	víz	647 864 111	4 258 363	24 681 002	668 286 750
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 225 832 418	17 910 897	17 315 978	1 225 237 498
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 873 696 529	22 169 260	41 996 980	1 893 524 248
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	328 997 578	2 148 752	3 214 396	330 063 222
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	743 531 389	14 780 484	15 985 762	744 736 668
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 072 528 967	16 929 236	19 200 158	1 074 799 890
Majosháza Község ÖNK	víz	266 684 523	2 191 947	408 854	264 901 430
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	491 734 642	10 020 618	10 586 946	492 300 971
Majosháza Község ÖNK	összesen	758 419 165	12 212 565	10 995 800	757 202 400
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 216 425 607	21 230 401	6 982 070	1 202 177 276
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 872 228 360	36 100 376	38 728 478	1 874 856 463
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 088 653 966	57 330 777	45 710 548	3 077 033 738
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 331 692 710	173 082 419	221 369 950	11 379 980 241

Vagyonkezelésre átvett eszközök beruházása, felújítása

Település	Ágazat	Beruházás, felújítás (Ft)		
		Nyitó	2019. évi	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	18 702 949	35 724 072	54 427 021
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	136 730 021	58 860 427	195 590 448
Dunavarsány Város Önkormányzata		155 432 970	94 584 499	250 017 469
Áporka Község Önkormányzata	víz	3 349 984	298 320	3 648 304
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	23 190 755	8 585 434	31 776 190
Áporka Község Önkormányzata		26 540 739	8 883 754	35 424 494
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	26 790 921	24 681 002	51 471 923
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	40 148 642	17 315 978	57 464 620
Délegyháza Község Önkormányzata		66 939 563	41 996 980	108 936 543
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	7 484 345	3 214 396	10 698 741
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	44 759 788	15 985 762	60 745 551
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		52 244 133	19 200 158	71 444 292
Majosháza Község Önkormányzata	víz	7 746 668	410 644	8 157 312
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	40 561 245	10 586 946	51 148 192
Majosháza Község Önkormányzata		48 307 913	10 997 590	59 305 504
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	29 944 172	6 994 070	36 938 242
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	133 528 445	38 728 478	172 256 923
Taksony Nagyközség Önkormányzata		163 472 617	45 722 548	209 195 165
ÖSSZESEN	víz	94 019 039	71 322 504	165 341 543
ÖSSZESEN	szennyvíz	418 918 897	150 063 026	568 981 923
MIND ÖSSZESEN		512 937 936	221 385 530	734 323 466

2019. évi Víz és Szennyvízszolgáltatás eredménye településenként (költseghelyenként)

IVÓVÍZ SZOLGÁLTATÁS

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
Nettó árbevétel	320 164	340 904	146 510	166 876	25 358	51 244	37 991	40 717	92 517	150 715	70 119	232 999	120 675	115 148	162 565	95 970	15 383	80 437	36 051	17 993	86 850	2 407 184
Egyéb bevételek	14 574	7 555	5 613	11 323	490	1 168	181	114	1 652	4 655	323	3 903	1 627	3 271	4 619	568	71	532	192	124	684	63 239
ÖSSZES BEVÉTEL	334 738	348 458	152 124	178 200	25 847	52 412	38 172	40 831	94 169	155 370	70 443	236 902	122 302	118 418	167 184	96 538	15 453	80 969	36 242	18 117	87 533	2 470 422
Aktivált saját teljesítmények	0	0	0	792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 748	206	3 626	3 023	255	1 215	12 866
Közvetlen költség	115 981	82 932	73 632	56 159	21 141	52 175	7 706	12 955	38 080	96 013	28 086	93 049	75 526	70 306	97 518	43 715	7 116	26 266	13 802	7 897	51 585	1 071 641
Ebből bérleti díj	31 101	14 966	8 924	2 178	9 900	1 443	1 260	3 000	8 819	18 916	6 980	20 237	8 100	2 443	2 997							141 284
Ebből vagyonkezeléi écs																8 539	1 429	4 258	2 149	2 193	21 238	39 805
Ebből vagyonkezeléi díj																1 526	237	665	338	283	1 301	4 350
Járművek költségei	3 296	1 676	588	448	169	153	62	104	304	775	224	3 586	603	561	778	349	57	369	110	63	412	14 686
Diszpécser költségek	1 112	798	705	538	203	500	74	124	369	920	269	893	723	673	934	419	68	443	132	76	494	10 468
Irányítástechnika klts	1 252	1 974	792	604	227	561	83	149	610	1 090	416	1 000	812	756	1 048	483	81	504	153	85	561	13 240
Energetika	976	699	619	473	178	439	65	109	321	808	236	783	635	591	820	368	60	389	116	66	434	9 186
Geodézia	1 627	1 180	977	745	357	692	112	200	539	1 379	463	1 237	1 115	933	1 301	582	108	674	201	116	772	15 311
Számlázás	4 233	3 436	2 940	2 299	1 967	1 476	448	894	1 757	4 650	1 730	4 150	1 564	2 684	3 261	1 669	301	2 449	399	331	1 786	44 423
Ügyfélszolgálat	2 734	3 634	3 104	1 483	165	406	61	1 166	1 285	4 743	1 105	3 716	2 723	733	764	611	57	365	109	62	444	29 468
Mérés	2 666	1 855	1 498	1 197	600	1 274	215	261	773	2 106	1 018	2 078	1 839	1 391	1 716	629	115	674	223	123	820	23 071
Leolvasás	4 047	3 549	2 298	1 204	1 666	1 545	53	117	1 380	4 785	1 646	1 843	1 715	527	671	299	49	322	95	56	363	28 231
Telefonos ügyfélszolgálat	389	278	247	188	71	175	26	44	128	322	94	312	253	236	327	147	24	155	46	26	173	3 661
Behajtás	3 543	2 809	2 308	1 751	720	1 440	230	372	1 071	3 326	948	3 144	1 894	2 225	2 762	1 332	217	1 408	495	232	1 492	33 718
Logisztika	1 637	1 631	1 036	790	298	270	109	183	536	1 357	396	1 310	1 063	989	1 372	615	100	651	194	111	726	15 375
Egyéb igazgatás	11 924	11 844	7 033	5 366	2 019	1 834	738	1 240	3 654	12 119	2 876	9 006	7 473	6 719	9 315	4 181	679	4 416	1 317	754	4 943	109 451
Irányítás költsége	3 048	3 045	1 934	1 476	556	504	203	341	1 001	2 522	738	2 445	1 984	1 847	2 561	1 148	187	1 215	362	207	1 355	28 679
ÁLTALÁNOS KTG. ÖSSZ	42 484	38 408	26 080	18 562	9 196	11 269	2 478	5 303	13 728	40 902	12 162	35 503	24 394	20 865	27 631	12 830	2 101	14 035	3 954	2 309	14 774	378 967
KÖLTSÉG ÖSSZESEN	158 465	121 340	99 712	74 721	30 337	63 444	10 184	18 258	51 809	136 915	40 248	128 552	99 920	91 171	125 149	56 545	9 217	40 301	17 756	10 206	66 360	1 450 608
ELÁBÉ, eladott szolg	113	60	39	40	16	19	19	25	56	48	35	55	23	36	32	8	1	20 005	3	1	7	20 643
Egyéb ráfordítások	40 396	14 784	10 419	19 611	2 225	4 470	3 184	5 831	8 141	11 735	9 756	20 852	6 318	11 996	12 358	14 934	4 378	9 361	6 945	3 377	7 767	228 835
Ebből Közműadó és F. díj	11 603	5 141	7 025	5 226	1 472	3 519	2 841	5 446	6 703	8 438	8 726	8 604	4 363	7 178	8 000	8 695	1 560	3 871	2 763	1 313	5 281	117 766
Ebből Önkormányza. Adók	2 663	2 121	1 828	903	670	667	209	294	1 135	2 675	917	3 225	1 606	1 325	1 615	1 688	214	1 353	399	263	1 866	27 636
KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS	198 974	136 184	110 170	94 371	32 578	67 933	13 387	24 114	60 005	148 698	50 038	149 458	106 261	103 203	137 538	71 487	13 597	69 666	24 704	13 585	74 133	1 700 085
VÍZ SZOLG. EREDMÉNYE	135 763	212 275	41 953	84 620	-6 731	-15 521	24 785	16 717	34 164	6 672	20 404	87 444	16 040	15 216	29 645	28 800	2 063	14 928	14 562	4 787	14 615	783 203
Adó	169	168	107	82	31	28	11	19	55	139	41	135	110	102	142	63	10	67	20	11	75	1 586
Adózás utáni eredmény	135 595	212 106	41 847	84 539	-6 762	-15 548	24 774	16 698	34 108	6 533	20 363	87 309	15 931	15 114	29 504	28 736	2 052	14 861	14 542	4 776	14 540	781 616

CSATORNA SZOLGÁLTATÁS

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
Nettó árbevétel	427 079	284 332	214 673	204 511	0	56 797	45 253	50 751	107 182	189 899	93 250	247 173	125 994	120 819	203 068	169 178	21 508	88 936	51 591	26 858	125 372	2 854 222
Egyéb bevételek	47 830	22 479	11 837	37 716	0	1 399	1 038	2 444	4 927	8 009	1 136	7 025	2 667	4 990	7 796	21 830	9 305	31 808	11 904	9 557	11 924	257 622
ÖSSZES BEVÉTEL	474 909	306 811	226 511	242 227	0	58 196	46 291	53 195	112 108	197 907	94 386	254 198	128 662	125 809	210 864	191 008	30 812	120 744	63 495	36 414	137 296	3 111 845
Aktivált saját teljesítmények	0	0	194	28 640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 792	569	3 633	1 184	806	3 916	44 734
Közvetlen költség	372 247	288 364	165 222	186 660	0	59 052	44 339	45 699	113 650	165 146	98 753	161 014	113 795	107 289	164 601	182 205	33 270	127 301	58 173	40 553	141 377	2 668 709
Ebből bérleti díj	73 599	52 587	35 696	6 891	0	3 800	1 260	3 000	23 595	16 338	33 007	29 681	22 691	21 439	21 835							345 419
Ebből vagyonkezeléi écs																46 097	4 677	30 854	10 245	7 196	33 080	132 148
Ebből vagyonkezeléi díj																2 619	411	1 299	801	522	2 013	7 665
Járművek költségei	10 571	4 912	1 318	1 489	0	471	354	365	907	1 333	788	6 205	908	856	1 313	1 453	265	1 015	464	323	1 128	36 439
Diszpécser költségek	3 565	2 773	1 582	1 787	0	566	425	438	1 100	1 582	946	1 546	1 090	1 027	1 576	1 748	319	1 219	557	388	1 354	25 587
Irányítástechnika klts	4 015	6 861	1 775	2 006	0	635	477	526	1 820	1 875	1 462	1 731	1 223	1 153	1 769	2 012	377	1 386	645	436	1 537	33 720
Energetika	3 131	2 430	1 389	1 570	0	497	373	385	956	1 390	831	1 355	957	902	1 384	1 532	280	1 070	489	341	1 189	22 450
Geodézia	5 218	4 100	2 191	2 475	0	783	645	705	1 608	2 373	1 626	2 140	1 680									

2019. évi Víz és Szennyvízszolgáltatás eredménye településenként (költseghelyenként)

MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG

eFt

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
Nettó árbevétel	23 443	47 937	8 175	15 572	1 357	4 039	1 473	1 593	13 769	40 942	41 204	109 750	37 270	32 120	28 219	3 345	659	1 420	816	720	1 806	415 628
Egyéb bevételek	2 900	2 592	602	3 717	32	61	13	4	468	1 769	413	3 841	750	1 110	1 232	52	5	32	18	11	42	19 665
Pénzügyi tev. bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
ÖSSZES BEVÉTEL	26 343	50 529	8 777	19 289	1 388	4 100	1 486	1 597	14 236	42 711	41 617	113 591	38 020	33 230	29 451	3 397	664	1 452	834	731	1 848	435 294
Aktivált saját teljesítmények	22	1 672	236	7 997	1	-42	50	107	12	-1 566	136	39	441	0	-16	83	77	81	78	77	82	9 569
Közvetlen költség	9 075	18 039	3 580	10 714	1 309	1 439	428	240	589	3 591	1 580	4 502	8 010	1 583	3 664	2 967	364	2 106	901	501	2 210	77 392
Járművek költségei	661	571	70	147	11	21	5	4	86	294	286	3 529	278	190	207	32	4	22	10	6	25	6 461
Diszpécser költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Irányítástechnika klts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Energetika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geodézia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Számlázás	849	1 330	349	755	127	83	33	31	498	1 767	2 209	4 083	721	911	869	154	22	147	37	29	110	15 116
Ügyfélszolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mérés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leolvasás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Telefonos ügyfélszolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Behajtás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Logisztika	328	471	123	260	19	37	8	6	152	516	505	1 289	490	336	366	57	7	39	18	10	45	5 083
Egyéb igazgatás	2 392	3 512	836	1 762	130	254	55	43	1 035	4 605	3 673	8 862	3 445	2 281	2 484	385	51	266	122	67	305	36 563
Irányítás költsége	611	880	230	484	36	70	15	12	284	958	943	2 405	914	627	683	106	14	73	33	18	84	9 481
Általános költségek	4 842	6 764	1 608	3 408	322	466	116	96	2 054	8 140	7 617	20 168	5 848	4 346	4 610	733	98	548	220	130	570	72 704
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	13 917	24 803	5 188	14 121	1 632	1 904	544	336	2 643	11 731	9 197	24 670	13 858	5 928	8 274	3 700	462	2 654	1 121	631	2 780	150 095
ELÁBÉ, eladott szolg	14 210	15 475	5 174	7 736	53	1 226	147	213	10 213	32 909	34 328	87 114	26 815	22 300	22 348	1 060	165	680	374	198	977	283 715
Egyéb ráfordítások	114	226	177	107	4	23	11	4	73	99	147	917	99	333	64	78	15	62	36	17	38	2 643
Pénzügyi ráfordítás	52	44	25	26	2	8	5	6	16	30	16	35	23	20	29	23	4	18	7	5	20	415
KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS	28 293	40 548	10 563	21 991	1 691	3 161	708	559	12 946	44 770	43 689	112 736	40 795	28 581	30 715	4 861	647	3 413	1 539	850	3 815	436 869
Másodlagos Eredmény	-1 927	11 653	-1 549	5 295	-302	896	828	1 146	1 302	-3 624	-1 936	894	-2 334	4 650	-1 279	-1 381	95	-1 880	-627	-41	-1 885	7 993
Adó	34	49	13	27	2	4	1	1	16	53	52	133	51	35	38	6	1	4	2	1	5	524
Adózás utáni eredmény	-1 961	11 605	-1 562	5 268	-304	892	828	1 145	1 287	-3 677	-1 988	761	-2 384	4 615	-1 317	-1 387	94	-1 884	-629	-42	-1 890	7 469

TELEPÜLÉSENKÉNTI EREDMÉNY

eFt

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
Nettó árbevétel	770 686	673 172	369 359	386 959	26 714	112 080	84 716	93 061	213 467	381 556	204 572	589 922	283 939	268 087	393 853	268 493	37 549	170 792	88 458	45 571	214 027	5 677 034
Egyéb bevételek	65 304	32 626	18 053	52 757	521	2 629	1 233	2 562	7 047	14 433	1 873	14 769	5 044	9 371	13 646	22 451	9 381	32 371	12 113	9 692	12 650	340 526
Pénzügyi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
ÖSSZES BEVÉTEL	835 990	705 798	387 412	439 716	27 235	114 709	85 949	95 623	220 514	395 989	206 445	604 691	288 983	277 458	407 499	290 944	46 930	203 164	100 571	55 263	226 677	6 017 561
Aktivált saját teljesítmények	22	1 672	431	37 429	1	-42	50	107	12	-1 566	136	39	441	0	-16	9 624	852	7 339	4 285	1 138	5 213	67 169
Közvetlen költség	497 303	389 334	242 434	253 532	22 451	112 665	52 474	58 894	152 319	264 750	128 419	258 565	197 331	179 177	265 783	228 887	40 750	155 673	72 876	48 952	195 172	3 817 742
Ebből bérleti díj	104 700	67 553	44 620	9 069	9 900	5 243	2 520	6 000	32 413	35 254	39 988	49 918	30 791	23 883	24 832	0	0	0	0	0	0	486 683
Ebből vagyongezelt écs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 636	6 106	35 112	12 393	9 389	54 317	171 954
Ebből vagyongezelt díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 145	648	1 964	1 139	805	3 314	12 015
Járművek költségei	14 529	7 159	1 975	2 084	180	646	420	472	1 298	2 401	1 299	13 321	1 788	1 608	2 299	1 834	326	1 407	584	392	1 565	57 586
Diszpécser költségek	4 676	3 570	2 287	2 326	203	1 065	499	562	1 469	2 502	1 215	2 439	1 813	1 701	2 510	2 167	387	1 662	689	464	1 848	36 054
Irányítástechnika klts	5 267	8 835	2 567	2 610	227	1 196	560	675	2 430	2 964	1 878	2 731	2 035	1 909	2 817	2 495	458	1 890	798	521	2 098	46 959
Energetika	4 107	3 129	2 009	2 042	178	936	438	494	1 277	2 197	1 067	2 137	1 592	1 494	2 205	1 900	340	1 459	605	407	1 623	31 636
Geodézia	6 845	5 279	3 167	3 220	357	1 475	757	906	2 147	3 752	2 089	3 377	2 794	2 355	3 496	3 009	613	2 530	1 050	711	2 888	52 820
Számlázás	18 658	16 216	9 883	10 693	2 094	3 390	3 056	4 075	7 495	14 416	10 017	15 413	4 640	7 689	9 634	8 777	1 728	9 335	2 116	2 062	6 792	168 177
Ügyfélszolgálat	11 502	16 265	10 067	6 408	165	865	413	5 276	5 119	12 902	4 988	10 147	6 824	1 850	2 053	3 156	321	1 368	567	378	1 659	102 292
Mérés	11 217	8 301	4 859	5 172	600	2 716	1 448	1 180	3 078	5 729	4 596	5 673	4 609	3 513	4 613	3 250	651	2 528	1 163	757	3 066	78 718
Leolvasás	17 025	15 882	7 453	5 205	1 666	3 293	356	528	5 496	13 016	7 429	5 033	4 298	1 332	1 804	1 543	276	1 210	496	345	1 359	95 045
Telefonos ügyfélszolgálat	1 637	1 245	801	814	71	373	175	197	509	876	425											

2019. évi Víz és Szennyvízszolgáltatás eredménye településenként (költséghelyenként)

IVÓVÍZ SZOLGÁLTATÁS

eFt

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen	
Nettó árbevétel	320 164	340 904	146 510	166 876	25 358	51 244	37 991	40 717	92 517	150 715	70 119	232 999	120 675	115 148	162 565	95 970	15 383	80 437	36 051	17 993	86 850	2 407 184	
Egyéb bevételek	14 574	7 555	5 613	11 323	490	1 168	181	114	1 652	4 655	323	3 903	1 627	3 271	4 619	568	71	532	192	124	684	63 239	
ÖSSZES BEVÉTEL	334 738	348 458	152 124	178 200	25 847	52 412	38 172	40 831	94 169	155 370	70 443	236 902	122 302	118 418	167 184	96 538	15 453	80 969	36 242	18 117	87 533	2 470 422	
Aktivált saját teljesítmények	0	0	0	792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 748	206	3 626	3 023	255	1 215	12 866	
Közvetlen költség	115 981	82 932	73 632	56 159	21 141	52 175	7 706	12 955	38 080	96 013	28 086	93 049	75 526	70 306	97 518	43 715	7 116	26 266	13 802	7 897	51 585	1 071 641	
Ebből bérleti díj	31 101	14 966	8 924	2 178	9 900	1 443	1 260	3 000	8 819	18 916	6 980	20 237	8 100	2 443	2 997								141 264
Ebből villamosenergia	17 432	21 182	21 345	14 512	7 302	221	2 391	3 870	9 299	5 862	5 840	9 401	1 574	6 481	17 145	8 475	1 115	4 996	291	50	6 177	164 961	
Ebből bér és járuléka	29 366	21 079	24 573	14 001	750	2 648	1 407	1 425	9 123	23 207	6 619	39 423	31 286	14 747	17 162	12 214	2 356	9 753	6 174	2 827	11 473	281 613	
Ebből vagyonkezelt écs																8 539	1 429	4 258	2 149	2 193	21 238	39 805	
Ebből vagyonkezelt díj																1 526	237	665	338	283	1 301	4 350	
Közvetett költség	42 484	38 408	26 080	18 562	9 196	11 269	2 478	5 303	13 728	40 902	12 162	35 503	24 394	20 865	27 631	12 830	2 101	14 035	3 954	2 309	14 774	378 967	
Ebből Települési	14 340	13 407	8 221	4 939	4 067	3 498	605	2 156	4 483	17 615	5 345	12 932	6 079	3 813	3 983	2 231	375	2 818	608	394	2 267	114 176	
Ebből Igazgatósági	5 514	4 990	3 499	2 669	1 005	1 431	367	617	1 811	4 563	1 336	4 422	3 588	3 341	4 633	2 077	338	2 198	656	375	2 451	51 881	
Ebből Központi	22 629	20 011	14 360	10 954	4 124	6 340	1 506	2 530	7 434	18 724	5 481	18 148	14 726	13 711	19 015	8 522	1 387	9 019	2 691	1 540	10 057	212 910	
KÖLTSÉG ÖSSZESEN	158 465	121 340	99 712	74 721	30 337	63 444	10 184	18 258	51 809	136 915	40 248	128 552	99 920	91 171	125 149	56 545	9 217	40 301	17 756	10 206	66 360	1 450 608	
ELÁBÉ, eladott szolg	113	60	39	40	16	19	19	25	56	48	35	55	23	36	32	8	1	20 005	3	1	7	20 643	
Egyéb ráfordítások	40 396	14 784	10 419	19 611	2 225	4 470	3 184	5 831	8 141	11 735	9 756	20 852	6 318	11 996	12 358	14 934	4 378	9 361	6 945	3 377	7 767	228 835	
Ebből Közműadó és F. díj	11 603	5 141	7 025	5 226	1 472	3 519	2 841	5 446	6 703	8 438	8 726	8 604	4 363	7 178	8 000	8 695	1 560	3 871	2 763	1 313	5 281	117 766	
Ebből Onkormányza. Adók	2 663	2 121	1 828	903	670	667	209	294	1 135	2 675	917	3 225	1 606	1 325	1 615	1 688	214	1 353	399	263	1 866	27 636	
KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS	198 974	136 184	110 170	94 371	32 578	67 933	13 387	24 114	60 005	148 698	50 038	149 458	106 261	103 203	137 538	71 487	13 597	69 666	24 704	13 585	74 133	1 700 085	
VÍZ SZOLG. EREDMÉNYE	135 763	212 275	41 953	84 620	-6 731	-15 521	24 785	16 717	34 164	6 672	20 404	87 444	16 040	15 216	29 645	28 800	2 063	14 928	14 562	4 787	14 615	783 203	
Adó	169	168	107	82	31	28	11	19	55	139	41	135	110	102	142	63	10	67	20	11	75	1 586	
Adózott eredmény	135 595	212 106	41 847	84 539	-6 762	-15 548	24 774	16 698	34 108	6 533	20 363	87 309	15 931	15 114	29 504	28 736	2 052	14 861	14 542	4 776	14 540	781 616	

CSATORNA SZOLGÁLTATÁS

eFt

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen	
Nettó árbevétel	427 079	284 332	214 673	204 511	0	56 797	45 253	50 751	107 182	189 899	93 250	247 173	125 994	120 819	203 068	169 178	21 508	88 936	51 591	26 858	125 372	2 854 222	
Egyéb bevételek	47 830	22 479	11 837	37 716	0	1 399	1 038	2 444	4 927	8 009	1 136	7 025	2 667	4 990	7 796	21 830	9 305	31 808	11 904	9 557	11 924	257 622	
ÖSSZES BEVÉTEL	474 909	306 811	226 511	242 227	0	58 196	46 291	53 195	112 108	197 907	94 386	254 198	128 662	125 809	210 864	191 008	30 812	120 744	63 495	36 414	137 296	3 111 845	
Aktivált saját teljesítmények	0	0	194	28 640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 792	569	3 633	1 184	806	3 916	44 734	
Közvetlen költség	372 247	288 364	165 222	186 660	0	59 052	44 339	45 699	113 650	165 146	98 753	161 014	113 795	107 289	164 601	182 205	33 270	127 301	58 173	40 553	141 377	2 668 709	
Ebből bérleti díj	73 599	52 587	35 696	6 891	0	3 800	1 260	3 000	23 595	16 338	33 007	29 681	22 691	21 439	21 835								345 419
Ebből villamosenergia	20 008	15 546	12 142	24 616	0	4 508	4 012	11 677	13 779	17 802	18 605	31 883	6 983	5 856	9 743	33 306	7 680	24 483	13 266	7 706	26 086	309 689	
Ebből szennyvíz befogadás	207 668	171 075	95 596	89 730	0	41 112	14 975	17 403	34 476	65 888	0	0	53 176	69 007	115 766	22 806	2 644	14 107	5 498	3 743	17 677	1 042 347	
Ebből bér és járuléka	36 867	28 672	16 549	20 548	0	7 042	20 343	8 677	31 901	31 506	20 040	57 373	14 578	5 365	9 038	44 056	14 113	36 123	19 693	15 185	38 464	476 133	
Ebből vagyonkezelt écs																46 097	4 677	30 854	10 245	7 196	33 080	132 148	
Ebből vagyonkezelt díj																2 619	411	1 299	801	522	2 013	7 665	
Közvetett költség	136 254	116 517	58 496	61 663	0	18 280	14 229	18 688	40 943	70 365	42 722	61 429	36 751	31 832	46 636	53 467	9 819	38 612	16 662	11 854	40 485	925 705	
Ebből Települési	45 993	46 596	18 439	16 406	0	3 959	3 473	7 599	13 371	30 303	18 775	22 377	9 159	5 817	6 722	9 297	1 754	7 752	2 560	2 023	6 213	278 587	
Ebből Igazgatósági	17 685	13 700	7 849	8 867	0	2 806	2 107	2 173	5 402	7 849	4 692	7 652	5 406	5 097	7 820	8 654	1 580	6 047	2 763	1 926	6 715	126 791	
Ebből Központi	72 577	56 221	32 209	36 390	0	11 515	8 648	8 916	22 169	32 212	19 254	31 401	22 186	20 918	32 093	35 516	6 485	24 814	11 339	7 905	27 557	520 327	
KÖLTSÉG ÖSSZESEN	508 502	404 880	223 718	248 323	0	77 332	58 568	64 387	154 593	235 511	141 475	222 443	150 546	139 121	211 238	235 672	43 089	165 913	74 835	52 407	181 862	3 594 414	
ELÁBÉ, eladott szolg	90	66	19	30	0	21	30	45	85	111	28	82	27	27	47	0	0	0	0	0	0	707	
Egyéb ráfordítások	40 254	29 270	11 641	70 729	0	3 564	6 577	8 373	15 681	12 916	13 711	27 162	7 554	13 959	15 540	26 715	3 998	9 907	6 207	7 343	12 516	343 616	
Ebből Közműadó és F. díj	10 924	15 483	4 257	6 791	0	2 424	4 514	7 044	11 516	7 555	8 126	7 726	4 804	4 842									

2019. évi Másodlagos tevékenység és összesített vállalati szintű eredmény településenként (kölséghelyenként)

MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG

eFt

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
Nettó árbevétel	23 443	47 937	8 175	15 572	1 357	4 039	1 473	1 593	13 769	40 942	41 204	109 750	37 270	32 120	28 219	3 345	659	1 420	816	720	1 806	415 628
Egyéb bevételek	2 900	2 592	602	3 717	32	61	13	4	468	1 769	413	3 841	750	1 110	1 232	52	5	32	18	11	42	19 665
Pénzügyi tev. bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
ÖSSZES BEVÉTEL	26 343	50 529	8 777	19 289	1 388	4 100	1 486	1 597	14 236	42 711	41 617	113 591	38 020	33 230	29 451	3 397	664	1 452	834	731	1 848	435 294
Aktivált saját teljesítmények	22	1 672	236	7 997	1	-42	50	107	12	-1 566	136	39	441	0	-16	83	77	81	78	77	82	9 569
Közvetlen költség	9 075	18 039	3 580	10 714	1 309	1 439	428	240	589	3 591	1 580	4 502	8 010	1 583	3 664	2 967	364	2 106	901	501	2 210	77 392
Ebből villamosenergia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből szennyvíz befogadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből bér és járuléka	3 183	7 162	2 020	4 454	322	336	165	120	230	1 697	736	1 309	1 395	593	858	855	57	850	216	136	407	27 102
Közvetett költség	4 842	6 764	1 608	3 408	322	466	116	96	2 054	8 140	7 617	20 168	5 848	4 346	4 610	733	98	548	220	130	570	72 704
Ebből Települési	1 395	1 803	312	676	121	71	31	29	455	2 737	2 301	6 606	692	810	759	137	20	135	31	26	98	19 248
Ebből Igazgatósági	740	1 065	278	586	43	85	18	14	343	1 160	1 141	2 912	1 107	759	827	128	17	89	41	22	101	11 478
Ebből Központi	2 707	3 896	1 018	2 145	158	310	67	53	1 256	4 243	4 174	10 650	4 048	2 776	3 024	468	62	324	148	81	371	41 978
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	13 917	24 803	5 188	14 121	1 632	1 904	544	336	2 643	11 731	9 197	24 670	13 858	5 928	8 274	3 700	462	2 654	1 121	631	2 780	150 095
ELÁBÉ, eladott szolg	14 210	15 475	5 174	7 736	53	1 226	147	213	10 213	32 909	34 328	87 114	26 815	22 300	22 348	1 060	165	680	374	198	977	283 715
Egyéb ráfordítások	114	226	177	107	4	23	11	4	73	99	147	917	99	333	64	78	15	62	36	17	38	2 643
Pénzügyi ráfordítás	52	44	25	26	2	8	5	6	16	30	16	35	23	20	29	23	4	18	7	5	20	415
KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS	28 293	40 548	10 563	21 991	1 691	3 161	708	559	12 946	44 770	43 689	112 736	40 795	28 581	30 715	4 861	647	3 413	1 539	850	3 815	436 869
Másodlagos Eredmény	-1 927	11 653	-1 549	5 295	-302	896	828	1 146	1 302	-3 624	-1 936	894	-2 334	4 650	-1 279	-1 381	95	-1 880	-627	-41	-1 885	7 993
Adó	34	49	13	27	2	4	1	1	16	53	52	133	51	35	38	6	1	4	2	1	5	524
Adózott eredmény	-1 961	11 605	-1 562	5 268	-304	892	828	1 145	1 287	-3 677	-1 988	761	-2 384	4 615	-1 317	-1 387	94	-1 884	-629	-42	-1 890	7 469

TELEPÜLÉSENKÉNTI EREDMÉNY

eFt

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
Nettó árbevétel	770 686	673 172	369 359	386 959	26 714	112 080	84 716	93 061	213 467	381 556	204 572	589 922	283 939	268 087	393 853	268 493	37 549	170 792	88 458	45 571	214 027	5 677 034
Egyéb bevételek	65 304	32 626	18 053	52 757	521	2 629	1 233	2 562	7 047	14 433	1 873	14 769	5 044	9 371	13 646	22 451	9 381	32 371	12 113	9 692	12 650	340 526
Pénzügyi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
ÖSSZES BEVÉTEL	835 990	705 798	387 412	439 716	27 235	114 709	85 949	95 623	220 514	395 989	206 445	604 691	288 983	277 458	407 499	290 944	46 930	203 164	100 571	55 263	226 677	6 017 561
Aktivált saját teljesítmények	22	1 672	431	37 429	1	-42	50	107	12	-1 566	136	39	441	0	-16	9 624	852	7 339	4 285	1 138	5 213	67 169
Közvetlen költség	497 303	389 334	242 434	253 532	22 451	112 665	52 474	58 894	152 319	264 750	128 419	258 565	197 331	179 177	265 783	228 887	40 750	155 673	72 876	48 952	195 172	3 817 742
Ebből bérleti díj	104 700	67 553	44 620	9 069	9 900	5 243	2 520	6 000	32 413	35 254	39 986	49 918	30 791	23 883	24 832							486 683
Ebből villamosenergia	37 440	36 729	33 488	39 128	7 302	4 729	6 403	15 547	23 078	23 664	24 445	41 284	8 557	12 337	26 888	41 781	8 795	29 479	13 557	7 757	32 264	474 650
Ebből szennyvíz befogadás	207 668	171 075	95 596	89 730	0	41 112	14 975	17 403	34 476	65 888	0	53 176	69 007	115 766	22 806	2 644	14 107	5 498	3 743	17 677	1 042 347	
Ebből bér és járuléka	69 416	56 913	43 142	39 004	1 072	10 027	21 915	10 222	41 254	56 410	27 394	98 106	47 260	20 705	27 058	57 125	16 527	46 727	26 083	18 149	50 343	784 848
Ebből vagyonkezelési díj																54 636	6 106	35 112	12 393	9 389	54 317	171 954
Ebből vagyonkezelési díj																4 145	648	1 964	1 139	805	3 314	12 015
Közvetett költség	183 580	161 690	86 184	83 633	9 518	30 014	16 823	24 087	56 725	119 407	62 500	117 100	66 992	57 043	78 877	67 030	12 019	53 194	20 837	14 292	55 829	1 377 375
Ebből Települési	61 728	61 806	26 971	22 021	4 187	7 529	4 109	9 784	18 310	50 655	26 421	41 915	15 930	10 440	11 465	11 665	2 150	10 705	3 199	2 443	8 578	412 010
Ebből Igazgatósági	23 940	19 755	11 626	12 123	1 048	4 321	2 493	2 804	7 557	13 572	7 169	14 986	10 102	9 197	13 281	10 859	1 935	8 333	3 459	2 324	9 267	190 151
Ebből Központi	97 913	80 128	47 587	49 489	4 282	18 164	10 221	11 499	30 859	55 180	28 910	60 199	40 961	37 405	54 132	44 506	7 934	34 157	14 178	9 526	37 984	775 214
KÖLTSÉG ÖSSZESEN	680 883	551 024	328 618	337 165	31 969	142 679	69 296	82 981	209 045	384 157	190 919	375 665	264 324	236 220	344 660	295 917	52 769	208 867	93 713	63 244	251 001	5 195 117
ELÁBÉ, eladott szolg	14 414	15 601	5 232	7 806	69	1 266	196	283	10 354	33 069	34 390	87 251	26 866	22 362	22 426	1 068	166	20 685	377	199	985	305 065
Egyéb ráfordítások	80 765	44 279	22 237	90 447	2 229	8 057	9 772	14 207	23 894	24 750	23 615	48 930	13 971	26 287	27 962	41 728	8 391	19 329	13 187	10 737	20 320	575 094
Ebből Közműadó és F. díj	22 528	20 624	11 282	12 016	1 472	5 944	7 355	12 490	18 218	15 993	16 851	16 330	9 167	12 020	14 705	14 408	2 856	6 946	5 078	3 472	9 142	238 897
Ebből Önkormányz. Adók	11 210	9 037	5 969	3 967	670	1 422	1 425	1 321	4 533	7 276	4 137	8 806	4 025	3 347	4 339	9 449	1 213	4 966	2 079	1 614	6 976	97 781
Pénzügyi ráfordítások	52	44	25	26	2	8	5	6	16	30	16	35	23	20	29	23	4	18	7	5	20	415
KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS	776 113	610 947	356 112	435 445	34 270	152 011</																

2019. évi Víz és Szennyvízszolgáltatás eredménye településenként (költségnemenként)

IVÓVÍZ SZOLGÁLTATÁS

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
91, 92	320 164	340 904	146 510	166 876	25 358	51 244	37 991	40 717	92 517	150 715	70 119	232 999	120 675	115 148	162 565	95 970	15 383	80 437	36 051	17 993	86 850	2 407 184
96	14 574	7 555	5 613	11 323	490	1 168	181	114	1 652	4 655	323	3 903	1 627	3 271	4 619	568	71	532	192	124	684	63 239
58	0	0	0	792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 748	206	3 626	3 023	255	1 215	12 866	
51	31 380	30 209	27 282	19 754	8 031	44 299	3 205	5 607	14 018	46 557	9 314	16 946	31 829	44 250	67 047	14 764	1 827	7 989	1 890	992	10 845	438 035
52	52 354	30 050	21 592	20 560	12 484	6 343	2 513	5 510	14 290	27 304	11 217	36 093	13 653	12 108	13 674	7 289	1 398	4 965	3 281	1 647	7 188	305 514
53	11 292	10 892	6 389	6 199	2 226	1 636	1 313	1 777	3 919	7 039	4 453	8 915	3 615	4 680	6 138	4 228	685	3 605	1 299	879	4 530	95 708
81	113	60	39	40	16	19	19	25	56	48	35	55	23	36	32	8	1	20 005	3	1	7	20 643
Anyagjellegű	95 138	71 210	55 303	46 552	22 758	52 298	7 050	12 919	32 284	80 947	25 019	62 009	49 121	61 074	86 891	26 289	3 911	36 564	6 474	3 520	22 570	859 900
54	45 096	36 657	33 125	20 859	4 886	7 817	2 251	3 887	14 205	41 570	11 198	51 347	39 652	21 606	27 630	16 223	2 961	14 704	7 056	3 465	16 932	423 127
55	4 163	2 890	2 285	1 414	497	762	182	304	1 174	2 804	822	2 346	1 857	2 224	2 663	1 372	213	1 182	476	242	1 368	31 239
56	9 644	7 720	7 109	4 474	1 050	1 631	497	861	3 121	8 361	2 321	10 708	8 216	4 819	6 101	3 225	582	2 978	1 368	673	3 344	88 804
Személyi jellegű	58 903	47 266	42 519	26 747	6 433	10 209	2 931	5 052	18 501	52 735	14 342	64 400	49 725	28 649	36 394	20 820	3 756	18 865	8 900	4 380	21 644	543 170
57	4 537	2 924	1 930	1 461	1 163	956	222	313	1 080	3 281	922	2 198	1 098	1 484	1 896	9 444	1 552	4 877	2 386	2 308	22 153	68 181
86	40 396	14 784	10 419	19 611	2 225	4 470	3 184	5 831	8 141	11 735	9 756	20 852	6 318	11 996	12 358	14 934	4 378	9 361	6 945	3 377	7 767	228 835
VÍZ SZOLG. EREDMÉNYE	135 763	212 275	41 953	84 620	-6 731	-15 521	24 785	16 717	34 164	6 672	20 404	87 444	16 040	15 216	29 645	28 800	2 063	14 928	14 562	4 787	14 615	783 203
Adó	169	168	107	82	31	28	11	19	55	139	41	135	110	102	142	63	10	67	20	11	75	1 586
Adózott Eredmény	135 595	212 106	41 847	84 539	-6 762	-15 548	24 774	16 698	34 108	6 533	20 363	87 309	15 931	15 114	29 504	28 736	2 052	14 861	14 542	4 776	14 540	781 616

CSATORNA SZOLGÁLTATÁS

	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
91, 92	427 079	284 332	214 673	204 511	0	56 797	45 253	50 751	107 182	189 899	93 250	247 173	125 994	120 819	203 068	169 178	21 508	88 936	51 591	26 858	125 372	2 854 222
96	47 830	22 479	11 837	37 716	0	1 399	1 038	2 444	4 927	8 009	1 136	7 025	2 667	4 990	7 796	21 830	9 305	31 808	11 904	9 557	11 924	257 622
58	0	0	194	28 640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 792	569	3 633	1 184	806	3 916	44 734	
51	30 911	24 759	15 716	29 324	0	6 253	6 773	15 037	19 569	30 487	28 668	43 923	9 739	8 770	13 896	49 252	9 625	35 322	17 947	11 352	38 123	445 445
52	323 834	256 557	140 303	145 817	0	48 088	19 575	23 795	67 930	108 410	56 579	67 784	93 629	97 319	146 338	45 094	5 915	28 586	12 500	7 776	33 649	1 729 478
53	13 568	11 525	6 833	6 737	0	1 922	2 208	2 566	4 921	8 526	5 698	6 584	2 644	4 741	6 900	8 014	1 182	5 686	945	1 650	5 091	107 939
81	90	66	19	30	0	21	30	45	85	111	28	82	27	27	47	0	0	0	0	0	0	707
Anyagjellegű	368 403	292 907	162 871	181 908	0	56 285	28 585	41 443	92 505	147 534	90 973	118 373	106 038	110 856	167 180	102 361	16 721	69 594	31 393	20 778	76 863	2 283 569
54	100 745	81 314	43 443	48 248	0	15 176	23 243	16 301	46 432	63 936	36 561	78 993	32 733	19 955	31 186	60 693	16 303	47 095	24 200	18 133	50 711	855 400
55	8 989	7 410	3 899	4 203	0	1 482	1 119	1 440	3 435	5 488	2 929	5 021	2 542	2 163	3 370	5 847	919	3 852	1 783	1 145	4 555	71 589
56	21 861	17 511	9 460	10 438	0	3 321	4 736	3 719	10 000	12 880	7 679	16 578	7 084	4 456	6 944	13 380	3 433	10 243	5 195	3 877	11 068	183 864
Személyi jellegű	131 596	106 235	56 802	62 889	0	19 979	29 097	21 460	59 867	82 304	47 170	100 591	42 358	26 574	41 499	79 920	20 655	61 191	31 178	23 155	66 334	1 110 853
57	8 593	5 804	4 065	3 555	0	1 088	916	1 529	2 306	5 784	3 359	3 561	2 176	1 717	2 605	53 392	5 713	35 128	12 265	8 475	38 665	200 698
86	40 254	29 270	11 641	70 729	0	3 564	6 577	8 373	15 681	12 916	13 711	27 162	7 554	13 959	15 540	26 715	3 998	9 907	6 207	7 343	12 516	343 616
CSAT.SZOLG.ERDMÉNYE	-73 936	-127 405	-8 673	-48 216	0	-22 720	-18 884	-19 609	-58 250	-50 630	-60 828	4 511	-29 465	-27 297	-15 960	-65 587	-15 706	-51 443	-16 363	-22 530	-53 166	-782 157
Adó	541	419	240	271	0	86	64	66	165	240	143	234	165	156	239	265	48	185	84	59	205	3 876
Adózott Eredmény	-74 477	-127 824	-8 913	-48 487	0	-22 806	-18 948	-19 676	-58 415	-50 870	-60 971	4 277	-29 631	-27 453	-16 199	-65 852	-15 754	-51 628	-16 447	-22 589	-53 371	-786 034

2019. évi Másodlagos tevékenység és összesített vállalati szintű eredmény településenként (költségnemenként)

MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG

	eFt																					
	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
91, 92	23 443	47 937	8 175	15 572	1 357	4 039	1 473	1 593	13 769	40 942	41 204	109 750	37 270	32 120	28 219	3 345	659	1 420	816	720	1 806	415 628
96	2 900	2 592	602	3 717	32	61	13	4	468	1 769	413	3 841	750	1 110	1 232	52	5	32	18	11	42	19 665
97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
58	22	1 672	236	7 997	1	-42	50	107	12	-1 566	136	39	441	0	-16	83	77	81	78	77	82	9 569
51	5 559	10 507	1 299	5 711	936	1 058	245	111	380	2 079	1 014	3 704	6 521	1 021	2 846	2 037	305	1 258	691	365	1 804	49 453
52	1 114	1 460	425	1 096	56	90	32	23	321	994	1 272	2 735	963	590	584	183	18	92	46	21	83	12 197
53	689	1 166	291	537	149	70	24	21	378	1 340	1 742	2 724	579	764	745	116	15	106	10	22	87	11 574
81	14 210	15 475	5 174	7 736	53	1 226	147	213	10 213	32 909	34 328	87 114	26 815	22 300	22 348	1 060	165	680	374	198	977	283 715
Anyagjellegű	21 572	28 607	7 188	15 080	1 194	2 444	448	368	11 292	37 323	38 355	96 277	34 879	24 675	26 523	3 397	503	2 135	1 121	605	2 952	356 940
54	4 802	8 846	2 343	5 123	371	491	182	135	1 083	5 418	3 582	11 107	4 129	2 465	2 858	1 029	91	923	282	169	595	56 023
55	415	655	190	368	28	46	12	9	149	581	493	1 287	494	342	378	75	8	57	22	12	51	5 673
56	1 113	1 927	525	1 149	85	115	39	30	274	1 132	907	2 679	1 005	621	713	228	21	200	64	38	137	13 002
Személyi jellegű	6 330	11 428	3 058	6 639	484	652	233	174	1 507	7 131	4 981	15 073	5 629	3 428	3 949	1 332	120	1 180	367	219	783	74 697
57	225	243	115	138	6	35	10	7	58	187	188	434	165	125	149	31	4	19	7	5	22	2 173
86	114	226	177	107	4	23	11	4	73	99	147	917	99	333	64	78	15	62	36	17	38	2 643
87	52	44	25	26	2	8	5	6	16	30	16	35	23	20	29	23	4	18	7	5	20	415
EREDMÉNY	-1 927	11 653	-1 549	5 295	-302	896	828	1 146	1 302	-3 624	-1 936	894	-2 334	4 650	-1 279	-1 381	95	-1 880	-627	-41	-1 885	7 993
Adó	34	49	13	27	2	4	1	1	16	53	52	133	51	35	38	6	1	4	2	1	5	524
Adózott Eredmény	-1 961	11 605	-1 562	5 268	-304	892	828	1 145	1 287	-3 677	-1 988	761	-2 384	4 615	-1 317	-1 387	94	-1 884	-629	-42	-1 890	7 469

TELEPÜLÉSENKÉNTI EREDMÉNY

	eFt																					
	Gyál	Vecsés	Maglód	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
91, 92	770 686	673 172	369 359	386 959	26 714	112 080	84 716	93 061	213 467	381 556	204 572	589 922	283 939	268 087	393 853	268 493	37 549	170 792	88 458	45 571	214 027	5 677 034
96	65 304	32 626	18 053	52 757	521	2 629	1 233	2 562	7 047	14 433	1 873	14 769	5 044	9 371	13 646	22 451	9 381	32 371	12 113	9 692	12 650	340 526
97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
58	22	1 672	431	37 429	1	-42	50	107	12	-1 566	136	39	441	0	-16	9 624	852	7 339	4 285	1 138	5 213	67 169
51	67 850	65 474	44 297	54 790	8 968	51 610	10 222	20 755	33 967	79 123	38 996	64 572	48 089	54 041	83 789	66 054	11 757	44 569	20 528	12 709	50 773	932 933
52	377 301	288 067	162 320	167 473	12 540	54 522	22 120	29 328	82 541	136 708	69 068	106 612	108 245	110 017	160 596	52 567	7 330	33 643	15 828	9 443	40 920	2 047 189
53	25 549	23 582	13 512	13 472	2 375	3 629	3 545	4 364	9 218	16 905	11 893	18 223	6 838	10 185	13 782	12 358	1 882	9 396	2 254	2 550	9 708	215 222
81	14 414	15 601	5 232	7 806	69	1 266	196	283	10 354	33 069	34 390	87 251	26 866	22 362	22 426	1 068	166	20 685	377	199	985	305 065
Anyagjellegű	485 113	392 724	225 362	243 541	23 952	111 026	36 083	54 730	136 081	265 804	154 347	276 659	190 038	196 605	280 594	132 046	21 135	108 293	38 988	24 902	102 386	3 500 409
54	150 644	126 816	78 911	74 229	5 257	23 484	25 677	20 324	61 720	110 923	51 341	141 446	76 514	44 026	61 674	77 944	19 355	62 723	31 537	21 767	68 238	1 334 549
55	13 567	10 955	6 374	5 986	525	2 290	1 313	1 753	4 758	8 873	4 244	8 654	4 893	4 729	6 410	7 294	1 140	5 091	2 281	1 398	5 974	108 501
56	32 618	27 157	17 095	16 061	1 135	5 067	5 272	4 609	13 396	22 374	10 908	29 965	16 305	9 897	13 759	16 833	4 036	13 421	6 627	4 588	14 549	285 669
Személyi jellegű	196 829	164 928	102 379	96 276	6 917	30 840	32 262	26 685	79 874	142 170	66 493	180 065	97 712	58 651	81 843	102 072	24 530	81 235	40 445	27 753	88 760	1 728 720
57	13 355	8 971	6 110	5 154	1 169	2 079	1 148	1 848	3 444	9 252	4 469	6 193	3 440	3 326	4 650	62 867	7 269	40 024	14 657	10 788	60 840	271 053
86	80 765	44 279	22 237	90 447	2 229	8 057	9 772	14 207	23 894	24 750	23 615	48 930	13 971	26 287	27 962	41 728	8 391	19 329	13 187	10 737	20 320	575 094
87	52	44	25	26	2	8	5	6	16	30	16	35	23	20	29	23	4	18	7	5	20	415
EREDMÉNY	59 900	96 523	31 731	41 700	-7 033	-37 345	6 730	-1 746	-22 784	-47 582	-42 359	92 849	-15 759	-7 432	12 406	-38 168	-13 548	-38 396	-2 428	-17 784	-40 435	9 039
Adó	743	636	360	380	33	118	76	86	236	432	236	502	326	293	419	334	59	256	106	71	285	5 987
Adózott Eredmény	59 156	95 887	31 371	41 320	-7 066	-37 462	6 653	-1 832	-23 020	-48 014	-42 595	92 347	-16 084	-7 724	11 987	-38 502	-13 608	-38 652	-2 534	-17 856	-40 720	3 052