

11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

## **VASIVÍZ Vas Megyei Víz-és Csatornamű ZRt**

**9700 Szombathely, Rákóczi Ferenc u.19.**

**(94)516-217**

### **Éves beszámoló**

**2024. I. félév**

2024. július 31.

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	<b>1 558 357</b>	<b>0</b>	<b>1 675 308</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	<b>132 739</b>	<b>0</b>	<b>120 108</b>
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	129 046		117 143
6	4. Szellemi termékek	3 693		2 965
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)</b>	<b>1 420 799</b>	<b>0</b>	<b>1 550 381</b>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	548 794		525 318
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	804 456		798 527
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	39 707		58 086
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	27 842		137 827
16	6. Beruházásokra adott előleg	0		30 623
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)</b>	<b>4 819</b>	<b>0</b>	<b>4 819</b>
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	4 819		4 819
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2024.07.31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)</b>	<b>3 055 936</b>	<b>0</b>	<b>4 032 074</b>
30	<b>I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)</b>	<b>172 592</b>	<b>0</b>	<b>208 144</b>
31	1. Anyagok	172 287		158 248
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			49 597
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk	305		299
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)</b>	<b>869 295</b>	<b>0</b>	<b>1 045 280</b>
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	605 822		923 289
39	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	263 473		121 991
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)</b>	<b>2 014 049</b>	<b>0</b>	<b>2 778 650</b>
54	1. Pénztár, csekkek	1 261		2 807
55	2. Bankbetétek	2 012 788		2 775 843
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)</b>	<b>2 115 717</b>	<b>0</b>	<b>913 006</b>
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 065 709		874 208
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	50 008		38 798
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)</b>	<b>6 730 010</b>	<b>0</b>	<b>6 620 388</b>

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)</b>	<b>1 148 704</b>	<b>0</b>	<b>1 357 486</b>
62	I. JEGYZETT TŐKE	1 174 342		1 174 342
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	1 232		1 232
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	532 616		-26 871
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-559 486		208 783
72	<b>E. Céltartalékok (73.-75. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)</b>	<b>5 476 907</b>	<b>0</b>	<b>4 016 738</b>
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Szombathely, 2024.07.31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjele:  
Cégjegyzék száma:  
Beszámolási időszak:

Fordulónap: 2024.06.30.

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

## Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)</b>	<b>895 855</b>	<b>0</b>	<b>659 568</b>
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	895 855		659 568
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	<b>4 581 052</b>	<b>0</b>	<b>3 357 170</b>
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek	115 515		25 865
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	768 554		448 862
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 696 983		2 882 443
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sor)</b>	<b>104 399</b>	<b>0</b>	<b>1 246 164</b>
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 455		277 221
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 985		886 872
108	3. Halasztott bevételek	90 959		82 071
109	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>6 730 010</b>	<b>0</b>	<b>6 620 388</b>

0

0

Szombathely, 2024.07.31.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjele: 11316385360011418

Cégjegyzék száma: 18-10-100607

Beszámolási időszak: 2024. 01. 01. - 2024. 06.30.

Fordulónap: 2024.06.30.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS  
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 711 745		5 398 217
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	7 661		0
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>7 719 406</b>	<b>0</b>	<b>5 398 217</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	7 943		49 597
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	28 829		0
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)</b>	<b>36 772</b>	<b>0</b>	<b>49 597</b>
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2 099 435</b>		<b>569 196</b>
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	3 468 990		1 497 465
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 203 485		1 284 083
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	273 472		139 738
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	8 029		4 764
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 870		22
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>5 957 846</b>	<b>0</b>	<b>2 926 072</b>
15	10. Bérköltség	3 207 597		2 072 391
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	233 727		158 129
17	12. Bérjárulékok	439 741		293 233
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>3 881 065</b>	<b>0</b>	<b>2 523 753</b>
19	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>327 997</b>		<b>169 056</b>
20	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>422 367</b>		<b>237 071</b>
21	Ebből: értékvesztés	39 662		
22	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-733 662</b>	<b>0</b>	<b>161 058</b>

Szombathely, 2024.07.31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS  
(összköltség eljárással)

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	174 929		44 593
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 475		3 533
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>179 404</b>	<b>0</b>	<b>48 126</b>
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5 228		401
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>5 228</b>	<b>0</b>	<b>401</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>174 176</b>	<b>0</b>	<b>47 725</b>
47	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	<b>-559 486</b>	<b>0</b>	<b>208 783</b>
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY ( ±C-X)</b>	<b>-559 486</b>	<b>0</b>	<b>208 783</b>

VASIVÍZ Vas Megyei Víz-és Csatornamű ZRt

Statisztikai számjеле: 11316385360011418

Cégjegyzék száma: 18-10-100607

Beszámolási időszak: 2024. 01. 01. - 2024. 06.30.

Fordulónap: 2024.06.30.

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(forgalmi költség eljárással)**

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 711 745		5 398 217
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	7 661		
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>7 719 406</b>	<b>0</b>	<b>5 398 217</b>
4	03. Értékesítés elszámolt önköltsége	8 900 266		4 809 250
5	04. Eladott áruk beszerzési értéke	8 029		4 764
6	05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 870		22
7	<b>II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	<b>8 912 165</b>	<b>0</b>	<b>4 814 036</b>
8	<b>III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	<b>-1 192 759</b>	<b>0</b>	<b>584 181</b>
9	06. Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	07. Igazgatási költségek	507 395		322 621
11	08. Egyéb általános költségek	710 576		432 627
12	<b>IV. Az értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	<b>1 217 971</b>	<b>0</b>	<b>755 248</b>
13	<b>V . EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2 099 435</b>		<b>569 196</b>
14	Ebből: visszaírt értékvesztés			
15	<b>VI. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>422 367</b>		<b>237 071</b>
16	Ebből: értékvesztés	39 662		
17	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±III-IV+V-VI)</b>	<b>-733 662</b>	<b>0</b>	<b>161 058</b>

Szombathely, 2024.07.31.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS  
(forgalmi költség eljárással)

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	9. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	10. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	11. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	12. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	174 929		44 593
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 475		3 533
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (9+10+11+12+13)</b>	<b>179 404</b>	<b>0</b>	<b>48 126</b>
34	14. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	16. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	17. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	18. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5 228		401
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (14+15+16+17+18)</b>	<b>5 228</b>	<b>0</b>	<b>401</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>174 176</b>	<b>0</b>	<b>47 725</b>
47	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-559 486</b>	<b>0</b>	<b>208 783</b>
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-559 486</b>	<b>0</b>	<b>208 783</b>



***2024. ÉVI ÜZLETI TERV  
I. FÉLÉVI ÉRTÉKELÉSE***

*Szombathely, 2024. július 31.*

## **TARTALOMJEGYZÉK**

<b>A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE</b> .....	<b>1</b>
<b>AZ ELSŐDLEGES TEVÉKENYSÉGEK FŐBB TERMELESI ÉS ÉRTÉKESÍTÉSI ADATAI</b> .....	<b>3</b>
<b>BEVÉTELEK ALAKULÁSA</b> .....	<b>4</b>
<b>KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA</b> .....	<b>8</b>
<b>EREDMÉNY ALAKULÁSA</b> .....	<b>15</b>
<b>FEJLESZTÉSEK, BERUHÁZÁSOK</b> .....	<b>16</b>
<i>Kiemelt beruházások</i> .....	<b>16</b>
<i>A megvalósított beruházások megoszlása tevékenységekre</i> .....	<b>17</b>
<b>MEGRENDELÉSRE VÉGZETT ÉPÍTÉSI TEVÉKENYSÉG</b> .....	<b>17</b>
<i>Önkormányzati megrendelésre végzett jelentősebb víziközmű építési-szerelési munkák</i> .....	<b>17</b>
<i>Egyéb megrendelésre végzett főbb építőipari munkák és beszerzések</i> .....	<b>18</b>
<b>A VÍZIKÖZMŰ-FEJLESZTÉSI ÉS ELLENTÉTELEZÉSI ALAPBÓL SZÁRMAZÓ KIFIZETÉS FELHASZNÁLÁSA</b> .....	<b>18</b>
<b>HIBAEELHÁRÍTÁS, ESZKÖZFENNTARTÁS</b> .....	<b>19</b>
<i>Eszközfenn tartási költségek alakulása</i> .....	<b>20</b>
<i>Saját kivitelezésben végzett eszközfenn tartás</i> .....	<b>20</b>
<i>Megbízásba adott eszközfenn tartás</i> .....	<b>21</b>
<b>VÍZMINŐSÉG, SZENNYVÍZTISZTÍTÁS, KÖRNYEZETVÉDELEM, ELLENŐRZÉS</b> .....	<b>22</b>
<i>A vízminőség megőrzése érdekében a Laboratórium által végzett tevékenységek</i> .....	<b>22</b>
<i>Ivóvízellátás technológiai vonatkozásai</i> .....	<b>23</b>
<i>Víziközművekre vonatkozó pályázatok</i> .....	<b>24</b>
<i>Szennyvíztisztító telepek üzemelési körülményei</i> .....	<b>26</b>
<i>Szennyvíziszap elhelyezés, környezetvédelem</i> .....	<b>26</b>
<i>Üzemellenőrzés, csatornabírság</i> .....	<b>27</b>
<i>Hatósági ellenőrzés, szennyvízbírság</i> .....	<b>27</b>
<b>LÉTSZÁM- ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS</b> .....	<b>27</b>
<b>PÉNZÜGYI HELYZET</b> .....	<b>29</b>
<b>KÉSZLETGAZDÁLKODÁS</b> .....	<b>31</b>

## ***A részvénytársaság tevékenysége***

Társaságunk az alaptevékenységét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban MEKH) által a 2016. szeptember 16-án a 4058/2016 számon kiadott **víziközmű-szolgáltatói engedély és a víziközmű rendszerekre kiadott működési engedélyk** alapján végzi.

**Engedélyes tevékenység:** ivóvíz termelés, -kezelés és –elosztás; szennyvízelvezetés és –tisztítás.

2024. I. félévben 62 ivóvíz ellátási rendszer üzemeltetésével az **ivóvíz ellátást 207 településen** biztosítottuk, valamint **135 település szennyvízelvezető hálózatát, 43 szennyvíztisztító telepet és egy üdülőttelep (Hosszúpereszteg-Szajk)** részlegesen kiépített szennyvízelvezetését és –tisztítását üzemeltettük. *Szentgotthárd* valamint *Csörötnek és térsége* (9 település) szennyvizének tisztítása Ausztriában, *Vát* települése pedig a – Sopronvíz Zrt. szolgáltatási területéhez tartozó – Bükön lévő szennyvíztisztító telepen történik.

2024. évre a MEKH-hez benyújtott felhasználói egyenérték bevallás szerint a 2024. január 1-jén működési engedéllyel rendelkező rendszerekre az összesített **felhasználói egyenérték 294 963**, 2023. évben 289 857 volt.

**Másodlagos tevékenységek:** ipari víz termelés és -szolgáltatás, fürdőszolgáltatás (Szombathelyi Fedett Uszoda és Termálfürdő üzemeltetése), ipari szolgáltatás, építőipari tevékenység (víz- és csatornahálózat bővítések, hálózati rekonstrukciók, víz- és csatornabekötések), az alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatások (csatornamosatás, -kamerázás, laboratóriumi vizsgálatok), valamint alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységek.

Jelentős változás következett be a **víziközmű-szolgáltatási díjakban**.

A nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának megállapításáról szóló 25/2023. (XII.13.) EM rendelet 2024. január 1-jétől a nem lakossági felhasználók körében országosan egységes díjakat vezetett be: 576 Ft/m<sup>3</sup> ivóvíz szolgáltatási, valamint 881 Ft/m<sup>3</sup> szennyvízelvezetési és –tisztítási fogyasztás arányos díjat és egységesen alkalmazandó alapidíjakat.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) 2023. november 27-én közzétett módosítása többek között rendelkezett a **Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alap** (továbbiakban EM-Alap) létrehozásáról a víziközmű-fejlesztések és a víziközmű-szolgáltatók működésének ellentételezésére. Az alapot a Nemzeti Vízművek Zrt. kezeli, víziközmű-szolgáltatóként nyilvántartva befizetéseiket és az onnan történő kifizetéseket.

Az országosan egységes díjon igénybe vehető víziközmű-szolgáltatás biztosítása érdekében a miniszter rendeletben határozza meg – víziközmű-szolgáltatóként – azt az összeget, amelyet a víziközmű-szolgáltató

- az elismert indokolt költségeihez képest elért többletbevételeire tekintettel az alapba befizet, illetve
- a meg nem térülő elismert indokolt költségeire tekintettel ellentételezésként igényelni jogosult, elkülönítetten kezelve és kizárólag a víziközművek fenntartására fordítva.

A miniszter rendeletben határozza meg az alap működtetésének részletes szabályait, a befizetésekhez és kifizetésekhez kapcsolódóan az alapot működtető szerv, valamint a víziközmű-szolgáltatók jogosultságait és kötelezettségeit, az újraelosztás alapját képező elismert indokolt költségek körét.

Az energiaügyi miniszter 24/2023.(XII.13.) EM rendelet (továbbiakban EM-rendelet) 1. melléklete tartalmazza víziközmű-szolgáltatóként a 2024. évi negyedéves befizetési illetve ellentételezési jogosultságokat, a 2. melléklet az elkülönítetten kezelendő összegeket.

*Társaságunk 2024. évben 844 356 eFt/negyedév, összesen 3 377 424 eFt ellentételezésre jogosult, az elkülönítetten kezelendő, kizárólag a víziközművek és önkormányzati tulajdonú rendszerfüggetlen víziközmű-elemek fenntartására (rekonstrukció, csere) fordítható összeg 2 652 974 eFt/év.*

Az I. negyedévre esedékes 844 356 eFt 2024. április 18-án, a II. negyedévi 844 356 eFt július 18-án érkezett meg a társaság bankszámlájára.

Az összeg felhasználásáról a tárgyévet követő március 31-ig kell részletes elszámolást készíteni és benyújtani az alapkezelő részére, valamint tájékoztatásul megküldeni a MEKH-nek.

A felhasználással kapcsolatos részletesebb adatok külön fejezetben találhatóak.

2024. június 1-jétől lényegesen módosult a társaság **Szervezeti és Működési Szabályzata**.

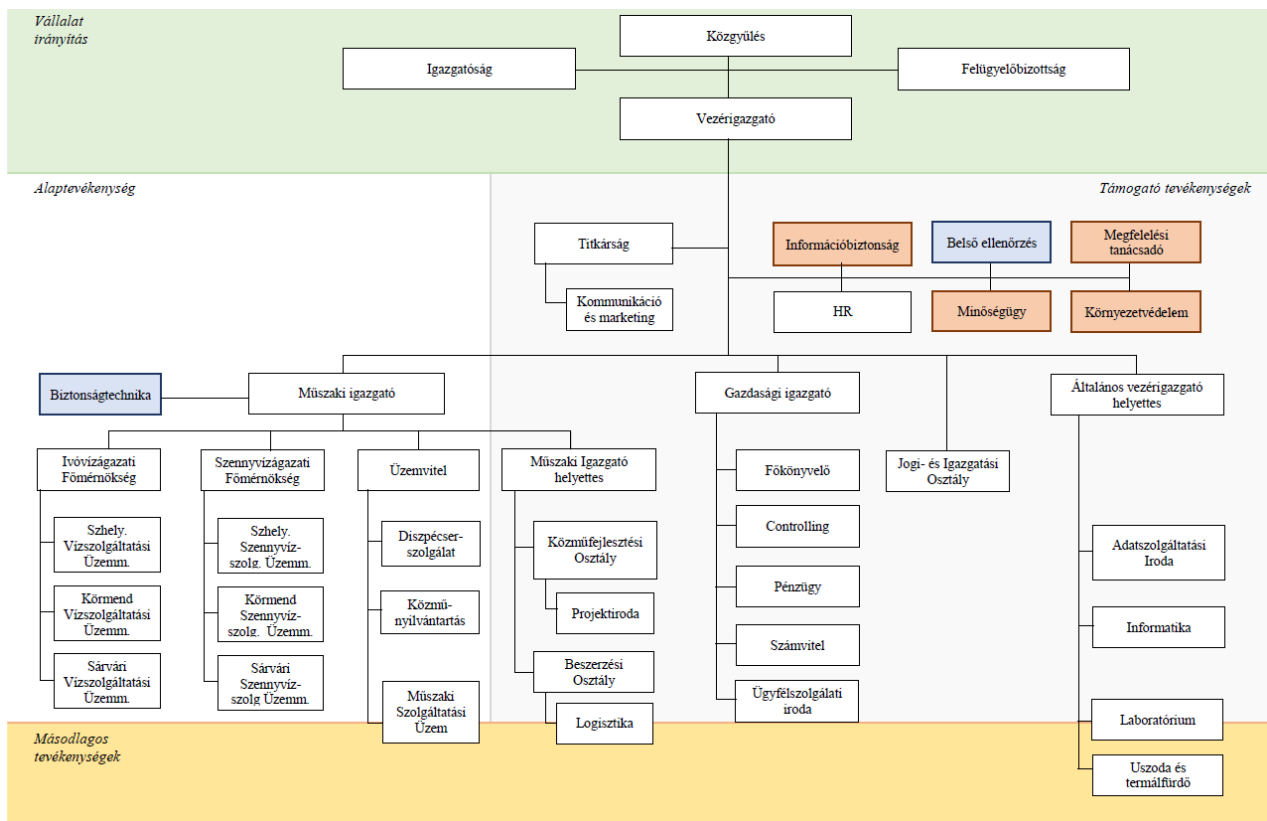
A változtatásokat elsősorban az indokolta, hogy az Alaptól érkező, jelentős fejlesztéseket, rekonstrukciókat lehetővé tevő forrást a társaság a leghatékonyabban tudja felhasználni. Ehhez - az üzemeltetés szervezeteinek változatlanul hagyása mellett – a módosítással jobban elkülönülnek a saját és a külső fejlesztési források felhasználását tervező, bonyolító és koordináló szervezetek, amelyek viszont a műszaki igazgató szervezetéhez kerültek, közvetlenebb kapcsolatot lehetővé téve a szintén a műszaki igazgatóhoz tartozó üzemeltetési területtel.

A két új szervezetet - a Közműfejlesztési Osztályt és a Beszerzési Osztályt - a műszaki igazgató helyettes irányítja.

A *Közműfejlesztési Osztály* feladata a víziközmű-fejlesztési tervek összeállítása, a külső források (pl. támogatások, víziközmű használati díj) felhasználásának tervezése, az építési munkák, víziközmű eszközök beszerzésének bonyolítása, koordinálása.

Az osztály része a Projektiroda is, feladatuk az Alaptól érkező, a víziközművek fejlesztésére fordítandó, elkülönített forrás felhasználásának előírások szerinti dokumentálása (árjábanlatok, szerződések, megrendelők, közbeszerzés esetén annak lefolytatása, leigazolások), a felhasználások teljesítésének követése.

A *Beszerzési osztály* feladata a társaság tulajdonában lévő eszközök amortizációjának felhasználásával megvalósítható beruházások tervének összeállítása, lebonyolítás, a társaság zavartalan működéséhez szükséges anyagszükséglet biztosítása.



***Az elsődleges tevékenységek főbb termelési és értékesítési adatai***

2023. évtől társaságunk bevezette az előzőekben 6 havonta – április-május és október-november hónapokban - leolvasott felhasználóhelyeken az évente egy alkalommal történő vízmérő leolvasást. A négy leolvasási csoport 2-2 hétig tartó leolvasási időszakát 3-3 hétre növelve 2023. évtől ezen felhasználási helyek leolvasása április-május-június hónapokban történik, tehát 2024. évtől 12 hónap felhasznált mennyiségét tartalmazzák.

2024. I. félév értékesítési adatai tartalmazzák

- a havonta leolvasott felhasználóhelyek 1-6 hónap tényleges felhasználási mennyiségeit,
- az évente leolvasott felhasználóhelyekre a következőképpen számított adatot: 2024. I. félév során leolvasott 12 hónap mennyiségéből levonva a 2023. II. félév számított adatát, amelynek számítása: felhasználóhelyenként 2023. I. félév 1 napra jutó felhasznált mennyisége \*(365 nap - 2023. I. félévi felhasználási időszak napjainak száma).

Mindezekből következően az évente leolvasott felhasználóhelyeken 2023. és 2024. I. félév adata is közel 2 héttel hosszabb időszakot tartalmaz. A havonta leolvasott felhasználóhelyek 1-6 hónapra vonatkozó tény adatával együtt a szolgáltatási mennyiség a tervhez viszonyítva a ténylegesnél kedvezőbb képet mutat,

- az ivóvíz értékesítés 2024. I. félévi időarányos teljesítése 53 %,
- számlázott szennyvízelvezetés és –tisztítás teljesítése 52,8 %.

Mindkét időszak évente leolvasott felhasználóhelyeinek felhasználását az összehasonlíthatóság érdekében 183 napra arányosítva, a havonta leolvasott felhasználóhelyek tény adataival együtt a két időszak adatait összehasonlítva

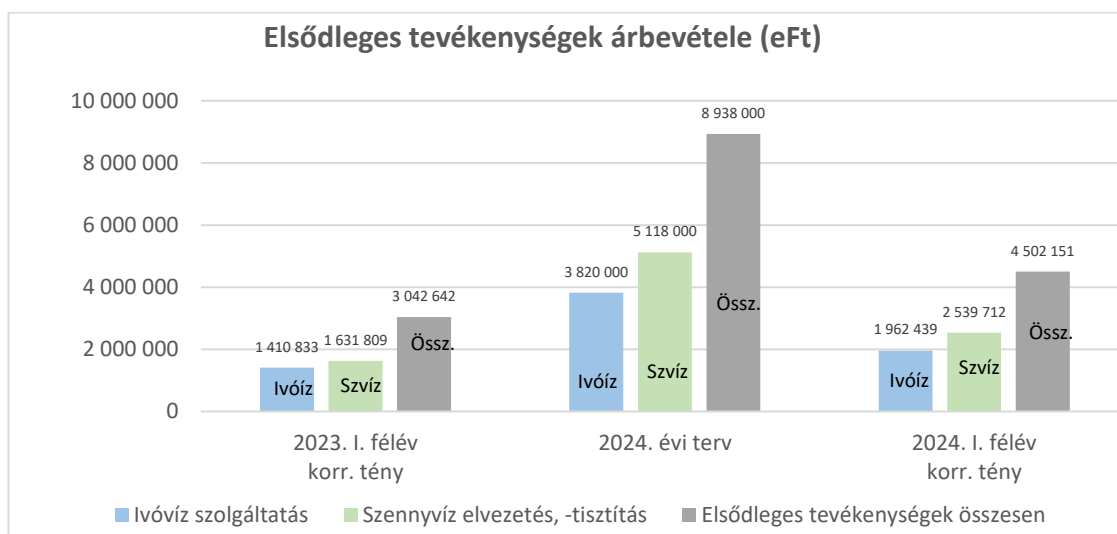
- az ivóvíz értékesítés 1 %-kal, 55 em<sup>3</sup>-rel.
- a számlázott szennyvízelvezetés és –tisztítás 0,4 %-kal, 18 em<sup>3</sup>-rel magasabb

2023. I. félévhez képest.

A korrigált adatokkal számított tervteljesítés 2024. I. félévben

- ivóvíz értékesítés 49,5 %,
- számlázott szennyvízelvezetés és –tisztítás 50,3 %.

Megnevezés	2023. I. félév	2024. év terv	2024. I. félév	Index tény/bázis	Eltérés tény-bázis	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
<i>Ivóvíz termelés</i>	7 331	14 551	7 441	101,5%	110	51,1%	165
<i>Ivóvíz értékesítés</i>	5 639	10 931	5 793	102,7%	154	53,0%	327
ebből: havonta leolvasott	2 114		2 158	102,1%	44		
évente leolvasott	3 525		3 635	103,1%	110		
<i>Ivóvíz értékesítés (183 napra arányosított)</i>	5 359	10 931	5 411	101,0%	52	49,5%	-55
<i>Tisztított szennyvíz</i>	6 558	12 443	8 272	126,1%	1 714	66,5%	2 051
<i>Számlázott szennyvízelvez. és –tiszt.</i>	5 196	10 068	5 320	102,4%	124	52,8%	286
ebből: havonta leolvasott	2 277		2 331	102,4%	54		
évente leolvasott	2 919		2 989	102,4%	70		
<i>Számlázott szennyvízelvez. és –tiszt. (183 napra arányosított)</i>	5 051	10 068	5 069	100,4%	18	50,3%	35

**Bevételek alakulása**

Az **ivóvíz szolgáltatás korrigált árbevétele** az éves tervhez képest 51,4 % (1 962 439 eFt), a **szennyvízelvezetés és -tisztítás korrigált árbevétele** 49,6 %-os mértékű (2 539 712 eFt).

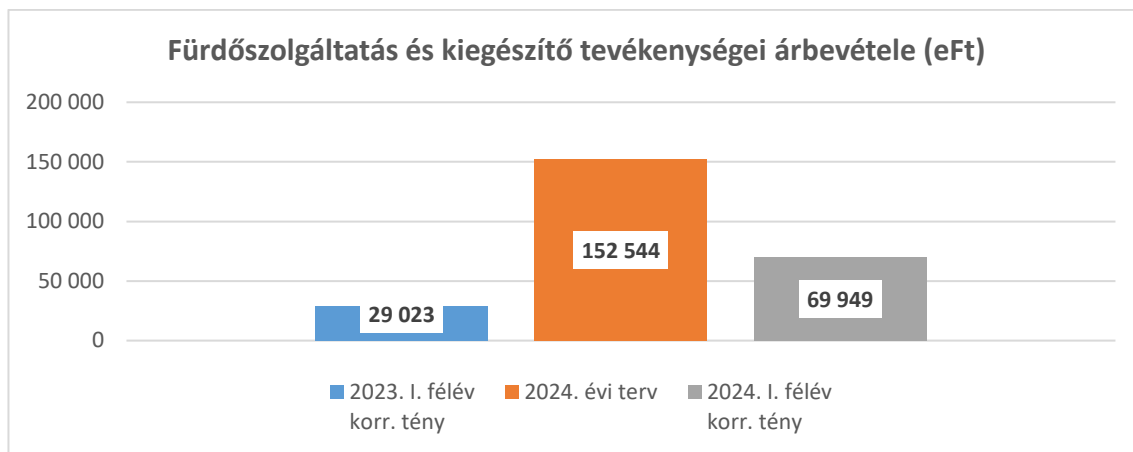
Az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás árbevételének időbeli elhatárolására év végén az időszakos elszámolás számviteli szabályai szerint, az időszak reális árbevételének meghatározása miatt kerül sor. Az évközi adatokat a reális értékelés érdekében szintén korrigálni szükséges. A korrekció a júliusban esedékes fizetési határidejű, I. félévre vonatkozó lakossági és nem lakossági számlák értékét tartalmazza.

A két fő tevékenység együttes korrigált árbevétele **4 502 151 eFt**, az értékesítés nettó árbevételének 83,4 %-át teszi ki.

<i>Tevékenység</i>	<i>Korrekció összege (eFt)</i>
Ivóvíz szolgáltatás	166 563
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	223 175
Befejezetlen építőipari munka	58 387
Építőipari tevékenység árbevétele	100
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	-85 026
Egyéb bevételek	-191 512
<b>Összes korrekció 2024. I. félév</b>	<b>171 687</b>

**Ipari víz árbevétel** terv teljesítése 6 541 eFt. A júniusban felhasznált mennyiségek a következő időszakban kerülnek számlázásra.

**Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenységei árbevétele** 69 949 eFt, teljesítés a tervhez 45,9 %.



A tulajdonos Szombathely MJV jóváhagyását követően 2023. november 1-jétől a belépőjegyek és egyéb szolgáltatások árainak vonatkozásában átlagosan 20%-os emelésre került sor.

Az eszközhasznosítás árbevétele 2024. I. félévben 1 008 e Ft. A vegyes hasznosítású épület és a hozzá tartozó terület értékesítésre került, így 2024-ben a bérleti szerződésekből nem származik bevétel.

2022. október 3-tól az energetikai megtakarítások érdekében csak az AVUS medencében volt lehetőség edzésre, illetve úszásra mind az egyesületek, mind a közönség forgalom számára. Az 50 m-es medence a lakosság részére 2023. októberétől került ismételten megnyitásra. Az 50-es medencével együtt helyeztük újra üzembe a szaunát. A termálfürdő 2024. június 22-én nyitott meg.

#### Bérlet eladások számának alakulása

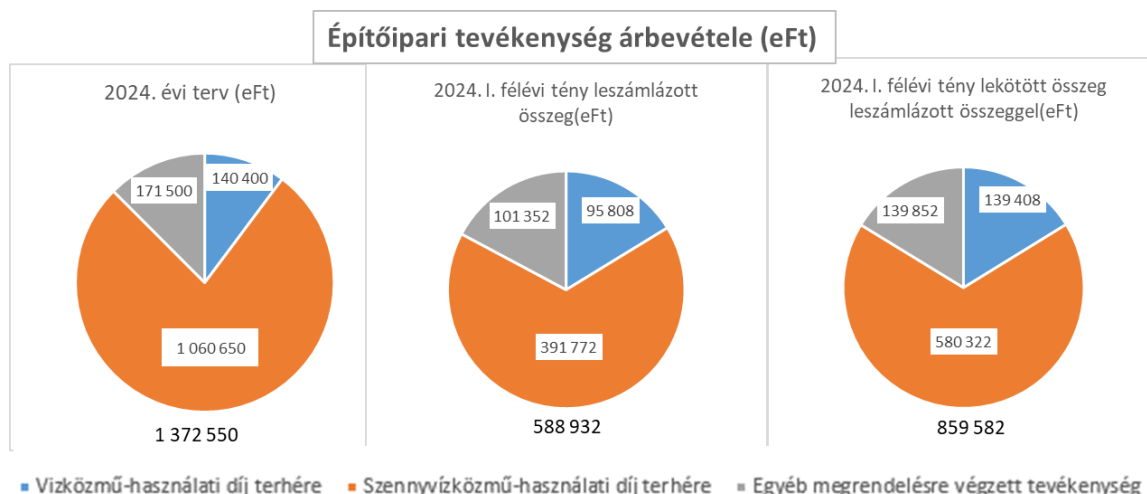
Bérlet típus megnevezése	Bérlet eladások (db)		Index %
	2023. I. félév	2024. I. félév	
Felnőtt 10	39	185	474,4
Felnőtt 30	27	146	540,1
Diák 10	41	95	231,7
Diák 30	8	40	500,0
Úszóbérlet 10	235	287	122,1
Úszóbérlet 30	87	82	94,3
<b>Összesen</b>	<b>437</b>	<b>835</b>	<b>191,1</b>

#### Belépőjegyek eladásának alakulása

Belépőjegyek típusa	Eladások száma (db)		Index %
	2023. I. félév	2024. I. félév	
Felnőtt	3 024	6 149	203,3%
Diák	1 458	2 513	172,4%
Gyerek	2 613	8 392	321,2%
Úszójegy	393	2 912	741,0%
<b>Összesen</b>	<b>7 488</b>	<b>19 966</b>	<b>266,6%</b>



**A megrendelésre végzett építőipari tevékenység korrigált árbevétele 620 976 eFt, a teljesítés 45,2%**



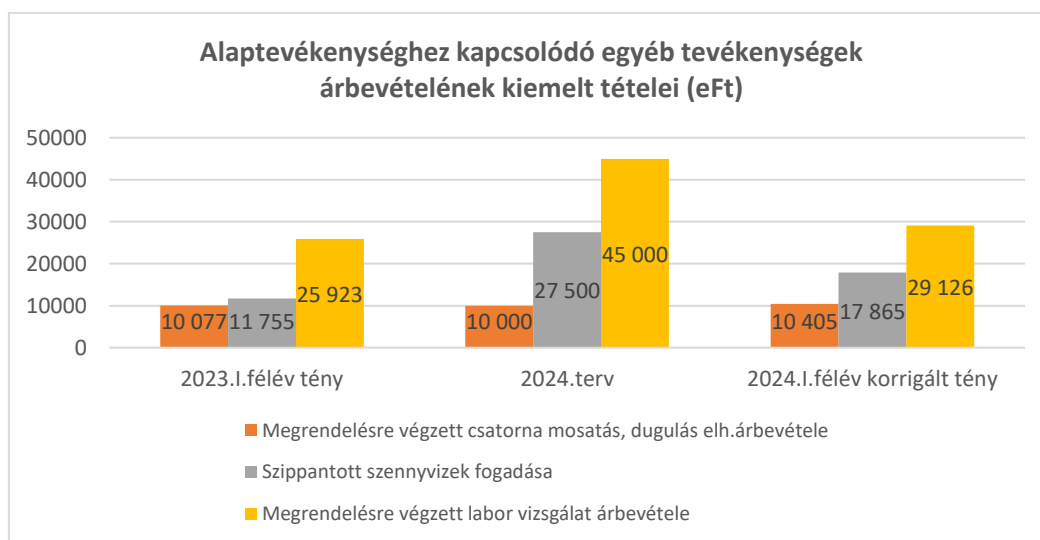
A grafikon a 11. sz. táblázat adatait tartalmazza.

A befejezetlen építőipari munkák értékét az árbevételek között kell kimutatni, ennek értéke 2024. I. félévben 58 387 eFt.

2024. I. félévben az önkormányzati víziközművek lekötött építési-szerelési munkáinak értéke 487 580 eFt, ebből a vizsgált időszakban leszámított munkák összege 461 136 eFt.

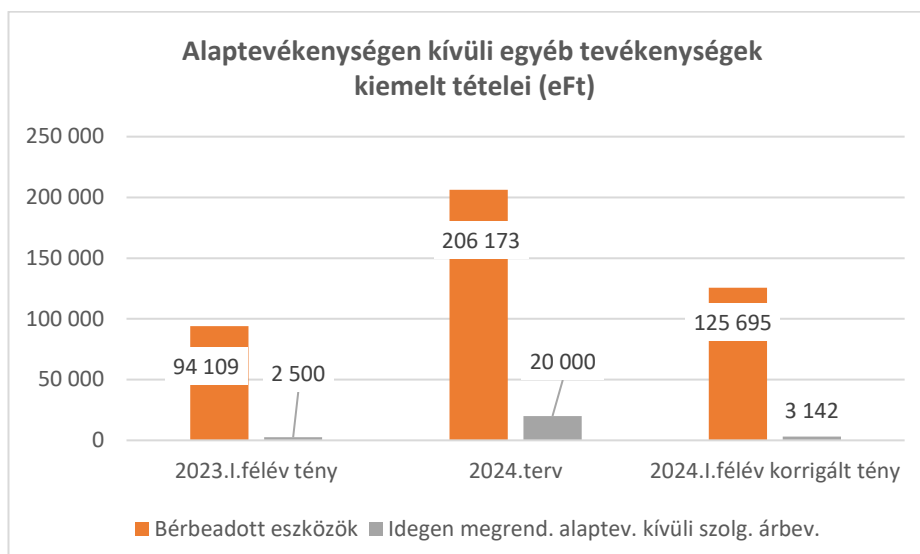
Egyéb megrendelésekre végzett építés lekötött összege 139 852 eFt, amely a víz- és csatornabekötésekkel összefüggő munkák és az egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák lekötött összegét tartalmazza, a számlázott árbevétellel együtt. A számlázott összeg 101 453 eFt.

**Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb tevékenységek árbevétele 63 530 eFt, teljesítése 61,0%.**



A megrendelésre végzett csatornamosatás, dugulás elhárítás árbevétele 104,1%-on, a szippantott szennyvizek fogadása 65,0 %-on, a megrendelésre végzett laboratóriumi vizsgálatok árbevétele 64,7 %-on teljesült.

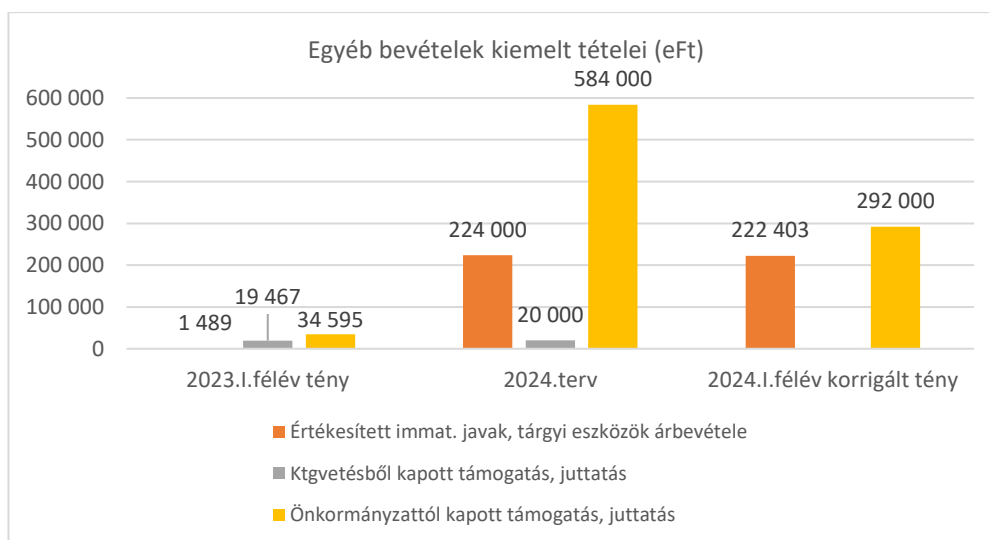
**Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységekből származó bevétel** 135 070 eFt, teljesítés 56,0%.



Legjelentősebb tétele a bérbeadott eszközök bevétele. A korrigált árbevétel nagysága 125 695 eFt, teljesítés 61,0%. Tartalmazza az URH és víztornyok bérbeadásából származó bevételt a szolgáltatásokkal kötött megállapodások alapján, illetve az épület bérbeadásból származó bevételt.

**Exportértékesítés árbevétele** a Magyarországról származó szennyvízből a jennersdorfi szennyvíztisztítás során keletkező szennyvíziszap visszaszállításának fuvar költségét tartalmazza, amelyet az osztrák fél megtérít. A tervezett 23 015 eFt árbevétel várhatóan a II. félévben realizálódik.

**Egyéb bevételek** 569 196 eFt, teljesítés 44,9 %.



**Tárgyi eszköz értékesítés árbevétele** 222 403 eFt.

2023. július hónapban a vegyes használatú épület illetve a hozzá tartozó zöld terület értékesítésre került 221 000 eFt-ért. Az épületet 2024. január 31-én adtuk át az új tulajdonosnak.

Szombathely MJV Önkormányzata előzetes megállapodás alapján 2024. évben az uszoda működésére 200 000 eFt támogatást biztosít. Ezen túl támogatja az elsődleges tevékenység (víz, szennyvíz) működését is összesen 384 000 eFt-tal. Mindkettő összeg 50%-a szerepel az egyéb bevételekben.

*Költségvetéstől kapott támogatás*, juttatás soron a bevétel az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatására 2024. évben a szokásosnál később, június 4.-én írták ki a pályázatot. A beadási határidő július 8.-a, Hegyhátszentjakab, Óriszentpéter, Bajánsénye, Alsósölnök, Rádóckölked, Csörötnek, Nick valamint Sitke önkormányzata nyújtotta be a szennyvíz-rendszerek településeinek lakossági víz- és csatornaszolgáltatása állami költségvetési forrásból történő támogatására. A miniszter a benyújtott pályázatokról szeptember 27-ig dönt.

**Pénzügyi műveletek bevétele** 48 126 eFt.

**Az I. félév korrigált összes bevétele 6 015 539 eFt, a tervezett összeg 49,3 %-a, amely érték a bázis időszakhoz viszonyítva (3 997 606 eFt) 50,5%-kal magasabb.** A jelentős növekedés oka, hogy a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának megállapításáról szóló 25/2023. (XII.13.) EM rendelet 2024. január 1-jétől a nem lakossági felhasználók körében országosan egységes díjakat vezetett be: 576 Ft/m<sup>3</sup> ivóvíz szolgáltatási, valamint 881 Ft/m<sup>3</sup> szennyvízelvezetési és –tisztítási fogyasztás arányos díjat és egységesen alkalmazandó alapidíjakat.

### ***Költségek, ráfordítások alakulása***

<b><i>Költség korrekciók</i></b>	<b><i>Korrektció összege (eFt)</i></b>
Villamos energia (I. félévre vonatkozó számlák és számított fogyasztás)	244 124
Földgáz, üzemanyag (I. félévre vonatkozó számlák alapján)	29 435
Üzemeltetett eszközök használati díja (számított tétel)	444 434
Idegen fenntartás (június hónapra vonatkozó számlák)	7 380
Szentgotthárdi bér munkadíj (számított tétel)	57 430
Szennyvíziszap elhelyezés (június havi számlák)	3 666
Távközlési, postai szolgáltatás (június havi számlák és számított tételek)	11 321
Egyéb igénybevett szolgáltatás (I. félévre vonatkozó számlák és számított tételek, pl. biztonsági őrzés, takarítás, könyvvizsgálat)	4 650
Egyéb szolgáltatások	-15 375
Bér, járulék, személyi jellegű egyéb ráf. (bérköltség és jár. időarányosra korr.)	201 123
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>111 495</b>
<b>Összesen</b>	<b>1 099 683</b>

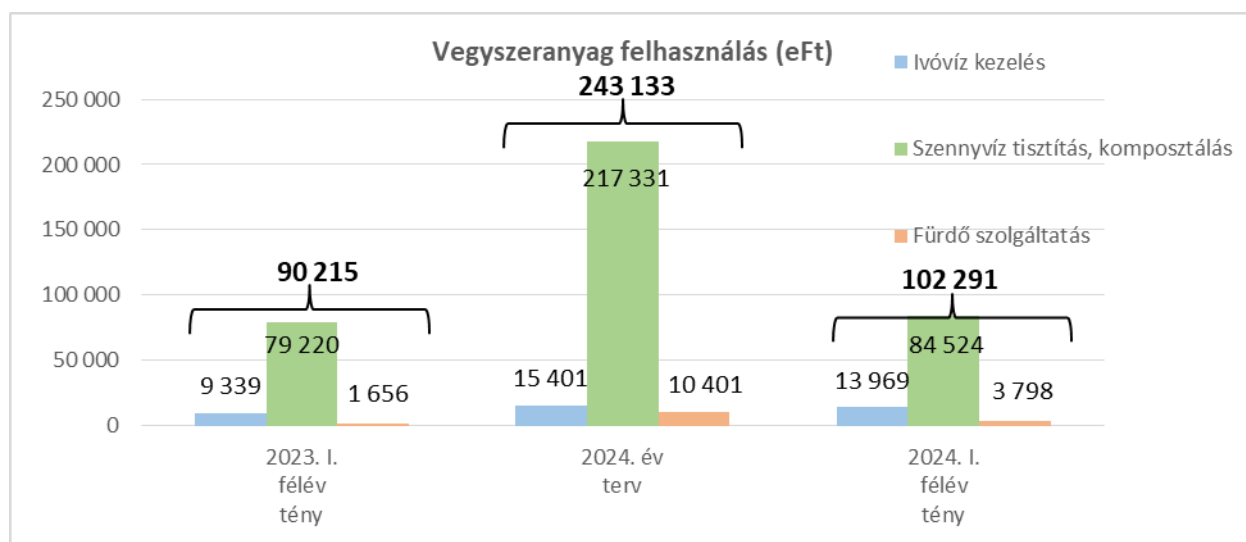
### ***Anyagköltség***

**Mértéke 488 075 eFt (56,6 % teljesítési szint)**

Legjelentősebb tétele a *saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás anyagköltsége*, amely az összes költség mintegy 40 %-át teszi ki. 2024. I. félévben 190 222 eFt, az éves terv 50,1 %-a.

A tervet a folyamatosan emelkedő költségek miatt csak egyes halasztható karbantartási munkák elhagyása mellett tudtuk tartani.

Az engedélyes tevékenységek, valamint az uszoda és termálfürdő *technológiai vegyszerköltsége* az összes anyagköltség 20%-át teszi ki, 2024. I. félévben összesen 102 291 eFt, a tervezetthez képest 42,1 %, 2023. I. félévhez viszonyítva 113,4 %.



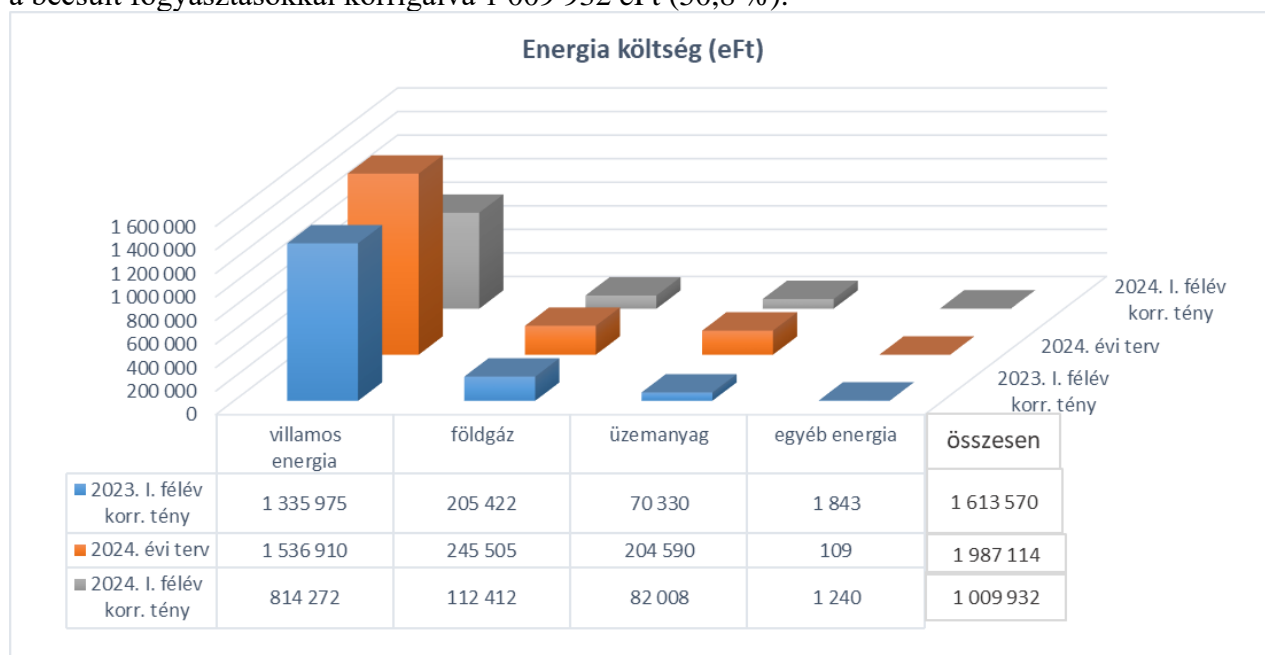
A költségek 82,6 %-át a szennyvíztisztításhoz, iszapkezeléshez szükséges vegyszerek adják, ezek felhasznált mennyisége is kedvezően alakult. Az enyhe téli időjárás és az átlagosnál nagyobb mennyiségű csapadék következtében felhígult szennyvíz kevesebb vegyszer adagolását tette szükségessé.

*Reszi anyagok* értéke 2024. I. félévben 61 192 eFt, a terv 68 %-a. Tartalmazza az üzemmérnökségek által felhasznált segédanyagokat, a munkavédelmi előírásoknak megfelelően alkalmazott védőoltások és munkavédelmi szemüvegek beszerzési költségét, továbbá a laboratóriumban a vizsgálatokhoz kapcsolódó szükséges anyagjellegű beszerzéseket is.

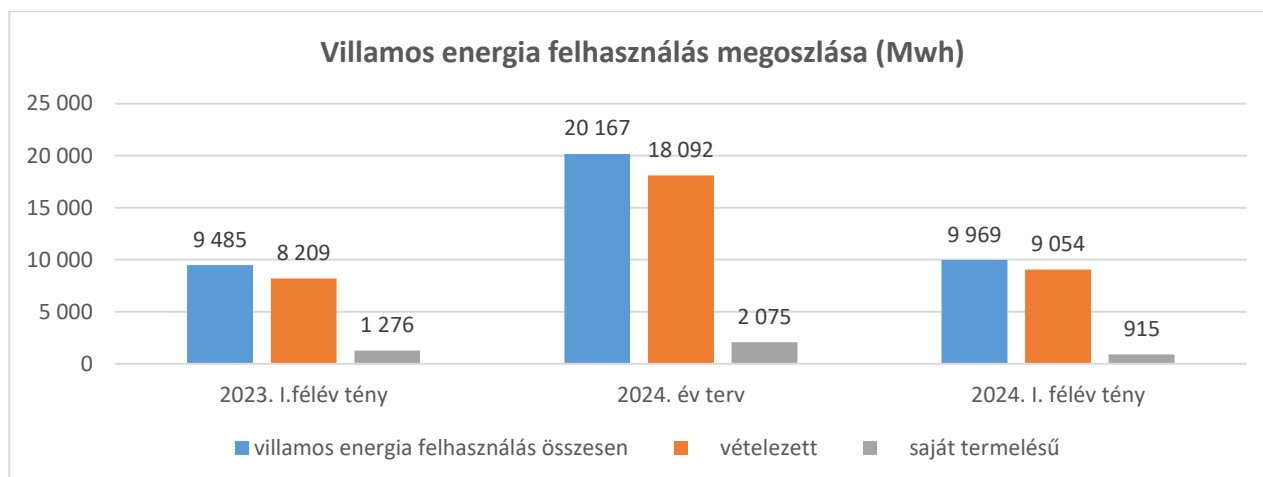
*Építőipar anyagköltsége* 127 239 eFt, a tervezett összeg 90,4 %-a. Az időarányos tervtől való jelentős eltérés oka, hogy tervezéskor nem vettük figyelembe a saját beruházásban (közműfejlesztési hozzájárulásból) megvalósuló Sárvár, Szatmár utca szennyvíz nyomóvezeték kiváltás munkát, melynek anyagköltsége félévkor 41 452 eFt.

*Nyomtatványok, szakkönyvek, folyóiratok költsége* 6 945 eFt, 86,8 %-on teljesült az éves üzleti tervhez viszonyítva.

**Energia költség** az adott időszakra vonatkozó, a számviteli zárást követően érkezett számlákkal és a becslült fogyasztásokkal korrigálva 1 009 932 eFt (50,8 %).



Villamos energia költség az éves tervhez mérten 53 %, mértéke 814 272 eFt.



A teljes ZRt. szintű villamos energia vonatkozásában az éves tervezett mennyiség 49,4%-a került felhasználásra. A fogyasztás az előző év első félévéhez képest 5%-kal magasabban alakult. 2023 I. félévében a takarékosági intézkedések, a home office munkavégzés, a fedett uszoda zárva tartása, stb eredményeként alacsonyabb volt a villamos energiafelhasználás is, így ez is indokolhatja a bázisidőszakhoz képest a villamos energia fogyasztás viszonylagos emelkedését.

Gázmotorral termelt energia: a Szombathely szennyvíztisztítón üzemelő gázmotor 2023. I. félévében 980 027 kWh-t termelt. A 2024. év azonos időszakban ez 672 613 kWh volt, aminek fő indoka az, hogy a biogázt az év elején főként a kazánokban helyiség és fermentor fűtésre használtuk. Földgázzal nem üzemelt a gázmotor, egyrészt a földgázzal való takarékoság miatt, másrészt mivel a szerződés szerinti minimális földgáz felhasználás (kötér elkerülése) sem indokolta azt.

A napelem termelés 2023. I. félévben 311 843 kWh, 2024. I. félévben 302 783 kWh volt, ez 2,9% csökkenést jelent. Az eladott uszoda vegyes épület napelem paneljai januárban átszerelésre kerültek a központ és a Kőszeg vízmű napelemes rendszerébe, így az összes beépített napelem teljesítmény változatlan maradt. A központban lévő napelem rendszer április 29-től május 27-ig üzemben kívül volt a közelben történt tüzeset utáni inverter ellenőrzés és tisztítás elvégzéséig. Emiatt nagyságrendben 5000 kWh energia kiesett a termelt mennyiségből. További kiesést okozott a fedett uszoda tetőn elhelyezkedő napelemeknél az inverter mágneskapcsolók meghibásodása, ami miatt nem üzemelt valamennyi inverter. A mágneskapcsolók cseréje folyamatban van.

A napelemek és a gázmotor villamos energia termelése összesen 969 387 kWh volt, ez idei 1-5 havi tényleges beszerzési átlagáron számolva 88 853 274 Ft költségmegtakarítást eredményezett.

A 2024. év villamos energia beszerzése negyedévenként egy-egy szerződéssel van lefedve, kereskedőnk a MITCO Energia Kft. Mindegyik időszakra megtörtént a szerződéses mennyiség 90%-ának ár fixálása. Az áramdíj egységárak a fixált HUDEX BL egységár az árréssel 400 HUF/EUR árfolyamon kalkulálva Q1-ben 77,825 Ft/kWh, Q2=51,712, Q3=53,816 és Q4=50,312 Ft/kWh, azonban a HUPIX DAM árak és a tényleges HUF/EUR árfolyam alapján a havi elszámoló árak ennél alacsonyabban alakultak.

Üzemanyag költség, egyéb energia korrigált értéke 83 248 eFt, 40,7 %. A bázis időszakhoz képest az üzemanyag költség 11 678 eFt-tal magasabb.

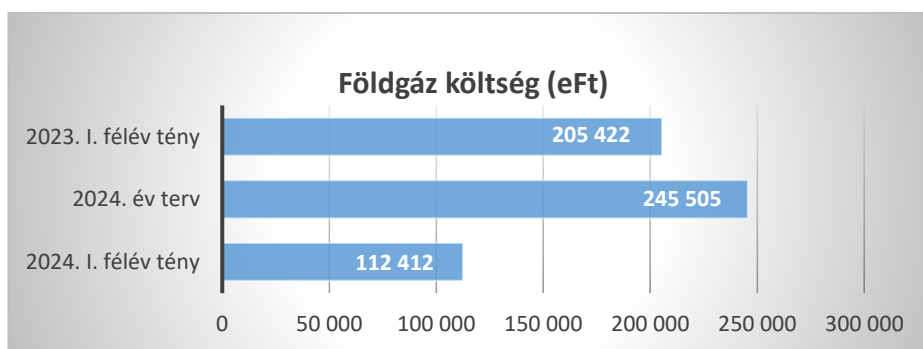
Földgáz költség a tervezetthez képest 45,8 %, mértéke 112 412 eFt.

A ZRt. földgáz felhasználása az első félévben 245 796 m<sup>3</sup> volt, ami a tervhez (545 950 m<sup>3</sup>) képest 45%-os felhasználást jelent. A bázishoz, 2023. I. félévéhez viszonyítva 117,7 %-on alakult az idei fogyasztás. A 2023-as energiatakarékosági intézkedések eredményeként 2023-ban kevesebb volt a földgáz energiafelhasználás is, a fedett uszoda az előző év első félévében zárva volt, így ez is indokolja a bázisidőszakhoz képest a fogyasztás 17,7 %-os emelkedését.

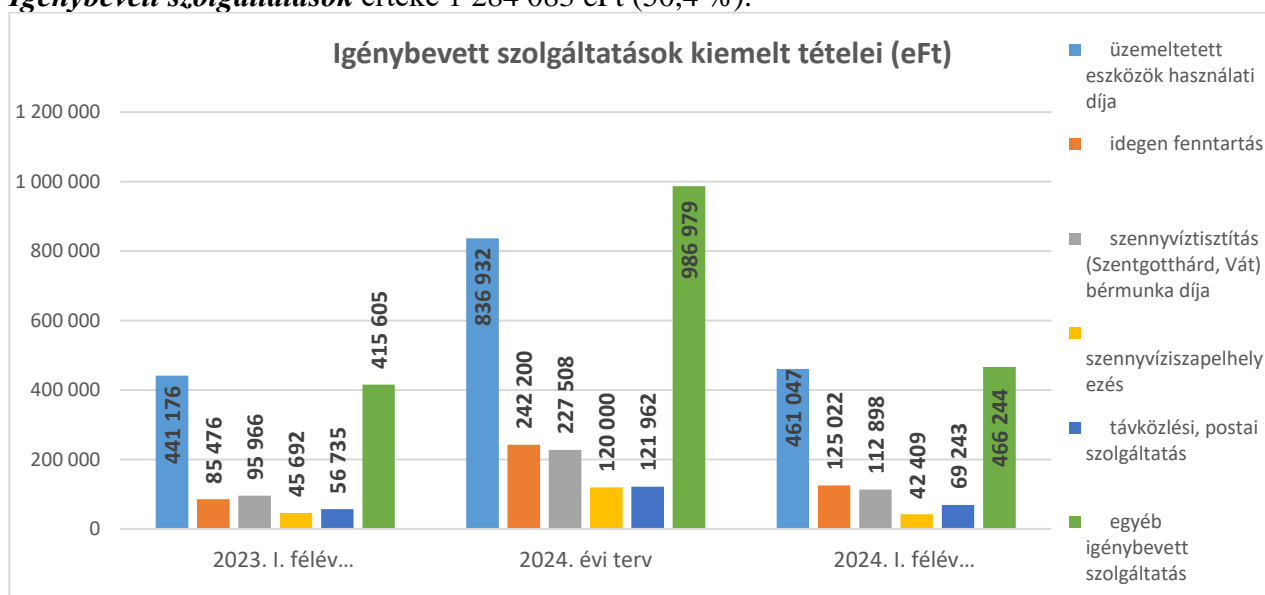
2024 évre vonatkozóan rendelkezünk földgáz kereskedelmi szerződéssel. A Fedett uszodán kívüli felhasználási helyeinkre a 2023/2024 gázévi MVM Next Energiakereskedelmi Zrt-vel megkötött szerződésünk alapján a fix gázdíj 42,693 Ft/kWh, 457,927 Ft/m<sup>3</sup>+RHD, (Fűtőérték: 34,85 MJ/m<sup>3</sup>, MJ kWh arányszám: 3,2491). A szerződéses mennyiség időarányos felhasználása 81,9 %, a szerződésben a minimális kötbér nélküli alul fogyasztási határérték 70%.

A fedett uszoda földgáz ellátása külön szerződés alapján történik. Az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt-vel megkötött szerződésünk alapján a fix gázdíj 26,573 Ft/kWh, 284,988 Ft/m<sup>3</sup>+RHD. (Fűtőérték: 34,85 MJ/m<sup>3</sup>, MJ kWh arányszám: 3,2495)

A fedett uszoda (50 m-es medence) fűtésére a korábbi korszerűtlen kazánok helyett 3 db BUDERUS (Bosch) kondenzációs kazán került beépítésre.



**Igénybevett szolgáltatások** értéke 1 284 083 eFt (50,4 %).



Jelentősebb tételei:

Az önkormányzati tulajdonú ivóvíz- és szennyvízrendszerek üzemeltetéséhez kapcsolódó *használati díjak* korrigált értéke 461 047 eFt.

*Idegen fenntartás* korrigált költsége 51,6 %, értéke 125 022 eFt, a bázis időszak költségeihez viszonyítva 46,3%-kal magasabb.

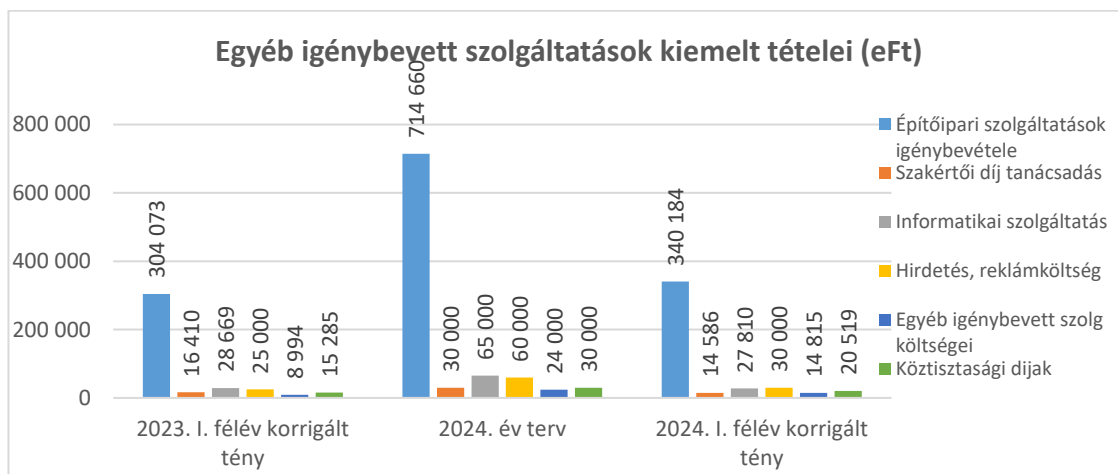
Jelentős mértékű a *gépjárművek, munkagépek idegen javításának* költsége, 40 790 eFt (53,3%). A járművek, munkagépek kötelező felülvizsgálatának költségét, valamint a szakszervizben elvégzett javítási munkák költségét foglalja magába, az időarányos tervnél 2 540 eFt-tal magasabb. A túllépés oka az előregedő gépjárműállomány, évek óta nem volt pénzügyi forrás új gép, illetve gépjármű beszerzésére.

*Szentgotthárd, valamint Vát szennyvíztisztítás bér munkadíj költsége* a II. negyedévi számlaértékkel korrigálva 112 898 eFt, az éves terv 49,6%-a.

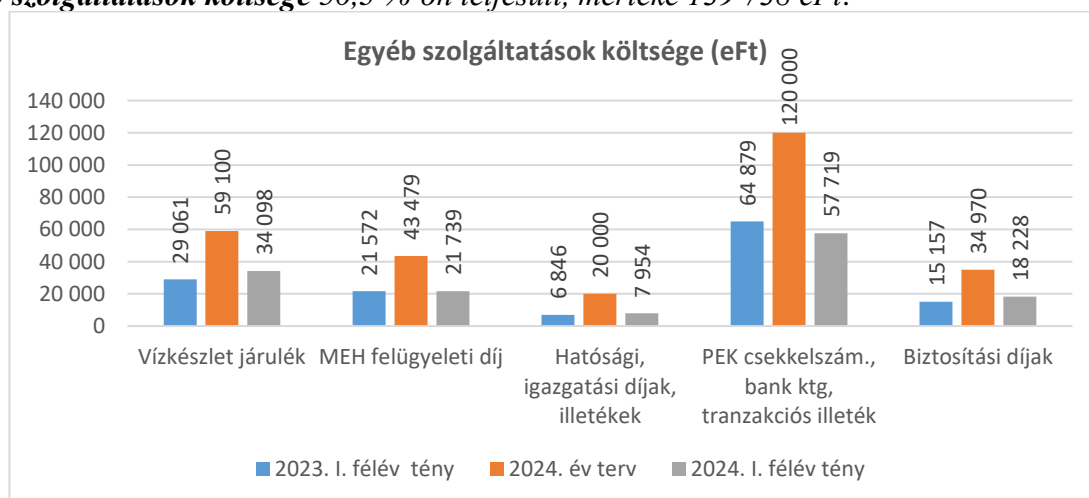
*A szennyvíziszap elhelyezés* korrigált költsége időarányosan 35,3%-on teljesült, mértéke 42 409 eFt. A szennyvíztisztító telepeken keletkező szennyvíziszap kezelési illetve ideiglenes tárolási helyre történő szállítása részben saját járművel, de jellemzően külső vállalkozó bevonásával történik, továbbá a végleges elhelyezést (mezőgazdasági kihelyezés, ártalmatlanításra elszállítás) is külső vállalkozók végzik.

*Távközlés, postai szolgáltatás* értéke 2024. I. félévben 69 243 eFt, a tervezett érték 56,8 %-a. Ebből a számlaküldemény, archiválás költsége tárgyidőszakban 18 633 eFt volt.

*Egyéb igénybevett szolgáltatás* 466 244 eFt, 47,2 %-os szintet ért el a tervhez képest. Legjelentősebb tétele az építőipari szolgáltatások igénybevétele, 340 184 eFt, a terv 47,6 %-a.

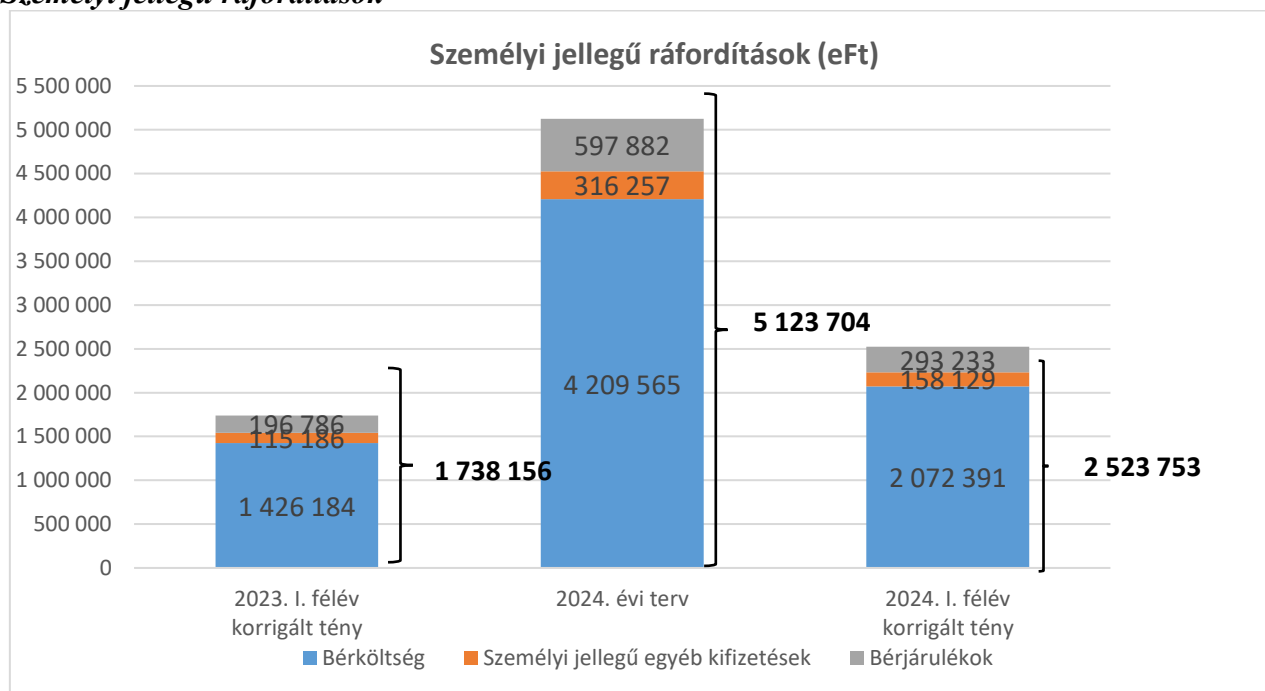


*Egyéb szolgáltatások költsége* 50,3 %-on teljesült, mértéke 139 738 eFt.



**Eladott áruk, közvetített szolgáltatások** értéke 4 786 eFt.

### Személyi jellegű ráfordítások



A **személyi jellegű ráfordítások** korrigált összege 2 523 753 eFt (44,6%). Ezen belül a bérbőltség a bázisidőszakhoz képest 45,3%-kal emelkedett, a bérbjárulékok mértéke 49%-kal.

A 2024. április 1-jétől – visszamenőleg február 1-jétől – a bértömeg 16 %-os emelése eredményeként 14 %-os differenciált béremelést hajtottunk végre és április 1-jétől bevezettük a jelenléti bónuszt 20 eFt/fő/hó összeggel.

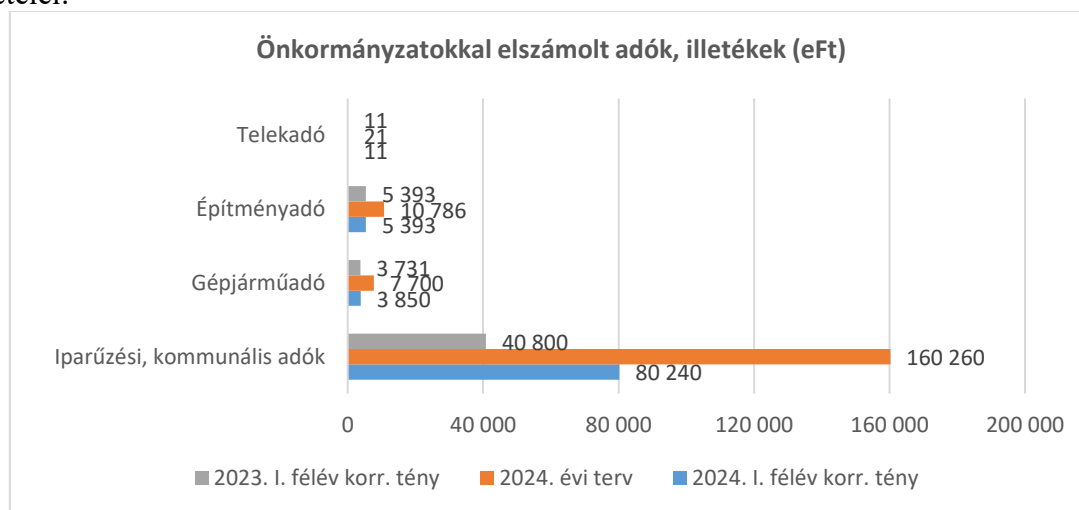
**Értékcsökkenési leírás** a tervezett 46,4 %-a, mértéke 169 056 eFt, amely a működtető vagyon és a rendszerfüggetlen víziközmű elemek után elszámolt értékcsökkenést tartalmazza.

A terv szerinti értékcsökkenés 150 455 eFt (teljesítési szint 58,3%).

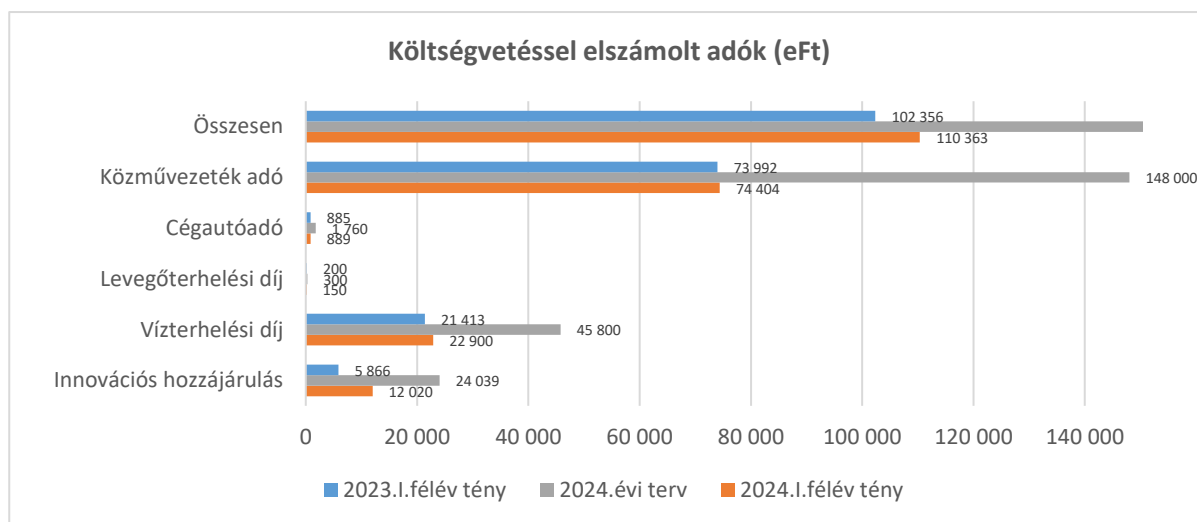
Kis értékű tárgyi eszköz értékcsökkenés 18 601 eFt (teljesítési szint 40,3%).

**Egyéb ráfordítások** 237 071 eFt (teljesítési szint 53,7 %).

Főbb tételei:

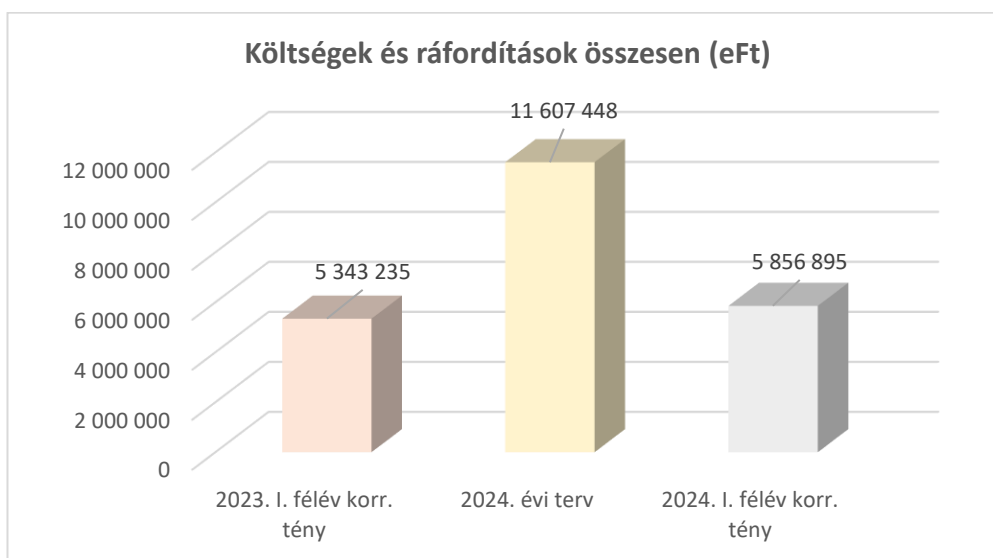






**Pénzügyi műveletek ráfordítása 401 eFt, amely érték árfolyamveszteségből adódik.**

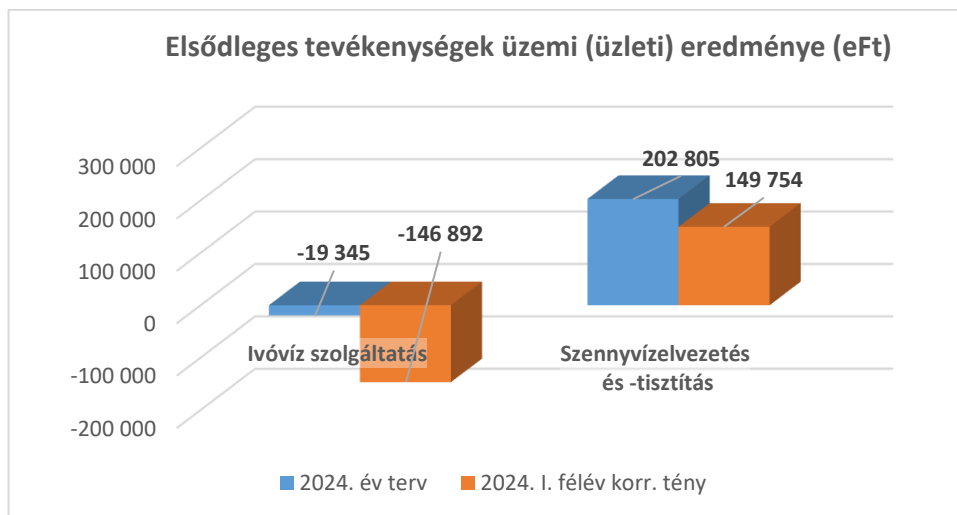
**Az I. félév korrigált összes költsége és ráfordítása 5 856 895 eFt, a tervezett összeg 50,5 %-a.**



## Eredmény alakulása

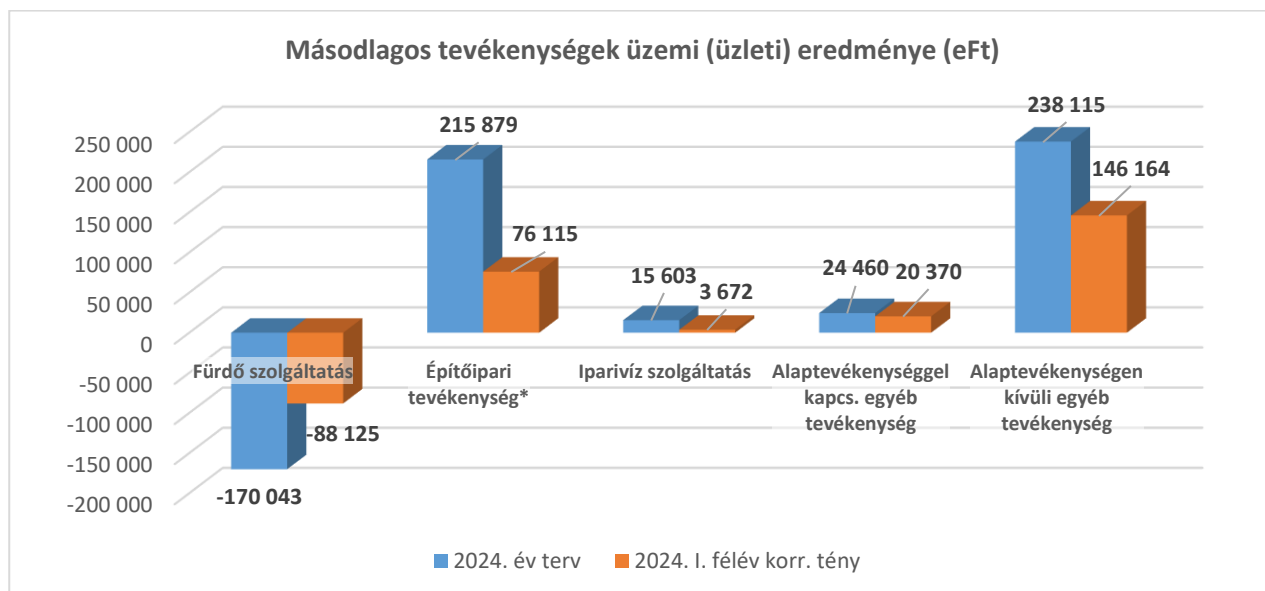
Az összes korrigált bevétel és a saját előállítású eszközök értéke, valamint a költségek, ráfordítások különbözeteként az eredmény 2024. I. félévben 208 783 eFt, a tervezett 35,5%-a.

### Elsődleges tevékenységek üzemi (üzleti) eredményének alakulása (eFt)



Az elsődleges tevékenységek együttes I. félévi üzemi/üzleti eredménye 2 862 eFt.

### Másodlagos tevékenységek üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye



\*saját részre végzett építési tevékenységet is tartalmazza

A másodlagos tevékenységek együttes I. félévi üzemi/üzleti eredménye 158 196 eFt (48,8%).

A társaság 2024. I. félévi adózás előtti eredménye 208 783 eFt, amely 14,5%-kal tér el az időarányos tervezett értéktől. Nem korrigáltunk az üzleti tervben szereplő, a Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapból kiutalásra kerülő bevétel jellegű tétel időarányos részével, 321 911 eFt-tal.

## Fejlesztések, beruházások

A víziközmű-szolgáltatóktól 2013. január 1-jén a Vksztv. előírása alapján az ellátásért felelős települési önkormányzatokra átszállt víziközmű-vagyon fejlesztéséről az ellátásért felelősöknek kell gondoskodniuk. A szolgáltatók saját (túlnyomó részben a működtető és a rendszerfüggetlen víziközmű vagyon amortizációja, közműfejlesztési hozzájárulás), illetve pályázati forrásból valósíthatnak meg beruházásokat, amelyekből a víziközmű eszközöket térítésmentesen át kell adniuk az önkormányzatok részére.

eFt

Beruházás forrása	2024. év terv*	2024. I. félév			
		Ténylegesen* rendelkezésre álló forrás	Lekötött összeg (kifiz.összeggel)	Kifizetett összeg	Lekötött összeg/ terv
Amortizáció	353 945	204 001	547 005	302 420	154,5%
Fejlt. támogatás (2012. évi maradvány)	0	59 438	0	0	
Közműfejlesztési hozzájárulás	90 000	376 218	71 214	1 224	79,1%
ebből: előző évekről		376 074			
2024. év		144			
SZMJV fejlesztési támogatás	0	0	0	0	
EM támogatás (Molnaszecsőd kút)	0	0	57 000	14 252	

\* 2024. évre áthúzódó 34.945 eFt-ot is tartalmazza.

### Kiemelt beruházások

*Amortizációs forrásból* (működtető vagyon és rendszerfüggetlen víziközmű vagyon amortizációja)  
*Saját kivitelezésben*

- Termálfürdő röplabda pálya áthelyezése (idegen tulajdonon végzett beruházás).  
Kivitelező SZVÜ. Elrendelés összege 4,8 mFt

### Külső kivitelezések, beszerzések

- Építészeti rekonstrukciós munkák összesen 342 mFt
- Kőszeg, Szabó-hegyi üdülő felújítás 8,9 mFt
- Szivattyú beszerzések 10,6 mFt
- Laborműszer beszerzések 11,1 mFt
- Egyéb műszerek, kiségek 22,5 mFt
- Kisértékű beszerzések 18,6 mFt
- Gépjármű és munkagép beszerzések 74,5 mFt
- Informatika 53,1 mFt

### Közműfejlesztési hozzájárulásból

*Saját kivitelezésben*

- Sárvár I. és II. sz. szennyvízáttemelő nyomóvezeték egy szakaszának kiváltása 71 mFt (vagyonátadás)

### EM támogatásból

- Molnaszecsőd II. számú kút melléfúrásos rekonstrukciójának megvalósítása 57 mFt

*A megvalósított beruházások megoszlása tevékenységekre*

<i>Fejlesztési forrás</i>	<i>Vzellátás</i>	<i>Szennyvízelv., -tisztítás</i>	<i>Fürdő</i>	<i>Működtetés</i>	<i>e Ft</i>
					<i>Beruházások összesen</i>
Amortizáció	8 823	14 081	347 282	176 819	547 005
Közműfejl. hozzájárulás		71 214			71 214
EM támogatás	57 000				57 000
<i>Összesen</i>	<i>65 823</i>	<i>85 295</i>	<i>347 282</i>	<i>176 819</i>	<i>675 219</i>

*Megrendelésre végzett építési tevékenység*

	<i>eFt</i>			
	<i>2024. évi terv (eFt)</i>	<i>2024. I. félévi tény</i>		
		<i>Lekötött összeg (leszámlázott ösz- szeggel)(eFt)</i>	<i>Leszámlázott összeg(eFt)</i>	<i>Lekötött összeg/terv</i>
Önkorm. víziközművek ép.-szer. munkái	1 201 050	719 730	487 580	59,9%
Vizközmű-használati díj terhére	140 400	139 408	95 808	99,3%
Szennyvízközmű-használati díj terhére	1 060 650	580 322	391 772	54,7%
Egyéb megrendelésre végzett tevékenység	171 500	139 852	101 352	81,5%
<i>Összesen</i>	<i>1 372 550</i>	<i>859 582</i>	<i>588 932</i>	<i>62,6%</i>

11. „Építési terv értékelése” tábla adatait tartalmazza.

Társaságunk a szolgáltatás biztonsága, folyamatossága érdekében az *önkormányzatok tulajdonában lévő víziközmű eszközök* használati díjból megvalósítható szükséges rekonstrukciójáról, fejlesztéséről a Gördülő Fejlesztési Tervben rögzítetteknek megfelelően javaslatot készít, amelyet egyeztet az érintett önkormányzatokkal, illetve a kijelölt felelős önkormányzattal, akik az egyeztetést, döntést követően intézkednek az önkormányzati beruházások megrendeléséről.

*Egyéb megrendelésekre végzett építés:* hálózatbővítések, víz- és csatorna bekötővezetékek építések, erősáramú és gépészeti szerelések.

*Önkormányzati megrendelésre végzett jelentősebb víziközmű építési-szerelési munkák**Vizközmű-használati díj terhére**Saját kivitelezésben*

- Szombathely Északi Iparterület II. ütem vízellátása 58 mFt
- Szombathely útfelújítást megelőző vízvezeték-, vízbekötés- és tűzcsap csere: Nefelejcs utca 15 mFt, Csaba utca 13 mFt, Hunyadi utcai csomópont 12 mFt
- Kenéz-Balogunyom folyamatirányítás rekonstrukciója 15 mFt
- Sárvár vízmű telep gépház technológiai vezeték cseréje, pince földem statikai helyreállítása, felújítása 14,2 mFt + 5,8 mFt külső kivitelezés

*Szennyvízközmű-használati díj terhére**Saját kivitelezés*

- Celldömök VIII. és XI. szennyvízátelő elektromos szekrényének felújítása, házi átemelő rekonstrukciója 8 mFt, Pápai u., Kolozsvári u. csatornaépítési munkák 8,1 mFt,

*Külső kivitelezés, beszerzés*

- Szombathely Északi Iparterület 02089/5-7. hrsz ingatlanok szennyvízelvezetés kiépítése 255 mFt, szennyvízcsatorna rekonstrukciók: Bocskai krt. és Losonc u. kereszteződésében 30 mFt, Hámor és Kinizsi utcában 50,2 mFt, Nefelejcs u. (Vízöntő és Haladás utca között) 37,2 mFt, szennyvíztisztító telep nagytármérőjű tolózárnak építése ill. meglévő akna bon-tása 98,5 mFt
- Körmend II., VI., X. átemelők felújítása 12,9 mFt
- Celldömölk Nemesdömölki u. bekötővezeték rekonstrukció: 9,3 mFt, szennyvíztisztító te-lep gépi rács meghibásodás javítása 4,8 mFt, Ady és Bocskai utca csatornarekonstrukció 13,8 mFt + 3,7 mFt saját kivitelezés

*Egyéb megrendelésre végzett főbb építőipari munkák és beszerzések*

- Sárvár, Ikervár utca ivóvíz- és szennyvízhálózat bővítés 24,2 mFt
- Egyházashetye szennyvíztisztító telep rekonstrukció pótmunkák 20,7 mFt
- Molnashécsöd vízműtelep II. számú kút rekonstrukciójához kapcsolódó építészeti, gépészeti, villamos és folyamatirányítási munkák kivitelezése 17,4 mFt

***A Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapból származó kifizetés felhasználása***

Az EM-rendelet alapján a 2024. évben negyedévente érkező 844 356 eFt-ot, összesen 3 377 424 eFt-ot elkülönített bankszámlán kell kezelni. Társaságunk erre a célra 3 bankszámlát nyi-tott a CIB-banknál:

- 10700127-04568504-53200008 Vközmű Alap Rek
- 10700127-04568504-53200005 Vközmű Alap M1
- 10700127-04568504-53200002 Vközmű Alap MT

Vközmű Alap Rek: Az EM-rendelet 2. melléklete szerint a víziközművek fenntartására fordítandó összeg, 2 652 974 eFt/év elkülönítésére.

Vközmű Alap MT: Működtetés terv szerint. Az EM-rendelet 1. melléklet szerinti 3 377 424 eFt/év és a 2. melléklet szerinti 2 652 974 eFt/év különbözetéből származó 724 450 eFt-ból 321 911 eFt/év, a 2024. évi Üzleti tervben egyéb bevételként betervezett összeg elkülönítésére.

Vközmű Alap M1: Működtetés maradvány összeg. Az EM-rendelet 1. és 2. melléklete szerinti ösz-szegek különbözetéből az Üzleti tervben egyéb bevételként betervezett összeg levonása után a ma-radvány összeg kezelésére szolgál. 2024. évben 402 539 eFt.

Az EM-Alapból érkező összeget negyedévente az előzőeknek megfelelően megosztva át kell ve-zetni a három bankszámlára, majd lehetőség szerint le kell kötni.

A lekötött összegekről, azok után kapott kamatokról külön nyilvántartást kell vezetni.

Az elkülönített bankszámlákról a főbankszámlára történő visszavezetésekről külön nyilvántartás szerint kell dönteni havi, negyedéves zárást követően vagy eseti felhasználásokhoz kapcsolódóan a felhasználás mértékét és a likviditást figyelembe véve. A nyilvántartásnak a felhasználásokat kell tartalmaznia (rekonstrukciók, cserék, idegen fenntartási költségek tervezett és tényleges adatai).

A társaság műszaki igazgatósága által összeállított terv a 2,65 mrd Ft felhasználására:

- |  |             |
|--|-------------|
| - tervezés (csak akkor számolható el, ha a tervezett beruházás meg is valósul) | 0,05 mrd Ft |
| - önkormányzati tulajdonú rendszerfüggetlen elemekhez kapcsolódó felhasználás  | 0,30 mrd Ft |
| - vízközművek rekonstrukciója  | 1,10 mrd Ft |
| - szennyvízközművek rekonstrukciója  | 1,10 mrd Ft |
| - idegen fenntartás  |             |
| 2024. évben karbantartási költségekre is engedélyezett a felhasználás          | 0,10 mrd Ft |

A megállapított keretet támogatásnak tekintjük mindaddig, amíg más információt nem kapunk.

Az EM-Alap felhasználásának, a beruházások, illetve az idegen fenntartás megvalósulásának felelősei a Műszaki igazgatóhelyettes irányítása alá tartozó szervezetek:

- Közműfejlesztési Osztály: tervezés, vízközmű- és szennyvízközmű-rekonstrukciók,
- Beszerzési Osztály: az önkormányzati tulajdonú rendszerfüggetlen elemek beszerzése, idegen fenntartás (karbantartási költségek).

Az elkészült beruházásokat a nettó bekerülési értékkel át kell adni a tulajdonos önkormányzatoknak, jelenlegi álláspont szerint negyedévente, az eszközérték-arányos tulajdoni hányad alapján.

Miután ezek a beruházások nem új eszközök létrehozását, meglévők bővítését eredményezik, a jelenlegi információk szerint nem kell vagyoneértékelést készíteni.

Az összeg felhasználásáról a tárgyévet követő március 31-ig kell részletes elszámolást készíteni és benyújtani az alapkezelő részére.

A felhasználást alá kell támasztani bizonylatokkal: szerződések, és/vagy megrendelés, árajánlat, számlák, teljesítés igazolások, műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyvek, egyéb, a folyamathoz szükséges műszaki és pénzügyi bizonylatok (tervek, vizsgálati jegyzőkönyvek, a kifizetést igazoló banki bizonylatok, könyvelési kartonok), táblázatok a tényleges megvalósulásról víziközmű-rendszerenként.

#### *EM-Alap terhére elszámolható rekonstrukciók 2024. I. félévben*

##### *Kivitelezés alatt*

- Szombathely szennyvíztisztító telep utóülepítők előtti 1400-as szennyvízvezeték rekonstrukciója 95 mFt

##### *Szerződéskötés folyamatban*

- Vaskeresztes nyomásfokozó gépészeti rekonstrukció 2,1 mFt
- Kenéz XI. kút rekonstrukció 8,3 mFt
- Körmend VI. és XIV. kutak szűrőcserés rekonstrukciója 15 mFt
- Pácsony I. kút szűrőcserés rekonstrukciója 20 mFt
- Szombathely gravitációs csatornahálózat béleléses rekonstrukció (Bartók B. körút, Dr. István L. körút, Szelestey L. utca beton gerinc- és bekötővezetékek bélelése) 90 mFt
- Celldömölk csatornahálózat béleléses rekonstrukció (206 m+106 m) 57 mFt

#### ***Hibaelhárítás, eszközfenntartás***

A zavartalan szolgáltatásnyújtás biztosítása a víz- és szennyvíz közművek és kiszolgáló eszközök megfelelő üzemi körülményeinek folyamatos biztosítása az eszközök tervszerű karbantartásán, a meghibásodások azonnali kijavításán, a mérésügyi előírások szerinti vízóra-hitelesítések, mérőcserek elvégzésén, hálózatöblítések, víztározók tervszerű fertőtlenítő mosatásán keresztül. Mindezek mintegy 85 %-a saját kivitelezésben történik, kisebb része pedig megbízásba adott munka.

**Eszközfenntartási költségek alakulása**

	2023. I. félév tény	2024. évi terv*	2024. I. félév tény**	tény/ bázis	tény/ terv
<i>Saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás</i>	461 585	1 253 676	650 103	140,8%	51,9%
ebből: Üzemmérnökségek által végzett	386 342	1 054 282	559 860	144,9%	53,1%
Központi fenntartás	55 746	149 988	65 604	117,7%	43,7%
Uszoda és Termálfürdő által végzett	4 289	13 675	7 452	173,7%	54,5%
Üzemvitel által végzett járműjavítások	15 208	35 731	17 187	113,0%	48,1%
<i>Megbízásba adott eszközfenntartás</i>	88 086	242 200	121 674	138,1%	50,2%
ebből: Üzemvitel által végeztetett (vízmérők, szivattyúk, gépek)	16 726	53 400	15 868	94,9%	29,7%
Uszoda és Termálfürdő területén	2 281	9 800	3 843	168,5%	39,2%
Gépjárművek, munkagépek	27 297	76 500	40 790	149,4%	53,3%
Informatika, labor, raktár	7 102	11 000	7 932	111,7%	72,1%
Közmű műtárgyak *. **	34 680	91 500	53 241	153,5%	58,2%
<i>Eszközfenntartás összesen</i>	549 671	1 495 876	771 777	140,4%	51,6%

6. „Tárgyi eszköz terv értékelése” tábla adatait tartalmazza.

\* Terv adat nem tartalmazza az EM-Alap keretet.

\*\* Felhasználás EM-Alapból 7 343 eFt

**Saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás***Üzemmérnökségek által végzett eszközfenntartás*

Tervszerű karbantartások: kutak, szivattyúk, víztároló létesítmények, védterületek karbantartása, víz- és szennyvízelvezetési hálózatok manuális és műszeres ellenőrzése, mosatása, a lejárt hitelesítésű és meghibásodott vízmérők cseréje, bekötés cserék, stb.

Váratlan meghibásodások elhárítása: bekötések és szerelvényei meghibásodásának javítása, gerincvezeték csötörések javítása, tűzcsapjavítások és cserék, dugulások elhárítása, szennyvíz átemelők gépészeti és villamos meghibásodások javítása, stb.

**Meghibásodások főbb csoportjainak alakulása**

	2023. I. félév	2024. I. félév	Index
<i>Ivóvíz hálózat</i>			
Csötörések száma			
gerincvezetéken	82 db	116 db	141,5%
bekötővezetéken	153 db	196 db	128,1%
Csőcsere			
gerincvezetéken	84 fm	39 fm	46,4%
bekötővezetéken	289 fm	250 fm	86,5%
Szerelvény javítások			
gerincvezetéken	56 db	94 db	167,9%
bekötővezetéken	350 db	483 db	138,0%
<i>Szennyvíz hálózat</i>			
Dugulások száma			
gerincvezetéken	228 db	182 db	79,8%
bekötővezetéken	138 db	115 db	83,3%
Szennyvízátemelő meghibásodások			
dugulás, gépészeti beavatkozás	387 db	561 db	145,0%
villamos és automatika	139 db	593 db	426,6%

**Szombathelyi Vízszolgáltatási Üzemtechnológiai Fenntartási Üzem  
által gépészeti és villamos berendezéseken saját tevékenységben végzett fenntartási munkák (db)**

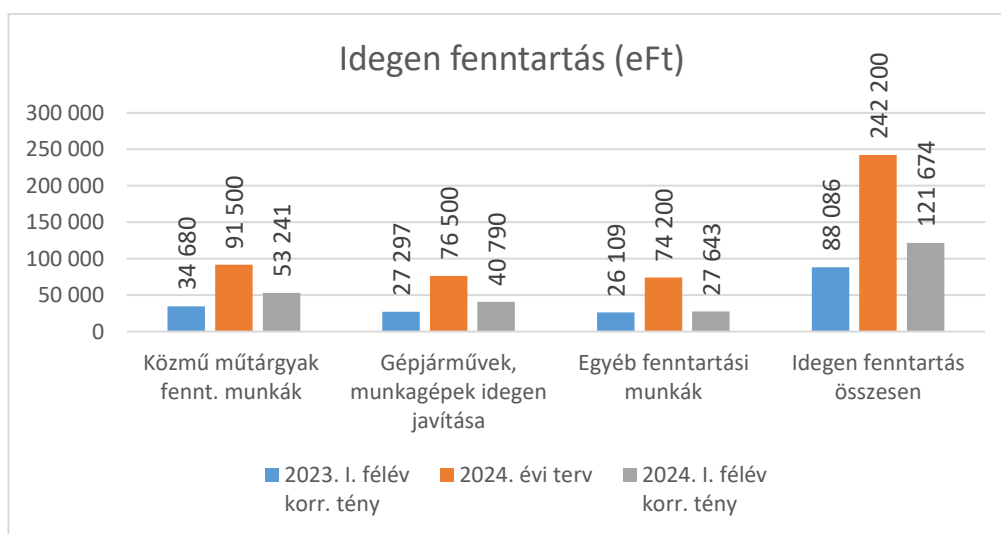
Megnevezés	2023. I. félév	2024. I. félév	Index
Búvárszivattyú javítás	5	8	160,0%
Szennyvízszivattyú javítás	253	191	75,5%
Centrifugál szivattyú és kompresszor javítás	9	19	211,1%
Kisgép javítás	28	71	253,6%
Nagyfeszültségű hálózat és trafó javítás	14	10	71,4%
Erősáramú villamos berendezés javítás	112	128	114,3%
Egyéb villamos javítás	62	55	88,7%
Üzemirányító és jelátviteli berendezés javítás	88	85	96,6%
<b>Összesen</b>	<b>571</b>	<b>567</b>	<b>99,3%</b>

**Vízmérő csere, javítás, hitelesítés**

	2022. I. félév	2023. évi terv	2023. I. félév	tény/ bázis	tény/ terv
Vízmérő csere	4 031 db	15 139 db	3 081 db	76,4%	20,4%
	2023. I. félév	2024. évi terv	2024. I. félév	tény/ bázis	tény/ terv
Vízmérő csere	3 081 db	20 867 db	5 881 db	190,9%	28,2%
Vízmérő javítás	0 db	db	6 993 db		

A vízmérő cserék elmaradásának oka, hogy nem állt rendelkezésre megfelelő mennyiségű vízmérő. 2023. július 1-jétől indítottuk újra 5 fővel a 2021. évben megszüntetett vízmérő javítási és hitelesítési tevékenységet.

**Megbízásba adott eszközfenntartás**





	2023. I. félév	2024. I. félév
Szivattyú javítás, vízmérő hitelesítés	19,0%	13,0%
Fürdő területén végzett idegen fenntartás	2,6%	3,2%
Gépjárművek, munkagépek javítása	31,0%	33,5%
Informatika, labor, raktár	8,1%	6,5%
<b>Közmű műtárgyak</b>	<b>39,4%</b>	<b>43,8%</b>
<i>Összesen</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>

*Közmű műtárgyak* a társaság üzemeltetési területén lévő egyes gépek, berendezések, építmények, területek (légfűvők, iszapcentrifugák, síkrácsok, technológiai műszerek, gázmotorok, riasztók, víztornyok, védőterületek stb.) szervizelésének, karbantartásának, esetleges javításának költsége.

*Gépjárművek, munkagépek* külső javítása keretében történik a zrt. által üzemeltetett gépjárművek, munkagépek kötelező garanciális felülvizsgálata, szervize, valamint a szakszervizben történő javítási munkák.

Az *Üzemvitel* által megrendelt munkák: kisgépek, szivattyúk, műszerek, transzformátorok javítása, illetve a biztonságtechnikai felülvizsgálatok.

*Informatika, labor, raktár* fenntartási költsége a társaság által üzemeltetett számítógépes hálózat hardver berendezéseinek (számítógépek, szerverek, stb.) ellenőrzését, valamint a laborban használt műszerek, berendezések szervizelését, karbantartását tartalmazza.

## **Vízminőség, szennyvíztisztítás, környezetvédelem, ellenőrzés**

### ***A vízminőség megőrzése érdekében a Laboratórium által végzett tevékenységek***

- Vízmintázás a 16/2016 (V.12.) BM, valamint az 5/2023.(I.12.) Korm. rendelet alapján átdolgozott és a Vas Vármegyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve által elfogadott ütemterv alapján történik.
- Az ivóvíz tározók mosatási ütemtervének megfelelően a mosatás ellenőrzése mintázással, azonnali visszajelzéssel történik az üzemeltetőnek.
- Szűrőkavics, aktívszén-szűrő cserék, technológiai módosítások, hálózat mosatások rendkívüli kémiai, bakteriológiai és mikroszkópos biológiai ellenőrzését folyamatosan végezzük.
- Lakossági panaszokat haladéktalanul kivizsgálja a laboratórium. Az eredményeket folyamatosan közöljük az üzemeltető felé, hogy megtegyék az esetleges azonnali intézkedéseket.
- A Vas Vármegyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve hatósági ellenőrzései eredményeinek kezelése, az eredmények közlése az üzemeltető felé.
- Az éves ütemtervnek megfelelően a kutak és a hálózati ivóvizek saját részletes, valamint külső laboratórium által vizsgált komponensek mintavétele, mintaszállítása és vizsgálata.
- Kutak gázvizsgálatait az éves ütemterv szerint végezzük.
- Az üzemeltetők képviselői, a Laboratórium és a Technológia részvételével tartott heti megbeszélések a vizsgálati eredmények értékelésével és döntéshozattal növeli a hatékonyságot.

2024. január 1-jén az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 5/2023. (I.12.) Korm. rendelet előírásainak túlnyomó része hatályba lépett.

Lényeges változás következett be a fogyasztói pontok kijelölésében, ugyanis a mintaszámok meghatározásának módszere megváltozott, ezáltal minden település fogyasztói pontját az ivóvíz fogyasztással arányosan kell meghatározni. Az összes települést évente legalább 4 alkalommal kell vizsgálni kémiai és bakteriológiai paraméterekre, a nagyobb települések tekintetében ez a mintaszám jóval magasabb. Az eddigi gyakorlat szerint ellátási körzetek szerint kellett a vizsgálatokat végezni, ez településenként évente átlagosan 1 alkalmat jelentett.

A Korm. rendelet és a jóváhagyott ütemterv alapján a vizsgálandó komponensek tekintetében is jelentős változások léptek életbe. A legnagyobb változást a szerves komponensek vizsgálatának változása okozta, ugyanis eddig a klór alapú fertőtlenítőszerrel érintett technológiai helyeken évente egyszer kellett vizsgálni a szerves komponenseket felmentések alapján. 2024. január 1-jétől minden fogyasztói ponton kötelezően vizsgálandó paraméter.

Nagy segítség volt a HUMVI szakrendszer 2024. januárjában megvalósult fejlesztése, amely alapján a vizsgálandó komponensek és a vizsgálati számok tervezhetőek.

A kormányrendeletnek vannak olyan paragrafusai, amelyek szakaszosan lépnek életbe. Az egyik ilyen a klór alapú fertőtlenítőszer használó rendszereken a klorát vizsgálata, amely megoldódik a laboratórium területbővítésével.

További fontos vizsgálandó paraméter lesz 2026. január 1. napjától a Haloecetsavak vizsgálata. Ezt a komponenst minden olyan fogyasztói ponton kell majd vizsgálni, amelyeken klór alapú fertőtlenítőszer alkalmaznak. A laboratórium keresi a komponensek belső vizsgálatának a megoldását.

A laboratórium akkreditálási státusza 2024. augusztus 15. napján lejár. 2024. július 15-én a Nemzeti Akkreditáló Hatóság helyszíni szemlét tartott, az erről szóló végzés és okirat 2028-ig érvényesítheti az akkreditációt.

2024. I. félévben megvalósult a MEKH kiszervezési engedéllyel és nem a kiszervezési engedély körébe tartozó külső laboratóriumban vizsgált komponensek vizsgálata. Ez ivóvíz hálózaton 70 mintavételi pontot érintett. A Laboratórium ezeket – a kedvezőbb árak miatt - a 2024. május 31. napjáig szóló kiszervezési engedélyének keretein belül vizsgáltatta.

2024. májusban a következő hároméves ciklusra a MEKH megadta a Laboratórium számára a kiszervezési engedélyt. Az engedély érvényessége 2027. május 31. napjáig szól. A szerződést megkötöttük a vállalkozóval, az aláírt szerződést pedig megküldtük a MEKH-nek.

A Laboratóriumnak jelentési kötelezettsége van minden negyedévben a HUMVI szakrendszerbe. A jelentés előkészítése és az adatok feltöltése megvalósult az I. félévre vonatkozóan. Az adatok kiértékelése folyamatban van a hatóság részéről.

### ***Ivóvízellátás technológiai vonatkozásai***

#### ***Gépházat elhagyó vízminőség***

2024. I. félévben a 44 db üzemelő vízkezelő berendezés közül 12 (2023. I. félév 24) vízműnél volt kémiai, bakteriológiai és mikrobiológiai szempontból is megfelelő a gépházat elhagyó vízminőség.

A kémiai minták eredménye alapján a gépházat elhagyó víz mangán komponens tekintetében 15 esetben 10 vízműnél lépte túl a határértéket, vas komponens túllépés 1 esetben volt. Arzén és nitrit határérték túllépés nem volt, ammónium kifogásoltság 1 vízműnél jelentkezett. Bakteriológiai kifogásoltság 23 (2023. I. félév 19) vízműnél fordult elő. A kifogásoltság megszüntetésére a gépház kimenő ivóvíz fertőtlenítése történt, megfelelő vizsgálati eredményt követően leállítottuk a fertőtlenítést.

Mikroszkópos biológiai kifogásoltság 3 esetben jelentkezett. Pácsony és Szentgotthárd vízellátó rendszeren a szűrőtartályok CO<sub>2</sub>-vel történő elárasztásával, Mersevát vízellátó rendszeren a medence, víztorony és hálózat fertőtlenítésével sikerült megszüntetni. 2023. I. félévben Mesteriben volt hasonló probléma.

*Ivóvíz hálózati minták vizsgálati eredménye*

<i>Vizsgálat megnevezése</i>	<i>2023. I. félév</i>		<i>2024. I. félév</i>	
	<i>Minták száma</i>	<i>Kifogásolt minták aránya</i>	<i>Minták száma</i>	<i>Kifogásolt minták aránya</i>
kémiai	304	5%	497	3%
bakteriológiai	531	10%	556	12%
biológiai	99	0%	175	7%

A kémiai kifogásoltságokat a mangán és a vas hálózaton történő kiülepedése okozta, amely a hálózat mosatásával megszűnt.

Bakteriológiai kifogásoltságok esetén az érintett hálózatszakasz, mintavételi hely fertőtlenítése, mosatása megtörtént, az ismételt vizsgálatok megfelelőek volt. Az 556 mintából 29 minta nem volt ivóvíz minőségű, hálózatfertőtlenítést és mosatást követően a vizsgálati eredmény valamennyi esetben megfelelő lett.

A mikroszkópos vizsgálatok során tapasztalt kifogásoltságokat szintén a hálózat fertőtlenítésével, mosatásával szüntettük meg.

- Az 5/2023.(I.12) Korm. rendelet előírásainak megfelelően benyújtottuk az üzemeltetésünkben lévő vízellátó rendszerek 2024. évi önellenőrző vízmintavételi ütemterveit az engedélyező népegészségügyi hatóságnak, amelyeket a hatóság határozatban elfogadott. 2024. évben jelentősen megnövekszik a kémiai vizsgálatok száma, ugyanis minden bakteriológiai vizsgálatához tartozik kémiai vizsgálat is, másrészt a mikrobiológiai mintaszám is jelentősen növekszik a fogyasztói pontok kijelölési szabályainak változása következtében.

Az új mintavételi helyek ellenőrzését, felülvizsgálatát követően az eddig kóddal nem rendelkező helyekre a HUMVI (Humán Vízhasználatok Környezet-egészségügyi Szakrendszere) kódokat az illetékes népegészségügyi hatóság megadta.

Azon településeken, ahol közintézmény üzemel, tilos közutakról venni az önellenőrző vizsgálatok mintáit. Tekintve, hogy az intézmények üzemeltetőinél legtöbb esetben hiányzik a szaktudás, valamint a belső hálózatok karbantartása sok esetben elmaradt, kifogásolt minta esetén el kell végezni a belső hálózat fertőtlenítését, mosatását. Ezt a VASIVÍZ ZRt. szakemberei végzik el, amely jelentős többletfeladatot jelent - főként óvodákban, iskolákban, ahol ez a munka csak munkaidő után vagy hétvégén végezhető el

- Részt veszünk a Műszaki Egyetem és a Nemzeti Népegészségügyi Központ által indított Klorát projektben. Laboratóriumunk kísérleti jelleggel klorát vizsgálatokat végzett a Nátrium-hipoklorit-90-ből, valamint a szolgáltatott ivóvízből. Folyamatosan végezzük a beszállított Nátrium-hipoklorit hatóanyag tartalmának ellenőrzését. 2024. I. negyedévben egy alkalommal a nem megfelelő hatóanyag tartalom miatt cserét kértünk, amelyet a szállító teljesített.

A HUMVI szakrendszerben a jelentési kötelezettségünknek vízellátási zónák (települések) szerinti bontásában eleget tettünk.

*Víziközművekre vonatkozó pályázatok*

Társaságunk üzemeltetői és műszaki szempontokat figyelembe véve adatszolgáltatásokat, szakmai segítséget nyújtott a pályázó önkormányzatoknak valamint a minisztériumnak és kivitelezőknek, nyomon követte a kivitelezési munkákat, közreműködik a garanciális javítások koordinálásában.

*Ivóvízminőség-javító program*

Jelenleg a 36 hónapos garanciális időszakban lévő pályázat:

<i>Vízbázis</i>	<i>Kivitelezés megkezdése</i>	<i>Műszaki átadás-átvétel</i>
Répcelak	2020. év	2022. április 19.

*Molnaszecsőd II. számú kút melléfúrásos rekonstrukciójának megvalósítása*

Az Energiaügyi Minisztérium és a VASIVÍZ ZRt. 2023. december 21-én Támogatói Okiratot írt alá összesen bruttó 72 390 eFt értékben.

Kivitelező: VIKUV AQUA Kft. Munkaterület átadás 2024. április 17-én megtörtént, a kút kivitelezése folyamatban van. Várható műszaki átadás-átvétel: 2024. szeptember 16.

*Szennyvízelvezetési és -tisztítási pályázatok**Jóváhagyott, kivitelezés alatt álló pályázatok*

<i>Agglomeráció</i>	<i>Kivitelezés megkezdése</i>	<i>Várható befejezése</i>
<i>Pótmunkaként az Egyházashetye központú agglomeráció bővítése</i> pályázatban az Egyházashetyei szennyvíztisztító telepen SBR reaktor földem bontása és betonfelületek felújítása 83 483 eFt értékben	2024. I. félév Szabadics Zrt	2024. II. félév

*Befejezett kivitelezések (jelenleg garanciális időszakban)*

<i>Agglomeráció</i>	<i>Műszaki átadás-átvétel</i>
<i>Szombathelyi agglomeráció bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával</i> (Bozzai, Kenéz, Pecöl, Megyehíd)	2021. május 21.
<i>Körmend agglomeráció bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával</i> (Egyházashollós, Magyarszecsőd, Molnaszecsőd)	2021. október 11.
<i>Répcelak szennyvíztisztító telep és hálózat rekonstrukció</i>	2021. szeptember 17.
<i>Vasvári agglomeráció bővítése új csatornarendszer (Alsóújlak)</i> rácsatlakozásával	2022. október 25.
<i>Egyházashetye központú agglomeráció bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával</i> (Boba, Nemeskocs)	2022. október 25.

*Víziközművek Állami Rekonstrukciós Alapja (VÁRA 2019) pályázat*

A megvalósult pályázatok 3 éves fenntartási időszaka lejárt minden pályázatnál. A fenntartási időszakot lezáró beszámolót mind a 7 pályázathoz benyújtottuk 2024. I. félévben az Energiaügyi Minisztériumhoz, ahová a pályázatok kezelése átkerült.

Szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerek 2019. évi rekonstrukciója pályázatok zárásának elfogadása:

S001 Szombathely-Kőszeg és S005 Csepreg 2024. április 16.

S015 Körmend 2024. május 16.

S041 Óriszentpéter 2024. június 11.

Ivóvíz ellátási rendszerek 2019. évi rekonstrukciója pályázatok zárása:

V043 Ivánc 2024. május 6-án elfogadott zárás.

V036 Körmend és V059 Celldömölk 2024. június 10-én benyújtott beszámolóra még nem kaptunk elfogadást.

### *Víziközművek Energiahatékonyságának Fejlesztése (VEF) pályázat*

*Energiahatékonyság fejlesztése a VASIVÍZ ZRt. szolgáltatási területén* pályázatban megvalósult napelemek kiépítése 9 helyszínen, 2 db iszap centrifuga, 30 db fűvő, 67 db ivóvízszivattyú, 76 db szennyvízszivattyú cseréje. A 3 éves fenntartási időszak 2022. június 30. napján kezdődött. A 2. éves fenntartási jelentést 2024. március 31-én benyújtottuk a pályázati felügyeletet jelenleg ellátó NFFKÜ - Nemzetközi Fejlesztési és Forráskoordinációs Ügynökség Zrt-nek.

### *Szennyvíztisztító telepek üzemelési körülményei*

A laboratóriumban a 2024. I. félévben elvégzett önellenőrzési és üzemeltetést segítő technológiai vizsgálatok száma: kémiai 2068 db, bakteriológiai 67 db, biológiai 54 db volt.

A tisztított szennyvizek minősége többnyire az elvárható értéknek megfelelő. Határérték túllépés elsősorban azokon a telepeken jelentkezett, ahol a megfelelő technológiai feltételek nem biztosítottak: fejletlen irányítástechnika, bejelzés hiánya, elégtelen fűvő- illetve iszapkezelési kapacitás, tápanyag eltávolító fokozat hiánya, túlterheltség, stb., pl. Bögöte, Egyházásrádóc, Felsőcsatár, Gersékarát, Hegyhátszentjakab, Ják, Kám, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Mersevát, Nick, Peresznye, Rádóckölked, Tokorcs telepeken.

A szennyvíztisztító telepek rekonstrukcióját, fejlesztését a tárgyidőszakban is a szennyvízközműhasználati díj, az önkormányzatok által korábbi években fejlesztési támogatásként visszaadott használati díj, az amortizáció és pályázati források terhére folytattuk, amelynek eredményeképpen nőtt az üzembiztonság. Ezek elsősorban gépészeti elemek felújítását, szivattyúk pótlását, műszer beszerelést, állagmegóvást tartalmaztak.

Súlyos üzemeltetési nehézséget okoz, hogy - bár a csatornahálózatok túlnyomó része elválasztó rendszerű - csapadékos időben a szennyvíztisztító telepekre érkező szennyvíz mennyisége jóval (3-6-szorosan) meghaladja a névleges terhelhetőségnek megfelelő értéket, ami a telepek rövidebb-hosszabb ideig tartó üzemzavarát okozza - főleg Bajánsenye, Egyházásrádóc, Felsőcsatár, Gersékarát, Hegyhátszentjakab, Ivánc, Ják, Körmend, Magyarszombatfa, Rádóckölked, Óriszentpéter, Tokorcs telepeken.

### *Szennyvíziszap elhelyezés, környezetvédelem*

A társaság által üzemeltetett szennyvíztisztító telepeken keletkező szennyvíziszapok elhelyezése túlnyomórészt mezőgazdasági területekre történik – szalmával keverve illetve injektálással, kisebb része komposztálás után.

Tárgyidőszakban a szennyvíziszap szállításért, elhelyezésért, engedélyezésért külső vállalkozóknak, hatóságnak fizetett összeg 44 636 eFt, ennek mintegy fele a szállítással, a másik felének az egyharmada a szennyvíziszap mezőgazdasági, kétharmada a nem mezőgazdasági elhelyezésével kapcsolatos.

A szennyvíziszap kihelyezések terén folyamatosan vizsgáljuk felül a meglévő szerződéseinket. A műtrágya árak növekedése következtében a gazdák számára felértékelődött a tisztítás során hátramaradó, víztelenített iszap.

Több partnerrel is szerződünk, akik a korábbi 2000-2500 Ft/tonna ár (amelyet társaságunk fizetett a kihelyező félnek) helyett térítésmentesen megoldják a kihelyezést. Ezen felül fokozatosan beépítjük a terület-bevizsgálási díjakat, amellyel szintén jelentős költséget takarítunk meg.

2024. év I. félévben 185 kg veszélyes hulladék elszállítása történt összesen 180 eFt költséggel. Tárgyidőszakban teljesített környezetvédelmi kötelezettségeink: levegőtisztaság védelmi vizsgálatok 170 eFt, levegőterhelési díj 150 eFt, vízterhelési díj 22 900 eFt, összesen 23 220 eFt.

Hulladékkezelési tevékenységből (nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz 17 865 eFt, illetve folyékony, nem veszélyes hulladékok fogadása és kezelése 3 190 eFt) származó bevétel 21 055 eFt a bázis időszak 16 544 eFt bevételével szemben.

### **Üzemellenőrzés, csatornabírság**

2024. év első félévében egyetlen üzemellenőrzést tartottunk. A mintavétel és a vizsgálat akkreditált volt, a szabványoknak megfelelt, így az esetleges csatornabírság alapját képezheti. Az ellenőrzésre a felszíni vizek minősége védelmének szabályairól szóló 220/2004. (VII. 21.) Korm. rendelet valamint a használt és szennyvizek kibocsátásának ellenőrzésére vonatkozó részletes szabályokról szóló 27/2005. (XII. 06.) KvVM rendelet alapján került sor.

A 2023. évben történt szolgáltatói és önkontroll mérések eredménye alapján csatornabírság javaslatokat terjesztettünk fel. A hatóság kiszabta a bírságokat, fellebbezés nem volt, a határozatok jogerősek. A bírság 97 %-át kell a VASIVÍZ ZRt. részére megfizetni.

	Felterjesztett összeg	Kiszabott bírság összege
CELLI „Sághegyalja” Zrt.	430 eFt	430 eFt
Schaeffler Savaria Kft., Szombathely	689 eFt	689 eFt

### **Hatósági ellenőrzés, szennyvízbírság**

2024. I. félévben a vízügyi hatóság helyszíni ellenőrzést Bajánsénye, Egyházasrádóc, Felsőcsatár, Jánosháza, Kám, Körmend, Oszkó, Óriszentpéter, Pósa, Püspökmolnári, Rábahídvég, Hosszúpereszteg-Szajk, Szentpéterfa, Vasvár szennyvíztisztító telepeken és Táplánszentkereszt hálózatán végzett. Mintavétel nem történt. Kifogást, elmarasztalást nem kaptunk.

A 2023. évi kibocsátások után fizetendő szennyvízbírság összege várhatóan 1 mFt.

A tisztított szennyvíz határértékek túllépésének nem egyedüli következménye a szennyvízbírság: a Katasztrófavédelmi Igazgatóság bizonyos esetekben előírja, hogy az önkormányzat (a tulajdonos) szennyezés-csökkentési ütemtervet nyújtson be. Ennek az ütemtervnek konkrét beavatkozásokat - fejlesztéseket, beruházásokat - kell tartalmaznia.

Felsőcsatár, Gersekarát, Hegyhátszentjakab, Ják, Kám, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Körmend, Mersevát, Rádóckölked szennyvíztisztító telepek esetében folyamatban van a korábban benyújtott és elfogadott szennyezés-csökkentési ütemterv végrehajtása.

### **Létszám- és bérgazdálkodás**

#### *Korrigált munkajogi állományi létszám (fő)*

	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidős	520	574	548	105,4%	95,5%
Nem teljes munkaidős*	20	18	14	70,0%	77,8%
<b>Összesen</b>	<b>540</b>	<b>592</b>	<b>562</b>	<b>104,1%</b>	<b>94,9%</b>

\*havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

*A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma állománycsoportonként (fő)*

	2023. I. félév	2024. I. félév	Index
Teljes munkaidős	514,6	536,2	104,2%
Nem teljes munkaidős*	18,5	13,0	70,3%
<i>Összesen</i>	<i>533,1</i>	<i>549,2</i>	<i>103,0%</i>

\*havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

A ZRt. üzleti tervében 2024. december 31-re meghatározott betölthető álláshelyek száma 592.

A 2024. június 30-ai munkajogi állományi létszám 562 fő, a tervezettnél 30 fővel kevesebb, a 2023. június 30-ai létszámot viszont 22 fővel meghaladja.

2024. I. félév során 38 fő kilépő, 49 fő belépő munkavállaló volt, míg 2023. I. félév során 34 fő kilépő, illetve 23 fő belépő.

*Béreköltség állománycsoportonként (eFt)*

	2023. I. félév tény	2024. évi terv	2024. I. félév tény	tény/ bázis	tény/ terv
<i>Teljes munkaidőben fogl. bére</i>	<i>1 388 570</i>	<i>4 087 378</i>	<i>1 873 934</i>	<i>135,0%</i>	<i>45,8%</i>
<i>Nem teljes munkaidős fogl. bére</i>	<i>26 052</i>	<i>63 160</i>	<i>27 908</i>	<i>107,1%</i>	<i>44,2%</i>
<i>Egyéb bérek</i>	<i>6 758</i>	<i>59 027</i>	<i>8 586</i>	<i>127,0%</i>	<i>14,5%</i>
<i>Összesen</i>	<i>1 421 380</i>	<i>4 209 565</i>	<i>1 910 428</i>	<i>134,4%</i>	<i>45,4%</i>

A 2024. április 1-jétől – február 1-jétől visszamenőlegesen – a bértömeg 16 %-os emelése eredményeként 14 %-os differenciált béremelésre került sor és április 1-jétől bevezettük a jelenléti bónuszt 20 eFt/fő/hó összeggel.

A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére cafeteria keretében biztosított béren kívüli juttatások bruttó (azaz adóval és járulékokkal növelt) összege 360 eFt/fő/év, részmunkaidő esetében a juttatás a munkaidő arányában jár (minimum 90 eFt/fő/év).

2024. évben a Széchenyi-pihenőkártyákra I. félévre március 18-án, a II. félévre július 12-én egy összegben történt az összeg utalása.

Az I. félév során a működtetési bértartalékból 2 330 eFt kifizetés történt VASIVÍZ Emlékérem és Oklevelek pénzjutalmaira (1 emlékérem 350 eFt, 11 oklevél 11\*180 eFt).

A Kollektív Szerződés alapján 18 főnek összesen 12 652 eFt jubileumi jutalom kifizetése történt, amely nem része a béreköltségnek.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak bruttó átlagkeresete 2024. június hónapban 592 000 Ft/fő/hó, 2024. I. félévben 582 474 Ft/Fő/hó volt részvénytársaságunknál, amely 29,5 %-kal magasabb az előző időszak 449 725 Ft/fő/hó átlagkereseténél.

Az átlagkeresetek elmaradása kis mértékben csökkent a KSH által közzétett adatoktól, miután 2024. 1-4 hónapban a bruttó nemzetgazdasági átlagkereset 628 600 Ft volt, növekedése kisebb mértékű, 14 % volt a 2023. január-április havi átlagkeresethez képest.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak bruttó átlagkeresete 2024. I. félévben 582 474 Ft/Fő/hó volt részvénytársaságunknál, amely 29,5 %-kal magasabb az előző időszak 449 725 Ft/fő/hó bruttó átlagkereseténél. 2024. június havi bruttó átlagkereset 592 000 Ft/fő/hó.

A KSH által közzétett 2024. 1-5 havi bruttó nemzetgazdasági átlagkereset 633 300 Ft/fő/hó, amelytől 8,3 %-kal maradt el társaságunk foglalkoztatottjainak 1-5 havi 580 600 Ft/fő/hó átlagbére. 2023. évi átlagkereseteket tekintve az elmaradás 11,7 % volt.

## Pénzügyi helyzet

A társaság likviditását döntő mértékben a víz- és csatornaszolgáltatásból származó bevétel határozza meg, amely 2024. I. félévben az összes bevétel 74,8 %-át tette ki. Az elsődleges tevékenységekről 348 939 db számla készült.

*Az üzleti terv teljesítési időpontjában a 30 napon túli lejárt követelések és megoszlásuk a lejárat ideje szerint*

Lejárat ideje	2023. jún. 30.		2023. dec. 31.		2024. jún. 30.		Eltérés 2024. jún.30- 2023. jún.30.		Eltérés 2024. jún.30- 2023. dec. 31.	
	31-90 nap	35 042	13%	28 381	11%	60 749	20%	25 707	32 368	
91-180 nap	26 562	10%	27 217	10%	8 292	3%	-18 270	-18 925		
181-365 nap	41 566	15%	36 786	14%	33 616	11%	-7 950	-3 170		
365 napon túl	175 331	63%	168 577	65%	194 028	65%	18 697	25 451		
<b>Összesen</b>	<b>278 501</b>	<b>100%</b>	<b>260 961</b>	<b>100%</b>	<b>296 685</b>	<b>100%</b>	<b>18 184</b>	<b>35 724</b>		

*Az üzleti terv teljesítési időpontjában a 30 napon túli lejárt követelések és megoszlásuk a lejárat ideje szerint a víziközmű-használati díjból megvalósult önkormányzati építési munkák lejárt fizetési határidejű számlaértékével csökkentve.*

Lejárat ideje	2023. jún. 30.		2023. dec. 31.		2024. jún. 30.		Eltérés 2024. jún.30- 2023. jún.30.		Eltérés 2024. jún.30- 2023. dec. 31.	
	31-90 nap	31 671	24%	18 398	18%	35 075	28%	3 404	16 677	
91-180 nap	9 861	9%	10 370	9%	7 081	5%	-2 780	-3 289		
181-365 nap	11 781	9%	9 174	8%	10 626	9%	-1 155	1 452		
365 napon túl	77 499	59%	72 101	66%	72 061	58%	-5 438	-40		
<b>Összesen</b>	<b>130 812</b>	<b>100%</b>	<b>110 043</b>	<b>100%</b>	<b>124 843</b>	<b>100%</b>	<b>-5 969</b>	<b>14 800</b>		

Az 1-30 nap lejáratú kintlévőség összege nagyon különböző lehet attól függően, hogy a leolvasási és számlázási ütemterv szerint kibocsátott számlák fizetési határideje a vizsgált időszakra esik, vagy átkerül a következő időszakra. Az 1-30 nap lejáratú követelések összege 2023. június 30-án 137 501 eFt, az előző év hasonló időpontjában ez az összeg 89 582 eFt volt.

A 2024. június 30-i 30 napon túli lejárt kintlévőség az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyítva 5,5 %, 2023. I. félév végén 7,5 % volt. Az önkormányzati építési munkák értékével korrigálva 2,5 %, a bázis adat 3,9 %.

### *A kintlévőségek csökkentésére irányuló tevékenységek*

*A fizetéssel 60 napot meghaladó késedelembe esett felhasználók korlátozhatók illetve zárhatók ki szigorúan betartandó előírások, többszöri felszólítás alapján az ivóvíz szolgáltatásból.*

*A korlátozás/kizárás elkerülhető fizetési haladék, részletfizetés igénybe vételével.*

Ezen intézkedések hatására sem fizetők ellen 1 millió Ft alatti tartozás esetén *fizetési meghagyás* kibocsátása kérhető a Magyar Országos Közjegyzői Kamara elektronikus rendszerén keresztül. Ennél nagyobb összegű tartozás peres eljárásban érvényesíthető.



	2023. I. félév	2024 I. félév	Index
Kiküldött fizetési felszólítás	9 191 db	7 452 db	81,1%
Elindított 1. korlátozási-kizárási eljárás	5 863 db	7 346 db	125,3%
Elindított 2. korlátozási-kizárási eljárás	1 500 db	1 452 db	96,8%
Elindított 1. korlátozás-kizárási tőketartozása	139 390 eFt	196 791 eFt	141,2%
Elindított 2. korlátozás-kizárási tőketartozása	39 513 eFt	41 983 eFt	106,3%
<i>1 db elindított 2. korlátozás-kizárási jutó tőketartozás</i>	<i>26 eFt</i>	<i>29 eFt</i>	<i>109,8%</i>
Tényleges korlátozás-kizárási	15 fogy.	20 fogy.	133,3%
<i>Tényleges/elindított korlátozás-kizárási</i>	<i>1,0 %</i>	<i>1,4 %</i>	<i>137,7%</i>
Tőketartozásból befolyt összeg	89 526 eFt	141 142 eFt	157,7%
<i>Befolyt összeg/tőketartozás</i>	<i>50,0 %</i>	<i>59,1 %</i>	<i>118,1%</i>
Fiz. és korl./kizárási felszól-ra befiz. késedelmi kamat	4 153 eFt	7 228 eFt	174,0%
Részletfizetési kedvezményben részesült	151 fogy.	172 fogy.	113,9%
Részletfizetés tőketartozása	15 422 eFt	26 502 eFt	171,8%
Fizetési meghagyás kibocs. iránt beadott kérelem	81 db	65 db	80,2%
Fiz.meghagyás kibocsátása iránti kérelmek összege	21 322 eFt	6 972 eFt	32,7%
Fiz.meghagyás kibocsátás hatására befiz. összeg	406 eFt	820 eFt	202,0%

Amennyiben a jogerős fizetési meghagyás hatására sem történik meg a tartozás kiegyenlítése, azt bírósági végrehajtásra adjuk tovább:

	2023. I. félév	2024. I. félév	Index
Bírósági végrehajtásra adott követelés	25 db	56 db	224,0%
Bírósági végrehajtásra adott köv. tőkeösszege	3 149 eFt	5 936 eFt	188,5%
<i>1 bírósági végrehajtásra adott köv. tőkeösszege</i>	<i>126 eFt</i>	<i>106 eFt</i>	<i>84,2%</i>
Követelések teljes végrehajtási ügyértéke (tőketart, fiz.meghagyások és végrehajt. ktge, illetékek, kés.kamat)	6 428 eFt	9 230 eFt	143,6%
A végrehajtás alatt álló eljárásokból az időszakban befolyt összeg	13 949 eFt	12 838 eFt	92,0%
Ingtatlanra bejegyzett tőkekövetelés a beszámolási időszak utolsó napján	2 792 eFt	3 707 eFt	132,8%

Tapasztalataink szerint a fizetési felszólítások, valamint a korlátozási/kizárási eljárás elindítása és főként a tényleges korlátozás/kizárási ösztönzi a felhasználókat tartozásuk kiegyenlítésére.

#### *A korlátozási-kizárási csoport működése*

Az Ügyfélszolgálat szervezetén belül működő korlátozási-kizárási csoport elsődleges feladata a korlátozás vagy kizárási végrehajtása, illetve a tartozás rendezését követő 3 napon belül a szolgáltatás helyreállítása. A csoport további feladata a korlátozott/kizárt felhasználási helyek időszakos ellenőrzése, az elhagyott, üresen álló ingatlanok feltérképezése, bekötéseik rendezése, valamint a hosszú ideje korlátozott és nagy összeggel tartozó felhasználási helyek esetében a lakossági felhasználók kizárási ott, ahol a szolgáltatás közkútról megoldható. Ezen esetekben a kintlévőség csökkentése mellett cél az is, hogy az adós tartozása ne növekedjen számottevően.

*Korlátozási-kizárási csoport által végzett tevékenység*

	2023. I.félév			2024. I.félév			Változás össze- sen
	Lakosság	Nem lakosság	Össze- sen	Lakosság	Nem lakosság	Össze- sen	
Felkeresett felhasználók száma	684	91	775	603	45	648	-127
Korl./kizárt felhaszn. helyek száma	18	3	21	17	1	18	-3
Befizetésre került tartozások száma	349	36	385	497	24	521	136
Korl./kizárási listákon szereplő felhasználók összes tartozása eFt	13 504	3 779	17 283	13 218	4 120	17 338	55
Befizetett tartozások összege eFt	11 830	2 334	14 164	13 769	2 584	16 353	2 189
Befizetési arány	87,60%	61,76%	81,95%	104,2%	62,7%	94,3%	12,4%
Védendői státuszt igényelt	0	0	0	1	0	1	1
Visszanyitások száma	23	0	23	2	0	2	-21
Egyéb (pl. lakatlan)	317	52	369	88	20	108	-261

A fogyasztók részletfizetési kérelemmel fordulnak társaságunkhoz, de sok esetben ennek fizetését sem tudják teljesíteni. Ezek a részletfizetési eljárások is módosítják a lejárt kintlévőség korcsoportonkénti összegét. Növekszik azon jelentős fogyasztású közületek, intézmények száma is, amelyek a számlákat több hónapos késéssel fizetik, egy-egy felhasználó egyre nagyobb tartozást halmoz fel. Aki tartozását néhány hónapon belül nem tudja, vagy nem akarja kiegyenlíteni, a 180 napon túli tartozások összegét növeli, amely időpont után nagyon alacsony a befizetések aránya.

A 365 napon túli tartozások összege elsősorban nagy összeggel tartozó, tartós likviditási gondjaik miatt jelentős késedelemmel fizető cégek, valamint az évek óta nem, vagy alig fizető magánszemély felhasználók 100 eFt feletti tartozásaiból ered. A velük szemben indított végrehajtási eljárások egy részében jelenleg tényleges pénzbevételt nem realizálunk. Jellemzően letiltható jövedelmük nincs, vagy más letiltások miatt követelésünket sorba állítják. Esetükben - amennyiben rendelkeznek ingatlannal - jelzálogjogot jegyeztetünk be.

Az I. félév során díjbevételeink egyenletesek voltak, az önkormányzati építési munkák lejárt fizetési határidejű számlaértékével korrigált kintlévőség kis mértékben csökkent.

***Készletgazdálkodás***

A Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapból kapott támogatások felhasználásához kapcsolódóan 355 mFt-tal megnöveltük az anyagbeszerzés és -felhasználás tervszámát, a nyitó- és zárókészlet terv változatlan.

Az anyagbeszerzés 493 264 eFt, a terv 41,1 %-a, a bázis időszak beszerzésénél 23,1 %-kal magasabb.

A felhasználás 475 466 eFt volt az időszak folyamán, a tervezett 39 %-a, az előző év hasonló időszakához képest 25,4 %-kal magasabb.

A készletek nyitóértéke 168 892 eFt, a zárókészlet értéke 189 326 eFt, a 2023. I. félév zárókészleténél 15,4 mFt-tal, 8,8 %-kal magasabb.

A bizományosi beszerzés az előző időszak 81 022 eFt értékű beszerzésével szemben 95 503 eFt, az összes beszerzés 19,4 %-a, a bázis időszakban ez az arány 20,2 % volt.

A készletek forgási sebessége kronologikus átlagkészlettel számolva 2,7 fordulat/év, a bázis időszakban 2,3 volt.

*Jelentősebb építési munkákkal kapcsolatos versenyeztetések illetve beszerzések*

- Sárvár, Szatmár utca szennyvíz nyomóvezeték kiváltáshoz KPE cső és karmantyú beszerzés
- Sárvár vízmű telep gépház technológiai vezetékek cseréje, valamint a földem statikai megerősítése (Vízhasználati díj): karmantyú, BE hegtoldal, könyök, PP karima, pillangószelep beszerzés
- Répcelak Aradi u. vízhalózat bővítés technológiai szerelés: KPE cső, építési idomok, tolózárral, tűzcsap, golyóscsap beszerzés
- Sárvár, AWF KFT vízmérők felszerelése: AVK tolózárral, kézikerek, ultrahangos vízmérő
- Építőipar, vízbekötés, értékhatár alatti - Szombathely-Kőszeg ivóvízellátási rendszer: vízmérők, rádiómodulok, golyóscsapok,

*Szerződéskötések, megújítások*

- Strabag Aszfalt Kft-vel aszfalt szállítási szerződés megújítása
- Poly-Duo Kft-vel szerződés hosszabbítása KPE és KG csövek és idomok beszerzésére
- Szivattyú alkatrészek keretszerződésének megújítása Xylem Kft-vel
- Tárgyalás a BNF Kft-vel építési munkákhoz használt építőipari anyagok és vízóra akna beszerzésekre
- Profi-Bagger Kft-vel szerződéskötési folyamat elindítása a komposztáló telepen lévő Doppstadt AK 230 Profi aprítógép felújításához alkatrész beszerzésre (SZSZÜ-TMK végzi a felújítást)

\* \* \*

*A 2023. év végén elfogadott nem lakossági szolgáltatási díjrendelet, illetve a Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alap optimizmusra adott okot arra vonatkozóan, hogy 2024. évben már elmozdulhatunk a túlélési pozícióból és lehetőséget nyújt egy kiegyensúlyozottabb, nyugodt gazdálkodásra, illetve a víziközmű-vagyon fejlesztésére, fenntartására is.*

*Az utóbbi években felmerült a munkaerőhiány bizonyos szakmákban, társaságunk nem tudta a béreket és az egyéb juttatásokat olyan mértékben növelni, hogy az megtartó erő lehetett volna. Erre most lehetőség nyílt, ehhez viszont nemcsak gondolkodásbeli változásra, de béremelésre és plusz juttatásokra is szükség van. 2024. február 1-jétől 14 %-os differenciált átlagbér emelést hajtottunk végre és április 1-jétől bevezettük a 20 eFt/fő/hó jelenléti bónuszt.*

**Társaságunk főbb céljai 2024. évre**

- **a víziközmű-szolgáltatás minőségi és mennyiségi biztosítása, a szolgáltatás folyamatos és biztonságos fenntartása**
- **a likviditás megőrzése**
- **a saját tőke növelése az eredménytartalék pozitívvá válásán keresztül**
- **jelenlegi tulajdonosi struktúra előnyeinek megtartásához a feltételek megteremtése.**

**Általános céljaink** között továbbra is szerepel a méretgazdaságosság elve szerinti működés, optimális eszköz- és humán erőforrással való hatékony gazdálkodás. Társaságunk célul tűzte ki a szolgáltatási veszteség további csökkentését, az energiahatékonyság növelését, a likviditást, a víziközmű-vagyon működőképességének folyamatos megőrzését a társaságra vonatkozó jogszabályok betartásával.

A **2024. évi üzleti tervet** az Igazgatóság a 6/2024. (III.14.) sz. határozatával, a Felügyelő Bizottság a 4/2024. (III.14.) sz. határozatával 2024 március 14-én megismerte és az abban foglaltakat egyhangúlag elfogadta.

2023. évben a drasztikus mértékben megemelkedett energiaárak kompenzálására kérelmet nyújtottunk be az Energiaügyi Minisztériumhoz, amely pozitív elbírálásban részesült. A támogatói okirat szerint **1 692 410 eFt** összegű **állami támogatást kaptunk**. A támogatás előlegként érkezett, utólagos elszámolással, a tényleges felhasználási időszak 2023.01.01-2023.12.31. A végleges elszámolást 2024. március 19.-én küldtük meg a minisztériumnak. Számításunk alapján 1 581 248 eFt állami támogatást számoltunk el egyéb bevételként. A beadott dokumentumok alapján a minisztérium az elszámolt összeget 1 582 709 eFt-ban fogadta el. A különbözetet, a 109 701 eFt-ot társaságunk május 23-án visszafizette.

A Fedett Uszoda és Termálfürdő 2024. évi veszteségének fedezetére további támogatásra lesz szükség. A nyári időjárás árbevétel növelő hatását, az átalakító beruházásokat és az SZMSZ alapján a racionális intézkedéseket is figyelembe véve, óvatosan becsülve mintegy 150-160 mFt az az összeg, amely előreláthatólag a szolgáltatás veszteségét finanszírozhatja a 2024. évi 200 mFt működési támogatáson felül.

A fürdőszolgáltatás üzemi, üzleti eredménye a 2024. I. félév zárásakor -88 125eFt (veszteség) a befolyt 100 mFt támogatás elszámolásával. A tervezett éves üzemi, üzleti eredmény a 200 mFt támogatással -170 043eFt (veszteség).

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság, valamint a Közgyűlés 2024. május 17-én tárgyalta és elfogadta társaságunk **2023. évi Éves beszámolóját**.

2024. I. félévben a **MEKH** határozatban előírt havi, negyedéves és éves **rendszeres adatszolgáltatásokat** társaságunk az előírások szerinti módon és határidőben teljesítette.

*Működésünket 2024. évre biztosítva látjuk a nem lakossági szolgáltatási díjak emelésével, a víziközmű-vagyontárgyak fenntartását biztosító Alap létrehozásával, a bérek emelésével, a szakemberek megtartásával.*

*Társaságunk működése az I. félévben folyamatos volt, stratégiai célunknak eleget tettünk, fenntartottuk az üzembiztonságot, a likviditást, az elfogadott üzleti tervnek megfelelően működtünk. Elvégeztük a differenciált béremelést, biztosítani tudtuk a folyamatos és biztonságos üzemeltetést. Mind ezeket a ránk vonatkozó jogszabályok betartása, a tulajdonosi és a felhasználói elvárások kiszolgálása mellett végeztük el.*

Krenner Róbert  
vezérigazgató

VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű ZRt.  
Szombathely, Rákóczi F.u.19.

## **2024. ÉVI ÜZLETI TERV ÉRTÉKELÉSE**

### **2024. I. félév**

1. Mennyiségi terv értékelése
2. Bruttó termelési értékterv - és eredmény terv értékelése
3. Bevételi terv értékelése
4. Költség és ráfordítás terv értékelése
5. Anyag és energia felhasználási terv értékelése
6. Tárgyi eszköz fenntartási terv értékelése
7. Készletgazdálkodási terv értékelése
8. Létszám, bér és kereset terv értékelése
9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv értékelése
10. Beruházási terv értékelése
11. Építési terv értékelése

Szombathely, 2024. július 31.

**1. Mennyiségi terv értékelése  
2024. I. félév**

Megnevezés	Mértékegység	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény	Éves leolvasású felhasználási helyek	Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
Ivóvíz termelés	e m <sup>3</sup>	7 331	14 551	7 441		101,5%	110	51,1%	165
Ivóvíz értékesítés*	e m <sup>3</sup>	5 639	10 931	5 793		102,7%	154	53,0%	327
Ivóvíz értékesítés**	e m <sup>3</sup>				6 945				
Ipari víz termelés	e m <sup>3</sup>	28	90	48		170,2%	20	53,0%	3
Ipari víz értékesítés	e m <sup>3</sup>	12	52	22		181,8%	10	41,9%	-4
Saját ipari víz felhasználás	e m <sup>3</sup>	10	70	23		228,4%	13	32,6%	-12
Tisztított szennyvíz	e m <sup>3</sup>	6 558	12 443	8 272		126,1%	1 714	66,5%	2 051
Szennyvíz elvezetés (számlázott)*	e m <sup>3</sup>	5 196	10 068	5 320		102,4%	124	52,8%	286
Szennyvíz elvezetés (számlázott)**	e m <sup>3</sup>				5 748				
Fürdőlátogatók száma	e fő	55	165	90		163,6%	35	54,5%	8

\*A 2023. I. félévi tény adat a leolvasott mennyiségeket tartalmazza.

\*A 2024. I. félévi tény adat az alábbiak szerint képződött:

A 2024. I. félév részben leolvasott (havonat leolvasott felhasználási helyeknél), részben számított: 2024. április-május-június éves leolvasott mennyiségéből levontuk a 2023. II. félévben elszámolt számított értékesített mennyiséget.

\*\* 2023. április-május-június és 2024. április-május-június közötti időszak adata.

**2. Bruttó termelési érték terv értékelése  
2024. I. félév**

eFt

Megnevezés	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény			Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
			07.17. fkv.a.	korrekció	korrigált				
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 718 911	10 825 371	5 035 018	363 199	5 398 217	145,2%	1 679 306	49,9%	-14 469
Exportértékesítés nettó árbevétele	0	23 015	0	0	0		0	0,0%	-11 508
<b>Nettó árbevétel</b>	<b>3 718 911</b>	<b>10 848 386</b>	<b>5 035 018</b>	<b>363 199</b>	<b>5 398 217</b>	<b>145,2%</b>	<b>1 679 306</b>	<b>49,8%</b>	<b>-25 976</b>
<i>Aktivált saját teljesítmények értéke</i>	0	0	0		0		0		0
<i>Befejezetlen saját beruházás</i>	389	0		49 597	49 597		49 208		49 597
<i>Befejezetlen saját beruházás állomány változása</i>	0	0			0		0		0
<i>Saját termelési készletek állomány változása</i>	0	0			0		0		0
<i>Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások</i>	0	0			0		0		0
<i>Befejezetlen építőipari munkák</i>	0	0			0		0		0
<i>Befejezetlen építőipari munkák állomány változása</i>	0	0			0		0		0
<i>Munkahelyi anyag</i>	0	0		542	542		542		542
<b>Bruttó termelési érték</b>	<b>3 719 300</b>	<b>10 848 386</b>	<b>5 035 018</b>	<b>413 338</b>	<b>5 448 356</b>	<b>146,5%</b>	<b>1 729 056</b>	<b>50,2%</b>	<b>24 163</b>

**Eredmény terv értékelése  
2024. I. félév**

eFt

Megnevezés	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény			Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
			07.17. fkv.a.	korrekció	korrigált				
Bruttó termelési érték	3 719 300	10 848 386	5 035 018	413 338	5 448 356	146,5%	1 729 056	50,2%	24 163
Egyéb bevételek	204 022	1 266 536	760 708	-191 512	569 196	279,0%	365 174	44,9%	-64 072
Üzemi (üzleti) ráfordítások	5 339 572	11 607 448	4 756 811	1 099 683	5 856 494	109,7%	516 922	50,5%	52 770
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-1 416 250</b>	<b>507 474</b>	<b>1 038 915</b>	<b>-877 857</b>	<b>161 058</b>	<b>-11,4%</b>	<b>1 577 308</b>	<b>31,7%</b>	<b>-92 679</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	74 673	81 000	48 126	0	48 126	64,4%	-26 547	59,4%	7 626
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 663	0	401	0	401	10,9%	-3 262		401
<i>Pénzügyi műveletek eredménye</i>	<i>71 010</i>	<i>81 000</i>	<i>47 725</i>	<i>0</i>	<i>47 725</i>	<i>67,2%</i>	<i>-23 285</i>	<i>58,9%</i>	<i>7 225</i>
<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>-1 345 240</b>	<b>588 474</b>	<b>1 086 640</b>	<b>-877 857</b>	<b>208 783</b>	<b>-15,5%</b>	<b>1 554 023</b>	<b>35,5%</b>	<b>-85 454</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-1 345 240</b>	<b>588 474</b>	<b>1 086 640</b>	<b>-877 857</b>	<b>208 783</b>	<b>-15,5%</b>	<b>1 554 023</b>	<b>35,5%</b>	<b>-85 454</b>
<i>Adózás előtti eredmény támogatás nélkül</i>	<i>-1 379 835</i>	<i>-317 437</i>	<i>602 640</i>	<i>-685 857</i>	<i>-83 217</i>	<i>6,0%</i>	<i>1 296 618</i>	<i>26,2%</i>	<i>75 502</i>
Adófizetési kötelezettség	0	111 474							
<b>Adózott eredmény</b>	<b>-1 345 240</b>	<b>477 000</b>							

### 3. Bevételi terv értékelése 2024. I. félév

eFt

Megnevezés	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény			Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
			07.17. fkv.a.	korrekció	korrigált				
Ivóvíz szolgáltatás	1 410 833	3 820 000	1 795 876	166 563	1 962 439	139,1%	551 606	51,4%	52 439
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	1 631 809	5 118 000	2 316 537	223 175	2 539 712	155,6%	907 903	49,6%	-19 288
<i>Elsődleges tevékenységek összesen</i>	<i>3 042 642</i>	<i>8 938 000</i>	<i>4 112 413</i>	<i>389 738</i>	<i>4 502 151</i>	<i>148,0%</i>	<i>1 459 509</i>	<i>50,4%</i>	<i>33 151</i>
Ipari víz szolgáltatás	3 094	17 000	6 541		6 541	211,4%	3 447	38,5%	-1 959
Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenység	29 023	152 544	69 949	0	69 949	241,0%	40 926	45,9%	-6 323
Építőipari tevékenység	488 365	1 372 550	562 489	58 487	620 976	127,2%	132 611	45,2%	-65 299
önkormányzati víziközművek építési- szerelési munkák	392 490	1 201 050	461 136		461 136	117,5%	68 646	38,4%	-139 389
egyéb építőipari munkák	55 914	171 500	101 353	100	101 453	181,4%	45 539	59,2%	15 703
befejezetlen építőipari munkák	39 961	0		58 387	58 387	146,1%	18 426		58 387
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatás	55 841	104 100	63 530	0	63 530	113,8%	7 689	61,0%	11 480
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	99 946	241 177	220 096	-85 026	135 070	135,1%	35 124	56,0%	14 482
<i>Másodlagos tevékenységek összesen</i>	<i>676 269</i>	<i>1 887 371</i>	<i>922 605</i>	<i>-26 539</i>	<i>896 066</i>	<i>132,5%</i>	<i>219 797</i>	<i>47,5%</i>	<i>-47 620</i>
<b><i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i></b>	<b><i>3 718 911</i></b>	<b><i>10 825 371</i></b>	<b><i>5 035 018</i></b>	<b><i>363 199</i></b>	<b><i>5 398 217</i></b>	<b><i>145,2%</i></b>	<b><i>1 679 306</i></b>	<b><i>49,9%</i></b>	<b><i>-14 469</i></b>
<b><i>Exportértékesítés nettó árbevétele</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>23 015</i></b>	<b><i>0</i></b>		<b><i>0</i></b>		<b><i>0</i></b>	<b><i>0,0%</i></b>	<b><i>-11 508</i></b>
<b><i>Egyéb bevételek</i></b>	<b><i>204 022</i></b>	<b><i>1 266 536</i></b>	<b><i>760 708</i></b>	<b><i>-191 512</i></b>	<b><i>569 196</i></b>	<b><i>279,0%</i></b>	<b><i>365 174</i></b>	<b><i>44,9%</i></b>	<b><i>-64 072</i></b>
ebből: csatornabírság	0	0	0	0	0		0		0
ebből: víziközmű vagyonátadás önkormányzatoknak	0	0	0	0	0		0		0
ebből: önkormányzattól kapott támogatás	34 595	584 000	484 000	-192 000	292 000	844,1%	257 405	50,0%	0
ebből: önkormányzattól kapott működési támogatás (elsődleges tevékenység)	0	384 000	384 000	-192 000	192 000		192 000	50,0%	0
ebből: önkormányzattól kapott működési támogatás (uszoda)	0	200 000	100 000	0	100 000		100 000	50,0%	0
ebből: állami támogatás önkormányzaton keresztül	34 595	0	0	0	0	0,0%	-34 595		0
ebből: önkormányzattól kapott fejlesztési támogatás	0	0	0	0	0		0		0
ebből: Energiaügyi Minisztériumtól kapott támogatás	0	0	0	0	0		0		0
ebből: Ellentételezési Alapból kapott támogatás*	0	321 911	0	0	0		0	0,0%	-160 956
<b>Üzemi (üzleti) bevétel</b>	<b>3 922 933</b>	<b>12 114 922</b>	<b>5 795 726</b>	<b>171 687</b>	<b>5 967 413</b>	<b>152,1%</b>	<b>2 044 480</b>	<b>49,3%</b>	<b>-90 048</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>74 673</b>	<b>81 000</b>	<b>48 126</b>	<b>0</b>	<b>48 126</b>	<b>64,4%</b>	<b>-26 547</b>	<b>59,4%</b>	<b>7 626</b>
<b>Szokásos vállalkozási bevétel</b>	<b>3 997 606</b>	<b>12 195 922</b>	<b>5 843 852</b>	<b>171 687</b>	<b>6 015 539</b>	<b>150,5%</b>	<b>2 017 933</b>	<b>49,3%</b>	<b>-82 422</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 997 606</b>	<b>12 195 922</b>	<b>5 843 852</b>	<b>171 687</b>	<b>6 015 539</b>	<b>150,5%</b>	<b>2 017 933</b>	<b>49,3%</b>	<b>-82 422</b>
<b>Bevételek összesen támogatás nélkül</b>	<b>3 963 011</b>	<b>11 290 011</b>	<b>5 359 852</b>	<b>363 687</b>	<b>5 723 539</b>	<b>144,4%</b>	<b>1 760 528</b>	<b>50,7%</b>	<b>78 534</b>

\*A Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapról szóló 24/2023. (XII. 13.) EM rendelet szerint



**4. Költség és ráfordítás terv értékelése**  
**2024. I. félév**

eFt

sor- szám	Megnevezés	2023. I. félév tény		2024. év terv		2024. I. félév tény			Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől		
						07.17. fkv.a.	korrekció	korrigált						
01.	Anyagköltség	375 057		861 958		488 075			488 075		130,1%	113 018	56,6%	57 096
02.	Energiaköltség	1 613 570		1 987 114		736 373		273 559	1 009 932		62,6%	-603 638	50,8%	16 375
	villamos energia		1 335 975		1 536 910		570 148	244 124	814 272		60,9%	-521 703	53,0%	45 817
	földgáz		205 422		245 505		102 507	9 905	112 412		54,7%	-93 010	45,8%	-10 341
	üzemanyag		70 330		204 590		62 478	19 530	82 008		116,6%	11 678	40,1%	-20 287
	egyéb energia		1 843		109		1 240		1 240		67,3%	-603	1137,6%	1 186
03.	Igénybevett szolgáltatások	1 144 411		2 546 581		755 202		528 881	1 284 083		112,2%	139 672	50,4%	10 793
	üzemeltetett eszközök használati díja		441 176		836 932		16 613	444 434	461 047		104,5%	19 871	55,1%	42 581
	idegen fenntartás		85 476		242 200		117 642	7 380	125 022		146,3%	39 546	51,6%	3 922
	szennyvíztisztítás (Szentgotthárd, Vát) bér munka díja		95 966		227 508		55 468	57 430	112 898		117,6%	16 932	49,6%	-856
	szennyvíziszapelhelyezés		45 692		120 000		38 743	3 666	42 409		92,8%	-3 283	35,3%	-17 591
	távközlési, postai szolgáltatás		56 735		121 962		57 922	11 321	69 243		122,0%	12 508	56,8%	8 262
	minőség-ellenőrzés		3 761		11 000		5 372	1 848	7 220		192,0%	3 459	65,6%	1 720
	egyéb igénybevett szolgáltatás		415 605		986 979		463 442	2 802	466 244		112,2%	50 639	47,2%	-27 246
04.	Egyéb szolgáltatások	137 515		277 549		155 113		-15 375	139 738		101,6%	2 223	50,3%	964
05.	Eladott áruk, közvetített szolgáltatások	1 981		5 000		4 786			4 786		241,6%	2 805	95,7%	2 286
<b>I.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítás összesen (01.+02.+03.+04.+05.)</b>	<b>3 272 534</b>		<b>5 678 202</b>		<b>2 139 549</b>		<b>787 065</b>	<b>2 926 614</b>		<b>89,4%</b>	<b>-345 920</b>	<b>51,5%</b>	<b>87 513</b>
06.	Béreköltség	1 426 184		4 209 565		1 910 428		161 963	2 072 391		145,3%	646 207	49,2%	-32 392
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	115 186		316 257		147 511		10 618	158 129		137,3%	42 943	50,0%	1
08.	Bérrámelékek	196 786		597 882		264 691		28 542	293 233		149,0%	96 447	49,0%	-5 708
<b>II.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítás összesen (06.+07.+08.)</b>	<b>1 738 156</b>		<b>5 123 704</b>		<b>2 322 630</b>		<b>201 123</b>	<b>2 523 753</b>		<b>145,2%</b>	<b>785 597</b>	<b>49,3%</b>	<b>-38 099</b>
<b>III.</b>	<b>Értékcsokkenési leírás</b>	<b>168 729</b>		<b>364 000</b>		<b>169 056</b>		<b>0</b>	<b>169 056</b>		<b>100,2%</b>	<b>327</b>	<b>46,4%</b>	<b>-12 944</b>
<b>IV.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>160 153</b>		<b>441 542</b>		<b>125 576</b>		<b>111 495</b>	<b>237 071</b>		<b>148,0%</b>	<b>76 918</b>	<b>53,7%</b>	<b>16 300</b>
	ebből: iparüzési adó		40 800		160 260		110	80 130	80 240		196,7%	39 440	50,1%	110
	közművezeték adó		73 992		148 000		74 404	0	74 404		100,6%	412	50,3%	404
	víziközmű vagyonátadás önkormányzatoknak		12		0		14	0	14		116,7%	2		14
	<b>Üzemi (üzleti) ráfordítások összesen</b>	<b>5 339 572</b>		<b>11 607 448</b>		<b>4 756 811</b>		<b>1 099 683</b>	<b>5 856 494</b>		<b>109,7%</b>	<b>516 922</b>	<b>50,5%</b>	<b>52 770</b>
<b>V.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>3 663</b>		<b>0</b>		<b>401</b>		<b>0</b>	<b>401</b>		<b>10,9%</b>	<b>-3 262</b>		<b>401</b>
	<b>Szokásos vállalkozási költségek és ráfordítások</b>	<b>5 343 235</b>		<b>11 607 448</b>		<b>4 757 212</b>		<b>1 099 683</b>	<b>5 856 895</b>		<b>109,6%</b>	<b>513 660</b>	<b>50,5%</b>	<b>53 171</b>
	<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>5 343 235</b>		<b>11 607 448</b>		<b>4 757 212</b>		<b>1 099 683</b>	<b>5 856 895</b>		<b>109,6%</b>	<b>513 660</b>	<b>50,5%</b>	<b>53 171</b>

**5. Anyag- és energia felhasználási terv értékelése**  
**2024. I. félév**

Megnevezés	Mérték-egység	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény	Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
Technológiai anyagfelhasználás	eFt	90 215	243 133	102 291	113,4%	12 076	42,1%	-19 276
-Ivóvíz kezelés	eFt	9 339	15 401	13 969	149,6%	4 630	90,7%	6 269
-Szennyvíz tisztítás, komposztálás	eFt	79 220	217 331	84 524	106,7%	5 304	38,9%	-24 142
-Fürdő szolgáltatás	eFt	1 656	10 401	3 798	229,3%	2 142	36,5%	-1 403
Ipari szolgáltatás anyagfelhasználás	eFt	44	0	186	422,7%	142		186
Építőipar anyagfelhasználás	eFt	81 071	140 825	127 239	156,9%	46 168	90,4%	56 827
Tárgyeszköz fenntartás anyagfelhasználás	eFt	149 422	380 000	190 222	127,3%	40 800	50,1%	222
Segéd- és rezsi anyagok	eFt	50 108	90 000	61 192	122,1%	11 084	68,0%	16 192
- Uszoda és Termálfürdő	eFt	6 403		10 531	164,5%	4 128		
- Laboratóriumi tevékenység	eFt	15 411		17 207	111,7%	1 796		
- Üzemorvosi ellátás	eFt	1 833		3 567	194,6%	1 734		
- Gondnoki tevékenység	eFt	9 771		7 157	73,2%	-2 614		
- COVID-19 elleni védekezés*	eFt	0		0		0		
- Egyéb anyagfelhasználás	eFt	16 690		22 730	136,2%	6 040		
Nyomtatványok, szakkönyvek, folyóiratok	eFt	4 197	8 000	6 945	165,5%	2 748	86,8%	2 945
<b>Anyagfelhasználás összesen</b>	<b>eFt</b>	<b>375 057</b>	<b>861 958</b>	<b>488 075</b>	<b>130,1%</b>	<b>113 018</b>	<b>56,6%</b>	<b>57 096</b>
<b>Energia felhasználás</b>								
Villamos energia	Mwh	9 485	20 167	9 969	105,1%	484	49,4%	-115
vételezett	Mwh	8 209	18 092	9 054	110,3%	845	50,0%	8
saját termelésű	Mwh	1 276	2 075	915	71,7%	-361	44,1%	-123
Biogáz	em3	496	800	272	54,8%	-224	34,0%	-128
Földgáz	em3	209	546	246	117,7%	37	45,1%	-27
Benzin	el	8,7	20,0	8,4	96,1%	-0,3	42,0%	-1,6
Gázolaj	el	156,0	294,7	166,2	106,5%	10,2	56,4%	18,9
Tűzifa	m3	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0
Cseppfolyósított gáz	to	3,4	3,3	1,9	56,7%	-1,5	57,6%	0,3

A tábla adatai nem korrigáltak.

\*A külön munkaszámon gyűjtött költségeket tartalmazza.

**6. Tárgyi eszköz fenntartási terv értékelése**  
**2024. I. félév**

eFt

Megnevezés	Saját			Idegen			Összesen						
	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény	2023. I. félév tény	2024. év terv**	2024. I. félév tény***	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény	Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
Területi üzemmérnökségek	386 342	1 054 282	559 860				386 342	1 054 282	559 860	144,9%	173 518	53,1%	32 719
Központi fenntartás	55 746	149 988	65 604				55 746	149 988	65 604	117,7%	9 858	43,7%	-9 390
Uszoda és Termálfürdő által végzett fenntartás	4 289	13 675	7 452				4 289	13 675	7 452	173,7%	3 163	54,5%	615
Üzemvitel által végzett járműjavítások	15 208	35 731	17 187				15 208	35 731	17 187	113,0%	1 979	48,1%	-679
<b>Saját fenntartás összesen</b>	<b>461 585</b>	<b>1 253 676</b>	<b>650 103</b>				<b>461 585</b>	<b>1 253 676</b>	<b>650 103</b>	<b>140,8%</b>	<b>188 518</b>	<b>51,9%</b>	<b>23 265</b>
Üzemvitel által végeztetett idegen fennt. (vízmérők, szivattyúk, gépek)				16 726	53 400	15 868	16 726	53 400	15 868	94,9%	-858	29,7%	-10 832
Uszoda és Termálfürdő idegen fenntartás				2 281	9 800	3 843	2 281	9 800	3 843	168,5%	1 562	39,2%	-1 057
Gépjárművek, munkagépek idegen javítása				27 297	76 500	40 790	27 297	76 500	40 790	149,4%	13 493	53,3%	2 540
Informatika, labor, raktár				7 102	11 000	7 932	7 102	11 000	7 932	111,7%	830	72,1%	2 432
Közmű műtárgyak fennt. munkák **, ***				34 680	91 500	53 241	34 680	91 500	53 241	153,5%	18 561	58,2%	7 491
<b>Idegen fenntartás összesen *</b>				<b>88 086</b>	<b>242 200</b>	<b>121 674</b>	<b>88 086</b>	<b>242 200</b>	<b>121 674</b>	<b>138,1%</b>	<b>33 588</b>	<b>50,2%</b>	<b>574</b>
<b>Fenntartás összesen</b>	<b>461 585</b>	<b>1 253 676</b>	<b>650 103</b>	<b>88 086</b>	<b>242 200</b>	<b>121 674</b>	<b>549 671</b>	<b>1 495 876</b>	<b>771 777</b>	<b>140,4%</b>	<b>222 106</b>	<b>51,6%</b>	<b>23 839</b>

A tábla adatai nem korrigáltak.

\* A tábla adatai a 4. Költség és ráfordítás tábla 522 főkönyvre könyvelt összegén felül tartalmazza a 526 fkv. Egyéb igénybevett szolgáltatás és 53. fkv. Egyéb szolgáltatásra könyvelt értéket (Uszoda, Közműműtárgyak fennt. munkák)

\*\* A tábla terv adata nem tartalmazza az EM Alap keretét.

\*\*\* Felhasználás EM Alapból: 7.343 eFt.

**7. Készletgazdálkodási terv értékelése**  
**2024. I. félév**

eFt

Sor-szám	Megnevezés	2023. I. félév tény	Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alap	2024. év terv Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alap nélkül	2024. év terv	2024. I. félév tény	Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény
<b>01.</b>	<b>Raktári készletek nyitó állomány</b>	<b>150 870</b>		<b>168 892</b>	<b>168 892</b>	<b>168 892</b>	<b>111,9%</b>	<b>18 022</b>
02.	Anyagbeszerzés	400 660	340 000	860 000	1 200 000	493 264	123,1%	92 604
03.	Egyéb növekedés	13 070	14 000	26 000	40 000	20 251	154,9%	7 181
04.	Felhasználás	379 048	344 000	875 000	1 219 000	475 466	125,4%	96 418
05.	Értékesítés, egyéb csökkenés	11 586	10 000	25 000	35 000	17 615	152,0%	6 029
<b>06.</b>	<b>Zárókészlet (01.+02.+03.-04.-05.=06.)</b>	<b>173 966</b>	<b>0</b>	<b>154 892</b>	<b>154 892</b>	<b>189 326</b>	<b>108,8%</b>	<b>15 360</b>

**8. Létszám, bér és kereset terv értékelése**  
**2024. I. félév**

Megnevezés	Mérték-egység	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény	Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
<b>Korrigált munkajogi állományi létszám</b>								
Teljes munkaidős összesen	fő	520	574	548	105,4%	28		
Nem teljes munkaidős összesen	fő	20	18	14	70,0%	-6		
<b>Létszám összesen</b>	<b>fő</b>	<b>540</b>	<b>592</b>	<b>562</b>	<b>104,1%</b>	<b>22</b>		
<b>Bér</b>								
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	1 388 570	4 087 378	1 873 934	135,0%	485 364	45,8%	-169 755
Részmunkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	26 052	63 160	27 908	107,1%	1 856	44,2%	-3 672
Részmunkaidősből teljes munkaidős	e Ft	0	0			0		0
Egyéb bérek*	e Ft	6 758	59 027	8 586	127,0%	1 828	14,5%	-20 928
Bértömeg növekmény	e Ft	0	0			0		0
<b>Bér összesen</b>	<b>e Ft</b>	<b>1 421 380</b>	<b>4 209 565</b>	<b>1 910 428</b>	<b>134,4%</b>	<b>489 048</b>	<b>45,4%</b>	<b>-194 355</b>

A tábla adatai nem korrigáltak.

\*Az egyéb bérek az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság valamint a szakmai gyakorlat bértömegét tartalmazzák.

A 4. Költség és ráfordítás terv értékelése táblában szereplő bérköltség időbeli elhatárolás miatt tér el a 8. Létszám, bér és kereset terv értékelése tábla adatától.

**9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv értékelése**  
**2024. I. félév**

eFt

Megnevezés	2023. I. félév tény	2024. év terv	2024. I. félév tény	Index 2024/2023 I. félév tény/tény	Eltérés 2024-2023 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
<b>Cafeteria rendszerbe bevonható juttatások és költségtérítések</b>							
Étkezési Erzsébet utalvány	0		0		0		0
Kultúra utalvány	0		0		0		0
Sportutalvány	0		0		0		0
Iskolakezdési utalvány	0		0		0		0
Adómentes lakáscélú hiteltámogatás	0		0		0		0
Önkéntes nyugdíj- és eg.pénztár tagdíj ktg	0		0		0		0
Szép kártya	50 146		75 401	150,4%	25 255		75 401
Bölcsődei, óvodai ellátás, szolgáltatás	0		0		0		0
Kulturális belépő	90		132	146,7%	42		132
Készpénz 100.000 Ft/év	0		0		0		0
Mobilitás célú lakhatási támogatás	0		0		0		0
Sportrendezvényekre szóló belépő	0		0		0		0
<b>Cafeteria rendszerbe bevont juttatások</b>	<b>50 236</b>	<b>160 313</b>	<b>75 533</b>	<b>150,4%</b>	<b>25 297</b>	<b>47,1%</b>	<b>-4 624</b>
<b>Egyéb juttatások és költségtérítések</b>							
Betegszabadság	14 752	42 011	17 141	116,2%	2 389	40,8%	-3 865
Táppénz hozzájárulás	5 389	18 343	4 874	90,4%	-515	26,6%	-4 298
Munkabajárás költségtérítése	11 881	27 060	14 449	121,6%	2 568	53,4%	919
Saját szgk. használat költségtérítése	4 668	10 000	4 515	96,7%	-153	45,2%	-485
Élet- és balesetbizt. munkáltató által fiz.	2 959	3 399	3 102	104,8%	143	91,3%	1 403
Segélyek, egyéb szoc., kult. juttatások ktge	1 740	2 000	854	49,1%	-886	42,7%	-146
Végkielégítés	0	0	0		0		0
Apasági szabadság (6-10 nap)	0	0	44		44		44
Reprezentációs ktg	179	1 500	840	469,3%	661	56,0%	90
Jubileumi jutalom	7 649	26 754	12 652	165,4%	5 003	47,3%	-725
Külföldi kiküldetés napidíja	0	0	0		0		0
Természetbeni juttatás SZJA költsége	7 808	19 911	11 451	146,7%	3 643	57,5%	1 496
Reprezentáció SZJA költsége	32	266	308	962,5%	276	115,8%	175
Természetbeni juttatás cégtelefon 20%	625	1 500	677	108,3%	52	45,1%	-73
Egyéb személyi jellegű kifizetés	606	3 200	1 071	176,7%	465	33,5%	-529
<b>Egyéb összesen</b>	<b>58 288</b>	<b>155 944</b>	<b>71 978</b>	<b>123,5%</b>	<b>13 690</b>	<b>46,2%</b>	<b>-5 994</b>
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen</b>	<b>108 524</b>	<b>316 257</b>	<b>147 511</b>	<b>135,9%</b>	<b>38 987</b>	<b>46,6%</b>	<b>-10 618</b>

A tábla adatai nem korrigáltak.

**10. Beruházási terv értékelése**  
**2024. I. félév**

eFt

M e g n e v e z é s e k	2023. I. félév tény		2024. év terv*	2024. I. félév tény		Időarányos teljesítés tény/terv		Eltérés időarányos tervtől	
	lekötött összeg	kifizetett összeg		lekötött összeg	kifizetett összeg	lekötött összeg	kifizetett összeg	lekötött összeg	kifizetett összeg
<b>1. Amortizációból megvalósuló beruházások</b>	<b>69 829</b>	<b>37 154</b>	<b>353 945</b>	<b>547 005</b>	<b>302 420</b>	<b>154,5%</b>	<b>85,4%</b>	<b>370 033</b>	<b>125 448</b>
Épületfelújítások	2 545	2 545	97 953	357 127	129 910	364,6%	132,6%	308 151	80 934
ebből: Id. tul. végzett beruházás (uszoda)			97 953	345 058	126 058	352,3%	128,7%	296 082	77 082
Műszerek, kisgépek	54 452	22 200	85 992	43 695	39 770	50,8%	46,2%	699	-3 226
100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzés	8 090	8 090	18 000	18 601	18 601	103,3%	103,3%	9 601	9 601
Járművek, munkagépek	0	0	47 000	74 497	74 497	158,5%	158,5%	50 997	50 997
Informatika, távközlés	4 742	4 319	45 000	53 085	39 642	118,0%	88,1%	30 585	17 142
Fedett Uszoda és Termálfürdő	0	0	0	0	0			0	0
Általános tartalék	0	0	60 000	0	0	0,0%	0,0%	-30 000	-30 000
<b>2. Közműfejlesztési hozzájárulás</b>	<b>33 800</b>	<b>0</b>	<b>90 000</b>	<b>71 214</b>	<b>1 224</b>	<b>79,1%</b>	<b>1,4%</b>	<b>26 214</b>	<b>-43 776</b>
<b>3. Lekötött tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. SZMJV fejlesztési támogatás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Támogatás, Molnasecsőd kút</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57 000</b>	<b>14 252</b>			<b>57 000</b>	<b>14 252</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>103 629</b>	<b>37 154</b>	<b>443 945</b>	<b>675 219</b>	<b>317 896</b>	<b>152,1%</b>	<b>71,6%</b>	<b>453 247</b>	<b>95 924</b>

\* 2024. évre áthúzódó 34.945 eFt-ot is tartalmazza.

**11. Építési terv értékelése**  
**2024. I. félév**

eFt

M e g n e v e z é s e k	2023. I. félév tény		2024. év terv*	2024. I. félév tény		Időarányos teljesítés tény/terv		Eltérés időarányos tervtől	
	lekötött összeg	leszámlázott összeg		lekötött összeg	leszámlázott összeg	lekötött összeg	leszámlázott összeg	lekötött összeg	leszámlázott összeg
<b>Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák</b>									
<b>1. Vízközmű-használati díj</b>									
<b>Szombathely Vízszolgáltatási Üzemmnökség</b>									
Szombathely-Köszeg vízellátó rendszer*	90 685	62 349	86 100	100 100	87 600	116,3%	101,7%	57 050	44 550
Csepreg ivóvízellátó rendszer	0	0	3 000	1 789	1 789	59,6%	59,6%	289	289
<b>Összesen</b>	<b>90 685</b>	<b>62 349</b>	<b>89 100</b>	<b>101 889</b>	<b>89 389</b>	<b>114,4%</b>	<b>100,3%</b>	<b>57 339</b>	<b>44 839</b>
<b>Körmend Vízszolgáltatási Üzemmnökség</b>									
Szentgotthárd vízellátó rendszer	9 500	2 200	5 300	0	0	0,0%	0,0%	-2 650	-2 650
Gersekarát vízellátó rendszer	3 300	0	0	0	0			0	0
Kám vízellátó rendszer*	5 400	0	3 600	3 600	3 600	100,0%	100,0%	1 800	1 800
Körmend vízellátó rendszer	0	0	9 700	0	0	0,0%	0,0%	-4 850	-4 850
Molnaszecsőd vízellátó rendszer	0	0	1 000	0	0	0,0%	0,0%	-500	-500
Szarvaskend vízellátó rendszer	0	0	1 300	440	440	33,8%	33,8%	-210	-210
Halogy vízellátó rendszer	0	0	500	0	0	0,0%	0,0%	-250	-250
Katafa vízellátó rendszer	0	0	0	2 800	0			2 800	0
Pankasz vízellátó rendszer				3 200	0				
Nemesrempehollós vízellátó rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Kondorfa vízellátó rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Vasvár vízellátó rendszer	16 720	950	0	1 079	1 079			1 079	1 079
Pácsony vízellátó rendszer	1 950	1 950	0	0	0			0	0
<b>Összesen</b>	<b>36 870</b>	<b>5 100</b>	<b>21 400</b>	<b>11 119</b>	<b>5 119</b>	<b>52,0%</b>	<b>23,9%</b>	<b>419</b>	<b>-5 581</b>
<b>Sárvár Vízszolgáltatási Üzemmnökség</b>									
Sárvár vízellátó rendszer	4 250	4 250	20 000	20 000	0	100,0%	0,0%	10 000	-10 000
Mersevát vízellátó rendszer			3 000	0	0	0,0%	0,0%	-1 500	-1 500
Hosszúpereszteg ivóvízellátási rendszer	5 100	0	0	0	0			0	0
Répcelak vízellátó rendszer	5 600	5 600	0	0	0			0	0
Kenyeri vízellátó rendszer	3 600	3 600	0	0	0			0	0
Gérce vízellátó rendszer	0	0	2 000	0	0	0,0%	0,0%	-1 000	-1 000
Celldömök vízellátó rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Jánosháza vízellátó rendszer	650	650	0	0	0			0	0
Jákfa vízellátó rendszer	1 200	0	0	0	0			0	0
Karakó vízellátó rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Káld vízellátó rendszer	0	0	1 500	0	0	0,0%	0,0%	-750	-750
Nagysimonyi vízellátó rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Szeleste vízellátó rendszer*	0	0	3 400	6 400	1 300	188,2%	38,2%	4 700	-400
Uraiújfalu vízellátó rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Béjgyertyános vízellátó rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Vönöck vízellátó rendszer	0	0	0	0	0			0	0
<b>Összesen</b>	<b>20 400</b>	<b>14 100</b>	<b>29 900</b>	<b>26 400</b>	<b>1 300</b>	<b>88,3%</b>	<b>4,3%</b>	<b>11 450</b>	<b>-13 650</b>
<b>Vízközmű-használati díj összesen</b>	<b>147 955</b>	<b>81 549</b>	<b>140 400</b>	<b>139 408</b>	<b>95 808</b>	<b>99,3%</b>	<b>68,2%</b>	<b>69 208</b>	<b>25 608</b>
<b>2. Szennyvízközmű-használati díj</b>									
<b>Szombathely Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség</b>									
Szombathely-Köszeg regionális rendszer*	335 315	290 038	800 100	483 965	329 065	60,5%	41,1%	83 915	-70 985
Csepreg szennyvíz rendszer*	0	0	12 000	2 000	2 000	16,7%	16,7%	-4 000	-4 000
Felsőcsatár szennyvíz rendszer	1 000	0	0	0	0			0	0
Meggyeskovács szennyvíz rendszer	900	0	1 200	2 200	2 200	183,3%	183,3%	1 600	1 600
Ják szennyvíz rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Pornóapáti szennyvíz rendszer	450	0	1 000	0	0	0,0%	0,0%	-500	-500
Peresznye szennyvíz rendszer	1 600	1 600	0	0	0			0	0
<b>Összesen</b>	<b>339 265</b>	<b>291 638</b>	<b>814 300</b>	<b>488 165</b>	<b>333 265</b>	<b>59,9%</b>	<b>40,9%</b>	<b>81 015</b>	<b>-73 885</b>
<b>Körmend Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség</b>									
Körmend szennyvíz rendszer*	893	0	29 150	18 757	7 207	64,3%	24,7%	4 182	-7 368
Rábahídvég szennyvíz rendszer	900	0	2 000	0	0	0,0%	0,0%	-1 000	-1 000
Szentpéterfa szennyvíz rendszer	0	0	2 000	0	0	0,0%	0,0%	-1 000	-1 000
Püspökmolnári szennyvíz rendszer	900	0	0	0	0			0	0
Csörötnek szennyvíz rendszer	0	0	13 000	0	0	0,0%	0,0%	-6 500	-6 500
Vasvár szennyvíz rendszer	0	0	11 500	0	0	0,0%	0,0%	-5 750	-5 750
Gersekarát szennyvíz rendszer*	0	0	1 000	1 000	0	100,0%	0,0%	500	-500
Egyházasrádóc szennyvíz rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Óriszentpéter szennyvíz rendszer*	0	0	8 000	5 000	5 000	62,5%	62,5%	1 000	1 000
Bajánsenye szennyvíz rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Alsószőlők szennyvíz rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Szentgotthárd szennyvíz rendszer*	8 770	6 170	28 100	600	600	2,1%	2,1%	-13 450	-13 450
Ivanc szennyvíz rendszer	0	0	2 000	0	0	0,0%	0,0%	-1 000	-1 000
Nagykölked szennyvíz rendszer	0	0	5 000	0	0	0,0%	0,0%	-2 500	-2 500
Nádasd szennyvíz rendszer	0	0	10 000	0	0	0,0%	0,0%	-5 000	-5 000
Kám szennyvíz rendszer	0	0	0	0	0			0	0
Cséhindszent szennyvíz rendszer	0	0	0	0	0			0	0
<b>Összesen</b>	<b>11 463</b>	<b>6 170</b>	<b>111 750</b>	<b>25 357</b>	<b>12 807</b>	<b>22,7%</b>	<b>11,5%</b>	<b>-30 518</b>	<b>-43 068</b>



**11. Építési terv értékelése**  
**2024. I. félév**

eFt

M e g n e v e z é s e k	2023. I. félév tény		2024. év terv*	2024. I. félév tény		Időarányos teljesítés tény/terv		Eltérés időarányos tervtől	
	lekötött összeg	leszámlázott összeg		lekötött összeg	leszámlázott összeg	lekötött összeg	leszámlázott összeg	lekötött összeg	leszámlázott összeg
<b>Sárvár Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség</b>									
Répcelak szennyvíz rendszer	5 700	2 700	6 000			0,0%	0,0%	-3 000	-3 000
Uraiújfalu szennyvíz rendszer	0	0	0					0	0
Sárvár szennyvíz rendszer*	49 672	6 032	40 000	7 500	7 500	18,8%	18,8%	-12 500	-12 500
Celldömölk szennyvíz rendszer*	0	0	56 800	54 100	36 600	95,2%	64,4%	25 700	8 200
Kenyeri szennyvíz rendszer	2 700	0	3 000	3 600	0	120,0%	0,0%	2 100	-1 500
Bögöte szennyvíz rendszer	3 650	3 650	0					0	0
Jánosháza szennyvíz rendszer*	0	0	12 950	450	450	3,5%	3,5%	-6 025	-6 025
Egyházashetye szennyvíz rendszer	1 800	0	8 700			0,0%	0,0%	-4 350	-4 350
Sitke szennyvíz rendszer*	0	0	5 150	650	650	12,6%	12,6%	-1 925	-1 925
Kemenesszentmárton szennyvíz rendszer	0	0	2 000			0,0%	0,0%	-1 000	-1 000
Kemenessömjén szennyvíz rendszer	0	0	0					0	0
Tokores szennyvíz rendszer	750	750	0	500	500			500	500
<b>Összesen</b>	<b>64 272</b>	<b>13 132</b>	<b>134 600</b>	<b>66 800</b>	<b>45 700</b>	<b>49,6%</b>	<b>34,0%</b>	<b>-500</b>	<b>-21 600</b>
<b>Szennyvízközmű-használati díj összesen</b>	<b>415 000</b>	<b>310 940</b>	<b>1 060 650</b>	<b>580 322</b>	<b>391 772</b>	<b>54,7%</b>	<b>36,9%</b>	<b>49 997</b>	<b>-138 553</b>
<b>Onkormányzati víziközművek</b>									
<b>építési-szerelési munkák összesen:</b>	<b>562 955</b>	<b>392 489</b>	<b>1 201 050</b>	<b>719 730</b>	<b>487 580</b>	<b>59,9%</b>	<b>40,6%</b>	<b>119 205</b>	<b>-112 945</b>
Kis értékű víz- és szennyvízbekötések	64 977	64 977	100 000	67 635	67 635	67,6%	67,6%	17 635	17 635
Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák* (hálózatfejlesztések, villamos és gépészeti építések)	17 030	9 570	71 500	72 217	33 717	101,0%	47,2%	36 467	-2 033
<b>Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák összesen</b>	<b>82 007</b>	<b>74 547</b>	<b>171 500</b>	<b>139 852</b>	<b>101 352</b>	<b>81,5%</b>	<b>59,1%</b>	<b>54 102</b>	<b>15 602</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>644 962</b>	<b>467 036</b>	<b>1 372 550</b>	<b>859 582</b>	<b>588 932</b>	<b>62,6%</b>	<b>42,9%</b>	<b>173 307</b>	<b>-97 343</b>
A 3. Bevételi terv értékelése és a 11. Építési terv értékelése tábla közötti különbözet a 2023. évi befejezetlen építési munkák értékéből a 2024-ben leszámított munka visszavezetett összege.					-26 443				
<b>Építőipari tevékenység árbevétele</b>					<b>562 489</b>				

A tábla adatai nem korrigáltak és nem tartalmazza a befejezetlen építőipari munkák

\*2024 évre a leszámított összeghez viszonyítva 429.850 eFt az áthúzódó összeg.

**Ágazati eredmény terv értékelése**  
**2024. I. félév korrigált**

Tevékenységek		Ivóvíz szolgáltatás	Szennyvíz- elvezetés, -tisztítás	ELSŐDLEGES TEVÉKENYSÉG	Fürdő szolgáltatás	Építőipari tevékenység	Ipari víz szolgáltatás	Alaptevékeny- séggel kapcs. egyéb tev.	Alaptevékeny- ségeen kívüli egyéb tev.	MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG	eFt	
											ZRt.	ÖSSZESEN
Értékesítés nettó árbevétele	2024. év terv	3 820 000	5 118 000	8 938 000	152 544	1 372 550	17 000	104 100	241 177	1 887 371	10 825 371	
	2024.I.félév korr.	1 962 439	2 539 712	4 502 151	70 269	620 976	6 541	63 530	134 750	896 066	5 398 217	
	index I.félév/terv	51,4%	49,6%	50,4%	46,1%	45,2%	38,5%	61,0%	55,9%	47,5%	49,9%	
Ebből befejezetlen építőipari munkák	2024. év terv											
	2024.I.félév korr.					58 387				58 387	58 387	
	index I.félév/terv											
Export ért. nettó árbevétele	2024. év terv		23 015	23 015						0	23 015	
	2024.I.félév korr.		0	0						0	0	
	index I.félév/terv		0,0%	0,0%							0,0%	
Értékesítés közvetlen költsége	2024. év terv	3 743 410	4 296 959	8 040 369	490 655	1 080 099	1 731	74 634	9 454	1 656 573	9 696 942	
	2024.I.félév korr.	1 928 213	2 067 404	3 995 617	246 737	515 871	3 087	41 874	10 850	818 419	4 814 036	
	index I.félév/terv	51,5%	48,1%	49,7%	50,3%	47,8%	178,3%	56,1%	114,8%	49,4%	49,6%	
Közvetett költség	2024. év terv	632 469	682 576	1 315 045	34 454	110 672	177	7 647	969	153 919	1 468 964	
	2024.I.félév korr.	357 045	325 912	682 957	20 574	46 725	70	4 037	885	72 291	755 248	
	index I.félév/terv	56,5%	47,7%	51,9%	59,7%	42,2%	39,5%	52,8%	91,3%	47,0%	51,4%	
Egyéb bevételek	2024. év terv	739 200	269 170	1 008 370	204 701	42 300	524	3 208	7 433	258 166	1 266 536	
	2024.I.félév korr.	288 247	120 980	409 227	110 075	23 243	296	3 130	23 225	159 969	569 196	
	index I.félév/terv	39,0%	44,9%	40,6%	53,8%	54,9%	56,5%	97,6%	312,5%	62,0%	44,9%	
Ebből Ellentételezési alapról kapott támogatás	2024. év terv	234 222	87 689	321 911						0	321 911	
	2024.I.félév korr.	0	0	0						0	0	
	index I.félév/terv	0,0%	0,0%	0,0%							0,0%	
Ebből önkormányzattól kapott támogatás	2024. év terv	384 000	0	384 000	200 000					200 000	584 000	
	2024.I.félév korr.	192 000	0	192 000	100 000					100 000	292 000	
	index I.félév/terv	50,0%		50,0%	50,0%					50,0%	50,0%	
Egyéb ráfordítások	2024. év terv	202 666	227 845	430 511	2 179	8 200	13	567	72	11 031	441 542	
	2024.I.félév korr.	112 320	117 622	229 942	1 158	5 508	8	379	76	7 129	237 071	
	index I.félév/terv	55,4%	51,6%	53,4%	53,1%	67,2%	61,5%	66,8%	105,6%	64,6%	53,7%	
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	2024. év terv	-19 345	202 805	183 460	-170 043	215 879	15 603	24 460	238 115	324 014	507 474	
	2024.I.félév korr.	-146 892	149 754	2 862	-88 125	76 115	3 672	20 370	146 164	158 196	161 058	
	index I.félév/terv	759,3%	73,8%	1,6%	51,8%	35,3%	23,5%	83,3%	61,4%	48,8%	31,7%	
Pénzügyi műveletek bevételei	2024. év terv	28 583	38 295	66 878	1 141	10 270	128	779	1 804	14 122	81 000	
	2024.I.félév korr.	21 713	19 501	41 214	666	5 718	8	427	93	6 912	48 126	
	index I.félév/terv	76,0%	50,9%	61,6%	58,4%	55,7%	6,3%	54,8%	5,2%	48,9%	59,4%	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2024. év terv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2024.I.félév korr.	178	165	343	5	49	0	3	1	58	401	
	index I.félév/terv											
<b>PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	2024. év terv	28 583	38 295	66 878	1 141	10 270	128	779	1 804	14 122	81 000	
	2024.I.félév korr.	21 535	19 336	40 871	661	5 669	8	424	92	6 854	47 725	
	index I.félév/terv	-7 048	-18 959	-26 007	-480	-4 601	-120	-355	-1 712	-7 268	58,9%	
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	2024. év terv	9 238	241 100	250 338	-168 902	226 149	15 731	25 239	239 919	338 136	588 474	
	2024.I.félév korr.	-125 357	169 090	43 733	-87 464	81 784	3 680	20 794	146 256	165 050	208 783	
	index I.félév/terv	-1357,0%	70,1%	17,5%	51,8%	36,2%	23,4%	82,4%	61,0%	48,8%	35,5%	
	I.félév. korr. - időar. terv	-129 976	48 540	-81 436	-3 013	-31 291	-4 186	8 175	26 297	-4 018	-85 454	
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY TÁMOGATÁS NÉLKÜL</b>	2024. év terv	-608 984	153 411	-455 573	-368 902	226 149	15 731	25 239	239 919	138 136	-317 437	
	2024.I.félév korr.	-317 357	169 090	-148 267	-187 464	81 784	3 680	20 794	146 256	65 050	-83 217	
	index I.félév/terv	52,1%	110,2%	32,5%	50,8%	36,2%	23,4%	82,4%	61,0%	47,1%	26,2%	
	I.félév. korr. - időar. terv	-12 865	92 385	79 520	-3 013	-31 291	-4 186	8 175	26 297	-4 018	75 502	

Krenner Róbert  
vezérigazgató

**Fürdő komplexum működtetési költségei és bevételei terv értékelése**  
**2024. I. félév korrigált**

eFt

Megnevezés	Fürdő komplexum összesen						index 2024. korr./terv	eltérés 2024-2023 tény
	2023.I.fév	2024.évi	2024.I.félév					
	korrigált	terv	tény	korrekció	korrigált			
Közvetlen anyagköltség	1 656	10 401	3 798	0	3 798	36,5%	2 142	
Közvetlen villamos energia ktg	32 002	62 131	23 319	10 053	33 372	53,7%	1 370	
Közvetlen gázdíj ktg	51 565	150 816	62 078	13 330	75 408	50,0%	23 843	
Közvetlen bérktg	50 413	147 015	76 547	-3 310	73 237	49,8%	22 824	
Személyjellegű egyéb kifizetések	5 878	13 769	7 912	-1 529	6 383	46,4%	505	
Bérfelrakások	6 030	17 135	8 825	-289	8 536	49,8%	2 506	
Közvetlen ÉCS	1 740	5 059	8 755	0	8 755	173,1%	7 015	
Karbantartás (saját)	4 279	13 675	5 873	318	6 191	45,3%	1 912	
Karbantartás (idegen)	2 467	9 800	5 295	1 103	6 398	65,3%	3 931	
Távközlési, postai szolgáltatás	111	210	97	0	97	46,2%	-14	
Egyéb igénybevett szolgáltatás	679	8 160	1 613	284	1 897	23,2%	1 218	
Vízkezelési járulék	20	0	4	0	4	0,0%	-16	
Egyéb szolgáltatások (vagyonbirt., illeték)	449	1 978	777	-260	517	26,1%	68	
Belső szolgáltatás - áterhelés	10 605	31 158	15 091	0	15 091	48,4%	4 486	
Belső szolgáltatás-labor	1 637	12 061	3 915	568	4 483	37,2%	2 846	
Gépjárművek, munkagépek, kisgépek üzemeltetési ktg, HR, munkavédelem -kfo	2 877	7 287	3 823	-1 253	2 570	35,3%	-307	
<b>ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETLEN KÖLTSÉGE</b>	<b>172 408</b>	<b>490 655</b>	<b>227 722</b>	<b>19 015</b>	<b>246 737</b>	<b>50,3%</b>	<b>74 329</b>	
Üzemi általános költség	8 749	20 971	18 240	-3 790	14 450	68,9%	5 701	
<b>SZŰKÍTETT ÖNKÖLTSÉG</b>	<b>181 157</b>	<b>511 626</b>	<b>245 962</b>	<b>15 225</b>	<b>261 187</b>	<b>51,1%</b>	<b>80 030</b>	
Rt irányítás költség	1 668	8 687	3 883	518	4 401	50,7%	2 733	
Egyéb általános költség	673	4 796	1 658	65	1 723	35,9%	1 050	
<b>TELJES ÖNKÖLTSÉG</b>	<b>183 498</b>	<b>525 109</b>	<b>251 503</b>	<b>15 808</b>	<b>267 311</b>	<b>50,9%</b>	<b>83 813</b>	
Egyéb ráfordítás	715	2 179	990	168	1 158	53,1%	443	
Térítésmentes vagyonátadás SZMJV-nek		0						
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁS</b>	<b>715</b>	<b>2 179</b>	<b>990</b>	<b>168</b>	<b>1 158</b>	<b>53,1%</b>	<b>443</b>	
<b>ÜZEMI RÁFORDÍTÁS ÖSSZESEN</b>	<b>184 213</b>	<b>527 288</b>	<b>252 493</b>	<b>15 976</b>	<b>268 469</b>	<b>50,9%</b>	<b>84 256</b>	
<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>29 023</b>	<b>152 544</b>	<b>70 269</b>	<b>0</b>	<b>70 269</b>	<b>46,1%</b>	<b>41 246</b>	
Egyéb bevétel	551	4 701	110 075	0	110 075	2341,5%	109 524	
Támogatás/üzemeltetési díj	34 595	200 000	0	0	0	0,0%	-34 595	
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>35 146</b>	<b>204 701</b>	<b>110 075</b>	<b>0</b>	<b>110 075</b>	<b>53,8%</b>	<b>74 929</b>	
<b>ÜZEMI BEVÉTELEK</b>	<b>64 169</b>	<b>357 245</b>	<b>180 344</b>	<b>0</b>	<b>180 344</b>	<b>50,5%</b>	<b>116 175</b>	
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-120 044</b>	<b>-170 043</b>	<b>-72 149</b>	<b>-15 976</b>	<b>-88 125</b>	<b>51,8%</b>	<b>31 919</b>	

**VASIVÍZ ZRt. Igazgatóságának 22/2024 (IX.17.) számú határozata**

A VASIVÍZ ZRt Igazgatósága a VASIVÍZ ZRt. 2024. évi Üzleti terv I. félévének teljesítéséről szóló tájékoztatót egyhangúlag elfogadta.

**A VASIVÍZ ZRt. Felügyelőbizottságának 21/2024. (IX.17.) számú határozata**

A VASIVÍZ ZRt Felügyelőbizottsága a VASIVÍZ ZRt. 2024. évi Üzleti terv I. félévének teljesítéséről szóló tájékoztatót egyhangúlag elfogadta.