



***2025. ÉVI ÜZLETI TERV
I. FÉLÉVI ÉRTÉKELÉSE***

Szombathely, 2025. július 31.

TARTALOMJEGYZÉK

A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE	1
AZ ELSŐDLEGES TEVÉKENYSÉGEK FŐBB TERMELESI ÉS ÉRTÉKESÍTÉSI ADATAI	2
BEVÉTELEK ALAKULÁSA	3
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA	7
EREDMÉNY ALAKULÁSA	14
FEJLESZTÉSEK, BERUHÁZÁSOK	15
Kiemelt beruházások (lekötött összegek).....	15
A megvalósított beruházások megoszlása tevékenységekre.....	15
MEGRENDELÉSRE VÉGZETT ÉPÍTÉSI TEVÉKENYSÉG	16
Önkormányzati megrendelésre végzett jelentősebb víziközmű építési-szerelési munkák.....	16
Egyéb megrendelésre végzett főbb építőipari munkák és beszerzések.....	17
A VÍZIKÖZMŰ-FEJLESZTÉSI ÉS ELLENTÉTELEZÉSI ALAPBÓL SZÁRMAZÓ KIFIZETÉS FELHASZNÁLÁSA	17
HIBAEELHÁRÍTÁS, ESZKÖZFENNTARTÁS	18
Eszközfenn tartási költségek alakulása.....	18
Saját kivitelezésben végzett eszközfenn tartás.....	18
Megbízásba adott eszközfenn tartás.....	20
VÍZMINŐSÉG, SZENNYVÍZTISZTÍTÁS, KÖRNYEZETVÉDELEM, ELLENŐRZÉS	20
Vízminőség	20
A vízminőség megőrzése érdekében a Laboratórium által végzett tevékenységek	21
Ivóvízellátás technológiai vonatkozásai.....	22
Víziközművekre vonatkozó pályázatok, támogatások.....	24
Szennyvíztisztító telepek üzemelési körülményei.....	24
Szennyvíztiszta elhelyezés, környezetvédelem.....	25
Üzemellenőrzés, csatornabírság	25
Hatósági ellenőrzés, szennyvízbírság.....	26
LÉTSZÁM- ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS	26
PÉNZÜGYI HELYZET	27
KÉSZLETGAZDÁLKODÁS	30

A részvénytársaság tevékenysége

Társaságunk az alaptevékenységét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban MEKH) által a **H364/2025 határozatában kiadott víziközmű-szolgáltatói működési engedély alapján végzi.**

A 4058/2016 számú víziközmű-szolgáltatói engedélyt és a víziközmű rendszerekre kiadott működési engedélyeket egybefoglaló egységes szerkezetű engedély 2025. március 13-tól érvényes.

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

2025. I. félévben 62 ivóvíz ellátási rendszer üzemeltetésével az **ivóvíz ellátást 207 településen** biztosítottuk, valamint **136 település szennyvízelvezető hálózatát, 43 szennyvíztisztító telepet és egy üdülőtelep (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.

2025. évre a MEKH-hez benyújtott felhasználói egyenérték bevallás szerint a 2025. január 1-jén működési engedéllyel rendelkező rendszerekre az összesített **felhasználói egyenérték 295 846**, 2024. évben 294 963 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.

A 3/2025. (II.25.) EM rendelet a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának megállapításáról szóló 25/2023.(XII.13.) EM rendeletet módosította, **a nem lakossági felhasználók** előző évben jelentősen emelt **víziközmű-szolgáltatási díjai 2025. március 1-jei hatállyal a KSH** által közzétett előző éves átlagos infláció mértékével, **3,7 %-kal emelkedtek.**

Fogyasztás arányos díj: ivóvíz szolgáltatás **597 Ft/m³**, szennyvízelvezetés és –tisztítás **914 Ft/m³** és **3,7 %-kal emelt alapidjak.**

A víziközmű-fejlesztéseket és a víziközmű-szolgáltatók működésének ellentételezését szolgáló, 2024. évben létrehozott **Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alap** (továbbiakban EM-Alap) 2025. évi működését az **energiaügyi miniszter 43/2024. (XII. 30.) EM rendelete** szabályozza.

A rendelet 1. melléklete tartalmazza víziközmű-szolgáltatónként a 2025. évi negyedéves befizetési kötelezettségeket illetve ellentételezési jogosultságokat, a **2. melléklet** az elkülönítetten kezelendő összegeket.

Társaságunk **691 885 eFt/negyedév (2 767 540 eFt/év)** ellentételezésre jogosult, az elkülönítetten kezelendő, kizárólag a víziközművek fenntartására fordítandó összeg **2 931 136 eFt/év.**

A tervszerű megelőző karbantartási költségeket (TMK) a fenntartásra fordítható összeg terhére kell elszámolni.

Az I. negyedévre esedékes 691 885 eFt 2025. április 17-én, a II. negyedévi 691 885 eFt július 17-én 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.

Az elsődleges tevékenységek főbb termelési és értékesítési adatai

2024. évtől az éves leolvasású felhasználóhelyek fogyasztásának április-május-június hónapokban történő leolvasása után a 12 hónap tényleges szolgáltatási adataiból a leolvasás évének I. félévére – majd II. félévére is - számítással határozzuk meg értékesítési mennyiségnek tekintett adatokat.

Az átállás évét megelőzően 6 havonta leolvasott felhasználóhelyek szolgáltatási mennyiségei a 2 hónap leolvasás helyett 3 hónap alatt történt leolvasások következtében 2023. évben az előző leolvasási gyakorlat 6 hónapjához képest átlagosan közel 2 héttel hosszabb időszak adatait eredményezték. Az átállás évétől a II. félévek adatainak meghatározására alkalmazott számításból következően a II. félévek adatai az előző leolvasási gyakorlat 6 hónapjához képest átlagosan 2 héttel rövidebb, míg az I. félévek adatai átlagosan 2 héttel hosszabb időszakra vonatkoznak.

2025. I. félév értékesítési adatai tartalmazzák

- a havonta leolvasott felhasználóhelyek 1-6 hónap tényleges szolgáltatási mennyiségeit,
- az évente leolvasott felhasználóhelyekre a következőképpen számított adatot: 2025. I. félév során leolvasott 12 hónap szolgáltatási mennyiségéből levonva a 2024. II. félév számított adatát, amelynek számítása: felhasználó helyenként 2024. I. félév 1 napra jutó felhasznált mennyisége *(365 nap - 2024. I. félévi felhasználási időszak napjainak száma).

ezer m3

Megnevezés	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	tény/ bázis %	Eltérés tény- bázis	tény/ terv %	Eltérés idő- arányos tervtől
<i>Ivóvíz termelés</i>	7 441	14 809	7 641	102,7%	200	51,6%	236
<i>Ivóvíz értékesítés</i>							
<i>számított adatok</i>	5 793	11 278	6 322	109,1%	529	56,1%	683
ebből: havonta leolvasott (6 hó)	2 158		2 138	99,1%	-20		
évente leolvasott (szám. 6 hó)	3 635		4 184	115,1%	549		
<i>Ivóvíz értékesítés</i>							
<i>leolvasott adatok</i>							
havonta (6 hó)	2 158		2 138	99,1%	-20		
évente (12 hó)	6 945		7 281	104,8%	336		
<i>Szennyvíz elvezetés (számlázott)</i>							
<i>számított adatok</i>	5 320	10 366	5 644	106,1%	324	54,4%	461
ebből: havonta leolvasott (6 hó)	2 331		2 232	95,8%	-99		
évente leolvasott (szám. 6 hó)	2 989		3 412	114,2%	423		
<i>Szennyvíz elvezetés (számlázott)</i>							
<i>leolvasott adatok</i>							
havonta (6 hó)	2 331		2 232	95,8%	-99		
évente (12 hó)	5 748		5 999	104,4%	251		
<i>Szennyvíztisztítás</i>	8 272	13 986	6 319	76,4%	-1 954	45,2%	-674

Az évente leolvasott felhasználóhelyeken 2024. és 2025. I. félév számított adata 6 hónaphoz képest közel 2 héttel hosszabb időszakot tartalmaz. A havonta leolvasott felhasználóhelyek 1-6 hónapra vonatkozó tény adatával együtt a szolgáltatási mennyiség így a tervhez viszonyítva a ténylegesnél kedvezőbb képet mutat

- az ivóvíz értékesítés 2025. I. félévi időarányos teljesítése 56,1 %,
- számlázott szennyvízelvezetés és –tisztítás teljesítése 54,4 %.

2024. és 2025. évben az évente leolvasott felhasználóhelyek leolvasott adatai egyaránt 12 hónap - összehasonlítható - szolgáltatási mennyiségeit tartalmazzák.

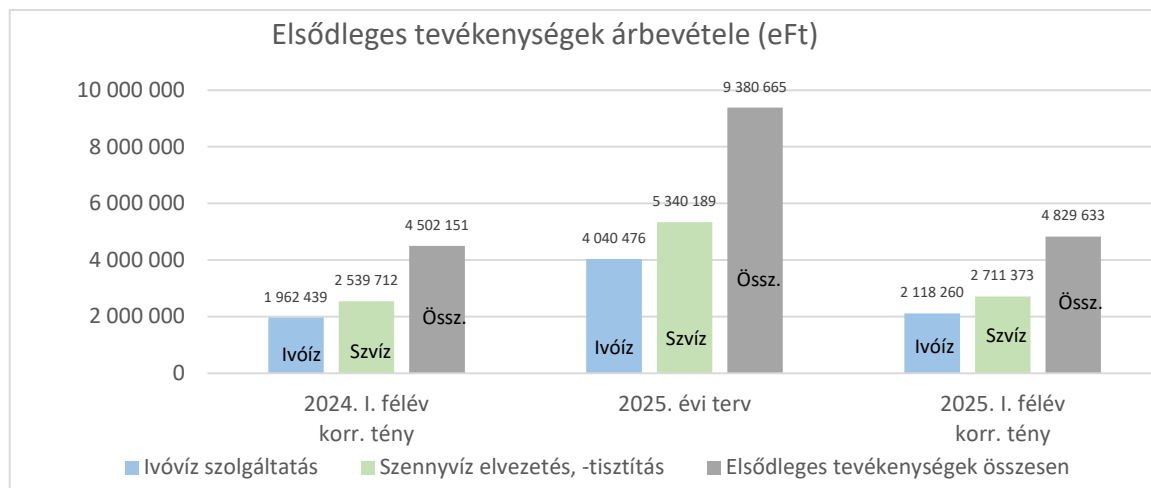
Az ivóvíz szolgáltatáson belül a havonta leolvasott társasházak és a gazdálkodó szervezetek, intézmények 0,9 %-os csökkenést, az évente leolvasott, túlnyomó részben családi házas lakossági fogyasztás 4,8 %-os növekedést mutat.

Ezeket az adatokat a 2024. július-augusztusban az ivóvíz termelésben a több év átlagát mintegy 10 %-kal meghaladó mennyiség előre jelezte, amely növekedés a 2025. április-május-júniusban kibocsátott elszámoló számlák árbevételében jelentkezett.

A felhasználóktól elvezetett szennyvízmennyiség a havonta leolvasott társasházak és a gazdálkodó szervezetek, intézmények 4,2 %-os csökkenést, az évente leolvasott, túlnyomó részben családi házas lakossági szennyvízelvezetés 4,4 %-os növekedést – mutat.

Az elvezetett szennyvíz mennyiségének változási üteme elsősorban a csak szennyvízelvezetést igénybe vevő felhasználók mennyiségének változása miatt tér el az ivóvíz fogyasztás változásától. Szombathelyen a büntetés-végrehajtási intézet -34 em³, Vép középiskola -3,5 em³, Sárvár 14 felhasználóhelyén összesen -12,8 em³, Soproni Vízmű Zrt. szolgáltatási területéről Csepregen és ausztriai településekről Szentpéterfán tisztításra fogadott szennyvíz -10 em³. Az ingatlanokon belüli csőtörések miatt nem a szennyvízhálózatba folyt vízmennyiségek miatt történő csatornadíj jóváírások is csökkentik az előzőleg kibocsátott számlákban megjelent szolgáltatási mennyiségeket.

Bevételek alakulása



Az ivóvíz szolgáltatás korrigált árbevétele az éves tervhez képest 52,4 % (2 118 260 eFt), a **szennyvízelvezetés és –tisztítás korrigált árbevétele** 50,8 %-os mértékű (2 711 373 eFt).

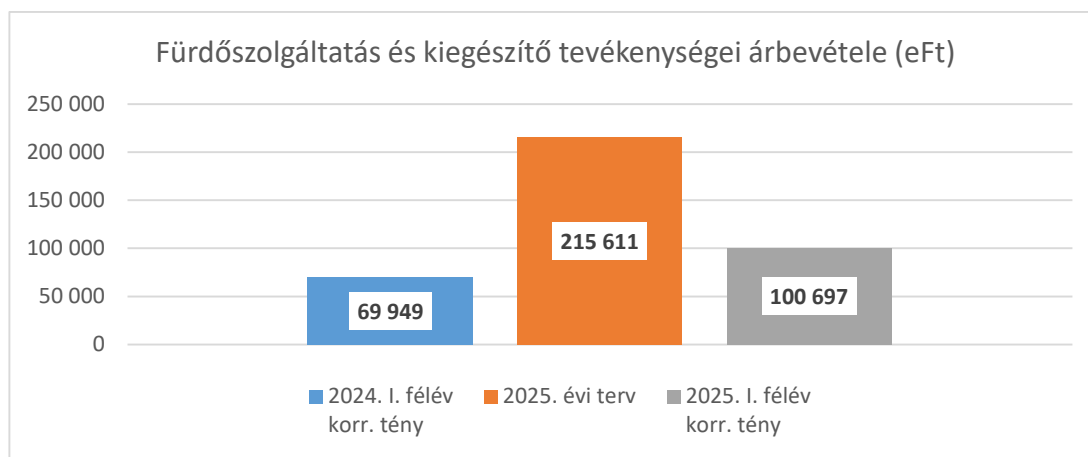
Az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás árbevételének időbeli elhatárolására év végén az időszakos elszámolás számviteli szabályai szerint, az időszak reális árbevételének meghatározása miatt kerül sor. Az évközi adatokat a reális értékelés érdekében szintén korrigálni szükséges. A korrekció a júliusban és augusztusban esedékes fizetési határidejű, I. félévre vonatkozó lakossági és nem lakossági számlák értékét tartalmazza. Az időarányos tervtől való pozitív eltérés oka az ivóvíz fogyasztás, illetve a felhasználóktól elvezetett szennyvízmennyiség növekedése.

A két fő tevékenység együttes korrigált árbevétele 4 829 633 eFt, az értékesítés nettó árbevételenek 89,6 %-át teszi ki.

<i>Tevékenység</i>	<i>Korrektció összege (eFt)</i>
Ivóvíz szolgáltatás	314 426
Szennyvízelvezetés, -tisztítás	415 569
Befejezetlen építőipari munka	54 524
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	-102 371
Egyéb bevételek (TMK)	290 725
<i>Összes korrektúra 2025. I. félév</i>	<i>972 873</i>

Ipari víz árbevétel terv teljesítése 26,4%, 6 048 eFt. A júniusban felhasznált mennyiségek a következő időszakban kerülnek számlázásra.

Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenységei árbevétele 100 697 eFt, teljesítés a tervhez 46,7 %.



A tulajdonos Szombathely MJV jóváhagyását követően 2024. október 1-jétől a belépőjegyek és egyéb szolgáltatások árainak vonatkozásában átlagosan 20%-os emelésre került sor.

Az eszközhasznosítás árbevétele 2025. I. félévben 1 438 eFt, amely a 2024. I. félévi bevételnél 42,7 %-kal magasabb.

A termálfürdő 2025. június 7-én nyitott meg. A Fedett uszoda épületében található régi „nappali kórház” terület átépítésének I. üteme is befejeződött. Az átépítéssel kialakításra kerültek új öltözők, új vizesblokkok, napozóterasz, valamint átjárási lehetőség az előcsarnokok között és a termálfürdőbe.

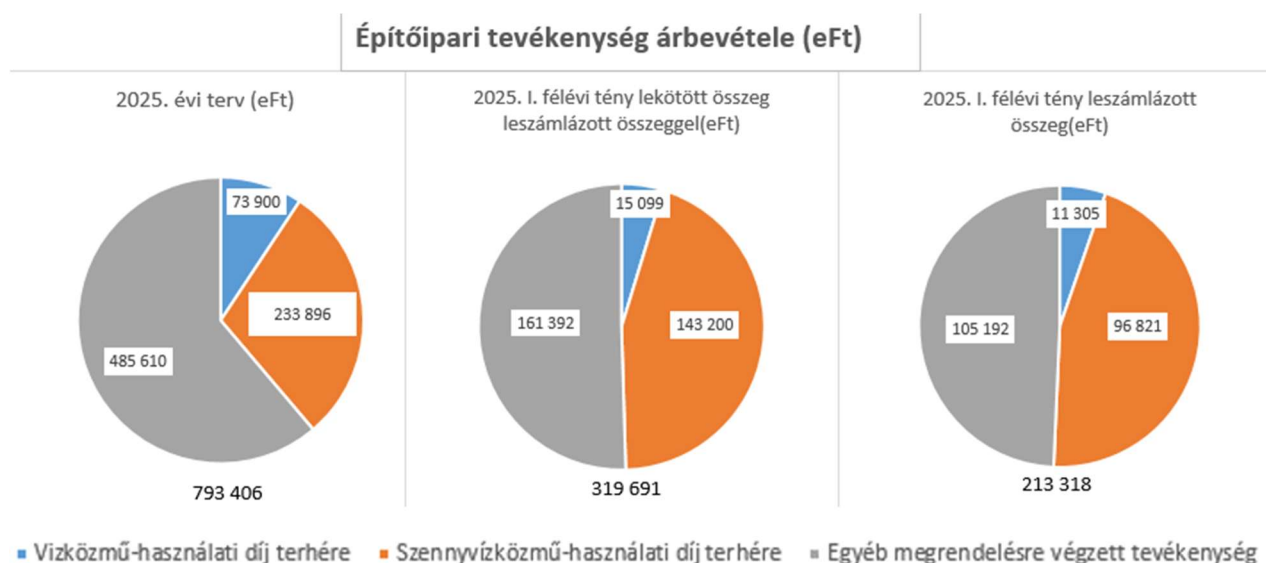
Bérlet eladások számának alakulása

<i>Bérlet típus megnevezése</i>	<i>Bérlet eladások (db)</i>		<i>Index %</i>
	<i>2024. I. félév</i>	<i>2025. I. félév</i>	
Felnőtt 10	185	159	85,9
Felnőtt 30	146	145	99,3
Diák 10	95	119	125,3
Diák 30	40	31	77,5
Úszóbérlet 10	287	389	135,5
Úszóbérlet 30	82	87	106,1
<i>Összesen</i>	<i>835</i>	<i>930</i>	<i>111,4</i>

Belépőjegyek eladásának alakulása

<i>Belépőjegyek típusa</i>	<i>Eladások száma (db)</i>		<i>Index %</i>
	<i>2024. I. félév</i>	<i>2025. I. félév</i>	
Felnőtt	6 149	7 620	123,9
Diák	2 513	7 556	300,7
Gyerek	8 392	3 411	40,6
Úszójegy	2 912	3 830	131,5
<i>Összesen</i>	<i>19 966</i>	<i>22 417</i>	<i>112,3</i>

A megrendelésre végzett építőipari tevékenység korrigált árbevétele 254 675 eFt, a teljesítés 32,1%



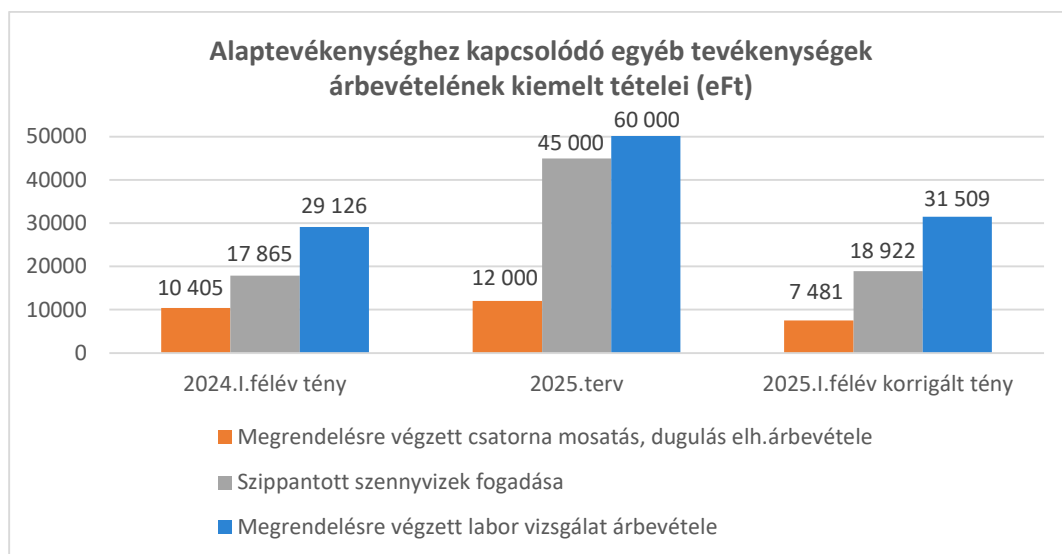
A grafikon a 11. sz. táblázat adatait tartalmazza.

A befejezetlen építőipari munkák értékét az árbevételek között kell kimutatni, ennek értéke 2025. I. félévben 54 524 eFt.

2025. I. félévben az önkormányzati víziközművek lekötött építési-szerelési munkáinak értéke 158 299 eFt, ebből a vizsgált időszakban leszámított munkák összege 108 126 eFt.

Egyéb megrendelésekre végzett építés lekötött összege 161 392 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 105 192 eFt.

Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb tevékenységek árbevétele 63 734 eFt, teljesítése 48,7%.



A megrendelésre végzett csatornamosatás, dugulás elhárítás árbevétele 62,3 %-on, a szippantott szennyvizek fogadása 42 %-on, a megrendelésre végzett laboratóriumi vizsgálatok árbevétele 52,5 %-on teljesült.

Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységekből származó bevétel 137 075 eFt, teljesítés 50,2%.

Legjelentősebb tétele a bérbe adott eszközök bevétele (95,5%). A korrigált árbevétel 130 839 eFt, teljesítés 52,6%. 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 18 260 eFt árbevétel várhatóan a II. félévben realizálódik.

Egyéb bevételek 902 817 eFt, teljesítés 92,1 %.

A kiugróan magas teljesítés oka, hogy itt mutatjuk ki a 2025. évben *Víziközmű-fejlesztési és Ellenőrzési Alaptól kapott támogatás* 2 767 540 eFt összegéből a kizárólag a víziközművek és önkormányzati tulajdonú rendszerfüggetlen víziközmű-elemek fenntartására (rekonstrukció, csere) fordítható összegből I. félévben elkészült és az önkormányzatoknak térítés nélkül átadott eszközök értékét, 382 470 eFt-ot. 2025. évre a térítésmentesen átadandó víziközmű-vagyon értékét nem terveztük be, egyéb ráfordításként és egyéb bevételként azonos összeggel lehet számolni, az eredményt nem érinti.

A tervszerű megelőző karbantartási (TMK) költségeket is a fenntartásra fordítható összeg terhére kell elszámolni. 2025. I.félévben a saját kivitelezésben (pl. vízmérőcsere, víztárolók fertőtlenítése, tisztítása, védterület karbantartás) elvégzett karbantartások összege 348 427 eFt, a megbízásba adott (pl. centrifugák, légfűvők karbantartása) karbantartások értéke 25 665 eFt. Összesen 374 092 eFt számolható el 2025. I. félévben, ez a tervezett összeg 58,1%-a.

Szombathely MJV Önkormányzata a Fedett Uszoda és Termálfürdő üzemeltetésének hosszú távú biztonsága érdekében 2023. december 20-án módosított Működtetési és Támogatási Szerződés alapján 2025. évben az uszoda működésére év közben 200 000 eFt támogatást biztosít. A támogatás fele az I. félévben megérkezett.

Költségvetéstől kapott támogatás, juttatás tervezett összegét az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatására korábbi években kiírt pályázat alapján határoztuk meg. 2025. évben a korábbi évektől eltérően, a beszámoló elkészítéséig nem írtak ki pályázatot, a 20 mFt tervezett bevétel megvalósulása bizonytalan.

Pénzügyi műveletek bevétele 77 078 eFt.

Az I. félév korrigált összes bevétele 6 371 757 eFt, a tervezett összeg 53,3 %-a, amely érték a bázis időszakhoz viszonyítva 5,9%-kal magasabb. A növekedés oka egyrészt, hogy a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjai 2025. március 1-jei hatállyal a KSH által közzétett előző éves átlagos infláció mértékével, 3,7 %-kal emelkedtek, valamint az ivóvíz fogyasztás és a felhasználóktól elvezetett szennyvízmennyiség növekedése.

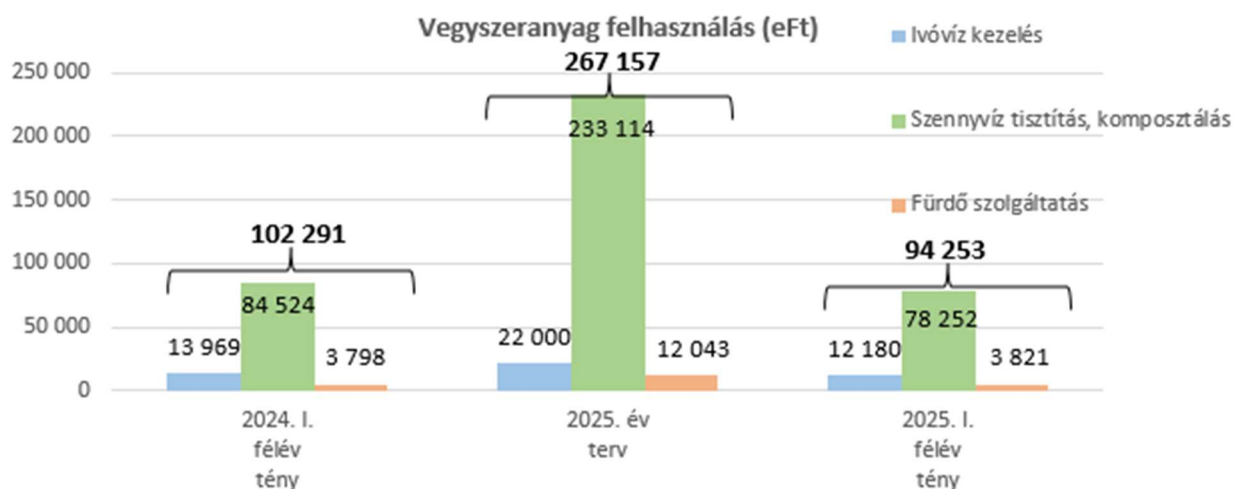
Költségek, ráfordítások alakulása

Költség korrekciók	Korrekció összege (eFt)
Villamos energia (I. félévre vonatkozó számlák és számított fogyasztás)	242 409
Földgáz, üzemanyag (I. félévre vonatkozó számlák alapján)	26 499
Üzemeltetett eszközök használati díja (számított tétel)	473 094
Idegen fenntartás (június hónapra vonatkozó számlák)	2 387
Szennyvíztisztítás bér munkadíj (június havi számlák és számított tételek)	52 617
Szennyvíziszap elhelyezés (június havi számlák)	2 015
Távközlési, postai szolgáltatás (június havi számlák és számított tételek)	10 387
Egyéb igénybevett szolgáltatás (I. félévre vonatkozó számlák és számított tételek, pl. könyvvizsgálat, munkaruha bérlet, vízminőség vizsgálat)	23 862
Egyéb szolgáltatások (pl. KGFB, Casco)	-15 491
Bér, járulék, személyi jellegű egyéb ráf. (bérköltség és jár. időarányosra korr.)	187 219
Egyéb ráfordítások	99 762
Összesen	1 113 393

Anyagköltség

Mértéke 421 647 eFt (40,2 % teljesítési szint)

Legjelentősebb tétele a saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás anyagköltsége, amely az összes költség mintegy 48 %-át teszi ki. 2025. I. félévben 201 560 eFt, az éves terv 50,5 %-a.



Az engedélyes tevékenységek, valamint az uszoda és termálfürdő *technológiai vegyszerköltsége* az összes anyagköltség 22%-át teszi ki, 2025. I. félévben összesen 94 253 eFt, a tervezetthez képest 35,3 %, 2024. I. félévhez viszonyítva 92,1 %.

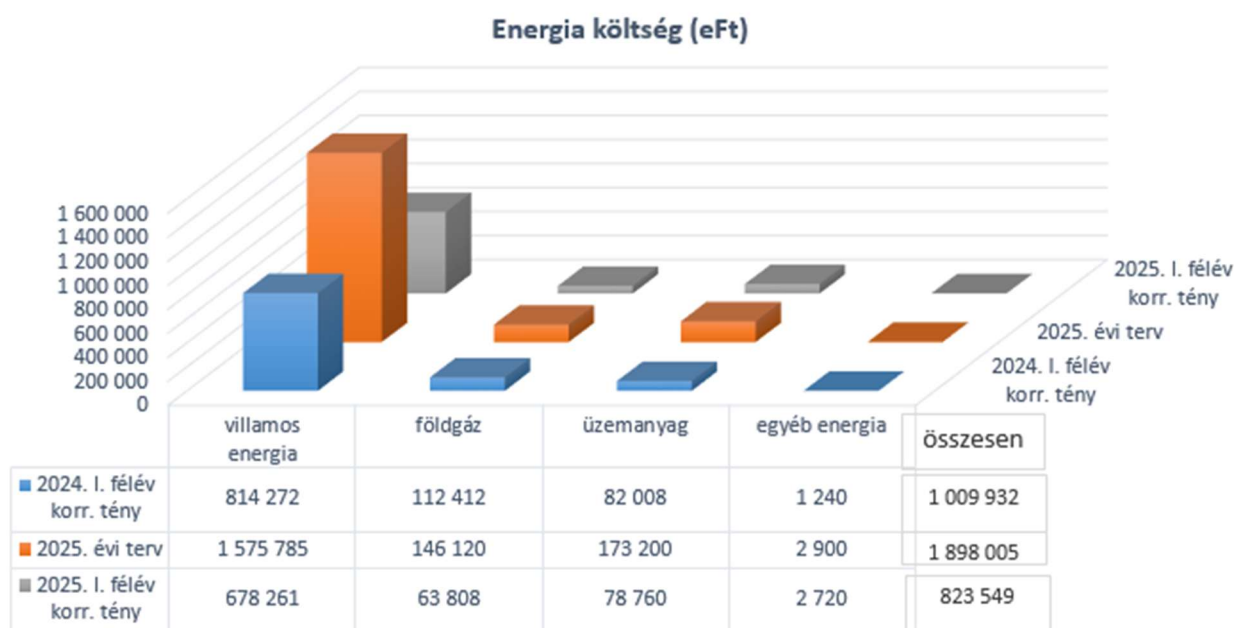
A vegyszerköltségek 83 %-át a szennyvíztisztításhoz, iszapkezeléshez szükséges vegyszerek adják, ezek felhasznált mennyisége is kedvezően alakult. Az enyhe téli időjárás és az átlagosnál nagyobb mennyiségű csapadék következtében felhígult szennyvíz kevesebb vegyszer adagolását tette szükségessé.

Rezsi anyagok értéke 2025. I. félévben 54 758 eFt, a terv 48,5 %-a. Tartalmazza az üzemmnökségek és az uszoda által felhasznált segédanyagokat, a munkavédelmi előírásoknak megfelelően alkalmazott védőoltások és munkavédelmi szemüvegek beszerzési költségét, továbbá a laboratóriumban a vizsgálatokhoz szükséges anyagjellegű beszerzéseket is.

Építőipar anyagköltsége 62 804 eFt, a tervezett összeg 24,2 %-a. Az építőipar anyagköltsége tartalmazza a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény alapján önálló vállalkozási szerződéssel végzendő, bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetett víziközművekhez kapcsolódó építési-szerelési munkák anyagköltségét is. Az építőipari tevékenység árbevétele 2025. I. félévben - a leszámlázott befejezett munkák – 26,9%-a a tervnek. Az időarányos tervhez képest 138 mFt lemaradást mutat, melynek lehetséges oka, hogy 2025. I. félévben társaságunk az EM-Alapból finanszírozható rekonstrukciós munkákat helyezte előtérbe.

Nyomtatványok, szakkönyvek, folyóiratok költsége 8 106 eFt, az éves üzleti terv 90,1 %-a.

Energia költség az adott időszakra vonatkozó, a számviteli zárást követően érkezett számlákkal és a becsült fogyasztásokkal korrigálva 823 549 eFt (43,4 %).

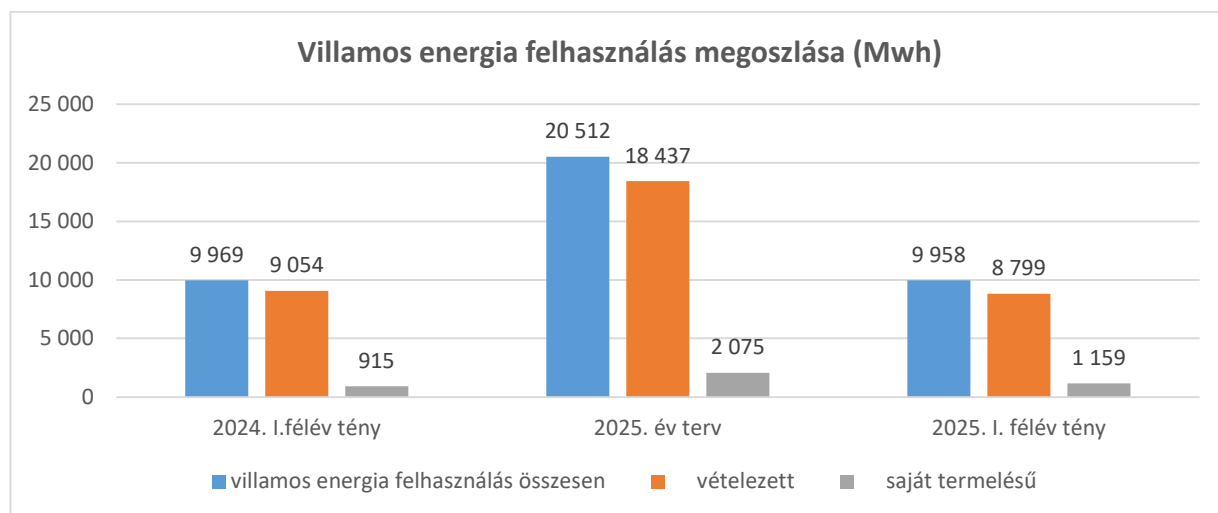


Villamos energia költség az éves tervhez mérten 43 %, mértéke 678 261 eFt.

A 2025. év villamos energia beszerzése éves viszonylatban egy szerződéssel van lefedve, kereskedőnk a MITCO Energia Kft. A szerződéses mennyiség 90%-ának árfixálása megtörtént. Az áramdíj egységárak a fixált HUDEX BL egységár az árréssel 415 HUF/EUR árfolyamon kalkulálva 53,3773 Ft/kWh, azonban a HUPX DAM árak és a tényleges HUF/EUR árfolyam alapján a havi elszámoló árak ennél alacsonyabban alakultak. A teljes egységárat a KÁT és prémium pénzeszköz havi változása befolyásolta, főként az utolsó három havi növekedés. A 2025-ös havi tényleges egységárak az alábbiak szerint realizálódtak:

	2025.01.hó	2025.02.hó	2025.03.hó	2025.04.hó	2025.05.hó	2025.06.hó
	Ft/kWh					
Áramdíj	53,13	55,803	50,128	45,6	45,78	45,208
Rhd+egyéb díjak	25,53	26,05	30,09	35,29	35,28	36,42
ebből KÁT és prémium pénzeszköz	0	0	4,6115	9,5506	9,7851	11,2888
Áramdíj+rhd+egyéb díjak	78,66	81,85	80,22	80,89	81,06	81,63

A napelemek és a gázmotor villamos energia termelése összesen 1 159 003 kWh volt. Az idei 1-6 havi tényleges beszerzési átlagáron számolva 93 537 eFt költségmegtakarítást eredményezett.



A teljes ZRt. szintű villamos energia vonatkozásában az éves tervezett mennyiség 48,5%-a került felhasználásra. A fogyasztás az előző év I. félévi mennyiségével csaknem megegyezik, a takarékosági intézkedések továbbra is életben vannak.

Gázmotorral termelt energia: a Szombathely szennyvíztisztító telepen üzemelő gázmotor 2024. I. félévben 672 613 kWh-t termelt. A 2025. év azonos időszakában ez 842 506 kWh, aminek fő indoka, hogy 2025-ben a biogáz termelés növekedett. Földgázzal nem üzemelt a gázmotor.

A napelem termelés 2024. I. félévben 302 996 kWh, 2025. I. félévben 316 497 kWh volt, ez 104,5 % növekedést jelent. A központban lévő napelem rendszer 2024. április 29-től május 27-ig üzemben kívül volt a közelben történt tüzeset utáni inverter ellenőrzés és tisztítás elvégzéséig. Emiatt mintegy 5 000 kWh energia kiesett a termelt mennyiségből. További kiesést okozott a fedett uszoda tetején elhelyezkedő napelemeknél az inverter mágnes kapcsolók meghibásodása, ami miatt nem üzemelt valamennyi inverter. A rendelkezés elhárításra került, így az energiatermelés 2025-ben már ezen a területen is megfelelően működött.

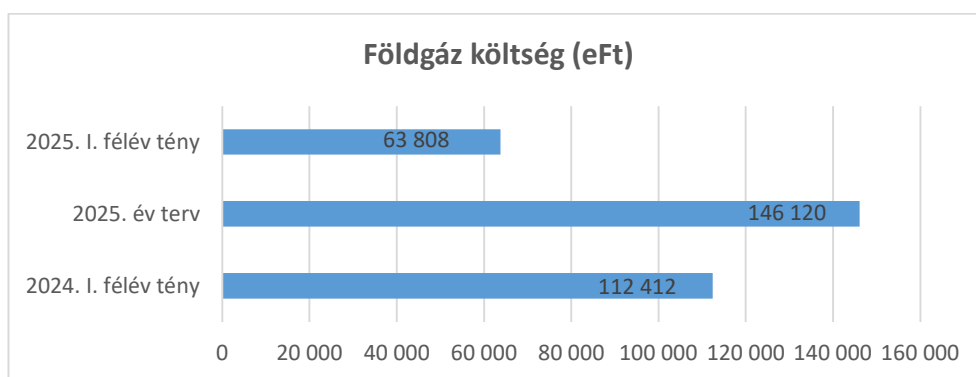
Üzemanyag költség, egyéb energia korrigált értéke 81 480 eFt, 46,3 %. Ebből a bázis időszakhoz képest az üzemanyag költség 3 248 eFt-tal alacsonyabb.

Földgáz költség a tervezetthez képest 43,7 %, mértéke 63 808 eFt.

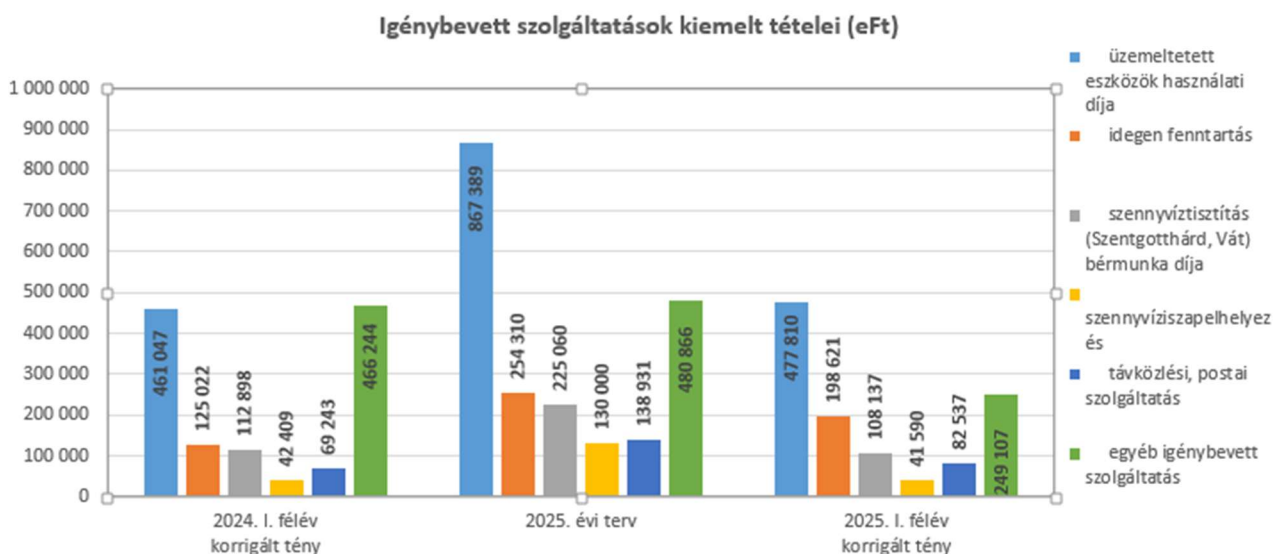
A bázis időszakhoz képest a földgáz költség 48 604 eFt-tal kevesebb. A gázév egy adott év október 1-jén kezdődő és a következő év október 1-jén véget érő időszak. A 2024/25-ös gázévre a 2023/24 gázévhez képest jelentősen kedvezőbb egységárakat kaptunk (pl. gáz molekuladíj 42,693 Ft/kWh helyett 15,4530 Ft/kWh), a csökkenés nagy része ebből származott.

2025. évi terv kialakításakor a 2024/2025. gázévi szerződésekben szereplő fix egységárakat alkalmaztuk a szerződéssel lefedett időszakig, 2025. szeptember 30-ig. A szerződéssel még nem rendelkező 2025. október 1. utáni időszakra a holland gáztőzsde 2025.01.14-én elérhető 2025.01.13-i Q4'25 tőzsdei árat, 46,494 EUR/MWh és 10 EUR/MWh becsült árrest vettük figyelembe. A 4. negyedévben a tervezett gázdíj 415 Ft/euro árfolyamon 23,445 Ft/kWh értékkel került a számításokba. Az időarányos tervtől való kedvező eltérés egyik oka ez, a másik pedig, hogy a takarékosági intézkedések eredménye itt is megmutatkozik. A ZRt. földgáz felhasználása az I. félévben 268 950 m³ volt, ami a tervhez (546 100 m³) képest 49,3 %-os felhasználást jelent.

2025. évre vonatkozóan rendelkezünk földgáz kereskedelmi szerződéssel. A 2024/2025. gázévi MVM Next Energiakereskedelmi Zrt-vel megkötött szerződésünk alapján a fix gázdíj 15,4530 Ft/kWh, 165,73 Ft/m³+RHD, (Fűtőérték: 34,85 MJ/m³, MJ kWh arányszám: 3,2495). A szerződéses mennyiség időarányos felhasználása 78,2 %, a szerződésben a minimális kötbér nélküli alulfogyasztási határérték 80%, a gázév végéig (szept. 30.) a további várható felhasználással kalkulálva ~95%-os értéket biztosan el fogjuk érni.



Igénybevett szolgáltatások értéke 1 172 792 eFt (55,6 %).



Jelentősebb tételei:

Az önkormányzati tulajdonú ivóvíz- és szennyvízrendszerek üzemeltetéséhez kapcsolódó *használati díjak* korrigált értéke 477 810 eFt, a tervezett 55,1%-a. Az időarányos tervtől való eltérés oka az értékesített ivóvíz és az elvezetett szennyvíz mennyiségének növekedése a tervhez képest.

Idegen fenntartás korrigált költsége 78,1 %, értéke 198 621 eFt, a bázis időszak költségeihez viszonyítva 58,9%-kal magasabb. Az EM-Alap vonatkozásában a legfontosabb cél a víziközmű-szolgáltatások folyamatosságának és biztonságának megléte, a szolgáltatás biztosítása. Hosszú éveken keresztül a fenntartási költségeket „beszorította” társaságunk a szükséges mértékig. 2025. évben lehetőségünk van arra, hogy a támogatás terhére az elsődleges tevékenység fenntartását, karbantartását megnöveljük.

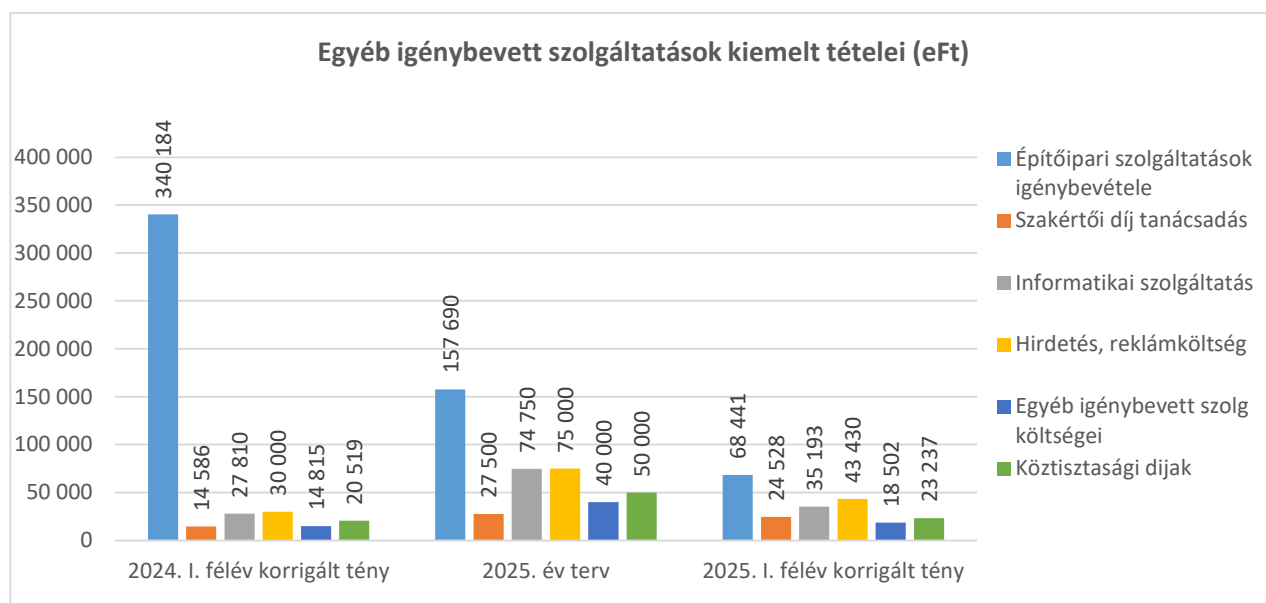
Jelentős mértékű a *gépjárművek, munkagépek idegen javításának* költsége, 50 265 eFt (62,6%). A járművek, munkagépek kötelező felülvizsgálatának költségét, valamint a szakszervizben elvégzett javítási munkák költségét foglalja magába, az időarányos tervnél 10 103 eFt-tal magasabb. A túllépés oka az előregedő gépjárműállomány, évek óta nem volt pénzügyi forrás új munkagép, illetve gépjármű beszerzésére.

Szentgotthárd, valamint Vát szennyvíztisztítás bér munkadíj költsége a II. negyedévi számlaértékkel korrigálva 108 137 eFt, az éves terv 48%-a.

A szennyvíziszap elhelyezés korrigált költsége időarányosan 32,0%-on teljesült, mértéke 41 590 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.

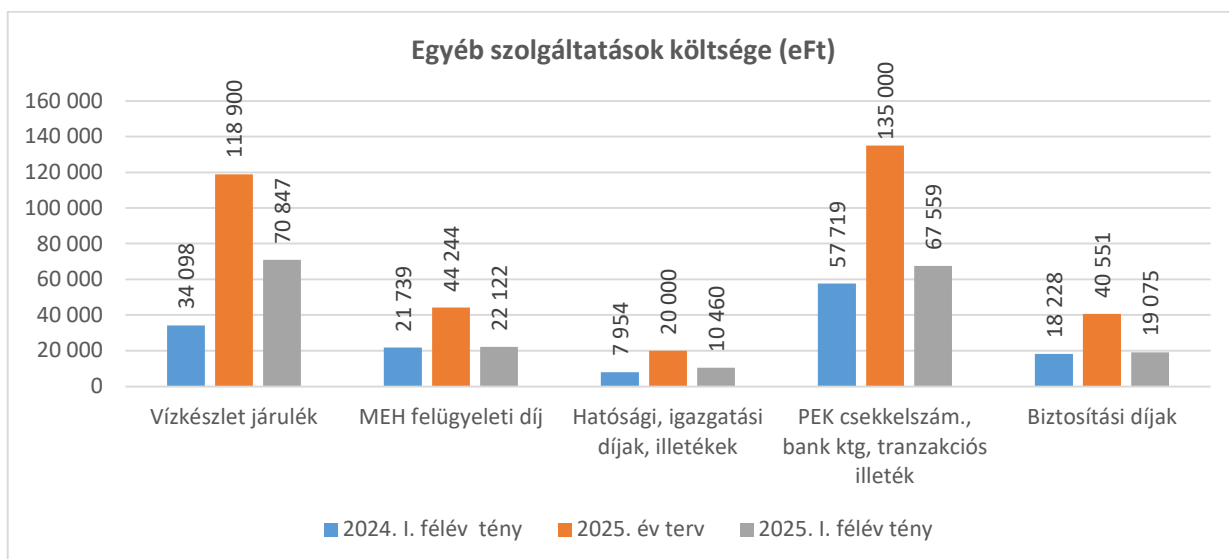
Távközlés, postai szolgáltatás értéke 2025. I. félévben 82 537 eFt, a tervezett érték 59,4 %-a. Ebből a számlaküldemény, archiválás költsége tárgyidőszakban 19 078 eFt volt.

Egyéb igénybevett szolgáltatás 249 107 eFt, 51,8 %-os szintet ért el a tervhez képest. Legjelentősebb tétele az építőipari szolgáltatások igénybevétele, 68 441 eFt, a terv 43,4 %-a.

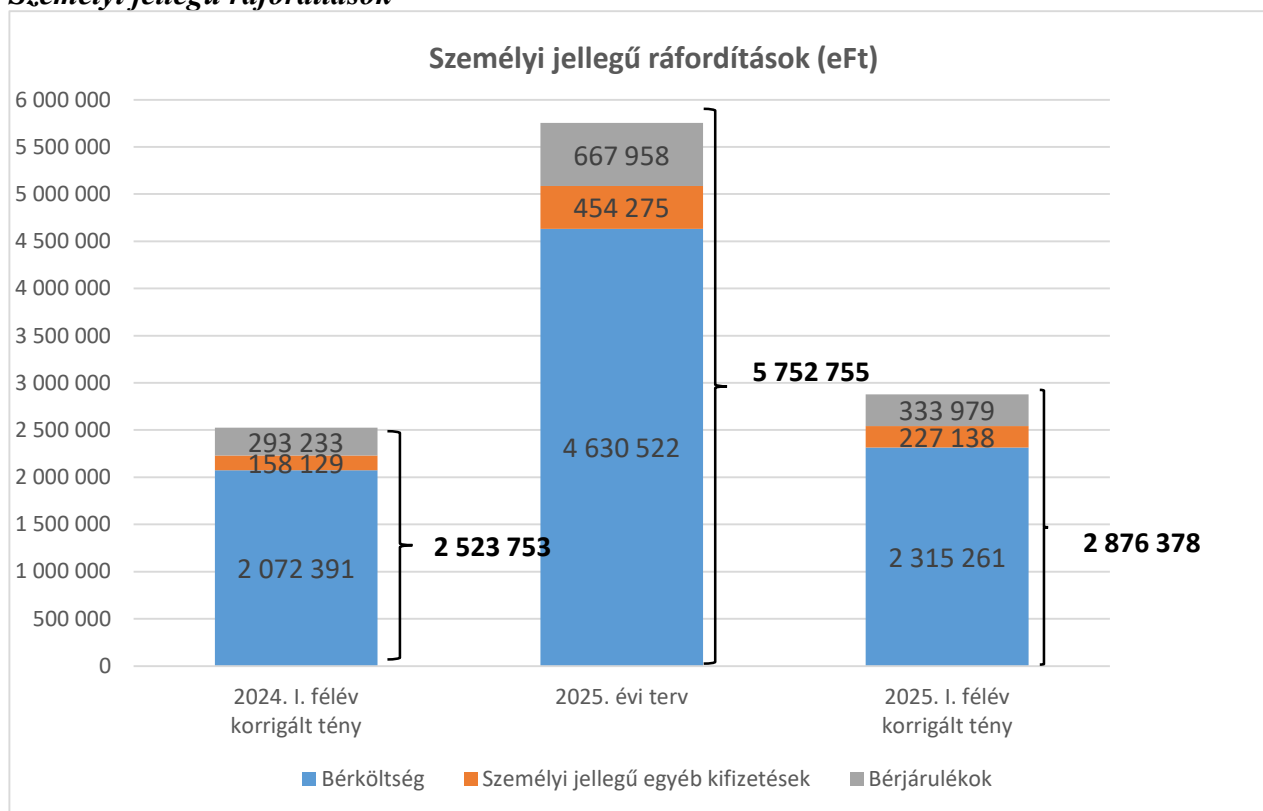


Egyéb szolgáltatások költsége 53,0 %-on teljesült, mértéke 190 063 eFt.

Az egyéb szolgáltatások közül kiugróan magas a bázishoz képest a vízkészlet járulék költsége. Ennek magyarázata, hogy 2025. január 1-jétől a vízkészlet járulék alapidója az eddigi - 2008. óta változatlan - 4,50 Ft/m³-ről 9,00 Ft/m³-re változott.



Eladott áruk, közvetített szolgáltatások értéke 3 327 eFt.

Személyi jellegű ráfordítások

A **személyi jellegű ráfordítások** korrigált összege 2 876 378 eFt (50,0%). Ezen belül a bérköltség a bázis időszakhoz képest 11,7%-kal emelkedett, ami tartalmazza a 2025. február 1-jével végrehajtott átlagos, differenciált 10 %-os béremelést, továbbá a 2024. évben évközben végrehajtott béremelés hatását is. A bérjárulékok mértéke 13,9%-kal, a személyi jellegű egyéb kifizetések pedig 43,6%-kal emelkedett 2024. I. félévhez képest.

Értécsökkenési leírás a tervezett 50,5 %-a, mértéke 181 630 eFt, amely a működtető vagyon és a rendszerfüggetlen víziközmű elemek után elszámolt értécsökkenést tartalmazza.

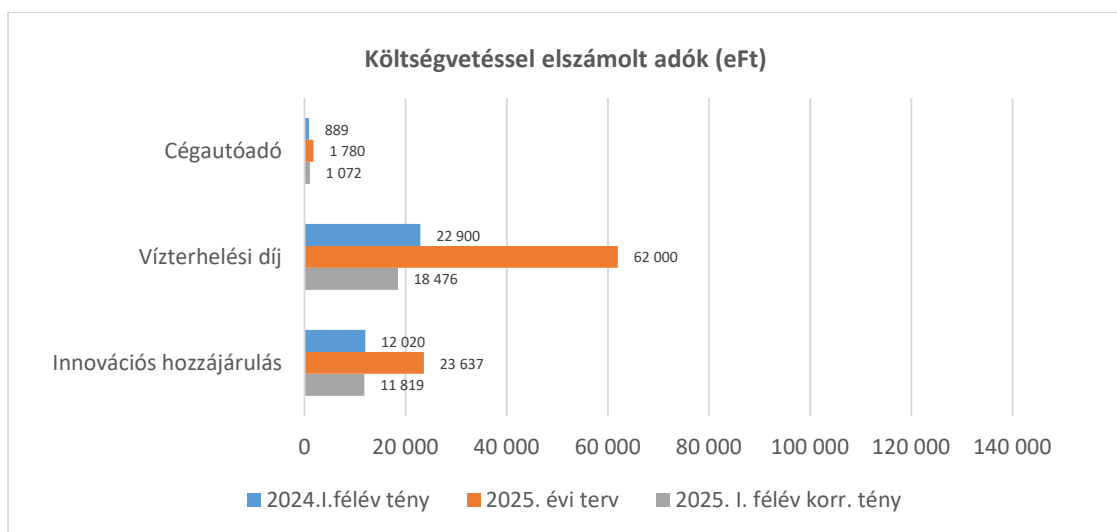
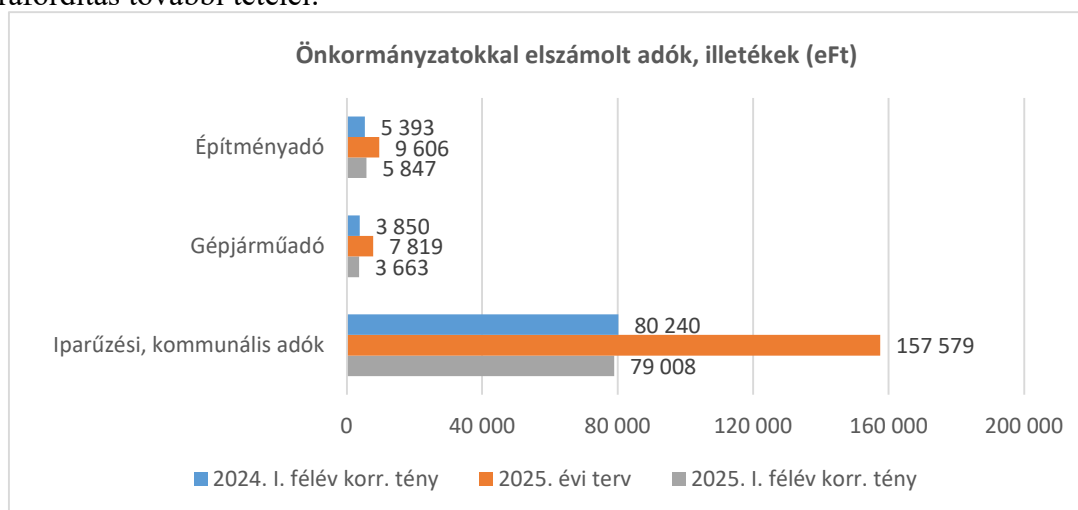
A terv szerinti értécsökkenés 165 074 eFt (teljesítési szint 50,0%).

Kis értékű tárgyi eszköz értécsökkenés 16 556 eFt (teljesítési szint 55,2%).

Egyéb ráfordítások korrigált összege 516 642 eFt, a tervezett összeg 177,3%-a.

A kiugró eltérés oka az egyéb bevételek között a víziközművek - tulajdonos önkormányzatok részére - térítés nélküli vagyonátadásával megegyezően kimutatott, az egyéb ráfordítások között is elszámolt összeg, 382 470 eFt (EM-Alap rekonstrukció).

Egyéb ráfordítás további tételei:



Pénzügyi műveletek ráfordítása 53 eFt, amely érték árfolyamvesztésből adódik.

Az I. félév korrigált összes költsége és ráfordítása 6 186 081 eFt, a tervezett összeg 52,3 %-a.

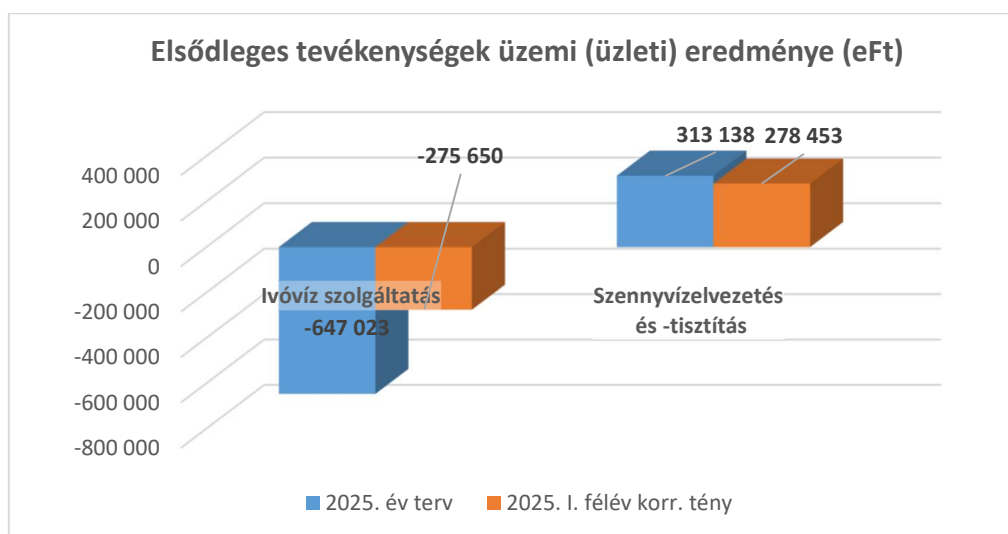
Eredmény alakulása

A társaság 2025. I. félévi adózás előtti eredménye 196 892 eFt, amely 69,9%-kal tér el az időarányos tervezett értéktől.

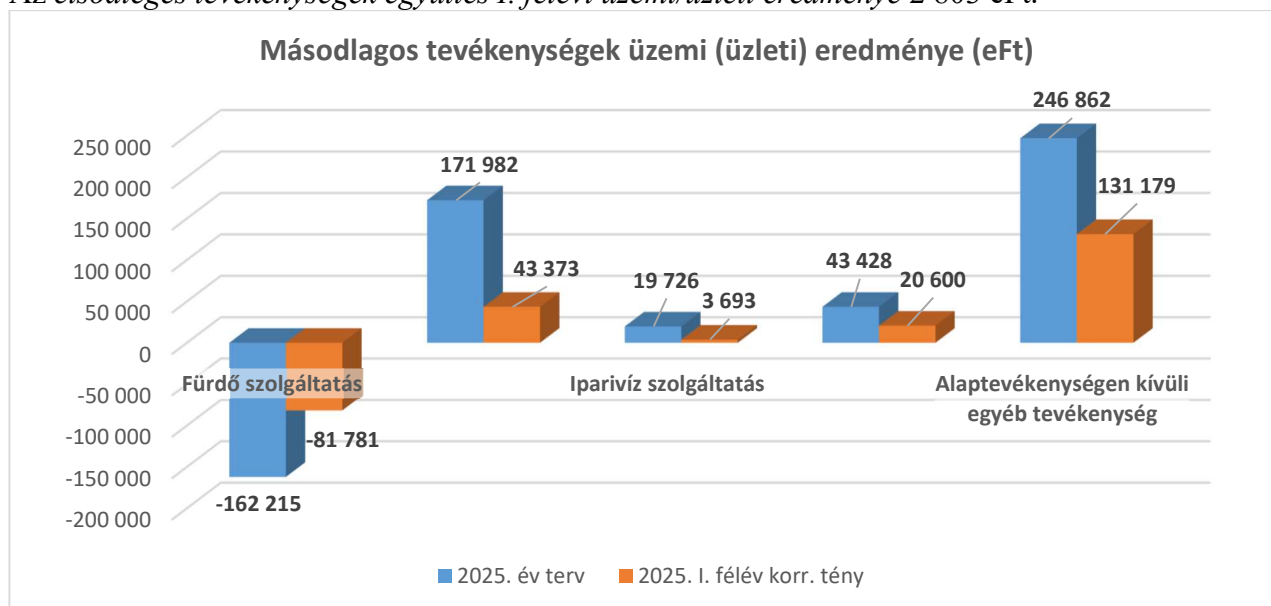
A félév adózás előtti eredményét nagymértékben befolyásolta, hogy az elsődleges tevékenység árbevétele 139 mFt-tal nagyobb az időarányos tervhez viszonyítva, továbbá, hogy az egyéb bevételekben elszámolható TMK fedezetére felhasználható EM Alap támogatás a tervezett összeg időarányos részét 52 mFt-tal haladta meg.

A költségek és ráfordítások időarányos felhasználásából viszont az látszik, hogy az I. félévben 101 mFt összeggel kevesebb költséget használtunk fel. Ennek nagy része az anyag- és energiaköltségek tervtől való elmaradásában mutatkozik meg.

A korrigált bevételek és a költségek a fentiekben leírtak szerinti mozgása pozitív irányban hatott az eredmény alakulására.



Az elsődleges tevékenységek együttes I. félévi üzemi/üzleti eredménye 2 803 eFt.



*saját részre végzett építési tevékenységet is tartalmazza

A másodlagos tevékenységek együttes I. félévi üzemi/üzleti eredménye 117 064 eFt (36,6%).

Fejlesztések, beruházások

A víziközmű-vagyon fejlesztéséről az ellátásért felelősöknek kell gondoskodniuk. A szolgáltatók saját (túlnyomó részben a működtető és a rendszerfüggetlen víziközmű vagyon amortizációja, köz-műfejlesztési hozzájárulás), illetve pályázati forrásból, valamint EM Alapból valósíthatnak meg be-ruházasokat, amelyekből a víziközmű eszközöket térítésmentesen át kell adniuk az önkormányzatok részére.

eFt

Beruházás forrása	2025. év terv*	2025. I. félév			
		Ténylegesen rendelkezésre álló forrás*	Lekötött összeg (kifiz.összeggel)	Kifizetett összeg	Lekötött összeg/ terv
Amortizáció*	401 703	188 333	103 104	100 401	25,7%
Fejlt. támogatás (2012.évi maradvány)	0	59 012	0	0	
Közműfejlesztési hozzájárulás	0	304 636	0	0	
ebből: előző évekről		303 188			
2025. év		1 448			
EM Alap terhére*	348 035	348 035	147 120	143 086	42,3%

* 2025. évre áthúzódó 59 738 eFt-ot is tartalmazza.

Kiemelt beruházások (lekötött összegek)

Amortizációs forrásból (működtető vagyon és rendszerfüggetlen víziközmű vagyon amortizációja)

- Építészeti rekonstrukciós munkák összesen 45,4 mFt
- Szivattyú beszerzések 3 mFt
- Műszerek, kisgépek 19,7 mFt
- Kisértékű beszerzések 16,6 mFt
- Informatika 17,2 mFt

EM-Alap terhére

- vízmérők, vízmérő jeladók, szivattyúk beszerzése 147,1 mFt

A megvalósított beruházások megoszlása tevékenységekre

e Ft

Fejlesztési forrás	Vízellátás	Szennyvízelvezetés, -tisztítás	Fürdő	Működtetés	Beruházások összesen
Amortizáció	3 445	12 540	18 852	68 267	103 104
EM-alap terhére	97 473	49 647	-	-	147 120
<i>Összesen</i>	<i>100 918</i>	<i>62 187</i>	<i>18 852</i>	<i>68 267</i>	<i>250 224</i>

Megrendelésre végzett építési tevékenység

eFt

	2025. évi terv*	2025. I. félévi tény		
		Lekötött összeg (leszámlázott összeggel)	Leszámlázott összeg	Lekötött összeg/terv
Önkorm. víziközművek ép.-szer. munkái	307 796	158 299	108 126	51,4%
Vízközmű-használati díj terhére	73 900	15 099	11 305	20,4%
Szennyvízközmű-használati díj terhére	233 896	143 200	96 821	61,2%
Egyéb megrendelésre végzett tevékenység	485 610	161 392	105 192	33,2%
Összesen	793 406	319 691	213 318	40,3%

* 2025. évre áthúzódó 90.246 eFt-ot is tartalmazza.

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: hálózattöbbitések, víz- és csatorna bekötövezeték építések, erősáramú és gépészeti szerelések.

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

- Sárvár, Székely u. útfelújítást megelőző ivóvíz rekonstrukció 8,8 mFt
- Celldömölk, Ady és Bocskai utca szennyvízcsatorna rekonstrukció (végszámla) 3,8 mFt

Szennyvízközmű-használati díj terhére**Saját kivitelezés**

- Szombathely szennyvíztisztító telep, 2 db nyersvíz feladó szivattyú nyomócsövének cseréje 8 mFt
- Sárvár szennyvíztisztító telep, ülepitő medencék tolózárakna gépészeti rekonstrukció 3,5 mFt, II. szennyvíz átemelő nyomóvezeték iránytörő aknáinak (4 db) gépészeti és építészeti rekonstrukciója 4,5 mFt, Székely utca útfelújítást megelőző szennyvíz rekonstrukció 4 mFt

Külső kivitelezés, beszerzés

- Szombathely szennyvíztisztító telep, dobsűrítő szűrővászson cseréje 15 mFt, Seepex szivattyúk beszerzése és beépítése 8,8 mFt (külső+saját)
- kombinált csatornatisztító gépjármű felépítmény nagyszervize 23,2 mFt
- Laboratórium szünetmentes tápegység csere 7,6 mFt
- Szombathely, Nárai u. 77. gerincevezeték rekonstrukció (havária) 7,5 mFt
- Szentgotthárd XVII. szennyvízáttemelő építészeti és gépészeti felújítása 4,3 mFt
- Vasvár 4 db szivattyú cseréje köztéri átemelőkben (külső+saját)
- Jánosháza Berzsenyi u. 35. és 37. sz. ingatlanok csatornaépítési munkái 6,5 mFt
- Sárvár-Rábasömjén I. sz. szennyvíz átemelő részleges gépészeti rekonstrukciója (szivattyú-cserével) 4,8 mFt, Sárvár VI. sz. szennyvíz átemelő szivattyúinak (2 db), a szennyvíztisztító telepi recirkulációs szivattyúinak (4 db) és frekvenciaváltóinak (2 db) cseréje 8,5 mFt

Egyéb megrendelésre végzett főbb építőipari munkák és beszerzések

- Jánosháza, Dózsa Gy. u. csomópontok átépítése technológiai szerelés 4 mFt
- Körmend Bátya utca vízhálózat rekonstrukció technológiai szerelés 4,6 mFt,
- Körmend Thököly utca vízhálózat rekonstrukció műszaki felügyelete és technológiai szerelése 22,5 mFt
- Egyházaskér szennyvíz átemelő villamos rekonstrukciója 21 mFt
- Gersekarát szennyvíz átemelő villamos rekonstrukciója 14 mFt
- Celldömök szennyvíztisztító telep homok és zsírfogó műtárgy rekonstrukciója 12,7 mFt

A Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapból származó kifizetés felhasználása

A 43/2024. (XII. 30.) EM-rendelet 1. melléklete szerint 2025. évben társaságunk negyedévente 691 885 eFt, összesen 2 767 540 eFt ellentételezésre jogosult, a 2. melléklet szerint a vízi-közművek fenntartására fordítandó összeg 2 931 136 eFt.

A befolyt összeget elkülönített bankszámlán kell kezelni, erre a célra nyitott bankszámla 2025. évben: CIB Bank 10700127-04568504-53300005 Rec.EM ALAP2025

Az elkülönített számlára negyedévente a rekonstrukciókra tervezett 477 334 eFt-ot, összesen 2 123 887 eFt-ot át kell vezetni.

Egyeztetést követően lekötést kell kérni a banktól, a lekötött összegekről és a kapott kamatok-ról külön nyilvántartást kell vezetni.

Az elkülönített bankszámláról a CIB főbankszámlára történő átvezetésekről külön nyilvántartás szerint kell dönten a havi, negyedéves zárást követően vagy akár eseti felhasználások esetén - a felhasználás mértékét és a likviditást figyelembe véve. A nyilvántartásnak a felhasználásokat kell tartalmaznia (rekonstrukciók, cserék, idegen fenntartási költségek tervezett és tényleges adatai).

A CIB főszámlán marad az I-III. negyedévet érintően befolyt ellentételezésből a TMK-ra felhasználható összeg, a 2025. évi Üzleti terv szerinti 643 653 eFt (214 551 eFt/negyedév).

Az ellentételezés terhére elkészült beruházásokat a nettó bekerülési értéken át kell adni a tulajdonos önkormányzatoknak az eszközérték-arányos tulajdoni hányad alapján.

Miután ezek a beruházások nem új eszközök létrehozását, meglévők bővítését eredményezik, 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-rendszereként.

Vagyontáadás 2025. I. félévben

2024. évi EM Alapból	376 808 eFt
2025. évi EM Alapból	5 662 eFt
Összesen	382 470 eFt
ebből:	
víziközmű	66 620 eFt
szennyvízközmű	315 850 eFt

Karbantartásra (TMK) fordított összeg 2025. I. félévben 374 092 eFt
ebből:

ivóvíz szolgáltatás területén	213 439 eFt
szennyvízelvezetés és –tisztítás területén	160 653 eFt

Saját kivitelezésben végzett	348 427 eFt
Idegen megbízásba adott	25 665 eFt
Összesen	374 092 eFt

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, hálózatöblítéseken, víztárolók tervszerű fertőtlenítő mosatásán keresztül. Mindezek mintegy 85 %-a saját kivitelezésben történik, kisebb része pedig megbízásba adott munka.

Eszközfenntartási költségek alakulása

	2024. I. félév tény**	2025. évi terv*	2025. I. félév tény**	tény/ bázis	tény/ terv
Saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás	650 103	1 351 484	742 297	114,2%	54,9%
ebből: Üzemmérnökségek által végzett	559 860	1 137 818	640 871	114,5%	56,3%
Központi fenntartás	65 604	160 694	73 813	112,5%	45,9%
Uszoda és Termálfürdő által végzett	7 452	14 906	7 940	106,5%	53,3%
Üzemvitel által végzett járműjavítások	17 187	38 066	19 673	114,5%	51,7%
Megbízásba adott eszközfenntartás	121 674	254 310	199 367	163,9%	78,4%
ebből: Üzemvitel által végeztetett (vízmérők, szivattyúk, gépek)	15 868	56 070	18 800	118,5%	33,5%
Uszoda és Termálfürdő területén	3 843	10 290	2 640	68,7%	25,7%
Gépjárművek, munkagépek	40 790	80 325	50 265	123,2%	62,6%
Informatika, labor, raktár	7 932	11 550	11 486	144,8%	99,4%
Közmű műtárgyak*, **	53 241	96 075	116 176	218,2%	120,9%
Eszközfenntartás összesen	771 777	1 605 794	941 664	122,0%	58,6%

* Terv adat nem tartalmazza az EM-Alap keretet.

** Felhasználás EM-Alapból 2024. I. félév 7 343 eFt, 2025. I. félév 83.367 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 csőtörések javítása, tűzcsapjavítások és cserék, dugulások elhárítása, szennyvíz átemelők gépészeti és villamos meghibásodások javítása, stb.

Meghibásodások főbb csoportjainak alakulása

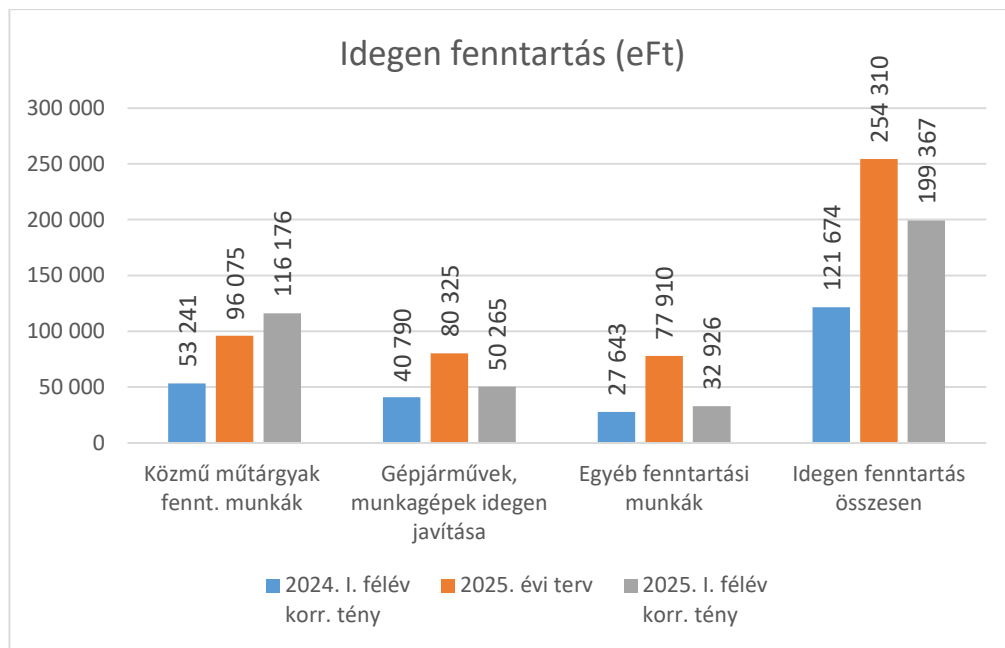
Megnevezés	2024. I. félév	2025. I. félév	Index
<i>Ivóvíz hálózat</i>			
Csőtörések száma			
gerincvezetéken	116 db	120 db	103,4%
bekötővezetéken	196 db	181 db	92,3%
Csőcsere			
gerincvezetéken	39 fm	145 fm	371,8%
bekötővezetéken	250 fm	1025 fm	410,0%
Szerelvény javítások			
gerincvezetéken	94 db	71 db	75,5%
bekötővezetéken	483 db	362 db	74,9%
<i>Szennyvíz hálózat</i>			
Dugulások száma			
gerincvezetéken	182 db	229 db	125,8%
bekötővezetéken	115 db	161 db	140,0%
Szennyvízátemelő meghibásodások			
dugulás, gépészeti beavatkozás	561 db	419 db	74,7%
villamos és automatika	593 db	306 db	51,6%

Üzemvitel – Műszaki Szolgáltatás**által gépészeti és villamos berendezéseken saját tevékenységben végzett fenntartási munkák (db)**

Megnevezés	2024. I. félév	2025. I. félév	Index
Búvárszivattyú javítás	8	12	150,0%
Szennyvízszivattyú javítás	191	125	65,4%
Centrifugál szivattyú és kompresszor javítás	19	24	126,3%
Kisgép javítás	71	55	77,5%
Nagyfeszültségű hálózat és trafó javítás	10	10	100,0%
Erősáramú villamos berendezés javítás	128	155	121,1%
Egyéb villamos javítás	55	85	154,5%
Üzemirányító és jelátviteli berendezés javítás	85	130	152,9%
<i>Összesen</i>	<i>567</i>	<i>596</i>	<i>105,1%</i>

Vízmérő csere, javítás, hitelesítés

	2024. I. félév	2025. évi terv	2025. I. félév	tény/ bázis	tény/ terv
Vízmérő csere	5 881 db	12 839 db	6 347 db	107,9%	49,4%
Vízmérő javítás	6 993 db	10 475 db	6 232 db	89,1%	59,5%

Megbízásba adott eszközfenntartás

	2024. I. félév	2025. I. félév
Szivattyú javítás, vízmérő hitelesítés	13,0%	9,4%
Fürdő területén végzett idegen fenntartás	3,2%	1,3%
Gépjárművek, munkagépek javítása	33,5%	25,2%
Informatika, labor, raktár	6,5%	5,8%
Közmű műtárgyak	43,8%	58,3%
Összesen	100,0%	100,0%

Közmű műtárgyak a társaság üzemeltetési területén lévő egyes gépek, berendezések, építmények, területek (légfűvők, iszapcentrifugák, sírácsok, 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**Vízminőség**

A jelentés időszakában az előző időszak vizsgálataihoz hasonlóan 5405 db vízmintából mintegy 63 415 db paraméterre kiterjedő kémiai, bakteriológiai és biológiai meghatározást végzett el a Laboratórium.

A minták több, mint fele, a vizsgált paraméterek közel háromnegyede a társaság üzemeltetési területéhez kapcsolódott, míg a többi megrendelésre végzett vizsgálat volt.

A vízminőség megőrzése érdekében a Laboratórium által végzett tevékenységek

- Vízminőségvizsgálás továbbra is 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.
- A lakossági panaszokat haladéktalanul kivizsgálja a Laboratórium. Az eredményeket folyamatosan közöljük az üzemeltető felé, hogy meg tudják tenni 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 megtörténik.
- Kutak gázvizsgálatait az éves ütemterv szerint végezzük, külsős megrendelésre is.
- Az üzemeltetők képviselői, a Laboratórium és az Ivóvíz-ágazati Műszaki Iroda részvételével tartott heti megbeszélések a vizsgálati eredmények értékelésével és döntéshozatallal 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. A mintaszámok meghatározásának módszere megváltozott, minden település fogyasztói pontját az ivóvíz fogyasztással arányosan kell meghatározni. Ebből adódóan minden települést évente legalább 4 alkalommal kell vizsgálni kémiai és bakteriológiai paraméterekre a korábbi ellátási körzetek szerinti vizsgálattal szemben, amely településenként évente átlagosan 1 alkalmat jelentett.

A vizsgálandó komponensek tekintetében jelentős változás, hogy a klór alapú fertőtlenítőszerrel érintett technológiai helyeken a korábbi évente egy alkalommal történő vizsgálattal szemben minden fogyasztói ponton kötelezően vizsgálandó ez a paraméter.

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

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

A laboratórium akkreditálása a Nemzeti Akkreditáló Hatóság 2024. július 15-ei a helyszíni szemléje után 2028-ig érvényesítette az akkreditációt. 2025. június 6-án megtörtént a NAH részéről az első felülvizsgálat.

A külső laboratóriumban vizsgált komponensek vizsgálatára a MEKH által 3 évre megadott ki-szervezési engedély 2027. május 31. napjáig szól.

2025. I. félévben a hálózati minták vizsgálatát elvégeztük, a kutak vizsgálatát 2025. II. félévre tervezzük.

2025. márciustól a közhasználatú fürdők létesítéséről és üzemeltetéséről szóló 510/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet szerint kell vizsgálnunk a Fedett Uszoda és Termálfürdő, valamint a külső megrendelők fürdővízmintáit is. A vizsgálati paraméterek határértékei szigorodtak, ezek betartása nehézséget okoz a fürdőknek, ebből következően több a vizsgálandó minta.

Az uszodának is automata fertőtlenítőberendezések beszerzésére, technológiai változtatásokra lesz szüksége a jogszabályi megfeleléshez.

Ivóvízellátás technológiai vonatkozásai

Gépházat elhagyó vízminőség

2025. I. félévben a 42 db üzemelő vízkezelő berendezés közül 21 (2024. I. félév 12) 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 9 esetben 8 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 14 vízműnél fordult elő (2024. I. félév 23). A kifogásoltság megszüntetésére a gépház kimenő ivóvíz fertőtlenítése történt, megfelelő vizsgálati eredményt követően leállítottuk a fertőtlenítést.

Mikroszkópos biológiai kifogásoltság 3 esetben jelentkezett Pácsony vízellátó rendszeren, a szűrőtartályok CO₂-vel történő elárasztásával sikerült megszüntetni a problémát. Mersevát vízellátó rendszeren ammónium és klorát kifogásoltság jelentkezett. Az ammónium kifogásoltság oka, hogy az aktív szénzsűrő töltet csere időszakában törésponti klórozás nélkül üzemelt az ivóvízkezelés.

Ivóvíz hálózati minták vizsgálati eredménye

<i>Vizsgálat megnevezése</i>	<i>2024. I. félév</i>		<i>2025. I. félév</i>	
	<i>Minták száma</i>	<i>Kifogásolt minták aránya</i>	<i>Minták száma</i>	<i>Kifogásolt minták aránya</i>
kémiai	497	3 %	487	2 %
bakteriológiai	556	12 %	512	6 %
biológiai	175	7 %	155	4 %

A hálózati mintavételi pontokon mind a kémiai, mind a bakteriológiai kifogásoltság javult, amelynek oka, hogy több településen a közkifolyók helyett vízfogyasztással rendelkező belső hálózaton történik a mintavétel. Sajnos az aprófalvas településszerkezet miatt sok településen még mindig a közkutak a mintavételi helyek, ugyanis nem működik a községekben rendszeres fogyasztással rendelkező közforgalmi intézmény.

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

Bakteriológiai kifogásoltságok esetén az érintett hálózatszakasz, mintavételi hely fertőtlenítése, mosatása megtörtént, az ismételt vizsgálatok megfelelőek voltak.

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 2025. évi önellenőrző vízmintavételi ütemterveit az engedélyező népegészségügyi hatóságnak, amelyeket a hatóság határozatban elfogadott. Az új mintavételi helyek ellenőrzését, felülvizsgálatát követően az eddig kóddal nem rendelkező helyekre a HUMVI (Humán Vízhatszolgáltatás 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 szakutadás, valamint a belső hálózatok karbantartása sok esetben elmaradt, kifogásolt minta esetén el kell végezni a belső hálózat fertőtlenítését, mosatását. Ezt társaságunk 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 2025. évben bevezette a klorát vizsgálatokat minden olyan vízműnél, ahol törésponti klórozást alkalmazunk, vagy oxidálószerként klórt adagolunk, illetve folyamatos fertőtlenítést végzünk. Vizsgálati eredmények alapján megállapítható, hogy a folyamatos fertőtlenítés és az oxidációt elősegítő klór adagolás esetén nem kell klorát határérték túllépéssel számolni.

A 6 törésponti klórozással üzemelő vízmű (Mersevát, Répcelak, Vönöck, Rábahidvég, Káld, Celldömölk) esetében a klórgáz adagolással üzemelő Celldömölk és Káld vízmű vonatkozásában a mért klorát értékek a kimutatási határ alatt voltak.

Klorát határérték túllépést Mersevát és Vönöck vízellátó rendszereknél mértünk, több esetben meghaladta a mért érték a 0,25 mg/l határértéket, de nem érte el a 0,7- mg/l –es, 30 napig engedélyezett értéket. Ezen határértékeket kötelezően 2026. évtől kell alkalmazni.

A klorát határérték betartása érdekében folyamatosan végezzük a beszállított Nátrium-hipoklorit hatóanyag tartalmának ellenőrzését. 2025. I. félévben az átvett klórok megfelelő hatóanyag tartalommal rendelkeztek. A hatóanyag tartalom csökkenésének megakadályozása érdekében hűtött tárolóban és sötét helyen történik a tárolás, maximálisan két hónapig.

- A HUMVI szakrendszerben a jelentési kötelezettségünknek vízellátási zónák (települések) szerinti bontásában eleget tettünk.
- Pinkamindszent vízmű ivóvíz biztonsági tervének módosítására a megváltozott üzemeltetés miatt került sor. A kútfej sérülése miatt biztonsági fertőtlenítés üzemel, amelynek hatékonyságát a gépházkimenő vízben ellenőrizzük. Ennek megfelelően átdolgoztuk a vízbiztonsági tervrendszert, a veszélyelemzési adatlapot és a 2025. évi vízvizsgálati ütemtervet.
- Az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 5/2023. I.12. Korm. rendelet 19. § (1) bekezdésének megfelelően 2025. február 5-én, telefonon jelentettük a Szombathely-Újperinti vízbázis 1. számú (K 51) kútjának triklór-etilén szennyezését a népegészségügyi hatóság felé, mint rendkívüli eseményt. A szennyezésről 2025. február 6-án levélben is tájékoztattuk a népegészségügyi hatóságot. A vízellátó rendszer hálózati fogyasztói pontjain a lakosságot a triklór-etilén szennyezés nem érintette.

A szennyezés mértéke és a Szombathely-Kőszeg regionális vízellátó rendszerre gyakorolt hatása miatt további intézkedések megtétele vált szükségessé, továbbá leállítottuk a közelben, azonos rétegen lévő Újperint III, II/A, IV/A kutakat.

A hatósági intézkedés elősegítése érdekében saját költségen feltérképeztük a szennyezés elterjedésének mértékét és lehetséges forrását, továbbá folytattuk a hálózat monitorozását illékony halogénezett szénhidrogénekre.

A vízbázisok, a távlati vízbázisok, valamint az ivóvízellátást szolgáló vízi létesítmények védelméről szóló 123/1997. (VII. 18.) Korm. rendelet 17. § (1) d) pontja értelmében bejelentési kötelezettségünket teljesítettük az Iparbiztonsági, Vízügyi és Vízvédelmi Osztály felé is a szennyezés terjedésének monitorozásáról végzett térképes ábrázolás megküldésével.

A Vízügyi és Vízvédelmi Osztály további talajvíz (3db) és rétegvíz (2) kút létesítését és vizsgálatát írta elő 2025. júniusi határidőre, amelyek elkészültek és benyújtásra kerültek.

- 2025. áprilisban Mersevát, májusban pedig Káld vízmű telepeken társaságunk a Hidrofilt Kft. szakfelügyelete mellett elvégezte az aktív szénszűrő töltetének cseréjét. A töltetcsereéről értesítettük az illetékes népegészségügyi hatóságot, valamint az érintett települések lakosságát a polgármesteri hivatalokon keresztül.

- 2025. júniusban megtörtént Gersekarát vízmű telepen a szűrő teljes töltetcsereje, amelyet a Perfect-Water Kft. végzett el.
- Beadtuk a Szombathely Regionális Vízellátó Rendszer egységes szerkezetbe foglalt vízjogi üzemeltetési engedélyének kérelmét az Iparbiztonsági, Vízügyi és Vízvédelmi Osztály felé.

Víziközművekre vonatkozó pályázatok, támogatások

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. A garanciális és projekt fenntartási időszakot 2024. évben a lezárult projektek esetében az Építési és Közlekedési Minisztérium felügyelte.

Ivóvízminőség-javító program

Molnaszezsöd II. számú kút melléfúrásos rekonstrukciójának megvalósítása

Az Energiaügyi Minisztérium 2025. április 11-én jóváhagyta a projekt beszámolóját a teljes nettó támogatásra, azaz 57 000 eFt-ra. A fenntarthatósági időszak 2028. január 24-ig tart.

Szennyvízelvezetési és –tisztítási pályázatok

Befejezett kivitelezések (jelenleg 36 hónapos garanciális időszakban)

<i>Agglomeráció</i>	<i>Műszaki átadás-átvétel</i>
<i>Vasvári agglomeráció bővítése új csatornarendszer (Alsóújlak) rácsatlakozásával</i>	2022. október 25.
<i>Egyházashetye központú agglomeráció bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával (Boba, Nemeskocs)</i>	2022. október 25.
<i>Pótmunkaként az Egyházashetye központú agglomeráció bővítése pályázatban az Egyházashetyei szennyvíztisztító telepen SBR reaktor földem bontása és betonfelületek felújítása 83 483 eFt értékben</i>	2024. október 30.

Víziközművek Energiahatékonyságának Fejlesztése (VEF) pályázat

Energiahatékonyság fejlesztése a VASIVÍZ ZRt. szolgáltatási területén pályázatban megvalósult napelemek kiépítése 9 helyszínen, 2 db iszap centrifuga, 30 db fűvó, 67 db ivóvízszivattyú, 76 db szennyvízszivattyú cseréje. A 3 éves fenntartási időszak 2025. június 30. napján lejárt. A záró fenntartási jelentést 2025. július 8-án benyújtottuk a pályázati felügyeletet jelenleg ellátó NFFKÜ - Nemzetközi Fejlesztési és Forráskoordinációs Ügynökség Zrt-nek.

Szennyvíztisztító telepek üzemelési körülményei

A laboratóriumban a 2025. I. félévben elvégzett önellenőrzési és üzemeltetést segítő technológiai vizsgálatok száma: kémiai 1684 db, bakteriológiai 38 db, biológiai 47 db volt. 78 db minta volt határérték feletti (2024. évben 124 határérték túllépés).

Határérték túllépés elsősorban azokon a telepeken jelentkezett, ahol a megfelelő technológiai feltételek nem biztosítottak: fejletlen irányítástechnika, bejelzés hiánya, elégtelen fűvó- illetve iszapkezelési kapacitás, tápanyag eltávolító fokozat hiánya, túlterheltség, stb., pl. Bögöte, Egyházasrádóc, Felsőcsatár, Gersekarát, 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 és az amortizáció terhére folytattuk, továbbá lehetőség van az EM-Alap terhére is rekonstrukciókat elvégezni. Elsősorban gépészeti elemek felújítása, szivattyúk pótlása, műszer beszerelés, állagmegóvás történt, amelyek eredményeképpen nőtt az üzembiztonság.

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

Szennyvíziszap elhelyezés, környezetvédelem

A társaság által üzemeltetett szennyvíztisztító telepeken keletkező szennyvíziszapok elhelyezése összetett rendszerben történik. Az összes keletkezett iszap mintegy 40 %-a az üzemeltetési területen belül a kisebb szennyvíztisztító telepekről más telepekre – főleg Szombathelyre, illetve Körmendre – szállítjuk, illetve vállalkozókkal szállítatjuk, ahol további kezelés történik. Végül a kezelt iszap közel 1/10-e rekultivációs célból hulladéklerakóra, 9/10-e energetikai hasznosítás után mezőgazdasági elhelyezésre kerül.

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 szállítást és elhelyezést. Ezen felül egyre több esetben a gazdák végeztetik el a területek bevizsgálását, amely szintén költségmegtakarítást eredményez társaságunknak.

Egy jelentős mennyiséget elszállító gazda jelezte, hogy a szállítás (vállalkozóval történő egyeztetés), valamint az időjárásfüggő kihelyezés (a kiszállított iszapot azonnal be kell szántani, így az időjáráshoz kell igazítani a kiszállítás időpontját) nehézségei miatt várhatóan nem tart igényt a továbbiakban a szennyvíziszapra. A problémára megoldás lehet a szennyvíziszap gazdánál történő tárolhatósága.

Tárgyidőszakban a szennyvíziszap szállításáért, elhelyezéséért, engedélyekért külső vállalkozóknak, illetve a hatóságnak fizetett összeg 50 252 eFt. Ennek 62 %-a, 31 mFt a szállítással, 14 %-a, 7 mFt a mezőgazdasági, 24 %-a, 12 mFt pedig a nem mezőgazdasági elhelyezéssel kapcsolatos. A mezőgazdasági elhelyezés fő szezonja az év második felére esik, így ez utóbbi két érték aránya el fog tolni. Azonban a rekultivációra kerülő szennyvíziszap 1 tonnára jutó elhelyezési költsége mintegy négyszerese a mezőgazdasági elhelyezés hasznosítási költségének, célunk a rekultivációs iszapelhelyezés megszüntetése.

2025. I. félévben 129 kg veszélyes hulladék elszállítása történt összesen 229 eFt költséggel. Bonyos veszélyes hulladékok szállítása a MOHU koncessziós hatáskörébe tartozik, a hasznosítható hulladékokat térítésmentesen szállítják el. Tárgyévben teljesített környezetvédelmi kötelezettségeink: levegőtisztaság védelmi vizsgálatok 180 eFt, levegőterhelési díj 352 eFt, vízterhelési díj 18 476 eFt, összesen 19 008 eFt.

Hulladékkezelési tevékenységből (nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz 18 922 eFt, illetve folyékony, nem veszélyes hulladékok fogadása és kezelése 4 292 eFt) származó bevétel 23 214 eFt a bázis időszak 21 055 eFt bevételével szemben.

Üzemellenőrzés, csatornabírság

2025.I.félévben 15 üzemellenőrzést tartottunk. A mintavételek és a vizsgálatok akkreditáltak voltak, a szabványoknak megfeleltek, így az esetleges csatornabírság alapját képezhetik. Az ellenőrzésekre 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 2024. évben történt üzemi önkontroll mérések eredménye alapján csatornabírság javaslatokat terjesztettünk fel. A hatóság kiszabta a bírságok egy részét, fellebbezés nem volt, a határozatok jogerősek. A bírság 97 %-át kell a VASIVÍZ ZRt. részére megfizetni.

	Felterjesztett összeg	Kiszabott bírság összege
CELLI „Sághegyalja” Zrt.	1.496.190 Ft	még nincs döntés
GASTRO-B Kft., Szombathely	163.019 Ft	157.964 Ft
AmRest Kft., Szombathely	101.851 Ft	102.390 Ft

Hatósági ellenőrzés, szennyvízbírság

2025. I. félévben a vízügyi hatóság helyszíni ellenőrzést Celldömölk, Sárvár, Mersevát, Egyházashetye, Nádasd, Hegyhátszentjakab, Ivánc, Körmend, Szombathely, Pornóapáti, Csepreg, Meggyeskovácsi és Kám szennyvíztisztító telepeken végzett. Mintavétel nem történt. Kifogást, elmarasztalást nem kaptunk.

A 2024. évi kibocsátások után várhatóan kb. 1,5 mFt bírságot fogunk fizetni.

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

Hegyhátszentjakab, Kám, Kemenessömjén, Mersevát szennyvíztisztító telepek esetében folyamatban van a korábban benyújtott és elfogadott szennyezés-csökkentési ütemterv végrehajtása. Várhatóan új szennyezés-csökkentési ütemterveket fog előírni a kormányhivatal Csepreg, Felsőcsatár, Ják, Oszkó, Rádóckölked telepek esetében.

Létszám- és bérgazdálkodás

Korrigált munkajogi állományi létszám (fő)

	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidős	548	579	557	101,6%	96,2%
Nem teljes munkaidős*	14	18	14	100,0%	77,8%
Összesen	562	597	571	101,6%	95,6%

*havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma állománycsoportonként (fő)

	2024. I. félév	2025. I. félév	Index
Teljes munkaidős	536,2	551,9	102,9%
Nem teljes munkaidős*	13,0	12,0	92,3%
Összesen	549,2	563,9	102,7%

*havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

A ZRt. üzleti tervében 2025. december 31-re meghatározott betölthető álláshelyek száma 597, a 2024. december 31-re tervezettnél 5 fővel magasabb.

A 2025. június 30-ai munkajogi állományi létszám 571 fő, a tervezettnél 26 fővel kevesebb, a 2024. június 30-ai létszámot viszont 9 fővel meghaladja.

2025. I. félév során 25 fő belépő, 30 fő kilépő munkavállaló volt, míg 2024. I. félév során 49 fő belépő, illetve 38 fő kilépő.

Béreköltség állománycsoportonként (eFt)

	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidőben fogl. bére	1 873 934	4 496 116	2 175 645	116,1%	48,4%
Nem teljes munkaidős fogl. bére	27 908	69 476	28 252	101,2%	40,7%
Egyéb bérek	8 586	64 930	9 215	107,3%	14,2%
<i>Összesen</i>	<i>1 910 428</i>	<i>4 630 522</i>	<i>2 213 112</i>	<i>115,8%</i>	<i>47,8%</i>

2025. január 1-jétől végrehajtottuk a törvényileg kihirdetett minimálbér és garantált bérminimum szerinti alaphéremelést, amely 15 főt érintett, ez 2025. évre közel 1 607 eFt bértömeg-növekményt jelent. A tervben meghatározott bértömegből 2025. február 1-jétől átlagos 10 %-os differenciált alaphéremelés történt.

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). 2025. I. félévre a Széchenyi-pihenőkártyákra a jogosult 579 fő részére május 29-én egy összegben történt az összeg utalása.

További 240 eFt/év/fő összeggel is számoltunk tervezéskor, amelynek kifizetését év végi egyszeri juttatásként tervezzük a várható eredmény függvényében.

Az I. félév során a működtetési bértartalékból 1 790 eFt kifizetés történt VASIVÍZ Emlékérem és Oklevelek pénzjutalmaira (1 emlékérem 350 eFt, 8 oklevél 8*180 eFt).

A Kollektív Szerződés alapján 31 főnek összesen 14 856 eFt jubileumi jutalom kifizetése történt, amely nem része a béreköltségnek.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak bruttó átlagkeresete 2025. I. félévben 657 017 Ft/Fő/hó volt részvénytársaságunknál, amely 12,8 %-kal magasabb az előző időszak 582 474 Ft/fő/hó átlagkereseténél. A 2025. júniusi 680 156 Ft/fő/hó átlagkereset 14,9 %-kal haladta meg a 2024. júniusi 592 000 Ft/fő/hó összeget.

A KSH által közzétett 2025. 1-5 havi bruttó nemzetgazdasági átlagkereset 690 500 Ft/fő/hó, amelytől 5,5 %-kal maradt el társaságunk foglalkoztatottjainak 1-5 havi 652 472 Ft/fő/hó átlagbére. 2024. 1-5 havi átlagkereseteket tekintve az elmaradás 8,3 % volt.

Pénzügyi helyzet

A társaság likviditását döntő mértékben a víz- és csatornaszolgáltatásból származó bevétel határozza meg, amely 2025. I. félévben az összes bevétel 75,8 %-át tette ki. Az elsődleges tevékenységekről 348 811 db számla készült.

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

Lejárat ideje	2024. jún. 30.		2024. dec. 31.		2025. jún. 30.		Eltérés	
							2025. jún.30- 2024. jún.30.	2025. jún.30- 2024. dec. 31.
31-90 nap	60 749	20%	29 143	11%	44 778	16%	-15 971	15 635
91-180 nap	8 292	3%	21 219	8%	18 011	6%	9 719	-3 208
181-365 nap	33 616	11%	37 419	14%	24 764	9%	-8 852	-12 655
365 napon túl	194 028	66%	173 410	67%	191 506	69%	-2 522	18 096
Összesen	296 685	100%	261 191	100%	279 059	100%	-17 626	17 868

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	2024. jún. 30.		2024. dec. 31.		2025. jún. 30.		Eltérés	
							2025. jún.30- 2024. jún.30.	2025. jún.30- 2024. dec. 31.
31-90 nap	35 075	28%	20 503	18%	44 071	34%	8 996	23 568
91-180 nap	7 081	6%	21 219	18%	8 715	7%	1 634	-12 504
181-365 nap	10 626	9%	15 811	14%	17 007	13%	6 381	1 196
365 napon túl	72 061	58%	58 744	51%	61 319	47%	-10 742	2 575
Összesen	124 843	100%	116 277	100%	131 112	100%	6 269	14 835

Az 1-30 nap lejáratú követelések összege 2025. június 30-án 129 580 eFt, az előző év hasonló időpontjában ez az összeg 137 501 eFt volt.

A 2025. június 30-i 30 napon túli lejárt kintlévőség az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyítva 5,2 %, 2024. I. félév végén 5,5 % volt. Az önkormányzati építési munkák értékével korrigálva a tárgy- és a bázisidőszakban egyaránt 2,5 %.

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.

	2024. I. félév		2025 I. félév		Index
Kiküldött fizetési felszólítás	7 452	db	7 698	db	103,3%
Elindított 1. korlátozási-kizárási eljárás K1	7 346	db	7 396	db	100,7%
Elindított 2. korlátozási-kizárási eljárás K2	1 452	db	1 465	db	100,9%
Elindított 1. korlátozás-kizárás tőketartozása	196 791	eFt	200 650	eFt	102,0%
Elindított 2. korlátozás-kizárás tőketartozása	41 983	eFt	42 017	eFt	100,1%
1 db elindított 2. korl.-kizárássra jutó tőketartozás	29	eFt	29	eFt	99,2%
Tényleges korlátozás-kizárás	20	fogy.	26	fogy.	130,0%
Tényleges/elindított korlátozás-kizárás	1,4	%	1,8	%	128,8%

Tőketartozásból befolyt összeg	141 142 eFt	157 603 eFt	111,7%
Befolyt összeg/K1+K2 tőketartozás	59,1 %	64,9 %	109,9%
Fiz. és korl./kizárási felszól-ra befiz. kés. kamat	7 228 eFt	2 381 eFt	32,9%
Részletfizetési kedvezményben részesült	172 fogy.	157 fogy.	91,3%
Részletfizetés tőketartozása	26 502 eFt	18 072 eFt	68,2%
Fizetési meghagyás kibocs. iránt beadott kérelem	65 db	33 db	50,8%
Fiz.meghagyás kibocsátása iránti kérelmek összege	6 972 eFt	5 141 eFt	73,7%
Fiz.meghagyás kibocsátás hatására befiz. összeg	820 eFt	1 287 eFt	157,0%

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

	2024. I. félév	2025. I. félév	Index
Bírósági végrehajtásra adott követelés	56 db	52 db	92,9%
Bírósági végrehajtásra adott köv. tőkeösszege	5 936 eFt	7 049 eFt	118,8%
I bírósági végrehajtásra adott köv. tőkeösszege	106 eFt	136 eFt	127,9%
Követelések teljes végrehajtási ügyértéke	9 230 eFt	15 202 eFt	164,7%
(tőketart, fiz.meghagyások és végrehajt. ktge, illetékek, kés.kamat)			
A végrehajtás alatt álló eljárásokból az időszakban befolyt összeg	12 838 eFt	14 828 eFt	115,5%
Ingatlanra bejegyzett tőkekövetelés a beszámolási időszak utolsó napján	3 707 eFt	2 039 eFt	55,0%

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

A korlátozási-kizárási csoport által végzett tevékenység

Az Ügyfélszolgálat szervezetén belül működő korlátozási-kizárási csoport elsődleges feladata a korlátozás vagy kizárás 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, bekötteik rendezése, valamint a hosszú ideje korlátozott és nagy összeggel tartozó felhasználási helyek esetében a lakossági felhasználók kizárása ott, ahol a szolgáltatás közkútról megoldható. Ezen esetekben a kintlévőség csökkentése mellett cél az is, hogy az adós tartozása ne növekedjen számottevően.

A befizetési arány meghaladhatja a 100 %-ot, mert a befizetett összeg tartalmazhatja azokat a lejárt fizetésű határidejű számlák értékét is, amelyeket még nem tartalmazott az elindított korlátozási/kizárási felszólítás, de a felkeresés hatására a felszólításban szereplő összegekkel együtt befizetnek a tartozók.

	2024. I.félév			2025. I.félév			Változás
	Lakosság	Nem lakosság	Összesen	Lakosság	Nem lakosság	Összesen	
Felkeresett felhasználók száma	603	45	648	555	74	629	-19
Korl./kizárt felhaszn. helyek száma	17	1	18	25	1	26	8
Befizetésre került tartozások száma	497	24	521	461	57	518	-3
Korl./kizárási listákon szereplő felhasználók összes tartozása eFt	13 218	4 120	17 338	11 878	6 549	18 427	1 089
Befizetett tartozások összege eFt	13 769	2 584	16 353	13 074	5 633	18 707	2 354
Befizetési arány	104%	63%	94%	110%	86%	102%	7%
Védendői státuszt igényelt	1	0	1	0	0	0	-1
Visszanyitások száma	2	0	2	6	0	6	4
Egyéb (pl. lakatlan)	88	20	108	60	16	76	-32

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

Lejárat ideje	2024. jún. 30.	2024. dec. 31.	2025. jún. 30.	Eltérés		Index	
				2025. jún.30- 2024. jún.30.	2025. jún.30- 2024. dec. 31.	2025. jún.30/ 2024. jún.30.	2025. jún.30/ 2024. dec. 31.
31-90 nap	35 075	20 503	44 071	8 996	23 568	125,6%	214,9%
91-180 nap	7 081	21 219	8 715	1 634	-12 504	123,1%	41,1%
181-365 nap	10 626	15 811	17 007	6 381	1 196	160,1%	107,6%
365 napon túl	72 061	58 744	61 319	-10 742	2 575	85,1%	104,4%
Összesen	124 843	116 277	131 112	6 269	14 835	105,0%	112,8%

A 365 napon túli kintlévőség csökkenése a 2024. június 30-ai értékhez képest abból adódott, hogy 2024. év végén a behajthatatlan követelésekre leírt 14 136 eFt nagy része ezeket a lejáratú idejű tartozásokat érintette.

Az 1-30 nap lejáratú idejű tartozásokból egyre több kerül át a 90-180 napos lejáratúakba, ahol viszont elindítható a korlátozási/kizárási eljárás.

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 pénzbevétel nem realizálunk. Jellemzően letiltható jövedelmük nincs, vagy más letiltások miatt követelésünket sorba állítják. Esetükben - amennyiben rendelkeznek ingatlannal - jelzálogjogot jegyeztetünk be.

Készletgazdálkodás

Az anyagbeszerzés 478 489 eFt, a terv 49,8 %-a, a bázis időszak beszerzésénél 3 %-kal alacsonyabb. A felhasználás 421 474 eFt volt az időszak folyamán, a tervezett 43,5 %-a, az előző év hasonló időszakához képest 11,4 %-kal kevesebb.

A készletek nyitóértéke 147 644 eFt, a zárókészlet értéke 203 603 eFt, a 2024. I. félév zárókészleténél 14,3 mFt-tal, 7,5 %-kal magasabb.

A bizományosi beszerzés az előző időszak 95 503 eFt értékű beszerzésével közel azonos, 92 171 eFt, az összes beszerzés 19,3 %-a, a bázis időszakban ez az arány 19,4 % volt.

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

Szerződéskötések, megújítások

- Color Üzletház Kft. – vegyi áruk, festékárak, egyéb anyagok beszerzése (listaárból 5-10 % kedvezmény)
- Frissbeton Kft. – beton szállítási szerződés megújítása (árak nem változtak)
- Donauchem Kft. – vegyszer árak változása (+ 3-6 %) miatt szerződésmódosítás
- Danucem Kft. - beton szállítási szerződés megújítása (árak nem változtak)
- Vasi K-Sped Kft. – antigorit, homok, kavics szállítási szerződés módosítása árak aktualizálása miatt (2020. évhez képest átlag + 30 %)
- Hach Lange Kft. – vízanalitikai tesztek beszerzésének folyamatossága miatt partneri megállapodás Laboratórium részére
- Poly-Duo Kft. szerződés meghosszabbítása (csövek átlagos 3 %-os emelkedés, idomok változatlan áron)
- Hidrofilt Kft. – szűrőgyertyák beszerzése
- Xylem Kft. – szivattyú alkatrész szállítási szerződés megújítása

* * *

Társaságunk 2025. évre vonatkozó Üzleti tervét az Igazgatóság 2025. 02. 21-én elfogadta. Az Üzleti tervet az energiaügyi miniszter 2024. december 30-án kihirdetett, a Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alap módosításáról szóló 43/2024.(XII.30.) EM rendelet nagymértékben befolyásolta. Továbbá az Üzleti tervben a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának emelésével is számoltunk, akkor még csak előzetes információk alapján, amely a 3/2025. (II.25.) EM rendeletben lett kihirdetve. A nem lakossági szolgáltatási díjak 2025. 03. 01-jétől 3,7 %-kal az inflációval azonos mértékben növekedtek.

A fogyasztással arányos vízdíj nettó 597 Ft/m³ re, a szennyvízelvezetés és –tisztítás díja nettó 914 Ft/m³ re növekedett. Az alapidíjak tekintetében maradt az átmérő szerinti besorolás, mértéke pedig szintén a 3,7 %-os az inflációval azonos nagyságrendben nőtt. Tervezett éves árbevétel 9,381 milliárd forint a féléves számlázott és korrigált adat a terv 51,5%-a, 4,830 milliárd forint.

Az I. félév elsődleges tevékenységének árbevétele tartalmazza a mennyiségi növekedést és a díjnövekedést együttesen az előző év ugyanezen időszakához viszonyítottan, de az időarányos tervhez képest is árbevétel növekedést mutattunk ki. Az éves leolvasású felhasználó helyeken a leolvasás és számlázás április-május-június hónapokban zajlott, az eljárásunkhoz kapcsolódó változást a mennyiség tekintetében 2025. évben tudtuk összehasonlítani először az előző év adatához, mindkét tevékenység értékesítési mennyiségében növekedést mutattunk ki.

Társaságunk nagy hangsúlyt helyezett az elmúlt években is a **humán erőforrás** anyagi megbecsülésére, lehetőségeinkhez képest a munkaerő megtartására fókuszáltunk. 2024. évben a részleges díjemelést és az energiaügyi minisztérium által rendeletben az elsődleges tevékenység működésére, továbbá a víziközmű-vagyon fenntartására biztosított támogatási Alap lehetőséget nyitott a bérek, a szervezet, a vagyon fenntartás rendezésére, távlati célok megfogalmazására is. A személyi jellegű költségek (5,7 milliárd Ft) a tervben az összes költség 48,6 %-át teszik ki 2025. évben, ebből a bértömeg 4,6 milliárd forint, február 1-jétől a 10%-os átlagos, differenciált béremelést végrehajtottuk, ezt a terv már tartalmazta bértömeg szinten.

2025. évben, mint már hivatkoztunk rá rendelettel biztosítva folytatódik a víziközmű-szolgáltatás folyamatos működését, a víziközmű-vagyon fenntartását segítő támogatási keret felhasználása, amelyet az energiaügyi miniszter 2024. december 30-án kihirdetett 43/2024.(XII.30.) EM rendelete a Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapról szóló 24/2023.(XII.13.) EM rendelet módosításával biztosított.

A rendelet meghatározza, hogy a víziközművek fenntartására (fenntartásra, fejlesztésre, rekonstrukcióra) fordítandó összeg társaságunkra vonatkozóan 2 931 136 eFt. Új elemként került be az, hogy 2025. évben a Tervszerű Megelőző Karbantartásokat (TMK) el kell számolni az Alapból.

A negyedévente kiutalásra kerülő összeget az elsődleges tevékenységre, valamint a víziközmű-rendszerek vagyonelemeire lehet felhasználni, továbbá az ezekkel kapcsolatos működtető eszközökre. Az Alaphoz kapcsolódó tételeket elkülönítetten kell kezelni és tárgyévet követő év március 31-ig kell elszámolni a felhasználást. A 2025. évi Üzleti tervben a TMK jellegű karbantartásokra 643 653 eFt került be az egyéb bevételbe forrásként.

A kiutalásra a 2024. évnek megfelelően negyedévente kerül sor, 691 885 eFt/negyedév összegben. A félév folyamán két időpontban már befolyt a negyedévekre meghatározott összeg, amelyet rekonstrukcióra és TMK-ra bontottunk. A rekonstrukcióra felhasználható összeget elkülönítettük. A négy negyedévet tekintve ez 2 767 540 eFt. Az utolsó negyedévre vonatkozó összeg időpontja 2026. január hó. Társaságunknak előírt fenntartási összeg 163 596 eFt-tal nagyobb, mint amennyi támogatással rendelkezhetünk. Ebből adódóan valószínű, hogy a tárgyévben bevételként rendelkezésünkre álló összegből kell terveznünk a különbözetként mutatkozó rekonstrukció jellegű felhasználást.

A **Fürdőkomplexum** üzemeltetését tartalmazó 2024. év elejétől módosított Működtetési és Támogatási Szerződés szerint Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évre 200 mFt támogatást biztosít a Fürdőkomplexum működésére. Ebből az első félévben átutalta a 100mFt-tot. A fürdő területén tovább folytatódik a korszerűsítés, a beruházásokat a ZRt. saját amortizációból kivitelezi.

Társaságunk Közgyűlése 2025.05.23-án ülésezett, ahol többek között megtárgyalta és elfogadta a 2024.évi gazdálkodásról szóló éves beszámolót, az alapszabály módosítását, döntött az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság új összetételéről, és döntött egy korlátolt felelősségű társaság megalapításáról, amelynek 100 %-os tulajdonosa a ZRt, a Kft. fő tevékenysége „Vízi létesítmény építése”.

A társaság 2025. évi üzleti terve tartalmazza az alábbi főbb céljainkat, amelyeket szem előtt tartva végezzük a tevékenységeinket:

- a víziközmű-szolgáltatás minőségi és mennyiségi biztosítása, a szolgáltatás folyamatos és biztonságos fenntartása,
- a víziközmű vagyon fenntartásának (rekonstrukció, fejlesztés) biztosítása az EM Alap minél hatékonyabb, tervszerű felhasználásával a hosszú távú üzembiztonság megőrzése érdekében,
- a likviditás megőrzése,
- a saját tőke növelése az eredménytartalék pozitívvá válásán keresztül,
- jelenlegi tulajdonosi struktúra előnyeinek megtartásához a feltételek megteremtése.

Az üzleti évre megfogalmazott általános céljaink között továbbra is szerepel a méretgazdaságosság elve szerinti működés, optimális eszköz- és humánerőforrással való hatékony gazdálkodás. Társaságunk célul tűzte ki a szolgáltatási veszteség további csökkentését, az energiahatékonyság növelését, a likviditás fenntartását, a víziközmű-vagyon működőképességének folyamatos megőrzését a társaságra vonatkozó jogszabályok betartásával.

Krenner Róbert
vezérigazgató

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

2025. ÉVI ÜZLETI TERV ÉRTÉKELÉSE

2025. 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, 2025. július 31.

1. Mennyiségi terv értékelése
2025. I. félév

Megnevezés	Mérték- egység	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	Éves leolvasású felhasználási helyek**	Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Eltérés 2025-2024 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
Ivóvíz termelés	e m ³	7 441	14 809	7 641		102,7%	200	51,6%	236
Ivóvíz értékesítés*	e m ³	5 793	11 278	6 322		109,1%	529	56,1%	683
Ivóvíz értékesítés**	e m ³	6 945			7 281	104,8%	336		
Ipari víz termelés	e m ³	48	112	43		90,0%	-5	38,3%	-13
Ipari víz értékesítés	e m ³	22	59	18		80,7%	-4	29,9%	-12
Saját ipari víz felhasználás	e m ³	23	43	20		88,1%	-3	46,8%	-1
Tisztított szennyvíz	e m ³	8 272	13 986	6 319		76,4%	-1 954	45,2%	-674
Szennyvíz elvezetés (számlázott)*	e m ³	5 320	10 366	5 644		106,1%	324	54,4%	461
Szennyvíz elvezetés (számlázott)**	e m ³	5 748			5 999	104,4%	251		
Fürdőlatogatók száma	e fő	90	176	90		100,3%	0	51,3%	2

*Szolgáltatási mennyiségek meghatározása

*A 2025. I. félévi tény adat az alábbiak szerint képződött:

A 2025. I. félév részben leolvasott (havonat leolvasott felhasználási helyeknél), részben számított: 2025. április-május-június éves leolvasott mennyiségből levontuk a 2024. II. félévben elszámolt értékesített mennyiséget.

** 2023. április-május-június és 2024. április-május-június közötti időszak adata.
2024. április-május-június és 2025. április-május-június közötti időszak adata.

2. Bruttó termelési érték terv értékelése
2025. I. félév

M e g n e v e z é s	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény			Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Eltérés 2025-2024 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
			07.18 flkv.a.	korrekció	korrigált				
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 398 217	10 816 306	4 709 714	682 148	5 391 862	99,9%	-6 355	49,8%	-16 291
Exportértékesítés nettó árbevétele	0	18 260	0	0	0		0	0,0%	-9 130
Nettó árbevétel	5 398 217	10 834 566	4 709 714	682 148	5 391 862	99,9%	-6 355	49,8%	-25 421
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	3 874		3 874		3 874		3 874
Befejezetlen saját beruházás	49 597	0		3 331	3 331	6,7%	-46 266		3 331
Befejezetlen saját beruházás állomány változása	0	0	0		0		0		0
Saját termelési készletek állomány változása	0	0	0		0		0		0
Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások	0	0							
Munkahelyi anyag	542	0		4 011	4 011		3 469		4 011
Bruttó termelési érték	5 448 356	10 834 566	4 713 588	689 490	5 403 078	99,2%	-45 278	49,9%	-14 205

Eredmény terv értékelése
2025. I. félév

M e g n e v e z é s	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény			Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Eltérés 2025-2024 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
			07.18 főv.a.	korrekció	korrigált				
Bruttó termelési érték	5 448 356	10 834 566	4 713 588	689 490	5 403 078	99,2%	-45 278	49,9%	-14 205
Egyéb bevételek	569 196	979 853	612 092	290 725	902 817	158,6%	333 621	92,1%	412 891
Üzemi (üzleti) ráfordítások	5 856 494	11 828 521	5 072 635	1 113 393	6 186 028	105,6%	329 534	52,3%	271 767
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	161 058	-14 102	253 045	-133 178	119 867	74,4%	-41 191	-850,0%	126 918
Pénzügyi műveletek bevételei	48 126	130 000	77 078	0	77 078	160,2%	28 952	59,3%	12 078
Pénzügyi műveletek ráfordításai	401	0	53	0	53	13,2%	-348		53
Pénzügyi műveletek eredménye	47 725	130 000	77 025	0	77 025	161,4%	29 300	59,3%	12 025
Szokásos vállalkozási eredmény	208 783	115 898	330 070	-133 178	196 892	94,3%	-11 891	169,9%	138 943
Adózás előtti eredmény	208 783	115 898	330 070	-133 178	196 892	94,3%	-11 891	169,9%	138 943
Adózás előtti eredmény működési támogatás nélkül	-83 217	-100 102	222 096	-133 178	88 918	-106,9%	172 135	-88,8%	138 969
Adófizetési kötelezettség		5 804			17 720		17 720	305,3%	14 818
Adózott eredmény	208 783	110 094	330 070	-133 178	179 172	85,8%	-29 611	162,7%	124 125

3. Bevételi terv értékelése
2025. I. félév

eFt

Megnevezés	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény			Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Elterés 2025-2024 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Elterés időarányos tervtől
			07.18 fkv.a.	korrekció	korrigált				
Ivóvíz szolgáltatás	1 962 439	4 040 476	1 803 834	314 426	2 118 260	107,9%	155 821	52,4%	98 022
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	2 539 712	5 340 189	2 295 804	415 569	2 711 373	106,8%	171 661	50,8%	41 279
<i>Elsődleges tevékenységek összesen</i>	<i>4 502 151</i>	<i>9 380 665</i>	<i>4 099 638</i>	<i>729 995</i>	<i>4 829 633</i>	<i>107,3%</i>	<i>327 482</i>	<i>51,5%</i>	<i>139 301</i>
Ipari víz szolgáltatás	6 541	22 896	6 048		6 048	92,5%	-493	26,4%	-5 400
Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenység	69 949	215 611	100 697	0	100 697	144,0%	30 748	46,7%	-7 109
Építőipari tevékenység	620 976	793 406	200 151	54 524	254 675	41,0%	-366 301	32,1%	-142 028
önkormányzati víziközművek építési- szerelési munkák	461 136	307 796	96 235		96 235	20,9%	-564 901	31,3%	-57 663
egyéb építőipari munkák	101 453	485 610	103 916		103 916	102,4%	2 463	21,4%	-138 889
befejezetlen építőipari munkák	58 387	0	0	54 524	54 524	93,4%	-3 863		54 524
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatás	63 530	130 800	63 734	0	63 734	100,3%	204	48,7%	-1 666
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	135 070	272 928	239 446	-102 371	137 075	101,5%	2 005	50,2%	611
<i>Másodlagos tevékenységek összesen</i>	<i>896 066</i>	<i>1 435 641</i>	<i>610 076</i>	<i>-47 847</i>	<i>562 229</i>	<i>62,7%</i>	<i>-333 837</i>	<i>39,2%</i>	<i>-155 592</i>
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>5 398 217</i>	<i>10 816 306</i>	<i>4 709 714</i>	<i>682 148</i>	<i>5 391 862</i>	<i>99,9%</i>	<i>-6 355</i>	<i>49,8%</i>	<i>-16 291</i>
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele</i>	<i>0</i>	<i>18 260</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-9 130</i>
<i>Egyéb bevételek</i>	<i>569 196</i>	<i>979 853</i>	<i>612 092</i>	<i>290 725</i>	<i>902 817</i>	<i>158,6%</i>	<i>333 621</i>	<i>92,1%</i>	<i>412 891</i>
ebből: csatornabírság	0	200	0	0	0		0	0,0%	-100
ebből: víziközmű vagyonszármazás önkormányzatoknak (közműfeilból)	840	0	225	0	225	26,8%	-615		225
ebből: önkormányzattól kapott támogatás	292 000	200 000	100 000	0	100 000	34,2%	-192 000	50,0%	0
ebből: önkormányzattól kapott működési támogatás (elsődleges tevékenység)	192 000	0	0	0	0	0,0%	-192 000		0
ebből: önkormányzattól kapott működési támogatás (társadai)	100 000	200 000	100 000	0	100 000	100,0%	0	50,0%	0
ebből: al. am. támogatás önkormányzatok kereténél	0	0	0	0	0		0		0
ebből: Végzetesen fej. célra kapott támogatás	8 019	16 000	7 974		7 974	99,4%	-45	49,8%	-26
ebből: Energetikai Minisztériumtól kapott támogatás	0	0	0	0	0		0		0
ebből: Ellenőrzéstelezési Alapból kapott támogatás MUK.*	0	0	0	0	0		0		0
ebből: Ellenőrzéstelezési Alapból kapott támogatás REK.*	0	0	0	0	0		0		0
ebből: Ellenőrzéstelezési Alapból kapott támogatás TVMK.*	0	643 653	83 367	290 725	374 092		382 470	58,1%	382 470
<i>Üzemi (üzleti) bevétel</i>	<i>5 967 413</i>	<i>11 814 419</i>	<i>5 321 806</i>	<i>972 873</i>	<i>6 294 679</i>	<i>105,5%</i>	<i>327 266</i>	<i>53,3%</i>	<i>387 470</i>
<i>Pénzügyi műveletek bevétele</i>	<i>48 126</i>	<i>130 000</i>	<i>77 078</i>	<i>0</i>	<i>77 078</i>	<i>160,2%</i>	<i>28 952</i>	<i>59,3%</i>	<i>12 078</i>
<i>Szokásos vállalkozási bevétel</i>	<i>6 015 539</i>	<i>11 944 419</i>	<i>5 398 884</i>	<i>972 873</i>	<i>6 371 757</i>	<i>105,9%</i>	<i>356 218</i>	<i>53,3%</i>	<i>399 548</i>
<i>Bevételek összesen</i>	<i>6 015 539</i>	<i>11 944 419</i>	<i>5 398 884</i>	<i>972 873</i>	<i>6 371 757</i>	<i>105,9%</i>	<i>356 218</i>	<i>53,3%</i>	<i>399 548</i>
<i>Bevételek összesen működési támogatás nélkül</i>	<i>5 715 520</i>	<i>11 728 419</i>	<i>5 290 910</i>	<i>972 873</i>	<i>6 263 783</i>	<i>109,6%</i>	<i>548 263</i>	<i>53,4%</i>	<i>399 574</i>

*A Víziközmű-féjlesztési és Ellenőrzéstelezési Alapról szóló 24/2023. (XII. 13.) EM rendelet szerint

4. Költség és ráfordítás terv értékelése
2025. I. félév

eFt

sor- szám	Megnevezés	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény			Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Eltérés 2025-2024 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
				07.18 fkv.a.	korrekció	korrigált				
01.	Anvagköltség	488 075	1 047 588	421 647		421 647	86,4%	-66 428	40,2%	-102 147
02.	Energia költség	1 009 932	1 898 005	554 641	268 908	823 549	81,5%	-186 383	43,4%	-125 454
	villamos energia	814 272	1 575 785	435 852	242 409	678 261	83,3%	-136 011	43,0%	-109 632
	földgáz	112 412	146 120	56 463	7 345	63 808	56,8%	-48 604	43,7%	-9 252
	üzemanyag	82 008	173 200	59 606	19 154	78 760	96,0%	-3 248	45,5%	-7 840
	egyéb energia	1 240	2 900	2 720	0	2 720	219,4%	1 480	93,8%	1 270
03.	Igenybevert szolgáltatások	1 284 083	2 110 056	599 797	572 995	1 172 792	91,3%	-111 291	55,6%	117 764
	üzemeltetett eszközök használati díja	461 047	867 389	4 716	473 094	477 810	103,6%	16 763	55,1%	44 116
	idegen fenntartás	125 022	254 310	196 234	2 387	198 621	158,9%	73 599	78,1%	71 466
	szennyvíztisztítás (Szentgyörgyváros, Vár) örmunka díja	112 898	225 060	55 520	52 617	108 137	95,8%	-4 761	48,0%	-4 393
	szennyvízszármaztatás	42 409	130 000	39 575	2 015	41 590	98,1%	-819	32,0%	-23 410
	távközlési, postai szolgáltatás	69 243	138 931	72 150	10 387	82 537	119,2%	13 294	59,4%	13 072
	minőség-ellenőrzés	7 220	13 500	6 357	8 633	14 990	207,6%	7 770	111,0%	8 240
	egyéb igénybevert szolgáltatás	466 244	480 866	225 245	23 862	249 107	53,4%	-217 137	51,8%	8 674
04.	Egyéb szolgáltatások	139 738	358 695	205 554	-15 491	190 063	136,0%	50 325	53,0%	10 716
05.	Eladott áruk, közvetített szolgáltatások	4 786	10 000	3 327		3 327	69,5%	-1 459	33,3%	-1 673
I.	Anyagjellegű ráfordítás összesen (01.+02.+03.+04.+05.)	2 926 614	5 424 344	1 784 966	826 412	2 611 378	89,2%	-315 236	48,1%	-100 794
06.	Bérlőköltség	2 072 391	4 630 522	2 213 112	102 149	2 315 261	111,7%	242 870	50,0%	0
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	158 129	454 275	171 901	55 237	227 138	143,6%	69 009	50,0%	0
08.	Bérlőutalások	293 233	667 958	304 146	29 833	333 979	113,9%	40 746	50,0%	0
II.	Személyi jellegű ráfordítás összesen (06.+07.+08.)	2 523 753	5 752 755	2 689 159	187 219	2 876 378	114,0%	352 625	50,0%	0
III.	Értékszőkkesítési kiadás	169 056	360 000	181 630	0	181 630	107,4%	12 574	50,5%	1 630
IV.	Egyéb ráfordítások	237 071	291 422	416 880	99 762	516 642	217,9%	279 571	177,3%	370 931
	ebbel: ipartűzés, acó	80 240	157 579	218	78 790	79 008	98,5%	-1 232	50,1%	219
	közművezeték adó	74 404	0	0	0	0	0,0%	-74 404		0
	víziközmű vagyontáradás önkormányzatoknak	14	0	385 441	0	385 441		385 427		385 441
	ebbel: Amortizáció			2 970		2 970		2 970		2 970
	ebbel: Közműfejlesztési -ozzájárulás					0		0		0
	ebbel: Ellátási költség Alapból kapott támogatás REK			382 470		382 470		382 470		382 470
	ebbel: Pályázati forrás					0		0		0
	Üzemi (üzleti) ráfordítások összesen	5 856 494	11 828 521	5 072 635	1 113 393	6 186 028	105,6%	329 534	52,3%	271 767
V.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	401	0	53	0	53	13,2%	-348		53
	Szokásos vállalkozási költségek és ráfordítások	5 856 895	11 828 521	5 072 688	1 113 393	6 186 081	105,6%	329 186	52,3%	271 820
	Költségek és ráfordítások összesen	5 856 895	11 828 521	5 072 688	1 113 393	6 186 081	105,6%	329 186	52,3%	271 820

5. Anyag- és energia felhasználási terv értékelése
2025. I. félév

Megnevezés	Mérték- egység	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Eltérés 2025-2024 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
Technológiai anyagfelhasználás	eFt	102 291	267 157	94 253	92,1%	-8 038	35,3%	-39 326
-Ivóvíz kezelés	eFt	13 969	22 000	12 180	87,2%	-1 789	55,4%	1 180
-Szennyvíz tisztítás, komposztálás	eFt	84 524	233 114	78 252	92,6%	-6 272	33,6%	-38 305
-Fürdő szolgáltatás	eFt	3 798	12 043	3 821	100,6%	23	31,7%	-2 201
Ipari szolgáltatás anyagfelhasználás	eFt	186	200	166	89,2%	-20	83,0%	66
Építőipar anyagfelhasználás	eFt	127 239	259 331	62 804	49,4%	-64 435	24,2%	-66 862
Tárgyeszköz fenntartás anyagfelhasználás	eFt	190 222	399 000	201 560	106,0%	11 338	50,5%	2 060
Segéd- és rezsi anyagok	eFt	61 192	112 900	54 758	89,5%	-6 434	48,5%	-1 692
- Üszoda és Termálürdő	eFt	10 531	23 000	10 205	96,9%	-326	44,4%	-1 295
- Laboratóriumi tevékenység	eFt	17 207	32 000	14 370	83,5%	-2 837	44,9%	-1 630
- Üzemorvosi ellátás	eFt	3 567	5 900	2 563	71,9%	-1 004	43,4%	-387
- Gondnoki tevékenység	eFt	7 157	12 000	5 410	75,6%	-1 747	45,1%	-590
- Egyéb anyagfelhasználás	eFt	22 730	40 000	22 210	97,7%	-520	55,5%	2 210
Nyomtatványok, szakkönyvek, folyóiratok	eFt	6 945	9 000	8 106	116,7%	1 161	90,1%	3 606
Anyagfelhasználás összesen	eFt	488 075	1 047 588	421 647	86,4%	-66 428	40,2%	-102 147
Energia felhasználás								
Villamos energia	Mwh	9 969	20 512	9 958	99,9%	-11	48,5%	-298
vételezett	Mwh	9 054	18 437	8 799	97,2%	-255	47,7%	-420
sajat termelésű	Mwh	915	2 075	1 159	126,7%	244	55,9%	122
Biogáz	em3	272	800	705	259,1%	433	88,1%	305
Földgáz	em3	246	546	269	109,3%	23	49,2%	-4
Benzin	el	8,4	18,5	7,3	86,9%	-1,1	39,5%	-2,0
Gázolaj	el	166,2	333,0	164,0	98,7%	-2,2	49,2%	-2,5
Tűzifa	m3	0,0	0,0	5,0		5,0		5,0
Cseppfolyósított gáz	to	1,9	4,5	4,0	212,1%	2,1	90,6%	1,8

A tábla adatai nem korrigáltak.

6. Tárgyi eszköz fenntartási terv értékelése
2025. I. félév

Megnevezés	Saját			Idegen			Összesen					Eltérés időarányos tervtől	
	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Eltérés 2025-2024 I. félév tény-tény		Időarányos teljesítés tény/terv
Területi üzemműköltések	559 860	1 137 818	640 871				559 860	1 137 818	640 871	114,5%	81 011	56,3%	71 962
	65 604	160 694	73 813				65 604	160 694	73 813	112,5%	8 209	45,9%	-6 534
	7 452	14 906	7 940				7 452	14 906	7 940	106,5%	488	53,3%	487
	17 187	38 066	19 673				17 187	38 066	19 673	114,5%	2 486	51,7%	640
	650 103	1 351 484	742 297				650 103	1 351 484	742 297	114,2%	92 194	54,9%	66 555
Üzemvitel által végeztetett idegen fennt. (vizmérők, szivattyúk, gépek)				15 868	56 070	18 800		15 868	18 800	118,5%	2 932	33,5%	-9 235
Uszoda és Termálfürdő idegen fenntartás				3 843	10 290	2 640		3 843	2 640	68,7%	-1 203	25,7%	-2 505
Gépjárművek, munkagépek idegen javítása				40 790	80 325	50 265		40 790	50 265	123,2%	9 475	62,6%	10 103
Informatika, labor, raktár				7 932	11 550	11 486		7 932	11 486	144,8%	3 554	99,4%	5 711
Közmű műtárgyak fennt. munkák**				53 241	96 075	116 176		53 241	116 176	218,2%	62 935	120,9%	68 139
Idegen fenntartás összesen *				121 674	254 310	199 367		121 674	199 367	163,9%	77 693	78,4%	72 212
Fenntartás összesen	650 103	1 351 484	742 297	121 674	254 310	199 367	121 674	1 605 794	941 664	122,0%	169 887	58,6%	138 767

A tábla adatai nem korrigáltak.

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

** 2025. I. félévben fe használat EM Alapból: 83.367 eft.

7. Készletgazdálkodási terv értékelése
2025. I. félév

Sor- szám	Megnevezés	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Eltérés 2025-2024 I. félév tény-tény
01.	Raktári készletek nyitó állomány	168 892	147 644	147 644	87,4%	-21 248
02.	Anyagbeszerzés	493 264	960 000	478 489	97,0%	-14 775
03.	Egyéb növekedés	20 251	32 000	10 712	52,9%	-9 539
04.	Felhasználás	475 466	970 000	421 474	88,6%	-53 992
05.	Értékesítés, egyéb csökkenés	17 615	30 000	11 768	66,8%	-5 847
06.	Zárókészlet (01.+02.+03.-04.-05.=06.)	189 326	139 644	203 603	107,5%	14 277

eFt

8. Létszám, bér és kereset terv értékelése
2025. I. félév

Megnevezés	Mérték- egység	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Eltérés 2025-2024 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
Korrigált munkajogi állományi létszám								
Teljes munkaidős összesen	fő	548	579	557	101,6%	9		
Nem teljes munkaidős összesen	fő	14	18	14	0,0%	-548		
Létszám összesen	fő	562	597	571	0,0%	-548		
Bér								
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	1 873 934	4 496 116	2 175 645	116,1%	301 711	48,4%	-72 413
Részmunkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	27 908	69 476	28 252	101,2%	344	40,7%	-6 486
Egyéb bérek*	e Ft	8 586	64 930	9 215	107,3%	629	14,2%	-23 250
Bér összesen	e Ft	1 910 428	4 630 522	2 213 112	115,8%	302 684	47,8%	-102 149

A tábla adatai nem korrigáltak.

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

9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv értékelése
2025. I. félév

Megnevezés	2024. I. félév tény	2025. év terv	2025. I. félév tény	Index 2025/2024 I. félév tény/tény	Eltérés 2025-2024 I. félév tény-tény	Időarányos teljesítés tény/terv	Eltérés időarányos tervtől
Cafeteria rendszerbe bevonható juttatások és költségértérfések							
Szép kártya	75 401	160 313	79 720	105,7%	4 319	49,7%	-437
Szép kártya (év végi egyszeri kifiz.)	0	106 875	0		0	0,0%	-53 438
Kulturális belépő	132		260	197,0%	128		260
Mobilitás célú lakhatási támogatás	0		0		0		0
Sportrendezvényekre szóló belépő	0		0		0		0
Cafeteria rendszerbe bevont juttatások	75 533	267 188	79 980	105,9%	4 447	29,9%	-53 614
Egyéb juttatások és költségértérfések							
Betegszabadság	17 141	35 611	29 126	169,9%	11 985	81,8%	11 321
Táppénz hozzájárulás	4 874	13 567	7 336	150,5%	2 462	54,1%	553
Munkabéjárás költségértérfése	14 449	31 800	15 394	106,5%	945	48,4%	-506
Saját szgek. használat költségértérfése	4 515	9 600	4 682	103,7%	167	48,8%	-118
Élet- és balesetbizt. munkáltató által fiz.	3 102	3 642	3 322	107,1%	220	91,2%	1 501
Segélyek, egyéb szoc., kult. juttatások ktge	854	2 000	642	75,2%	-212	32,1%	-358
Végkielégítés	0	0	0		0		0
Apasági szabadság (6-10 nap)	44	0	115	261,4%	71		115
Reprezentációs ktg	840	1 500	303	36,1%	-537	20,2%	-447
Jubileumi jutalom	12 652	34 844	14 856	117,4%	2 204	42,6%	-2 566
Külföldi kiküldetés napidíja	0	0	0		0		0
Természetbeni juttatás SZJA költsége	11 451	42 758	13 558	118,4%	2 107	31,7%	-7 821
Reprezentáció SZJA költsége	308	266	127	41,2%	-181	47,8%	-6
Természetbeni juttatás cégtelefon 20%	677	1 500	1 036	153,0%	359	69,1%	286
Egyéb személyi jellegű kifizetés	1 071	10 000	1 008	94,1%	-63	10,1%	-3 992
Csekély értékű ajándék	0	0	416		416		416
Egyéb összesen	71 978	187 087	91 921	127,7%	19 943	49,1%	-1 623
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	147 511	454 275	171 901	116,5%	24 390	37,8%	-55 237

A tábla adatai nem korrigáltak.

10. Beruházási terv értékelése
2025. I. félév

M e g n e v e z é s e k	2024. I. félév tény		2025. év terv*	2025. I. félév tény		Időarányos teljesítés tény/terv		Eltérés időarányos tervtől		eFt
	lekötött összeg	kifizetett összeg		lekötött összeg	kifizetett összeg	lekötött összeg	kifizetett összeg			
1. Amortizációból megvalósuló beruházások	547 005	302 420	401 703	103 104	100 401	25,7%	25,0%	-97 748	-100 451	
Épületefelújítások *	357 127	129 910	46 703	45 389	42 689	97,2%	91,4%	22 038	19 338	
ebből: Id. tul. végzett beruházás (uszoda)*	345 058	126 058	16 208	16 261	16 261	100,3%	100,3%	8 157	8 157	
Műszerek, kisgépek	43 695	39 770	160 000	22 704	22 701	14,2%	14,2%	-57 296	-57 299	
100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzés	18 601	18 601	30 000	16 556	16 556	55,2%	55,2%	1 556	1 556	
Járművek, munkagépek	74 497	74 497	100 000	1 239	1 239	1,2%	1,2%	-48 761	-48 761	
Informatika, távközlés	53 085	39 642	45 000	17 216	17 216	38,3%	38,3%	-5 284	-5 284	
Fedett Uszoda és Termálfürdő	0	0	0	0	0			0	0	
Általános tartalék	0	0	20 000	0	0	0,0%	0,0%	-10 000	-10 000	
2. Közműfejlesztési hozzájárulás	71 214	1 224	0	0	0			0	0	
3. Támogatás, Molnaszecsőd kút	57 000	14 252	0	0	0			0	0	
4. Ellentételezési Alap terhére*	0	0	348 035	147 120	143 086	42,3%	41,1%	-26 898	-30 932	
Mindösszesen	675 219	317 896	749 738	250 224	243 487	33,4%	32,5%	-124 645	-131 382	

* 2025. évre áthúzódó 59,738 eFt-ot is tartalmazza.

11. Építési terv értékelése
2025. I. félév

eFt

Megnevezések	2024. I. félév tény		2025. év terv*	2025. I. félév tény		Időarányos teljesítés tény/terv		Eltérés időarányos tervtől	
	lekötött összeg	leszamlázot t összeg		lekötött összeg	leszamlázot t összeg	lekötött összeg	leszamlázot t összeg	lekötött összeg	leszamlázot t összeg
Önkormányzati víziközművek építési- szerelési munkák									
1. Víziközmű-használati díj									
Szombathely Vízszolgáltatási Üzemmérnökség									
Szombathely-Köszeg vízellátó rendszer	100 100	87 600	44 900	2 500	0	5,6%	0,0%	-19 950	-22 450
Csepreg ivóvízellátó rendszer	1 789	1 789	0	0	0			0	0
Porpác vízellátó rendszer	0	0	1 800	0	0	0,0%	0,0%	-900	-900
Összesen	101 889	89 389	46 700	2 500	0	5,4%	0,0%	-20 850	-23 350
Kőrmend Vízszolgáltatási Üzemmérnökség									
Kám vízellátó rendszer	3 600	3 600	0	0	0			0	0
Szarvaskend vízellátó rendszer	440	440	0	0	0			0	0
Csehimindszent vízellátó rendszer	0	0	4 000	0	0	0,0%	0,0%	-2 000	-2 000
Győrvar vízellátó rendszer	0	0	6 000	0	0	0,0%	0,0%	-3 000	-3 000
Hegyhátszentjakab vízellátó rendszer	0	0	2 500	546	0	21,8%	0,0%	-704	-1 250
Katafa vízellátó rendszer	2 800	0	2 500	374	0	15,0%	0,0%	-876	-1 250
Pankasz vízellátó rendszer	3 200	0	0					0	0
Vasvár vízellátó rendszer	1 079	1 079	0					0	0
Pácsony vízellátó rendszer	0	0	2 500	374	0	15,0%	0,0%	-876	-1 250
Összesen	11 119	5 119	17 500	1 294	0	7,4%	0,0%	-7 456	-8 750
Sárvár Vízszolgáltatási Üzemmérnökség									
Sárvár vízellátó rendszer	20 000	0	9 000	11 305	11 305	125,6%	125,6%	6 805	6 805
Szeleste vízellátó rendszer	6 400	1 300	700	0	0	0,0%	0,0%	-350	-350
Összesen	26 400	1 300	9 700	11 305	11 305	116,5%	116,5%	6 455	6 455
Víziközmű-használati díj összesen	139 408	95 808	73 900	15 099	11 305	20,4%	15,3%	-21 851	-25 645
2. Szennyvízközmű-használati díj									
Szombathely Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmérnökség									
Szombathely-Köszeg regionális rendszer*	483 965	329 065	85 286	78 459	50 886	92,0%	59,7%	35 816	8 243
Csepreg szennyvíz rendszer*	2 000	2 000	12 950	2 950	2 950	22,8%	22,8%	-3 525	-3 525
Felsőcsatár szennyvíz rendszer	0	0	7 000	0	0	0,0%	0,0%	-3 500	-3 500
Meggyeskovácsi szennyvíz rendszer	2 200	2 200	10 000	0	0	0,0%	0,0%	-5 000	-5 000
Összesen	488 165	333 265	115 236	81 409	53 836	70,6%	46,7%	23 791	-3 782
Kőrmend Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmérnökség									
Kőrmend szennyvíz rendszer	18 757	7 207	3 000	1 900	0	63,3%	0,0%	400	-1 500
Rábahídvég szennyvíz rendszer*	0	0	1 000	1 000	1 000	100,0%	100,0%	500	500
Püspökmolnári szennyvíz rendszer	0	0	5 000	0	0	0,0%	0,0%	-2 500	-2 500
Csörötnék szennyvíz rendszer	0	0	5 000	1 850	0	37,0%	0,0%	-650	-2 500
Vasvár szennyvíz rendszer*	0	0	5 000	5 000	5 000	100,0%	100,0%	2 500	2 500
Gersekarát szennyvíz rendszer	1 000	0	0	722	722			722	722
Egyházasrádóc szennyvíz rendszer	0	0	3 000	0	0	0,0%	0,0%	-1 500	-1 500
Hegyháthodász szennyvíz rendszer	0	0	1 300	0	0	0,0%	0,0%	-650	-650
Óriszentpéter szennyvíz rendszer	5 000	5 000	5 000	161	161	3,2%	3,2%	-2 339	-2 339
Szentthóthárd szennyvíz rendszer*	600	600	8 134	5 434	5 434	66,8%	66,8%	1 367	1 367
Alsószőlőnk szennyvíz rendszer	0	0	5 000	2 000	2 000	40,0%	40,0%	-500	-500
Bajánsenye szennyvíz rendszer	0	0	5 000	2 300	0	46,0%	0,0%	-200	-2 500
Kám szennyvíz rendszer*	0	0	550	550	550	100,0%	100,0%	275	275
Nagykölked szennyvíz rendszer*	0	0	7 300	2 300	2 300	31,5%	31,5%	-1 350	-1 350
Nádasd szennyvíz rendszer	0	0	22 000	2 498	0	11,4%	0,0%	-8 502	-11 000
Összesen	25 357	12 807	76 284	25 715	17 167	33,7%	22,5%	-12 427	-20 975
Sárvár Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmérnökség									
Sárvár szennyvíz rendszer*	7 500	7 500	28 768	25 268	25 268	87,8%	87,8%	10 884	10 884
Cellődmölk szennyvíz rendszer*	54 100	36 600	8 258	3 758	0	45,5%	0,0%	-371	-4 129
Kemenessőmjén szennyvíz rendszer*	0	0	550	550	550	100,0%	100,0%	275	275
Kenyeri szennyvíz rendszer	3 600	0	0	0	0			0	0
Külsővát szennyvíz rendszer*	0	0	3 000	0	0	0,0%	0,0%	-1 500	-1 500
Nick szennyvíz rendszer*	0	0	1 800	0	0	0,0%	0,0%	-900	-900
Jánosháza szennyvíz rendszer	450	450	0	6 500	0			6 500	0
Sitke szennyvíz rendszer	650	650	0	0	0			0	0
Tokorcs szennyvíz rendszer	500	500	0	0	0			0	0
Összesen	66 800	45 700	42 376	36 076	25 818	85,1%	60,9%	14 888	4 630
Szennyvízközmű-használati díj összesen	580 322	391 772	233 896	143 200	96 821	61,2%	41,4%	26 252	-20 127

11. Építési terv értékelése
2025. I. félév

eFt

M e g n e v e z é s e k	2024. I. félév tény		2025. év terv*	2025. I. félév tény		Időarányos teljesítés tény/terv		Eltérés időarányos tervtől	
	lekötött összeg	leszámlázot t <i>összeg</i>		lekötött összeg	leszámlázot t <i>összeg</i>	lekötött összeg	leszámlázot t <i>összeg</i>	lekötött összeg	leszámlázot t <i>összeg</i>
Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák összesen:	719 730	487 580	307 796	158 299	108 126	51,4%	35,1%	4 401	-45 772
Kis értékű víz- és szennyvízbekötések	67 635	67 635	160 000	69 671	69 671	43,5%	43,5%	-10 329	-10 329
Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák* (hálózattervezések, villamos és gépészeti építések)	72 217	33 717	325 610	91 721	35 521	28,2%	10,9%	-71 084	-127 284
Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák összesen	139 852	101 352	485 610	161 392	105 192	33,2%	21,7%	-81 413	-137 613
Mindösszesen	859 582	588 932	793 406	319 691	213 318	40,3%	26,9%	-77 012	-183 385
A 5. Bevételek terv értékelése és a 11. Építési terv értékelése tábla közötti különbözet a 2024. évi befejezetlen építési munkák értékéből a 2025-ben leszámított munka visszavezetett összege.		-26 443			-13 167				
Építőipari tevékenység árbevétele		562 489			200 151				

A tábla adatai nem korrigáltak és nem tartalmazza a befejezetlen építőipari munkák árbevételeit.
*2025 évre a leszámított összeghez viszonyítva 90.246 eFt az áthúzódó összeg.

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

2025. I. félév

2025. 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	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	2 145 863	0	2 445 328
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	149 491	0	144 939
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	147 263		143 437
6	4. Szellemi termékek	2 228		1 502
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	1 990 811	0	2 295 162
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	625 014		616 473
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	934 097		836 415
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	88 803		98 563
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	224 820		675 306
16	6. Beruházásokra adott előleg	118 077		68 405
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	5 561	0	5 227
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	5 561		5 227
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2025.07.31.

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. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	5 090 310	0	4 631 351
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	147 536	0	206 839
31	1. Anyagok	147 322		203 281
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			3 331
33	3. Növedék-, hizó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk	214		227
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	1 662 169	0	673 157
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	665 164		589 894
39	2. Követelések kapcsolt 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	997 005		83 263
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt 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	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	3 280 605	0	3 751 355
54	1. Pénztár, csekkek	1 261		2 354
55	2. Bankbetétek	3 279 344		3 749 001
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)	807 941	0	1 504 308
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	771 712		1 479 970
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	36 229		24 338
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	8 044 114	0	8 580 987

Statisztikai számjele: 11316385360011418
Cégjegyzék száma: 18-10-100607
Beszámolási időszak: 2025. 01. 01. - 2025.06.30.

Fordulónap: 2025.06.30.

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	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	1 734 125	0	1 931 017
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	-26 871		558 551
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	585 422		196 892
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	4 013 476	0	3 306 005
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
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, 2025.07.31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele:
Cégjegyzék száma:
Beszámolási időszak:

Fordulónap: 2025.06.30.

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	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	729 326	0	787 310
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	729 326		787 310
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	3 284 150	0	2 518 695
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek	15 871		26 784
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 240 658		342 586
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	2 027 621		2 149 325
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sor)	2 296 513	0	3 343 965
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 167 001		2 204 040
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	55 916		1 073 210
108	3. Halasztott bevételek	73 596		66 715
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	8 044 114	0	8 580 987

0

Szombathely, 2025.07.31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

VASIVÍZ Vas Megyei Víz-és Csatornamű ZRt

Statisztikai számjele: 11316385360011418

Cégjegyzék száma: 18-10-100607

Beszámolási időszak: 2025. 01. 01. - 2025.06.30.

Fordulónap: 2025.06.30.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(össz 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	10 792 662		5 391 862
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	8 633		0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	10 801 295	0	5 391 862
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	11 056		3 331
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	76 490		3 874
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	87 546	0	7 205
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	2 287 459		902 817
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	35 644		0
9	05. Anyagköltség	3 058 822		1 241 185
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 631 778		1 172 792
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	286 434		190 063
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	9 375		1 470
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 907		1 857
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	5 988 316	0	2 607 367
15	10. Bérköltség	4 209 562		2 315 261
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	417 091		227 138
17	12. Bérjárulékok	586 224		333 979
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	5 212 877	0	2 876 378
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	341 222		181 630
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 159 836		516 642
21	Ebből: értékvesztés	108 641		0
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	474 049	0	119 867

Szombathely, 2025.07.31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 11316385360011418

Cégjegyzék száma: 18-10-100607

Beszámolási időszak: 2025. 01. 01. - 2025.06.30.

Fordulónap: 2025.06.30.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (2)
(össz költség eljárással)

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	132 411		71 080
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	12 288		5 998
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	144 699	0	77 078
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
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	10		0
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 858		53
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	4 868	0	53
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	139 831	0	77 025
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	613 880	0	196 892
48	X. Adófizetési kötelezettség	28 458		17 720
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	585 422	0	179 172

Statisztikai számjele: 11316385360011418

Cégjegyzék száma: 18-10-100607

Beszámolási időszak: 2025. 01. 01. - 2025.06.30.

Fordulónap: 2025.06.30.

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	10 792 662		5 391 862
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	8 633		0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	10 801 295	0	5 391 862
4	03. Értékesítés elszámlolt önköltsége	9 890 029		4 788 721
5	04. Eladott áruk beszerzési értéke	9 375		1 470
6	05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 907		1 857
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	9 901 311	0	4 792 048
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	899 984	0	599 814
9	06. Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	07. Igazgatási költségek	611 551		352 658
11	08. Egyéb általános költségek	942 007		513 464
12	IV. Az értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	1 553 558	0	866 122
13	V. EGYÉB BEVÉTELEK	2 287 459		902 817
14	Ebből: visszaírt értékvesztés	35 644		0
15	VI. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 159 836		516 642
16	Ebből: értékvesztés	108 641		
17	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±III-IV+V-VI)	474 049	0	119 867

Szombathely, 2025.07.31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 11316385360011418

Cégjegyzék száma: 18-10-100607

Beszámolási időszak: 2025. 01. 01. - 2025.06.30.

Fordulónap: 2025.06.30.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (2)
(forgalmi költség eljárással)

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 (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	12. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	132 411		71 080
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
31	13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	12 288		5 998
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (9+10+11+12+13)	144 699	0	77 078
34	14. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	16. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10		0
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	17. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	18. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 858		53
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (14+15+16+17+18)	4 868	0	53
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	139 831	0	77 025
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	613 880	0	196 892
48	X. Adófizetési kötelezettség	28 458		17 720
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	585 422	0	179 172

Ágazati eredmény terv értékelése
2025. I. félév korrigált

		eFt									
Tevékenységek		Ivóvíz szolgáltatás	Szennyvíz- elvezetés, -tisztítás	ELSŐDLEGES TEVÉKENYSÉG	Fürdő szolgáltatás	Építőipari tevékenység	Ipari víz szolgáltatás	Alaptevékeny- séggel kapcs. egyéb tev.	Alaptevékeny- sége kívüli egyéb tev.	MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG	ZRT. ÖSSZESEN
Értékesítés nettó árbevétele	2025. év terv	4 040 476	5 340 189	9 380 665	215 611	793 406	22 896	130 800	272 928	1 435 641	10 816 306
	2025.I.fév korr.	2 118 260	2 711 373	4 829 633	100 697	254 675	6 048	63 734	137 075	562 229	5 391 862
	index	52,4%	50,8%	51,5%	46,7%	32,1%	26,4%	48,7%	50,2%	39,2%	49,8%
	2025. év terv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: befejezetlen építőipari munkák	2025.I.fév korr.	0	0	0	0	54 524	0	0	0	54 524	54 524
	index										
	2025. év terv	0	18 260	18 260	0	0	0	0	0	0	18 260
	2025.I.fév korr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Export ért. nettó árbevétele	index		0,0%	0,0%							0,0%
	2025. év terv	4 189 492	4 567 352	8 756 844	555 826	569 619	2 849	78 532	23 428	1 230 254	9 987 098
	2025.I.fév korr.	2 127 898	2 160 200	4 288 098	267 025	188 459	2 222	38 326	7 918	503 950	4 792 048
	index	50,8%	47,3%	49,0%	48,0%	33,1%	78,0%	48,8%	33,8%	41,0%	48,0%
Közvetett költség	2025. év terv	723 026	737 791	1 460 817	22 000	54 828	336	9 258	2 762	89 184	1 550 001
	2025.I.fév korr.	436 617	384 353	820 970	16 402	22 819	172	5 142	617	45 152	866 122
	index	60,4%	52,1%	56,2%	74,6%	41,6%	51,2%	55,5%	22,3%	50,6%	55,9%
	2025. év terv	338 094	431 643	769 737	202 500	6 432	32	887	265	210 116	979 853
Egyéb bevételek	2025.I.fév korr.	298 134	497 607	795 741	102 139	1 700	54	519	2 664	107 076	902 817
	index	88,2%	115,3%	103,4%	50,4%	26,4%	168,8%	58,5%	1005,3%	51,0%	92,1%
	2025. év terv	0	0	0	200 000	0	0	0	0	200 000	200 000
	2025.I.fév korr.	0	0	0	100 000	0	0	0	0	100 000	100 000
Ebből: Véglegesen fej.célra kapott támogatás	2025. év terv	7 000	9 000	16 000	0	0	0	0	0	0	16 000
	2025.I.fév korr.	3 055	3 889	6 944	170	339	10	108	403	1 030	7 974
	2025. év terv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2025.I.fév korr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: EM Alapból kapott támogatás MÜK.	2025. év terv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2025.I.fév korr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2025. év terv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2025.I.fév korr.	66 620	315 850	382 470	0	0	0	0	0	0	382 470
Ebből: EM Alapból kapott támogatás REK.	2025. év terv	287 536	356 117	643 653	0	0	0	0	0	0	643 653
	2025.I.fév korr.	213 439	160 653	374 092	0	0	0	0	0	0	374 092
Egyéb ráfordítások	2025. év terv	113 075	171 811	284 886	2 500	3 409	17	469	141	6 536	291 422
	2025.I.fév korr.	127 529	385 974	513 503	1 190	1 724	15	185	25	3 139	516 642
	index	112,8%	224,7%	180,2%	47,6%	50,6%	88,2%	39,4%	17,7%	48,0%	177,3%
	2025. év terv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: EM Alapból kapott támogatás REK.	2025.I.fév korr.	66 620	315 850	382 470	0	0	0	0	0	0	382 470
	2025. év terv	-647 023	313 138	-333 885	-162 215	171 982	19 726	43 428	246 862	319 783	-14 102
	2025.I.fév korr.	-275 650	278 453	2 803	-81 781	43 373	3 693	20 600	131 179	117 064	119 867
	index	42,6%	88,9%	-0,8%	50,4%	25,2%	18,7%	47,4%	53,1%	36,6%	-850,0%
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	eltérés id.ar.	47 862	121 884	169 746	-674	-42 618	-6 170	-1 114	7 748	-42 828	126 918
	2025. év terv	56 597	61 702	118 299	2 591	7 695	38	1 061	316	11 701	130 000
	2025.I.fév korr.	38 254	33 098	71 352	1 671	3 202	22	741	90	5 726	77 078
	index	67,6%	53,6%	60,3%	64,5%	41,6%	57,9%	69,8%	28,5%	48,9%	59,3%
Pénzügyi műveletek bevételei	2025. év terv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2025.I.fév korr.	46	6	52	0	1	0	0	0	1	53
	index										
	2025. év terv	56 597	61 702	118 299	2 591	7 695	38	1 061	316	11 701	130 000
PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2025.I.fév korr.	38 208	33 092	71 300	1 671	3 201	22	741	90	5 725	77 025
	index	-18 389	-28 610	-46 999	-920	-4 494	-16	-320	-226	-5 976	59,3%
	2025. év terv	-590 426	374 840	-215 586	-159 624	179 677	19 764	44 489	247 178	331 484	115 898
	2025.I.fév korr.	-237 442	311 545	74 103	-80 110	46 574	3 715	21 341	131 269	122 789	196 892
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	index	40,2%	83,1%	-34,4%	50,2%	25,9%	18,8%	48,0%	53,1%	37,0%	169,9%
	eltérés id.ar.	57 771	124 125	181 896	-298	-43 265	-6 167	-904	7 680	-42 953	138 943
	2025. év terv	-597 426	365 840	-231 586	-359 624	179 677	19 764	44 489	247 178	131 484	-100 102
	2025.I.fév korr.	-240 497	307 656	67 159	-180 280	46 235	3 705	21 233	130 866	21 759	88 918
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY TÁMOGATÁS NÉLKÜL	index	40,3%	84,1%	-29,0%	50,1%	25,7%	18,7%	47,7%	52,9%	16,5%	-88,8%
	eltérés id.ar.	58 216	124 736	182 952	-468	-43 604	-6 177	-1 012	7 277	-43 983	138 969
	2025. év terv	0	2 513	2 513	0	1 204	132	298	1 657	3 291	5 804
	2025.I.fév korr.	0	10 731	10 731	0	1 604	128	735	4 522	6 989	17 720
Adófizetési kötelezettség	index		427,0%	427,0%		133,2%	97,0%	246,6%	272,9%	212,4%	305,3%
	2025. év terv	-590 426	372 327	-218 099	-159 624	178 473	19 632	44 191	245 521	328 193	110 094
	2025.I.fév korr.	-237 442	300 814	63 372	-80 110	44 970	3 587	20 606	126 747	115 800	179 172
	index	40,2%	80,8%	-29,1%	50,2%	25,2%	18,3%	46,6%	51,6%	35,3%	162,7%
ADÓZOTT EREDMÉNY	eltérés id.ar.	57 771	114 651	172 422	-298	-44 267	-6 229	-1 490	3 987	-48 297	124 125

.....
Krenner Róbert
vezérigazgató

Fürdő komplexum működtetési költségei és bevételei terv értékelése
2025. I. félév korrigált

eFt

Megnevezés	Fürdő komplexum összesen						
	2024.I.fév	2025.évi	2025.I.félév			index 2025.	eltérés
	korrigált	terv	tény	korrekció	korrigált	korrr./terv	2025-2024 korrigált
Közvetlen anyagköltség	3 798	12 043	3 821	0	3 821	31,7%	23
Közvetlen anyag (egyéb)	0	23 000	7 481	0	7 481	32,5%	7 481
Közvetlen villamos energia ktg	33 372	58 021	16 588	15 314	31 902	55,0%	-1 470
Közvetlen gázdíj ktg	75 408	94 042	32 958	8 439	41 397	44,0%	-34 011
Közvetlen bérktg	73 237	197 485	91 918	6 825	98 743	50,0%	25 506
Személyjellegű egyéb kifizetések	6 383	26 612	8 586	4 719	13 305	50,0%	6 922
Bérráumlékok	8 536	26 539	10 868	2 402	13 270	50,0%	4 734
Közvetlen ECS	8 755	34 435	19 070	0	19 070	55,4%	10 315
Karbantartás (saját)	6 191	14 906	7 778	299	8 077	54,2%	1 886
Karbantartás (idegen)	6 398	10 290	2 640	436	3 076	29,9%	-3 322
Távközlési, postai szolgáltatás	97	269	122	8	130	48,3%	33
Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 897	11 000	2 079	184	2 263	20,6%	366
Vízkezellet járuléka	4	10	194	0	194	1940,0%	190
Egyéb szolgáltatások (vagyonbizt., illeték)	517	1 143	804	-259	545	47,7%	28
Belső szolgáltatás - áterhelés	15 091	28 909	14 805	0	14 805	51,2%	-286
Belső szolgáltatás-labor	4 483	10 122	4 947	95	5 042	49,8%	559
Gépjárművek,munkagépek, kisgépek üzemeltetési ktg, HR, munkavédelem -kfo	2 570	7 000	3 687	217	3 904	55,8%	1 334
ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETLEN KÖLTSÉGE	246 737	555 826	228 346	38 679	267 025	48,0%	20 288
Üzemi általános költség	14 450	7 000	4 986	23	5 009	71,6%	-9 441
SZÜKÍTETT ÖNKÖLTSÉG	261 187	562 826	233 332	38 702	272 034	48,3%	10 847
Rt irányítás költség	4 401	10 000	6 141	1 081	7 222	72,2%	2 821
Egyéb általános költség	1 723	5 000	4 418	-247	4 171	83,4%	2 448
TELJES ÖNKÖLTSÉG	267 311	577 826	243 891	39 536	283 427	49,1%	16 116
Egyéb ráfordítás	1 158	2 500	967	223	1 190	47,6%	32
Térítésmentes vagyonátadás SZMJV-nek		0	0	0	0	0,0%	0
EGYÉB_RÁFORDÍTÁS	1 158	2 500	967	223	1 190	47,6%	32
ÜZEMI_RÁFORDÍTÁS ÖSSZESEN	268 469	580 326	244 858	39 759	284 617	49,0%	16 148
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	70 269	215 611	100 697	0	100 697	46,7%	30 428
Egyéb bevételek	110 075	2 500	2 139	0	2 139	85,6%	-107 936
Támogatás/üzemeltetési díj	0	200 000	100 000	0	100 000	50,0%	100 000
EGYÉB BEVÉTELEK	110 075	202 500	102 139	0	102 139	50,4%	-7 936
ÜZEMI BEVÉTELEK	180 344	418 111	202 836	0	202 836	48,5%	22 492
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-88 125	-162 215	-42 022	-39 759	-81 781	50,4%	6 344