

11316385360011418  
Statisztikai számjel

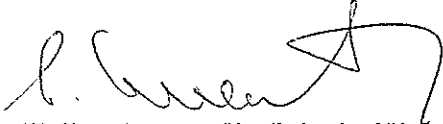
18-10-100607  
Cégjegyzék száma

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

**9700 Szombathely, Rákóczi Ferenc u.19.  
(94)516-217**

### **Éves beszámoló 2015.év**

Keltezés: 2016. április 13.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.  
VASIVÍZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

Dr. KOHUTH VIKTOR  
vezérigazgató



11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	2 445 660		2 533 085
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	240 854		389 559
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	240 854		389 559
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	2 192 334		2 137 373
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	893 714		873 567
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	948 167		886 783
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	56 141		56 767
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	292 361		316 260
16	Beruházásokra adott előlegek	1 951		3 996
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	12 472	0	6 153
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	12 472		6 153
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2016. április 13.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VASIVÍZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

Dr. KOHUTTI VIKTOR  
vezérigazgató

11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

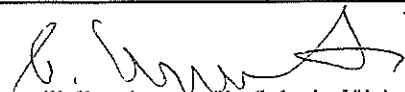
**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	3 575 918		3 549 037
28	<b>I. KÉSZLETEK</b>	96 719		152 481
29	Anyagok	72 761		133 907
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	23 823		18 439
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	135		135
34	Készletekre adott előlegek			
35	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	2 392 094		2 068 539
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 194 888		1 844 011
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	197 206		224 528
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	1 087 105		1 328 017
50	Pénztár, csekkek	461		695
51	Bankbetétek	1 086 644		1 327 322
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	331 461		379 070
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	317 402		368 935
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	14 059		10 135
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	6 353 039		6 461 192

Keltetés: 2016. április 13.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

**VEKTOR VIKTOR**  
vezérigazgató

P.H.  
VÁSIVÍZ  
Vas megyei  
Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

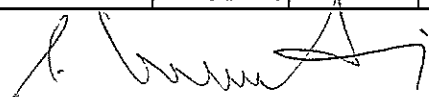
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	<b>D. Saját tőke</b>	3 032 727		3 131 517
58	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	1 174 342		1 174 342
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
61	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	1 232		1 232
62	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	1 762 614		1 834 389
63	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	66 397		22 764
64	<b>VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK</b>			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	28 142		98 790
68	<b>E. Céltartalékok</b>	0		0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	<b>F. Kötelezettségek</b>	1 677 758		2 012 587
73	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	91 446	0	235 604
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	91 446		235 604

Keltezés: 2016. április 13.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VASIVIZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

Dr. KOHUTH VIKTOR  
vezérigazgató

11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	1 586 312		1 776 983
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	7 960		2 046
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	787 289		786 644
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	791 063		988 293
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	1 642 554		1 317 088
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	794 237		489 280
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	42 291		94 204
101	Halasztott bevételek	806 026		733 604
102	<b>Források összesen</b>	<b>6 353 039</b>		<b>6 461 192</b>

Keltezés: 2016. április 13.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

ASIVIZ  
vas megyei  
... Zártkörűen  
... társaság

Dr. KOHUTH VIKTOR  
vezérigazgató

11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma


"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 759 095		6 662 581
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	4 819		22 485
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	5 763 914	0	6 685 066
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	10 634		-5 384
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	35 330		22 546
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	45 964		17 162
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	126 369		217 729
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	1 146 997		1 305 305
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 376 079		1 552 291
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	228 645		252 757
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	1 623		3 710
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 066		1 686
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	2 778 410		3 115 749
15	10 Bérköltség	1 594 535		1 850 859
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	175 838		201 040
17	12 Bérjárulékok	471 618		543 723
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	2 241 991		2 595 622
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	326 380		389 780
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	560 682		676 519
21	ebből: értékvesztés	16 010		34 745
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	28 784		142 287

Keltezés: 2016. április 13.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VASVÍZ  
Vas megyei  
víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

Dr. KOHUTH VIKTOR  
vezérigazgató

11316385360011418  
Statisztikai számjel

18-10-100607  
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	15 597		9 176
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			1 012
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	15 597		10 188
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	275		
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 794		1 775
40	ebből: értékelési különbözet			
41	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	3 069		1 775
42	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	12 528		8 413
43	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	41 312		150 700
44	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	29 265		86 852
45	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	29 228		117 908
46	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	37		-31 056
47	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	41 349		119 644
48	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	13 207		20 854
49	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	28 142		98 790
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	28 142		98 790

Keltezés: 2016. április 13.

P.H.

VASIVÍZ  
Vas megyei  
víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Dr. KOLTUTH VIKTOR  
vezérigazgató



11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma


"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 759 095		6 662 581
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	4 819		22 485
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	5 763 914		6 685 066
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	4 296 920		5 022 047
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	1 623		3 710
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 066		1 686
7	<b>II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	4 323 609	0	5 027 443
8	<b>III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	1 440 305		1 657 623
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	437 508		517 134
11	8 Egyéb általános költségek	539 700		539 412
12	<b>IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	977 208		1 056 546
13	<b>V. Egyéb bevételek</b>	126 369		217 729
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	<b>VI. Egyéb ráfordítások</b>	560 682		676 519
16	ebből: értékvesztés	16 010		34 745
17	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)</b>	28 784		142 287

Keltezés: 2016. április 13.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VASIVÍZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

Dr. KOHUTH VIKTOR  
vezérigazgató

11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	15 597		9 176
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			1 012
27	ebből: értékelési különbözet			
28	<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	15 597		10 188
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	275		
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 794		1 775
35	ebből: értékelési különbözet			
36	<b>VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15±16+17)</b>	3 069		1 775
37	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)</b>	12 528		8 413
38	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	41 312		150 700
39	<b>IX. Rendkívüli bevételek</b>	29 265		86 852
40	<b>X. Rendkívüli ráfordítások</b>	29 228		117 908
41	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)</b>	37		-31 056
42	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	41 349	0	119 644
43	<b>XI. Adófizetési kötelezettség</b>	13 207		20 854
44	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)</b>	28 142		98 790
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
47	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)</b>	28 142		98 790

Keltezés: 2016. április 13.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VASIVÍZ  
Vas megyei  
víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

Dr. KOHUTH VIKTOR  
vezérigazgató

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

***AZ ÉVES BESZÁMOLÓ***  
***KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE***  
*(adatok ezer Ft-ban)*

***2015. év***

*Szombathely, 2016. április 13.*



## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

**1. A társaság neve:** VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság

**2. A társaság székhelye:** 9700 Szombathely Rákóczi F. u. 19.

**3. Alapításának időpontja:** 1996. október 1.

### 4. Alapítók, részvényarányok

A részvénytársaságot a Vas megyei Víz- és Csatornamű Vállalat jogutódjaként VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű Rt. néven alapította meg Szombathely, Kőszeg, Csepreg, Sárvár, Vasvár, Körmend, Szentgotthárd város, Vas megye Önkormányzata (32 település képviselőjében), és további 173 Vas megyei, 1 Veszprém megyei és 2 Zala megyei község.

1997. évben 14 település, 1998. január 31-én Pápac község kivált a részvénytársaságból.

2006. január 1-től a társaság neve VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság.

Alapításkor a társaság jegyzett tőkéje 7 537 500 eFt volt, amely 75 375 db 100 000 Ft névértékű bemutatóra szóló részvényből állt. 1999. május 26-tól a részvények nyomdai úton előállított névre szóló részvények. Ezek mindegyike törzsrészvény, amely a társaság osztalékából való részesedésre és teljes körű szavazati jog gyakorlására jogosít.

Az alapítók a részvényeket a következő címletekben bocsátották ki:

részvények száma	címlet	részvények értéke
669 db	10 000 000 Ft	6 690 000 eFt
767 db	1 000 000 Ft	767 000 eFt
805 db	100 000 Ft	80 500 eFt
összesen		7 537 500 eFt

Alapításkor a részvényekkel 182 település önkormányzata, valamint 32 település részvényeivel Vas Megye Önkormányzata rendelkezett.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vksztv.) 79. § (1) bekezdése alapján 2013. január 1-jén a részvénytársaságból az ellátásért felelős települési önkormányzatokra - a rendszerfüggetlen víziközmű-elemek kivételével - átháramlott 7 811 261 eFt nettó értékű víziközmű-vagyon és 1 213 509 eFt halasztott bevétel. Ehhez kapcsolódóan a jegyzett tőke összege 20,5 %-ra csökkent.

A Vksztv. 16. § (6) bek. a.) pontja előírásainak való megfelelés végett 40 ellátásért felelős települési önkormányzat részére szükséges volt tulajdont, részvényt juttatni, ehhez 6 tulajdonos önkormányzat összesen 40 db „C” típusú, egyenként 20 500 Ft értékű részvényt értékesített részükre a társaság Közgyűlésének 2013. július 5-ei döntése értelmében.

A társaság 2013. október 18-án tartott Közgyűlése tulajdonosi kezdeményezésre 20,4 %-os tőkekivonásról döntött, a jegyzett tőke, a tőketartalék és az eredménytartalék egyaránt 24 %-kal csökkent.

A fentieknek megfelelően a részvények száma, címlete, értéke és a tulajdonosok száma a következőképpen alakult:

Címlet	2012. december 31.			2013. május 17.			2013. október 18.		
	Részvények			Részvények			Részvények		
	száma db	címlet Ft	értéke eFt	száma db	címlet Ft	értéke eFt	száma db	címlet Ft	értéke eFt
A sor. összevont	669	10 000 000	6 690 000	669	2 050 000	1 371 450,0	669	1 558 000	1 042 302,0
B sor. összevont	767	1 000 000	767 000	767	205 000	157 235,0	767	155 800	119 498,6
C sorozatú	805	100 000	80 500	805	20 500	16 502,5	805	15 580	12 541,9
Zrt. összesen			7 537 500			1 545 187,5			1 174 342,5

I tulajdonos birto- kában lévő részvé- nyek száma	2012. december 31.			2013. május 17.			2013. október 18.		
	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alap- tőkéből	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alap- tőkéből	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alap- tőkéből
100 db alatt	86	429 300	5,6%	86	86 510,0	5,6%	126	66 012,46	5,6%
101-250 db	55	886 400	11,6%	55	178 575,5	11,6%	55	135 717,38	11,6%
251-500 db	17	558 700	7,7%	17	119 166,5	7,7%	17	90 550,96	7,7%
501-1000 db	3	210 100	2,8%	3	43 070,5	2,8%	3	32 593,36	2,8%
1001-3500 db	5	1 376 000	18,2%	5	282 080,0	18,2%	5	214 271,74	18,2%
3500 db felett	1	4 077 000	54,1%	1	835 785,0	54,1%	1	635 196,60	54,1%
Zrt. összesen	167	7 537 500	100,0%	167	1 545 187,5	100,00%	207	1 174 342,50	100,00%

Sárvár város és Szombathely MJV 2014. májusi illetve júniusi közgyűlési határozatai értelmében Sárvár Város Önkormányzata 1,239 % tulajdoni aránynak megfelelő részvényt vásárolt Szombathely MJV Önkormányzatától, így tulajdoni aránya 1,24 %. Celldömölk Város Önkormányzata, amely a közérdekű üzemeltetés megszűntével társaságunkkal kívánja bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetni víziközműveit - a Vksztv. 16. § (6) bek. a.) pontja előírásainak való megfelelés végett 0,001 % tulajdoni arányt biztosító részvényt vásárolt Szentpéterfa Község Önkormányzatától. Fenti adásvételeket a ZRt tulajdonosai a 2014. évi közgyűléseken hagyták jóvá, így 2014. december 16. óta 208 tulajdonosa van társaságunknak: 207 Önkormányzat és a Magyar Állam.

2015. december 31.			
I tulajdonos birto- kában lévő részvé- nyek száma	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alap- tőkéből
100 db alatt	126	66 012,46	5,6%
101-250 db	55	135 717,38	11,6%
251-500 db	17	90 550,96	7,7%
501-1000 db	4	47 160,66	2,8%
1001-3500 db	5	214 271,74	18,2%
3500 db felett	1	620 629,30	54,1%
Zrt. összesen	208	1 174 342,50	100,00%

Többségi befolyású részvényes: Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata  
 Székhelye: Szombathely Kossuth L. u. 1-3.  
 Szavazati aránya: 52,851 %

## 5. A társaság tevékenységi köre

### Fő tevékenység

36.00 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

### További tevékenységek (összevontan)

37.00 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

38.21 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása (komposztálás)

93.11 Sportlétesítmény működtetése (fedett uszoda)

Egyéb vízgazdálkodási szolgáltatás

Ipari szolgáltatás

Építési tevékenység

Egyéb tevékenység (villamos energia termelés, eszközök bérbeadása,

egyéb szálláshely szolgáltatás)

## 6. A társaság jellemző mutatói

Saját tőke

Jegyzett tőke

Értékesítés nettó árbevétele

Befektetett eszközök értéke

## 7. Számviteli politika

### 7.1. Beszámolási kötelezettség

Társaságunk, mint víziközmű-szolgáltató beszámolási és könyvvezetési kötelezettségére, a beszámoló összeállítására a könyvek vezetésére, valamint a nyilvánosságra hozatalra és közzétételre a Számviteli törvény rendelkezéseit a 2011. évi CCIX. törvény szerinti eltérésekkel alkalmazza.

Társaságunk több víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységet végez, az egyes tevékenységeire olyan elkülönített nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, a diszkrimináció mentességét, továbbá kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

A víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységeit oly módon kell bemutatnia, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezte volna.

A végzett engedélyes víziközmű tevékenységekre (ivóvíz termelés és -értékesítés, szennyvízelvezetés és -tisztítás) külön-külön készít mérleget és ágazatonként forgalmi költség eljárásos eredmény-kimutatást. A másodlagos tevékenységekre (fürdő szolgáltatás, idegen megrendelésre végzett építés, megrendelésre végzett labor vizsgálat, megrendelésre végzett villamos és gépészeti munkák, szippantott szennyvíz fogadása, csatornamosató, ipari víz szolgáltatás, egyéb vízellátási tevékenység) összesítetten készít mérleget és forgalmi költség eljárásos eredmény-kimutatást.

A részvénytársaság mérlegből, eredmény-kimutatásból és kiegészítő mellékletből álló éves beszámolót, valamint üzleti jelentést készít (2000. évi C. törvény a számvitelről 9. §)

Alkalmazott mérlegséma: 2000. évi C. törvény a számvitelről 1. sz. melléklet „A” változata

Választott, alkalmazott eredmény-elszámolási módszer: a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 2. sz. melléklet "A" összköltség eljárás szerint ZRt. összesenre.

Az eredménykimutatást az elsődleges és másodlagos tevékenységekre ágazatonként és ZRt. összesen forgalmi költség eljárással is elkészítjük.

Az éves beszámolót az ZRt. tulajdonosai közgyűlésen, határozattal fogadják el, és döntenek az eredmény felosztásáról.

A közgyűlés által jóváhagyott éves beszámolót, a könyvvizsgálói jelentést, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozatot az adott üzleti év mérleg fordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig kell letétbe helyezni és nyilvánosságra hozni ugyanolyan formában és tartalommal, mint amelynek alapján a könyvvizsgáló az éves beszámolót felülvizsgálta (Sztv.153. §)

Társaságunk a számviteli tv. szerinti beszámoló közzétételének és letétbe helyezésének teljesítéséhez az Igazságügyi és Rendészeti Minisztérium Céginformációs Osztályára küldi meg

„Elektronikus űrlap” kíséretében az alábbi dokumentumokat (hiteles példányok alapján): Mérleg, Eredménykimutatás, Kiegészítő melléklet, Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat, Független könyvvizsgálói jelentés, Közzétételi költségtérítés befizetését tanúsító MÁK igazolás. Az „Elektronikus űrlap”-ot a Céginformációs Osztály továbbítja az állami adóhatóság felé. A számviteli tv. szerinti beszámolónak a Céginformációs szolgálat rendszerébe történő megérkezésétől visszaigazolást küldenek. (Sztv. 154. §; 154/A §; 154/B §)

Társaságunk az auditált éves beszámolóját a tárgyévre készített üzleti jelentéssel és a könyvvizsgálói jelentéssel együtt a számviteli törvény szerinti letétbe helyezéssel egyidejűleg küldi meg a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak.

#### 7.2. Az üzleti év (Sztv. 11.,17. §;)

Üzleti év: minden év január 1.-december 31.

A mérleg fordulónapja: december 31.

Az éves beszámoló készítésének időpontja: tárgyévet követő év február 15.

#### 7.3. A könyvvezetési kötelezettség

A könyvvezetés az Sztv. 159-169. §-ban foglaltak és a számviteli alapelvek figyelembevételével a kettős könyvvitel rendszerében történik.

A Részvénytársaság saját számítógépein integrált informatikai rendszer keretében végzi a könyvvezetést és az ehhez kapcsolódó analitikus ügyviteli nyilvántartásokat.

Társaságunknál 2015. január 1-től új Informatikai Vállalat Irányítási Rendszer került bevezetésre (IVIR), a program neve: FusionR (FR).

#### 7.4. A számviteli alapelvek, a tevékenységek számviteli szétválasztása

A könyvvezetés és a beszámoló készítése során a Sztv. 14-16. § alapelvei érvényesülnek.

A Vksztv. számviteli szétválasztásra vonatkozó előírásait a társaság az összes tevékenységéről készült mérleghez és eredménykimutatáshoz soronként rendelt szabályok alapján az elsődleges tevékenységekre külön-külön, illetve a másodlagos tevékenységekre együttesen készülő mérleggel és eredménykimutatással teljesíti.

#### 7.5 Könyvvizsgálat

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155. § (2) valamint a gazdasági társaságról szóló 2006. évi IV. törvény 40. § alapján a Társaságra vonatkozóan a könyvvizsgálat kötelező.

#### 7.6. Befektetett eszközök minősítése

Immateriális javak

Tárgyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök

Az *immateriális javak* - mint befektetett eszközök - beszerzéskor, előállításkor beszerzési illetve előállítási költségen kerülnek aktiválásra.

A *tárgyi eszközök* állományba vétele beszerzési áron történik. A tárgyi eszközök saját vállalkozásban történő előállítás esetén közvetlen önköltségen kerülnek állományba.

A *befektetett pénzügyi eszközök* nyilvántartásba vétele beszerzéskor bekerülési értéken történik.

#### 7.7. Amortizáció elszámolásának szabályai

Immateriális javak

Tárgyi eszközök

A részvénytársaság a tárgyi eszközök körében az évenkénti értékcsökkenés levonásának elszámolására a Társasági adótörvény mellékletében szereplő „Amortizációs normák jegyzékét” alkalmazza az alábbiak szerint:

Immateriális javak

a. szellemi termékek 25%

b. vagyoni értékű jogok 12,5%

kivétel:



- az örökös vagyoni értékű jog, melyet egyedileg, maradványértékkel kell meghatározni az aktiválás időpontjában
  - a 2005.01.01. után vásárolt, aktivált vagyoni értékű jogok felhasználási joga 25%
  - Káld és térsége, Rum és térsége szennyvíz rendszer üzemeltetési joga 4%
- c. alapítás-átszervezés aktivált értéke 20%

#### Tárgyi eszközök

- a. járművek 20%  
kivétel: azok a járművek, amelyek közvetlenül szolgálják a szolgáltatási tevékenységet, 12,5%
- b. a műszaki szakterület javaslata alapján 2014.01.01-től a vízmérők értékcsökkenése 25%, a rádióadóké 8,33%, azaz 12 év.
- c. a következő eszközöket beszerzési értéküktől függetlenül a tárgyi eszközök között tartjuk nyilván:  
- mobil telefonok 33%, bútorok 14,5%, szivattyúk 14,5% monitor, nyomtató, egyéb számítástechnikai eszköz 33%
- d. üzemeltetésre átvett eszközökön végzett felújítás értékcsökkenésének elszámolása 2011.01.01-től az alábbiak szerint történik:  
- ingatlanok 6%  
- gépek, berendezések, felszerelések 14,5%  
- járművek, melyek közvetlenül szolgálják a szolgáltatási tevékenységet, 12,5%.
- e. A Gazdasági igazgató engedélyével a Kemenesvíz Kft.-től vásárolt használt tárgyi eszközök esetében az értékcsökkenés mértéke 50%.
- f. A Gazdasági igazgató engedélyével a Sárvár-Víz Kft.-től vásárolt használt tárgyi eszközök esetében az értékcsökkenés mértéke a műszak által készített minősítés alapján 4 év (25%).

Nyilvántartásba kell venni tárgyi eszközönként a várható hasznos élettartamot, a Sztv. 52.§. szerint.

A hasznos élettartam meghatározásnál alapszabályként kell alkalmazni:

- aktiválást megelőzően az üzemeltető terület vezetője, a rekonstrukció, fejlesztés, beruházás projekt vezetője javaslatot ad az adott eszköz hasznos élettartamára,
- a javaslatot a Fejlesztési Főmérnökség vezetője hagyja jóvá,
- a jóváhagyott javaslat után történhet az aktiválás,
- a javaslat az aktiválás mellékletét képezi.

Kivétel:

- 2005. január 1-től a laboratóriumi eszközöknél egyedileg az aktiválást megelőzően, a laboratórium javaslata alapján határozzuk meg a hasznos élettartamot,
- 2006. január 1-től a Gazdasági igazgató engedélyével használt tárgyi eszköz(ök) vásárlása esetén egyedileg az aktiválást megelőzően, a műszaki szakterület javaslata alapján határozzuk meg a hasznos élettartamot.
- A Szennyvíz-szolgáltatási Főmérnökség üzemeltetésében lévő, a Szombathely-Kőszeg regionális csatornarendszer komposztáló telepén üzembe helyezett önjáró ponyvacsévéző berendezés várható hasznos élettartama a berendezés gépészeti jellegét, és a használat sajátosságait együttesen figyelembe véve 15 év.

Vállalkozásunk az értékcsökkenés meghatározásánál a terv szerinti leírási módok közül az alábbiakat alkalmazza:

Immateriális javak	lineáris leírás
Ingatlan	lineáris leírás
Berendezések, felszerelések, gépek	lineáris leírás

kivételes esetben egyedi mérlegelés, műszaki minősítés alapján teljesítményarányos leírás.

Részvénytársaságunk a kisértékű, 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.

Az időszak terv szerinti értékcsökkenését napra arányosan az üzembe helyezés, aktiválás napjától kezdve kell elszámolni a havi főkönyvi zárás készítésének időpontja előtt. Ezt az elvet kell alkalmazni a selejtezés és a káresemény miatti megsemmisülés elszámolásakor is.

Nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés a földterület, telek, az erdő, képzőművészeti alkotás, a régészeti lelet bekerülési értéke után, az üzembe nem helyezett beruházásnál.

Nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés olyan eszközknél, amely értékéből a használat során sem veszít, vagy amelynek értéke – különleges helyzetéből, egyedi mivoltából adódóan – évről-évre nő. Részvénytársaságunk terven felüli értékcsökkenést csak a számviteli törvényben kötelezően előírt esetekben számol el.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni az immateriális javaknál, a tárgyi eszközknél, ha:

- az immateriális javak, tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyvszerinti értéke tartósan (egy évnél hosszabb) és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke. Jelentősnek tekintjük a könyv szerinti (nettó) értéknél 20 %-kal magasabb piaci értéket.
- az immateriális javak, tárgyi eszköz (ide értve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális javak, a tárgyi eszköz (ide értve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan,
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető, a vagyoni értékű jog megszűnik,
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz,
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális javak, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérleg készítésekor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális javak, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után – ki kell vezetni.

Terven felüli értékcsökkenés visszairását akkor alkalmazzuk, ha a piaci érték a könyv szerinti értéket 20 %-kal meghaladja. A visszairást az előző években elszámolt terven felüli értékcsökkenés mértékéig számoljuk el.

A teljesen leírt immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke és értékcsökkenése a főkönyvi számlákon mindaddig szerepel, amíg azok használatban vannak.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, továbbá terv szerinti értékcsökkenés a tervezett maradványértéket elért immateriális javaknál, tárgyi eszközknél.

#### 7.8. Forgóeszközök értékelése

Készletek  
Követelések  
Értékpapírok

A vásárolt készletek nyilvántartása havi mérlegelt átlagáron történik. A december 31-i zárókészlet értéke a mérlegben 2015. január 1-től havi mérlegelt átlagáron jelenik meg.

Év végén azon anyagfeleségeken, amelyeknek év végi készletértéke az 500 eFt-ot meghaladja, a készleten lévő anyagok beszerzési értékét viszonyítani kell a mérleg készítéskori piaci árához.

Értékhelyesbítést kell alkalmazni, amennyiben a bekerülési (beszerzési) érték a piaci értéket jelentősen és tartósan meghaladja.

Év közben a készleteket számítógépes nyilvántartással mennyiségben és értékben tartjuk nyilván. Év végén tényleges mennyiségi leltárfelvétel készül, ennek megfelelően számoljuk el a leltárkülönbözetet. A készletértéket a mérlegben havi mérlegelt átlagárral határozzuk meg. Az Sztv. 28. §-a (2) bekezdésének b) pontja alapján a mérleg fordulónapján még ki nem számlázott, illetve a befejezetlen termelés értékét a mérlegben a saját termelésű készletek között a befejezetlen termelés tételében kell kimutatni az általános szabályok szerint közvetlen önköltségen.

#### *Követelések minősítése, értékelése*

A mérlegbe csak az adós által elfogadott, elismert követelés kerül be.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést számolunk el a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján, ha a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű. Azt minősítjük tartós követelésnek értékvesztés elszámolás oldaláról, amely a mérleg fordulónapja és a mérleg készítés időpontja között nagy valószínűséggel nem folyik be.

Társaságunk az új Informatikai Vállalat Irányítási Rendszer (IVIR), FusionR (FR) bevezetése miatt az értékvesztést az alábbiak szerint számolja el 2015. évben.

Társaságunk 2015. évben a csoportos értékvesztést a Sztv. 55. § (2) bekezdésének megfelelően %-os mértékben határozza meg az alábbiak szerint:

Azon vevők esetében, akiknél van 365 napot meghaladó követelésünk és

- a követelés összege a 3.000 Ft-ot meghaladja, a követelés teljes összegére 15 % értékvesztést képezünk.
- a követelés összege az 500.000 Ft-ot meghaladja, a követelés teljes összegére 50% értékvesztést képezünk.

A fentiekben leírtaktól eltérően, amennyiben az adós tartozásnak összege és gazdasági helyzete (eladósodásának mértéke, a saját tőke aránya az összes forráson belül) indokoltá teszi, úgy a követelést egyedileg minősítjük.

2015. évben a vevők minősítése alapján a Gazdasági igazgató engedélyével (a tartozás időtartamától függetlenül) az egyedileg minősített követelés teljes összegére 95% egyedi értékvesztést számolunk el.

Az értékvesztés számviteli elszámolása: a képzés évében egyéb ráfordításként számoljuk el.

A követelések eredeti nyilvántartásba vételi értékét, az üzleti évben elszámolt, illetve visszaírt, a halmozottan elszámolt értékvesztés összegét – legalább a mérlegtételek szerinti bontásban – a kiegészítő mellékletben be kell mutatni.

#### *Értékpapírok minősítése, értékelése*

A forgóeszközök között kimutatott értékpapírokat beszerzési értékükön vesszük állományba, a tőzsdén nem jegyzett értékpapírokat ezen az áron szerepeltetjük, míg a tőzsdén jegyzett értékpapírokat – ha azok tőzsdei árfolyama legalább 20 %-kal tartósan alacsonyabb a beszerzési értéknél – az év utolsó közzétett tőzsdei áron szerepeltetjük.

### 7.9. Leltárfelvétel

A társaság az eszközökről, kötelezettségekről számítógépes mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet, a mérleg tételeinek alátámasztására leltárt készít, amely tételesen tartalmazza a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket és forrásokat mennyiségben és értékben.

A leltározás gyakorisága a Leltározási Szabályzat alapján a következő:

- anyagkészletek évente
- épületek, építmények, gépek, berendezések 3 évente mennyiségi felvétellel
- önkormányzatok tulajdonában lévő, Társaságunk által üzemeltetett víziközmű és egyéb vagyontárgyak 3 évente mennyiségi felvétellel, évente egyeztető nyilvántartással
- járművek 3 évente mennyiségi felvétellel
- kisértékű tárgyi eszközök évente nyilvántartásokkal való egyeztetéssel
- az immateriális javakat 3 évente
- a beruházásokat évenként a nyilvántartásokkal történő egyeztetéssel
- a befektetett pénzügyi eszközöket évenként mennyiségi felvétellel kell leltározni.

### 7.10. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként számolandó el

- a beszámolási időszakban keletkezett olyan költség, ráfordítás, mely a fordulónapot követő évet terheli,
- a mérleg fordulónapja után – a tényleges leolvasás alapján - számlázásra kerülő, de a mérleggel lezárt időszakra vonatkozó árbevételek, bevételek, különös tekintettel az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás árbevételeiből az utolsó leolvasástól december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó összeg.

### 7.11. Céltartalékképzés

A részvénytársaság a Számviteli törvénynek megfelelően - kötelezően- céltartalékot képez a várható kötelezettségekre: jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettségekre, függő kötelezettségekre, biztos (jövőbeni) kötelezettségekre, ezek közül különösen a korengedményes nyugdíj, a végkielégítés, a kártérítés és a környezetvédelmi kötelezettségek összegére, jövőbeni költségekre: tárgyi eszköz fenntartás, az átszervezési, és a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre.

### 7.12. Kötelezettségek

A kötelezettségek a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

### 7.13. Passzív időbeli elhatárolások

A Számviteli törvény előírásai szerint passzív időbeli elhatárolásként kell elszámolni

- a mérleg fordulónapja előtt befolyt, illetve elszámolt árbevételt – különösen a víz- és csatornadíj részszámlákat -, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakot illeti
- a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a fordulónap után merül fel, kerül számlázásra
- halasztott bevételek között kell kimutatni a fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzügyileg rendezett támogatást, véglegesen átvett pénzeszközöket, a többletként fellelt eszközök piaci – illetve jogszabály eltérő rendelkezése esetén a jogszabály szerinti – értéket.

### 7.14. Számviteli szétválasztási különbözet

A társaság „összevont” beszámolójának adatait szét kell osztani a számviteli szétválasztási elveknek megfelelően elsődleges (víz és szennyvíz) és másodlagos tevékenységekre. A szétválasztási alapelvek szerint rögzített adatok után megmaradt szétválasztási különbözetet (Eszközök-Források, a Források a jegyzett tőke, a tőketartalék és a lekötött tartalék nélkül) a Források között kell szerepeltetni vagy szét kell osztani. A jegyzett tőke, a tőketartalék és a lekötött tartalék egyes tevékenységekre vonatkozó mértékének meghatározása: az egyes tevékenységek Eszközök-Források (a Források a jegyzett tőke, a tőketartalék és a lekötött tartalék nélküli) különbözetének összege a ZRt. összesen ugyanezen számítás szerinti különbözetének összegéhez viszonyított arányával kell kiszámítani a jegyzett tőke, a tőketartalék és a lekötött tartalék forrás sorok összegét tevékenységenként. Tevékenység alatt az elsődleges (víz és szennyvíz) és másodlagos tevékenység kategóriát értjük.

### 7.15. A rendkívüli események minősítése

A rendkívüli események eredményre gyakorolt hatása független a vállalkozás tevékenységétől, a vállalkozás rendes üzletmenetén kívül esnek. A rendkívüli gazdasági események a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban.

## 8. Piaci helyzet

A szolgáltatás speciális jellegéből adódóan a piaci viszonyok csak korlátozottan érvényesülnek, mivel egyrészt ellátási területén monopolhelyzetben van, másrészt gazdasági megfontolásokból a társaság sem tud termék váltás lehetőségével élni, mert a víz mással nem helyettesíthető termék.

**9. A részvénytársaság mérlegének főbb adatai**

<i>Megnevezés</i>	<i>2014.dec.31.</i>	<i>2015.dec.31.</i>
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>2 445 660</b>	<b>2 533 085</b>
Immateriális javak	240 854	389 559
Tárgyi eszközök	2 192 334	2 137 373
Befektetett pénzügyi eszközök	12 472	6 153
<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>3 575 918</b>	<b>3 549 037</b>
Készletek	96 719	152 481
Követelések	2 392 094	2 068 539
Értékpapírok	0	
Pénzeszközök	1 087 105	1 328 017
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>331 461</b>	<b>379 070</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>6 353 039</b>	<b>6 461 192</b>
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>3 032 727</b>	<b>3 131 517</b>
Jegyzett tőke	1 174 342	1 174 342
Jegyzett, de még be nem fiz. tőke (-)	0	
Tőketartalék	1 232	1 232
Eredménytartalék	1 762 614	1 834 389
Lekötött tartalék	66 397	22 764
Értékelési tartalék	0	
Mérleg szerinti eredmény	28 142	98 790
<b>CÉLTARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1 677 758</b>	<b>2 012 587</b>
Hosszú lejáratú kötelezettségek	91 446	235 604
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 586 312	1 776 983
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1 642 554</b>	<b>1 317 088</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>6 353 039</b>	<b>6 461 192</b>

**10. Mérleg szerinti eredmény**

<i>Megnevezés</i>	<i>2014.év</i>	<i>2015.év</i>
Üzemi (üzleti) eredmény	28 784	142 287
Pénzügyi műveletek eredménye	12 528	8 413
Szokásos vállalkozási eredmény	41 312	150 700
Rendkívüli eredmény	37	-31 056
Adózás előtti eredmény	41 349	119 644
Adófizetési kötelezettség	13 207	20 854
Adózott eredmény	28 142	98 790
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
Mérleg szerinti eredmény	28 142	98 790

## II. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

### 1. Eszközök összetétele, alakulása

A társaság eszközei és forrásai 2015. év során 1,7 %-kal, 6 353 039 eFt-ról 6 461 192 eFt-ra növekedtek.

#### Vagyonösszetétel

	2014.dec.31.	Megoszlás	2015.dec.31.	Megoszlás
Befektetett eszközök	2 445 660	38,5%	2 533 085	39,2%
Forgóeszközök	3 575 918	56,3%	3 549 037	54,9%
Aktív időbeli elhatárolás	331 461	5,2%	379 070	5,9%
<b>Eszközök összesen</b>	<b>6 353 039</b>	<b>100,0%</b>	<b>6 461 192</b>	<b>100,0%</b>

A befektetett eszközök értéke 3,6 %-kal, 87 mFt-tal, ezen belül az immateriális javak értéke 61,7 %-kal, 149 mFt-tal nőtt, a tárgyi eszközök értéke 2,5 %-kal, 55 mFt-tal alacsonyabb az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök aránya 5,2 %-kal alacsonyabb, mint az előző évben. Ezen belül az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke 20 mFt-tal, a műszaki berendezések, gépek, járművek értéke 61 mFt-tal csökkent, az egyéb berendezések, felszerelések, járművek értéke 0,6 mFt-tal, a beruházások év végi állománya 24 mFt-tal, a beruházásokra adott előlegek 2 mFt-tal növekedtek az előző év végéhez képest.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke - a lakáshitelek végtörlesztéséhez dolgozóknak nyújtott kölcsönök - csökkent 6 mFt-tal, 50,7 %-kal.

Az eszközökön belül az 54,9 %-os arányt képviselő forgóeszközök 0,8 %-kal, 27 mFt-tal csökkentek. A készletek záró értéke 57,7 %-kal, 56 mFt-tal magasabb az előző évi értéknél, ezen belül az anyagok zárókészlete 61 mFt-tal magasabb, a befejezetlen termelés értéke 5 mFt-tal csökkent az előző évhez képest.

A követelések 89 %-át a vevőállomány teszi ki. Az október-novemberi elszámoló számlákkal együtt a következő 5 hónapra kibocsátott részszámlák, valamint a havonta leolvasott felhasználási helyekre december hónapban kibocsátott számlák mérleg fordulónapon (december 31-én) le nem járt része követelésként jelenik meg. Ezekből a következő évre vonatkozó számlák árbevétele (489 mFt) passzív időbeli elhatárolásként, a számlák áfa-része (280 mFt) egyéb kötelezettséggént jelentkezik. Ez az összeg a vevőkövetelés 41,7 %-át teszi ki.

Pénzeszközök közül a bankbetétek állománya 22,1 %-kal, 241 mFt-tal magasabb az előző évinél.

Az aktív időbeli elhatárolások összegének 96,7 %-át a víz- és csatornaszolgáltatási árbevételek időbeli elhatárolása adja.

Mindezek eredőjeként az eszközök értéke összességében 1,7 %-kal, 108 mFt-tal növekedett.

### 2. Források összetétele, alakulása

#### Források összetétele

	2014.dec.31.	Megoszlás	2015.dec.31.	Megoszlás
Saját tőke	3 032 727	47,7%	3 131 517	48,5%
ebből:				
Jegyzett tőke	1 174 342	38,7%	1 174 342	37,5%
Tőketartalék	1 232	0,0%	1 232	0,0%
Eredménytartalék	1 762 614	58,1%	1 834 389	58,6%
Lekötött tartalék	66 397	2,2%	22 764	0,7%
Értékelési tartalék	0	0,0%	0	0,0%
Mérleg szerinti eredmény	28 142	1,0%	98 790	3,2%
Céltartalékok	0		0	
Kötelezettségek	1 677 758	26,4%	2 012 587	31,1%
Passzív időbeli elhatárolás	1 642 554	25,9%	1 317 088	20,4%
<b>Források összesen</b>	<b>6 353 039</b>	<b>100,0%</b>	<b>6 461 192</b>	<b>100,0%</b>

A források összesen 1,7 %-kal, 108 mFt-tal emelkedtek, amely a kötelezettségek és a saját tőke növekedéséből valamint a passzív időbeli elhatárolások csökkenéséből ered.

A saját tőke összességében 99 mFt-tal, ezen belül az eredménytartalék 72 mFt-tal, a mérleg szerinti eredmény 71 mFt-tal nőtt, a lekötött tartalék 44 mFt-tal csökkent.

Céltartalék képzése 2015. évben sem történt.

A kötelezettségek összege 20 %-kal növekedett az előző évihez képest. Ezen belül a hosszú lejáratú kötelezettség 144 mFt-tal 235 mFt-ra nőtt a víz- és szennyvízközmű használati díj elszámolásából adódóan. A rövid lejáratú kötelezettségek 12 %-kal, 191 mFt-tal növekedtek. Ez túlnyomórészt az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 197 mFt - főként a víz- és szennyvízközmű használati díj elszámolásához kapcsolódó összegek, valamint adó- és járulékfizetési kötelezettségek - növekedéséből eredt.

A passzív időbeli elhatárolások 19,8 %-kal, 325 mFt-tal alacsonyabb az előző időszakhoz képest. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 52 mFt-tal magasabb, míg a bevételek a vevőköveteléseknél leírt ok miatt 305 mFt-tal csökkent. A halasztott bevételek az átvett pénzeszközök és a közműfejlesztési hozzájárulás még fel nem használt részének, valamint ugyanezen fejlesztési forrásokból megvalósított beruházások nettó értékének passzív időbeli elhatárolása, 72 mFt-tal csökkent.

Mindezek következtében a saját tőke aránya 47,7 %-ról 48,5 %-ra, a kötelezettségek aránya 26,4 %-ról 31,1 %-ra nőtt, míg a passzív időbeli elhatárolások aránya 25,9 %-ról 20,4 %-ra csökkent a forrásokon belül.

### 3. Vagyoni helyzet mutatói

	2014.dec.31.	2015.dec.31.
<i>Saját tőke aránya</i>		
Saját tőke/Összes forrás	47,7%	48,5%
Saját tőke/Jegyzett tőke	258,2%	266,7%
<i>Saját tőke változása</i>		
Mérleg szerinti eredmény/Saját tőke	0,9%	3,3%
<i>Befektetett eszközök fedezettsége</i>		
Saját tőke/Befektetett eszközök	124,0%	123,6%

A mutatók azt tükrözik, hogy a társaságnál a saját tőke aránya az összes forráshoz és a jegyzett tőkéhez képest nőtt, a befektetett eszközökhöz képest csökkent.

### 4. Pénzügyi helyzet mutatói

	2014.dec.31.	2015.dec.31.
<i>Likviditási mutatók</i>		
I. Likvid pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	68,5%	74,7%
II. Pénzeszközök+Követelések/Rövid lej.köt.	2,19	1,91
III. Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	2,25	2,00
<i>Vevőállomány/Szállítóállomány</i>	2,8	2,3
<i>Beszédési idő</i>		
Negyedéves vevőállományok átlaga/Átlagos napi értékesítés	59,7	58,3
<i>Eladósodottság</i>		
Kötelezettségek/Saját tőke	55,3%	64,3%
<i>Nettó eladósodottság</i>		
Kötelezettségek-Követelések/Saját tőke	-23,6%	-1,8%

A lejárt követelések a lejárat ideje szerint:

	2014.dec.31.	2015.dec.31.
1-30 nap	198 328	148 396
31-90nap	76 959	78 361
91-180 nap	47 994	51 903
181-365 nap	67 254	67 559
365 napon túl	203 151	210 459
<i>Lejárt követelések összesen</i>	<i>593 686</i>	<i>556 678</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjáig (febr.15) befolyt</i>	<i>154 418</i>	<i>120 823</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjában fennálló lejárt követelések</i>	<i>439 268</i>	<i>435 855</i>

A likviditási mutatók értéke közül a likvid pénzeszközöket figyelembe vevő I. mutató kis mértékben javult, miután a pénzeszközök nagyobb mértékben nőttek, mint a rövid lejáratú kötelezettségek. A II-III. likviditási mutató csökkent, ugyanis a rövid lejáratú kötelezettségek 191 mFt növekedésével szemben a készletek 56 mFt-tal, a pénzeszközök 241 mFt-tal nőttek, a követelések pedig 326 mFt-tal csökkentek.

A vevő/szállítóállomány mutató csökkenését eredményezte, hogy a vevőállomány csökkent, míg a szállítóállomány nem változott.

Az átlagos beszedési idő 1,4 nappal csökkent, miután a negyedév végi vevőkövetelésekből számított átlagos vevőállomány 13,3 %-kal, az átlagos napi értékesítés 16 %-kal növekedett.

Az eladósodottság mutatóiból látható, hogy a társaság tevékenységének finanszírozásában csökkent a saját forrás aránya. A kötelezettségek túlnyomó része továbbra is rövid lejáratú kötelezettség, ennek legnagyobb részét a szállítóállomány, a víziközmű használati díjhoz kapcsolódó, önkormányzatokkal szembeni kötelezettségek, az adó- és járulékfizetési kötelezettségek, valamint a következő évben fizetendő ÁFA teszik ki.

## 5. Gazdálkodási eredmények, jövedelmezőség vizsgálata

	2014.dec.31.	2015.dec.31.
<i>Árbevétel arányos üzleti eredmény</i>		
Üzemi (üzleti) eredmény/Értékesítés nettó árbev.	0,50%	2,13%
<i>Saját tőke jövedelmezősége</i>		
Szokásos vállalkozási eredmény/Saját tőke	1,36%	4,81%
<i>Alaptőke jövedelmezősége</i>		
Adózott eredmény/Jegyzett tőke	2,40%	8,41%

Az értékesítés nettó árbevételének 89,5 %-a származott az elsődleges tevékenységekből.

2015. évben az üzemi tevékenység eredménye 142 mFt, 114 mFt-tal magasabb az előző időszakhoz képest.

A pénzügyi műveletekből származó eredmény csökkenése 4 mFt, bevételei 5 mFt-tal, míg a ráfordításai 1 mFt-tal csökkentek,

A rendkívüli bevételek és ráfordítások meghatározó része az önkormányzatoknak térítésmentesen átadott víziközmű beruházások értéke. Miután 2015. év során a társaság saját fejlesztési forrásaiból 31 mFt értékű működtető vagyron vásárlás és víziközmű beruházás valósult meg, amely a rendkívüli ráfordítást növelte, így a rendkívüli eredmény 31 mFt-tal csökkentette a 109 mFt szokásos vállalkozási eredményt.

Az adózott eredmény 99 mFt, 71 mFt-tal haladja meg az előző évi értéket.



**III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK****1. Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének változása**

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Összesen
Bruttó érték jan.1-én	1 216 981	2 739 261	371 042	4 327 284
Új berendezés, ért.növ.	9 659	190 916	23 856	224 431
Használt eszk. beszerez., átvétel				0
Átminősítés				0
Növekedés	9 659	190 916	23 856	224 431
Selejtezés, megsemmisítés	85	12 091	10 607	22 783
Eladás, átadás	757	16 675	1 062	18 494
Átminősítés	1 598			1 598
Egyéb csökkenés (átháramlás)				0
Csökkenés	2 440	28 766	11 669	42 875
Bruttó érték dec. 31-én	1 224 200	2 901 411	383 229	4 508 840
Halmazott écs jan.1-én	323 267	1 791 094	314 901	2 429 262
Tárgydőszaki écs	27 366	249 897	23 229	300 492
Halmazott écs. változás		-26 363	-11 668	-38 031
Halmazott écs dec.31-én	350 633	2 014 628	326 462	2 691 723
Nettó érték dec.31-én	873 567	886 783	56 767	1 817 117
Beruházások, felújítások				316 260
Beruházásokra adott előlegek				3 996
Tárgyi eszközök összesen	873 567	886 783	56 767	2 137 373

**2. Immateriális javak bruttó értékének és értékcsökkenésének változása**

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Alapítás-át-szervezés akti-vált értéke	Immateriális javak összesen
Bruttó érték jan.1-én	654 934	540	1 815	657 289
Növekedés	201 376			201 376
Csökkenés	268			268
Bruttó érték dec. 31-én	856 042	540	1 815	858 397
Halmazott écs jan.1-én	414 079	540	1 815	416 434
Tárgydőszaki écs	52 672			52 672
Halmazott écs. változás	-268			-268
Halmazott écs dec.31-én	466 483	540	1 815	468 838
Nettó érték dec.31-én	389 559	0	0	389 559

A részvénytársaság az alábbi tárgyi eszközök után nem számolt el értékcsökkenést:

Földterület 70 645 eFt

**3. Befektetett pénzügyi eszközök**

	2014. dec. 31.	2015. dec. 31.
Dolgozóknak nyújtott lakásépítési kölcsön	12 472	6 153

**4. Kétes és határidőn túli követelések**

	<u>2014.dec.31.</u>	<u>2015.dec.31.</u>
1-30 nap	198 328	148 396
31-90nap	76 959	78 361
91-180 nap	47 994	51 903
181-365 nap	67 254	67 559
365 napon túl	203 151	210 459
<i>Lejárt követelések összesen</i>	<i>593 686</i>	<i>556 678</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjáig (febr.15) befolyt</i>	<i>154 418</i>	<i>120 823</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjában fennálló lejárt követelések</i>	<i>439 268</i>	<i>435 855</i>

**5. Egyéb követelések**

	<u>2014. dec. 31.</u>	<u>2015. dec. 31.</u>
Rövidlejáratú lakáskölcsön törlesztés	6 566	6 555
LAFO elszámolási számla	66	0
Családbarát munkahely (CSBM) elszámolás	0	35
Egyéb célra adott előlegek	4 769	3 171
ISPA használati díj előleg	65 839	0
Szennyvízközmű használati díj előleg	0	0
Vízközmű használati díj előleg	2 257	1 653
Munkavállalóknak folyósított előlegek	3 138	2 705
Szállítóval szembeni követelés	8 756	14 374
Egyéb követelés (Grawe életbiztosítás)	12 482	12 482
Különféle egyéb követelés (áfa átvezetés)	3 157	27 732
Különféle egyéb követelés (ÁFA tv. 58§)	61 071	96 168
Pénzben adott kaució	54	54
Utalványok	11	0
Bankkártya elszámolási számla /ÜFI/	0	52
Bankkártya elszámolási számla /Uzoda/	0	145
MEP ellátások	69	190
OEP ellátások	1 202	2 537
Társasági adó pénzügyi elszámolás	11 707	6 901
Különadó	58	0
Energiaellátók jövedelemadója	10 060	47 012
Illetékek	394	9
Innovációs járulék	2 886	2 739
Levegő- és vízterhelési díj	1 234	0
Helyi adók elszámolása (túlfizetés)	1 430	13
Idegenforgalmi adó	0	1
<i>Összesen</i>	<i>197 206</i>	<i>224 528</i>

**6. Saját tőke alakulása**

<i>Évek</i>	<i>Jegyzett tőke</i>	<i>Tőketartalék</i>	<i>Eredménytart.</i>	<i>Lekötött tart.</i>	<i>Mérleg sz. eredmény</i>
1997	7 537 500	542 847	0	0	-48 332
1998	7 537 500	494 515	0	0	-36 643
1999	7 537 500	457 872	0	0	11 126
2000	7 537 500	457 872	11 127	0	30 084
2001	7 537 500	457 872	9 770	31 441	3 987
2002	7 537 500	457 872	22 900	22 297	6 542
2003	7 537 500	457 872	28 364	23 376	19 836
2004	7 537 500	457 872	19 818	51 757	124 509
2005	7 537 500	457 872	103 444	92 640	159 299
2006	7 537 500	457 872	228 060	127 323	128 277
2007	7 537 500	457 872	323 992	159 668	149 684
2008	7 537 500	457 872	393 057	240 287	533 471
2009	7 537 500	457 872	912 618	254 197	397 679
2010	7 537 500	457 872	1 233 493	331 000	411 680
2011	7 537 500	457 872	1 558 468	417 705	212 364
2012	7 537 500	457 872	150 598	2 037 939	0
2013	1 174 342	1 232	1 355 882	6 894 619	-6 421 490
2014	1 174 342	1 232	1 762 614	66 397	28 142
2015	1 174 342	1 232	1 834 389	22 764	98 790

**7. Céltartalék képzése jogcímek szerint**

Céltartalék képzése 2014. és 2015. évben nem történt

**8. Hosszú lejáratú kötelezettségek**

	<i>2014. dec. 31.</i>	<i>2015. dec. 31.</i>
Vízközmű használati díj	39 632	55 775
Szennyvízközmű használati díj	51 814	179 829
<i>Összesen</i>	91 446	235 604

**9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek**

	<i>2014. dec. 31.</i>	<i>2015. dec. 31.</i>
Vevőkkel szembeni tartozás	3 005	10 715
Önkorm szembeni rövid lejáratú köt. (hosszú lejár. köt. 50 %-a)	91 446	235 605
SZJA elszámolás	26 765	41 376
Cégaadó	272	244
Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás elszámolása	7 644	7 305
Egészségügyi hozzájárulás elszámolása	1 353	2 046
Vízterhelési díj, levegőterhelési díj elszámolása	6 438	11 213
Áfa elszámolás	91 431	137 027
Helyi adók (iparüzési, idegenforgalmi, gépjármű) elszámolása	3	1 243
Jövedelem elszámolás	117 499	116 909
Nyugdíjbizt. Alap és az EB és munkaerőpiaci jár. elszámolása	31 633	47 928
Szociális hozzájárulás	42 104	65 366
Szakképzési hozzájárulás elszámolása	2 608	3 929
Vízkészlet járulék elszámolása	13 591	15 964
Dolgozói bérből továbbutalás	3 129	3 606
Kapott kaució	657	657
Ajánlati biztosíték elszámolása	7 337	7 337
Következő évben fizetendő Áfa	344 148	279 823
<i>Összesen</i>	791 063	988 293

**10. Aktív és passzív időbeli elhatárolások****10.1 Aktív időbeli elhatárolások**

	<u>2014. dec. 31.</u>	<u>2015. dec. 31.</u>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	317 402	368 935
ebből: ivóvíz- és csat.szolg. árbev. számított időbeli elhatárolása az utolsó leolvasástól dec. 31-ig	313 443	366 589
egyéb	3 959	2 346
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	14 059	10 135
<b>Összesen</b>	<b>331 461</b>	<b>379 070</b>

**10.2 Passzív időbeli elhatárolások**

	<u>2014. dec. 31.</u>	<u>2015. dec. 31.</u>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	794 237	489 280
ebből: ivóvíz- és csat.szolg. részszámlák árbevétele	794 237	489 280
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	42 291	94 204
ebből: víz és csatornaszolgáltatás használati díja	33 905	43 616
könyvvizsgálat	0	1 653
postaköltség	0	0
reklámköltség	1 410	0
2015.évi prémium, járulékok	3 755	4 944
vállalkozói díj K-REÁL Kft.	2 249	0
földgáz és villamos energia	0	10 557
R&R karbantartás	0	1 260
szennyvíztisztítás bér munka díja	0	32 136
hulladékszállítás	0	38
Halasztott bevételek	806 026	733 604
<b>Összesen</b>	<b>1 642 554</b>	<b>1 317 088</b>

**11. Halasztott bevételek**

Megnevezés	Összes halasztott bevétel	Halasztott bevételek összetevői			
		Fejlesztési támogatás	TÁMOP	Egyéb fejlesztési célú pénzeszköz	Közműfejlesztési hozzájárulás
Támogatásból finanszírozott eszközök értéke					
2015. december 31.	364 162	336 961	194	11 200	15 807
Fel nem használt támogatás					
2015. december 31.	369 442	190 438	0		179 004
<b>Összesen</b>	<b>733 604</b>	<b>527 399</b>	<b>194</b>	<b>11 200</b>	<b>194 811</b>

**IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK****1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele tevékenységenként**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Ivóvíz termelés és -szolgáltatás	2 492 621	2 903 491
Szennyvíz elvezetés és -tisztítás	2 613 454	3 077 592
Ipari víz szolgáltatás	5 768	5 646
Fürdő szolgáltatás és kiegészítő tevékenységei	114 584	116 057
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatás	77 130	68 949
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	99 609	76 688
Építőipari tevékenység	355 929	414 158
<i>Összesen</i>	<u>5 759 095</u>	<u>6 662 581</u>

**2. Export értékesítés nettó árbevétele**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Termékexport (Ausztria)	4 819	22 485

**3. Aktivált saját teljesítmények és önkormányzatoknak átadott beruházások értékének költségnemenkénti összetétele**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Közvetlen anyagköltség	24 889	11 445
Közvetlen bérköltség	7 378	5 746
Bérfelrakások	1 900	1 463
Szállítási és rakodási költség	1 110	1 485
Közvetlen gépköltség	53	652
Egyéb közvetlen költség	0	1 755
<i>Összesen</i>	<u>35 330</u>	<u>22 546</u>

**4. Befejezetlen termelés értékének költségnemenkénti összetétele**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Közvetlen anyagköltség	883	1 640
Közvetlen bérköltség	245	197
Bérfelrakások	67	52
Szállítási és rakodási költség	4	57
Közvetlen gépköltség	0	78
Élőmunkával arányos összetett költség	0	0
<i>Összesen</i>	<u>1 199</u>	<u>2 024</u>

**5. Költségek költségnemenként**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Anyagköltség	520 658	567 215
Energiaköltség	626 339	738 090
ebből: villamos energia	413 968	532 522
üzemanyag	117 189	95 959
földgáz	95 182	90 062
egyéb energia		19 547
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 376 079	1 552 291
Egyéb szolgáltatások	228 645	252 757
Eladott áruk beszerzési értéke	1 623	3 710
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 066	1 686
Béreköltség	1 594 535	1 850 859
Személyi jellegű egyéb költ.	175 838	201 040
Bérfelárak	471 618	543 723
Értékcsökkenési leírás	326 380	389 780
<i>Összesen</i>	<i>5 346 781</i>	<i>6 101 151</i>

**6. Igénybe vett szolgáltatások értéke**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Szennyvíziszap szállítás, injektálás	25 971	50 603
Szennyvíztisztítás bér munkadíja	149 809	130 015
Távközlési és postai szolgáltatások	74 250	75 224
Üzemeltetett eszközök használati díja	679 752	801 496
Idegen fenntartás	116 259	115 804
Idegen szállítás, fuvar	522	9
Vízminőség vizsgálatok, ellenőrzések	14 833	14 403
Építőipari szolgáltatások igénybevétele	87 568	111 381
Szakértői díj tanácsadás	17 247	22 438
Informatikai szolgáltatás	0	43 229
Gépjárműkövetési rendszer használati díja	0	3 545
Kiküldetés belföld útiköltség, szállásköltség	806	847
Kiküldetés külföldi útiköltség, szállásköltség	0	11
Bérelti díjak	2 538	8 658
Hirdetés, reklámköltség	39 025	46 839
Oktatás, továbbképzés	23 539	7 601
Könyvvizsgálat	3 006	3 010
Biztonsági őrzés	17 963	16 937
Megbízásba adott takarítás	21 424	20 562
Tagsági díjak költsége	3 534	3 727
Munkaruhabérlés	4 486	5 185
Egyéb igénybevett szolg költségei	65 447	25 827
Köztisztasági díjak	27 462	39 342
Környezetvédelmi költségek	638	76
Igénybevett tervezési munkák költségei	0	5 522
<i>Összesen</i>	<i>1 376 079</i>	<i>1 552 291</i>

**7. Egyéb szolgáltatások értéke**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Vízkészlet járulék	51 800	60 686
MEKH felügyeleti díj	30 792	39 472
Hatósági, igazgatási díjak, illetékek	24 994	25 976
Posta Elszámolási Központ csekkelszámolás	100 070	104 482
Vagyonbiztosítás	9 653	10 031
Gépjármű biztosítás	11 157	11 927
Vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása	179	183
<b>Összesen</b>	<b>228 645</b>	<b>252 757</b>

**8. Egyéb bevételek**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök árbevétele	9 011	47 197
Káreseménnyel kapcsolatos kapott bevétel	0	497
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	9 069	5 558
Csatornabírság	1 748	0
Behajthatatlan és leírt követelésre kapott összegek	978	0
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	876	1 015
Egyéb bevételek	53 792	18 320
ebből: TÁMOP - Egészségre nevelő pályázat	39 486	0
Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	5 313	4 910
Értékvesztett követelésre befolyt egyéb bevétel	3 925	0
Értékvesztés követelés értékét meghaladó befizetés	1 830	0
Fürdőszolgáltatás általános működési támogatás	0	90 000
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás (díjtámogatás)	3 304	15 230
Különbféle egyéb bevételek	36 523	35 002
ebből: Térítés nélkül átvett eszközök értéke	7 060	0
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	3 131	2 836
Véglegesen használati díjból kapott támogatás	26 332	32 166
<b>Összesen</b>	<b>126 369</b>	<b>217 729</b>

**9. Egyéb ráfordítások**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Értékesített, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	876	3 140
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	9 115	2 704
Szennyvízbírság	394	66
Támogatás (költség, ráford. ellentételezésére adott)	1 705	1 880
Követelések elszámolt értékvesztése	16 010	34 745
Innovációs járulék	19 345	16 158
Vízterhelési és levegőterhelési díj	42 195	44 198
Cégautóadó	1 090	1 083
Közművezeték adó	346 541	395 963
Behajthatatlan követelés leírt összege	10 850	52 793
Építményadó	17 256	16 222
Iparűzési adó	79 328	94 785
Gépjárműadó	6 999	7 414
Idegenforgalmi adó	100	41
Káreseményekkel kapcsolatos fizetendő kártérítés	3 901	1 586
Egyéb	4 977	3 741
<b>Összesen</b>	<b>560 682</b>	<b>676 519</b>

**10. Értékvesztés elszámolása**

	<i>Folyószámla értéke</i>		<i>Értékvesztés összege</i>	
	<i>2014. év</i>	<i>2015. év</i>	<i>2014. év</i>	<i>2015. év</i>
Egyedileg képzett értékvesztés	44 879	35 421	6 732	33 650
500eFt feletti tartozók (egyedileg képz. értékvesz.)	0	58 616	0	29 309
Csoportosan képzett értékvesztés	61 856	135 675	9 278	19 893
Tárgyévi képzett értékvesztés*	106 735	229 712	16 010	82 852
Előző évi értékvesztés visszafordítása	0		0	48 107
<i>Értékvesztés állományváltozása*</i>	<i>106 735</i>		<i>16 010</i>	<i>34 745</i>

\*A 2015. évben bevezetett új informatikai rendszerben az értékvesztés számítása megváltozott, az állományváltozás sorban lévő adatok azonos tartalmúak.

**11. Rendkívüli bevételek és ráfordítások**

	<i>2014. év</i>	<i>2015. év</i>
<i>Rendkívüli bevételek</i>		
Térítés nélkül átvett eszk. forg. piaci értéke	16 293	37 944
Fejlesztési támogatás használati díjból	12 935	41 214
Végl fejlesztési célra kapott támogatás	0	7 694
Egyéb rendkívüli bevétel	37	0
<i>Összesen</i>	<i>29 265</i>	<i>86 852</i>
<i>Rendkívüli ráfordítások</i>		
Térítés nélkül átadott eszközök nyilv. szerinti értéke	29 228	117 908
Elengedett követelés könyv szerinti értéke	0	0
<i>Összesen</i>	<i>29 228</i>	<i>117 908</i>

**12. Társasági adóalap módosító tételei***Adózás előtti eredményt csökkentő tételek*

	<i>2014. év</i>	<i>2015. év</i>
Céltartalék feloldása	0	0
Adótörvény szerint figyelembe vett écs. és a kivezetett tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	265 091	308 824
Fejlesztési tartalék	0	0
Követelésre adóévben visszaírt értékvesztés	5 755	0
Önellenőrzés (bevételeként elszámolt összeg)	0	0
Adóellenőrzés során elsz. adóévi ktg. ráford. csökkenés	29	0
Elszámolt veszteségből 2015. évben leírható összeg adóalap 50%-a	70 337	136 149
<i>Összesen</i>	<i>341 212</i>	<i>444 973</i>



## Adózás előtti eredményt növelő tételek

	2014. év	2015. év
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	0	0
Számviteli tv.alapján költségként elszámolt ért.csökk. és a tárgyi eszközök nyilvántartásból való kivezetésekor a ráfordításként elszámolt összeg	330 648	393 026
Bírságok	6 779	1 255
ebből: szennyvízbírság	394	66
Követelésre elszámolt értékvesztés	16 010	34 745
Önellenőrzés (ráfordításként elszámolt összeg)	0	0
Vállalkozási tevékenységgel össze nem függő ráfordítás	1 140	32 452
Adóellenőrzés során elszámolt adóévi ktg., ráford.	15 623	0
<b>Összesen</b>	<b>370 200</b>	<b>461 478</b>

Társaságunk 2015. évi adózás előtti eredménye 119 644eFt.

## 13. Fejlesztési tartalék képzése és felhasználása

Év	Fejlesztési tartalékra képzett összeg	Felhasználás										Maradvány		
		2003.	2004-2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.		2015.	
2002.	2 115	2115												0
2003.	7 027		7027											0
2004.	35 739			35739										0
2005.	45 234			30641	14593									0
2006.	34 707				34707									0
2007.	37 042				36410				632					0
2008.	150 000						22816	13110	114074					0
2008.	3 000								3000					0
2009.	100 000								32893	67107				0
2010.	100 000									627	99373			0
2011.	100 000										80390			0
2012.	0													0
2013.	0													0
2014.	0													0
2015.													19610	0
<b>Össz.</b>	<b>614 864</b>	<b>2115</b>	<b>0</b>	<b>7027</b>	<b>66380</b>	<b>85710</b>	<b>22816</b>	<b>13110</b>	<b>150599</b>	<b>67734</b>	<b>179763</b>	<b>19610</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*önellenőrzés miatt 4 206 eFt levonva

\*\*kedvezményes adókulcs miatt, 50 mFt 6 %-a

Képezhető maximum az adózás előtti eredmény százalékában:

2002. év 20 %, 2003-2007. év 25 %, 2008-2015. év 50 %.

**V. CASH FLOW**

	2014. év	2015. év
<b><i>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</i></b>	<b>848 725</b>	<b>609 866</b>
(Működési cash flow, 1-13. sorok)		
1. Adózás előtti eredmény +/-	41 349	119 644
2. Elszámolt amortizáció +	326 380	389 780
3. Elszámolt értékvesztés +/-		
4. Céltartalék képzés és -felhasználás különbözete +/-		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	4 801	35 907
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	66 743	-645
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	194 957	191 316
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	717 568	-325 466
9. Vevőkövetelés változása +/-	-756 236	350 877
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	328 417	-83 084
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-62 047	-47 609
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	13 207	20 854
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
<b><i>II. Befekt. tevékenységből szárm. pénzeszk.vált. (14-16. sorok.)</i></b>	<b>-666 760</b>	<b>-519 531</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése -	692 064	604 672
15. Befektetett eszközök eladása +	25 304	85 141
16. Kapott osztalék, részesedés +		
<b><i>III. Pénzügyi műveletekből szárm. pénzeszk.vált. (17-24. sorok)</i></b>	<b>16 354</b>	<b>150 577</b>
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18. Kötvény, hitelvisz. megtestesítő ért.papír kibocsátásának bevétele +		
19. Hitel és kölcsön felvétele +		
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	8 536	8 819
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás ( tőkeleszállítás ) -		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	3 000	2 400
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú köt. változása +/-	10 818	144 158
<b><i>IV. Pénzeszközök változása (I.-II.-III.sorok)</i></b>	<b>198 319</b>	<b>240 912</b>

**VI. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK****1. Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok****1.1 Veszélyes anyag- és hulladék tárolás tárgyi eszközei**

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tárgyi eszközök összesen
<i>Bruttó érték jan.1-én</i>	2 416	0	0	2 416
Új berendezés, ért.növ.				0
Használt eszk. beszerz., átvétel				0
Átminősítés				0
<i>Növekedés</i>	0	0	0	0
Selejtezés, megsemmisítés				0
Eladás, átadás				0
Átminősítés				0
Egyéb csökkenés, átháramlás				0
<i>Csökkenés</i>	0	0	0	0
<i>Bruttó érték dec. 31-én</i>	2 416	0	0	2 416
Halmazott écs. jan.1-én	1 079	0	0	1 079
Tárgyidőszaki écs	48			48
Halmazott écs. változás				0
<i>Halmazott écs dec.31-én</i>	1 127	0	0	1 127
<i>Nettó érték dec.31-én</i>	1 289	0	0	1 289

**1.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok mennyiségének és értékének alakulása**

EWC kód	Nyitó (kg)	Elszállított		Záró (kg)
		mennyiség (kg)	Ártalmatlanítás költsége (eFt)	
080111	0	0	0	0
080317	0	0	0	0
120112	0	0	0	0
130205	0	10	0	0
130208	0	398	15	0
130802	0	460	39	0
150110	0	848	106	0
150111	0	20	3	0
150202	0	93	12	0
160107	0	137	18	0
160114	0	0	0	0
160506	0	161	125	0
160601	0	0	0	0
170411	0	0	0	0
170604	0	797	63	0
170903	0	116	9	0
180103	0	4	1	0
190902	0	0	0	0
200121	0	62	0	0
200135	0	590	24	0
<i>Összesen</i>	0	3 696	415	0

## Környezetre káros anyagok

EWC kód	Menny. egys.	Nyitó készlet		Beszerzés		Felhasználás		Záró készlet	
		Menny.	Érték eFt	Menny.	Érték eFt	Menny.	Érték eFt	Menny.	Érték eFt
20108	L	25	65,0	382	1 055,6	337	927,0	70	193,5
30205	0	5	40,6	59	308,9	43	271,3	21	78,2
60102	L	1 000	97,5	13 880	852,6	14 863	948,2	17	2,0
60106	L	107	130,7	1 793	420,9	1 830	541,6	70	10,0
70604	L	154	139,2	2 466	1 481,1	2 376	1 433,6	244	186,7
80111	L	701	845,1	2 727	4 639,1	2 884	4 365,8	544	1 118,4
80121	kg	53	39,1	297	245,9	273	238,7	77	46,3
80317	db	16	56,8	123	1 301,9	114	1 149,0	25	209,8
80409	db	41	60,9	180	186,0	178	195,4	43	51,5
80501	kg	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
120112	kg	0	0,0	46	151,8	31	95,8	15	56,0
130206	L	248	462,7	2 119	3 462,0	2 092	3 463,6	275	461,1
130208	L	0	0,0	1 038	1 057,8	1 005	1 011,9	33	45,9
130701	L	251	77,3	29 249	8 360,9	29 197	8 323,4	303	114,9
130702	L	335	123,2	19 377	6 798,5	19 398	6 822,0	314	99,7
130703	L	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
150111	db	212	219,8	1 216	1 386,5	1 036	1 182,2	392	424,0
160114	L	196	70,2	1 279	572,0	1 096	488,5	379	153,7
160506	L	107	1 412,1	258	7 503,8	242	7 058,4	123	1 857,4
160601	db	0	0,0	105	1 306,9	92	1 244,3	13	62,6
170302	kg	11 380	345,5	587 260	12 942,7	578 590	12 779,9	20 050	508,3
170605	fm	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
200114	L	3	0,7	256	69,9	259	70,6	0	0,0
200115	kg	9 542	1 537,9	78 657	6 006,1	79 509	6 462,3	8 690	1 081,6
200121	db	449	35,3	1 258	973,3	1 145	752,4	562	256,1
200126	L	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
200133	db	34	17,5	275	341,0	232	284,4	77	74,1
Összesen			5 777,1		61 425,2		60 110,3		7 091,8

## 1.3. Környezetvédelmi ráfordítások és beruházások

	2014. év	2015. év
<i>Külső szolgáltatóknak fizetett összegek kezelésért, elhelyezésért</i>		
Szilárd, nem veszélyes hulladék	31 550	40 926
kommunális hulladék	3 263	3 650
építési hulladék	11 598	17 649
rácsszemét	9 249	12 295
szennyvíziszap (nem mezőgazdasági kihelyezés)	7 440	7 332
Veszélyes hulladék	528	483
Összesen	32 078	41 409

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
<i>Környezetterhelési díj befizetési kötelezettség</i>	42 195	44 198
<i>vízterhelési díj</i>	41 737	43 696
<i>beruházásra fordított</i>	0	0
<i>vízterhelési díj befizetési kötelezettség</i>	41 737	43 696
<i>levegőterhelési díj befizetési kötelezettség</i>	458	502
<i>Környezetvédelmi vizsgálatok</i>	0	0
<i>Környezetvédelmi beruházások</i>	-	-
<i>A társaság a szennyvízelvezetés és -tisztítás tevékenységével környezetvédelmi szolgáltatást nyújtó szervezetnek minősül.</i>		
<i>A tevékenység összes ráfordítása</i>	2 720 944	3 130 067
<i>összes bevétele</i>	2 682 042	3 176 711
<i>A tevékenységhez kapcsolódó fejlesztések önkormányzati és társasági forrásokból</i>	213 754	475 552
<i>Nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz fogadása és kezelése az alábbi szennyvíztisztító telepeken:</i>		
<i>Szombathely, Répcelak, Körmend, Vasvár, Jánosháza, Celldömölk</i>		
<i>A tevékenység összes árbevétele</i>	14 095	18 075
<i>A szennyvíztisztító telepek nem megfelelő hatásfoka miatt fizetett szennyvízbírság</i>		
<i>Csepreg</i>	163	0
<i>Répcelak</i>	131	0
<i>Nádasd</i>	0	66
<i>Jánosháza</i>	100	0
<i>Összesen</i>	394	66

**1.4. Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére céltartalék képzés nem történt.**

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

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Teljes munkaidős	555,7	603,8
Nem teljes munkaidős (60 óra alatti nélkül)	12,6	14,3
<i>Összesen</i>	568,3	618,1

**3. Bérköltség alakulása állománycsoportonként**

	<u>2014. év</u>	<u>2015. év</u>
Teljes munkaidős	1 559 999	1 807 796
Részmunkaidős	20 731	25 953
Részmunkaidősből teljes munkaidős	411	0
<i>Egyéb</i>	13 394	17 110
<i>Összesen</i>	1 594 535	1 850 859

**4. Személyi jellegű egyéb kifizetések**

	2014. év	2015. év
<i>Cafetéria elemek:</i>		
Erzsébet utalvány	45 317	52 164
Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíj átvállalás	24 482	23 188
Csekélyértékű ajándék	30	0
Kultúra utalvány	820	974
Sport utalvány	46	173
Iskolakezdési támogatás	1 613	927
SZÉP kártya	21 827	27 538
Lakáskölcsön támogatás	0	4 465
Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	17 812	24 394
Munkabajárás költségtérítése	12 153	12 666
Saját gépkocsi használat költségtérítése	10 660	10 286
Munkáltató által fizetett baleset- és életbiztosítás	4 677	3 144
Segélyek, egyéb szociális, kulturális juttatás	1 230	2 663
Reprezentáció	1 108	1 505
Jubileumi jutalom (KSZ szerint)	9 927	9 709
Természetbeni juttatás cégtelefon 20%	0	2 503
Természetbeni juttatás SZJA költség	0	21 168
Természetbeni juttatás utáni SZJA	21 560	293
Egyéb személyi jellegű kifizetés	2 576	3 280
<i>Személyi jell. egyéb kifizetések összesen</i>	<i>175 838</i>	<i>201 040</i>
<i>Tájékoztató jellegű adatok</i>		
Üdülők fenntartási költsége	0	0
Belföldi kiküldetés útiköltsége	806	847
Üzemorvosi ellátás	5 567	6 320
Szakoktatás, továbbképzés	23 539	7 601

**5. Behajtási költségátalány és mértékének vizsgálata**

Visszaküldött Nyilatkozatok											
		Lemondtak róla*				Nem mondtak le róla*					
db	összesen eFt	db	%	Összeg eFt	%	db	%	Összeg eFt	%		
101	1 954	74	73,27	1 324	67,76	0	0,00	0	0,00		
"Nem küldte vissza" a visszaküldöttek arányában (számított)											
		Nem küldték vissza*				Lemondtak		Nem mondtak le			
db	összesen eFt	db	%	Összeg eFt	%	Összeg eFt	%	Összeg eFt	%		
101	1 954	27	26,73	630	32,24	1 751	89,61	0	0,00		
<i>630 eFt megosztása:</i>											
		630	67,76%	426,89							
		1324+427=1751									

*Behajtási költségátalány (40 euro)  
Nem jelentős (limit) tétel számításának részletezése*

összesen eFt	Számított Nem		Mérlegfőösszeg 2015.dec.31.	
	mondtak le (eFt)	%	(eFt)	%
1 954	0	0,00	6 461 192	0,03

\*az összes költségátalányhoz (oszlophoz) viszonyítva

A visszaküldött Nyilatkozatok szerint nem volt olyan, aki nem mondott le a behajtási költségátalány megfizetéséről, így az erre számított összeg 0 Ft, 10% alatt van.

A behajtási költségátalány a mérlegfőösszeg 0,03%-a, 2% alatt van.

A Számviteli politikában rögzített százalék limitekhez viszonyítva.

#### 6. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős

Kovácsné Nyári Gizella

Regisztrációs szám: 153 058

Regisztrációs szakterület: Vállalkozási

Az igazolvány érvényes: 2003. január 1-től

Sztv. 151 § (3)

#### 7. Könyvvizsgálat

A Részvénytársaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155. § (2) bekezdés alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság könyvvizsgálója AUDIKONT Kft.

Kamarai nyilvántartási száma: 001469

Székhely: Szombathely Verseny u. 1/C

Felelős könyvvizsgáló: Németh Tamás

Nyilvántartási száma: 002327

Könyvvizsgálat díj összértéke (Sztv. 88 § (8)): 3 010 eFt

Egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért felszámított díj: 0 Ft

#### 8. A Részvénytársaság képviselőjére jogosult, az éves beszámoló aláírására kötelezett

Dr. Kohuth Viktor vezérigazgató

9799 Szentpéterfa Alkotmány u. 53.

#### 9. Vezető tisztségviselők (Igazgatóság), Felügyelő Bizottság tagjai részére történt kifizetések

Megnevezés	Bér		Szociális hozzájárulás		Összesen	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Vezetői tisztségviselők (Igazgatóság)	6 372	8 652	1 721	2 336	8 093	10 988
Felügyelő Bizottság	6 912	6 912	1 866	1 866	8 778	8 778
<b>Összesen</b>	<b>13 284</b>	<b>15 564</b>	<b>3 587</b>	<b>4 202</b>	<b>16 871</b>	<b>19 766</b>

#### VII. Elsődleges és másodlagos tevékenységek mérlege és eredménykimutatása a Vksztv. számviteli szétválasztásra vonatkozó előírásai szerint

## 1/a. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	998 025		788 298
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	32 476		118 242
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyon értékű jogok	32 476		118 242
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	960 155		667 384
11	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	291 379		181 078
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	481 123		437 636
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 585		25 872
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	165 068		22 798
16	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	5 394	0	2 672
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	5 394		2 672
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	1 267 122		1 332 566
28	<b>I. KÉSZLETEK</b>	37 043		61 759
29	Anyagok	27 867		54 236
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	9 124		7 468
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	52		55
34	Készletekre adott előlegek			
35	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	970 630		868 361
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	913 074		769 971
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	57 556		98 390
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0		0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	259 449		402 446
50	Pénztár, csekkék	199		302
51	Bankbetétek	259 250		402 144
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	163 396		175 593
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	157 361		175 468
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 035		125
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	2 428 543		2 296 457



## 1/b. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mó- dosításai	Tárgyév
57	<b>D. Saját tőke</b>	1 201 940		1 193 553
58	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	385 863		423 054
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
61	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	405		444
62	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	772 002		786 360
63	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	21 817		8 201
64	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	21 853		-24 506
68	<b>E. Céltartalékok</b>			
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	<b>F. Kötelezettségek</b>	597 980		637 245
73	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
86	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	597 980		637 245
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	0		0
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	272 267		266 516
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	325 713		370 729
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	628 623		465 659
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	409 016		243 737
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 361		17 517
101	Halasztott bevételek	205 246		204 405
102	<b>Források összesen</b>	<b>2 428 543</b>		<b>2 296 457</b>

## I/c. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mó- dosításai	Tárgyév
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 492 620		2 903 491
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	2 492 620		2 903 491
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1 799 592		2 138 473
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	<b>II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	1 799 592		2 138 473
8	<b>III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	693 028		765 018
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	193 196		235 137
11	8 Egyéb általános költségek	242 008		254 711
12	<b>IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	435 204		489 848
13	<b>V. Egyéb bevételek</b>	52 663		42 671
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	<b>VI. Egyéb ráfordítások</b>	287 499		329 892
16	ebből: értékvesztés	6 919		13 942
17	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)</b>	22 988		-12 051
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellelű bevételek	3 535		4 203
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			463
27	ebből: értékelési különbözet			
28	<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	3 535		4 666
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellelű ráfordítások	119		
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			803
35	ebből: értékelési különbözet			
36	<b>VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15±16+17)</b>	119		803
37	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)</b>	3 416		3 863
38	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	26 404		-8 188
39	<b>IX. Rendkívüli bevételek</b>	7 698		38 470
40	<b>X. Rendkívüli ráfordítások</b>	7 680		54 788
41	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)</b>	18		-16 318
42	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	26 422		-24 506
43	<b>XI. Adófizetési kötelezettség</b>	4 569		0
44	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)</b>	21 853		-24 506
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
47	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)</b>	21 853		-24 506

## 2/a. Elsődleges tevékenységek – szennyvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	974 416		1 017 099
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	207 256		270 579
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	207 256		270 579
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	761 495		743 666
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	173 556		69 605
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	446 965		408 781
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 896		28 603
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	109 127		232 681
16	Beruházásokra adott előlegek	1 951		3 996
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	5 665	0	2 854
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	5 665		2 854
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	1 901 606		1 852 356
28	<b>I. KÉSZLETEK</b>	40 379		65 973
29	Anyagok	30 377		57 937
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	9 946		7 978
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
32	Késztermékek	0		0
33	Áruk	56		58
34	Készletekre adott előlegek			
35	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	1 084 264		925 389
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	959 102		822 103
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	125 162		103 286
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	776 963		860 994
50	Pénztár, csekkek	210		322
51	Bankbetétek	776 753		860 672
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	163 414		191 173
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	156 861		191 122
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 553		51
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	3 039 436		3 060 628

## 2/b. Elsődleges tevékenységek –szennyvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
57	<b>D. Saját tőke</b>	1 306 118		1 474 790
58	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	331 451		386 562
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
61	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	348		406
62	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	990 612		1 048 029
63	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	18 740		7 493
64	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>			
65	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	-35 033		32 300
68	<b>E. Céltartalékok</b>	0		0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	<b>F. Kötelezettségek</b>	720 248		736 212
73	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
86	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	720 248		736 212
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	421 873		423 397
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	298 375		312 815
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	1 013 070		849 626
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	385 221		245 543
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	27 069		74 884
101	Halasztott bevételek	600 780		529 199
102	<b>Források összesen</b>	<b>3 039 436</b>		<b>3 060 628</b>

## 2/c. Elsődleges tevékenységek – szennyvíz szolgáltatás

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 613 455		3 077 592
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	4 819		22 485
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	2 618 274		3 100 077
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	2 008 900		2 319 753
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	<b>II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	2 008 900		2 319 753
8	<b>III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	609 374		780 324
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	215 798		243 569
11	8 Egyéb általános költségek	245 095		246 626
12	<b>IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	460 893		490 195
13	<b>V. Egyéb bevételek</b>	60 696		76 634
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	<b>VI. Egyéb ráfordítások</b>	252 945		320 119
16	ebből: értékvesztés	7 736		17 534
17	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)</b>	-43 768		46 644
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	11 655		4 282
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			472
27	ebből: értékelési különbözet			
28	<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	11 655		4 754
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	132		0
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 794		834
35	ebből: értékelési különbözet			
36	<b>VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15±16+17)</b>	2 926		834
37	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)</b>	8 729		3 920
38	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	-35 039		50 564
39	<b>IX. Rendkívüli bevételek</b>	21 554		48 382
40	<b>X. Rendkívüli ráfordítások</b>	21 548		63 120
41	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)</b>	6		-14 738
42	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	-35 033		35 826
43	<b>XI. Adófizetési kötelezettség</b>	0		3 526
44	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)</b>	-35 033		32 300
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
47	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)</b>	-35 033		32 300

## 3/a. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	473 219		727 688
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	1 122		738
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	1 122		738
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	470 684		726 323
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	428 779		622 884
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	20 079		40 366
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 660		2 292
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	18 166		60 781
16	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	1 413	0	627
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 413		627
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	407 190		364 115
28	<b>I. KÉSZLETEK</b>	19 297		24 749
29	Anyagok	14 517		21 734
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	4 753		2 993
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	27		22
34	Készletekre adott előlegek			
35	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	337 200		274 789
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	322 712		251 937
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	14 488		22 852
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	50 693		64 577
50	Pénztár, csekkek	52		71
51	Bankbetétek	50 641		64 506
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	4 651		12 304
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 180		2 345
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 471		9 959
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	885 060		1 104 107

## 3/b. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
57	D. Saját tőke	524 669		463 174
58	I. JEGYZETT TŐKE	457 028		364 726
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	479		382
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		0
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	25 840		7 070
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	41 322		90 996
68	E. Céltartalékok	0		0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	359 530		639 130
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	91 446	0	235 604
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	91 446		235 604
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	268 084		403 526
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	7 960		2 046
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93 149		96 731
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	166 975		304 749
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	861		1 803
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	861		1 803
101	Halasztott bevételek			
102	Források összesen	885 060		1 104 107

## 3/c. Másodlagos tevékenységek összesen

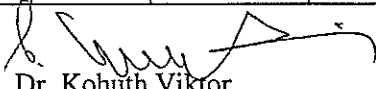
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	543 820		681 498
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	543 820		681 498
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	438 400		563 821
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	3 290		3 710
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 665		1 686
7	<b>II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	473 355		569 217
8	<b>III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	70 465		112 281
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	44 791		38 428
11	8 Egyéb általános költségek	54 742		38 075
12	<b>IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	99 533		76 503
13	<b>V. Egyéb bevételek</b>	9 675		98 424
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	<b>VI. Egyéb ráfordítások</b>	20 510		26 508
16	ebből: értékvesztés	947		3 269
17	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)</b>	-39 903		107 694
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 127		691
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7		77
27	ebből: értékelési különbözet			
28	<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	5 134		768
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	233		138
35	ebből: értékelési különbözet			
36	<b>VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)</b>	233		138
37	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)</b>	4 901		630
38	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	-35 002		108 324
39	<b>IX. Rendkívüli bevételek</b>	0		0
40	<b>X. Rendkívüli ráfordítások</b>	0		0
41	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)</b>	0		0
42	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	-35 002		108 324
43	<b>XI. Adófizetési kötelezettség</b>	0		17 328
44	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)</b>	-35 002		90 996
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
47	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)</b>	-35 002		90 996

VASIVÍZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

  
Dr. Kohuth Viktor  
vezérigazgató



## MÉRLEG Eszközök (aktívák)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2014.dec.31.	Megoszlás	2015.dec.31.	Megoszlás	Eltérés	Index
<b>A.Befektetett eszközök</b>	<b>2 445 660</b>	<b>38,5%</b>	<b>2 533 085</b>	<b>39,2%</b>	<b>87 425</b>	<b>103,6%</b>
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>240 854</b>	<b>9,9%</b>	<b>389 559</b>	<b>15,4%</b>	<b>148 705</b>	<b>161,7%</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	240 854		389 559		148 705	161,7%
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Imm. javakra adott előlegek						
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>2 192 334</b>	<b>89,6%</b>	<b>2 137 373</b>	<b>84,4%</b>	<b>-54 961</b>	<b>97,5%</b>
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	893 714		873 567		-20 147	97,7%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	948 167		886 783		-61 384	93,5%
Egyéb berend., felszerelések, járművek	56 141		56 767		626	101,1%
Beruházások	292 361		316 260		23 899	108,2%
Beruházásokra adott előlegek	1 951		3 996		2 045	204,8%
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.</b>	<b>12 472</b>	<b>0,5%</b>	<b>6 153</b>	<b>0,2%</b>	<b>-6 319</b>	<b>49,3%</b>
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Tartósan adott kölcsön kapcs.vállalkozásban						
Egyéb tartós részesedés						
Tartósan adott kölcsön egyéb r.visz.lévő váll.						
Egyéb tartósan adott kölcsön	12 472		6 153		-6 319	49,3%
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesbítése						
<b>B.Forgóeszközök</b>	<b>3 575 918</b>	<b>56,3%</b>	<b>3 549 037</b>	<b>54,9%</b>	<b>-26 881</b>	<b>99,2%</b>
<b>I.KÉSZLETEK</b>	<b>96 719</b>	<b>2,7%</b>	<b>152 481</b>	<b>4,3%</b>	<b>55 762</b>	<b>157,7%</b>
Anyagok	72 761		133 907		61 146	184,0%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	23 823		18 439		-5 384	77,4%
Növendék-, hizó- és egyéb állatok						
Késztermékek						
Áruk	135		135		0	100,0%
Készletekre adott előlegek						
<b>II.KÖVETELÉSEK</b>	<b>2 392 094</b>	<b>66,9%</b>	<b>2 068 539</b>	<b>58,3%</b>	<b>-323 555</b>	<b>86,5%</b>
Köv. áruszáll-ból és szolgáltatásokból (vevők)	2 194 888		1 844 011		-350 877	84,0%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben						
Köv. egyéb rész. visz. lévő váll.szemben						
Váltókövetelések						
Egyéb követelések	197 206		224 528		27 322	113,9%
<b>III.ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>		
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Saját részv. üzletrészek						
Forg. célú hitelviszonyt megtest.ért.papírok						
<b>IV.PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>1 087 105</b>	<b>30,4%</b>	<b>1 328 017</b>	<b>37,4%</b>	<b>240 912</b>	<b>122,2%</b>
Pénztár, csekkek	461		695		234	150,8%
Bankbetétek	1 086 644		1 327 322		240 678	122,1%
<b>C.Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>331 461</b>	<b>5,2%</b>	<b>379 070</b>	<b>5,9%</b>	<b>47 609</b>	<b>114,4%</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	317 402		368 935		51 533	116,2%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	14 059		10 135		-3 924	72,1%
Halasztott ráfordítások						
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>6 353 039</b>	<b>100,0%</b>	<b>6 461 192</b>	<b>100,0%</b>	<b>108 153</b>	<b>101,7%</b>

## MÉRLEG Források (passzívák)

Tétel megnevezése	2014.dec.31.	Megoszlás	2015.dec.31.	Megoszlás	(adatok ezer Ft-ban)	
					Eltérés	Index
<b>D.Saját tőke</b>	<b>3 032 727</b>	<b>47,7%</b>	<b>3 131 517</b>	<b>48,5%</b>	<b>98 790</b>	<b>103,3%</b>
I.JEGYZETT TŐKE	1 174 342	38,7%	1 174 342	37,5%	0	100,0%
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE(-)						
III.TÖKETARTALÉK	1 232	0,0%	1 232	0,0%	0	100,0%
IV.EREDMÉNYTARTALÉK	1 762 614	58,1%	1 834 389	58,6%	71 775	104,1%
V.LEKÖTÖTT TARTALÉK	66 397	2,2%	22 764	0,7%	-43 633	34,3%
VI.ÉRTÉKELESI TARTALÉK						
VII.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	28 142	1,0%	98 790	3,2%	70 648	351,0%
<b>E.Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	
Céltartalék a várható kötelezettségekre						
Céltartalék a jövőbeni költségekre						
Egyéb céltartalék						
<b>F.Kötelezettségek</b>	<b>1 677 758</b>	<b>26,4%</b>	<b>2 012 587</b>	<b>31,1%</b>	<b>334 829</b>	<b>120,0%</b>
I.HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	91 446	5,5%	235 604	11,7%	144 158	257,6%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztatható kötvények						
Tartozások kötvénykibocsátásból						
Beruházási és fejlesztési hitelek						
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Tartós kötelezettségek kapcs. váll. szemben						
Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő váll.szemben						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	91 446		235 604		144 158	257,6%
II.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 586 312	94,5%	1 776 983	88,3%	190 671	112,0%
Rövid lejáratú kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek						
Vevőtől kapott előlegek	7 960	0,5%	2 046	0,1%	-5 914	25,7%
Köt.áruszáll-ból és szolgáltatásból (szállítók)	787 289	49,6%	786 644	44,3%	-645	99,9%
Váltótartozások						
Rövid lejár. kötelezettségek kapcs. váll. szemben						
Rövid lejár. köt. egyéb rész. visz. lévő váll.szemben						
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	791 063	49,9%	988 293	55,6%	197 230	124,9%
<b>G.Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 642 554</b>	<b>25,9%</b>	<b>1 317 088</b>	<b>20,4%</b>	<b>-325 466</b>	<b>80,2%</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	794 237	48,3%	489 280	37,1%	-304 957	61,6%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	42 291	2,6%	94 204	7,2%	51 913	222,8%
Halasztott bevételek	806 026	49,1%	733 604	55,7%	-72 422	91,0%
<b>FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZ.</b>	<b>6 353 039</b>	<b>100,0%</b>	<b>6 461 192</b>	<b>100,0%</b>	<b>108 153</b>	<b>101,7%</b>

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(forgalmi költség eljárással)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2014.dec.31.	2015.dec.31.	Eltérés	Index
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 759 095	6 662 581	903 486	115,7%
Export értékesítés nettó árbevétele	4 819	22 485	17 666	466,6%
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>5 763 914</b>	<b>6 685 066</b>	<b>921 152</b>	<b>116,0%</b>
Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	4 296 920	5 022 047	725 127	116,9%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 623	3 710	2 087	228,6%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 066	1 686	-23 380	6,7%
<b>II. Értékesítés közvetlen költségei</b>	<b>4 323 609</b>	<b>5 027 443</b>	<b>703 834</b>	<b>116,3%</b>
<b>III. Értékesítés bruttó eredménye</b>	<b>1 440 305</b>	<b>1 657 623</b>	<b>217 318</b>	<b>115,1%</b>
Értékesítési, forgalmazási költségek				
Igazgatási költségek	437 508	517 134	79 626	118,2%
Egyéb általános költségek	539 700	539 412	-288	99,9%
<b>IV. Értékesítés közvetett költségei</b>	<b>977 208</b>	<b>1 056 546</b>	<b>79 338</b>	<b>108,1%</b>
<b>V. Egyéb bevételek</b>	<b>126 369</b>	<b>217 729</b>	<b>91 360</b>	<b>172,3%</b>
ebből: visszaírt értékvesztés				
<b>VI. Egyéb ráfordítások</b>	<b>560 682</b>	<b>676 519</b>	<b>115 837</b>	<b>120,7%</b>
ebből: értékvesztés	16 010	34 745	18 735	217,0%
<b>A. ÜZEMI(ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>28 784</b>	<b>142 287</b>	<b>113 503</b>	<b>494,3%</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
Befektetett pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	15 597	9 176	-6 421	58,8%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		1 012	1 012	
<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>15 597</b>	<b>10 188</b>	<b>-5 409</b>	<b>65,3%</b>
Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztése				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	275		-275	
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 794	1 775	-1 019	63,5%
<b>VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>3 069</b>	<b>1 775</b>	<b>-1 294</b>	<b>57,8%</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>12 528</b>	<b>8 413</b>	<b>-4 115</b>	<b>67,2%</b>
<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>41 312</b>	<b>150 700</b>	<b>109 388</b>	<b>364,8%</b>
<b>IX. Rendkívüli bevételek</b>	<b>29 265</b>	<b>86 852</b>	<b>57 587</b>	<b>296,8%</b>
<b>X. Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>29 228</b>	<b>117 908</b>	<b>88 680</b>	<b>403,4%</b>
<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>37</b>	<b>-31 056</b>	<b>-31 093</b>	
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>41 349</b>	<b>119 644</b>	<b>78 295</b>	<b>289,4%</b>
<b>XI. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>13 207</b>	<b>20 854</b>	<b>7 647</b>	<b>157,9%</b>
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>28 142</b>	<b>98 790</b>	<b>70 648</b>	<b>351,0%</b>
Eredménytart. igénybevétele osztalékra, részesedésre				
Fizetett (jóváhagyott) osztalék, részesedés				
<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>28 142</b>	<b>98 790</b>	<b>70 648</b>	<b>351,0%</b>



**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

(adatok ezer Ft-ban)

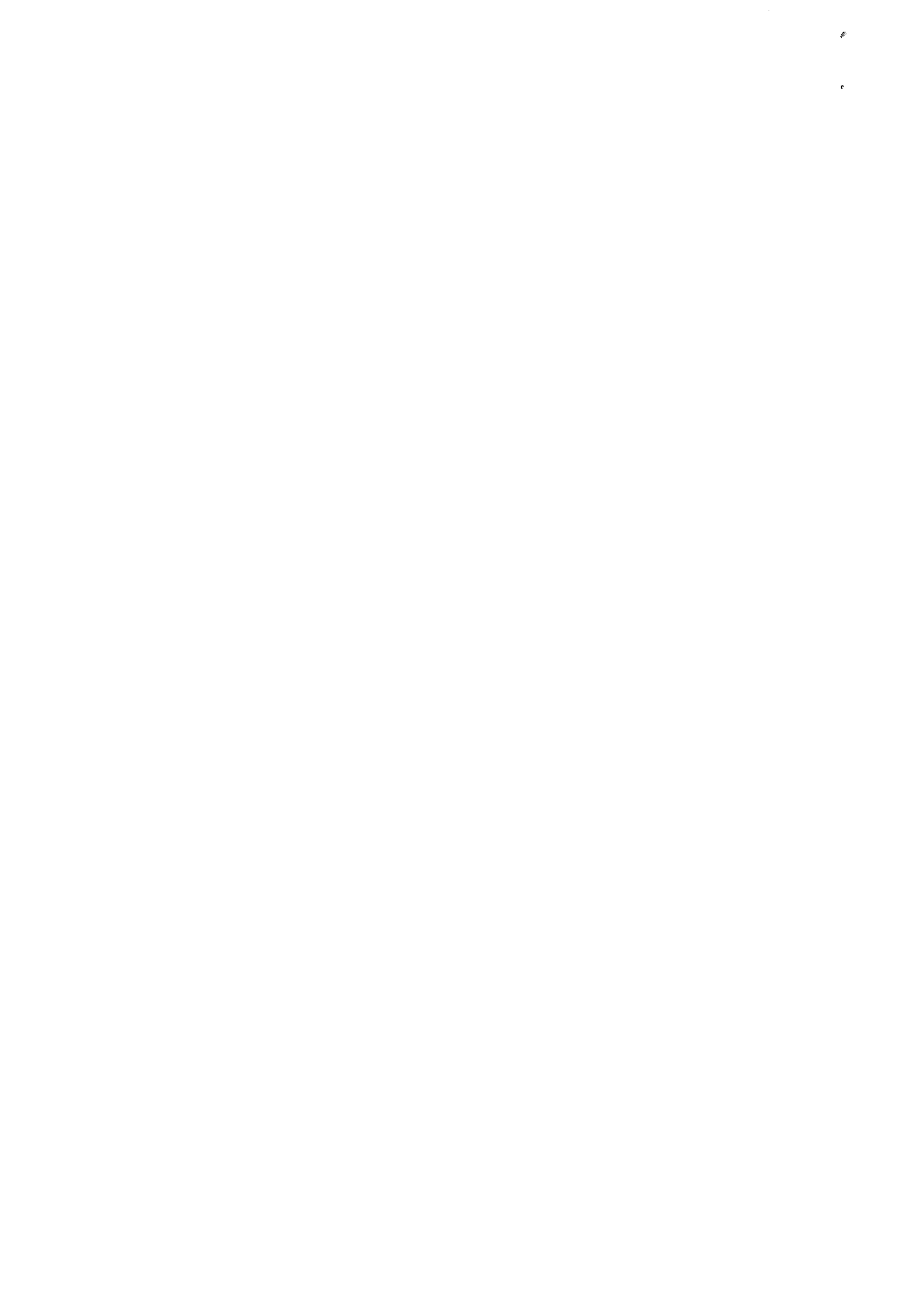
Tétel megnevezése	2014.dec.31.	2015.dec.31.	Eltérés	Index
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 759 095	6 662 581	903 486	115,7%
Export értékesítés nettó árbevétele	4 819	22 485	17 666	466,6%
<b>I.Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>5 763 914</b>	<b>6 685 066</b>	<b>921 152</b>	<b>116,0%</b>
Saját termelésű készletek állományváltozása ±	10 634	-5 384	-16 018	-50,6%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	35 330	22 546	-12 784	63,8%
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>45 964</b>	<b>17 162</b>	<b>-28 802</b>	<b>37,3%</b>
<b>III.Egyéb bevételek</b>	<b>126 369</b>	<b>217 729</b>	<b>91 360</b>	<b>172,3%</b>
ebből: visszaírt értékvesztés				
Anyagköltség	1 146 997	1 305 305	158 308	113,8%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 376 079	1 552 291	176 212	112,8%
Egyéb szolgáltatások értéke	228 645	252 757	24 112	110,5%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 623	3 710	2 087	228,6%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 066	1 686	-23 380	6,7%
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>2 778 410</b>	<b>3 115 749</b>	<b>337 339</b>	<b>112,1%</b>
Béreköltség	1 594 535	1 850 859	256 324	116,1%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	175 838	201 040	25 202	114,3%
Bérfelrakások	471 618	543 723	72 105	115,3%
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>2 241 991</b>	<b>2 595 622</b>	<b>353 631</b>	<b>115,8%</b>
<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>326 380</b>	<b>389 780</b>	<b>63 400</b>	<b>119,4%</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>560 682</b>	<b>676 519</b>	<b>115 837</b>	<b>120,7%</b>
ebből: értékvesztés	16 010	34 745	18 735	217,0%
<b>A.ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>28 784</b>	<b>142 287</b>	<b>113 503</b>	<b>494,3%</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
Befektetett pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	15 597	9 176	-6 421	58,8%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		1 012	1 012	
<b>VIII.Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>15 597</b>	<b>10 188</b>	<b>-5 409</b>	<b>65,3%</b>
Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztése				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	275		-275	
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 794	1 775	-1 019	63,5%
<b>IX.Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>3 069</b>	<b>1 775</b>	<b>-1 294</b>	<b>57,8%</b>
<b>B.PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>12 528</b>	<b>8 413</b>	<b>-4 115</b>	<b>67,2%</b>
<b>C.SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>41 312</b>	<b>150 700</b>	<b>109 388</b>	<b>364,8%</b>
<b>X.Rendkívüli bevételek</b>	<b>29 265</b>	<b>86 852</b>	<b>57 587</b>	<b>296,8%</b>
<b>XI.Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>29 228</b>	<b>117 908</b>	<b>88 680</b>	<b>403,4%</b>
<b>D.RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>37</b>	<b>-31 056</b>	<b>-31 093</b>	
<b>E.ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>41 349</b>	<b>119 644</b>	<b>78 295</b>	<b>289,4%</b>
<b>XII.Adófizetési kötelezettség</b>	<b>13 207</b>	<b>20 854</b>	<b>7 647</b>	
<b>F.ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>28 142</b>	<b>98 790</b>	<b>70 648</b>	<b>351,0%</b>
Eredménytart. igénybevétele osztalékra, részesedésre				
Fizetett (jóváhagyott) osztalék, részesedés			0	
<b>G.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>28 142</b>	<b>98 790</b>	<b>70 648</b>	<b>351,0%</b>





## *2015. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS*

Szombathely, 2016. április 13.





## TARTALOMJEGYZÉK

<b>I. BEVEZETÉS.....</b>	<b>3</b>
A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG JOGI HELYZETE ÉS TEVÉKENYSÉGE, .....	3
FŐBB TÖRVÉNYI ELŐÍRÁSOK ÉS HATÁSUK A TÁRSASÁG MŰKÖDÉSÉRE .....	3
TULAJDONOSI SZERKEZET .....	5
IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG.....	6
KÖNYVVIZSGÁLÓ .....	6
CÉGVEZETÉS .....	6
SZERVEZETI FELÉPÍTÉS .....	6
SZÉKHELY .....	7
TELEPHELYEK .....	7
FIÓKTELEPEK .....	7
<b>II. VÍZELLÁTÁS.....</b>	<b>9</b>
FŐBB MŰSZAKI ÉS MENNYISÉGI ADATOK.....	9
IVÓVÍZ TERMELÉS, ÉRTÉKESÍTÉS ALAKULÁSA ÉS A SZOLGÁLTATÁSI VÍZVESZTESÉG ÖSSZETEVŐI.....	10
IVÓVÍZ SZOLGÁLTATÁSI VESZTESÉG ÖSSZETEVŐI .....	10
<b>III. SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS -TISZTÍTÁS .....</b>	<b>11</b>
FŐBB MŰSZAKI ÉS MENNYISÉGI ADATOK.....	11
AZ ELVEZETETT (TISZTÍTOTT) ÉS SZÁMLÁZOTT SZENNYVÍZ MENNYISÉGE KÖZÖTTI KÜLÖNBÖZET FŐ ÖSSZETEVŐI.....	11
<b>IV. ESZKÖZFENNTARTÁS .....</b>	<b>12</b>
SAJÁT KIVITELEZÉSBN VÉGZETT ESZKÖZFENNTARTÁS .....	13
FENNTARTÁSI ÉS ÉPÍTÉSI ÜZEM, LOGISZTIKA ÉS SZÁLLÍTMÁNYOZÁS ÁLTAL VÉGZETT FENNTARTÁSOK..	14
VÍZMÉRŐ CSERE, JAVÍTÁS, HITELESÍTÉS .....	15
MEGBÍZÁSBA ADOTT ESZKÖZFENNTARTÁS .....	15
<b>V. VÍZMINŐSÉG, SZENNYVÍZTISZTÍTÁS, KÖRNYEZETVÉDELEM, ELLENŐRZÉS .</b>	<b>16</b>
VÍZMINŐSÉG.....	16
A VÍZMINŐSÉG MEGŐRZÉSE ÉRDEKÉBEN VÉGZETT TEVÉKENYSÉGEK .....	16
IVÓVÍZELLÁTÁS TECHNOLÓGIAI VONATKOZÁSAI.....	16
KEHOP IVÓVÍZMINŐSÉG-JAVÍTÓ PROGRAM.....	17
SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEPEK ÜZEMELÉSI KÖRÜLMÉNYEI .....	18
SZOMBATHELY-KŐSZEG REGIONÁLIS CSATORNARENDSZER SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEPE.....	19
SZENNYVÍZISZAP ELHELYEZÉS.....	20
ÜZEMELLENŐRZÉS, CSATORNABÍRSÁG.....	20
HATÓSÁGI ELLENŐRZÉS, SZENNYVÍZBÍRSÁG.....	20
KÖRNYEZETVÉDELEMHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK, AZOK TELJESÍTÉSE .....	20
KÖRNYEZETVÉDELMI INTÉZKEDÉSEK, JÖVŐBEN VÁRHATÓ FEJLESZTÉSEK .....	21
<b>VI. FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉG .....</b>	<b>22</b>
BERUHÁZÁSI PÉNZESZKÖZÖK FORRÁSOK SZERINTI FELHASZNÁLÁSA .....	23
A KÜLÖNBÖZŐ FORRÁSOKBÓL MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK MEGOSZLÁSA TEVÉKENYSÉGEK SZERINT .....	23
KIEMELT BERUHÁZÁSOK.....	23
ÖNKORMÁNYZATOKNAK ÁTADÁSRA KERÜLŐ BERUHÁZÁSOK.....	25
<b>VII. ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG .....</b>	<b>25</b>

<b>VIII. AZ RT. MŰKÖDÉSÉNEK SZEMÉLYI FELTÉTELEI.....</b>	<b>27</b>
KORRIGÁLT MUNKAJOGI LÉTSZÁM .....	27
A MUNKAVÁLLALÓK ÉVES ÁTLAGOS STATISZTIKAI ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMA ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT .....	27
BÉRKÖLTSÉG ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT .....	28
<b>IX. SZOLGÁLTATÁSI DÍJAK.....</b>	<b>29</b>
<b>X. BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK, EREDMÉNY.....</b>	<b>33</b>
ÉRTÉKESÍTÉS ÖSSZETÉTELE, BEVÉTELEK.....	33
<b>XI. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK.....</b>	<b>37</b>
A KÖLTSÉGEK TERVTŐL VALÓ ELTÉRÉSÉNEK OKAI.....	37
<b>XII. EREDMÉNY ALAKULÁSA.....</b>	<b>42</b>
<b>XIII. PÉNZÜGYI HELYZET .....</b>	<b>43</b>
<b>XIV. KÉSZLETGAZDÁLKODÁS.....</b>	<b>46</b>
<b>XV. ÖSSZEGZÉS, TÁRSASÁGUNK VÁRHATÓ FEJLŐDÉSE .....</b>	<b>46</b>

## I. BEVEZETÉS

### *A részvénytársaság jogi helyzete és tevékenysége, főbb törvényi előírások és hatásuk a társaság működésére*

*Alapítás:* 1996. október 1. a Vas megyei Vízfűtő és Csatornamű Vállalat jogutódjaként.

*Alapítók:* Szombathely, Kőszeg, Csepreg, Sárvár, Vasvár, Körmeny, Szentgotthárd város,  
Vas megye Önkormányzata (32 település képviselőjében),  
további 173 Vas megyei, 1 Veszprém megyei és 2 Zala megyei község.

*1997. év január 1-én* 14 település, *1998. január 31-én* Pápac község kivált a részvénytársaságból.

*2006. január 1-től:* VASIVÍZ Vas megyei Vízfűtő és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság.

2013. július 5-én megtartott rendkívüli Közgyűlésen a részvények adás-vétele következtében társaságunk 40 új tulajdonossal bővült.

2014. évben Celldömölk város önkormányzata vált tulajdonossá, illetve Sárvár város és Szombathely MJV

2014. májusi illetve júniusi közgyűlési határozatai értelmében Sárvár város önkormányzata 1,239 % tulajdoni aránynak megfelelő részvényt vásárolt Szombathely MJV-től.

2015. december 31-én 208 a társaság tulajdonosainak száma, 207 önkormányzat és a Magyar Állam.

2015. január 1-jétől társaságunk üzemelteti bérleti-üzemeltetési szerződés keretében a Sárvár–Csénye, a Jákfa–Rábapaty–Sárvár–Rábasömjén és a Sárvár–Lánkapusztai ivóvíz ellátási rendszereket, valamint a Sárvár–Rábapaty szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszert.

Társaságunk 2013. évben kereste meg együttműködési ajánlattal Sárvár város Önkormányzatát a víz- és a szennyvízrendszer üzemeltetésére, miután az azokat üzemeltető Sárvár-Víz Kft. a víziközműszolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény előírásai szerint (felhasználói egyenértéke nem érte el a 100 000-et) 2015. január 1-jét követően nem gyakorolhatja tevékenységét, integrálnia kellett egy legalább 150 000 felhasználói egyenértékkel rendelkező víziközmű-szolgáltatóhoz. Társaságunk megvizsgálta, elemezte a kft.-től kapott gazdasági és műszaki adatokat, sikeres tárgyalásokat folytatott a tulajdonos önkormányzattal és a korábbi szolgáltatóval, ezek eredményeképpen az önkormányzat kifejezte integrációs szándékát. A Vksztv. 16. §-a értelmében társaságunk csak akkor láthatta el pályázat nélkül a víziközmű-szolgáltatói tevékenységet, ha az érintett önkormányzat társaságunk tulajdonosa, ezért Sárvár Város Önkormányzata 2013. május 18-án 0,001 % tulajdoni arányt biztosító részvényt vásárolt, majd 2014. évben 1,239 % tulajdoni aránynak megfelelő részvényt vásárolt Szombathely MJV Önkormányzatától, így tulajdoni aránya 1,24 %.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) közérdekű üzemeltetőként társaságunkat jelölte ki 2014. július 2-től 6 hónapos időtartamra Celldömölk közműves ivóvíz ellátása, valamint szennyvízelvezetés és -tisztítása üzemeltetésére, amelyet 2015. szeptember 30-ig meghosszabbítottak. A Hivatal az ivóvízrendszeren 2015. szeptember 18-tól, a szennyvízrendszeren 2015. szeptember 24-től szüntette meg társaságunk közérdekű üzemeltetési jogviszonyát.

A MEKH határozata értelmében társaságunk működtette közérdekű üzemeltetőként Csörötnek és térsége (9 település) szennyvízrendszerét 2014. december 30. - 2015. december 30. közötti időszakban.

A közérdekű üzemeltetés megszűntének időpontjától a fenti rendszerek vonatkozásában a bérleti-üzemeltetési szerződések hatályba léptek.

2015. augusztus 25. – 2016. augusztus 6. közötti időszakra Óriszentpéter és 8 örségi település 4 szennyvízrendszere, illetve Szalafő település 5 szennyvízrendszere tekintetében kapott társaságunk közérdekű üzemeltetésre kijelölést.

2015. november 1-jétől társaságunk üzemelteti - a bérleti-üzemeltetési szerződés MEKH által történt jóváhagyásának jogerőssé válásáig, 2016. március 20-ig ideiglenesen - az Oszkó településen 2015. november 1-jén üzembe helyezett szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszert.

2015. év végén társaságunk 207 településen biztosította az ivóvíz ellátást. Üzemeltetett vízművek száma 62, ebből 17 az egy települést ellátó vízmű, a legnagyobb rendszerhez 36 település tartozik.

Év végén 115 település szennyvízelvezetési hálózatát (ebből 10 településen közérdekű üzemeltetőként), 49 szennyvíztisztító telepet - *Szántgotthárd* valamint *Csörötnek és térsége* (9 település) szennyvizének tisztítása Ausztriában, Szalafő településen pedig 5 szennyvíztisztító telep működik-, valamint egy üdülőtelep (Hosszúpereszteg-Szajk) részlegesen kiépített szennyvízelvezetését és -tisztítását üzemeltettük.

Társaságunk működését továbbra is nagymértékben meghatározta a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vksztv.) és az egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II. 27.) Korm. rendelet.

A MEKH a 2013. november 7-én kelt 1970/2013. sz. határozatában adta ki társaságunk részére a víziközmű-szolgáltatói működési engedélyt. 2014. október 8-án működési engedély módosítási kérelmet nyújtottunk be a MEKH részére. Az engedély területi hatályának módosítását kértük az új üzemeltetési területekre (Sárvár, Csénye, Jákfa, Rábapaty, Celldömölk ivóvíz ellátás, Sárvár, Rábapaty, Mersevát, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton és Kemenesmihályfa, Celldömölk szennyvízelvezetés és -tisztítás) valamint az időbeli hatály módosítását a 2014. december 31-ig tartó szerződések (Nagyrákos, Őriszentpéter, Szatta, Szalafő, Ispánk ivóvíz ellátás) határozatlan idejűre történő módosításával. A Hivatal a 2015. február 24-én kelt 649/2015. sz. határozatában a celldömölki rendszerek kivételével megadta a jóváhagyást:

Közműves ivóvízellátás	Ellátott települések száma	206
	Felhasználói egyenérték (FEÉ)	152 150
Közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	Ellátott települések száma	95
	Felhasználói egyenérték (FEÉ)	111 278
Összesen	Felhasználói egyenérték (FEÉ)	263 428
	Érintett önkormányzatok száma	206
Víziközmű rendszerek száma:		99

*Közös működési engedély módosítási kérelmet* nyújtottunk be 2015. december 1-jén *Celldömölk ivóvíz ellátási, szennyvízelvezetés és -tisztítási, Csörötnek és 8 település, valamint Oszkó szennyvízelvezetés és -tisztítási rendszereivel* kapcsolatban.

A Vksztv egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II. 27.) Korm. rendelet 29. § szerint a Hivatal legalább háromévente ellenőrzi a működési engedélyben foglalt feltételeknek való megfelelőséget.

*Engedélyes tevékenység:* ivóvíz termelés, -kezelés és -elosztás; szennyvíz-elvezetés és -tisztítás.

*Másodlagos tevékenységek:* ipari víz termelés és -szolgáltatás, a 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.

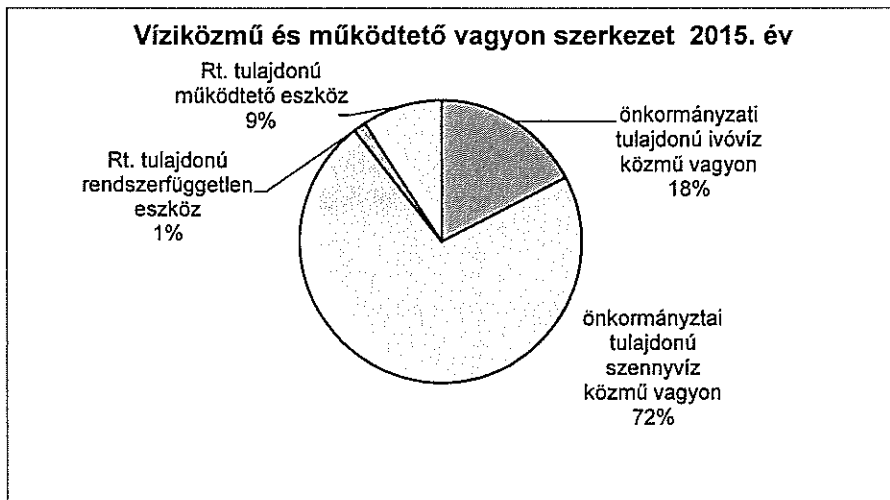
A Vksztv. 1.§ (1) k) rögzíti a *keresztfinanszírozás tilalmának alapelvét*: „a víziközmű-szolgáltatás díját a víziközmű-szolgáltatási ágazatra nézve úgy kell megállapítani, hogy az maradéktalanul fedezetet nyújtson a víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenység indokolt költségeire és ráfordításaira, valamint a víziközmű-szolgáltató e tevékenységével kapcsolatos ésszerű üzleti nyereségére, de nem tartalmazhatja e tevékenységén kívül eső egyéb gazdasági tevékenységei költségeinek, ráfordításainak fedezetét”.

A törvény előírásai alapján tehát nem finanszírozhatók az elsődleges víziközmű-szolgáltatási tevékenységek eredményéből a másodlagos tevékenységek, sőt elsődleges tevékenységek között is érvényes ez az előírás. 2013. évtől a törvény előírása szerint kell készülnie az éves beszámoló kiegészítő mellékletének, amelyben külön-külön bemutatandó e tevékenységek mérleg- és eredmény kimutatása.

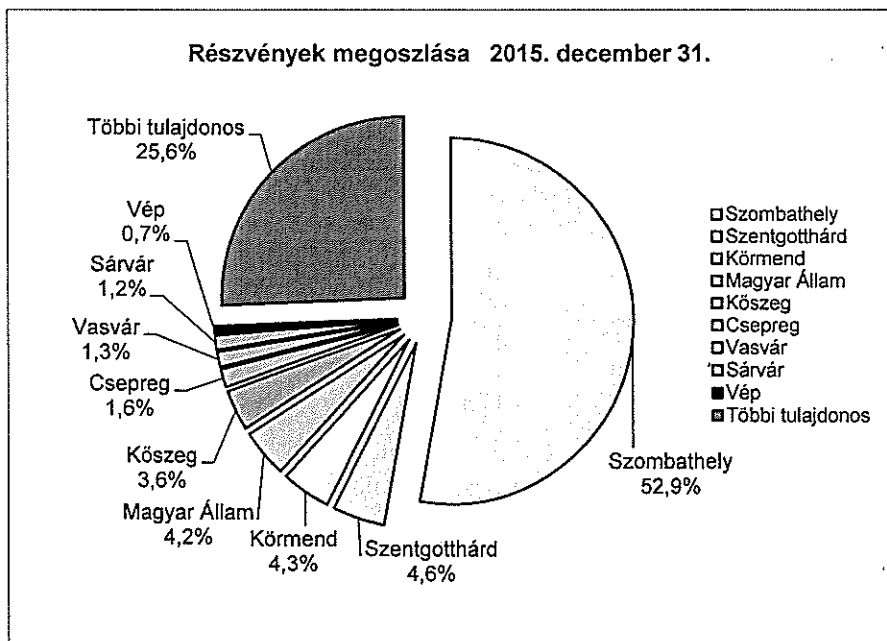
Társaságunk kiemelt feladata az önkormányzati tulajdonú víziközmű-vagyon és az Rt. tulajdonában maradt rendszerfüggetlen víziközmű-, valamint a működtető vagyon kezelése, fenntarthatóságának biztosítása.

A részvénytársaság által üzemeltetett víziközmű és egyéb vagyontárgyak tulajdoni összetétele 2015. évben:

- önkormányzati tulajdonú vagyontárgyak, amelyek korábban sem voltak az Rt. tulajdonában (1992. január 1. után a tulajdonos önkormányzatok által létesített víziközmű vagyontárgyak, amelyek egy vagy több település ellátását szolgálják, egy vagy több önkormányzat tulajdonát képezik)
- önkormányzati tulajdonú vagyontárgyak, amelyek a vagyonátszállás következtében kerültek az Rt-től az önkormányzatok tulajdonába
- önkormányzati tulajdonú vagyontárgyak, amelyek a vagyonátszállás óta kerültek az önkormányzatok tulajdonába: az önkormányzatok saját forrásból megvalósított beruházásaiból, valamint társaságunk forrásaiból megvalósított, az önkormányzatoknak térítésmentesen átadott víziközmű vagyontárgyak
- Rt. tulajdonában lévő/maradt rendszerfüggetlen víziközmű-, valamint működtető vagyon.



**Tulajdonosi szerkezet**



**Igazgatóság**

Dr. Kondor János – elnök 2014. december 16-tól  
 Buti László Tibor 2015. június 1-től  
 Fekete Tamás 2015. június 1-től  
 Solymosi Tamás 2015. június 1-től  
 Szakács Marcell - 2014. december 16-tól  
 Szijártó László 2015. május 31-ig  
 Schwahofer Péter 2015. május 31-ig

**Felügyelő Bizottság**

Illés Károly – elnök 2014. december 16-tól  
 Csák Tamás 2015. május 31-ig  
 Fekete Tamás 2015. május 31-ig  
 Király Árpád 2015. május 31-ig  
 Kondora István 2015. június 1-től  
 Kovács László 2015. június 1-től  
 Kovács Tilda Matild 2015. június 1-től  
 Pálmai Katalin 2011. május 27-től  
 Székely Zsolt 2015. május 31-ig  
 Vlasich Krisztián 2015. június 1-től

**Könyvvizsgáló**

AUDIKONT  
 Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.  
 Németh Tamás  
 bejegyzett könyvvizsgáló

**Cégvezetés**

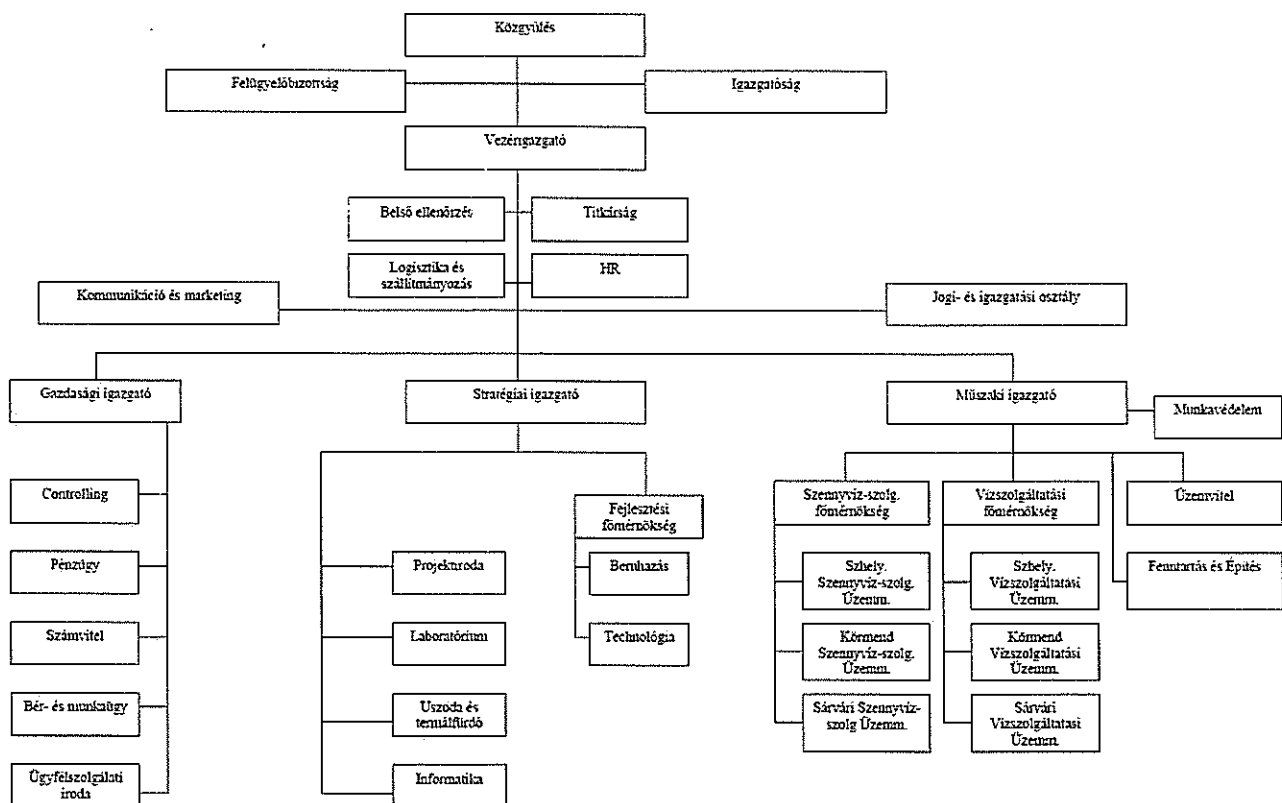
Dr. Kohuth Viktor  
 vezérigazgató

Németh Gábor  
 műszaki igazgató

Kovácsné Nyári Gizella  
 gazdasági igazgató

Zelles Zsolt  
 stratégiai igazgató

**Szervezeti felépítés**



**Székhely**

Szombathely Rákóczi F. u. 19.

**Telephelyek****1. Szombathely Vépi út 8.**

Szombathelyi Vízszolgáltatási Üzemmnökség

Szombathely-Kőszeg regionális ivóvíz ellátási rendszer (35 település) és további 9 ivóvíz ellátási rendszer 26 település.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

Logisztika és Szállítmányozás, Fenntartás és Építés

**2. Szombathely Újvilág u.**

Szombathelyi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség, Laboratórium

Szombathely-Kőszeg regionális szennyvíz elvezetési rendszer (31 település) szennyvíztisztító és komposztáló telepe

További 7 szennyvízelvezető rendszer 21 településéről elvezett szennyvíz tisztítása 7 szennyvíztisztító telepen.

A működési területen kívülről Csepregen 4 településről fogad szennyvizet tisztításra, Szentpéterfán a szennyvíztisztító telepen határ menti ausztriai települések szennyvizét is tisztítják.

A szombathelyi szennyvíztisztító telepen fogad szippantott szennyvizet.

Speciális gépjárművei az Rt. összes csatornázott településén végzik a karbantartási munkákat.

Szabad kapacitásában megrendelésre végez csatornatisztítást, csatornakamerázást.

A Laboratórium a vízellátáshoz és szennyvíztisztításhoz kapcsolódó vizsgálatokon kívül szabad kapacitásában bér munkát is végez.

**3. Szombathely, Bartók Béla krt. 4.**

Uszoda és Termálfürdő

Fedett uszoda és az idényjelleggel üzemeltetett termálfürdő, valamint a költségtérítéssel működő nappali kórház.

**4. Szombathely, Légszeszgyár u. 15.**

Ügyfélszolgálat

**Fióktelepek****1. Körmend Hunyadi u. 92.**

Körmendi Vízszolgáltatási Üzemmnökség

13 vízellátási rendszeren keresztül 35 település ivóvíz ellátása.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

Körmendi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség

14 szennyvízelvezető rendszer 18 településéről elvezett szennyvíz tisztítása 14 szennyvíztisztító telepen.

Szentgotthárd valamint Csörötnek és térsége (9 település, 2 szennyvízelvezető rendszer) szennyvizének tisztítása Ausztriában történik.

Közérdekű üzemeltetés 2015. augusztus 25-től Óriszentpéter és 8 örségi település 9 szennyvízelvezető rendszerén és 9 szennyvíztisztító telepén (Szalafő településen 5 önálló elvezetési rendszer 5 szennyvíztisztítóval).

Szippantott szennyvíz fogadása Körmenden, Vasváron.

**2. Szentgotthárd Wesselényi u. 3.**

Körmendi Vízszolgáltatási Üzemmnökség

10 vízellátási rendszeren 32 település ivóvízellátása.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

3. Vasvár, Petőfi S. u. 110.

*Körmendi Vízzolgáltatási Üzemmnökség*

6 vízellátási rendszer 21 településén ivóvíz szolgáltatás.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

4. Celldömölk, Nemesdömölki u. 151/3. hrsz.

*Sárvári Vízzolgáltatási Üzemmnökség*

6 vízellátási rendszer 13 településén ivóvíz szolgáltatás.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

Szippantott szennyvíz fogadása Celldömölkön.

*Sárvári Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség*

6 szennyvízelvezető rendszer 6 településéről elvezett szennyvíz tisztítása 6 szennyvíztisztító telepen, valamint egy üdülőtelep részlegesen kiépített szennyvízelvezetésének és -tisztításának üzemeltetése

5. Sárvár, Nádasdy F. u. 136.

*Sárvári Vízzolgáltatási Üzemmnökség*

17 vízellátási rendszer 45 településén ivóvíz szolgáltatás.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

*Sárvári Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség*

11 szennyvízelvezető rendszer 19 településéről elvezett szennyvíz tisztítása 3 szennyvíztisztító telepen.

Répcelak és Jánosháza szennyvíztisztító telepén fogad szippantott szennyvizet.



## II. VÍZELLÁTÁS

A részvénytársaság alapvetően közszolgáltató társaság, egyik fő feladata a települések lakosságának, intézményeinek egészséges ivóvízzel való folyamatos, zavartalan ellátása, a gazdálkodó szervezetek vízigényének biztosítása.

Gondoskodik a víz termelését, kezelését, szállítását szolgáló építmények, műtárgyak, gépészeti, elektromos, folyamattírányító berendezések, vízminőség ellenőrző műszerek rendeltetésszerű és szakszerű működéséről. Biztosítja a vízbázisok védelmét, valamint, hogy a szolgáltatott víz minősége megfeleljen a közegészségügyi előírásoknak, az ivóvíz minőségű vízre vonatkozó szabványokban előírt fizikai, kémiai, biológiai, bakteriológiai követelményeknek.

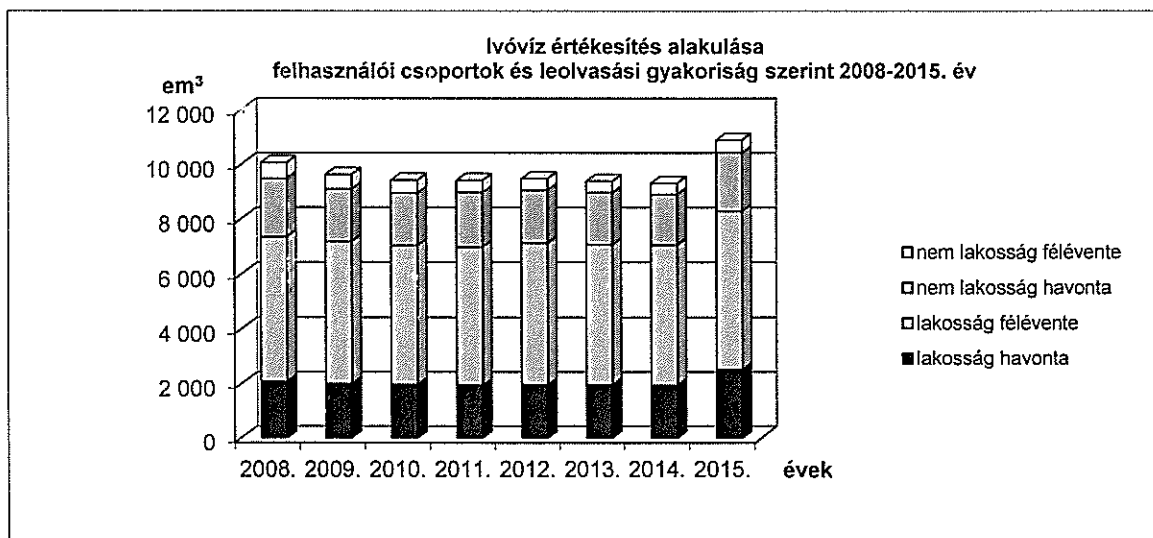
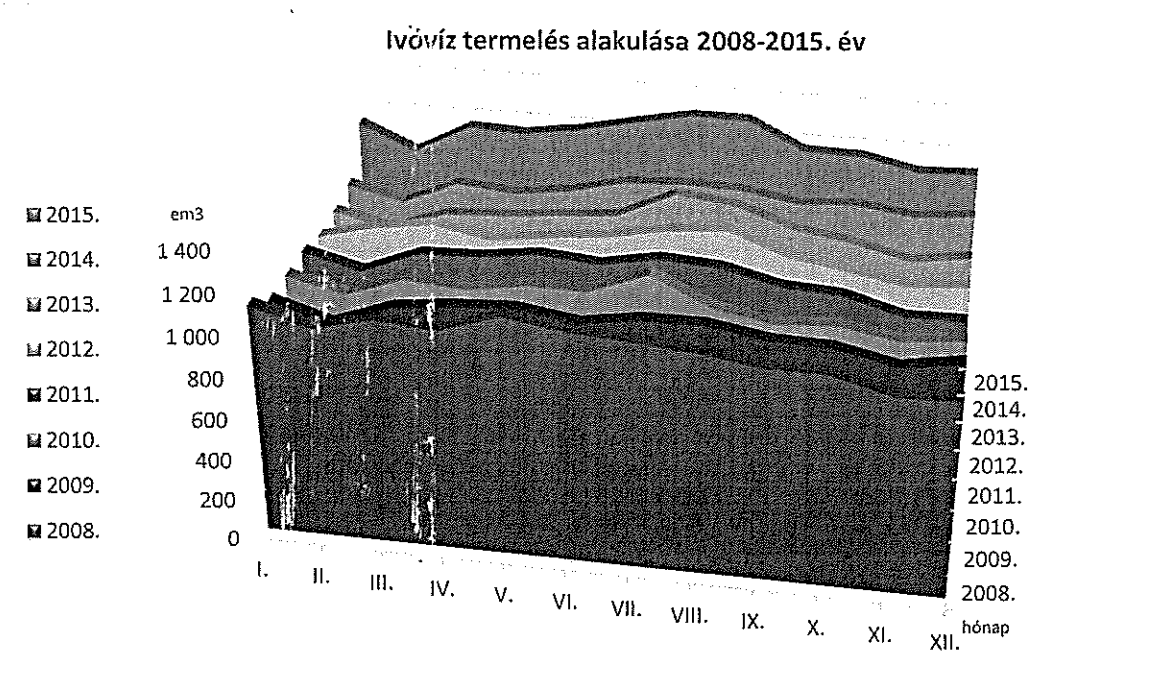
### Főbb műszaki és mennyiségi adatok

Megnevezés	Mértékegység	2014. tény	2015. év terv	2015. tény	2015.tény/2014.tény	2015.tény/2015.terv
<b>Ivóvíz termelés és szolgáltatás</b>						
Ellátott települések száma	db	203		207	102,0%	
Ivóvíz ellátási rendszerek száma	db	59		62	105,1%	
Kutak száma	db	260		265	101,9%	
Kút-kapacitás	m <sup>3</sup> /d	125 131		132 308	105,7%	
Víztárolók száma	db	184		192	104,3%	
Víztároló-kapacitás	em <sup>3</sup>	40 014		41 900	104,7%	
Ivóvíz hálózat hossza*	km	1 790,1		1 908,4	106,6%	
Bekötővezeték hossza	km	702,8		751,7	107,0%	
Bekötések száma**	db	79 102		84 905	107,3%	
Az Rt ellátási területén élő, közüzemi ivóvíz lehetőséggel ellátott lakónépesség száma	ezer fő	227		245	107,9%	
Ivóvíz termelés	em <sup>3</sup>	12 217	13 700	14 274	116,8%	104,2%
ebből: kezelt (vastalanítás, ammónia- és arzénmentesítés) ivóvíz	em <sup>3</sup>	5 589		7 781	139,2%	
Ivóvíz értékesítés összesen	em <sup>3</sup>	9 311	10 680	10 894	117,0%	102,0%
lakosság	em <sup>3</sup>	7 056		8 293	117,5%	
nem lakosság	em <sup>3</sup>	2 255		2 601	115,3%	
<b>Ipari víz termelés és -értékesítés</b>						
Kutak száma	db	2		2	100,0%	
Kút-kapacitás	m <sup>3</sup> /d	1 872		1 872	100,0%	
Hálózat hossza	km	3		3	100,0%	
Ipari víz termelés	em <sup>3</sup>	106	100	113	106,6%	113,0%
Ipari vízszolgáltatás	em <sup>3</sup>	76	76	80	105,3%	105,3%
ebből: saját felhasználás	em <sup>3</sup>	51	51	55	107,8%	107,8%
értékesítés	em <sup>3</sup>	25	25	25	100,0%	100,0%

\*2012. évtől technológiai vezetékek nélkül

\*\* 2013. évtől MEKH adatszolgáltatáshoz igazítva: szüneteltetett (ledugózott) felhasználóhelyek és az rt. saját felhasználóhelyei nélkül

**Ivóvíz termelés, értékesítés alakulása és a szolgáltatási vízveszteség összetevői**



**Ivóvíz szolgáltatási veszteség összetevői**

Az ivóvíz termelés és értékesítés közötti különbség összetevői:

- saját vízfelhasználás
- technológiai vízfelhasználás (hálózatmosatáshoz használt mennyiség)
- víztisztítási technológiákhoz (vastalanítók) felhasznált vízmennyiség
- elosztó hálózat állapotából eredő rejtett elfolyások (földalatti szerelvények, acélvezetékek, házi bekötővezetékek korróziója), stb.
- illetéktelen vízvétel
- mérési pontatlanság

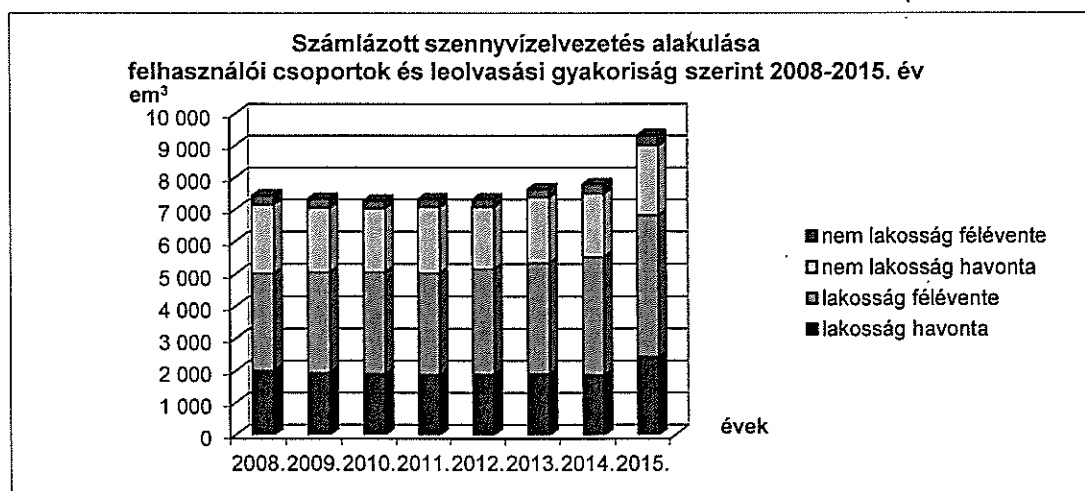
## III. SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS -TISZTÍTÁS

Társaságunk a szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerek működtetésével végzi a keletkező szennyvizek elvezetését, szakszerű tisztítását, a szennyvíziszap kezelését és ártalommentes elhelyezését.

## Főbb műszaki és mennyiségi adatok

Megnevezés	Mértékegység	2014. tény	2015. évi terv	2015. tény	2015.tény/2014.tény	2015.tény/2015.terv
<b>Szennyvízelvezetés és -tisztítás</b>						
Ellátott települések száma*	db	103		116	112,6%	
Szennyvízelvezetési rendszerek száma*	db	39		51	130,8%	
Szennyvíztisztító telepek száma*	db	38		48	126,3%	
Szennyvíztisztító kapacitás	em <sup>3</sup> /d	64 503		72 430	112,3%	
ebből: csak mechanikai	em <sup>3</sup> /d	8 000		8 000	100,0%	
biológiai	em <sup>3</sup> /d	56 503		64 430	114,0%	
ebből: III. tiszt. fokozattal	em <sup>3</sup> /d	54 536		63 618	116,7%	
Szennyvíz hálózat hossza	km	1 204,8		1 373,6	114,0%	
ebből: elválasztó rendszerű	km	1 128,0		1 296,8	115,0%	
egyesített	km	76,8		76,8	100,0%	
Bekötővezeték hossza	km	483,9		540,6	111,7%	
Bekötések száma	db	49 934		56 520	113,2%	
Az Rt. ellátási területén élő, szennyvízelvezetési lehetőséggel ellátott lakónépesség száma	ezer fő	192		212	110,4%	
Elvezetett (tisztított) szennyvíz	em <sup>3</sup>	12 682	14 800	13 642	107,6%	92,2%
Számlázott szennyvízelvezetés összesen	em <sup>3</sup>	7 786	9 197	9 329	119,8%	101,4%
lakosság	em <sup>3</sup>	5 525		6 811	123,3%	
nem lakosság	em <sup>3</sup>	2 261		2 518	111,4%	

\*Hosszúpérezsteg-Szajk üdülőterülettel együtt



## Az elvezetett (tisztított) és számlázott szennyvíz mennyisége közötti különbség fő összetevői

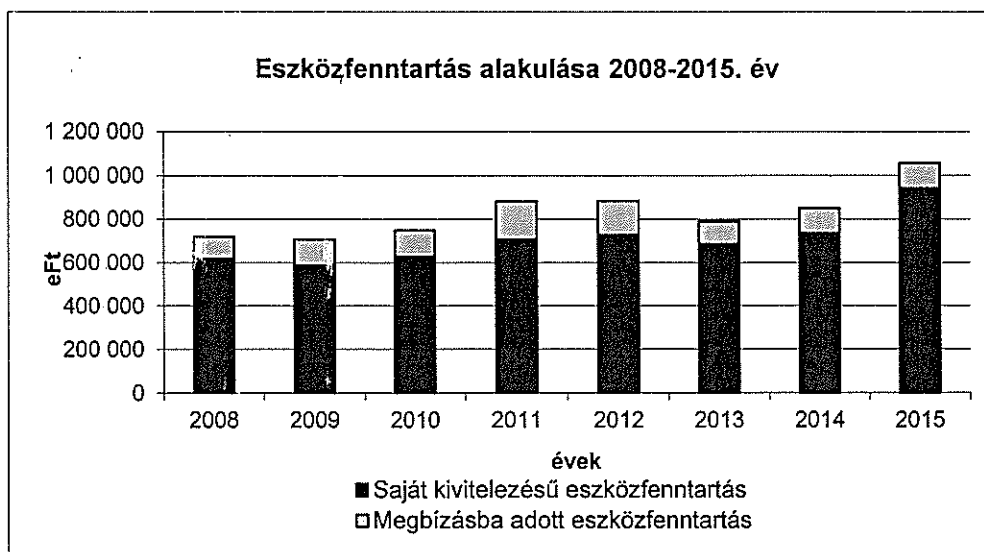
- egyesített rendszerű hálózatokba vezetett csapadékvíz mennyisége
- csatorna-infiltráció, a csatornahálózatokba - felhasználóhelyek belső hálózatain is - beáramló talaj- és csapadékvíz. A szennyvízhálózatokon a hibahelyek felderítése, illetve azok javítása a rendelkezésre álló műszaki és gazdasági lehetőségeket figyelembe véve - amellyel ezt a mennyiséget csökkenteni lehet - költséges és időigényes eljárás
- csatornahálózatokba illegálisan bevezetett csapadékvíz (tető- és udvari összefolyók)

Az illegális bekötések felderítésén és megszüntetésén folyamatosan dolgozunk.

**IV. 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, mérőcserék elvégzésén, hálózatöblítések, víztárolók tervszerű fertőtlenítő mosatásán keresztül. Mindezek túlnyomó része, 80-85 %-a saját kivitelezésben történik, kisebb része pedig megbízásba adott munka.

A részvénytársaság üzleti terve 2015. évre 832 mFt saját kivitelezésű – ebből 32 mFt közérdekű üzemeltetéshez kapcsolódó -, 119 mFt megbízásba adott - ebből közérdekű üzemeltetéshez kapcsolódó 2 mFt -, összesen 951 mFt értékű fenntartási munkát tartalmazott.



	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	tény/bázis	tény/terv
<i>Saját kivitelezésű eszközfenntartás</i>	733 476	831 600	941 253	128,3%	113,2%
ebből: Üzemmérnökségek	542 920	642 000	707 742	130,4%	110,2%
Uszoda és Termálfürdő	12 262	13 000	13 491	110,0%	103,8%
Fenntartási és Építési Üzem	178 294	150 800	187 709	105,3%	124,5%
Egyéb (épületek, kisgépek, gépjárművek)	0	25 800	32 311		125,2%
<i>Megbízásba adott eszközfenntartás</i>	116 259	119 000	115 804	99,6%	97,3%
ebből: Fenntart. és Ép. Üzem megrendelése	8 010	10 000	9 731	121,5%	97,3%
Gépjárművek, munkagépek	21 337	21 000	38 733	181,5%	184,4%
Közmű műtárgyak	70 895	70 000	57 342	80,9%	81,9%
Informatika, labor, raktár	12 824	10 000	7 008	54,6%	70,1%
Uszoda és Termálfürdő	3 193	4 000	2 990	93,6%	74,8%
Havaria tartalék		4 000			0,0%
<b>Eszközfenntartás összesen</b>	<b>849 735</b>	<b>950 600</b>	<b>1 057 057</b>	<b>124,4%</b>	<b>111,2%</b>

A 2015. évi saját kivitelezésű eszközfenntartás a bázisidőszakhoz képest 28,3 %-os növekedést, a megbízásba adott munkák értéke 0,4 % csökkenést mutat, a bázisidőszak kisebb üzemeltetési területéhez alacsonyabb fenntartási költségek kapcsolódtak.

A saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás 113,2 %-ra teljesült, 110 mFt-tal magasabb az üzleti tervhez képest, ezen belül az üzemmérnökségek túlteljesítése 10,2 %. Az üzemmérnökségek által végzett saját fenntartás a tervszerű karbantartások (vízmérő cserék, bekötés cserék, mosatások, szivattyú cserék, stb.) elvégzéséből és a váratlan meghibásodások (bekötések és szerelvényeinek meghibásodása, gerincvezeték csőtörések, tűzcsapjavítások, stb.) elhárításából áll össze.

Megbízásba adott eszközfenntartási munkák költsége 2,7 %-kal, 3 mFt-tal maradt el a 119 mFt tervezett összegtől.

Ezen belül a gépjárművek és munkagépek idegen javítása közel kétszerese a tervezett összegnek. Ezt a nagy értékű járművek jelentősebb szerviz javítási költségei magyarázzák.

A közmű műtárgyak idegen javítási költsége viszont lényegesen költségtakarékosabb volt, így a megbízásba adott eszközfenntartási munkák költsége összességében közel terv szinten teljesült.

### Saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás

Saját kivitelezésben az üzemmérnökségek, a Fenntartási és Építési Üzem, valamint az Uszoda és Termálfürdő végeznek eszközfenntartást.

A területi üzemmérnökségek saját eszközfenntartása a közmű műtárgyak tervszerű karbantartásából és a váratlan meghibásodások elhárításából áll. A tervszerű megelőző karbantartás keretén belül történik a kutak, szivattyúk, víztároló létesítmények, védterületek, nagy és kisfeszültségű villamos hálózatok, a működtetés és folyamatirányítás berendezéseinek karbantartása, a víz- és szennyvízelvezetési hálózatok manuális és műszeres ellenőrzése, mosatása, a lejárt hitelesítésű vízmérők cseréje. Szennyvízelvezetésnél az általános állapotfelmérésen, csatornahálózat és szennyvízátemelők tisztításain kívül továbbra is folytatjuk az illegális csapadékvíz bevezetések felderítését.

A Fenntartási és Építési Üzem tevékenysége a vízmérő-, szivattyú- és kiegészítő javítás, gépészeti és lakatos munkák, gépjárművek, munkagépek javítása-szervizelése, villamos, automatikai és irányítástechnikai karbantartások. Az Uszoda és Termálfürdő a létesítmény üzemeltetésével kapcsolatosan felmerülő villamos, gépészeti, lakatos karbantartási munkákat, illetve az esetlegesen felmerülő meghibásodások javítását végzi el.

### Ivóvíz- és szennyvízhálózati főbb meghibásodások alakulása

	2014. év tény	2015. év tény	Index
<i>Ivóvíz hálózat</i>			
Csőtörések száma			
gerincvezetéken	214 db	285 db	133,2%
bekötővezetéken	266 db	347 db	130,5%
Csőcsere			
gerincvezetéken	480 fm	512 fm	106,7%
bekötővezetéken	2 344 fm	2 778 fm	118,5%
Szerelvény javítások			
gerincvezetéken	213 db	200 db	93,9%
bekötővezetéken	1 375 db	1 484 db	107,9%
<i>Szennyvíz hálózat</i>			
Dugulások száma			
gerincvezetéken	179 db	174 db	97,2%
bekötővezetéken	306 db	307 db	100,3%
Átemelő meghibásodások és nem dugulás jellegű meghibásodások			
gépészeti beavatkozás	1 863 db	2 390 db	128,3%
villamos és automatika	1 328 db	1 287 db	96,9%

A vízhálózaton jelentkező gerincvezetékek meghibásodások nagy része az acél csővezetékek korrodálódásából, az eternit csövek kagylós töréséből és KM-PVC csövek repedéséből tevődik össze. Ezek oka lehet a vezetékek kora, műszaki állapota, kivitelezés hibái, valamint a talajban keletkező feszültségek-ből eredő vezetéktörések.

A bekötővezetéken bekövetkező meghibásodások az előregedett horganyzott vezetékek kilyukadásából, régi megfúró idomok és egyéb vas szerelvények korrodálódásából tevődik össze. A bekötéseken jelentkező váratlan meghibásodások számának csökkenése az ilyen típusú hibák megelőzését szolgáló tervszerű cső- és szerelvénycseréknek tudható be.

A csőtöréseken kívüli egyéb meghibásodások nagy része jellemzően a régi szerelvényeknél fordul elő: a vízmérő aknában lévő szerelvények korrodálódásából, ólom közdarabok kilyukadásából, a tolózárok tömszelencéinek folyásaiból, tűzcsapok gumi tömítő felületeinek elhasználódásából, előregedéséből ered.

### **Fenntartási és Építési Üzem, Logisztika és Szállítmányozás által végzett fenntartások** *Gépészeti és villamos berendezéseken, járműveken saját tevékenységben végzett fenntartási munkák (db)*

Megnevezés	2014. év	2015. év	Index
Búvárszivattyú javítás	38	40	105,3%
Szennyvízszivattyú javítás	375	517	137,9%
Centrifugál szivattyú és kompresszor javítás	231	267	115,6%
Kisgép javítás	205	211	102,9%
Nagyfeszültségű hálózat és trafó javítás	26	16	61,5%
Erősáramú villamos berendezés javítás	127	123	96,9%
Egyéb villamos javítás	11	8	72,7%
Üzemirányító és jelátviteli berendezés javítás	160	159	99,4%
Gépjármű javítás	334	371	111,1%

A búvárszivattyú javítások száma a javítási igényeknek megfelelően alakult, kismértékű növekedést mutat.

A szennyvíz szivattyú javítások száma a 2014. évi emelkedés után 2015. évben is jelentősen nőtt, a két év alatt 143 illetve 142 volt a javítások számának növekedése.

A nagyobb költségvonzatú, átemelőkhöz üzemelő szennyvíz szivattyúk és a házi átemelőkhöz üzemelő kisebb szivattyúk javításának darabszáma és költsége egyaránt emelkedett, amit elsősorban a szolgáltatási terület bővülése, illetve az átvett rendszereken üzemelő rossz állapotú berendezések karbantartása, felújítása okozott. A szolgáltatási terület bővülése miatt a megemelkedett javítási-motortekercselési igény a rendelkezésre álló kapacitás leterheltségét jelentősen megnövelte. A megnövekedett igények naprakész kielégítése érdekében a szennyvízszivattyú javítás élőmunka kapacitásának bővítése szükséges a közeljövőben. A szennyvízszivattyú javítás területén a változatlan kapacitáson elvégzett nagyobb munkamennyiség az anyagköltségek növekedése miatt a fenntartási költségek jelentős növekedését eredményezte.

A gépészeti javításoknál a centrifugál szivattyúk és kompresszorok tervszerű megelőző karbantartása folyamatos, a javítási számok a bázis időszakhoz képest növekedést mutatnak. Ez egyrészt a szolgáltatási terület bővüléséből, másrészt a régi típusú centrifugál-szivattyúk és kompresszorok gyakoribb üzemi meghibásodásaiból adódik.

A nagyfeszültségű hálózatokon és transzformátorokon rendkívüli javítási igény nem merült fel, így az éves karbantartások és a javítási beavatkozások száma a tárgyidőszakban csökkent.

Az üzemirányító és jelátviteli berendezések területén, a rekonstrukciós munkák eredményeképpen, valamint külső tényezők (időjárás) kedvezőbb alakulása következtében a meghibásodások száma stagnált.

Az egyéb villamos javítások a műhelyek és irodák szükségszerűen felmerülő javítási igényeinek kiszolgálása, jelentősen csökkent.

**Vízmérő csere, javítás, hitelesítés**

	2014. év tény	2015. év terv	2015. év tény	tény/ bázis	tény/ terv
Vízmérő csere	17 176 db	23 798 db	22 815 db	132,8%	95,9%
Vízmérő javítás	17 569 db	23 456 db	22 764 db	129,6%	97,0%

A tervszerű megelőző karbantartás keretén belül az üzemműkökségek 2015. év során az éves terv 95,9 %-át, 22 815 db lejárt hitelesítésű vízmérőt cseréltek a vízhálózatokon. A Fenntartási és Építési Üzem 22 764 db vízmérő javítását, hitelesítését végezte el, a terv 97 %-át.

**Megbízásba adott eszközfenntartás**

A megbízásba adott eszközfenntartás jelentős részét a speciális gépek, eszközök karbantartására, szer-  
vizelésére megkötött szerződések fedik le. A saját erőforrásainkat meghaladó, speciális szaktudást,  
vagy eszközt, berendezést igénylő jelentősebb meghibásodások, karbantartások külső vállalkozóval  
történő elvégzését az alábbiakban ismertetjük.

*A vízszolgáltatás által bonyolított külső kivitelezők által végzett jelentősebb eszközfenntartási munkák*

Labor, víztisztító javítás	437 eFt
SEBA KMT műszer javítása	598 eFt
Termálfürdő műkö borítás javítása	1 700 eFt
Apátistvánfalva, vízmű gépház tetőborítás javítás	612 eFt
Szentgotthárd, veszélyes fák kivágása	351 eFt
Szhely Vépi úti műhely padló borítás javítása	532 eFt

*A szennyvíz-szolgáltatási ágazaton a külső kivitelezők által végzett jelentősebb eszközfenntartási munkák:*

Akvi Patent gépek karbantartása	606 eFt
Akvi Patent gépek javítása	309 eFt
Akvi Patent gépek hibajavítása	2 629 eFt
Hiller berendezések karbantartása	1 320 eFt
Légfűvők karbantartása	4 241 eFt
Kamerák, beléptetők karbantartása és javítása	583 eFt
Hídmérleg karbantartás	459 eFt
Online műszerek karbantartása	3 395 eFt
Gázmotorok karbantartása	5 319 eFt
Tűzjelzők karbantartása	845 eFt
Daruk karbantartása	661 eFt
Technológiai műszerek karbantartása	3 377 eFt
Munkagépek karbantartása	1 167 eFt
Felvonók karbantartása	183 eFt
Rágcsáló irtás és madárriasztás	707 eFt

## V. VÍZMINŐSÉG, SZENNYVÍZTISZTÍTÁS, KÖRNYEZETVÉDELEM, ELLENŐRZÉS

### Vízminőség

Az év folyamán 5 440 db ivóvíz, felszíni víz, fürdővíz mintából 4 133 db 58 743 paraméterre kiterjedő kémiai, 4 433 db 18 044 paraméterre kiterjedő bakteriológiai és 1 296 db 14 006 paraméterre kiterjedő biológiai meghatározást végzett el a laboratórium. Ezen belül *közérdekű üzemeltetés* időszak alatt Celldömölk vízmű rendszeren 40 db vízmintavételt végeztünk, 1 db vízminta eredménye haladta meg a 201/2001.(X.25.) Korm.rendelet A, 13 db a C táblázatának határértékeit: Celldömölk gépház kimenő víz ammónium tartalma 0,9-1,1 mg/L (határérték 0,5 mg/L), a hálózati minták vastartalma 0,21-1,1 mg/L (határérték 0,2 mg/L) és mangántartalma 0,07-0,33 mg/L (határérték 0,05 mg/L).

A saját üzemeltetési területen 70 mintavételi helyen az eredmények azonnali beavatkozást igényeltek. Az üzemelnökségek tájékoztatását követően a szükséges beavatkozás végrehajtása után ismételt mintázás és vizsgálat következett.

### A vízminőség megőrzése érdekében végzett tevékenységek

- Vízmintázás a 21/2002.(IV.25.) KöViM, valamint a 201/2001.(X.25.) Korm.rendelet alapján átdolgozott és a Vas, Zala és Veszprém Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve által elfogadott ütemterv alapján.
- Az ivóvíz tározók tavaszi és őszi mosatási ütemtervének összeállítása, a mosatás ellenőrzése mintázással, azonnali visszajelzés.
- Kútfelújítások, szűrőkavics cserék fokozott bakteriológiai ellenőrzése.
- Lakossági panaszok kivizsgálása.
- A Vas Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve hatósági ellenőrzései eredményeinek kezelése.
- Havonta eredményes arzén monitoring végrehajtása Tormásliget és Nemesrempehollós vízellátó rendszereken.
- Kéthetente eredményes nitrit monitoring végrehajtása Celldömölk vízellátó rendszeren.

### Ivóvízellátás technológiai vonatkozásai

- Megfelelően működik az ivóvízminőség-javító program keretében 2014. évben megépült Csepreg, Körmend-Horvátnádalja és Körmend Hunyadi út, valamint Szarvaskend vízmű gépház vas-, mangán- és arzénmentesítő technológiája. Arzén határérték túllépés egyik gépházban sem volt.
- Csepregen felülvizsgáltuk a technológia működését, a vegyszeradagolást: a beadagolt vas-só mennyiségét harmadára csökkentettük úgy, hogy a gépház kimenő víz minősége (arzén, vas, mangán) megfelelő. A beavatkozás a technológia élettartamának növekedését és költségcsökkenést eredményez. A témáról a Budapesti Műszaki Egyetem hallgatója szakdolgozatot készített.
- Celldömölkön a kutak közös vize kezeletlenül jut a hálózatba, így jelentős a vas, mangán csapadék kiülepedése. A vezeték falán kialakult biofilm hatására teljes mértékben lejátszódott a nitrifikáció (ammóniumeltávolítás). A növekvő lakossági panaszok miatt gyakran mosattuk a hálózatot, azonban a fogyasztóknál és a hálózat több pontján vett minták kémiai, biológiai problémát jeleztek, így október 6-7-én a hálózat szivacsos mosatását is elvégeztük. A biofilm eltávolításával az addig zavartalanul lejátszódó nitrifikáció megszűnt, és a folyamat megállt a nitritnél, így a palackos/zacsós vízellátás elkerülése érdekében azóta az alacsony ammóniumtartalmú, de magas vas-, mangántartalmú kutakat (II, IV, V.) üzemeltetjük. A magas vastartalom miatt évente legalább kétszer mosatni szükséges a hálózatot. A Hatóság a határérték feletti nitrit koncentráció miatt bővítette a mintavételi helyek számát és a nitrit monitoring gyakoriságát heti egy alkalomra sűrítette.
- VASIVÍZ ZRT. munkacsoportja felülvizsgálja a sérülékeny Szombathely-Újperint vízbázis állapotát. Az értékelő munka eredményeképp javaslat készül a monitoring rendszer üzemeltetésére, a vízbázisvédelmi beavatkozásokra. Folyamatban van rétegvíz figyelő kutat létesítése.



- A 24/2007. (VII. 3.) KvVM rendelet a Vízügyi Biztonsági Szabályzat kiadásáról előírja a klórgázt alkalmazó technológiák esetében a biztonsági berendezések felszerelését és üzemeltetését, így felülvizsgáltattuk külső céggel a káldi klórgáz adagoló rendszer biztonsági berendezéseit. A feltárt hibák, hiányosságok javításra kerültek.
- A 24/2013. (V. 29.) NFM rendelet előírása alapján (vízminőségi adatok közzététele) elkészítettük Sárvár, Jákfa, Sárvár-Lánkapusztá és Celldömölk vízellátási rendszer adattábláját is, amelyek felkerültek a VASIVÍZ ZRt. honlapjára.
- Az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 201/2001. (X. 25.) Korm. rendelet 2014. december 31-én módosításra került, mely kötelezően használandó elektronikus adatgyűjtő rendszerként határozta meg a Humán felhasználású Vizek Informatikai rendszerét (HUMVI rendszer). A cél a vízminőség-ellenőrző vizsgálatokkal, a határérték-túllépésekkel, a szennyezés veszélyével járó rendkívüli eseményekkel, valamint a minőségjavító intézkedésekkel kapcsolatos adatok, információk rögzítése, folyamatos tárolása és kezelése. Szükséges volt a VASIVÍZ ZRt-nél meglévő Műszaki Információs Rendszer Labor moduljának fejlesztése. Az új program tesztelése megtörtént, így már teljesíthető az adatszolgáltatás a HUMVI rendszer felületén. A 2015 év vízminőségi adatait feltöltöttük a HUMVI rendszerbe és az illetékes Vas Megyei Népegészségügyi Szakigazgatási Szerv részére továbbítottuk.
- 2015-ben elkészítettük és beadtuk 47 vízellátó rendszer vízbiztonsági tervét az illetékes Népegészségügyi Szakigazgatási Szervnek, és az Országos Környezetegészségügyi Intézetnek. Csepreg, Körmend vízellátó rendszer vízbiztonsági tervét a vízminőség-javító program keretében létesült technológia miatt újra be kellett adni.

### KEHOP ivóvízminőség-javító program

A 201/2001 (X.25.) kormányrendeletben előírt minőségű víz biztosításáért az érintett önkormányzatoknak lehetősége van a KEHOP (KEOP lezárult) ivóvízminőség-javító programban való részvételre. A projektek megvalósulása érdekében társaságunk szakmai segítségnyújtással segíti a pályázó önkormányzatokat.

#### Folyamatban lévő pályázatok

<i>Vízbázis</i>	<i>Előkészítés</i>	<i>Kivitelezés várható megkezdése</i>
Tormásliget-Halogy (közös pályázat)	2011. év	2017. év
Porpác	2012. év	2017. év
Nemesrempehollós	2013. év	2016. év
Celldömölk	2016. év	2017. év

#### Kivitelezés-próbaüzem alatt lévő pályázatok

<i>Vízbázis</i>	<i>Kivitelezés megkezdése</i>	<i>Várható befejezése</i>
-----------------	-------------------------------	---------------------------

#### Megvalósult pályázatok

<i>Vízbázis</i>	<i>Műszaki átadás- átvétel és próbaüzem</i>
Káld	2013. 03. 26.
Szentgotthárd-Farkasfa	2013. 12. 20.
Mersevát	2013. 12. 20.
Körmend	2014. 11. 28.
Csepreg	2014. 12. 31.
Szarvaskend	2015. 01. 22.

Nemesrempehollós vízbázis a 1477/2014. (VIII. 27.) Korm. rendelet és a 1318/2015. (V.21.) Korm. határozat értelmében, Tormásliget és Halogy vízbázisok (közös pályázat), valamint Porpác vízbázis a 1318/2015. (V.21.) Korm. határozat értelmében a 2014-2020. programozási időszakban kap támogatást a KEHOP keretében.

Nemesrempehollós vízbázis vízminőség-javító projekt megvalósítása a KEHOP-2.1.1. pályázat keretén belül az NFP koordinációjával és társaságunk közreműködésével 2015. év végén elkezdődött.

Tormásliget és Halogy vízbázisok (közös pályázat), valamint Porpác vízbázis projektmunkái a KEHOP 2.1.2. és KEHOP 2.1.3. pályázati felhívás keretében 2016. év elején elkezdődtek, az NFP és Celldömölk Város önkormányzat aláírta a KEHOP-2.1.3 pályázati támogatáshoz szükséges Konzorciumi megállapodást.

A pályázati rendszer átdolgozásra került és többek között az ivóvízminőség-javító pályázatokat a Nemzeti Fejlesztési Programiroda (NFP) koordinálja a jövőben. Tájékoztatásuk szerint a szakmai munkába az üzemeltető is bevonásra kerül.

### Szennyvíztisztító telepek üzemelési körülményei

A laboratóriumban az év folyamán elvégzett önellenőrzési és üzemeltetést segítő technológiai vizsgálatok száma: kémiai 6036 db, bakteriológiai 114 db, biológiai 646 db.

Társaságunk a szennyvíztisztító telepeket a rendelkezésére álló eszközökkel a lehető legkörültekintőbben üzemelteti.

Szalafő, Magyarszombatfa, és Ispánk települések szennyvízelvezetési és tisztítási rendszererein a 2015. augusztus 25. napjától megkezdett közérdekű üzemeltetés során azt tapasztaltuk, hogy a szennyvíztisztító telepek nem voltak alkalmasak az üzemszerű, határértékeknek megfelelő tisztításra. A MEKH-nek írt levelünkben jeleztük: *„Minden esetben megállapítható, hogy a tisztítótelep működőképességének helyreállítása kizárólag új műtárgyak és gépészeti, valamint elektromos szerelvények és berendezések telepítésével, azaz jelentős beruházások elvégzésével érhető csak el, melyre a közérdekű üzemeltetés alatt meghatározott szennyvízközmű-használati díj nem nyújt fedezetet, az önkormányzatok nem rendelkeznek forrásokkal és a jelenleg ismert hazai és Uniós pályázati források felhasználása sem lehetséges.* Álláspontunk szerint a rendszerek jelenlegi műszaki állapotára a Vksztv. 6. §(5) c. pontja szerinti helyzet áll fenn *„Nem lehet víziközműnek minősíteni, és víziközmű-szolgáltatás keretében működtetni azt a vízilétesítményt amely: műszaki kialakítása miatt aránytalan (az újraelőállítási érték 30%-át meghaladó értékű) nagyságú átalakítást jelentő beruházás eredményeként lehetne csak a víziközmű rendszerekkel szemben támasztott műszaki kritériumoknak megfeleltetni.”*, ezért azok *nem is minősülnek víziközműnek.* Véleményünk szerint jelenlegi műszaki állapotukban sem közérdekű-üzemeltetésben, sem az ellátásért felelős önkormányzatokkal kötendő üzemeltetési szerződésekkel nem üzemeltethetők a hatályos jogszabályi követelményeknek megfelelően.” Kértük a Hivatalt, hogy a fentiekben részletezett „vízilétesítmények”-re vonatkozóan a Vksztv. 6. §(6) bek. szerinti minősítési eljárást szíveskedjenek lefolytatni. A levelet megküldtük Szalafő, Magyarszombatfa és Ispánk önkormányzatának is.

A *tisztított szennyvizek minősége* többnyire az elvárható értéknek megfelelő. Határérték túllépés elsősorban azokon a telepeken jelentkezik, ahol a megfelelő technológiai feltételek nem biztosítottak (fejletlen irányítástechnika, bejelzés hiánya, elégtelen fűvőkapacitás, tápanyag eltávolító fokozat hiánya, a korlátozott fölősiszap-eltételi lehetőség, túlterheltség, stb). Az utóbbi időben üzemeltetésre átvett szennyvíztisztító telepeken – Celldömölk, Kemenesmihályfa, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Mersevát – a határérték túllépésekért elsősorban azok műszaki állapota tehető felelőssé, mely az elmaradt karbantartások eredménye. Hasonló a helyzet a 2015. augusztusában közérdekű üzemeltetésre átvett (Óriszentpéter, Ispánk, Magyarszombatfa, Bajánsenye, Szalafő) telepek esetében is.

A tisztított szennyvíz foszfortartalmára előírt kibocsátási határértékek betartása a legtöbb telepünkön csak kiegészítő vegyszeres foszforeltávolítással tartható. Jelenleg Bögöte, Felsőcsatár, Ják, Kám, Kemenesszentmárton, Kemenessömjén, Nagykölked, Peresznye, Pornóapáti, Répcelak, Sítke telepeken nincs kiépített foszforeltávolítási lehetőség.

Társaságunk a tárgyidőszakban a *szennyvíztisztító telepek rekonstrukcióját, fejlesztését* a szennyvíz-közmű-használati díj, az önkormányzatok által korábbi években fejlesztési támogatásként visszaadott használati díj és az amortizáció terhére folytatta, amelynek eredményeképpen nőtt az üzembiztonság. Ezek elsősorban vegyszeradagolás kiépítését, szivattyúk pótlását, műszer beszerelést, állagmegóvást tartalmaztak.

Súlyos *üzemeltetési nehézséget* okoz, hogy - bár a csatornahálózatok túlnyomó része elválasztó rendszerű - csapadékos időben a szennyvíztisztító telepekre érkező szennyvíz mennyisége jóval meghaladja a névleges terhelhetőségnek megfelelő értéket, ami a telepek rövidebb-hosszabb ideig tartó üzembiztosát okozza (elsősorban Ivánc, Egyházasrádóc, Gersekarát, Hegyhátszentjakab, Rádóckölked, Csepreg, Jánosháza, Répcelak, Szentpéterfa, Felsőcsatár tisztítótelepeken).

Répcelak és Csepreg csatornahálózatán béleléses technológiával próbáljuk mérsékelni a vízbetöréseket. A csepregi hálózaton májusban, a nagy mennyiségű csapadékvíz miatt havária helyzet alakult ki. Tehermentesíteni kellett a hálózatot, ezért felszíni vízbe szivattyúztuk a hígított szennyvizet, amely miatt várhatóan rendkívüli vízszennyezési bírságot szab ki a hatóság.

Hasonlóan kellett tehermentesítenünk februárban a közérdekű üzemeltetésű Csörötnek szennyvízrendszerhez tartozó Szakonyfalu csatornahálózatát is, de bírsághatározatot a kis mennyiség miatt valószínűleg nem kapunk a hatóságtól.

A 2015. évben kibocsátott szennyvíz után várhatóan 134 e Ft bírságot kell majd fizetnünk Uraiújfalu szennyvíztisztító esetében. A szennyvízbírságok összege 2016. évtől drasztikusan megemelkedhet a türelmi idő lejárta miatt.

### ***Szombathely-Kőszeg regionális csatornarendszer szennyvíztisztító telepe***

#### ***Szennyvíztisztítás***

2015. évben 7 359 em<sup>3</sup> szennyvíz tisztítása történt a 2014. évi 8 336 em<sup>3</sup> -rel szemben, amelyet az alacsonyabb csapadékmennyiségből származó kisebb infiltrációs hatás eredményezett.

A mechanikai fokozat 820 t szennyeződést távolított el a szennyvízből, ez 95 % az előző év hasonló időszakának mennyiségéhez képest. A biológiai fokozat műtárgyai megfelelően üzemeltek.

A kifolyó szennyvíz paraméterei a heti önkontroll mérések alapján minden esetben határérték alatt voltak. Hatósági ellenőrzés egyszer volt az év során, ahol a vízjogi engedélyben foglaltak helyszíni ellenőrzése történt meg, a hatóság részéről észrevétel, kifogásolás nem volt.

#### ***Iszapkezelés illetve biogáz termelés***

Az előüleptítőkből elvett nyers- vagy primer iszap gravitációs sűrítés után, keverve a biológiai fokozatról elvett gépi sűrített fölös eleven-iszappal, a rothasztó tornyokba kerül. A bázisidőszakhoz képest 4,9 %-kal több, 101 em<sup>3</sup> feladott iszappól 856 em<sup>3</sup>, 2 %-kal több mennyiségű biogáz keletkezett, amelyből a gázmotorok 1 601 795 kWh villamos energiát termeltek, ez 2,4 %-kal magasabb az előző év hasonló időszakához képest. A gázmotorok által termelt hőt is felhasználjuk a tornyok fűtéséhez és a használati melegvíz (fűtés, csapi melegvíz) előállítására, továbbá a fennmaradó biogáz kazánokban történő elégetése a telep fűtéséhez járul hozzá.

#### ***Iszapelhelyezés, komposztálás***

A szennyvíztisztító telepről az előző időszakinál 1,2 %-kal kevesebb, 9 362 t rothasztott, víztelenített iszap került a komposztáló telepre. Több nehezítő tényező a komposztáló telepen is nagymértékben behatárolta a munkavégzés lehetőségeit. A prizma takaró ponyvák nem látják el megfelelően a feladatukat (előregedtek), így az érési idő letelte után, a nedves anyag rostálása gyakorlatilag lehetetlen volt. A szárazabb részek rostálásra, a nedvesek utóérlelésre kerültek. Mivel a 30 napos érési idő után is nedves volt az anyag, így azok a normál időnél hosszabb ideig voltak a prizmába betárazva. Így az elhúzódozó folyamatok következtében időnként sok volt a telepen a bekeveretlen, komposztálásra váró víztelenített iszap. A nagy értékű munkagépeken öregedésükből, használatukból fogva meghibásodások léptek fel, amelyek szintén jelentős kiesést okoztak. A keletkezett komposztból eladott mennyiség 2 778 t. A komposzt értékesítéséből, 2 778 eFt bevétel származott.

A komposztáláshoz szükséges faaprítékot mint struktúraanyagot teljes mennyiségében önköltségi (darálás, szállítás) áron sikerült biztosítani.

### **Szennyvíziszap elhelyezés**

A társaság által üzemeltetett szennyvíztisztító telepeken keletkező szennyvíziszapokat elsősorban mezőgazdasági területeken történő elhelyezéssel hasznosítjuk.

A szombathelyi szennyvíztisztító telepen keletkező szennyvíziszap a Csepreg, Peresznye, Felsőcsatár, Kenyeri, Pornóapáti, Meggyeskovácsi, Egyházasrádóc, Püspökmolnári, Ják, Kám, Bögöte, Külsővat, Sitke, Rábahídvég, Uraiújfalu, Tokorcs, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa, Kemenessömjén, Mersevát és Szentpéterfa településeken üzemelő szennyvíztisztító telepekről beszállított szennyvíziszapokkal együtt kerül rothasztásra, víztelenítésre, majd komposztálás után mezőgazdasági területeken történő hasznosításra.

Egyházashetyéről a víztelenített szennyvíziszapot a szombathelyi komposztáló telepre szállítjuk.

Jánosházán a víztelenített, szalmával kevert iszap szintén mezőgazdasági felhasználásra, beszántásra kerül.

Répcelakon - a Nickről beszállított iszappal együtt -, valamint Vasváron – a Csehimindszentről és Oszkóról beszállított iszappal együtt -, továbbá Celldömölkön és Sárváron a folyékony szennyvíziszapot átmeneti tárolás után injektálással juttatják ki mezőgazdasági területekre.

Körmenen a helyi szennyvíztisztító telepen keletkező szennyvíziszapon felül víztelenítik még Gerskarát, Hegyháthodász, Hegyhátszentjakab, Nagykölked, Nádasd és Ivánc szennyvíztisztítójában keletkezett sűrített szennyvíziszapokat. Az így keletkezett víztelenített szennyvíziszapot a Müllex-Körmen Kft. szállítja el és használja fel komposztálást követően az általa üzemeltetett hulladéklerakón takarófldként.

Szentgotthárdról, valamint Csörötnek és térségéből a Heiligenkreuz-ban (Ausztria) történő tisztítás után keletkező szennyvíziszapot hulladék-behozatali engedéllyel a visszaszállítást követően szintén mezőgazdasági területeken helyezük el.

2015. évben a komposztáló telepről értékesített komposzt 2778 t, a társaság vízmű védterületeire kiszállított komposzt 68 t. Körmenről a Müllex-Körmen Kft. 1333 t szennyvíziszapot szállított el.

### **Üzemellenőrzés, csatornabírság**

A 2014. évi ellenőrzések eredményei alapján 4 kibocsátó (LUK Savaria Kft. Szombathely, a Kollarits Kft. Lukácsháza, az Értelmi Fogyatékosok Otthona Csákánydoroszló és a Pszichiátriai Betegek Otthona Szentgotthárd) esetében terjesztettünk fel a Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóságra csatornabírság javaslatot. Az Igazgatóság a javaslatokat elutasította, így ez évben csatornabírság bevétel nem keletkezett.

2015. évben a 220/2004. (VII.21.) Korm. rendelet, a 27/2005. (XII.6.) KvVM rendelet, valamint az 58/2013.(II.27.) Korm. rendelet alapján 28 db akkreditált szennyvíz mintavétellel egybekötött üzemi ellenőrzést végeztünk, amelyből 8 db kibocsátó esetében határérték feletti szennyezőanyag tartalmat mértünk.

### **Hatósági ellenőrzés, szennyvízbírság**

Az élővíz szennyezések után a Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság által 2014. évre kiszabott (2015. évben fizetendő) szennyvízbírság összege Nádasd szennyvízkibocsátása után 66 eFt.

*A jogszabály biztosította türelmi idő (2015. év) lejártával a határértékeknek nem megfelelő kibocsátott szennyvíz után drasztikus bírság növekedésekkel kell számolni.*

### **Környezetvédelemhez kapcsolódó kötelezettségek, azok teljesítése**

Társaságunk a szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenységével környezetvédelmi szolgáltatást nyújtó szervezetnek minősül, működésével jelentősen hozzájárul a térség környezeti helyzetének javításához azáltal, hogy a közcatornán elvezetett szennyvizet, valamint a települési folyékony hulladékokat szakszerűen, a legszigorúbban ellenőrzött körülmények között gyűjti és ártalmatlanítja.

Ezáltal az egészséget és a környezetet súlyosan károsító anyagokat, mint veszélyforrásokat megszünteti. A szakszerű ártalmatlanítás által biztosítja, hogy káros szennyezőanyag ne kerülhessen a környezetbe.

Környezetvédelmi politikánk alapja, hogy környezeti teljesítményünk folyamatos javításával teljes mértékben megfeleljünk az egyre szigorodó előírásoknak. A kitűzött környezetvédelmi célok teljesítését folyamatosan figyelemmel kísérjük és értékeljük, az illetékes környezetvédelmi hivatalokkal teljes mértékben együttműködünk.

A környezetvédelmi jogi előírások teljesítése mellett környezetvédelmi tevékenységünket folyamatosan továbbfejlesztjük. Ennek biztosítására 2003. decemberében minőség- és környezetközpontú irányítási rendszert (KIR) vezettünk be. Az ISO 14001 szabvány 2005. évben megváltozott. A 2006. decemberében esedékes megújító auditon a követelményeket sikeresen teljesítettük. A KIR rendszert a vasvári szennyvíztisztító telepre is bevezettük 2009. évben. 2010. januárban, 2012. és 2015. decemberben újra sikeresen tettünk eleget a megújító audit követelményeinek.

Különös figyelmet fordítunk a környezetvédelemmel, illetve a környezetközpontú irányítással kapcsolatos információáramlás megszervezésére, a hatóságok és a közvélemény tájékoztatására szolgáló rendszerek hatékony működtetésére.

Új beruházások, fejlesztések tervezésekor a környezetvédelmi szempontokat a lehető legnagyobb mértékben figyelembe vesszük, a környezetszennyezés megelőzésének elvét valljuk. Tevékenységeink tervezése, fejlesztése során előnyben részesítjük a környezetkímélő megoldásokat.

2015. évben Kenéz vízműtelepről, Jánosháza, Körmend, Sárvár, Vasvár és Szombathely szennyvíztelepekről, illetve a Vépi úti telephelyről történt 3106 kg veszélyes hulladék elszállítása. Tárgyidőszakban teljesített környezetvédelmi kötelezettségeink - hulladékszállítás, környezetterhelési díjak - összköltsége 85 607 eFt.

Hulladékkezelési tevékenységből (nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz fogadása és kezelése) származó bevétel saját üzemeltetési területen 16 747 eFt, a közérdekű üzemeltetési területen (Celldömölk) 1 328 eFt.

A telepeket érintő, további környezetvédelemhez kapcsolódó esemény 2015. évben nem történt.

A vízterhelési díj 50 %-a erejéig továbbra is igénybe vehető kedvezmény a felszíni vizet közvetlenül terhelő vízterhelést csökkentő, jogerős elvi vízjogi vagy vízjogi létesítési engedéllyel rendelkező beruházásokra.

### ***Környezetvédelmi intézkedések, jövőben várható fejlesztések***

Folyamatosan végezzük a kutak, gépházak, kiszolgáló épületek építészeti (tetőcsere, tetőszigetelés, nyílászáró-csere, fűtőkorszerűsítés), gépészeti és villamos rekonstrukcióit a jobb energiagazdálkodás érdekében. Szennyvíz átemelők szaghatásából eredő környezetterhelés csökkentése biofilterek alkalmazásával.

A környezetre káros gépjárműveket folyamatosan cseréljük.

Környezeti értékeink megóvása érdekében az éves fajlagos gáz- és villamos energia felhasználást folyamatosan próbáljuk csökkenteni a berendezések optimalizálásával, takarékos üzemeltetéssel.

Az elektronikai hulladékokat bontóüzembe szállítjuk a minél nagyobb arányú újrahasznosítás érdekében. A kimerült elemek és akkumulátorok visszavételére megállapodást kötöttünk egy erre szakosodott céggel.

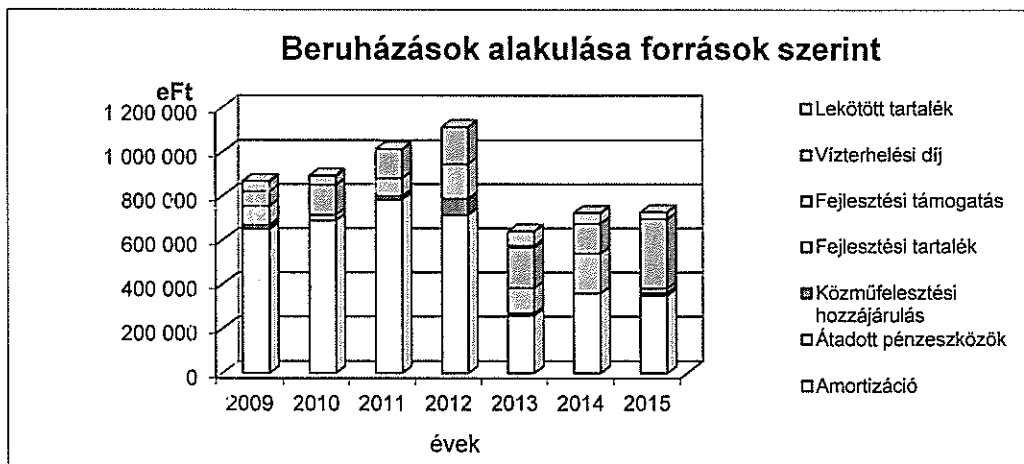
Az építési-bontási hulladékokat – a helyszíni felhasználás mellett – lerakás helyett hasznosító cégnek adjuk át.

2015. áprilistól a társaság belső dokumentumainak nyomtatásához, másolásához újrahasznosított papírt használunk.

*Jelentősebb fejlesztési igények a közeljövőben*

- Szombathely, szennyvíztisztító telep, előülepítő osztóakna gépészeti, építészeti rekonstrukciója
- Záportározó medence szaghatás problémájának komplex műszaki megoldása, zsírszikkasztó kialakításának kivitelezése
- Szombathely, Szatmár utca ivóvíz vezeték rekonstrukció és vízbekötés cserék II. ütem
- Szombathely, Paragvári u.-Deák F. u. kereszteződésében lévő NA 500-as csomópont szerelvényének cseréje, új tolózárnakna építése
- Perenye vízmű, átemelő szivattyúk rekonstrukció I. ütem
- Csepreg, Alkotmány utca ivóvíz vezeték rekonstrukció
- Körmend, Nyírfu u. 250 fm 100-as AC gerincvezeték rekonstrukciója
- Körmend, Bástya u. 150 fm, 80-as PVC gerincvezeték rekonstrukció
- Szentgotthárd TTA szivattyú korszerűsítés
- Sárvár Fekete-híd utca -Cukorgyári utca, Fekete-híd utca – Kodály utca, Fekete-híd utca -Újsziget utca, Fekete-híd utca –Bartók utca csomópontok cseréje
- Szombathely, Béri B. Ádám utcában 150fm 30/45 beton egyesített rendszerű szennyvíz csatorna rekonstrukció
- Búvárszivattyúk beszerzése

**VI. FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉG**



2015. évben az üzleti terv 727 910 eFt értékű beruházás megvalósítását irányozta elő az előző évről áthúzódó 38 050 eFt értékű beruházással együtt. Az év során 727 851 eFt értékben történt megrendelés illetve szerződéskötés, ez a tervnek megfelelő. Ebből 2016. évre áthúzódó beruházás 163 115 eFt, a ténylegesen kifizetett összeg 564 736 eFt.

Saját kivitelezésben végzett beruházások aktivált értéke 4 447 eFt, befejezetlen termelés értéke 2 024 eFt.

**Beruházási pénzeszközök források szerinti felhasználása**

eFt

Beruházás forrása	2015. év terv	Ténylegesen rendelkezésre álló forrás*	Felhasználás**	Kifizetett összeg	Áthúzódó be- ruházások 2016. évre	Felhasz- nálás/ terv
Amortizáció	340 000	398 440	349 484	258 388	91 096	102,8%
Fejlesztési támogatás (2012.évi maradványból)	15 500	100 477	15 384	2 384	13 000	99,3%
Fejlesztési támogatás (2012.évi ISPA/KA maradványból)	288 000	342 399	300 071	249 152	50 919	104,2%
Vízterhelési díj	10 000	21 848	0	0	0	0,0%
Fejlesztési tartalék	19 600	19 600	19 610	19 610	0	100,1%
Lekötött tartalék	34 310	46 785	31 023	24 023	7 000	90,4%
Közműfejlesztési hozzájárulás	20 500	180 748	12 279	11 179	1 100	
<b>Összesen</b>	<b>727 910</b>	<b>1 110 297</b>	<b>727 851</b>	<b>564 736</b>	<b>163 115</b>	<b>100,0%</b>

\*2014. évről áthúzódó 37,8 mFt-tal együtt

\*\* 2015. évben kifizetett, valamint elrendelt, 2016. évben fizetendő összegek együtt

Az amortizációból származó fejlesztési forrás a 2014. évről áthúzódó 8 660 eFt-ból és a 2015. évben képződött 389 780 eFt-ból tevődött össze.

**A különböző forrásokból megvalósított beruházások megoszlása tevékenységek szerint**

eFt

Fejlesztési forrás	Vizellátás	Szennyvízelv., -tisztítás	Fürdő	Működtetés	Beruházások összesen
Amortizáció	4 367	26 965	1 611	316 541	349 484
Fejlesztési támogatás	0	296 351	0	19 104	315 455
Vízterhelési díj	0	0	0	0	0
Fejlesztési tartalék	0	0	0	19 610	19 610
Lekötött tartalék	1 344	0	0	29 679	31 023
Közműfejlesztési hozzájárulás	12 279	0	0	0	12 279
<b>Összesen</b>	<b>17 990</b>	<b>323 316</b>	<b>1 611</b>	<b>384 934</b>	<b>727 851</b>

**Kiemelt beruházások**

*Amortizációs keret terhére (működtető vagyon és rendszerfüggetlen víziközmű vagyon amortizációja)*

*Saját kivitelezésben*

- Szombathely, Vépi u. 7. sz. épület világítás korszerűsítése 2,1 mFt
- Kőszeg, Szabó-hegy és Hunyadi úti tárolótelepek közötti jelzőkábel kiváltás 1,3 mFt

*Külső kivitelezés és beszerzés*

- Kőszeg művezetőségi épület funkcionális és energetikai rekonstrukció 3,5 mFt
- Körmend üzemmérnökségi épület fűtékszerűsítés 3,5 mFt
- Kármentők beszerzése II-III. ütem 3,4 mFt
- Kisgépek, laborműszerek beszerzése 23,3 mFt
- Vízmérők beszerzése 28,5 mFt
- Gépjárművek beszerzése (7 db VW Caddy, 1 db VW Transporter) 32 mFt
- Perenyei vízmű gépház légfűvó cseréje 2,2 mFt
- IVIR bevezetésével összefüggő szolgáltatások biztosítása 41 mFt
- Klíma beszerzés 10,2 mFt
- Szennyvíszivattyúk, keverők beszerzése 30,8 mFt (2016. évre áthúzódó 25,4 mFt)
- IVIR adattárház rendszer 14,3 mFt (2016. évre áthúzódó 2,2 mFt)
- Szagmegelőző vegyszeradagolás kiépítése (Bozsok I., Bucsu I., Nemesböd I.) 9,3 mFt (2016. évre áthúzódó 1,7 mFt)
- Frekvenciaváltók beszerzése csomagban 2,2 mFt (2016. évre áthúzódó)
- Gépjárművek beszerzése – közbeszerzés 55 mFt (2016. évre áthúzódó)
- Szombathely-Újperint 3 db figyelőkút létesítése 3 mFt (2016. évre áthúzódó)

*Fejlesztési támogatásból - 2012. évi eszközhasználati díj maradvány terhére**Saját kivitelezésben*

- Szombathely szennyvíztisztító telep, nyugati utóülepítő fémszerkezeteinek rekonstrukciója, cseréje II. ütem 3,1 mFt
- Perenye III. sz. átemelő gépészeti és villamos rekonstrukció 2,3 mFt
- Kenyeri irányítástechnika fejlesztése 1 mFt
- Szombathely szennyvíztisztító telep előülepítő osztóakna gépészeti, építészeti rekonstrukciója I. ütem 15 mFt+5 mFt (2016. évre áthúzódó)

*Külső kivitelezés és beszerzés*

- Szombathely, Rohonci u. szennyvízcsatorna rekonstrukció 222 mFt+6 mFt (2016. évre áthúzódó 22,8 mFt)
- Szombathelyi szennyvíztisztító telep, anaerob-anoxikus medencék járófelületének rekonstrukciója 17,2 mFt
- Gázmotor teljes rekonstrukció 8,3 mFt
- Toyota Hilux gépjármű beszerzése 6,1 mFt
- 4 db seepex szivattyú beszerzése 13.000 Euro (2016-ra áthúzódó 6.500 Euro)
- Kenyeri irányítástechnika fejlesztése 1,4 mFt
- Szennyvíz szivattyú beszerzés 6,2 mFt (2016. évre áthúzódó)
- Gépjármű beszerzés – közbeszerzés 13 mFt (2016. évre áthúzódó)

*Fejlesztési tartalékból**Beszerzés*

- IVIR integráció és migráció 9,4 mFt
- Skoda Octavia gépjármű beszerzése 5,7 mFt
- IPEK Agilios betolószáras kamera 4,5 mFt

*Lekötött tartalékból**Saját kivitelezésben*

- Szentpéterfa III. sz. kút bekötése, üzembe helyezése 937 eFt
- Ivánc III. sz. kút bekötése 407 eFt

*Beszerzés*

- Sárvár város Önkormányzatának víziközmű-rendszerei működtetéséhez szükséges ingó dolgok megvásárlása 22,7 mFt
- Gépjármű beszerzés – közbeszerzés 7 mFt (2016. évre áthúzódó)

*Közműfejlesztési hozzájárulásból**Saját kivitelezésben*

- Szatmár utca vízvezeték rekonstrukció és vízbekötés cserék I. ütem 7,2 mFt

*Külső kivitelezésben*

- Szombathely-Újperint vízbázis vízkezelése, technológiai és építészeti rekonstrukció, tervezés 1,4 mFt (2016. évre áthúzódó 1,1 mFt)
- Északi vízmű gépház vezeték és szivattyú csere, tervezés 3,2 mFt



## Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások

Fejlesztési forrás	Vízellátás	Szennyvízelv., -tisztítás	eFt
			Beruházások összesen
Amortizáció	1 337	5	1 342
Fejlesztési támogatás		41 214	41 214
Vízterhelési díj			0
Lekötött tartalék	29 699		29 699
Közműfejlesztési hozzájárulás	7 694		7 694
Térítésmentesen kapott eszközök (víz- és csatornabekötések)	25 865	12 079	37 944
<b>Összesen</b>	<b>64 595</b>	<b>53 298</b>	<b>117 893</b>

Az önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások értéke nettó összeg.

A víz- és csatornabekötéseket térítésmentesen vesszük át a beruházóktól, és térítésmentesen adjuk át az önkormányzatoknak mint víziközmű eszközöket.

## VII. ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG

2015. évi terv 508 710 eFt, amely a megrendeléseket tekintve két csoportra bontható.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény alapján a bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetett *víziközművek fejlesztését* a víziközmű-szolgáltató a víziközmű-üzemeltetési jogviszonytól elkülönülten, önálló vállalkozási szerződés alapján végezheti, vagy havaria jelleggel – az önkormányzatok értesítése mellett – végzett rekonstrukció; tervezett összeg 443 710 eFt, lekötött összeg tekintetében a teljesítés 106 %.

*Egyéb megrendelésekre végzett építés* - jellemzően hálózatbővítések, víz- és csatorna bekötővezetékek építések, erősáramú és gépészeti szerelések – árbevétel terve 65 000 eFt, teljesítése 244,5%.

	2015. év terv	2015. év tény		
		Lekötött összeg* (leszáml. összeggel)	Leszámlázott összeg	Lekötött ösz- szeg/terv
Önkorm. víziközművek ép.-szer. munkái	443 710	470 325	267 931	106,0%
ebből: ivóvíz használati díj terhére	110 650	115 798	115 695	104,7%
szennyvíz használati díj terhére	333 060	354 527	152 236	106,4%
Egyéb megrendelésre végzett ép.ip.tev.	65 000	158 922	146 227	244,5%
<b>Összesen:</b>	<b>508 710</b>	<b>629 247</b>	<b>414 158</b>	<b>123,7%</b>

\*2016. évre áthúzódó építés 215 mFt

*Önkormányzati megrendelésre végzett jelentősebb víziközmű építési-szerelési munkák használati díjterhére*

*Víziközmű használati díj terhére*

*Saját kivitelezésben*

- Szombathely-Kőszeg vízellátó rendszer energetikai és irányítástechnikáj korszerűsítés I. ütem 6 mFt
- Kőszeg vízműgépház rekonstrukció villamos munkái 2,4 mFt, Kövecses dűlői medencék távjelzése 1,8 mFt, Chernel u. vízrekonstrukció 5,2 mFt
- Szombathely, Rohonci u. vízvezeték rekonstrukció 32 mFt
- Ják, Sorok-patak hídvezeték csere 1,6 mFt
- Csepreg, Csokonai u. vízhálózat rekonstrukció 2,4 mFt

- Körmend vízmérő aknában ólomcső kiváltás 1,3 mFt, VIII. kút melléfúrásos felújítása 7,5 mFt, vízbázis üzembiztonság növeléséhez szükséges mennyiségmérők, nyomástávadók beszerzése, beszerelése, kapcsolódó villamos és folyamatirányítási munkák, 1 db kompresszor, 1 db vegyszer-átfejtő szivattyú beszerzése 3,9 mFt, Mátyás király- Arany János u. csomópontok rekonstrukciója 1,5 mFt, Dienes L., Lenkei u., Széchenyi u. horganyzott vízbekötés csere 1,5 mFt
- Katafa rendszer horganyzott bekötővezetékek cseréje 1 mFt
- Pankasz gépház fűtőkorszerűsítés 0,4 mFt
- Sárvár, Mező u. és Bartók B. u. víz bekötővezeték és csomópont csere 4,1 mFt, belvárosi városrész ivóvíz csomópontok rekonstrukciója (6 db) 5 mFt
- Rábapaty ivóvíz csomópont rekonstrukciója 0,6 mFt
- Celldömölk, vízmű gépház hypo adagoló állomás telepítési munkái 0,5 mFt

#### *Külső kivitelezésben*

- Közmű rekonstrukcióhoz kapcsolódó úthelyreállítás 31,7 mFt  
Szombathely, Bányász u. 11,7 mFt, Semmelweis u. – Bocskai krt. – Nádassdi u. 2 mFt, Lajta u. 0,8 mFt, Jurisich u. 17 mFt
- Répcelak vízmű gépház tervezés 1 mFt (vegyes finanszírozás)
- Légfűvő leszállítása és beüzemelése a pácsonyi vízmű gépházba 1,5 mFt

#### *Szennyvízközmű használati díj terhére*

##### *Saját kivitelezésben*

- Kőszeg város csatornahálózatát és a Kőszeg-Szombathely főgyűjtő csatornát terhelő talaj- és csapadékvizek kizárása (szennyvízcsatornára kötött 9 db víznyelő átkötése csapadékcsontra) 3,5 mFt
- Kőszegszerdahely, I.-es szv.átemelő villamos vezérlőszekrény csere 2 mFt
- Kőszeg, Chernel u. szennyvízvezeték rekonstrukció 17 mFt
- Balogunyom II. átemelő komplex rekonstrukció 7 mFt
- Ják szennyvíztisztító telepen munkavédelmi szempontú beruházások 0,8 mFt
- Csepreg, Csokonai u. szennyvízhálózat rekonstrukció 1,8 mFt
- Körmend V. sz. szennyvízátemelő rekonstrukció kivitelezés 28,8 mFt, szennyvíztisztító telep folyamatirányító berendezés meghibásodás javítása 3,2 mFt, szennyvíztisztító telep mennyiségmérés kialakítása 4,1 mFt (2016. évre áthúzódó)
- Szentgotthárd, Arany J. u. vezeték havária jellegű meghibásodása 2,7 mFt, Füzesi út korrodált betonaknák cseréje 7,5 mFt
- Kenyeri rendszer folyamatirányítás fejlesztése III. ütem 4,3 mFt (2016. évre áthúzódó)
- Sitke szennyvíztisztító telep, iszapelvételi csonk kialakítása 0,5 mFt, folyamatirányítás fejlesztése, bejelzés kialakítása 1,3 mFt
- Tokorcs II. sz. szennyvízátemelő rács beépítése 374 eFt
- Külsővat I. sz. szennyvízátemelő szűrőkosár beépítése és kiemelő állvány telepítése 0,2 mFt
- Celldömölk szennyvíztisztító telep vegyszertartály beszerzése és vegyszeradagoló helyiség felújítása 1,2 mFt
- Kemenessömjén végátemelő indukciós áramlásmérő beépítése, mérőhely kialakítása, és elosztó szekrény áthelyezése 1 mFt

#### *Külső kivitelezés és beszerzés*

- Közműrekonstrukcióhoz kapcsolódó úthelyreállítás 22,5 mFt  
Szombathely, Késmárk u. 10,9 mFt, Akacs M. u. 2,9 mFt, Újperint 0,4 mFt, Szent Márton u. 24. 0,3 mFt, Pázmány P. krt. 1,8 mFt, Eszterházy u. 6,2 mFt (2016. évre áthúzódó)
- Szennyvíz csatorna bélelések Szombathelyen  
Akacs Mihály u. 230 fm 60/90 betoncsatorna 64 mFt (2016. évre áthúzódó)  
Jurisics utca szennyvízcsatorna bélelés és járulékos munkái 20 mFt  
Walder Alajos u. szennyvízcsatorna bélelés 20 mFt (2016. évre áthúzódó)  
Fürdő u. szennyvízcsatorna bélelés 15,5 mFt (2016. évre áthúzódó)  
Gotthárd u. szennyvízcsatorna bélelés 22 mFt (2016. évre áthúzódó)  
Béri B. Ádám utca 150 fm 30/45 beton egyesített rendszeren 25 mFt (2016. évre áthúzódó)

- Kőszeg, Rákóczi út 136 fm NA200 beton bekötővezetékek bélelése 7,5 mFt, Rákóczi út bélelés, III. ütem 10 mFt (2016. évre áthúzódó), IV. ütem 15 mFt (2016. évre áthúzódó)
- Házi szennyvíz beemelők (Szombathely-Kőszeg rendszer) komplex rekonstrukciója 15,2 mFt (2016. évre áthúzódó)
- Pornóapáti szennyvíztisztító telep, Siemens MAG5000-es típusú szennyvízmennyiség mérő beszerzése 0,4 mFt
- Nagykölked szennyvíztisztító telep levegőztető rendszer felújítása 0,9 mFt, fűvó cseréje 1,1 mFt
- Csörötnek rendszer szennyvízszivattyúk beszerzése 5,9 mFt
- Sítke szennyvíztisztító telep oxigénszondák cseréje, mérőrendszer kialakítása 1,4 mFt
- Celldömölk szennyvíztisztító telep 2 db keverő beszerzése 4,3 mFt, 2 db recirkulációs szivattyú 2,1 mFt, oldott oxigénmérő műszer 1,7 mFt
- Répcelak szennyvíztisztító telep ülepítő tölcser cseréje 7,1 mFt
- Pápac csatornahálózaton szagmegelőző rendszer tervezése és kivitelezése 1,2 mFt
- Diffúzorok cseréje Óriszentpéter szennyvíztisztító telepen 0,9 mFt

#### Egyéb megrendelésre végzett építési-szerelési tevékenység

- Nádasd-Katafa-Hegyhátsál elkerülő szakasz kivitelezésénél vízvezeték-kiváltási munkák 8,6 mFt
- Szombathely, AGORA sportház vízellátás, szennyvízelvezetés, közműkiváltás 8,3 mFt
- Répcelak gépház átalakítása tervezés 1,9 mFt, (vegyes finanszírozás)
- Mersevát szennyvíztisztító telep kézi rács telepítése 0,6 mFt
- Kemenesszentmárton szennyvíztisztító telep fűvó felújítása fűvóblokk cseréjével 0,6 mFt
- Oszkó szennyvízátemelők és szennyvíztisztító telep villamos és irányítástechnikai munkáinak kivitelezése 19,7 mFt, II. -III. sz. átemelő indukciós mérők villamos bekötési munkái 1,5 mFt, szennyvíz próbaüzemi munkák 3,9 mFt
- Szombathelyi szennyvíztisztító telep gépjármű tartálymosójához homokfogó akna építése 1,2 mFt
- Sárvár, Laktanya u. III. sz. szv. átemelő villamossági rekonstrukciós munkái 2,5 mFt (2016. évre áthúzódó)
- Körmend, Rábán aluli településrész és Vasalja utca 3 db szv. átemelő villamos kivitelezési munkái 10,2 mFt (2016. évre áthúzódó)

## VIII. AZ RT. MŰKÖDÉSÉNEK SZEMÉLYI FELTÉTELEI

### Korrigált munkajogi létszám

	2014. év tény	2015. évi terv	2015. év tény	tény/bázis	tény/terv
Teljes munkaidős	574	616	611	106,4%	99,2%
Nem teljes munkaidős*	13	19	15	115,4%	78,9%
<b>Összesen</b>	<b>587</b>	<b>635</b>	<b>626</b>	<b>106,6%</b>	<b>98,6%</b>

\* havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

### A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma állománycsoportonként

	2014. év	2015. év	Index
Teljes munkaidős	555,70	603,8	108,7%
Nem teljes munkaidős*	12,6	14,3	113,5%
<b>Összesen</b>	<b>568,30</b>	<b>618,10</b>	<b>108,8%</b>

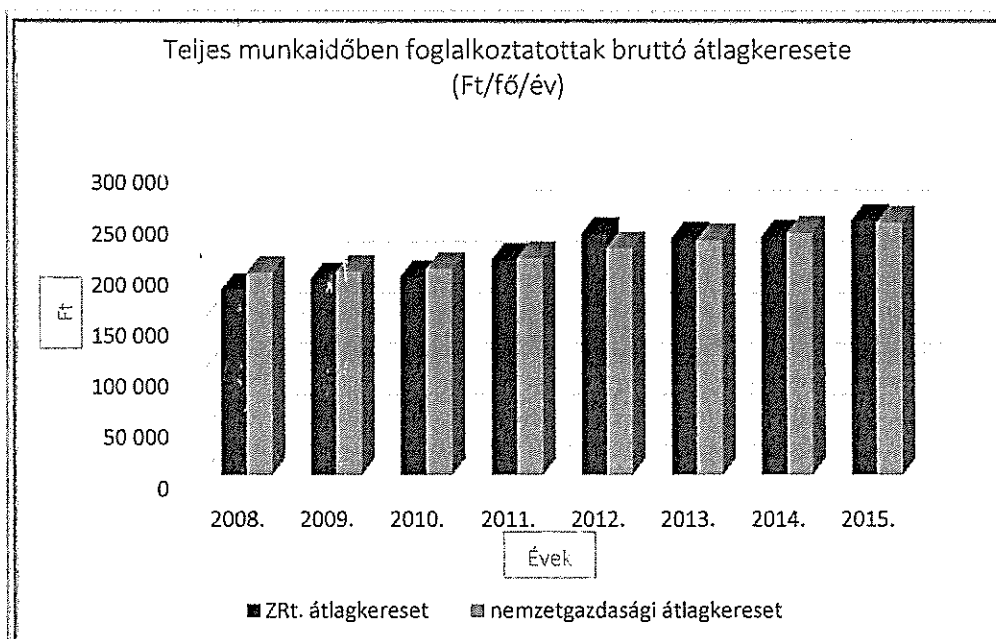
\* havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

Az Rt. üzleti terve szerint 2015. december 31-i időpontban betölthető álláshelyek száma 635 fő, ebből a közérdekű üzemeltetési terület 27 fő. Tényleges létszám 2015. december 31-én 626 fő, ebből közérdekű üzemeltetési területen Celldömölk víz- és szennyvízrendszeren, valamint Csörötnek szennyvízrendszeren 2015. év során megszűnt, illetve az őrési szennyvízrendszereken 2015. augusztusban indult közérdekű üzemeltetés következtében 4 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott.

A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma 618,1 fő, az előző évhez képest 49,8 fővel magasabb, főként a szolgáltatási terület 2015. január 1-jei bővülése következtében.

**Béreköltség állománycsoportonként**

	2014. év tény	2015. évi terv	2015. év tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidőben fogl. bére	1 559 999	1 803 535	1 807 796	115,9%	100,2%
Részmunkaidőben fogl. bére	20 731	26 371	25 953	125,2%	98,4%
Részmunkaidősből teljes munkaidős bére	411	0	0		
Egyéb bérek	13 394	15 935	17 110	127,7%	107,4%
<b>Összesen</b>	<b>1 594 535</b>	<b>1 845 841</b>	<b>1 850 859</b>	<b>116,1%</b>	<b>100,3%</b>



2015. évben költségként elszámolt bér 1 850 859 eFt, amely a tervszám 100,3 %-a, az előző időszak bértömegénél 16,1 %-kal magasabb. Az Igazgatóság megtárgyalta és a 42/2015. (XI.20.) határozatában jóváhagyott 5 018 eFt bértömeg növelést többletmunkák és területbővülések miatt.

A közérdekű üzemeltetési területen kifizetett bér az 58 696 eFt tervhez képest 46 095 eFt, a terv 78,5 %-a, ugyanis Celldömölk rendszerekhez kapcsolódó közérdekű üzemeltetés rövidebb időtartamú volt, mint a tervben figyelembe vett időszak.

A teljes bértömeg növekedése egyrészt abból ered, hogy a társaság igazgatóságának jóváhagyása alapján 2014. december 1-től a bértömeg havonta 6 000 eFt-tal növelhető, másrészt a szolgáltatási terület bővüléséből adódó létszámnövekedéshez kapcsolódó bértömeg növekedésből.

Társaságunk 2014. márciustól meghatározott béren kívüli juttatási elemeket tartalmazó - cafeteria - rendszert vezetett be, amely minden munkavállaló számára egyenlő feltételekkel biztosítja a különböző juttatások közti szabad választást.

2015. évben a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére biztosított juttatások bruttó (azaz adóval és járulékokkal növelt) 240 eFt/fő/év, részmunkaidő esetében a juttatás a munkaidő arányában jár (minimum 60 eFt/fő/év).

A cafeteria-keret az év folyamán egyenletesen, havi bruttó 20 eFt/fő értékben használható fel.

Adómentes juttatásként választható volt a Kultúra utalvány 50 eFt/fő/év, a Sport Erzsébet-utalvány korlátlan összegben, illetve a cafeteria keretösszeg maximumáig a lakáscélú hiteltörlesztéshez nyújtott munkáltatói támogatás.

Az Étkezési Erzsébet utalványt 35,7 %-os adó terhelte 8 000 Ft/hó/fő összegig, ugyanakkora az adó mértéke a Széchenyi-pihenő-kártya, az Iskolai Erzsébet-utalvány, az Önkéntes kölcsönös nyugdíjpénztári illetve egészségpénztári befizetés esetén. Az Étkezési Erzsébet-utalvány után 8 000 Ft/hó/fő összeg felett 51,2 % adó fizetendő.

2015. év teljes munkaidős átlagkeresete 249 503 Ft/fő/hó, a bázis időszak 233 939 Ft/fő/hó átlagkereseténél 6,7 %-kal magasabb. Az előző év hasonló időszakához képest magasabb átlagkereset okai:

- 2014. december 1-től bevezetett béremelés
- 2015. január 1-jétől átvett sárvári területeken magasabb bérek.

A jövőben a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatását – a betöltendő munkakör jellegétől függően – előnyben részesítjük, csökkentve ezzel a bérjárulékokat is. Rehabilitált munkavállalók foglalkoztatásával csökkenthető a rehabilitációs hozzájárulás, a rehabilitációs kártyával foglalkoztatott munkavállalók után szociális hozzájárulási adókedvezményt tudunk érvényesíteni.

## IX. SZOLGÁLTATÁSI DÍJAK

A Vksztv 65. §-a szerint a *közműves ivóvízellátás, valamint a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás díját* a MEKH javaslatának figyelembe vételével a víziközmű-szolgáltatásért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. A Hivatal a díjmegállapítással, díjváltozással kapcsolatos javaslatát minden év október 15-ig küldi meg jóváhagyásra a miniszternek.

A törvény alapján társaságunk köteles a díjelőkészítő tevékenységhez a Hivatal által megjelölt tartalommal, formában és határidőre adatokat szolgáltatni, amelyet a MEKH 1983/2013. sz. határozata tartalmaz. A Hivatal víz- és szennyvízrendszerként megállapítja az indokolt költségeket, amelyeket a díjak tartalmazhatnak, majd ágazatonként és rendszerenként javaslatot tesz a díj mértékére a minisztériumnak.

2014. évben április 25. volt a 2013. évi előzetes adatok, június 18. pedig a 2013. évi auditált adatok benyújtásának határideje. Az előzetes információk alapján a 2014. I. félévi adatokat is be kellett volna nyújtani, de erről nem érkezett határozat a MEKH-től. 2015. évben a díjelőkészítés adatszolgáltatása is változott, a MEKH Központi Adatbefogadó Rendszerében (KAR) történt az adatok rögzítése. Az eredeti határidő július 1., a Hivatal által módosított határidő július 15. volt. A díjelőkészítéssel kapcsolatos további feladatokról jelenleg nincs információnk.

A 2014. és 2015. évben benyújtott adatok alapján kialakított és a miniszter által jóváhagyott új szolgáltatási díjak nem ismertek, így a törvénynek megfelelően *az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás nem lakossági díjai - a 2011. december 31-én érvényes bruttó díjakat 4,2 százalékkal megemelve – társaságunknál: a szolgáltatás arányos díjak 2012. január 1-től, az alapidíjak 2012. február 1-től változatlanok.*

*A lakossági szolgáltatási díjak 2013. július 1-jétől a rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény alapján a 2013. január 31-én alkalmazott díjakat (amelyek szintén 2012. január 1-től, illetve 2012. február 1-től voltak érvényesek) 10 %-kal kellett csökkenteni, azóta változatlanok.*

2014. és 2015. év során a közérdekű üzemeltetésből társaságunk üzemeltetésébe került *négy kemesaljai és Csörötnek szennyvízrendszerek, valamint Celldömölk víz- és csatornadíjai* a MEKH által jóváhagyott *bérleti-üzemeltetési szerződés*ekben szereplő díjak, amelyek azonosak a közérdekű üzemeltetés idején alkalmazott díjakkal. A közérdekű üzemeltetés szolgáltatási díjait az örségi rendszereken is a MEKH közérdekű üzemeltetésre kijelölő határozatai tartalmazzák.

A 2013. március 31-től üzemeltetett Püspökmolnári szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer díját a MEKH az 1905/2014. sz. határozatában állapította meg, a díjak 2014. május 12-től alkalmazhatók A 2015. január 1-jén integrálódott Sárvár és 3 település díjai a Vksztv. 65. §-nak megfelelőek.

2015. december 31-én érvényes nettó alap- és szolgáltatás arányos díjak

Saját szolgáltatási terület

Alapdíjak

Vízmérő átmérője (mm)	Ivóvíz szolgáltatás		Csatorna szolgáltatás	
	Lakosság	Nem lakosság	Lakosság	Nem lakosság
	<i>kivéve Sárvár, Csénye, Rábapaty, Jákfa, Celldömölk</i>		<i>kivéve Kám, Celldömölk, P.molnári</i>	
13-20	202,68 Ft/hó	225 Ft/hó	184,25 Ft/hó	205 Ft/hó
25-30	773,86 Ft/hó	860 Ft/hó	737,72 Ft/hó	820 Ft/hó
40-50	3 060,00 Ft/hó	3 400 Ft/hó	2 700,00 Ft/hó	3 000 Ft/hó
80	7 020,00 Ft/hó	7 800 Ft/hó	3 600,00 Ft/hó	4 000 Ft/hó
100	9 000,00 Ft/hó	10 000 Ft/hó	4 500,00 Ft/hó	5 000 Ft/hó
150	11 610,00 Ft/hó	12 900 Ft/hó	5 400,00 Ft/hó	6 000 Ft/hó
200	13 950,00 Ft/hó	15 500 Ft/hó	-	-
Vízmérő nélk. felhaszn.hely	126,14 Ft/hó	140 Ft/hó	184,25 Ft/hó	205 Ft/hó
<i>Kám</i>			436,54 Ft/hó	578 Ft/hó
<i>Sárvár, Csénye, Rábapaty, Jákfa</i>				
13-20	211 Ft/hó	235 Ft/hó	<i>Ják, Bögöte, Vashosszúfalu, Mersevát Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa, Sárvár, Rábapaty, Csörötnek és térsége településeken nincs csatorna alapdíj.</i>	
25-40	1 107 Ft/hó	1 230 Ft/hó		
50	4 612 Ft/hó	5 125 Ft/hó		
80	8 765 Ft/hó	9 740 Ft/hó		
100	14 490 Ft/hó	16 100 Ft/hó		
150	18 449 Ft/hó	20 500 Ft/hó		
<i>Celldömölk</i>				
13-20	189 Ft/hó	210 Ft/hó	169 Ft/hó	188 Ft/hó
25-30	1 018 Ft/hó	1 131 Ft/hó	605 Ft/hó	672 Ft/hó
40-50	3 004 Ft/hó	3 338 Ft/hó	1 883 Ft/hó	2 092 Ft/hó
80-100	12 115 Ft/hó	13 461 Ft/hó	4 314 Ft/hó	4 793 Ft/hó
150	14 538 Ft/hó	16 153 Ft/hó	7 694 Ft/hó	8 549 Ft/hó
<i>Püspökmolnári</i>				
13-25			205 Ft/hó	205 Ft/hó
25-30			820 Ft/hó	820 Ft/hó
40-50			3 000 Ft/hó	3 000 Ft/hó
80			4 000 Ft/hó	4 000 Ft/hó
100			5 000 Ft/hó	5 000 Ft/hó
150			6 000 Ft/hó	6 000 Ft/hó

Szolgáltatás arányos díjak

	Ivóvíz szolgáltatás		Csatorna szolgáltatás	
	Lakosság	Nem lakosság	Lakosság	Nem lakosság
	216,90 Ft/m <sup>3</sup>	301 Ft/m <sup>3</sup>	182,70-504* Ft/m <sup>3</sup>	292-711* Ft/m <sup>3</sup>
<i>Sárvár, Csénye, Rábapaty, Jákfa</i>				
	204,00 Ft/m <sup>3</sup>	int.227 Ft/m <sup>3</sup> váll. 277 Ft/m <sup>3</sup>	216 Ft/m <sup>3</sup>	int.241 Ft/m <sup>3</sup> váll. 289 Ft/m <sup>3</sup>
<i>Celldömölk</i>	245,50 Ft/m <sup>3</sup>	412,30 Ft/m <sup>3</sup>	175,20 Ft/m <sup>3</sup>	250 Ft/m <sup>3</sup>
<i>Csörötnek és 8 település</i>			585,82 Ft/m <sup>3</sup>	891 Ft/m <sup>3</sup>
<i>Püspökmolnári</i>			287 Ft/m <sup>3</sup>	350 Ft/m <sup>3</sup>

\* szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerenként különböző díjak

*Közérdekű üzemeltetési terület szolgáltatási díjai*

Csatornaszolgáltatás 10 településen, *alapidj nincs.*

*Szolgáltatás arányos díjak*

	<u>Lakosság</u>	<u>Nem lakosság</u>
Óriszentpéter- Kistrákos- Nagyrákos- Pankasz- Viszák, Ispánk	478,80 Ft/m <sup>3</sup>	532 Ft/m <sup>3</sup>
Szalafő, Magyarszombatfa	321,21 Ft/m <sup>3</sup>	356,91 Ft/m <sup>3</sup>
Bajánsenye-Kercaszomor	413,1 Ft/m <sup>3</sup>	459 Ft/m <sup>3</sup>

*Víz- és csatornaszolgáltatás támogatása állami költségvetési forrásból*

A víz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatásáról szóló rendelet alapján szolgáltatási területünkön Hegyhátszentjakab valamint Csörötnek önkormányzatán keresztül 9 település nyújthatott be támogatási igényt az előírt 2015. július 8-i határidőig. Hegyhátszentjakab önkormányzata 2 789 eFt-ot, Csörötnek és térsége 12 442 eFt-ot kapott támogatásként. Ezt az összeget a jogszabályi előírásoknak megfelelően az önkormányzatok társaságunknak átutalták.

*Víziközmű-használati díjak*

A víziközmű-vagyon önkormányzatokhoz történő 2013. január 1-jei átháramlása miatt a víziközmű-vagyon utáni értékcsökkenés Rt-nél való elszámolása megszűnt, rekonstrukciós és fejlesztési forrásként ivóvíz szolgáltatás területén a bevezetett 16 Ft/m<sup>3</sup> használati díj szolgál. A 2015. január 1-én integrálódott sárvári vízrendszereken a használati díj a megállapodás szerint nettó 25 Ft/m<sup>3</sup>, Celldömölk vízrendszeren a közérdekű üzemeltetés megszűnése után, 2015. szeptember 18-tól nettó 25 Ft/m<sup>3</sup>.

Nem változott a korábban is az önkormányzatok tulajdonában lévő, illetve 2013. január 1-jén az ellátásért felelősökhöz átháramlott eszközök szennyvízközmű-használati díja, amelyet a szolgáltatás arányos csatornadíj tartalmaz, mértéke műszaki rendszerenként az alábbi (nettó érték):

*Szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer**Használati díj mértéke**Szombathely-Kőszeg*

- az ISPA/KA beruházás során elkészült eszközökhöz kapcsolódóan az eszközök értékcsökkenése egy részének megfelelően 28,53+24, összesen 52,53 Ft/m<sup>3</sup>
- a többi szennyvízközmű-vagyonhoz kapcsolódóan 20 Ft/m<sup>3</sup>

*Mersevát*10 Ft/m<sup>3</sup>*Kám, Vashosszúfalu*20 Ft/m<sup>3</sup>*Szentgotthárd, Ják*30 Ft/m<sup>3</sup>*Pornóapáti, Kenyeri és Uraiújfalu rendszer települései, Répcelak, Tokorcs,**Külsővat, Csehimindszent, Hegyhátszentjakab, Gersekarát, Szentpéterfa,**Egyházásrádóc, Hegyháthodász, Peresznye, Hosszúpereszteg-Szajk*40 Ft/m<sup>3</sup>*Ivanc-Csákánydoroszló*50 Ft/m<sup>3</sup>*Csepreg rendszer települései*55 Ft/m<sup>3</sup>*Vasvár*56 Ft/m<sup>3</sup>*Meggyeskovácsi és Egyházashetye rendszer települései, Jánosháza*60 Ft/m<sup>3</sup>*Felsőcsatár rendszer települései*65 Ft/m<sup>3</sup>*Rábahídvég*70 Ft/m<sup>3</sup>*Nick*80 Ft/m<sup>3</sup>*Bögöte*100 Ft/m<sup>3</sup>*Püspökmolnári*125 Ft/m<sup>3</sup>*Körmend*130 Ft/m<sup>3</sup>*Sitke*155 Ft/m<sup>3</sup>

<i>Szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer</i>	<i>Használati díj mértéke</i>
Nádasd-Katafa	168 Ft/m <sup>3</sup>
Csörötnek rendszer települései (2015. évben közérdekű üzemeltetés)	186,50 Ft/m <sup>3</sup>
Kemenessömjén	190 Ft/m <sup>3</sup>
Nagykölked rendszer települései	195 Ft/m <sup>3</sup>
Kemenesmihályfa, Kemenesszentmárton	nincs használati díj
Sárvár-Rábapaty	30 Ft/m <sup>3</sup>
Óriszentpéter rendszer települései	191 Ft/m <sup>3</sup>
Bajánsenye-Kercaszomor	135 Ft/m <sup>3</sup>
Szalafő	191 Ft/m <sup>3</sup>
Ispánk	191 Ft/m <sup>3</sup>
Magyarszombatfa	59 Ft/m <sup>3</sup>
Celldömölk	57 Ft/m <sup>3</sup>

Celldömölk közérdekű üzemeltetés használati díjáról a közérdekű üzemeltetés időszakára 2015. októberben számoltunk el.

2014. évre (2014. július 2-december 31.) és 2015. I. félévre a MEKH közérdekű üzemeltetésre kijelölő határozatában megállapított használati díj, 2015. július 1-től a közérdekű üzemeltetés megszüntetése napjáig a határozatban megállapított összegből arányosítva:

vízközmű-használati díj 2014. év 4 477 eFt, 2015. január 1.-2015. szeptember 17. 6 400 eFt, szennyvízközmű-használati díj 2014. év 13 419 eFt, 2015. január 1.-2015. szeptember 23. 19 618 eFt. Ezt követően a fentiekben szerinti használati díjak érvényesek.

A szolgáltatás arányos díjak nyereségtartalma a 2015. évi üzleti tervben a törvény által engedélyezett alacsonyabb víz- és csatornadíjakban egyaránt 3,50 Ft/m<sup>3</sup>.

A lejárt, be nem hajtható, veszteségként elszámolt követelések fedezetére szolgáló tétel a víz- és csatornadíjakban egyaránt 1 Ft/m<sup>3</sup>.

*Az Uszoda és Termálfürdő szolgáltatásainak árai 2014. január 1-jétől változatlanok.*

*Ipari víz díja 2015. évben sem változott, 2013. március 1-jétől 185 Ft/m<sup>3</sup>, 2016. évtől 190 Ft/m<sup>3</sup>.*



## X. BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK, EREDMÉNY

## Értékesítés összetétele, bevételek

Tevékenység	Nettó árbevétel ezer Ft			2015.tény/ 2014.tény	2015.tény/ 2015.terv	Eltérés a tervtől	Bevétel megosz- lása tevékenységek szerint	
	2014. tény	2015. évi terv	2015. tény				2014.év	2015.év
	Ivóvíz szolgáltatás	2 492 621	2 874 400				2 903 491	116,5%
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	2 613 454	3 029 700	3 077 592	117,8%	101,6%	47 892	44,0%	44,0%
<i>Elsődleges tevékenységek összesen</i>	<i>5 106 075</i>	<i>5 904 100</i>	<i>5 981 083</i>	<i>117,1%</i>	<i>101,3%</i>	<i>76 983</i>	<i>86,0%</i>	<i>85,4%</i>
Ipari víz szolgáltatás	5 768	5 000	5 646	97,9%	112,9%	646	0,1%	0,1%
Fürdőszolg. és kieg. tevékenységek	114 584	105 000	116 057	101,3%	110,5%	11 057	1,9%	1,7%
Építőipari tevékenység	355 929	508 710	414 158	116,4%	81,4%	-94 552	4,1%	5,9%
önkorm. víziközm. ép.szer.munkák	169 191	443 710	267 931	158,4%	60,4%	-175 779	2,9%	3,8%
egyéb építőipari munkák	186 738	65 000	146 227	78,3%	225,0%	81 227	3,1%	2,1%
Alaptev.kapcs. egyéb szolgáltatás	77 130	65 700	68 949	89,4%	104,9%	3 249	1,3%	1,0%
Alaptevékenységen kívüli egyéb tev.	99 609	57 500	76 688	77,0%	133,4%	19 188	1,7%	1,1%
<i>Másodlagos tevékenységek összesen</i>	<i>653 020</i>	<i>741 910</i>	<i>681 498</i>	<i>104,4%</i>	<i>91,9%</i>	<i>-60 412</i>	<i>11,0%</i>	<i>9,7%</i>
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>5 759 095</i>	<i>6 646 010</i>	<i>6 662 581</i>	<i>115,7%</i>	<i>100,2%</i>	<i>16 571</i>	<i>97,0%</i>	<i>95,2%</i>
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele</i>	<i>4 819</i>	<i>15 200</i>	<i>22 485</i>	<i>466,6%</i>	<i>147,9%</i>	<i>7 285</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,3%</i>
<i>Egyéb bevételek</i>	<i>126 369</i>	<i>74 000</i>	<i>217 729</i>	<i>172,3%</i>	<i>294,2%</i>	<i>143 729</i>	<i>2,1%</i>	<i>3,1%</i>
ebből: csatornabírság	1 748	0	0	0,0%		0	0,0%	0,0%
<b>Üzemi (üzleti) bevétel</b>	<b>5 890 283</b>	<b>6 735 210</b>	<b>6 902 795</b>	<b>117,2%</b>	<b>102,5%</b>	<b>167 585</b>	<b>99,2%</b>	<b>98,6%</b>
<i>Pénzügyi műveletek bevétele</i>	<i>15 597</i>	<i>12 000</i>	<i>10 188</i>	<i>65,3%</i>	<i>84,9%</i>	<i>-1 812</i>	<i>0,7%</i>	<i>0,1%</i>
Szokásos vállalkozási bevétel	5 905 880	6 747 210	6 912 983	117,1%	102,5%	165 773	99,5%	98,8%
<i>Rendkívüli bevételek</i>	<i>29 265</i>	<i>86 870</i>	<i>86 852</i>		<i>100,0%</i>	<i>-18</i>	<i>0,5%</i>	<i>1,2%</i>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>5 935 145</b>	<b>6 834 080</b>	<b>6 999 835</b>	<b>117,9%</b>	<b>102,4%</b>	<b>165 755</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

eFt

## A bevételek tervtől való eltérésének okai

Ivóvíz értékesítés bevétele 1%-kal, 29 091 eFt-tal magasabb a tervezettnél, mértéke 2 903 491 eFt. A közérdekű üzemeltetés (Celldömölk) ivóvíz értékesítésének árbevétele 4,9%-kal alacsonyabb a tervezettnél. 2015. évben az ivóvíz értékesítés mennyisége 10 894 em<sup>3</sup>, amely a tervezett mennyiségnél 2%-kal, 214 em<sup>3</sup>-rel magasabb. A növekedés oka az egyre szélsőségesebb nyári időjárás miatti fogyasztás növekedés. Az ivóvíz termelés 14 274 em<sup>3</sup>, a tervezettnél 4,2%-kal, 574 em<sup>3</sup>-rel magasabb.

A Szombathelyi Vízzolgáltatási Üzemtechnológus területén 4,4 % a növekedés 2014. évhez képest. A Körmendi Vízzolgáltatási Üzemtechnológus területén az értékesített ivóvíz mennyisége a 2014. évi mennyiségek szintjén alakult. A Sárvári Vízzolgáltatási Üzemtechnológus területén a már korábban is üzemeltetett rendszerek esetében 3%-os növekedés figyelhető meg a bázis időszakhoz képest. A 2015. évtől üzemeltetett sárvári rendszerek értékesített ivóvíz mennyisége 2,2%-kal alacsonyabb a tervezettnél.

Szennyvízelvezetés és -tisztítás árbevétele a tervezett mértéknél 1,6%-kal, 47 892 eFt-tal magasabb, mértéke 3 077 592 eFt. A számlázott szennyvíz mennyisége 1,4%-kal haladta meg a tervezett mennyiséget. A lakossági felhasználók által igénybe vehető locsolási kedvezmény, valamint a nem lakossági felhasználóknak tevékenységükhez kapcsolódóan adott csatornadíj engedmény 2015. évben 14 307 eFt.

A szennyvíz-szolgáltatási ágazat működési területén 2015. II. félévben a csapadékmentesebb időjárás következtében a tisztított szennyvíz mennyisége 13 642 em<sup>3</sup>, a tervezettnél 7,8%-kal volt alacsonyabb.

Az elsődleges tevékenységek az értékesítés nettó árbevételéből 89,8 %-ot tesznek ki.

*Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenységei* bevétele 10,5%-kal meghaladja a tervezett szintet. A tevékenység árbevételének 30,6%-át a fürdőszolgáltatás adja, amely 8,8%-kal a bázisszint felett teljesült. 2015. évben is több turnusban lebonyolított edzőtáborok 1,6 mFt-os bevétele szintén a fürdőszolgáltatás árbevételét növelte.

A fürdőlátogatók száma az előző év hasonló időszakához képest 1,1 %-kal csökkent.

A tárgyév vizsgált időszakában 2241 db-bal több felnőtt belépő, 2700 db-bal több diák-nyugdíjas jegy és 2229 db-bal több gyerekjegy került értékesítésre 2014. évhez képest. Az értékesített úszójegyek száma 2015. évben 1,6%-os (52 db) csökkenést mutat a tavalyi év előző időszakához képest. A napijegyek eladásának növekedése a szezon kedvező időjárásának következménye.

Az önkormányzati iskolai belépések száma 3,5%-kal volt magasabb a 2014. évi belépésszámoknál. Az emelkedés oka, hogy az önkormányzat 2015. évben is kötelező testnevelési óra keretében biztosítja az úszás lehetőségét. Csökkent az egyesületi belépések száma 10,5%-kal az előző év hasonló időszakához képest. A VÍZMŰ SC belépései 2015. szeptemberétől – fizetési problémák miatt – utólagos elszámolás helyett a pénztárban megvásárolható sportbérlettel történtek.

2014. július elsejétől bevezetett Szent Márton kártya programban a létesítmény is 20%-os kedvezményt biztosít a szombathelyi lakosok részére a díjszabásban szereplő szolgáltatások díjából. A kártya a felhasználók körében való népszerűségét mutatja a kártya felhasználás 37,7%-os növekedése a bázisidőszakhoz képest. Növekedésben jelentős szerepe volt a kedvező időjárásnak. A Szent Márton kártya által biztosított kedvezményből adódó bevétel kiesés megtérítése az önkormányzat részéről 2015. évben még nem történt meg.

A nappali kórház a gyógyvíz, a villamos energia, fűtés és vízmelegítés költségét fizeti meg, a rezsi-költségek és a gyógyvíz ára az eszközhasznosításból származó árbevétel része, mely bevétel (22,2 mFt) 2015. évben a terv szint alatt realizálódott, a vegyes használatú épület jelenlegi állapotában elsősorban kollégiumi férőhelyként hasznosítható, illetve munkásszálló jellegű igényeket alkalmas kielégíteni. A szálláshely bérbeadás bevétele elmarad a tervtől.

*Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb tevékenységek árbevétele* 4,9 %-kal haladta meg a tervezettet. A legjelentősebb tétel a megrendelésre végzett *laborvizsgálatok árbevétele* 33,9 mFt, 13,1%-kal magasabb a tervezettnél. Az elmúlt időszakban a szerződéssel rendelkező megrendelők köre jelentősen átalakult, a saját üzemeltetésű területek bővülése és a vízminőség-javító beruházások próbaüzeméhez kapcsolódó feladatok csökkenése a bevételek vonatkozásában is visszaesést okozott az előző évekhez képest.

*A csatorna mosatás, kamerázás árbevétele* 10,6 mFt, amely 32,8%-kal magasabb a tervezettnél. A növekedés oka a saját üzemeltetési terület növekedése.

*A szippantott szennyvíz fogadásából eredő bevétel* 29,1 %-kal, 4,1 mFt-tal haladja meg a tervezett szintet.

*Építési tevékenység:* saját részre és külső megrendelésre végzett munkák együtt 81,4 % szinten teljesültek, mértékük együttesen 414,2 mFt.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény alapján a bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetett víziközművek fejlesztését a víziközmű-szolgáltató a víziközmű-üzemeltetési jogviszonytól elkülönülten, önálló vállalkozási szerződés alapján végezheti.

*Az önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkáinak* árbevétele 267,9 mFt, a bázisidőszakhoz képest az árbevétel 58,4%-kal emelkedett. A munkák részletezése a VII. Építőipari tevékenység fejezetben található.

*Egyéb építőipari munkák* árbevétele 146,2 mFt, tartalmazza a víz- és csatornabekötésekkel összefüggő munkák, valamint egyedi, nagyértékű építési munkák árbevételét.

A Vksztv. rendelkezéseinek értelmében víziközmű vagyontárgy nem lehet a társaság tulajdonában, kivétel a rendszerfüggetlen elemek. A víziközmű vagyontárgyak térítésmentes átadása rendkívüli ráfordítás, amelyből a saját előállítású átadásra kerülő beruházások értéke 18,1 mFt.

*Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások*

- Ivánc, III. sz. kút bekötése,
- Szentpéterfa, III. sz. kút bekötése,
- Kenyeri, szennyvíztisztító és szennyvízátemelők irányítástechnikai fejlesztése II. ütem,
- Perenye, III. sz. átemelő villamos rekonstrukció,
- Szombathely, szennyvíztisztító telep nyugati utóülepítő fémszerkezet rekonstrukció II. ütem,
- Kőszeg, Szabó-hegy és Hunyadi úti tárolótelepek közötti jelzőkábel kiváltás,
- Szombathely, Szatmár u. bekötővezeték rekonstrukció,
- Szombathely, szennyvíztisztító telep darupálya betongerendák bontása,
- Perenye, III. sz. átemelő gépészeti és acélszerkezeti rekonstrukciója,
- Szombathely, szennyvíztisztító telep anaerob-anoxikus medencék betonfelületének felújítása

*Befejezetlen saját beruházás 2 mFt*

- Szombathely, szennyvíztisztító telep előülepítő osztóakna műtárgy felújítás I. ütem 1,7 mFt
- Szombathely, szennyvíztisztító telepen vasbeton tolózárukna építése 0,2 mFt
- Vegyszeres szagtalanítás telepítése 0,1 mFt

*Befejezetlen építőipari munkák értéke 16,4 mFt*

*Aktivált saját teljesítmények értéke együttesen 4,5 mFt.*

*Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységek árbevétele 76,7 mFt, meghatározó tétele a bérbeadott eszközökből (főként víztornyok bérbeadásából) származó bevétel, amely ezen tevékenységeken belül 66,2%-ot tesz ki, mértéke 50,7 mFt, 13,6%-kal magasabb, mint a 2014. évi 44,7 mFt.*

*Az adatszolgáltatásból befolyt bevétel 2015. évben 1,7 mFt.*

*Az anyagértékesítés bevétele 4,3 mFt, amely kisebb anyagértékesítésből és a selejtezésekből származó fémhulladék értékesítéséből származó bevétel.*

*Az egyéb szolgáltatások árbevétele 17,9 mFt, melyből 8 mFt a szennyvíziszap injektálás, szállítás bevétele.*

*Exportértékesítés árbevétele a Magyarországról származó szennyvízből a jennersdorfi szennyvíztisztítás során keletkező szennyvíziszap visszaszállításának fuvar költségét tartalmazza (amelyet az osztrák fél megtérít), 47,9%-kal magasabb a tervezett értéknél. Ennek oka, hogy a földhasználó kérésére a 2014. év őszén esedékes mennyiségek visszaszállítása is 2015. évben történt a mezőgazdasági területre.*

*Egyéb bevételek 294,2 % szinten teljesültek, mértéke 217,7 mFt.*

*Az egyéb bevételek között került elszámolásra Szombathely MJV Önkormányzatától az uszoda veszteség finanszírozására kapott 90 mFt támogatás, amellyel a tervezés során nem számoltunk.*

*Tárgyi eszköz értékesítés árbevétele 47,2 mFt, szintén jelentősen meghaladta a tervezett értéket. Fő tétele a telephely értékesítésből származó 45 mFt árbevétel, amely tétel tervezéskor nem volt ismert.*

*A számviteli törvény előírásainak megfelelően a fejlesztési támogatásból és közműfejlesztési hozzájárulásból - az rt. tulajdonban maradt rendszerfüggetlen víziközmű vagyontárgyakon végzett – rekonstrukció, fejlesztés, csere aktivált értékei után elszámolt értékcsökkenési leírás összegével azonos mértékű bevétel elszámolása az egyéb bevételek között történik. Ennek mértéke 2015. évben 32,2 mFt.*

*Halasztott bevételek feloldásából származó egyéb bevétel összege 2,8 mFt*

*Költségvetéstől kapott támogatás, juttatásként elszámolásra került 15,2 mFt, amely Hegyhátszentjakab valamint Csörötnek és 8 település víz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatására elnyert pályázati összeg.*

*Kapott bírság, kamat az éves terv 46,3 %-a, 5,6 mFt.*

*Pénzügyi műveletek bevétele* 10 188 eFt, amely 15,1%-kal alacsonyabb a tervezettnél. A pénzügyi műveletek bevétele a szabad pénzeszközök kamatbevételeiből ered, a szabad pénzeszközök és a kamatlábak egyaránt csökkentek.

*Rendkívüli bevételek* 86,9 mFt, teljesítés 100 %.

A korábbi években keletkezett és fel nem használt víziközmű-használati díjból, valamint saját forrásból megvalósított, az önkormányzatoknak térítésmentesen átadandó víziközmű-beruházások értékét tartalmazza.

A rendkívüli bevételekből a társaság működéséhez kapcsolódó összeg 86,9 mFt, ebből:

- a 2012. év végén meglévő fejlesztési támogatás terhére elvégzett víziközmű-beruházások elszámolása miatt 4 mFt
  - Kenyeri, irányítástechnikai fejlesztés 4 mFt
- ISPA/KA 2012. év végén meglévő fejlesztési támogatás felhasználásából 37,2 mFt
  - Szombathely, szennyvíztisztító telepen gázmotor felújítása 8,3 mFt
  - Szombathely, szennyvíztisztító telepen lévő anoxikus medencék beton járófelületének felújítása 17,9 mFt
  - Perenye, III. sz. átemelő gépészeti és villamos rekonstrukciója 2,3 mFt
  - Szombathely, szennyvíztisztító telepen lévő nyugati utóülepítő fémszerkezetének rekonstrukciója 8,7 mFt
- Közműfejlesztési hozzájárulás felhasználásából
  - Szombathely, Szatmár u. vízvezeték rekonstrukció 7,7 mFt
- Víz- és csatornabekötések térítésmentes átvétele miatt 38 mFt
  - vízbekötések 25,9 mFt, csatorna bekötések 12,1 mFt.

**Az összes bevétel 6 999 835 eFt, amely 2,4 %-kal, 165,8 mFt-tal magasabb a tervezettnél.**

## XI. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2014. év tény	2015. évi terv	2015. év tény	2015.tény/ 2014.tény	2015.tény/ 2015.terv	eFt Eltérés a tervtől
Anyagköltség	520 658	606 000	567 215	108,9%	93,6%	-38 785
Energiaköltség	626 339	755 600	738 090	117,8%	97,7%	-17 510
villamos energia	413 968	516 000	532 522	128,6%	103,2%	16 522
földgáz	117 189	101 000	90 062	76,9%	89,2%	-10 938
üzemanyag	95 182	138 600	95 959	100,8%	69,2%	-42 641
egyéb energia			19 547			
Igénybevett szolgáltatások	1 376 079	1 681 345	1 552 291	112,8%	92,3%	-129 054
üzemeltetett eszk. használati díja	679 752	784 300	801 496	117,9%	102,2%	17 196
idegen fenntartás	116 259	119 000	115 804	99,6%	97,3%	-3 196
Szentgotthárd bérmunka díja	149 809	130 200	130 015	86,8%	99,9%	-185
szennyvíziszap elhelyezés	25 971	66 200	50 603	194,8%	76,4%	-15 597
távközlési, postai szolgáltatás	74 250	96 800	75 224	101,3%	77,7%	-21 576
minőség-ellenőrzés	14 833	10 500	14 403	97,1%	137,2%	3 903
egyéb igénybevett szolgáltatás	315 205	474 345	364 746	115,7%	76,9%	-109 599
Egyéb szolgáltatások	228 645	265 281	252 757	110,5%	95,3%	-12 524
Eladott áruk, közvetített szolgáltatások	26 689	6 500	5 396	20,2%	83,0%	-1 104
<b>Anyagjellegű ráfordítás összesen</b>	<b>2 778 410</b>	<b>3 314 726</b>	<b>3 115 749</b>	<b>112,1%</b>	<b>94,0%</b>	<b>-198 977</b>
Béreköltség	1 594 535	1 845 841	1 850 859	116,1%	100,3%	5 018
Személyi jellegű egyéb kifizetések	175 838	198 013	201 040	114,3%	101,5%	3 027
Bérfelrakások	471 618	540 893	543 723	115,3%	100,5%	2 830
<b>Személyi ráfordítás összesen</b>	<b>2 241 991</b>	<b>2 584 747</b>	<b>2 595 622</b>	<b>115,8%</b>	<b>100,4%</b>	<b>10 875</b>
Értékcsökkenési leírás	326 380	358 100	389 780	119,4%	108,8%	31 680
Egyéb ráfordítások	560 682	634 063	676 519	120,7%	106,7%	42 456
ebből: iparüzési adó	79 328	94 000	94 785	119,5%	100,8%	94 785
közművezeték adó	346 541	395 963	395 963	114,3%	100,0%	0
<b>Költségek összesen</b>	<b>5 907 463</b>	<b>6 891 636</b>	<b>6 777 670</b>	<b>114,7%</b>	<b>98,3%</b>	<b>-113 966</b>
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 069	3 100	1 775	57,8%	57,3%	-1 325
Szokásos vállalkozási költségek és ráfordítások	5 910 532	6 894 736	6 779 445	114,7%	98,3%	-115 291
Rendkívüli ráfordítások	29 228	97 120	117 908	403,4%	121,4%	20 788
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>5 939 760</b>	<b>6 991 856</b>	<b>6 897 353</b>	<b>116,1%</b>	<b>98,6%</b>	<b>-94 503</b>

## A költségek tervtől való eltéréseinek okai

## Anyagköltség

Az anyagköltség 567,2 mFt, 6,4%-kal kevesebb a tervezettnél. Az anyagköltségeket az 5. sz. melléklet szerinti részletezésben terveztük.

*Technológiai anyagköltség* 87 %-os felhasználási szintet mutat a tervezetthez képest. A legnagyobb technológiai vegyszeranyag felhasználó a szombathelyi szennyvíztisztító telep. A kevesebb vegyszerfelhasználás okai, hogy az enyhe időjárás eredményeképpen a szennyvíz hőmérséklete kedvező volt, illetve a magasan tartott iszapkoncentrációból adódó jó öN eredmények miatt az anaerob medence továbbra is képes a biológiai foszforeltávolításra, így kevesebb vegyszer is elegendő az üzemeltetéshez, továbbá 2015. év tavaszától új, magasabb hatóanyag tartalmú vegyszert is alkalmazunk. Faapríték beszállított mennyisége csökkent, azonban a komposztáláshoz szükséges mennyiség így is a rendelkezésünkre állt. Az elkopó, komposztálódó faapríték pótlása saját gépen való aprítással történt. Az erdészettel kialakított, kölcsönösen előnyös kapcsolat révén nagy mennyiségű, jó minőségű faanyagot tudunk beszerezni.

*Építőipar anyagköltsége* 114,6 mFt, 38,9%-kal alacsonyabb az üzleti tervben meghatározott mértékhez képest. Az építőipari szolgáltatások költsége a tervhez képest 100 mFt-tal alacsonyabb az áthúzódó munkák és a magasabb tervszám miatt. Az építőipar anyagköltsége tartalmazza a víziközműszolgáltatásról szóló törvény alapján önálló vállalkozási szerződéssel végzendő, bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetett víziközművekhez kapcsolódó építések anyagköltségét is.

*Saját kivitelezésű eszközfenntartás anyagköltsége* 289,3 mFt, 113,9 %-on teljesült.

*Rezsianyagok* felhasználás értéke 57,1 mFt, amely 34,2 %-kal magasabb a tervezettnél. Tartalmazza a munkavédelmi előírásoknak megfelelően alkalmazott védőoltások és munkavédelmi szemüvegek beszerzési költségét, továbbá a laboratóriumban az egyes megváltozott vizsgálati módszerekhez kapcsolódó eszköz beszerzéseket is.

*Nyomtatványok, folyóiratok, szakkönyvek* 9,9 mFt költsége 14,1 %-kal alacsonyabb a tervezett értékénél.

### *Energiaköltség*

Energiaköltség összesen 738 mFt, ez 2,3 %, 17,5 mFt megtakarítást jelent a tervezett értékhez képest.

Az energiaköltségeken belül a *villamos energia költség* a legnagyobb volument képviselő költségelem, 532,5 mFt, amely 3,2%-kal magasabb a tervezettnél. Az összes villamos energia felhasználás 1,3 %-kal, 244 MWh-val magasabb a tervezett értéknél, amelyből a vételezett villamos energia 2,6 %-kal, 442 MWh-val magasabb a tervezettnél, míg a gázmotorral termelt villamos energia 198 MWh elmaradást mutat a tervezett értékhez képest.

Az ivóvízellátáshoz szükséges villamos energia felhasználás 2015. évben a terv 104,1%-a. A Szombathelyi Vízzolgáltatási Üzemművelési területén 4,3 %-kal, a Körmendi Vízzolgáltatási Üzemművelési területén 1,9 %-kal, a Sárvári Vízzolgáltatási Üzemművelési esetében 2,4 %-kal magasabb a villamos energia felhasználás a tervezettnél. A 2015. évtől üzemeltetett sárvári rendszerek villamos energia felhasználása 8,6%-kal haladta meg a tervezetett. A megnövekedett villamos energia igény a víztermelési mennyiség növekedésével indokolható. Körmend térségében a felhasznált villamos energia mennyiségi növekedésének további oka a Szarvaskenden lezajlott vízminőségi program során tapasztalt, fokozott energiaigény, valamint a halogén gépházban üzembe helyezett fűtőtestek villamos energia fogyasztása.

A szennyvízelvezetés és -tisztítás ágazatban a Szombathelyi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemművelési területén a tervhez képest 4 %-kal (245 MWh), a Körmendi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemművelési területén 5,5%-kal (89 MWh) kevesebb villamos energia mennyiség került felhasználásra. A Sárvári Szennyvíz-szolgáltatási Üzemművelési felhasznált villamos energia mennyisége 11,2%-kal haladta meg a tervezett mennyiséget. Szombathely térségében az alacsonyabb villamos energia igény a tervezettnél kevesebb tisztított szennyvíz mennyiség telepekre gyakorolt hatásával magyarázható. További oka, hogy Felsőcsatár szennyvíztisztító telepen a fűvó szakaszos üzemben működött, valamint egy gazdaságosabban működő frekvenciaváltó került beüzemelésre.

*Üzemanyag költség* 115,5 mFt, a terv 83,3%-át teszi ki. A tervezetthez képest kedvező költségszint alakulásához elsősorban az üzemanyagárak vártnál alacsonyabb átlagos mértéke, továbbá az egyre korszerűbb géppark és a MOL-lal kötött szerződés alapján a kiemelt benzinkutaknál kedvezményes üzemanyagár járult hozzá.

A gázolajfogyasztás a bázis időszakhoz képest 19,7%-kal, a benzin felhasználás 3,6%-kal emelkedett, ami elsődlegesen a terület bővülés hatása.

*Földgáz költség* 90 mFt, a tervezetthez képest 10,8 %-kal alacsonyabb.

### *Igénybevett szolgáltatások*

Az igénybevett szolgáltatások költsége együttesen 92,3%-on teljesült.

Az üzemeltetett eszközök használati díja 2,2 %-kal magasabb a tervezettnél. Értéke 801,5 mFt, amelyből a vízközmű-használati díj összege 184,7 mFt, szennyvízközmű-használati díj összege 272,9 mFt, az ISPA/KA használati díj összege 343,9 mFt.

Szentgotthárd és Csörötnek szennyvízelvezetési rendszerek ausztriai szennyvíztisztításának bérmentekadój költsége 130 mFt, 99,9 %-on teljesült, a szolgáltatási díjak 2013. évtől nem változtak.

A megbízásba adott eszközfenntartás 2015. évi költsége 115,8 mFt, 97,3%-on teljesült. A költségek közül a gépjárművek, munkagépek idegen javításának költsége 84,4%-kal haladta meg a tervezett értéket. Az elvégzett nagyobb munkák:

- 27 db gépjármű villamossági javítása
- JSF-596 rendszámú daru javítása
- komposztáló telepi JCB javítása
- tehergépjárművek, munkagépek gumibeszerzése, javítás, centrírozás, abroncs-csere.

Szennyvíziszap elhelyezés költsége 50,6 mFt, 23,6%-kal alacsonyabb a tervezettnél, amelynek egyrészt indoka, hogy a szerződések módosításával kedvezőbb illetve változatlan árakat értünk el.

Az iszapszállítás a kisebb, vidéki területekről elsősorban saját autóval történik. Szentgotthárdról valamint Csörötnek térségéből a Heiligenkreuz-ban (Ausztria) történő tisztítás után keletkező szennyvíziszapot hulladék-behozatali engedéllyel, visszashállítást követően mezőgazdasági területeken helyezük el. 2015. évben Körmentről a Müllex-Körment Kft. által elszállított szennyvíziszap 1333 t volt. A komposztáló telepről a vizsgált időszakban keletkezett komposzt túlnyomó részét a gazdák szállították és helyezték el, ez társaságunknál költséget nem jelentett.

A postai és távközlési szolgáltatások költsége 75,2mFt, 77,7 %-on teljesült.

A számlaarchiválási és számla küldemény előállítási költség tárgyidőszakban 13,6 mFt, amely a tervezett költség 54,1 %-a. A számlaarchiválási költség alacsonyabb szinten alakult a tervezetthez képest.

A postai szolgáltatások költsége a tervezettnél alacsonyabb, 34,8 mFt.

Telefonköltség és a bérelt adatátviteli vonalak költsége a tervezett szint alatt teljesült, 79,6%, mértéke 26,8 mFt. Az elmúlt év során a szennyvíz adatkommunikációs analóg vezetékű bérelt vonalak kiváltásra kerültek (67 db) GPRS APN szolgáltatásra, jelenleg bérelt adatátviteli vonalak Jánosházán és Celldömölkön vannak.

A telefonköltségből az alkalmazottak által használt telefonok utáni költség 20 %-át az 1995. évi CXVII. tv. 70.§ (1) illetve 70.§ (5) bekezdés c) pontja szerint az egyes meghatározott juttatások között vesszük számításba az előírás szerint.

Az egyéb igénybevett szolgáltatások költsége több tételből tevődik össze, a tervben meghatározottnál 20,1%-kal alacsonyabb szintet ért el. Főbb tételei 330,7 mFt-ot tesznek ki. Fő tétele az építőipari szolgáltatások igénybevétele 48,4%-on teljesült, amely összefüggésben van az építőipari tevékenység árbevételének tervezettől való elmaradásával.

A minőség-ellenőrzés, vizsgálat, hitelesítés költsége a tervezettnél 4,4 mFt-tal volt magasabb, amely a törvényi kötelezettségből eredő vizsgálatok elvégzésének hatása.

Köztisztasági díjak	39,3 mFt
Szakértői díj	22,4 mFt
Informatikai szolgáltatás	43,2 mFt
Hirdetés, reklámköltség	46,8 mFt
Oktatás, továbbképzés	7,6 mFt
Biztonsági őrzés	16,9 mFt
Takarítás	20,6 mFt
Minőség-ellenőrzés, vizsgálat, hitelesítés	14,4 mFt
Munkaruha bérlet	5,1 mFt
Könyvvizsgálat díja	3,0 mFt
Építőipari szolgáltatások igénybevétele	111,4 mFt
<b>Összesen</b>	<b>330,7 mFt</b>

### *Egyéb szolgáltatások*

Az egyéb szolgáltatások költsége 252,7 mFt, 95,3 %-os mértéket ért el a tervhez képest.

A vízkészlet járulék 60,7 mFt, a 4,5 Ft/m<sup>3</sup> mértékű alaplaj 2015. évre nem változott.

Posta Elszámoló Központ *csekkelszámolás és bank költség* 104,4 mFt, 12,3%-kal alacsonyabb a tervezett értéknél. Tartalmazza a pénzügyi tranzakciós illetéket, valamint a számlaképre vonatkozó szabályozás módosításából adódó, megnövekedett postázási költséget is.

*Gépjármű biztosítások és vagyon biztosítás* együttesen 1,7%-kal, 0,3 mFt-tal magasabb a tervezettnél, 22,1 mFt.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére – a bevallott felhasználói egyenérték alapján – fizetett éves felügyeleti díj terv szinten teljesült, a tárgyévre befizetett összege 39,5 mFt.

*A hatósági díjak, illetékek* mértéke 26 mFt, amely a tervezett mértéknek megfelelően alakult.

*Eladott áruk, közvetített szolgáltatások* mértéke 5,4 mFt, 1,1 mFt-tal alacsonyabb a tervezettnél.

### *Személyi ráfordítások*

*A bérköltség* – figyelembe véve a 2015. november 20-án az Igazgatóság által elfogadott 5 mFt-os bértömeg túllépést - a bérfelhasználás 1 850 859 eFt. Társaságunk 2014. márciustól meghatározott béren kívüli juttatási elemeket tartalmazó - cafeteria - rendszert vezetett be, amely minden munkavállaló számára egyenlő feltételekkel biztosítja a különböző juttatások közti szabad mozgást választást.

*A személyi jellegű egyéb kifizetések* (9. sz. melléklet) a tervezetthez képest 1,5%-kal magasabbak. A tervtől való eltérés okai: az év közben közérdekű üzemeltetésre átvett területek munkavállalóinak biztosított személyi jellegű kifizetések, valamint az üzleti terv készítésekor nincs információ arról, hogy az 1 főre jutó bruttó cafeteria kereten belül a különböző adóterhekkel igénybe vehető elemeket a dolgozók melyeket milyen arányban választják, mekkora lesz a nettó juttatás értéke.

*A bérjárulékok* a tervezettet 0,5%-kal meghaladják, elsősorban az egészségügyi hozzájárulás 5,4%-os túllépéséből eredően, amely a kifizetett személyi jellegű juttatásokkal van összefüggésben. A szociális hozzájárulás 93,5%-os szinten teljesült.

### *Értécsökkenési leírás*

Az amortizáció mértéke 108,8 %-on teljesült, értéke 389,8 mFt, ebből a terv szerinti értécsökkenés 353,2 mFt, a kisértékű tárgyeszköz beszerzés értéke 36,6 mFt.

A tervezett mértéket 25 mFt-tal meghaladja a nagyértékű tárgyi eszközök után elszámolt értécsökkenés, ez összefüggésbe hozható a rendszerfüggetlen víziközmű-vagyontárgyak amortizációjával.

A kisértékű tárgyi eszközök tekintetében az értécsökkenés összege 6,6 mFt-tal magasabb a tervezetthez képest.

### *Egyéb ráfordítások*

Egyéb ráfordítások összege 676,5 mFt, a tervezettnél 6,7%-kal magasabb.

*Vízterhelési díj* befizetési kötelezettségünk 43,7 mFt, 9%-kal alacsonyabb a tervezett értéknél.

A 2013. évben bevezetett *közművezeték adó* mértéke 2015. évben terv szinten teljesült, összege 396 mFt. Az évben közben közérdekű üzemeltetésre kapott rendszerek vonatkozásában közműadó fizetési kötelezettségünk nem volt.

*Céltartalékot* várható kötelezettségekre 2015. évben nem képeztünk.

*A követelések értékvesztése* 34,7 mFt, ez jelentősen, 24,7, mFt-tal haladja meg a tervezettet.

*Az iparüzési adó* 94,8 mFt, amely a tervezettnél 0,8 mFt-tal magasabb a tervezettnél. Szombathely MJV-nak fizetett iparüzési adó összege 46 mFt, a teljes kötelezettség 48,5%-a.

*Építményadó* 16,2 mFt, a tervezett szinten teljesült. Szombathely MJV-nak fizetett építményadó 15,8 mFt, a teljes kötelezettség 97,5%-a. Szombathely MJV-nak fizetett építményadó legjelentősebb tétele az uszodához kapcsolódó 7,2 mFt.



Gépjárműadó 93,8%-on teljesült, összege 7,4 mFt.

Káreseményekkel kapcsolatos kártérítés a tervezett mértéknél 2,4 mFt-tal alacsonyabb.

Különféle egyéb ráfordítások 53,5 mFt, ebből a kintlévőségek leírása 52,8 mFt, a selejtezésekre kivezetett eszközök értéke 0,7 mFt.

Támogatások mértéke 1,9 mFt. A tárgyidőszakban Szarvaskend Önkormányzata, valamint a szakszervezet részére KSZ alapján biztosított összeget tartalmazza.

Innovációs hozzájárulás 2015. évi összege 16,2 mFt.

Cégautó adó 1,1 mFt került kifizetésre 2015. évben.

#### *Pénzügyi műveletek ráfordítása*

Pénzügyi műveletek ráfordítása 1,8 mFt, árfolyamveszteségből ered.

#### *Rendkívüli ráfordítások*

Rendkívüli ráfordítások 117,9 mFt, 21,4 %-kal alacsonyabbak voltak a tervezettnél.

A Vksztv. előírása szerint víziközmű-vagyontárgy csak az állam és/vagy az önkormányzat tulajdonában lehet. A társaság által saját forrásból megvalósított beruházásokat - a működtető vagyontárgyak és a rendszerfüggetlen víziközmű elemek kivételével - át kell adni az önkormányzatoknak.

A rendkívüli ráfordításokból a társaság működéséhez kapcsolódó összeg 117,9 mFt, ebből:

- a 2012. év végén meglévő fejlesztési támogatás terhére elvégzett víziközmű-beruházások elszámolása miatt 4 mFt
  - Kenyeri, irányítástechnikai fejlesztés 4 mFt
- ISPA/KA 2012. év végén meglévő fejlesztési támogatás felhasználásából 37,2 mFt
  - Szombathely, szennyvíztisztító telepen gázmotor felújítása 8,3 mFt
  - Szombathely, szennyvíztisztító telepen lévő anoxikus medencék beton járófelületének felújítása 17,9 mFt
  - Perenye, III. sz. átemelő gépészeti és villamos rekonstrukciója 2,3 mFt
  - Szombathely, szennyvíztisztító telepen lévő nyugati utóülepítő fémszerkezetének rekonstrukciója 8,7 mFt
- Közműfejlesztési hozzájárulás felhasználásából
  - Szombathely, Szatmár u. vízvezeték rekonstrukció 7,7 mFt
- Amortizáció felhasználásából
  - Kőszeg, Szabó-hegy és Hunyadi úti tárolók közötti jelzőkábel kiváltás 1,3 mFt
- Lekötött tartalék felhasználásból 29,7 mFt
  - Ivánc, III. sz. kút létesítése, bekötése 18,1 mFt
  - Szentpéterfa, III. sz. kút létesítése, bekötése 11,6 mFt
- Víz- és csatornabekötések térítésmentes átvétele miatt 38 mFt
  - vízbekötések 25,9 mFt, csatorna bekötések 12,1 mFt.

**Az összes költség és ráfordítás 6 897 353 eFt, amely a tervezett összeg 98,6 %-a.**

## XII. EREDMÉNY ALAKULÁSA

Megnevezés	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	Eredmény eltérése a bázistól	Eredmény eltérése a tervtől
Üzemi (üzleti) tevékenység	28 784	-151 129	142 287	113 503	293 416
Pénzügyi műveletek	12 528	8 900	8 413	-4 115	-487
Rendkívüli tevékenységek	37	-10 250	-31 056	-31 093	-20 806
<i>Adózás előtti eredmény</i>	<i>41 349</i>	<i>-152 479</i>	<i>119 644</i>	<i>78 295</i>	<i>272 123</i>
Adófizetési kötelezettség	13 207	0	20 854	7 647	20 854
<i>Adózott eredmény</i>	<i>28 142</i>	<i>-152 479</i>	<i>98 790</i>	<i>70 648</i>	<i>251 269</i>
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0	0
<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	<i>28 142</i>	<i>-152 479</i>	<i>98 790</i>	<i>70 648</i>	<i>251 269</i>

A társaság az adózás előtti eredményét a tervhez képest 272 mFt növekménnyel zárta, amelyet az összes bevételek 166 mFt növekedése, a költségek és ráfordítások 95 mFt mértékű csökkenése és a saját beruházások 11 mFt növekedése okozott. A hivatkozott eltérések részletes bemutatása a bevételek, valamint a költségek és ráfordítások fejezetben.

**Az eredmény főbb összetevői***Elsődleges tevékenységek*

Az ivóvíz termelés és -szolgáltatás eredménye 33 mFt-tal marad el a tervezettől, a szennyvízelvezetés és -tisztítás eredménye 85 mFt-tal meghaladja a tervezett eredményt, az elsődleges tevékenységek együttes árbevétele 1,3%-kal, a költségük pedig 0,3 %-kal magasabb a tervezettnél.

*Az elsődleges tevékenységek eredménye összesen 7,8 mFt.*

*Másodlagos tevékenységek*

- A fürdő szolgáltatás vesztesége a tervezettnél 102 mFt-tal alacsonyabb. Szombathely MJV önkormányzata 90 mFt-tal támogatta a 2015. évi fürdő szolgáltatást.
- Alaptevékenységhez kapcsolódó és alaptevékenységen kívüli egyéb szolgáltatások eredménye együttesen 145,6 mFt, amely 22 mFt-tal magasabb a tervnél. Kiemelt szolgáltatások árbevételei: szippantott szennyvizek fogadása 18mFt, bérbeadott eszközök, kiemelten toronybérletek árbevétele 51 mFt, laborvizsgálatok árbevétele 34 mFt.
- A megrendelésre végzett építőipari tevékenység eredménye 48 mFt-tal magasabb a tervnél.
- Az ipari víz szolgáltatás eredménye 5 mFt-tal magasabb a tervezettnél.
- A pénzügyi műveletek eredménye 0,5 mFt-tal alacsonyabb a tervezettnél.

*A másodlagos tevékenységek eredménye összesen 97 mFt.*

*Összegezve: A 2015. évre tervezett 152 millió Ft veszteséget a fentiekben is részletezett több összetevő eredményeként tudta társaságunk alapvetően az adózás előtti 119,6 mFt nyereséggel zárni. Kiemelt összetevők: a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától a fürdőszolgáltatás veszteségfinanszírozására kapott 90 millió Ft, a költségvetésből az önkormányzatokon keresztül a víz- és csatornaszolgáltatás támogatására kapott 15,2 mFt támogatás, a feleslegessé vált működtető vagyon kedvező áron való értékesítéséből származó - költségekkel csökkentett - összeg 40 mFt - amelyet beruházásra fordít az előzetes terveknek megfelelően a társaság -, továbbá az elsődleges és másodlagos tevékenységek eredményessége. A másodlagos tevékenységből kiemelten meg kell említeni az építőipar eredményességét, illetve, hogy az áthúzódó munkák miatt az igénybevett építőipari szolgáltatás költsége 230 mFt tervezett összeggel szemben 111 mFt-ra teljesült, továbbá a befektetett eszközök, főképp a toronybérletek, a laborvizsgálatok és a szippantott szennyvizek fogadása többlet bevételeit.*

A társaság üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye így 142 mFt, amelyet a pénzügyi műveletek 9 mFt összegű eredménye és a társaság működéséből eredő rendkívüli vesztesége, 31 mFt módosított. A 120 mFt adózás előtti eredményt az adófizetés kötelezettség 21 mFt-tal csökkentette, az adózott eredmény 99 mFt.

### XIII. PÉNZÜGYI HELYZET

A társaság likviditását döntő mértékben az ivóvíz- és csatornaszolgáltatásból származó bevétel határozza meg, amely 2015. évben az összes nettó árbevétel 89,5 %-át tette ki. A két szolgáltatásról 668 951 db számla készült.

2012. július 15-től a lejárt határidejű tartozások behajtásának szabályai megváltoztak, hosszabb időt vesz igénybe, illetve költségesebb a behajtási folyamat.

Az a felhasználó korlátozható az ivóvíz szolgáltatásban, aki a **fizetéssel 60 napot meghaladó késedelembe** esett, fizetési haladékról, részletfizetésről egyeztetést kezdeményezett, de az nem vezetett eredményre, illetve előrefizetés mérő elhelyezését sem vállalta, akinek írásban legalább kétszer, az átvétel igazolására alkalmas módon (ajánlott valamint tértivevényes levél) történt a felszólítása, illetve az intézkedésről a megyei népegészségügyi szakigazgatási szerv értesítése a felszólítással egyidejűleg, majd a korlátozás bevezetése előtt 8 nappal megtörtént. A **fizetési felszólítás** kiküldése még tovább hosszabbítaná a behajtás időtartamát, ezért ezek száma jelentősen lecsökkent. A **fizetési határidő lejártá után 20 nappal a 8 000 Ft feletti összeggel tartozóknak kiküldjük az 1. számú korlátozási/kizárási felszólítást (K1)**. A felszólításban megjelölt határidő lejártát követően azoknak a felhasználóknak küldünk **2. sz. felszólítást (K2)**, akiknek a tartozása legalább 40 napja lejárt, az ebben közölt határidőt követően nyílik lehetőség a szolgáltatás korlátozására, amennyiben a tartozás teljes összege nem kerül kiegyenlítésre.

Az előzőekben említett 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.

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

A kintlévőségek csökkentésére irányuló tevékenységek jellemző adatai:

	2014. év	2015. év	Index
Kiküldött fizetési felszólítás	7 250 db	7 809 db	107,7%
Elindított K1 korlátozási-kizárási eljárás	6 307 db	5 082 db	80,6%
Elindított K2 korlátozási-kizárási eljárás	2 874 db	1 657 db	57,7%
Elindított K1 korlátozás-kizárási tőketartozása	209 833 eFt	235 422 eFt	112,2%
Elindított K2 korlátozás-kizárási tőketartozása	111 933 eFt	87 787 eFt	78,4%
1 db elindított K2 korlátozás-kizárási jutó tőketart.	39 eFt	53 eFt	136,0%
Tényleges korlátozás-kizárási	265 fogy.	197 fogy.	74,3%
Tényleges/elindított K2 korlátozás-kizárási	9,2 %	11,9 %	128,9%
K1-K2 korl-kizárási tőketartozásából befolyt összeg	112 076 eFt	189 372 eFt	169,0%
Befolyt összeg/K1-K2 korl-kizárási tőketartozása	34,8 %	58,6 %	168,2%
Fiz. és korl./kizárási felszól-ra befiz. késedelmi kamat	15 380 eFt	4 991 eFt	32,5%
Részletfizetési kedvezményben részesült	979 fogy.	1 014 fogy.	103,6%
Részletfizetés tőketartozása	84 535 eFt	84 434 eFt	99,9%
Fizetési meghagyás kibocs. iránt beadott kérelem	450 db	87 db	19,3%
Fiz.meghagyás kibocsátása iránti kérelmek összege	43 760 eFt	13 347 eFt	30,5%
Fiz.meghagyás kibocsátás hatására befiz. összeg	1 092 eFt	606 eFt	55,5%

2015. év közben jelentősen megnőtt a határidőn túli kintlévőség, amelyet valószínűleg az is befolyásolt, hogy az új integrált informatikai rendszer bevezetése alatt az I. félévben nem tudtunk K1 és K2 fizetési felszólítást kiküldeni. Ezért a II. félév során a K1, K2 fizetési felszólításokon kívül 2 alkalommal a 8 000 Ft alatti tartozók is kaptak felszólító levelet.

A fizetési meghagyás kibocsátása iránt beadott kérelmek számának alakulása az azt megelőző eljárások számával összefüggésben csökkent.

	2014. év	2015. év	Index
Bírósági végrehajtásra adott követelés az időszakban	300 db	297 db	99,0%
Bírósági végrehajtásra adott köv. tőkeösszege	34 812 eFt	30 242 eFt	86,9%
1 bírósági végrehajtásra adott köv. átl. tőkeössz.	116 eFt	102 eFt	87,7%
Követelések teljes végrehajtási ügyértéke (tőketart, fiz.meghagyások és végrehajt. ktge, illetékek, kés.kamat)	57 700 eFt	53 705 eFt	93,1%
A végrehajtás alatt álló eljárásokból az időszakban befolyt összeg	29 368 eFt	36 450 eFt	124,1%
Ingatlanra bejegyzett tőkekövetelés a beszámolási időszak utolsó napján	6 058 eFt	5 088 eFt	84,0%

#### Lejárt követelések és megoszlásuk a lejárat ideje szerint

Lejárat ideje	Kintlévőség		Mérlegkész. időpontjáig befolyt követelés		Mérlegkészítés időpontjában összege		fennálló követelés változása	
	2014.dec.31.	2015.dec.31.	2015.febr15.	2016.febr15.	2015.febr15.	2016.febr15.	eFt	index
1-30 nap	198 328	148 396	111 056	65 655	87 272	82 741	-4 531	94,8%
31-90nap	76 959	78 361	27 695	18 793	49 264	59 568	10 304	120,9%
91-180 nap	47 994	51 903	7 506	12 510	40 488	39 393	-1 095	97,3%
181-365 nap	67 254	67 559	3 916	12 121	63 338	55 438	-7 900	87,5%
365 napon túl	203 151	210 459	4 245	11 744	198 906	198 715	-191	99,9%
Lejárt köv.össz.	593 686	556 678	154 418	120 823	439 268	435 855	-3 413	99,2%

Az 1-30 nap lejáratú kintlévőség összege nagyon különböző lehet attól függően, hogy a leolvasási és számlázási ütemterv szerint év végén kibocsátott számlák fizetési határideje adott évre esik, vagy átke-  
rül a következő évre. Ennek hatása kiszűrhető, amennyiben a mérlegkészítés időpontjáig beérkezett befizetéseket figyelembe vevő tartozásokat vizsgáljuk. A december 31-i 30 napon túli lejárt kintlévőség az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyítva 2014. évben 6,9 %, 2015. évben 6,1 %.

A december 31-i és a mérlegkészítés időpontjában fennálló kintlévőségek egyaránt csökkentek, nagy mértékben a behajthatatlan követelések 52,8 mFt összegű leírása következtében.

Mind nagyobb számban fordulnak a fogyasztók részletfizetési kérelemmel társaságunkhoz, de sok esetben ennek fizetését sem tudják teljesíteni. Ezek a részletfizetési eljárások is módosítják a lejárt kintlévőség összegét korcsoportonkénti összegét. Növekszik azon jelentős fogyasztású közületek, intézmények száma is, amelyek a számlákat több hónapos késéssel fizetik, egy-egy felhasználó egyre nagyobb tartozást halmoz fel.

A mérlegkészítés időpontjáig befolyt követelés összegéből látható, hogy aki tartozását néhány hónapon belül nem tudja vagy nem akarja kiegyenlíteni, a 180 napon túli tartozások összegét növeli, amely időpont után nagyon alacsony a befizetések aránya. Tapasztalataink szerint a korlátozási/kizárási eljárás elindítása és főként a tényleges korlátozás/kizárási ösztönzi leginkább a felhasználókat tartozásuk rendezésére.

Folyamatosan növekszik a lejárt tartozások közel felét kitevő 365 napon túli tartozások összege is, elsősorban 100 eFt feletti tartozásokból eredően. Ezek azok a nagy összeggel tartozó cégek, akik tartós likviditási gondjaik miatt jelentős késedelemmel, valamint a magánszemély felhasználók azon köre, akik évek óta nem, vagy alig tudnak fizetni. A velük szemben indított végrehajtási eljárások egy részében jelenleg tényleges pénzbevételt nem realizálunk. Jellemzően letiltható jövedelmük nincsen, vagy más letiltások miatt követelésünket sorba állítják. Esetükben - amennyiben rendelkeznek ingatlannal – jelzálogjogot jegyeztetünk be.

2015. I. félévben az új integrált vállalatirányítási rendszer bevezetése idején a számlázási és behajtási tevékenység nem a szokásos ütemterv szerint történt. Egy ilyen nagyságú integrált rendszer bevezetése általában 3 évet vesz igénybe, társaságunk esetében ezt az átlagosnál jóval rövidebb idő alatt vállalták a felek. Az éles indulás időpontja 2015. február 10, a projekt zárási időpontja 2015. augusztus 10. volt. A projekt zárását követően előreláthatólag a program egyes részei – bármely alrendszerre vonatkozóan kijelenthető – legalább egy évig további tisztázás, „finomítás” alatt vannak.

Az új integrált rendszer az I. félév folyamán még nem tette lehetővé a kintlévőség csoportos kezelését, a tartozások egyedi számbavételével lényegesen kisebb kört lehetett kezelni.

2015. július végére került az új program olyan szintre, hogy lehetővé vált a fizetési, valamint a korlátozási/kizárási felszólítások kötegeltek elkészítése.

2015. augusztus 1-jén – az SZMSZ szerint az Ügyfélszolgálat szervezetén belül - kezdte meg működését a korlátozási – kizárási csoport A korlátozási-kizárási csoport elsődleges feladata a K2 felszólításban megjelölt 5 munkanapon belül a korlátozás vagy kizárási végrehajtása, illetve a tartozás rendezését követő 3 napon belül a szolgáltatás helyreállítása. A csoport további feladata a korlátozott/kizárt felhasználási helyek időszakos ellenőrzése, az elhagyott, üresen álló ingatlanok feltérképezése, bekötéseik rendezése, valamint a hosszú ideje korlátozott és nagy összeggel tartozó felhasználási helyek esetében a lakossági felhasználók kizárási ott, ahol a szolgáltatás közkútról megoldható. Ezen esetekben a kintlévőség csökkentése mellett cél az is, hogy az adós tartozása ne növekedjen számottevően.

A csoport a korábban korlátozott felhasználási helyek ellenőrzésével kezdte meg tevékenységét, 33 településen összesen 338 felhasználási helyet ellenőriztek. 2015. augusztus 28-tól év végéig a felszólításokat követően 168 településen 1044 felhasználót kerestek fel, akik közül 630 befizette tartozását, 25 partner védendői státuszt igényelt, 192 esetben az ingatlan lakatlan volt. 39 lakatlan ingatlan esetében a felhasználási helyen a vízmérőt - az Üzletszabályzat 10.2.5. pont 3) bekezdése alapján – leszerelték, további 50 felhasználási helyen pedig a szolgáltatás korlátozásra került.

A tényleges korlátozások és kizárási száma 202 volt a vizsgált időszakban. A csoport által felkeresett adósok tartozásának összege 49 031 eFt volt, amelyből az intézkedés eredményeképpen 33 667 eFt realizálódott. A 90 napon túli kintlévőségekre a mérlegkészítés időpontjáig befolyt követeléseket 2013-15. évre vizsgálva megállapítható, hogy 2014. évben 2013. évhez képest ez az összeg 2,7 mFt-tal csökkent, 2015. évben 2014. évhez képest 20,7 mFt-tal növekedett.

Társaságunk 2016. február elején intézkedési tervet állított össze a VASIVÍZ ZRt. kintlévőségének csökkentésére, amelyben stratégiai célként megfogalmazásra került, hogy a 366 nap előtti időszakok tartozása rövid határidőn belül a legnagyobb arányban behajtásra kerüljön minden rendelkezésünkre álló törvényes eszköz felhasználásával és így a korcsoportonkénti kintlévőség és a teljes kintlévőség ne növekedjen.

#### XIV. KÉSZLETGAZDÁLKODÁS

Az anyagbeszerzés 635 912 eFt, a tervet 7,1 %-kal, 42 mFt-tal a bázis időszak adatát 19,7 %-kal, 104 mFt-tal haladta meg.

A felhasználás 574 780 eFt volt az időszak folyamán, 5,3 %-kal, 32 mFt-tal a tervezett alatt maradt, az előző évhez képest 7,8 %-kal, 42 mFt-tal magasabb.

Ebből a közérdekű üzemeltetési terület anyagkészletének megvásárlása és anyagbeszerzése 14 743 eFt, anyagfelhasználása 7 774 eFt volt az időszak folyamán, a terv 61,2 illetve 33,6 %-a.

A raktári készletek nyitóértéke 72 897 eFt, a zárókészlet értéke 133 312 eFt, a tervet 83,9 %-kal, az előző év zárókészletét 82,9 %-kal, mindkét értéket 60 mFt-tal haladja meg.

A raktári készletet növelte a Sárvár-Víz Kft-től megvásárolt állomány, továbbá a befejezetlen és áthúzódó építőipari munkákhoz beszerzett anyagok.

A bizományosi beszerzés az előző időszak 162,8 mFt értékű beszerzésével szemben 168,9 mFt, az összes beszerzés 26,6 %-a, 2014. évben ez az arány 30,7 % volt.

A készletek forgási sebessége kronologikus átlagkészlettel számolva 4,3 fordulat/év a bázis időszak 6,9 fordulat/év értékével szemben.

Az ADR (veszélyes anyagok közötti szállításáról szóló európai egyezmény) előírások változásait kezeltük, azoknak megfelelően működtünk, az érintett munkavállalók oktatása megtörtént.

#### XV. ÖSSZEZÉS, TÁRSASÁGUNK VÁRHATÓ FEJLŐDÉSE

A társaság életében a 2015. év - hasonlóan a korábbi évhez - rendhagyónak tekinthető, mivel a 2011. december 30-án elfogadott, a víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény jelentősen befolyásolta társaságunk működését a tárgyévben is.

2015. január 1-jétől a SÁRVÁR-VÍZ Kft korábbi teljes szolgáltatási területén bérleti-üzemeltetési szerződés keretében Társaságunk végzi a vízszolgáltatást, valamint a szennyvízelvezetés és -tisztítást. 2014. június 30-tól közérdekű üzemeltetésre átvett Mersevát, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszereket 2014. december 30-án üzemeltetésre átvettünk, melyet a MEKH 2015. február 24-én jóváhagyott.

Közérdekű üzemeltetőként társaságunkat jelölte ki a Magyar Energetikai és Közmű-szolgáltatási Hivatal (MEKH) 2014. július 2-től Celldömölk közműves ivóvíz ellátása és szennyvízelvezetés-tisztítása üzemeltetésére. A közérdekű jogviszony megszüntetését követően Celldömölk közműves ivóvíz ellátását 2015. szeptember 18-tól, a szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenységet 2015. szeptember 24-től a jóváhagyott bérleti - üzemeltetési szerződés alapján Társaságunk végzi.

A Hivatal 2015. augusztus 25-től Óriszentpéter, Kisrákos, Nagyrákos, Pankasz, Viszák, Ispánk, Szalafő, Magyarlak, Bajánsenye és Kercaszomor települések szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszereinek közérdekű üzemeltetésére Társaságunkat jelölte ki.

Bevezetésre került az új integrált vállalatirányítási rendszer

2015. évben a változatlan szolgáltatási díjakkal működő víziközmű-szolgáltatási ágazatoknak továbbra is jelentős terhet jelentett a korábban bevezetésre került közművezeték adó, MEKH felügyeleti díj, pénzügyi tranzakciós illeték, valamint a számlakép módosításából adódó likviditási problémák.

Társaságunk 2014. évi üzleti tervét, gazdálkodását, egész évi munkáját befolyásolta a keresztfinanszírozás tilalma elvének betartása miatt a lehető legjobb megoldás alkalmazása. Az útkeresés elsősorban a fürdőszolgáltatási tevékenység fenntarthatósága vonatkozásában került előtérbe.

Az elmúlt év folyamán a VASIVÍZ ZRt. Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolta a tulajdonosoknak az évi **rendes és rendkívüli közgyűlésen** (2015. május 20. és 2015. november 6.) az alábbiakban kiemelt témaköröket:

- 2015. évi Mérlegbeszámolót, Kiegészítő mellékletet, Üzleti jelentést,
- Igazgatósági tagok választását,
- Felügyelő bizottsági tagok választását,
- Felügyelő bizottság ügyrendjének módosítását,
- Alapszabály módosítását,
- az Uszoda és Termálfürdő bezárását a fejlesztése miatt.

A felsorolt témakörökre vonatkozó javaslatok a közgyűlés által elfogadásra kerültek.

Társaságunk működését alapvetően meghatározza a Vksztv. által előírt **keresztfinanszírozás tilalma**, amely alapján nem finanszírozhatóak az elsődleges víziközmű-szolgáltatási tevékenységek eredményéből a másodlagos tevékenységek, sőt elsődleges tevékenységek között is érvényes ez az előírás. Társaságunk folyamatosan keresi a keresztfinanszírozás tiltása okán az uszoda és termálfürdő finanszírozásának lehetőségét. Az uszoda finanszírozásával kapcsolatos problémák kezelésére társaságunk 2012. óta készített megoldási javaslatokat. 2015. I. félévben a 25/2015.(V.20.) sz. határozatban döntés született a Fedett Uszoda és Termálfürdő jövőbeli üzemeltetése céljából alapítandó gazdasági társaságról. A körülményekben beállt változások miatt a gazdasági társaság alapítására a beszámolási időszakban nem került sor.

A 2015. évi veszteség finanszírozása tekintetében Szombathely MJV 64/2015.(II.26.) Kgy. számú határozata szerint Szombathely MJV a 2015. szeptemberi közgyűlésén hozza meg a 2015. évre vonatkozó döntést. A 2015. szeptember 16-án megtartott közgyűlésen a veszteség finanszírozásával kapcsolatos döntés nem született, 2015. december 10-én a közgyűlés 448/2015.(XII.10.) számú határozatában 90 mFt egyszeri, éven belüli támogatást biztosított az uszoda működésére. A támogatási összeget az önkormányzat 2015. decemberben társaságunk rendelkezésére bocsátotta.

A MEKH által 2014. évben az integrációs tervben jóváhagyott ütemterv szerint előkészítésre került a **SÁRVÁR-VÍZ Kft. működési területének átvétele**. 2015. január 1-jétől a SÁRVÁR-VÍZ Kft. korábbi teljes szolgáltatási területén bérleti-üzemeltetési szerződés keretében társaságunk végzi a vízszolgáltatást, valamint a szennyvízelvezetés és -tisztítást. Az átvétel dokumentumai 2015. januárban a MEKH részére is megküldésre kerültek. A Hivatal 2015. február 24-én kelt 649/2015 számú működési engedélyében az üzemeltetést Sárvár, Jákfa és Sárvár-Lánkapusza ivóvíz ellátási rendszer, valamint Sárvár szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer vonatkozásában jóváhagyta.

**Mersevát, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa önálló szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerek** üzemeltetésre történő átvételéről már 2013. IV. negyedévben megkezdtük az üzemeltetőtől és az önkormányzatoktól az adatgyűjtést és az előzetes kalkulációkat. A hivatal 2014. június 30-tól 6 hónapra a VASIVÍZ ZRt-t közérdekű üzemeltetőnek jelölte ki a fenti települések közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás mint víziközmű-szolgáltatás ellátására. A közérdekű üzemeltetés időszakában megkötésre kerültek a bérleti-üzemeltetési szerződések, amelyeket a Hivatal jóváhagyott. 2014. december 30-án a felsorolt rendszereket üzemeltetésre átvettük, amelyet a MEKH 2015. február 24-én kelt 649/2015 számú működési engedélyében jóváhagyott.

**Celldömölk Város Önkormányzatával** társaságunk a közműves **ivóvíz ellátás és a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás** ügyében 2012. óta folytatott tárgyalásokat. A Hivatal 2014. július 2-től a VASIVÍZ ZRt-t jelölte ki közérdekű üzemeltetőnek. A MEKH – vagyonértékelés hiánya miatt – kétszer hosszabbította meg a közérdekű üzemeltetést, 2015. szeptember 30-ig. Az önkormányzat megbízásából 2015. júniusában elkészült vagyonértékelést követően 2015. június 26-án megküldtük a Hivatalnak a bérleti-üzemeltetési szerződést jóváhagyásra, melyet a Hivatal 2015. augusztus 12-ei dátummal hagyott jóvá. Ezt követően külön határozatban rendelkezett a közérdekű jogviszony megszűnéséről. *Celldömölk közműves ivóvíz ellátását 2015. szeptember 18-tól, a szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenységet 2015. szeptember 24-től a jóváhagyott bérleti-üzemeltetési szerződés alapján társaságunk végzi.*

A korábban a RÁBA-VÍZ Kft. által üzemeltetett **Csörötnek szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszer** közérdekű üzemeltetésére a MEKH 2014. december 30. - 2015. december 30. közötti időszakra társaságunkat jelölte ki. 2015. II. negyedévben az önkormányzatoknak megküldésre kerültek a bérleti-üzemeltetési szerződés tervezetek. Az egyeztetett bérleti-üzemeltetési szerződés – 1. számú melléklet (létesítményjegyzék) kivételével – aláírásra került. A létesítményjegyzék elkészítéséhez szükséges adatokat 2015. október 14-én Társaságunk részére Csörötnek polgármestere megküldte. A Hivatal részére 2015. október 30-án a létesítményjegyzékkel és vagyonértékeléssel kiegészített szerződés jóváhagyásra megküldésre került.

A korábban VÁR-VI-ZA Kft által üzemeltetett **Óriszentpéter, Kisrákos, Nagyrákos, Pankasz, Viszák, Ispánk, Szalafő, Magyarlak, Bajánsenye és Kercaszomor települések szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszereinek** közérdekű üzemeltetésére a MEKH 2015. augusztus 25-től társaságunkat jelölte ki. Az átadás-átvételi jegyzőkönyv - amely tartalmazta a műszaki állapotfelmérést és az átvett eszközök és dokumentumok listáját -, 2015. szeptember 2-án a Hivatal részére megküldésre került. Ezzel egyidejűleg tájékoztattuk a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalt, hogy az átvett rendszerek – műszaki állapotuk miatt – nem alkalmasak a vízjogi engedélyben meghatározott kibocsátási határértékek szerinti szennyvíztisztításra.

**Oszkó település szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerének bérleti-üzemeltetési szerződése** 2015. október 30-án aláírásra került, az ideiglenes üzemeltetést társaságunk 2015. november 1-jétől megkezdte. Az aláírt bérleti-üzemeltetési szerződést 2015. december 1-jén, az átmeneti valamint a végleges díjkérelmet 2015. december 7-én jóváhagyásra a Hivatalnak megküldtük.

**TÁMOP-2.1.3.C-12/1:** Munkahelyi képzések támogatása nagyvállalkozások számára a konvergencia régiókban elnevezésű pályázat 2015. február 28-án lezárult. A záró beszámoló és kifizetési kérelem társaságunk által 2015. április 16-án benyújtásra került. 2015. I. félévben a pályázathoz kapcsolódóan a Széchenyi Programiroda három alkalommal végzett helyszíni ellenőrzést, az ellenőrzések hiányosságát nem állapították meg. A támogatás összegének változása – képzésből kiesettek, igazolt hiányzások miatt – a korábban megkötött Támogatási szerződés módosításra került, amelyet aláírva 2015. június 25-én az EMMI (Emberi Erőforrások Minisztériuma) kérésének megfelelően megküldtünk. A támogatási összeg változása miatt a kiutalásra került többlet összeget 2015. szeptember 22-én az EMMI-től kapott dokumentumok szerint elutaltuk. Az EMMI részéről a projekt 2015. november 3-án lezárult.

**TÁMOP-6.1.2/11/1** Egészségre nevelő és szemléletformáló életmód programok konvergencia régiókban elnevezésű pályázat I. fenntartási jelentését 2015. február 21-én benyújtottuk, a jelentést elfogadták.

Az új **integrált vállalatirányítási rendszer** bevezetéséhez közösségi értékhatárt elérő nyílt közbeszerzési eljárást folytattunk, eredménytelen lett, ezért a szerződést egy második tárgyalásos eljárást követően 2014. február 18-án kötöttük meg.

Az új integrált vállalatirányítási rendszer bevezetésének első szakasza, a követelmény specifikáció 2014. április 30-án a rendszerterv elfogadásával lezárásra került. A rendszerterv elfogadását követően a vállalkozó megkezdte a szoftverfejlesztéseket, amelynek eredményeként szeptember végén a "FusionR" rendszer telepítésre került a VASIVÍZ ZRt. szerverein.

A szoftverfejlesztéssel párhuzamosan a VASIVÍZ ZRt. informatikusai – a korábbi rendszer szállítóinak bevonásával – elkészítették a migrációhoz szükséges programokat, valamint a vállalkozó bevonásával tesztmigrációt végeztek az esetleges hibák feltárására. A rendszerterv és a követelményspecifikáció elfogadását követően a Projekt Irányító Bizottság megvitatta a szerződés mérföldköveinek ütemezését. Figyelembe véve a 2015. április 1-ei éles indulás kockázatait (bonyolultabb migráció) döntött az éles indulás időpontjának átütemezéséről. A 2015. januári éles indulással társaságunk vállalta, hogy mind a fejlesztési, mind a tesztelési szakasz feszítettebbé válik.



A korábbi rendszerben (BA) a migrációt megelőző utolsó adatrögzítési nap 2015. január 12. volt. Ezt követően megkezdődött a migrálásra kerülő adatok átadása. A migrációs adatok ellenőrzése informatikai eszközökkel, valamint az egyes szakterületek által történt. Elsőként a törzsadatok és folyószámla adatok, majd a készlet és végül a tárgyi eszközök migrációja történt meg. Az éles indulásig a 2015. évet érintő gazdasági eseményekről papír alapú bizonylatok készültek, mely feldolgozása az éles indulást követően megtörtént. A törzsadatok és folyószámla adatok migrációjának elfogadását követően, 2015. február 10-én kezdődött a rendszer éles üzeme. Az eseti vízdíj számlák kibocsátására 2015. február 10-én, az első köteget számlák kibocsátására 2015. február 13-án került sor. 2015. júliusától megkezdtük a korlátozási/kizárási felszólítások köteget elkészítését.

Az éles indulást követő 6 hónapos kiemelt támogatási időszak 2015. augusztus 10-én lezárult. A rendszer legtöbb modulját éles üzemben használatba vettük. A támogatási időszak végén megtörtént a feltárt hibák és a nyitott feladatok összegzése, az egyes feladatok határidejének megjelölésével. 2015. december 31-ig a feladatok 68%-a lezárásra került, 22%-ának tesztelése, ellenőrzése zajlik és 10% lezárása folyamatban van.

A kiemelt támogatási időszak lezárulását követően is – a program használata mellett - az egyes szakterületek folyamatosan ellenőrzéseket végeznek, tesztelik az R&R által megküldött fejlesztéseket, javításokat.

A társaság az adatszolgáltatási kötelezettségeinek és a saját, belső információs igények kiszolgálásának teljesítésére **adattárház** rendszer bevezetéséről döntött 2014. júliusában. 2015. augusztus 13-án aláírásra került az erről szóló szerződés, amelyet 2015. augusztus 15-én a licencek átadása követett. Az ezt követő időszakban megkezdődött az adatmodellek kialakítása. A szerződés keretében három adatmodell készült el 2015. I. negyedében: Főkönyv, Értékesítés, MIR (Műszaki Információs Rendszer). A fejlesztési időszakot követően 2015. július 28. és 2015. augusztus 5. közötti időszakban lezajlottak az üzemeltetői, riportfejlesztői és felhasználói oktatások. A tesztidőszak befejezési határideje 2015. november 30. volt. A tesztelés során két szempont került figyelembe vételre:

- az adattárházba átemelt adatkör teljessége, MEKH adatszolgáltatások kitölthetősége
- az adattárházba átemelt adatok teljessége, egyezősége az alaprendszerrel

A feltárt adathibák folyamatosan javításra kerültek.

2015. évben **megújító auditra került sor az MSZ EN ISO 9001:2009 és az MSZ EN 14001:2005** szabványok szerinti integrált minőség-, és környezetirányítási rendszerek esetén. Társaságunk irányítási rendszereinek felülvizsgálatát más vállalkozó végezte 2015. évben. A megújító auditra novemberben került sor és sikerrel zárult. A VASIVÍZ ZRt-nek 2018. évig kell felkészülnie a 2015. évben megjelent MSZ EN ISO 9001:2015 szabvány előírás alkalmazására.

Társaságunk 2016. évben tervezi bevezetni az MSZ EN ISO 50001:2012 szerinti energia irányítási rendszert.

A VASIVÍZ ZRt munkavállalóink átlagéletkora 47,73 év, a 60 év feletti munkavállalók aránya 13%. Tekintve Vas megye munkaerő-piaci helyzetét, komoly szakemberhiánnyal kell szembenézni, amely probléma egyik megoldásának az **oktatást** tekintjük. Az oktatás forrása lehet a szakképzési hozzájárulás és állami támogatás.

**A szakképzési hozzájárulás terhére** társaságunk a szakközépiskolák gyakorlati képzőhelyeként gyakorlati képzést biztosít a Vas Megyei Kereskedelmi és Iparkamara akkreditációja alapján a következő szakmákban: villanszerelő, ügyviteli titkár, gazdasági informatikus, környezetvédelmi technikus.

A szakképzésről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvény alapján munkavállalóink második, államilag elismert szakképesítést szerezhetnek. 9 fő munkavállalónk kezdte meg villanszerelői szakképesítés megszerzését, akiknek a gyakorlati képzését tanulószervezővel a VASIVÍZ ZRt biztosítja.

**Képzések állami támogatás igénybevételével:** a Herman Ottó Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Szakképző Iskolával együttműködve 12-12 munkavállaló részére vízműkezelő (OKJ 31 853 04) és csatornamű-kezelő (OKJ 31 853 01) szakképzés indítását tervezzük. A képzést 80-100 % mértékben állami támogatásból kívánjuk megvalósítani, az ehhez szükséges egyeztetések megtörténtek a Vas Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályával. A képzés tervezett indítása 2016. május 2.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 11. § (1) értelmében, a víziközmű-szolgáltatás hosszú távú biztosíthatósága érdekében – a fenntartható fejlődés szempontjaira tekintettel – **víziközmű-szolgáltatási ágazatonként 15 éves időtávra gördülő fejlesztési tervet**, - továbbiakban GFT - kell készíteni. A GFT felújítási és pótlási tervből, valamint beruházási tervből áll, amelyet évenként értékelni, felülvizsgálni szükséges.

2015. májusban a MEKH a működési engedélyünk teljes területére vonatkozó GFT-t jóváhagyta a 4319/2015. sz. határozatában.

A 2015. szeptember 15-i beadási határidőre elkészítendő GFT előkészítését 2015. március végén megkezdjük, amelynek első lépéseként 2015. április elején sor került a GFT-hez kapcsolódó feladatok meghatározására. Az üzemeltetőkkel és a tulajdonos önkormányzatokkal egyeztetve összeállított – 61 vízellátási, valamint 38 szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer adatait tartalmazó – GFT-t 2015. szeptember 15-ei határidőre megküldtük a Hivatal részére.

2015. évtől a **közműves ivóvízellátás, valamint a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás díját** a MEKH javaslata alapján a víziközmű-szolgáltatásért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. A Hivatal a díjmegállapítással, díjváltozással kapcsolatos javaslatát a Vksztv. szerint minden év október 15-ig, első alkalommal 2015. évben küldi meg jóváhagyásra a miniszternek. A hatósági díjak megállapításához a MEKH adatgyűjtést végez. Az adatgyűjtési rendszer a MEKH által átalakításra került, amely technikai és tartalmi változásokat is jelentett. Az új adatközlési, adatátadási felület – **Központi Adatbefogadó Rendszer**, továbbiakban KAR - tesztelése 2015. március 2-9. között megtörtént, a rendszer 2015. március végétől működik. A KAR rendszerben kerülnek előírásra a **rendszeres adatszolgáltatás részét képező havi, negyedéves és éves műszaki és gazdasági űrlapok** is, amelyek teljesítése az űrlapok kitöltésével folyamatosan, határidőre megvalósult.

2015. évben a díjelőkészítéshez kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettség teljesítését megelőzően sor került az üzemeltetett víziközmű-rendszerek törzsadatainak egyeztetésére. A törzsadatokra vonatkozó adatszolgáltatás teljesítési határideje 2015. április 13. volt, amelyet társaságunk határidőre teljesített. A díjakkal kapcsolatos előzetes adatszolgáltatásokat társaságunk szintén az előírt - 2015. július 1-jei - határidőre a KAR rendszerbe való feltöltéssel teljesítette a Hivatal részére. A megküldött díjelőkészítéssel kapcsolatos adatsomag módosítását előíró 5328/2015 sz. végzés alapján a módosítást a kijelölt határidőre – 2015. augusztus 19. – teljesítettük, KAR hiba miatt a rendszeren keresztül történő feladás 2015. augusztus 26-án történt meg.

2015. augusztus 1-jén – az Ügyfélszolgálat szervezetén belül – megkezdte működését a **korlátozási – kizárási csoport**. A csoport elsődleges feladata a felszólításban megjelölt 5 munkanapon belül a korlátozás vagy kizárás végrehajtása, illetve a tartozás rendezését követő 3 napon belül a szolgáltatás helyreállítása. További feladata a korlátozott/kizárt felhasználási helyek időszakos ellenőrzése, 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

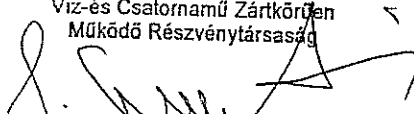
Társaságunk **szolgáltatási területe 2015. évben** – a tulajdonosok döntése nyomán csatlakozott új területek, valamint a közérdekű üzemeltetésre átvett területek kapcsán - **jelentősen növekedett**. A bővülés az árbevétel növekedés mellett újabb ráfordításokat is eredményezett. A legjelentősebb tételek a fizetendő közművezeték adó, amelynek összege 2015. évben 396 mFt, a MEKH-nek fizetendő felügyeleti díj 39,5 mFt és jelentős összegű a Hivatalnak fizetett illetékek összege is. Az átvett rendszerek műszaki állapota miatt a fenntartás, karbantartás költségei is emelkednek.

Alapvető fontosságúnak tartjuk, hogy régióink egyik meghatározó szolgáltatójaként pozíciónkat megtartva, a gazdasági racionalitás figyelembe vételével, üzemeltetési területünk tovább bővüljön, amelyet a megyénkben újonnan épülő szennyvízrendszerek üzemeltetésének megszerzésével is biztosítunk, illetve együttműködésre irányuló tárgyalásokat folytatunk a közérdekű jogviszonyban üzemeltetett területek tulajdonosi önkormányzataival.

Társaságunk működési területén a vizsgált időszakban jelentős, a folyamatos üzemeltetést kedvezőtlenül befolyásoló esemény egyik üzletágban sem volt. Stratégiai célunk volt továbbra is az üzembiztonság fenntartása, az elfogadott üzleti tervnek megfelelő tervszerű, gazdaságos működés, a fejlesztési források felhasználása beruházásokra, rekonstrukciókra a társaság által működtetett víziközmű- vagyontárgyakon és működtető eszközökön; a tervszerű fenntartási munkák elvégzése, a váratlan meghibásodások gyors elhárítása mellett a környezet megóvása. Mindezek mellett kiemelt feladatunk volt a fent hivatkozott törvények által meghatározott feladatok végrehajtása.

**Társaságunk az üzleti jelentésben tárgyalt gazdasági évet az üzleti tervben elfogadott céloknak megfelelően jól teljesítette, mindezek következtében gazdálkodásunk az eredmény tekintetében pozitív irányba tért el a tervezettől.**

VASIVÍZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság



Dr. Kohuth Viktor  
vezérigazgató



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

## **ÜZLETI TERV ÉRTÉKELÉSE** **2015. év**

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, 2016. április 13.



**1. Mennyiségi terv értékelése  
2015. év**

Megnevezés	Mérték-egység	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	Index tény/tény	Teljesítés tény/terv
Ivóvíz termelés	e m <sup>3</sup>	12 217	13 700	14 274	116,8%	104,2%
Ivóvíz értékesítés*	e m <sup>3</sup>	9 311	10 680	10 894	117,0%	102,0%
Ipari víz termelés	e m <sup>3</sup>	106	100	113	106,6%	113,0%
Ipari víz értékesítés	e m <sup>3</sup>	25	25	25	100,0%	100,0%
Saját ipari víz felhasználás	e m <sup>3</sup>	51	51	55	107,8%	107,8%
Tisztított szennyvíz	e m <sup>3</sup>	12 682	14 800	13 642	107,6%	92,2%
Szennyvíz elvezetés (számlázott)*	e m <sup>3</sup>	7 786	9 197	9 329	119,8%	101,4%
Fürdőlátogatók száma	e fő	185	185	183	98,9%	98,9%

\* A tény adat a leolvasott mennyiségeket tartalmazza.





**2. Bruttó termelési érték terv értékelése  
2015. év**

	eFt				
M e g n e v e z é s	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	Index tény/tény	Teljesítés tény/terv
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 759 095	6 646 010	6 662 581	115,7%	100,2%
Exportértékesítés nettó árbevétele	4 819	15 200	22 485	466,6%	147,9%
<b>Nettó árbevétel</b>	<b>5 763 914</b>	<b>6 661 210</b>	<b>6 685 066</b>	<b>116,0%</b>	<b>100,4%</b>
Aktívul saját teljesítmények értéke	6 102		4 447	72,9%	
Befizetellen saját beruházás	1 199	-1 199	2 024	168,8%	-168,8%
Saját termelési készletek állomány változása			-1 199		
Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások	29 228	29 120	18 099	61,9%	62,2%
Befizetellen építőipari munkák	22 624	-22 624	16 415	72,6%	-72,6%
Befizetellen építőipari munkák állomány változása	-13 189		-22 624	171,5%	
<b>Bruttó termelési érték</b>	<b>5 809 878</b>	<b>6 666 507</b>	<b>6 702 228</b>	<b>115,4%</b>	<b>100,5%</b>

**Eredmény terv értékelése  
2015. év**

	eFt				
M e g n e v e z é s	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	Index tény/tény	Teljesítés tény/terv
Bruttó termelési érték	5 809 878	6 666 507	6 702 228	115,4%	100,5%
Egyéb bevételek	126 369	74 000	217 729	172,3%	294,2%
Üzemi (üzleti) ráfordítások	5 907 463	6 891 636	6 777 670	114,7%	98,3%
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>28 784</b>	<b>-151 129</b>	<b>142 287</b>	<b>494,3%</b>	<b>-94,1%</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	15 597	12 000	10 188	65,3%	84,9%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 069	3 100	1 775	57,8%	57,3%
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>12 528</b>	<b>8 900</b>	<b>8 413</b>	<b>67,2%</b>	<b>94,5%</b>
<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>41 312</b>	<b>-142 229</b>	<b>150 700</b>	<b>364,8%</b>	<b>-106,0%</b>
Rendkívüli bevételek	29 265	86 870	86 852	296,8%	100,0%
Rendkívüli ráfordítások	29 228	97 120	117 908	403,4%	121,4%
<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>37</b>	<b>-10 250</b>	<b>-31 056</b>		<b>303,0%</b>
<b>Állás előtti eredmény</b>	<b>41 349</b>	<b>-152 479</b>	<b>119 644</b>	<b>289,4%</b>	<b>-78,5%</b>
Adófizetési kötelezettség	13 207		20 854	157,9%	
<b>Adózott eredmény</b>	<b>28 142</b>	<b>-152 479</b>	<b>98 790</b>	<b>351,0%</b>	<b>-64,8%</b>
Jóváhagyott osztalék, részesedés		0			
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>28 142</b>	<b>-152 479</b>	<b>98 790</b>	<b>351,0%</b>	<b>-64,8%</b>



### 3. Bevételi terv értékelése 2015. év

eFt

Megnevezés	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	Index tény/tény	Teljesítés tény/terv
Ivóvíz szolgáltatás	2 492 621	2 874 400	2 903 491	116,5%	101,0%
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	2 613 454	3 029 700	3 077 592	117,8%	101,6%
<i>Elsődleges tevékenységek összesen</i>	<i>5 106 075</i>	<i>5 904 100</i>	<i>5 981 083</i>	<i>117,1%</i>	<i>101,3%</i>
Ipari víz szolgáltatás	5 768	5 000	5 646	97,9%	112,9%
Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenység	114 584	105 000	116 057	101,3%	110,5%
Építőipari tevékenység	355 929	508 710	414 158	116,4%	81,4%
önkormányzati víziközművek építési- szerelési munkák	169 191	443 710	267 931	158,4%	60,4%
egyéb építőipari munkák	186 738	65 000	146 227	78,3%	225,0%
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatás	77 130	65 700	68 949	89,4%	104,9%
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	99 609	57 500	76 688	77,0%	133,4%
<i>Másodlagos tevékenységek összesen</i>	<i>653 020</i>	<i>741 910</i>	<i>681 498</i>	<i>104,4%</i>	<i>91,9%</i>
<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>5 759 095</b>	<b>6 646 010</b>	<b>6 662 581</b>	<b>115,7%</b>	<b>100,2%</b>
<b>Exportértékesítés nettó árbevétele</b>	<b>4 819</b>	<b>15 200</b>	<b>22 485</b>	<b>466,6%</b>	<b>147,9%</b>
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>126 369</b>	<b>74 000</b>	<b>217 729</b>	<b>172,3%</b>	<b>294,2%</b>
ebből: csatornabírság	1 748	0			
<b>Üzemi (üzletli) bevétel</b>	<b>5 890 283</b>	<b>6 735 210</b>	<b>6 902 795</b>	<b>117,2%</b>	<b>102,5%</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>15 597</b>	<b>12 000</b>	<b>10 188</b>	<b>65,3%</b>	<b>84,9%</b>
<b>Szokásos vállalkozási bevétel</b>	<b>5 905 880</b>	<b>6 747 210</b>	<b>6 912 983</b>	<b>117,1%</b>	<b>102,5%</b>
<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>29 265</b>	<b>86 870</b>	<b>86 852</b>	<b>296,8%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>5 935 145</b>	<b>6 834 080</b>	<b>6 999 835</b>	<b>117,9%</b>	<b>102,4%</b>

#### 4. Költség és ráfordítás terv értékelése 2015. év

sor- szám	Megnevezés	2014. évi tény		2015. évi terv		2015. évi tény	Index tény/tény	Teljesítés tény/terv
01.	Anyagköltség	520 658		606 000		557 215	108,9%	93,6%
02.	Energiaköltség	626 339		755 600		738 090	117,8%	97,7%
	villamos energia		413 968		516 000	532 522	128,6%	103,2%
	földgáz		95 182		101 000	90 062	94,6%	89,2%
	üzemanyag		117 189		138 600	95 959	81,9%	69,2%
	egyéb energia					19 547		
03.	Igénybevett szolgáltatások	1 376 079		1 681 345		1 552 291	112,8%	92,3%
	üzemeltetett eszközök használati díja		679 752		784 300	801 496	117,9%	102,2%
	idegen fenntartás		116 259		119 000	115 804	99,6%	97,3%
	Szentgotthárd bérmutató díja		149 809		130 200	130 015	86,8%	99,9%
	szennyvíziszapelhelyezés		25 971		66 200	50 603	194,8%	76,4%
	távközlési, postai szolgáltatás		74 250		96 800	75 224	101,3%	77,7%
	minőség-ellenőrzés		14 833		10 500	14 403	97,1%	137,2%
	egyéb igénybevett szolgáltatás		315 205		474 345	364 746	115,7%	76,9%
04.	Egyéb szolgáltatások	228 645		265 281		252 757	110,5%	95,3%
05.	Eladott áruk, közvetített szolgáltatások	26 689		6 500		5 396	20,2%	83,0%
<b>I.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítás összesen (01.+02.+03.+04.+05.)</b>	<b>2 778 410</b>		<b>3 314 726</b>		<b>3 115 749</b>	<b>112,1%</b>	<b>94,0%</b>
06.	Béreköltség	1 594 535		1 845 841		1 850 859	116,1%	100,3%
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	175 838		198 013		201 040	114,3%	101,5%
08.	Bérfelrakások	471 618		540 893		543 723	115,3%	100,5%
<b>II.</b>	<b>Személyi ráfordítás összesen (06.+07.+08.)</b>	<b>2 241 991</b>		<b>2 584 747</b>		<b>2 595 622</b>	<b>115,8%</b>	<b>100,4%</b>
<b>III.</b>	<b>Értéksökkenési leírás</b>	<b>326 380</b>		<b>358 100</b>		<b>389 780</b>	<b>119,4%</b>	<b>108,8%</b>
<b>IV.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>560 682</b>		<b>634 063</b>		<b>676 519</b>	<b>120,7%</b>	<b>106,7%</b>
	ebből: iparüzési adó		79 328		94 000	94 785	119,5%	100,8%
	közművezeték adó		346 541		395 963	395 963	114,3%	100,0%
	<b>Üzemi (üzleti) ráfordítások összesen</b>	<b>5 907 463</b>		<b>6 891 636</b>		<b>6 777 670</b>	<b>114,7%</b>	<b>98,3%</b>
<b>V.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>3 069</b>		<b>3 100</b>		<b>1 775</b>	<b>57,8%</b>	<b>57,3%</b>
	<b>Szokásos vállalkozási költségek és ráfordítások</b>	<b>5 910 532</b>		<b>6 894 736</b>		<b>6 779 445</b>	<b>114,7%</b>	<b>98,3%</b>
<b>VI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>29 228</b>		<b>97 120</b>		<b>117 908</b>	<b>403,4%</b>	<b>121,4%</b>
	<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>5 939 760</b>		<b>6 991 856</b>		<b>6 897 353</b>	<b>116,1%</b>	<b>98,6%</b>

eFt

**5. Anyag- és energia felhasználási terv értékelése**  
**2015. év**

Megnevezés	Mértékegység	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	Index tény/tény	Teljesítés tény/terv
<b>Technológiai anyagfelhasználás</b>						
-Ivóvíz kezelés	eFt	9 027	9 450	10 019	111,0%	106,0%
-Szennyvíz tisztítás, komposztálás	eFt	87 247	94 000	80 789	92,6%	85,9%
-Fürdő szolgálatás	eFt	7 132	6 900	5 194	72,8%	75,3%
Ipari szolgáltatás anyagfelhasználás	eFt	9	50	228	2533,3%	456,0%
Építőipar anyagfelhasználás	eFt	136 832	187 500	114 624	83,8%	61,1%
Tárgyeszköz fenntartás anyagfelhasználás	eFt	230 454	254 000	289 296	125,5%	113,9%
Rezsi anyagok és egyéb	eFt	38 770	42 600	57 190	147,5%	134,2%
Nyomtatványok, szakkönyvek, folyóiratok	eFt	11 187	11 500	9 875	88,3%	85,9%
<b>Anyagfelhasználás összesen</b>	<b>eFt</b>	<b>520 658</b>	<b>606 000</b>	<b>567 215</b>	<b>108,9%</b>	<b>93,6%</b>
<b>Energia felhasználás</b>						
<b>Villamos energia</b>						
vételezett	Mwh	16 421	18 800	19 044	116,0%	101,3%
saját termelést	Mwh	14 853	17 000	17 442	117,4%	102,6%
	Mwh	1 568	1 800	1 602	102,2%	89,0%
Biogáz	em <sup>3</sup>	737	830	759	103,0%	91,4%
Földgáz	em <sup>3</sup>	733	891	796	108,6%	89,3%
Benzin	el	28	30	29	103,6%	96,7%
Gázolaj	el	304	340	364	119,7%	107,1%
Szén	to	0,0		0,0		
Tűzifa	m <sup>3</sup>	36,0	36,0	29,0	80,6%	80,6%
Cseppfolyósított gáz	to	4,7	10,5	8,9	189,4%	84,8%

**6. Tárgyi eszköz fenntartási terv értékelése  
2015. év**

e Ft

Mégnevezés	Saját		Idegen		Összesen			Index tény/tény	Teljesítés tény/terv
	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi terv	2014. évi tény	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény		
Terrületi üzemműködségek	542 920	642 000	707 742		542 920	642 000	707 742	130,4%	110,2%
Fenntartási és Építési Üzem által végzett fenntartás	178 294	150 800	187 709		178 294	150 800	187 709	105,3%	124,5%
Uszoda és Termálfürdő által végzett fenntartás	12 262	13 000	13 491		12 262	13 000	13 491	110,0%	103,8%
Egyéb (épületek, kiségek, gépjárművek)		25 800	32 311		0	25 800	32 311		125,2%
<b>Saját fenntartás összesen</b>	<b>733 476</b>	<b>831 600</b>	<b>941 253</b>		<b>733 476</b>	<b>831 600</b>	<b>941 253</b>	<b>128,3%</b>	<b>113,2%</b>
Fenntartási és Építési Üzem által végzett idegen fénnt. (vízmérők, szivattyúk, gépek)				8 010	8 010	10 000	9 731	121,5%	97,3%
Uszoda és Termálfürdő idegen fenntartás				3 193	3 193	4 000	2 990	93,6%	74,8%
Gépjárművek, munkagépek idegen javítása				21 337	21 337	21 000	38 733	181,5%	184,4%
Informatika, labor, raktár				12 824	10 000	10 000	7 008	54,6%	70,1%
Közmű műtárgyak fénnt. munkák				70 895	70 000	70 000	57 342	80,9%	81,9%
Idegen havaria tartalék					0	4 000	0		0,0%
<b>Idegen fenntartás összesen</b>				<b>116 259</b>	<b>119 000</b>	<b>119 000</b>	<b>115 804</b>	<b>99,6%</b>	<b>97,3%</b>
<b>Fenntartás összesen</b>	<b>733 476</b>	<b>831 600</b>	<b>941 253</b>	<b>116 259</b>	<b>119 000</b>	<b>950 600</b>	<b>1 057 057</b>	<b>124,4%</b>	<b>111,2%</b>

**7. Készletgazdálkodási terv értékelése**  
**2015. év**

Sor-szám	Megnevezés	2014. évi tény	2015. év terv	2015. évi tény	Index tény/tény	Teljesítés tény/terv
01.	Raktári készletek nyitó állomány	74 299	72 897	72 897	98,1%	100,0%
02.	Anyagbeszerzés	531 035	594 000	635 912	119,7%	107,1%
03.	Egyéb növekedés	5 736	18 000	7 484	130,5%	41,6%
04.	Felhasználás	533 191	607 200	574 780	107,8%	94,7%
05.	Értékesítés, egyéb csökkenés	4 983	5 200	8 201	164,6%	157,7%
06.	<b>Zárókészlet (01.+02.+03.-04.-05.=06.)</b>	<b>72 896</b>	<b>72 497</b>	<b>133 312</b>	<b>182,9%</b>	<b>183,9%</b>





**8. Létszám, bér és kereset terv értékelése**  
2015. év

Megnevezés	Mérték- egység	2014. évi tény	2015. év terv	2015. évi tény	Index tény /tény	Teljesítés tény /terv
<b>Korrigált munkajogi állományi létszám</b>						
Teljes munkaidős összesen	fő	574	616	611	106,4%	99,2%
Nem teljes munkaidős összesen	fő	13	19	15	115,4%	78,9%
<b>Létszám összesen</b>	<b>fő</b>	<b>587</b>	<b>635</b>	<b>626</b>	<b>106,6%</b>	<b>98,6%</b>
<b>Bér</b>						
Teljes munkaidősben foglalkoztatottak bére	e Ft	1 559 999	1 803 535	1 807 796	115,9%	100,2%
Részmunkaidősben foglalkoztatottak bére	e Ft	20 731	26 371	25 953	125,2%	98,4%
Részmunkaidősből teljes munkaidős	e Ft	411			0,0%	
Egyéb bérek *	e Ft	13 394	15 935	17 110	127,7%	107,4%
Bértömeg növekmény	e Ft					
<b>Bér összesen</b>	<b>e Ft</b>	<b>1 594 535</b>	<b>1 845 841</b>	<b>1 850 859</b>	<b>116,1%</b>	<b>100,3%</b>

\*Igazgatóság és Felügyelő Bizottság, szakmai gyakorlat bértömeg

**9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv értékelése**  
2015. év

Megnevezés	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	Index tény/tény	Index tény/terv
<b>Cafeteria rendszerbe bevonható juttatások és költségterítések</b>					
Erzsébet utalvány	47 826	53 300	54 238	113,4%	101,8%
Önkéntes nyugdíj- és eg.pénztár tagdíj ktg	24 482	23 300	23 188	94,7%	99,5%
Szép kártya	21 827	27 000	27 538	126,2%	102,0%
Lakaskölcsön támogatás	0	7 000	4 465		63,8%
<b>Cafeteria rendszerbe bevont juttatások</b>	<b>94 135</b>	<b>110 600</b>	<b>109 429</b>	<b>116,2%</b>	<b>98,9%</b>
<b>Egyéb juttatások és költségterítések</b>					
Betegszabadság	17 812	14 500	17 838	100,1%	123,0%
Táppénz hozzájárulás		4 600	6 556	36,8%	142,5%
Munkabajárás költségterítése	12 153	13 500	12 666	104,2%	93,8%
Saját szzk. használat költségterítése	10 660	12 000	10 286	96,5%	85,7%
Élet- és balesetbizt. munkáltató által fiz.	4 677	4 700	3 144	67,2%	66,9%
Segélyek, egyéb szoc., kult. juttatások ktge	1 230	1 400	2 663	216,5%	190,2%
Reprezentációs ktg	1 108	1 500	1 505	135,8%	100,3%
Korengedményes nyugdíj, végkielégítés	0	0	0		
Jubileumi jutalom	9 927	9 800	9 709	97,8%	99,1%
Külföldi kiküldetés napidíja		0			
Természetbeni juttatás SZJA költsége		20 423	21 168		103,6%
Reprezentáció SZJA költsége	21 560	290	293	1,4%	101,0%
Természetbeni juttatás cégtelefon (20%)	0	2 200	2 503		113,8%
Egyéb személyi jellegű kifizetés	2 576	2 500	3 280	127,3%	131,2%
<b>Egyéb összesen</b>	<b>81 703</b>	<b>87 413</b>	<b>91 611</b>	<b>112,1%</b>	<b>104,8%</b>
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen</b>	<b>175 838</b>	<b>198 013</b>	<b>201 040</b>	<b>114,3%</b>	<b>101,5%</b>

eFt

**10. Beruházási terv értékelése**  
**2015. év**

M e g n e v e z é s e k	2015. évi terv *	2015. év		Teljesítés	
		lekötött összeg **	kifizetett összeg	lekötött tény/terv	kifizetett tény/terv
<b>1. Amortizációból megvalósuló beruházások</b>	<b>340 000</b>	<b>349 484</b>	<b>258 702</b>	<b>102,8%</b>	<b>76,1%</b>
Épületfelújítások	11 500	9 043	9 043	78,6%	78,6%
Műszerek, kisgépek	73 360	88 125	60 217	120,1%	82,1%
100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzés	30 000	36 674	36 674	122,2%	122,2%
Járművek, munkagépek	90 000	87 703	32 703	97,4%	36,3%
Informatika, távközlés	96 540	95 064	92 859	98,5%	96,2%
Általános tartalék	38 600	32 875	27 206	85,2%	70,5%
<b>Fejlesztési támogatás felhasználása</b>					
<b>2. - 2012.évi eszk.használati díj</b>	<b>15 500</b>	<b>15 384</b>	<b>2 384</b>	<b>99,3%</b>	<b>15,4%</b>
<b>3. Fejlesztési támogatás - ISPA/KA felhasználása</b>	<b>288 000</b>	<b>300 386</b>	<b>249 152</b>	<b>104,3%</b>	<b>86,5%</b>
<b>4. Fejlesztési tartalékból megvalósuló beruházások</b>	<b>19 600</b>	<b>19 610</b>	<b>19 610</b>	<b>100,1%</b>	<b>100,1%</b>
<b>5. Vízterhelési díj felhasználása</b>	<b>10 000</b>			<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>6. Lekötött tartalék felhasználása</b>	<b>34 310</b>	<b>31 023</b>	<b>24 023</b>	<b>90,4%</b>	<b>70,0%</b>
<b>7. Közműfejlesztés felhasználása</b>	<b>20 500</b>	<b>12 279</b>	<b>11 179</b>	<b>59,9%</b>	<b>54,5%</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>727 910</b>	<b>728 166</b>	<b>565 050</b>	<b>100,0%</b>	<b>77,6%</b>

\* 2014. évről áthúzódó 39,4mFt-ot is tartalmazza. Ebből befejezetlen beruházás 1,2mFt, megrendelt beruházás 36,9mFt, építési tervbe átkerült 1,3mFt.

\*\* 2016. évre áthúzódó 163mFt-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból 90,8mFt-ot, fejlesztési támogatásból 64,2mFt-ot, lekötött tartalékból 7mFt-ot; közműfejlesztésből 1,1m Ft-ot)

eFt

**11. Építési terv értékelése**  
2015. év

Megnevezések	2015. évi terv *	2015. év		Teljesítés	
		lekötött összeg **	leszámlázott összeg	lekötött tény/terv	leszámlázott tény/terv
<b>Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák</b>					
<b>1. Vízközmű-használati díj</b>					
<b>Szombathely Vízszolgáltatási Üzemműködség</b>					
Szombathely-Kőszeg vízellátó rendszer	50 300	81 260	81 157	161,6%	161,3%
Vát vízellátó rendszer					
Salkóveskút vízellátó rendszer	1 000	0	0	0,0%	0,0%
Csepreg vízellátó rendszer		2 396	2 396		
Rum vízellátó rendszer		230	230		
<b>Összesen</b>	<b>51 300</b>	<b>83 886</b>	<b>83 783</b>	<b>163,5%</b>	<b>163,3%</b>
<b>Körmeny Vízszolgáltatási Üzemműködség</b>					
Vasvár vízellátó rendszer					
Gyövrár vízellátó rendszer					
Körmeny vízellátó rendszer	17 200	15 771	15 771	91,7%	91,7%
Pankasz vízellátó rendszer	500	400	400	80,0%	80,0%
Kondorfő vízellátó rendszer	500	0	0	0,0%	0,0%
Szentgotthárd vízellátó rendszer	9 000	469	469	5,2%	5,2%
Ivanc vízellátó rendszer					
Katafa vízellátó rendszer	1 000	1 074	1 074	107,4%	107,4%
Heztyhátszentikab vízellátó rendszer					
Nemesrempehollós vízellátó rendszer	1 650			0,0%	0,0%
Molnaszecsőd vízellátó rendszer					
Szentpéterfalvi vízellátó rendszer					
Pácsory vízellátó rendszer		1 500	1 500		
<b>Összesen</b>	<b>29 850</b>	<b>19 214</b>	<b>19 214</b>	<b>64,4%</b>	<b>64,4%</b>
<b>Sárvár Vízszolgáltatási Üzemműködség</b>					
Répcelak vízellátó rendszer	1 000	1 000	1 000	100,0%	100,0%
Sárvár vízellátó rendszer	17 900	9 142	9 142	51,1%	51,1%
Jákfa vízellátó rendszer	5 200	600	600	11,5%	11,5%
Sárvár-Lánkapuszta vízellátó rendszer	400	0	0	0,0%	0,0%
Celldömök vízellátó rendszer(közérdekű)	5 000	508	508	10,2%	10,2%
Uránfalu vízellátó rendszer					
Nagysimonyi vízellátó rendszer					
Gércze vízellátó rendszer					
Szeleszte vízellátó rendszer					
Merseváti vízellátó rendszer		249	249		
Jánosháza vízellátó rendszer					
Káld vízellátó rendszer		359	359		
Nagysimonyi vízellátó rendszer		480	480		
Pápcó vízellátó rendszer		360	360		
<b>Összesen</b>	<b>29 500</b>	<b>12 698</b>	<b>12 698</b>	<b>43,0%</b>	<b>43,0%</b>
<b>Vízközmű-használati díj összesen</b>	<b>110 650</b>	<b>115 798</b>	<b>115 695</b>	<b>104,7%</b>	<b>104,6%</b>
<b>2. Szennyvízközmű-használati díj</b>					
<b>Szombathely Szennyvíz-szolgáltatási Üzemműködség</b>					
Szombathely-Kőszeg regionális rendszer	256 400	268 357	74 875	104,7%	29,2%
Szombathely-Kőszeg regionális rendszer(ISPA/KA)					
Csepreg szennyvíz rendszer		1 773	1 773		
Felsőcsatár szennyvíz rendszer					
Ják szennyvíz rendszer	1 750	823	823	47,0%	47,0%
Peresznye szennyvíz rendszer					
Pomóapáti szennyvíz rendszer	1 000	678	678	67,8%	67,8%
Szentpéterfa szennyvíz rendszer					
<b>Összesen</b>	<b>259 150</b>	<b>271 631</b>	<b>78 149</b>	<b>104,8%</b>	<b>30,2%</b>
<b>Körmeny Szennyvíz-szolgáltatási Üzemműködség</b>					
Körmeny szennyvíz rendszer	28 800	36 826	32 726	127,9%	113,6%
Egyházásrádóc szennyvíz rendszer					
Ivanc szennyvíz rendszer					
Szentgotthárd szennyvíz rendszer		10 228	10 228		
Nádasd szennyvíz rendszer					
Nagykölked szennyvíz rendszer	4 000	2 058	2 058	51,5%	51,5%
Vasvár szennyvíz rendszer	9 500	409	0	4,3%	0,0%
Csörötnek szennyvíz rendszer		5 883	5 883		
Ónszentpéter szennyvíz rendszer		859	859		
<b>Összesen</b>	<b>42 300</b>	<b>56 263</b>	<b>51 754</b>	<b>133,0%</b>	<b>122,3%</b>
<b>Sárvár Szennyvíz-szolgáltatási Üzemműködség</b>					
Répcelak szennyvíz rendszer	8 700	7 087	7 087	81,5%	81,5%
Kenyeri szennyvíz rendszer	3 650	5 500	1 200	150,7%	32,9%
Nick szennyvíz rendszer					
Külsővati szennyvíz rendszer	500	245	245	49,0%	49,0%
Sík szennyvíz rendszer	2 610	3 172	3 172	121,5%	121,5%
Tokorcs szennyvíz rendszer	450	374	374	83,1%	83,1%
Uránfalu szennyvíz rendszer					
Sárvár szennyvíz rendszer					
Celldömök szennyvíz rendszer	15 700	9 280	9 280	59,1%	59,1%
Kemenessömjén szennyvíz rendszer		975	975		
<b>Összesen</b>	<b>31 610</b>	<b>26 633</b>	<b>22 333</b>	<b>84,3%</b>	<b>70,7%</b>
<b>Szennyvízközmű-használati díj összesen</b>	<b>333 060</b>	<b>354 527</b>	<b>152 236</b>	<b>106,4%</b>	<b>45,7%</b>
<b>Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák összesen:</b>	<b>443 710</b>	<b>470 325</b>	<b>267 931</b>	<b>106,0%</b>	<b>60,4%</b>
<b>Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák (víz-, szennyvízbekötések, hálózatfejlesztések, villamos és gépészeti építések)</b>	<b>65 000</b>	<b>158 922</b>	<b>146 227</b>	<b>244,5%</b>	<b>225,0%</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>508 710</b>	<b>629 247</b>	<b>414 158</b>	<b>123,7%</b>	<b>81,4%</b>

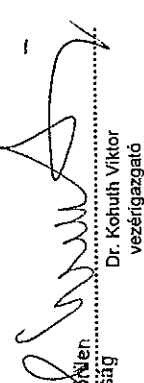
\* 2014. évről áthúzódó 71.734eFt. Ebből befejezetlen építőipari munka 22.624eFt, leszerződött építőipari munkák 49.110eFt.

\*\* 2016. évre áthúzódó 202mFt Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkákat és 13mFt egyéb megrendelésre végzett építőipari munkákat is tartalmazza (ebből befejezetlen építőipari munkák értéke 16mFt, megrendelések értéke 199mFt)

Ágazati eredmény terv értékelése  
2015. év

Tevékenységek	Ivóvíz szolgáltatás	Szennyvíz- elvezetés, tisztítás	ELSŐDLEGES TEVÉKENYSÉG	Fürdő szolgáltatás	Építőipari tevékenység	Ipari víz szolgáltatás	Alaptevékeny- séggel kapcs. egyéb tev.	Alaptevékeny- ségeen kívüli egyéb tev.	MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG	Befeje- zetlen építés	Zrt. ÖSSZESEN
Értékesítés nettó	2 874 400	3 044 900	5 919 300	105 000	508 710	5 000	65 700	57 500	741 910	0	6 661 210
Árbevételek	2 903 491	3 100 077	6 003 568	116 057	414 158	5 646	68 949	76 688	681 498	0	6 685 066
Értékesítés közvetlen költsége	101,0%	101,8%	101,4%	110,5%	81,4%	112,9%	104,9%	133,4%	91,9%	0	100,4%
2015. év terv	2 103 321	2 317 748	4 421 069	227 989	422 400	4 000	53 370	27 900	735 659	0	5 186 728
2015. év tény	2 138 473	2 319 753	4 458 226	227 041	282 841	0	44 468	8 658	563 008	6 209	5 027 443
index	101,7%	100,1%	100,8%	99,6%	67,0%	0,0%	83,3%	31,0%	76,5%	0	97,5%
2015. év terv	480 368	518 752	999 120	31 845	56 203	547	6 985	848	96 428	0	1 095 548
2015. év tény	489 848	490 195	980 043	31 461	38 556	18	6 048	420	76 503	0	1 056 546
index	102,0%	94,5%	98,1%	98,8%	68,6%	3,3%	86,6%	49,5%	79,3%	0	96,4%
2015. év terv	31 600	34 700	66 300	1 100	5 700	100	7 000	100	98 424	0	217 729
2015. év tény	42 671	76 634	119 305	91 004	6 051	91	758	520	127,2%	0	294,2%
index	135,0%	220,8%	179,9%	827,3%	106,2%	91,0%	108,3%	520,0%	127,2%	0	294,2%
2015. év terv	313 032	295 031	608 063	10 100	13 900	100	1 700	200	26 000	0	634 063
2015. év tény	329 892	320 119	650 011	10 172	14 776	3	1 355	202	26 508	0	676 519
index	105,4%	108,5%	106,9%	100,7%	106,3%	3,0%	79,7%	101,0%	102,0%	0	106,7%
2015. év terv	9 279	-51 931	-42 652	-163 834	21 907	433	4 345	28 652	-108 477	0	-181 129
2015. év tény	-12 051	46 644	34 593	-61 613	84 036	5 716	17 836	67 928	113 903	-6 209	142 287
index	-129,9%	-89,8%	-81,1%	37,6%	383,6%	1261,8%	410,5%	237,1%	-105,0%	-62,0%	-94,1%
2015. év terv	5 100	5 600	10 700	200	1 000	0	100	0	1 300	0	12 000
2015. év tény	4 666	4 754	9 420	144	521	1	96	6	768	0	10 188
index	91,5%	84,9%	88,0%	72,0%	52,1%	0,0%	96,0%	6	59,1%	0	84,9%
2015. év terv	1 300	1 500	2 800	0	300	0	0	0	300	0	3 100
2015. év tény	803	834	1 637	25	96	0	16	1	138	0	1 775
index	61,8%	55,6%	58,5%	2,5%	32,0%	0,0%	16	1	46,0%	0	57,3%
2015. év terv	3 800	4 100	7 900	200	700	0	100	0	1 000	0	8 900
2015. év tény	3 863	3 920	7 783	119	425	1	80	5	630	0	8 413
index	101,7%	95,6%	98,5%	59,5%	60,7%	0,0%	80,0%	100	63,0%	0	94,5%
2015. év terv	36 700	40 470	77 170	1 400	7 200	100	900	100	9 700	0	86 870
2015. év tény	38 470	48 382	86 852	0	0	0	0	0	0	0	86 852
index	104,8%	119,6%	112,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0	100,0%
2015. év terv	41 100	45 320	86 420	1 500	8 000	100	1 000	100	10 700	0	97 120
2015. év tény	54 788	63 120	117 908	0	0	0	0	0	0	0	117 908
index	133,3%	139,3%	136,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0	121,4%
2015. év terv	-4 400	-4 850	-9 250	-100	-800	0	-100	0	-1 000	0	-10 250
2015. év tény	-16 318	-14 738	-31 056	0	0	0	0	0	0	0	-31 056
index	370,9%	303,9%	335,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0	303,0%
2015. év terv	8 679	-52 681	-44 002	-163 734	21 807	453	4 345	28 652	-108 477	0	-152 479
2015. év tény	-24 506	35 826	11 370	-61 494	84 461	5 717	17 916	67 933	114 533	-6 209	119 644
index	-282,4%	-68,0%	-25,7%	37,6%	387,3%	1262,0%	412,3%	237,1%	-105,6%	-62,0%	-73,5%
2015. év terv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015. év tény	0	3 526	3 526	0	8 314	563	4 345	6 687	17 328	0	20 854
index	0	0	-44 002	-163 734	21 807	453	4 345	28 652	-108 477	0	-152 479
2015. év terv	8 679	-62 681	-44 002	-163 734	21 807	453	4 345	28 652	-108 477	0	-152 479
2015. év tény	-24 506	32 300	7 794	-61 494	76 147	5 154	16 152	61 246	97 205	-6 209	98 790
index	-282,4%	-61,3%	-17,7%	37,6%	349,2%	1137,7%	371,7%	213,3%	-89,6%	-62,0%	-64,8%

VASVÍZ  
Vas megyei  
Víz- és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

  
Dr. Kohuth Viktor  
vezérigazgató



Ivóvízszolgáltatás ágazati eredmény  
2015. év

Sz.	Vizellátási rendszerek	Értékesítés nettó árbevétele	Közvetlen költség	Közvetített költség	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	Pénzügyi műveletek bevételei	Pénzügyi műveletek ráfordításai	PENÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	Rendkívüli bevételek	Rendkívüli ráfordítások	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	ADÓZOTT EREDMÉN Y	eFt
1.	Szombathely- Kőszeg	1 438 684	958 113	226 786	20 720	123 459	151 046	2 190	374	1 816	16 723	24 607	-7 884	144 978	
2.	Porpác	4 290	3 493	807	67	972	-915	8	1	7	57	87	-30	-938	
3.	Vát	12 134	8 136	1 896	176	1 743	535	19	3	16	134	203	-69	482	
4.	Ikenvár	15 646	11 522	2 727	234	1 734	-103	28	5	23	154	270	-106	-186	
5.	Répcelak	33 218	26 659	6 723	515	4 626	-4 275	61	10	51	507	717	-210	-4 434	
6.	Szeleste	20 457	13 603	3 427	308	2 806	929	30	5	25	282	382	-100	854	
7.	Hegyfalu	16 493	9 357	2 354	224	1 897	3 109	22	4	18	160	239	-79	3 048	
8.	Uraiújfalu	19 277	14 570	3 704	296	4 145	-2 846	33	6	27	265	384	-119	-2 938	
9.	Nagysimonyi	14 441	10 237	2 619	216	2 102	-301	23	4	19	187	271	-84	-366	
10.	Mersevát	15 209	9 898	2 601	217	1 755	1 172	23	4	19	168	253	-85	1 106	
11.	Kenyeri	10 552	6 079	1 612	155	1 247	1 769	13	2	11	122	169	-47	1 733	
12.	Mesteri	9 065	6 392	1 393	144	1 885	-461	14	2	12	99	154	-55	-504	
13.	Ostffyasszonyfa	13 334	8 676	2 291	198	2 232	333	20	3	17	153	226	-73	277	
14.	Vónóck	30 866	19 275	5 172	461	5 232	1 648	44	8	36	382	533	-151	1 533	
15.	Gérce	12 957	9 427	2 343	196	2 126	-743	21	4	17	176	251	-75	-801	
16.	Pápac	3 775	3 043	744	65	849	-796	7	1	6	55	80	-25	-815	
17.	Velem	5 117	3 592	819	79	1 401	-616	9	1	8	46	81	-35	-643	
18.	Bozsok	5 619	3 364	708	82	754	875	7	1	6	76	97	-21	860	
19.	Csepreg	45 383	50 114	11 481	763	7 158	-22 607	116	20	96	764	1 207	-443	-22 954	
20.	Tormásiliget	4 721	4 160	1 059	78	1 281	-1 701	10	2	8	66	103	-37	-1 730	
21.	Salköveskút	26 558	22 901	6 055	428	4 900	-6 870	53	9	44	408	600	-192	-7 018	
22.	Tömörd	2 531	2 415	568	42	1 082	-1 492	5	1	4	63	76	-13	-1 501	
23.	Vasvár	50 949	60 554	13 068	875	8 020	-29 818	136	23	113	1 009	1 508	-499	-30 204	
24.	Győrvar	16 308	16 434	3 726	274	3 810	-7 388	38	6	32	276	413	-137	-7 493	
25.	Rábahídvég	15 072	13 095	2 903	234	2 619	-3 311	30	5	25	222	330	-108	-3 394	
26.	Rum	21 284	13 787	3 306	308	4 429	70	32	5	27	228	346	-118	-21	
27.	Kálm	12 067	13 407	2 833	200	2 455	-6 428	30	5	25	215	327	-112	-6 515	
28.	Csehimindszent	19 375	19 039	4 230	317	4 713	-8 290	42	7	35	345	495	-150	-8 405	
29.	Pácsony	12 901	19 271	4 027	235	2 664	-12 826	44	7	37	286	454	-168	-12 957	
30.	Bejczygyertyános	13 629	10 538	2 496	215	2 605	-1 795	24	4	20	183	270	-87	-1 862	
31.	Jánosháza	26 017	19 346	5 230	397	3 674	-1 836	45	8	37	347	510	-163	-1 962	
32.	Boba	8 662	7 096	1 814	137	1 456	-1 567	17	3	14	132	189	-57	-1 610	
33.	Karakó	3 565	2 479	626	55	606	-91	6	1	5	33	57	-24	-110	
34.	Káld	18 450	15 115	3 796	280	4 323	-4 504	34	6	28	272	396	-124	-4 600	
35.	Hosszúpereszteg	15 015	10 494	2 675	228	3 187	-1 113	24	4	20	193	278	-85	-1 178	
36.	Körmen	134 465	102 170	22 589	1 981	11 946	-258	228	39	189	1 858	2 656	-798	-868	
37.	Szarvaskend	8 846	8 578	1 925	139	2 005	-3 523	19	3	16	168	231	-63	-3 570	
38.	Katafa	18 859	16 246	3 636	300	3 241	-3 964	37	6	31	286	416	-130	-4 063	
39.	Sárfimizdó	2 092	3 370	726	43	1 303	-3 264	8	1	7	62	88	-26	-3 283	
40.	Nemesrempehollós	15 715	13 071	2 967	242	3 834	-3 915	30	5	25	231	336	-105	-3 995	
41.	Halogy	3 430	4 121	890	60	833	-2 354	9	2	7	83	112	-29	-2 376	
42.	Hegyhátszentjakab	10 789	10 788	2 325	180	3 115	-5 259	24	4	20	152	267	-95	-5 334	

Ivóvízszolgáltatás ágazati eredmény  
2015. év

Ssz.	Vizellátási rendszerek	Ertékesítés nettó árbevétele	Közvetlen költség	Közvetett költség	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	Pénzügyi műveletek bevételei	Pénzügyi műveletek ráfordításai	PÉNYÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNY	Rendkívüli bevételek	Rendkívüli ráfordítások	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	ADOZOTT EREDMÉN Y
43.	Ivánc	11 591	11 186	2 402	185	2 238	-4 050	24	4	20	203	290	-87	-4 117
44.	Molnaszecsőd	12 974	10 316	2 291	186	2 236	-1 683	23	4	19	184	265	-81	-1 745
45.	Szentpéterfa	9 122	7 611	1 681	141	1 287	-1 316	17	3	14	130	192	-62	-1 364
46.	Kemestaródfa	2 238	2 661	573	39	533	-1 490	7	1	6	38	62	-24	-1 508
47.	Pinkamindszent	1 663	2 580	534	32	442	-1 861	6	1	5	33	57	-24	-1 880
48.	Ceσεkarát	7 215	7 313	1 495	120	1 442	-2 915	17	3	14	104	169	-65	-2 966
49.	Szentgotthárd	176 209	146 124	32 293	2 718	24 875	-24 365	327	56	271	2 593	3 755	-1 162	-25 256
50.	Apátisvárnálya	4 630	5 680	1 138	88	2 016	-4 116	12	2	10	113	153	-40	-4 146
51.	Kétvölgy	1 239	1 908	375	25	969	-1 988	4	1	3	32	47	-15	-2 000
52.	Óriszentpéter	19 550	15 698	3 621	308	4 102	-3 563	36	6	30	274	402	-128	-3 661
53.	Kondorfa	4 219	4 952	1 001	72	1 045	-2 707	11	2	9	70	114	-44	-2 742
54.	Bajánsénye	12 806	10 185	2 241	205	3 103	-2 518	22	4	18	182	263	-81	-2 581
55.	Pankasz	7 215	8 076	1 715	122	2 240	-4 694	18	3	15	160	218	-58	-4 737
56.	Szalátfő	4 767	4 310	912	81	1 340	-1 714	10	2	8	72	107	-35	-1 741
57.	Ispánk	1 297	2 119	434	26	355	-1 585	4	1	3	35	52	-17	-1 599
58.	Magyarszombatfa	3 542	4 832	979	64	1 354	-3 559	11	2	9	58	104	-46	-3 596
59.	Celldömök (közérdekű)	92 241	68 990	2 095	0	4 510	16 646	0	0	0	0	0	0	16 646
	Celldömök (saját)	53 674	38 859	7 337	1 369	7 103	1 744	49	14	35	2 500	2 294	206	1 985
60.	Jákfa	44 801	27 129	7 121	677	4 035	7 193	60	11	49	588	782	-194	7 048
61.	Sárvár- Lánkapuszta	983	1 983	425	21	270	-1 674	4	1	3	22	42	-20	-1 691
62.	Sárvár	243 698	171 936	45 508	3 828	18 173	11 909	391	68	323	3 431	4 761	-1 330	10 902
	Ivóvíz összesen	2 903 491	2 138 473	489 848	42 671	329 892	-12 051	4 666	803	3 863	38 470	54 788	-16 318	-24 506



**Szennyvíz-szolgáltatás ágazati eredmény**  
**2015. év**

Sz.	Szennyvízelvezetési és -isztrilási rendszerek	Értékesítés nettó árbevétele	Közvetlen költség	Közvetelt költség	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	Pénzügyi műveletek bevételei	Pénzügyi műveletek ráfordításai	PÉNÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	Rendkívül bevételek	Rendkívül ráfordítások	RENKÍVÜLI EREDMÉNY	ADÓZOTT EREDMÉNY	Adófizelési kötelezettség	ADÓZOTT EREDMÉNY	eFt
1	Szombathely- Kőszeg	1 661 148	1 062 354	241 366	33 500	136 391	284 537	2 320	402	1 918	22 258	29 698	-7 440	249 015	2 798	246 217	
2	Felsőcsatár	15 477	19 068	3 731	550	3 704	-10 476	37	7	30	528	614	-86	-10 532	0	-10 532	
3	Répcelak	32 190	34 484	7 535	1 039	4 614	-13 404	75	13	62	675	928	-253	-13 595	0	-13 595	
4	Peresznye	9 176	4 576	997	137	903	2 684	10	2	8	74	113	-39	2 806	32	2 774	
5	Csepreg	59 680	51 921	12 783	1 610	8 639	-12 253	110	20	90	1 283	1 595	-312	-12 475	0	-12 475	
6	Fornadpáli	26 606	6 940	1 323	254	1 478	-3 615	17	3	12	123	156	-53	-3 656	0	-3 656	
7	Kenyéri	4 111	4 600	940	79	560	-14 709	65	11	54	516	745	-229	-14 884	0	-14 884	
8	Tokorcs	24 761	21 590	5 172	434	5 500	-7 087	50	2	8	76	113	-37	-1 959	0	-1 959	
9	Egyházashátré	56 815	14 212	1 083	14 195	1 083	-27 984	133	23	110	1 027	1 499	-472	-28 346	0	-28 346	
10	Meggyeskövési	6 705	6 976	1 301	149	939	-2 362	16	3	13	120	174	-54	-2 403	0	-2 403	
11	Nick	50 884	45 482	9 233	1 042	7 695	-10 484	94	17	77	1 027	1 309	-282	-10 689	0	-10 689	
12	Vasvár	286	360	64	4	82	-266	1	1	1	7	9	-2	-267	0	-267	
13	Hosszúpérezsteg	25 575	27 511	5 457	999	3 821	-10 215	59	10	49	551	743	-192	-10 358	0	-10 358	
14	Iánosháza	196 442	155 927	31 182	4 211	16 558	-3 014	333	58	275	3 186	4 255	-1 069	-3 808	0	-3 808	
15	Körmen	12 998	11 368	2 292	454	2 456	-2 664	26	4	22	186	279	-93	-2 725	0	-2 725	
16	Egyházashátré	4 984	6 881	1 326	2 901	1 059	-1 481	16	3	13	106	164	-58	-1 526	0	-1 526	
17	Egyházashátré	26 224	22 206	4 630	858	4 159	-3 913	49	8	41	410	579	-169	-4 041	0	-4 041	
18	Ivanc	25 780	20 381	4 435	535	2 016	-517	47	8	39	358	520	-162	-640	0	-640	
19	Szentpéterfa	8 428	9 227	1 824	342	2 069	-4 350	21	3	18	142	220	-78	-4 410	0	-4 410	
20	Gerskerát	197 447	174 647	44 666	4 240	18 975	-36 605	406	73	333	4 975	6 082	-1 107	-37 379	0	-37 379	
21	Szentgotthárd	13 696	12 288	2 529	241	2 606	-2 886	28	5	23	194	297	-103	-3 566	0	-3 566	
22	Uralfalu	9 741	9 201	1 873	176	1 739	-2 896	20	3	17	186	250	-64	-2 943	0	-2 943	
23	Szilke	16 784	7 579	1 638	237	1 489	5 315	17	3	14	146	202	-56	6 273	70	6 203	
24	Külsővát	10 482	9 889	1 970	189	1 686	-2 874	22	4	18	181	268	-75	-2 931	0	-2 931	
25	Csahiménstető	4 884	4 111	826	85	728	-696	9	2	7	79	109	-30	-719	0	-719	
26	Csahiménstető	1 723	1 389	301	31	373	-309	3	1	2	28	38	-3	-317	0	-317	
27	Egyháztótház	22 564	22 324	4 417	417	3 390	-7 160	46	8	40	442	599	-167	-7 267	0	-7 267	
28	Nádasd	8 838	9 016	1 745	163	2 071	-3 831	20	3	17	172	237	-65	-3 879	0	-3 879	
29	Nagyököld	7 343	10 015	2 099	158	1 656	-6 269	22	4	18	203	273	-70	-6 321	0	-6 321	
30	Pusztakömlány	3 388	2 954	688	60	885	-1 079	7	1	6	62	83	-21	-1 094	0	-1 094	
31	Káán	28 976	20 367	4 292	404	4 148	-5 427	42	8	34	468	594	-126	-5 519	0	-5 519	
32	Ják	7 336	8 787	1 917	149	2 169	-5 388	20	3	17	158	226	-70	-5 441	0	-5 441	
33	Bögöte	4 108	4 576	975	79	961	-2 423	12	2	8	79	116	-36	-2 449	0	-2 449	
34	Kemenessihálya	5 613	5 542	1 228	104	1 370	-2 325	10	2	10	123	159	-36	-2 449	0	-2 449	
35	Kemenesszentmárton	1 597	1 803	389	31	315	-879	4	1	3	17	36	-19	-895	0	-895	
36	Kemenesszentmárton	5 510	6 232	1 309	107	1 299	-3 223	14	2	12	98	151	-53	-3 264	0	-3 264	
37	Mersevát	59 479	49 903	1 712	0	5 167	2 687	0	0	0	0	0	0	2 687	0	2 687	
38	Celldömök (közérdekű)	31 168	51 833	9 346	1 080	9 946	-38 877	68	19	49	3 434	3 151	283	-38 545	0	-38 545	
39	Celldömök (saját)	310 976	221 476	50 013	5 387	25 467	19 407	494	85	409	4 274	5 938	-1 664	18 152	204	17 948	
40	Csötrőnek (közérdekű)	66 440	51 603	10	10 455	8 192	17 080	0	0	0	0	0	0	17 080	0	17 080	
41	Oriszentpéter (közérdekű)	13 817	15 613	37	0	0	-1 833	0	0	0	0	0	0	-1 833	0	-1 833	
42	Bajánsenye (közérdekű)	3 605	4 057	12	6	0	-464	0	0	0	0	0	0	-464	0	-464	
43	Magyarszombatfa (közérdekű)	930	1 109	6	1	0	-185	0	0	0	0	0	0	-185	0	-185	
44	Ispánk (közérdekű)	746	865	1	0	0	-120	0	0	0	0	0	0	-120	0	-120	
45	Szaló- Alsószentpéter (közérdekű)	527	479	0	0	0	48	0	0	0	0	0	0	48	0	48	
46	Szaló- Tapolcsányi Pálosok (közérdekű)	693	692	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
47	Szaló- Felsőszentpéter (közérdekű)	307	291	1	0	0	15	0	0	0	0	0	0	15	0	15	
48	Szaló- Pilyvás (közérdekű)	62	153	2	0	0	-93	0	0	0	0	0	0	-93	0	-93	
49	Szaló- Csörgőszer (közérdekű)	350	364	1	0	0	-16	0	0	0	0	0	0	-16	0	-16	
50	Oszkó	0	0	826	133	5	95	1	45	1	45	42	3	-1 045	0	-1 045	
51	Csörög- Szakonyfalu, Alsószentpéter (közérdekű)	12 909	11 450	2	1 987	1 556	-1 888	1	0	0	0	0	0	1 888	67	1 821	
<b>Szennyvíz-szolgáltatás összesen</b>		<b>3 100 077</b>	<b>2 319 753</b>	<b>490 195</b>	<b>76 634</b>	<b>320 119</b>	<b>46 644</b>	<b>4 764</b>	<b>834</b>	<b>3 920</b>	<b>48 382</b>	<b>63 120</b>	<b>-14 738</b>	<b>35 826</b>	<b>3 526</b>	<b>32 300</b>	

