

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**

**2016. év**

Keltezés: 2017. április 13.



## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

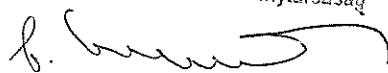
Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	2 533 085	0	2 391 978
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	389 559	0	359 342
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	389 559		359 342
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)</b>	2 137 373	0	2 026 125
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	873 567		840 245
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	886 783		881 586
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	56 767		52 758
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	316 260		251 536
16	6. Beruházásokra adott előleg	3 996		
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)</b>	6 153	0	6 511
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	6 153		6 511
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2017. 04.13.

VASIVIZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Dr. KÓHUTI VIKTOR  
vezérigazgató

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)</b>	<b>3 549 037</b>	<b>0</b>	<b>3 469 758</b>
30	<b>I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)</b>	<b>152 481</b>	<b>0</b>	<b>145 332</b>
31	1. Anyagok	133 907		107 280
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	18 439		37 920
33	3. Növedék-, hizó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk	135		132
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)</b>	<b>2 068 539</b>	<b>0</b>	<b>1 740 429</b>
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	1 844 011		1 570 769
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	224 528		169 660
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedéd			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)</b>	<b>1 328 017</b>	<b>0</b>	<b>1 583 997</b>
54	1. Pénztár, csekkek	695		782
55	2. Bankbetétek	1 327 322		1 583 215
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)</b>	<b>379 070</b>	<b>0</b>	<b>370 249</b>
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	368 935		361 108
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10 135		9 141
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)</b>	<b>6 461 192</b>	<b>0</b>	<b>6 231 985</b>

Szombathely, 2017. 04.13.

VASIVIZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Dr. KÖNYÖSI VIKTOR  
vezérigazgató

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)</b>	<b>3 131 517</b>	<b>0</b>	<b>3 133 464</b>
62	I. JEGYZETT TŐKE	1 174 342		1 174 342
63	1/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	1 232		1 232
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 834 389		1 940 133
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	22 764		15 810
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	98 790		1 947
72	<b>E. Céltartalékok (73.-75. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)</b>	<b>2 012 587</b>	<b>0</b>	<b>2 216 145</b>
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Vas Megyei Víz-és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Szombathely, 2017. 04.13.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

KOLLUTHI VIKTOR  
vezérigazgató

Statistikai számjele:

Cégjegyzék száma:

Beszámolási időszak:

Fordulónap: 2016. 12.31.

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

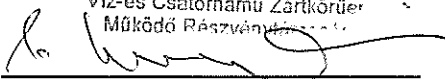
Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)</b>	235 604	0	528 106
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	235 604		528 106
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	1 776 983	0	1 688 039
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek	2 046		886
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	786 644		578 564
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	988 293		1 108 589
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sor)</b>	1 317 088	0	882 376
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	489 280		134 429
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	94 204		62 673
108	3. Halasztott bevételek	733 604		685 274
109	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	6 461 192	0	6 231 985

Szombathely, 2017. 04.13.

VASIVIZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Dr. KOHUTH VIKTOR  
vezérigazgató

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(1)

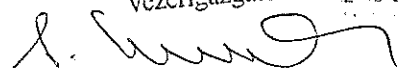
EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 662 581		7 040 000
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	22 485		11 661
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>6 685 066</b>	<b>0</b>	<b>7 051 661</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-5 384		19 482
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 546		35 654
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)</b>	<b>17 162</b>	<b>0</b>	<b>55 136</b>
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>304 581</b>		<b>267 844</b>
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	1 305 305		1 299 350
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 552 291		1 998 305
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	252 757		257 926
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	3 710		2 279
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 686		2 560
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>3 115 749</b>	<b>0</b>	<b>3 560 420</b>
15	10. Bérköltség	1 850 859		1 882 124
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	201 040		205 837
17	12. Bérjárulékok	543 723		544 108
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>2 595 622</b>	<b>0</b>	<b>2 632 069</b>
19	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>389 780</b>		<b>431 345</b>
20	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>794 427</b>		<b>747 407</b>
21	Ebből: értékvesztés	34 745		12 637
22	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>111 231</b>	<b>0</b>	<b>3 400</b>

Szombathely, 2017. 04.13.

Dr. KOHUTTI VIKTOR  
vezérigazgató

VASIVÍZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Dr. KOHUTTI VIKTOR  
vezérigazgató

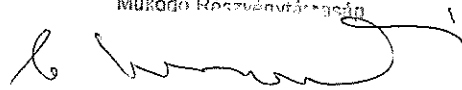
**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9 176		3 582
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 012		1 927
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>10 188</b>	<b>0</b>	<b>5 509</b>
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 775		1 476
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>1 775</b>	<b>0</b>	<b>1 476</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>8 413</b>	<b>0</b>	<b>4 033</b>
47	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>119 644</b>	<b>0</b>	<b>7 433</b>
48	X. Adófizetési kötelezettség	20 854		5 486
49	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>98 790</b>	<b>VASIVÍZ 0</b>	<b>1 947</b>

Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Szombathely, 2017. 04.13.

Dr. KOHUTI VIKTOR  
vezérigazgató



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

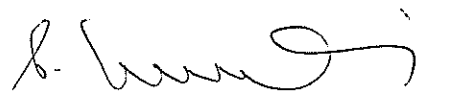
(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 662 581		7 040 000
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	22 485		11 661
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>6 685 066</b>	<b>0</b>	<b>7 051 661</b>
4	03. Értékesítés elszámolt önköltsége	5 022 047		5 453 349
5	04. Eladott áruk beszerzési értéke	3 710		2 279
6	05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 686		2 560
7	<b>II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	<b>5 027 443</b>	<b>0</b>	<b>5 458 188</b>
8	<b>III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	<b>1 657 623</b>	<b>0</b>	<b>1 593 473</b>
9	06. Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	07. Igazgatási költségek	517 134		519 687
11	08. Egyéb általános költségek	539 412		590 823
12	<b>IV. Az értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	<b>1 056 546</b>	<b>0</b>	<b>1 110 510</b>
13	<b>V. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>304 581</b>		<b>267 844</b>
14	Ebből: visszaírt értékvesztés			
15	<b>VI. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>794 427</b>		<b>747 407</b>
16	Ebből: értékvesztés	34 745		12 637
17	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±III-IV+V-VI)</b>	<b>111 231</b>	<b>0</b>	<b>3 400</b>

VASIVÍZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság

Szombathely, 2017. 04.13.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Dr. KOHUTH VIKTOR  
vezérigazgató

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

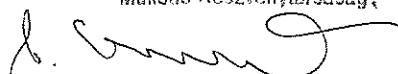
(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	9. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	10. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	11. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	12. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9 176		3 582
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 012		1 927
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (9+10+11+12+13)</b>	<b>10 188</b>	<b>0</b>	<b>5 509</b>
34	14. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	16. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	17. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	18. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 775		1 476
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (14+15+16+17+18)</b>	<b>1 775</b>	<b>0</b>	<b>1 476</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>8 413</b>	<b>0</b>	<b>4 033</b>
47	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>119 644</b>	<b>0</b>	<b>7 433</b>
48	X. Adófizetési kötelezettség	20 854		5 486
49	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>98 790</b>	<b>0</b>	<b>1 947</b>

Szombathely, 2017. 04.13.

Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság,



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

KOHUTH VIKTOR  
vezérigazgató

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

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

***2016. év***

*Szombathely, 2017. április 13.*



## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. **A társaság neve:** VASIVÍZ Vas megyei Vízf- 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 Vízf- és Csatornamű Vállalat jogutódjaként VASIVÍZ Vas megyei Vízf- 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 Vízf- 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 birtokában lévő részvények száma	Tulaj- donosok száma	2012. december 31.		2013. május 17.		2013. október 18.		Részvétel az alap- tőkéből	
		Részvények névértéke összesen	Részvétel az alap- tőkéből	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részvétel az alap- tőkéből	Tulaj- donosok száma		Részvények névértéke összesen
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.

2016. december 31.			
I tulajdonos birtokában lévő részvények száma	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részvétel 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	90 535,38	7,7%
501-1000 db	4	47 160,66	4,0%
1001-3500 db	5	214 271,74	18,2%
3500 db felett	1	620 644,88	52,9%
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	3.133.464 eFt
Jegyzett tőke	1.174.342 eFt
Értékesítés nettó árbevétele	7.051.661 eFt
Befektetett eszközök értéke	2.391.978 eFt

**7. Számviteli politika****7.1. Beszámolási kötelezettség**

Társaságunk, mint víziközmű-szolgáltató beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének a beszámoló összeállítására a könyvek vezetésére, valamint a nyilvánosság hozatalra és közzétételre a 2000. évi C. törvény a számvitelről (a továbbiakban: Sztv.) rendelkezéseit a Vksztv. szerinti eltérésekkel alkalmazza.

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

Társaságunknak a víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységeit oly módon kell bemutatnia, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezte volna. A végzett engedélyes víziközmű tevékenységekre (ivóvíztermelés, -kezelés, -ellátás, valamint szennyvíz-elvezetés és -tisztítás) külön-külön készítünk mérleget és ágazatonként forgalmi költség eljárással eredmény-kimutatást. A másodlagos tevékenységekre (fürdő szolgáltatás, idegen megrendelésre végzett építés, megrendelésre végzett labor vizsgálat, megrendelésre végzett villamos és gépészeti munkák, szippantott szennyvíz fogadása, csatornamosogatás, ipari víz szolgáltatás, egyéb vízellátási tevékenység) vállalati szinten összesen készítünk mérleget és forgalmi költség eljárással eredmény-kimutatást.

A részvénytársaság mérlegből, eredmény-kimutatásból és kiegészítő mellékletből álló éves beszámolót, valamint üzleti jelentést készít (Sztv. 9. §)

Alkalmazott mérlegséma: Sztv. 1. sz. melléklet „A” változata

Választott, alkalmazott eredmény-elszámolási módszer: a Sztv. 2. sz. melléklet "A" összköltség eljárás szerint ZRt. összesenre.

A társaság. az eredmény-kimutatását vállalati szinten az Sztv. 2. számú melléklete szerinti összköltség eljárással állapítja meg. Az eredmény-kimutatást az elsődleges és másodlagos tevékenységekre ágazatonként, és vállalati szinten összesen, forgalmi költség eljárással is elkészítjük, az Sztv. 3. számú melléklete szerint.

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

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

Társaságunk az Sztv. szerinti beszámoló közzétételének és letétbe helyezésének teljesítéséhez az Ügyfélkapun keresztül küldi meg az alábbi dokumentumokat (hiteles példányok alapján): Mérleg, Eredmény-kimutatás, Kiegészítő melléklet, Adózott eredmény felhasználására

vonatkozó határozat, Független könyvvizsgálói jelentés, Közzétételi költségtérítés befizetését tanúsító MÁK igazolás.

Az Sztv. szerinti beszámoló megküldéséről szóló visszaigazolások az Ügyfélkapu „Beküldött beszámolók és értesítések” pontja alatt érhető el.

Társaságunk az auditált éves beszámolóját a tárgyévre készített üzleti jelentéssel és a könyvvizsgálói jelentéssel együtt a Sztv. szerinti letétbe helyezéssel egyidejűleg megküldi 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 a 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 eredmény-kimutatáshoz soronként rendelt szabályok alapján az elsődleges tevékenységekre külön-külön, illetve a másodlagos tevékenységekre együttesen készülő mérleggel és eredmény-kimutatással teljesíti.

#### 7.5 Könyvvizsgálat

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155. § (2) – (3) bekezdései 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

A társaság a tárgyi eszközök körében az évenkénti értékcsökkenés levonásának elszámolására a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 1. és 2. számú mellékleteiben szereplő értékcsökkenési leírási szabályokat, és a „Leírási kulcsok jegyzékét” alkalmazza az alábbiak szerint:

##### 7.7.1. 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%

#### 7.7.2. 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%).

Tárgyi eszközöknként nyilvántartásba kell venni a várható hasznos élettartamot, a Sztv. 52. §-a 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 Náriai komposztáló telepen üzembe helyezett önjáró ponyvacsevélő berendezés várható hasznos élettartama a berendezés gépészeti jellegét, és a használat sajátosságait együttesen figyelembe véve: 15 év. A várható élettartam meghatározásánál figyelembe vettük azt, hogy a berendezés speciális feladatot

lát el, az adott helyre és célra, egyedi gyártással készült. A szállító és gyártó a tervezés és kivitelezés során messzemenően figyelembe vette az üzemeltetés speciális körülményeit (megerősített acélszerkezet, szabadtéri körülményekre tervezett hidraulika rendszer stb.) és ez a tény növeli az elvárható élettartamot. A ponyvacsevélő berendezés használata során – a társaságunknál alkalmazott komposztálási technológia sajátosságából adódóan – az állandó rendelkezésre állás mellett viszonylag alacsony aktív üzemóra számmal kell kalkulálni, és ez a tény is az átlagos gépek, berendezések esetében szokásosnál hosszabb élettartamot eredményez.

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 használatbavételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.

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

Nem számolunk el terv szerinti értékcsökkenést a földterület, telek, az erdő, képzőművészeti alkotás, a régészeti lelet bekerülési értéke után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál. Továbbá nem számolunk el terv szerinti értékcsökkenést olyan eszközöknél, 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 eszközöknél, 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 vállalászási 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-átstrervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig írjuk le, hogy az immateriális javak, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérleg készítéskor 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, akkor azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után – kivezetjük.

Terven felüli értékcsökkenés visszaírását akkor alkalmazzuk, ha a piaci érték a könyv szerinti értéket 20 %-kal meghaladja. A visszaírást 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 használatba vannak.

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

#### 7.8. Forgóeszközök értékelése

- Készletek
- Követelések
- Értékpapírok

A vásárolt készleteket a külön leszámlázott fuvar költséggel, a készletbeszerzési számlán szereplő posta és csomagolási költséggel növelt havi mérlegelt átlagáron tartjuk nyilván. A december 31-i zárókészlet a mérlegben a 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 készítés kori 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 leltárkülönbötet. 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 mutatjuk ki 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 különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű. Azt minősítjük tartós követelésnek értékvesztés elszámolás oldaláról, amely a mérleg forduló napja és a mérleg készítés időpontja között nagy valószínűséggel nem folyik be.

Társaságunk 2016. január 1-től a csoportos értékvesztést a Sztv. 55. § (2) bekezdésének megfelelően százalékos 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 tartozásának összege és gazdasági helyzete (eladósodásának mértéke, a saját tőke aránya az összes forráson belül) indokoltá teszi, úgy a követelést egyedileg minősítjük, és az egyedileg minősített követelés teljes összegére – minősítés függvényében - egyedi értékvesztést számolunk 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 könyvek üzleti év végi zárásához, a beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt állítunk össze, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a társaságnak a mérleg fordulónapján meglévő eszközeit és forrásait mennyiségben és értékben.

A leltározás gyakorisága az alábbiak szerint történik:

- az immateriális javakat 3 évente,
- ingatlanokat mennyiségi felvétellel 3 évenként,
- gépeket, berendezéseket 3 évente mennyiségi felvétellel,
- járműveket 3 évenként mennyiségi felvétellel,
- készleteket évente,
- kisértékű tárgyi eszközöket évente nyilvántartásokkal való egyeztetéssel,
- a beruházásokat évenként a nyilvántartásokkal történő egyeztetéssel,
- a befektetett pénzügyi eszközöket évenként mennyiségi felvétellel kell leltározni,
- a társaság által üzemeltetett víziközmű és egyéb vagyontárgyak leltározása 3 évente mennyiségi felvétellel, évente egyeztető nyilvántartással.

#### *7.10. Aktív időbeli elhatárolások*

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

#### *7.11. Céltartalék képzése*

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 Sztv. szerint passzív időbeli elhatárolásként számoljuk el 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 mutatjuk ki 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. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A Sztv. 14.§ (4) bekezdése szerint kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekintjük az adott üzleti évet érintő tételeket, ha azok összege meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 5%-át.

## 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 termékváltás lehetőségével élni, mert a víz mással nem helyettesíthető termék.

**9. A részvénytársaság mérlegének főbb adatai**

<i>Megnevezés</i>	<i>2015. dec. 31.</i>	<i>2016. dec. 31</i>
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>2 533 085</b>	<b>2 391 978</b>
Immateriális javak	389 559	359 342
Tárgyi eszközök	2 137 373	2 026 125
Befektetett pénzügyi eszközök	6 153	6 511
<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>3 549 037</b>	<b>3 469 758</b>
Készletek	152 481	145 332
Követelések	2 068 539	1 740 429
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	1 328 017	1 583 997
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>379 070</b>	<b>370 249</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>6 461 192</b>	<b>6 231 985</b>
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>3 131 517</b>	<b>3 133 464</b>
Jegyzett tőke	1 174 342	1 174 342
Jegyzett, de még be nem fiz. tőke (-)	0	0
Tőketartalék	1 232	1 232
Eredménytartalék	1 834 389	1 940 133
Lekötött tartalék	22 764	15 810
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	98 790	1 947
<b>CÉLTARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>2 012 587</b>	<b>2 216 145</b>
Hosszú lejáratú kötelezettségek	235 604	528 106
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 776 983	1 688 039
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1 317 088</b>	<b>882 376</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>6 461 192</b>	<b>6 231 985</b>

1. számú mellékletben teljes részletezettséggel kibontva.

**II. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET****1. Eszközök összetétele, alakulása**

A társaság eszközei és forrásai 2016. év során 3,5 %-kal, 6.461.192 eFt-ról 6.231.985 eFt-ra csökkentek.

*Vagyonösszetétel*

	<i>2015. dec. 31.</i>	<i>Megoszlás</i>	<i>2016. dec. 31.</i>	<i>Megoszlás</i>
Befektetett eszközök	2 533 085	39,2 %	2 391 978	38,4 %
Forgóeszközök	3 549 037	54,9 %	3 469 758	55,7 %
Aktív időbeli elhatárolás	379 070	5,9 %	370 249	5,9 %
<b>Eszközök összesen</b>	<b>6 461 192</b>	<b>100,0 %</b>	<b>6 231 985</b>	<b>100,0 %</b>

A befektetett eszközök értéke 5,6 %-kal, 141 mFt-tal csökkent a 2015. évhez képest. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 7,8 %-kal, 30 mFt-tal, a tárgyi eszközök értéke

5,2 %-kal, 111 mFt-tal alacsonyabb az előző évhez képest, viszont a befektetett pénzügyi eszközök értéke 5,8%-kal, 358 eFt-tal nőtt.

A tárgyi eszközök aránya 7,8 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ezen belül csökkentek az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok 33 mFt-tal, a műszaki berendezések, gépek, járművek 5 mFt-tal, az egyéb berendezések, felszerelések, járművek 4 mFt-tal, a beruházások, felújítások 64,7 mFt-tal, valamint a beruházásra adott előlegek értéke is 4 mFt-tal.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke - a lakáshitelek végtörlesztéséhez dolgozóknak nyújtott kölcsönök – 358 eFt-tal 5,8 %-kal nőtt.

Az eszközökön belül az 55,7 %-os arányt képviselő forgóeszközök 2,2 %-kal, 79 mFt-tal csökkentek.

A készletek záró értéke 4,7 %-kal, 7 mFt-tal csökkent az előző évhez képest. A készletek változását az anyagok 19,9 %-os 26,6 mFt értékű csökkenése, és a befejezetlen termelés és félkész termékek több, mint 200 %-os, 19,5 mFt értékű növekedése támasztja alá.

A követelések állománya szintén csökkent a 2015. év végéhez képest 15,9 %-kal, hozzávetőlegesen 328 mFt-tal. A követelések 87%-a vevőkövetelés, amely 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 követeléseként jelenik meg. Ezekből a következő évre vonatkozó számlák árbevétele (134,5 mFt) passzív időbeli elhatárolásként, a számlák áfa-része (186 mFt) egyéb rövid lejáratú kötelezettségként jelentkezik. Ez az összeg a vevőkövetelés 11,8 %-át teszi ki.

A pénzeszközök értéke a tavalyi évhez képest 266 mFt-tal, 19,3%-kal növekedtek, ennek majdnem teljes egésze bankbetét.

Az aktív időbeli elhatárolások 97,5 %-át a víz- és csatornaszolgáltatási árbevételek időbeli elhatárolása adja.

A fentieknek megfelelően az eszközök értéke összességében 3,5 %-kal, 229 mFt-tal csökkent.

## 2. Források összetétele, alakulása

### Források összetétele

	2015. dec. 31.	Megoszlás	2016. dec. 31.	Megoszlás
Saját tőke	3 131 517	48,5%	3 133 464	50,3%
ebből:				
Jegyzett tőke	1 174 342	37,5%	1 174 342	37,5%
Tőketartalék	1 232	0,0%	1 232	0,0%
Eredménytartalék	1 834 389	58,6%	1 940 133	61,9%
Lekötött tartalék	22 764	0,7%	15 810	0,5%
Értékelési tartalék	0	0,0%	0	0,0%
Adózott eredmény	98 790	3,2%	1 947	0,1%
Céltartalékok	0	0,0%	0	0,0%
Kötelezettségek	2 012 587	31,1%	2 216 145	35,5%
Passzív időbeli elhatárolás	1 317 088	20,4%	882 376	14,2%
<b>Források összesen</b>	<b>6 461 192</b>	<b>100,0%</b>	<b>6 231 985</b>	<b>100,0%</b>

A források összes értéke 3,5%-kal, 229 mFt-tal csökkent, amely a kötelezettségek és a saját tőke növekedéséből, valamint a passzív időbeli elhatárolások nagyobb arányú csökkenéséből ered.

A saját tőke összességében 2 mFt-tal nőtt, amely az eredménytartalék 106 mFt-os növekedésére, valamint a lekötött tartalék 7 mFt-os, és az adózott eredmény 97 mFt-os csökkenésére vezethető vissza.

*Céltartalék* képzése 2016. évben nem történt.

A *kötelezettségek* összege 10,1%-kal 203,5 mFt-tal nőtt a 2015. évhez képest. Ezen belül a hosszú lejáratú kötelezettségek aránya több mint 124 %-kal, 292,5 mFt-tal nőtt a víz- és szennyvízközmű használati díjak elszámolásából adódóan, míg a rövid lejáratú kötelezettségek értéke 89 mFt-tal, 5 %-kal csökkent, főleg vevőktől kapott előlegek, és a szállítókkal szembeni kötelezettségek csökkenéséből adódóan.

A *passzív időbeli elhatárolások* értéke 435 mFt-tal, 33%-kal mérséklődtek a tavalyi évhez képest. A passzív időbeli elhatárolások értéke azért csökkent, mert a bevételek elhatárolása 355 mFt-tal, a költségek, ráfordítások értéke 32 mFt-tal, a halasztott bevételek értéke pedig 48 mFt-tal csökkentek.

Ezek alapján a saját tőke részaránya 48,5 %-ról 50,3%-ra, a kötelezettségek részaránya 31,1 %-ról 35,6 %-ra nőtt, míg a passzív időbeli elhatárolások belső részaránya 20,4 %-ról 14,2 %-ra csökkent a forrásokon belül.

### 3. Vagyoni helyzet mutatói

	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.
<i>Saját tőke aránya</i>		
Saját tőke/Összes forrás	48,5 %	50,3 %
Saját tőke/Jegyzett tőke	266,7 %	266,8 %
<i>Saját tőke változása</i>		
Adózott eredmény/Saját tőke	3,3 %	0,1 %
<i>Befektetett eszközök fedezettsége</i>		
Saját tőke/Befektetett eszközök	123,6 %	131,0 %

A mutatók azt tükrözik, hogy a társaságnál a saját tőke aránya az összes forráshoz és a jegyzett tőkéhez képest nőtt. Nőtt a saját tőke/befektetett eszközök aránya is, amely alapján látható, hogy a Társaságunk forrásai elegendőek a több évre lekötött, tartós eszközök finanszírozására.

### 4. Pénzügyi helyzet mutatói

	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.
<i>Likviditási mutatók</i>		
I. Likvid pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	74,7%	93,8%
II. (Pénzeszközök+Követelések)/Rövid lej. köt.	1,91	1,97
III. Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	2,00	2,06
<i>Vevőállomány/Szállítóállomány</i>	2,3	2,7
<i>Beszedési idő</i>		
Negyedéves vevőállományok átlaga/Átlagos napi értékesítés	58,3	38,7
<i>Eladósodottság</i>		
Kötelezettségek/Saját tőke	64,3%	70,7%
<i>Nettó eladósodottság</i>		
(Kötelezettségek – Követelések)/Saját tőke	-1,8%	15,2%



A lejárt követelések a lejárat ideje szerint:

	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.
1-30 nap	148 396	99 666
31-90nap	78 361	42 130
91-180 nap	51 903	36 108
181-365 nap	67 559	28 475
365 napon túl	210 459	228 133
<i>Lejárt követelések összesen</i>	<i>556 678</i>	<i>434 512</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjáig (febr.15) befolyt összeg</i>	<i>120 823</i>	<i>95 386 *</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjában fennálló lejárt követelések</i>	<i>435 855</i>	<i>339 126</i>

\*Társaságunknál 2015. január 1-től új Informatikai Vállalat Irányítási Rendszer került bevezetésre (IVIR), a program neve: FusionR (FR). A program bizonytalan működése miatt az összeg csak a rendelkezésre álló adatokat tartalmazza.

Társaságunk összes likviditási mutatója javult, amelyet alapvetően a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenésével magyarázhatunk. Az I. számú likviditási mutató azért is alakult kedvezően, mert a pénzeszközök értéke is növekedett. A II-III. likviditási mutatók esetében a követelések és a készletek 2015. évről 2016. évre történő csökkenése kevésbé rontott a mutató eredményén, a javulást a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése idézte elő.

A vevőállomány és a szállítóállomány egymáshoz viszonyított aránya növekedett az előző évhez képest. Mind a vevőállomány, mind a szállítóállomány csökkent, de mivel a vevőállomány csökkenése meghaladta a szállítóállomány csökkenését, így a mutató javulást jelez. Ez arra enged következtetni, hogy a szállítókkal szembeni kötelezettségeinket rendezni tudjuk a vevőktől várható árbevételekből.

Az átlagos beszédési idő 19,6 nappal csökkent, miután a negyedév végi vevőkövetelésekből számított átlagos vevőállomány 30,0 %-kal csökkent, míg az átlagos napi értékesítés 5,5 %-kal növekedett.

Az eladósodottság mutatóiból látható, hogy a társaság tevékenységének finanszírozásában tovább 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, valamint az adó- és járulékfizetési kötelezettségek teszik ki.

## 5. Gazdálkodási eredmények, jövedelmezőség vizsgálata

	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.
<i>Árbevétel arányos üzleti eredmény</i>		
Üzemi (üzleti) eredmény/Értékesítés nettó árbev.	1,66%	0,05%
<i>Saját tőke jövedelmezősége</i>		
Szokásos vállalkozási eredmény/Saját tőke	3,82%	0,24%*
<i>Alaptőke jövedelmezősége</i>		
Adózott eredmény/Jegyzett tőke	8,41%	0,17%

\*A 2016. évre vonatkozó mutató az adózás előtti eredmény és a saját tőke hányadosaként határozható meg. A Sztv. változása megszüntette a Szokásos vállalkozási eredmény kategóriáját. A törvényváltozás után az adózás előtti eredmény kategóriája ugyanazzal az adattartalommal rendelkezik, így a két mutató összehasonlítható.

Az értékesítés nettó árbevételének 85 %-a származott az elsődleges tevékenységekből.

2016. évben az üzemi tevékenység eredménye 3,4 mFt, 108 mFt-tal alacsonyabb az előző időszakhoz képest.

A pénzügyi műveletekből származó eredmény csökkenése 4 mFt, bevételei 4,8 mFt-tal, míg a ráfordításai 0,3 mFt-tal csökkentek.

Az adózott eredmény 2 mFt, amely 97 m Ft-tal kevesebb, mint a 2015. évi adózott eredmény.

### III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

#### 1. Immateriális javak bruttó értékének és értékcsökkenésének változása

2016. év

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Alapítás-át szervezés aktivált értéke	Immateriális javak összesen
Bruttó érték jan.1-én	856 042	540	1 815	858 397
Növekedés	55 135			55 135
Csökkenés	5 093			5 093
<i>Bruttó érték dec. 31-én</i>	<i>906 084</i>	<i>540</i>	<i>1 815</i>	<i>908 439</i>
Halmozott écs jan.1-én	466 483	540	1 815	468 838
Tárgyidőszaki écs	85 352			85 352
Halmozott écs. változás	-5 093			-5 093
<i>Halmozott écs dec.31-én</i>	<i>546 742</i>	<i>540</i>	<i>1 815</i>	<i>549 097</i>
<i>Nettó érték dec.31-én</i>	<i>359 342</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>359 342</i>

#### 2. Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének változása

2016. év

Megnevezés	Ingtalanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Összesen
Bruttó érték jan.1-én	1 224 200	2 901 411	383 229	4 508 840
Új berendezés, ért.növ.	230	249 268	22 604	272 102
Használt eszk. beszerz., átvétel	5 356	4 598	42	9996
Átminősítés				0
Növekedés	5 586	253 866	22 646	282 098
Selejtezés, megsemmisítés	12 915	15 951	7 587	36 453
Eladás, átadás		175	3 777	3 952
Átminősítés		430		430
Egyéb csökkenés (átháramlás)				0
<i>Csökkenés</i>	<i>12 915</i>	<i>16 556</i>	<i>11 364</i>	<i>40 835</i>
<i>Bruttó érték dec. 31-én</i>	<i>1 216 871</i>	<i>3 138 721</i>	<i>394 511</i>	<i>4 750 103</i>
Halmozott écs jan.1-én	350 633	2 014 628	326 462	2 691 723
Tárgyidőszaki écs	26 251	256 748	26 605	309 604
Halmozott écs. változás	-258	-14 241	-11 314	-25 813
<i>Halmozott écs dec.31-én</i>	<i>376 626</i>	<i>2 257 135</i>	<i>341 753</i>	<i>2 975 514</i>
<i>Nettó érték dec.31-én</i>	<i>840 245</i>	<i>881 586</i>	<i>52 758</i>	<i>1 774 589</i>
Beruházások, felújítások				251 536
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>840 245</i>	<i>881 586</i>	<i>52 758</i>	<i>2 026 125</i>

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

Földterület 70 645 eFt

### 3. Befektetett pénzügyi eszközök

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Dolgozóknak nyújtott lakásépítési kölcsön	6 153	6 511

### 4. Készletek

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Anyagok	133 907	107 280
Befejezetlen termelés és félkész termékek	18 439	37 920
Áruk	135	132
<b>Készletek összesen</b>	<b>152 481</b>	<b>145 332</b>

### 5. Követelések

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	1 844 011	1 740 429
Egyéb követelések	224 528	1 570 769
<b>Követelések összesen</b>	<b>2 068 539</b>	<b>169 660</b>

### 6. Egyéb követelések részletezése

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Rövidlejáratú lakáskölcsön törlesztés	6 555	4 470
Családbarát munkahely elszámolás	35	0
Egyéb célra adott előlegek	3 171	1 951
Vízközmű használati díj előleg	1 653	863
Munkavállalóknak folyósított előlegek	2 705	2 623
Szállítóval szembeni követelés	14 374	6 705
Egyéb követelés (Grawe életbiztosítás)	12 482	12 482
Különféle egyéb követelés (áfa átvezetés)	27 732	94 313
Különféle egyéb követelés (ÁFA tv. 58§)	96 168	27 585
Pénzben adott kaució	54	54
Bankkártya elszámolási számla /ÜFI/	52	171
Bankkártya elszámolási számla /Uzoda/	145	293
MÁK ellátások	190	255
OEP ellátások	2 537	2 583
Társasági adó	6 901	5 955
Energiaellátók jövedelemadója	47 012	7 012
Illetékek	9	1
Innovációs járulék	2 739	2 344
Helyi adók elszámolása (túlfizetés)	13	0
Idegenforgalmi adó	1	0
<b>Összesen</b>	<b>224 528</b>	<b>169 660</b>

**7. Pénzeszközök**

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Pénztár, csekkek	695	782
Bankbetétek	1 327 322	1 583 215
<i>Pénzeszközök összesen</i>	<i>1 328 017</i>	<i>1 583 997</i>

**8. Aktív időbeli elhatárolások**

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	368 935	361 108
ebből: ivóvíz- és csat.szolg. árbev. számított időbeli elhatárolása az utolsó leolvasástól dec. 31-ig	366 589	361 108
egyéb	2 346	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10 135	9 141
<i>Összesen</i>	<i>379 070</i>	<i>370 249</i>

**9. Saját tőke alakulása**

<i>Évek</i>	<i>Jegyzett tőke</i>	<i>Tőketartalék</i>	<i>Eredménytart.</i>	<i>Lekötött tart.</i>	<i>Adózott 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
2016	1 174 342	1 232	1 940 133	15 810	1 947

\* A fejléct a Sztv. változása miatt módosítottuk. A mutatók azonos adattartamúak, így összehasonlíthatóak is.

**10. Céltartalék képzése jogcímek szerint**

Céltartalék képzése 2015. és 2016. évben nem történt

**11. Hosszú lejáratú kötelezettségek**

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Vízközmű használati díj	55 775	108 740
Szennyvízközmű használati díj	179 829	92 945
Üzemeltetett eszközök bérleti díja	0	326 421
<i>Összesen</i>	<i>235 604</i>	<i>528 106</i>

**12. Rövid lejáratú kötelezettségek**

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Vevőtől kapott előlegek	2 046	886
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	786 644	578 564
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	988 293	1 108 589
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	1 776 983	1 688 039

**13. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése**

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Vevőkkel szembeni tartozás	10 715	27 055
Önkorm szembeni rövid lejáratú köt. (hosszú lejár. köt. 50 %-a)	235 605	528 106
SZJA elszámolás	41 376	26 202
Cégautó adó	244	221
Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás elszámolása	7 305	6 871
Egészségügyi hozzájárulás elszámolása	2 046	1 811
Vízterhelési díj, levegőterhelési díj elszámolása	11 213	10 867
Áfa elszámolás	137 027	84 315
Helyi adók (iparüzési, idegenforgalmi, gépjármű) elszámolása	1 243	1 487
Jövedelem elszámolás	116 909	125 036
Nyugdíjbizt. Alap és az EB és munkaerőpiaci jár. elszámolása	47 928	32 868
Szociális hozzájárulás	65 366	43 212
Szakképzési hozzájárulás elszámolása	3 929	1 959
Vízkészlet járulék elszámolása	15 964	15 598
Dolgozói bérből továbbutalás	3 606	3 182
Kapott kaució	657	657
Ajánlati biztosíték elszámolása	7 337	13 037
Következő évben fizetendő Áfa	279 823	186 105
<i>Összesen</i>	<i>988 293</i>	<i>1 108 589</i>

**14. Passzív időbeli elhatárolások**

	<u>2015. dec. 31.</u>	<u>2016. dec. 31.</u>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	489 280	134 429
ebből: ivóvíz- és csat.szolg. részszámlák árbevétele	489 280	134 429
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	94 204	62 673
ebből: víz és csatornaszolgáltatás használati díja 2015	43 616	4 713
víz és csatornaszolgáltatás használati díja 2016	0	42 149
könyvvizsgálat	1 653	1 046
Mérlegkészítés időpontjában várhatóan felmerülő használati díjas költségek	0	1 283
Mérlegkészítés időpontjáig be nem érkezett használati díjas számlák	0	25
reklámköltség	0	250
Prémium, járulékok	4 944	3 609
földgáz és villamos energia	10 557	6 366
R&R karbantartás	1 260	0
szennyvíztisztítás bér munka díja	32 136	2 892
karbantartási költség	0	340
hulladékszállítás	38	0
Halasztott bevételek	733 604	685 274
<i>Összesen</i>	<i>1 317 088</i>	<i>882 376</i>

**15. Halasztott bevételek részletezése**

Megnevezés	Összes halasztott bevétel	Halasztott bevételek összetevői			
		Fejlesztési támogatás	TÁMOP	Egyéb fejlesztési céli pénzeszköz	Közműfejlesztési hozzájárulás
Támogatásból finanszírozott eszközök értéke					
2015. december 31.	364 161	336 961	194	11 199	15 807
2016. december 31.	339 253	317 342	105	10 394	11 412
Fel nem használt támogatás					
2015. december 31.	369 443	190 439	0	0	179 004
2016. december 31.	346 021	145 717	0	0	200 304
<i>Összesen</i>					
2015. december 31.	733 604	527 400	194	11 199	194 811
2016. december 31.	685 274	463 059	105	10 394	211 716

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

	2015. év	2016. év
Ivóvíz termelés és -szolgáltatás	2 903 491	2 842 774
Szennyvíz elvezetés és -tisztítás	3 077 592	3 139 827
Ipari víz szolgáltatás	5 646	6 973
Fürdő szolgáltatás és kiegészítő tevékenységei	116 057	51 300
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatás	68 949	69 627
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	76 688	72 478
Építőipari tevékenység	414 158	857 021
<i>Összesen</i>	<i>6 662 581</i>	<i>7 040 000</i>

**2. Export értékesítés nettó árbevétele**

	2015. év	2016. év
Termékexport (Ausztria)	22 485	11 661

**3. Aktivált saját teljesítmények költségnemenkénti részletezése**

	2015. év	2016. év
Közvetlen anyagköltség	2 917	3 087
Közvetlen bérköltség	948	1 784
Bérfelrakások	246	438
Szállítási és rakodási költség	0	47
Közvetlen gépköltség	81	0
Egyéb közvetlen költség	255	0
<i>Összesen</i>	<i>4 447</i>	<i>5 356</i>

#### 4. Önkormányzatoknak átadásra kerülő saját előállítású beruházások értékének költségnemenkénti részletezése

	2015. év	2016. év
Közvetlen anyagköltség	7 646	18 979
Közvetlen bérköltség	4 553	5 078
Bérfelrakások	1 149	1 292
Szállítási és rakodási költség	1 400	1 573
Közvetlen gépköltség	652	648
Egyéb közvetlen költség	1 500	704
Előző évben befejezetlen munkák	1 199	2 024
<b>Összesen</b>	<b>18 099</b>	<b>30 298</b>

#### 5. Befejezetlen saját beruházások értékének költségnemenkénti összetétele

	2015. év	2016. év
Közvetlen anyagköltség	1 640	668
Közvetlen bérköltség	197	460
Bérfelrakások	52	114
Szállítási és rakodási költség	57	1
Közvetlen gépköltség	78	10
Élőmunkával arányos összetett költség	0	0
<b>Összesen</b>	<b>2 024</b>	<b>1 253</b>

#### 6. Befejezetlen építőipari munkák értékének költségnemenkénti összetétele

	2015. év	2016. év
Közvetlen anyagköltség	124	24 835
Közvetlen bérköltség	259	3 754
Bérfelrakások	80	1 015
Szállítási és rakodási költség	289	811
Közvetlen gépköltség	42	615
Egyéb közvetlen költség	15 518	5 559
Előző évben befejezetlen munkák	102	78
<b>Összesen</b>	<b>16 414</b>	<b>36 667</b>

#### 7. Költségek költségnemenként

	2015. év	2016. év
Anyagköltség	567 215	632 162
Energiaköltség	738 090	667 188
ebből: villamos energia	532 522	494 162
üzemanyag	95 959	68 193
földgáz	90 062	100 947
egyéb energia	19 547	3 886
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 552 291	1 998 305
Egyéb szolgáltatások	252 757	257 926
Eladott áruk beszerzési értéke	3 710	2 279
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 686	2 560
Bérköltség	1 850 859	1 882 124
Személyi jellegű egyéb költ.	201 040	205 837
Bérfelrakások	543 723	544 108
Értékcsökkenési leírás	389 780	431 345
<b>Összesen</b>	<b>6 101 151</b>	<b>6 623 834</b>

**8. Igénybe vett szolgáltatások értékének részletezése**

	2015. év	2016. év
Szennyvíziszap szállítás, injektálás	50 603	86 308
Szennyvíztisztítás bér munkadíja	130 015	136 192
Távközlési és postai szolgáltatások	75 224	82 175
Üzemeltetett eszközök használati díja	801 496	830 726
Idegen fenntartás	115 804	123 931
Idegen szállítás, fuvar	9	63
Vízminőség vizsgálatok, ellenőrzések	14 403	15 114
Építőipari szolgáltatások igénybevétele	111 381	465 451
Szakértői díj tanácsadás	22 438	27 877
Informatikai szolgáltatás	43 229	48 285
Gépjárműkövetési rendszer használati díja	3 545	3 932
Kiküldetés belföld útiköltség, szállásköltség	847	1 073
Kiküldetés külföldi útiköltség, szállásköltség	11	29
Bérelti díjak	8 658	10 673
Hirdetés, reklámköltség	46 839	45 833
Oktatás, továbbképzés	7 601	8 768
Könyvvizsgálat	3 010	3 217
Biztonsági őrzés	16 937	15 949
Megbízásba adott takarítás	20 562	18 427
Tagsági díjak költsége	3 727	3 610
Munkaruhabérlet	5 185	7 100
Egyéb igénybevett szolg költségei	25 827	20 306
Köztisztasági díjak	39 342	28 879
Környezetvédelmi költségek	76	459
Igénybevett tervezési munkák költségei	5 522	13 928
<b>Összesen</b>	<b>1 552 291</b>	<b>1 998 305</b>

**9. Egyéb szolgáltatások értékének részletezése**

	2015. év	2016. év
Vízkészlet járulék	60 686	59 492
MEKH felügyeleti díj	39 472	39 957
Hatósági, igazgatási díjak, illetékek	25 976	24 380
Posta Elszámolási Központ csekkelszámolás	104 482	112 701
Vagyonbiztosítás	10 031	8 952
Gépjármű biztosítás	11 927	12 262
Vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása	183	182
<b>Összesen</b>	<b>252 757</b>	<b>257 926</b>

**10. Egyéb bevételek részletezése**

	2015. év	2016. év
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök árbevétele	47 197	483
Káreseménnyel kapcsolatos kapott bevétel	497	2 471
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	5 558	5 961
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	1 015	583
Egyéb bevételek	18 320	21 516
Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	4 910	7 394
Értékvesztett követelésre befolyt egyéb bevétel	0	1 606
Értékvesztés követelés értékét meghaladó befizetés	0	11 570



Fürdőszolgáltatás általános működési támogatás	90 000	90 000
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás (díjtámogatás)	15 230	9 921
Sajátos egyéb bevételek	0	82 177
Különféle egyéb bevételek	35 002	34 162
ebből: Térítés nélkül átvett eszközök értéke	0	0
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	2 836	2 144
Véglegesen használati díjból kapott támogatás	32 166	32 019
<b>Összesen</b>	<b>217 729</b>	<b>267 844</b>

### 11. Egyéb ráfordítások részletezése

	2015. év	2016. év
Értékesített, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	3 140	37
Káreseménnyel kapcsolatos fizetett összegek	2 281	1 407
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	2 704	2 522
Szennyvízbírság	66	53
Egyéb ráfordítás	713	119
Támogatás (ktg. ráford. ellentételezésére adott)	1 880	1 210
Sajátos egyéb ráfordítások	0	86 191
Követelések elszámolt értékvesztése	34 745	12 637
Innovációs járulék	16 158	17 313
Vízterhelési és levegőterhelési díj	44 198	46 851
Cégautóadó	1 083	895
Közművezeték adó	395 963	407 716
Behajthatatlan követelés leírt összege	52 793	9 412
Építményadó	16 222	16 222
Iparüzési adó	94 785	101 968
Gépjárműadó	7 414	7 505
Idegenforgalmi adó	41	2
Káreseményekkel kapcsolatos fizetendő kártérítés	1 586	7 865
Egyéb	118 655	27 482
<b>Összesen</b>	<b>794 427</b>	<b>747 407</b>

### 12. Értékvesztés elszámolása

	Folyószámla értéke		Értékvesztés összege	
	2015. év	2016. év	2015. év	2016. év
Egyedileg képzett értékvesztés	94 037	44 233	62 959	1 666
Csoportosan képzett értékvesztés	135 675	157 786	19 893	10 971
Tárgyévi képzett értékvesztés*	229 712		82 852	12 637
Előző évi értékvesztés visszafordítása			48 107	0
2015. évi értékvesztett követelésekre befolyt összeg			0	13 176
Értékvesztés állományváltozása			34 745	-539

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

**13. Adófizetési kötelezettség****Társasági adó**

<i>Adóalapot növelő tételek</i>	<u>2015. év</u>	<u>2016. év</u>
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	0	0
Számviteli tv.alapján költségként elszámolt ért.csökk. és a tárgyi eszközök nyilvántartásból való kivezetésekor a ráfordításként elszámolt összeg	393 026	454 963
Bírságok	1 255	1 815
ebből: szennyvízbírság	66	53
Követelésre elszámolt értékvesztés	34 745	12 637
Önellenőrzés (ráfordításként elszámolt összeg)	0	0
Vállalkozási tevékenységgel össze nem függő ráfordítás	32 452	3 405
Adóellenőrzés során elszámolt adóévi ktg., ráford.	0	0
<b>Összesen</b>	<b>461 478</b>	<b>472 820</b>

<i>Adóalapot csökkentő tételek</i>	<u>2015. év</u>	<u>2016. év</u>
Céltartalék feloldása	0	0
Adótörvény szerint figyelembe vett écs. és a kivezetett tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	308 824	370 544
Fejlesztési tartalék	0	0
Követelésre adóévben visszaírt értékvesztés	0	0
Önellenőrzés (bevételeként elszámolt összeg)	0	0
Adóellenőrzés során elsz. adóévi ktg. ráford. csökkenés	0	0
Elszámolt veszteségből 2015. évben leírható összeg adóalap 50%-a	136 149	54 854
<b>Összesen</b>	<b>444 973</b>	<b>425 398</b>

**Adózott eredmény – Társasági adó**

<i>Megnevezés</i>	<u>2015.év</u>	<u>2016. év*</u>
Üzemi (üzleti) eredmény	111 231	3 400
Pénzügyi műveletek eredménye	8 413	4 033
Adózás előtti eredmény	119 644	7 433
Adófizetési kötelezettség	20 854	5 486
Adózott eredmény	98 790	1 947

\*A Sztv. változása miatt a szokásos vállalkozási eredmény, a rendkívüli eredmény és a mérleg szerinti eredmény eredménykategóriák megszűntek.

**Különadó**

	<u>2015. év</u>	<u>2016. év *</u>
Adózás előtti eredmény	119644	-
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	100156	-
Adózás előtti eredményt növelő tételek	1880	-
Különadó alapja	21368	-
Különadó összege (31%)	5927	-
Különadó fizetési kötelezettség	5927	-

\* Társaságunknak nem keletkezett 2016. évben különadó adófizetési kötelezettsége.

**15. Fejlesztési tartalék képzése és felhasználása**

Év	Fejlesztési tartalékra képzett összeg	Felhasználás												Marad- vány	
		2003.	2004- 2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.		
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
2016.														0	0
Össz.	614 864	2115	0	7027	66380	85710	22816	13110	150599	67734	179763	19610		0	0

\*önellenőrzés miatt 4 206 eFt levonva

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

**V. CASH FLOW**

	2015. év	2016. év
<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>609 866</b>	<b>298 676</b>
(Működési cash flow, 1-13. sorok)		
1. Adózás előtti eredmény +/-	119 644	7 433
2. Elszámolt amortizáció +	389 780	431 345
3. Elszámolt értékvesztés +/-		
4. Céltartalék képzés és -felhasználás különbözete +/-		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	35 907	44 960
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	-645	-208 080
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	191 316	119 136
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-325 466	-434 712
9. Vevőkövetelés változása +/-	350 877	273 242
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-83 084	62 017
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-47 609	8 821
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	20 854	5 486
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
<b>II. Befekt. tevékenységből szárm. pénzeszk.vált. (14-16. sorok.)</b>	<b>-519 531</b>	<b>-336 925</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése -	604 672	378 193
15. Befektetett eszközök eladása +	85 141	41 268
16. Kapott osztalék, részesedés +		
<b>III. Pénzügyi műveletekből szárm. pénzeszk.vált. (17-24. sorok)</b>	<b>150 577</b>	<b>294 229</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 +	8 819	7 127
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 -	2 400	5 400
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú köt. változása +/-	144 158	292 502
<b>IV. Pénzeszközök változása (I.-II.-III.sorok)</b>	<b>240 912</b>	<b>255 980</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
Bruttó érték jan.1-én	2 416	0	0	2 416
Új berendezés, ért.növ.				0
Használt eszk. beszerez., átvétel				0
Átminősítés				0
Növekedés	0	0	0	0
Selejtezés, megsemmisítés				0
Eladás, átadás				0
Átminősítés				0
Egyéb csökkenés, átháramlás				0
Csökkenés	0	0	0	0
Bruttó érték dec. 31-én	2 416	0	0	2 416
Halmazott écs. jan.1-én	1 127	0	0	1 127
Tárgyidőszaki écs	48			48
Halmazott écs. változás				0
Halmazott écs dec.31-én	1 175	0	0	1 175
Nettó érték dec.31-én	1 241	0	0	1 241

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

EWC kód	Nyitó (kg)	Elszállított mennyiség (kg)	Ártalmatlanítás költsége (eFt)	Záró (kg)
020108	0	354	99	0
130111	0	50	3	0
130208	0	653	24	0
150110	0	49	6	0
150110	0	530	66	0
150110	0	196	25	0
150110	0	5	1	0
150110	0	3	0	0
150111	0	9	1	0
150202	0	199	25	0
150202	0	6	1	0
160107	0	218	28	0
160122	0	62	6	0
160506	0	40	31	0
170605	0	321	29	0
170903	0	5	0	0
170903	0	15	1	0
180103	0	3	1	0
200121	0	12	0	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>2 730</b>	<b>347</b>	<b>0</b>

## 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	70	193,5	375	1 226,2	429	1 365,3	16	54,4
30205	L	21	78,2	28	93,8	31	99,6	18	72,5
60102	kg	17	2,0	4 300	204,7	4 317	206,7	0	0,0
60106	L	70	10,0	1 365	592,4	1 359	556,9	76	45,5
70604	db	244	186,7	13 999	4 621,6	13 386	4 323,9	857	484,5
80111	L	544	1 118,4	3 192	4 056,3	3 207	4 099,8	529	1 074,9
80121	L	77	46,3	380	250,0	390	254,6	67	41,6
80317	db	25	209,8	190	2 262,1	113	2 244,9	102	227,0
80409	db	43	51,5	192	163,6	225	206,4	10	8,7
120112	kg	15	56,0	29	84,2	31	102,0	13	38,2
130206	L	275	461,1	1 585	2 065,1	1 696	2 231,4	164	294,8
130208	L	33	45,9	249	400,6	85	221,3	197	225,2
130701	L	303	114,9	25 447	6 520,9	25 001	6 392,6	749	243,2
130702	L	314	99,7	18 731	6 148,1	18 361	6 018,7	684	229,1
130703	L	0	0,0		0,0		0,0	0	0,0
150111	db	392	424,0	836	955,4	940	954,5	288	424,9
160114	L	379	153,7	1 679	626,7	1 664	591,0	394	189,4
160506	db	123	1 857,4	4 986	5 612,2	4 188	5 481,8	921	1 987,8
160601	db	13	62,6	65	350,1	64	349,2	14	63,5
170302	kg	20 050	508,3	428 230	9 252,7	406 231	8 872,1	42 049	889,0
200114	L	0	0,0	145	44,8	144	44,5	1	0,3
200115	kg	8 690	1 081,6	95 110	4 889,1	99 755	5 808,8	4 045	161,9
200121	db	562	256,1	1 865	1 324,0	2 064	1 436,3	363	143,9
200126	L	0	0,0		0,0		0,0	0	0,0
200133	db	77	74,1	461	887,8	375	696,0	163	265,9
Összesen			7 091,8		52 632,4		52 558,1		7 166,1

## 1.3. Környezetvédelmi ráfordítások és beruházások

	2015. év	2016. év
<i>Külső szolgáltatóknak fizetett összegek kezelésért, elhelyezésért</i>		
Szilárd, nem veszélyes hulladék	40 926	36 903
kommunális hulladék	3 650	3 481
építési hulladék	17 649	12 235
rács- és homokszemét	12 295	13 809
szennyvíziszap (nem mezőgazd. kihelyezés)	7 332	7 349
egyéb	-	29
Veszélyes hulladék	483	479
<b>Összesen</b>	<b>41 409</b>	<b>37 382</b>

	2015. év	2016. év
<i>Környezetterhelési díj befizetési kötelezettség</i>	44 198	46 851
vízterhelési díj	43 696	46 292
beruházásra fordított	0	0
vízterhelési díj befizetési kötelezettség	43 696	46 292
levegőterhelési díj befizetési kötelezettség	502	559
<i>Környezetvédelmi vizsgálatok</i>	0	0
<i>Környezetvédelmi beruházások</i>	-	-
A társaság a szennyvízelvezetés és -tisztítás tevékenységével környezetvédelmi szolgáltatást nyújtó szervezetnek minősül.		
A tevékenység összes ráfordítása	3 130 067	3 295 653
összes bevétele	3 176 711	3 242 364
A tevékenységhez kapcsolódó fejlesztések önkormányzati és társasági forrásokból	475 552	633 847
<i>Nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz fogadása és kezelése az alábbi szennyvíztisztító telepeken:</i>		
Szombathely, Répcelak, Körmend, Vasvár, Jánosháza, Celldömölk		
A tevékenység összes árbevétele	18 075	21 726
<i>A szennyvíztisztító telepek nem megfelelő hatásfoka miatt fizetett szennyvízbírság</i>		
Nádasd	66	0
Kemenessömjén	0	53
<i>Összesen</i>	66	53

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

## **2. Bér és létszámadatok**

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

	2015. év	2016. év
Teljes munkaidős	603,8	602,0
Nem teljes munkaidős (60 óra alatti nélkül)	14,3	13,3
<i>Összesen</i>	618,1	615,3

### **2.2. Bérköltség alakulása állománycsoportonként**

	2015. év	2016. év
Teljes munkaidős	1 807 796	1 839 170
Részmunkaidős	25 953	23 754
Részmunkaidősből teljes munkaidős	0	0
Egyéb	17 110	19 200
<i>Összesen</i>	1 850 859	1 882 124

**2.3. Személyi jellegű egyéb kifizetések állománycsoportonként**

	2015. év	2016. év
<i>Cafetéria elemek:</i>		
Erzsébet utalvány	52 164	51 506
Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíj átvállalás	23 188	24 112
Kultúra utalvány	974	990
Sport utalvány	173	304
Iskolakezdési támogatás	927	746
SZÉP kártya	27 538	28 172
Lakáskölcsön támogatás	4 465	4 319
Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	24 394	26 699
Munkabajárás költségtérítése	12 666	13 143
Saját gépkocsi használat költségtérítése	10 286	9 467
Munkáltató által fizetett baleset- és életbiztosítás	3 144	3 083
Segélyek, egyéb szociális, kulturális juttatás	2 663	1 309
Végkielégítés	0	2 277
Reprezentáció	1 505	2 591
Jubileumi jutalom (KSZ szerint)	9 709	10 712
Külföldi kiküldetés napidíja	0	19
Természetbeni juttatás cégtelefon 20%	2 503	1 797
Természetbeni juttatás SZJA költség	21 168	19 911
Természetbeni juttatás utáni SZJA	293	462
Egyéb személyi jellegű kifizetés	3 280	4 218
<b>Személyi jell. egyéb kifizetések összesen</b>	<b>201 040</b>	<b>205 837</b>
<i>Tájékoztató jellegű adatok</i>		
Üdülők fenntartási költsége	0	0
Belföldi kiküldetés útiköltsége	847	1 073
Üzemorvosi ellátás	6 320	6 311
Szakoktatás, továbbképzés	7 601	8 768

**2.4. Vezető tisztségviselők (Igazgatóság), Felügyelő Bizottság tagjai részére történt kifizetések**

Megnevezés	Bér		Szociális hozzájárulás		Összesen	
	2015. év	2016. év	2015. év	2016. év	2015. év	2016. év
Vezetői tisztségviselők (Igazgatóság)	8 652	8 521	2 336	2 301	10 988	10 822
Felügyelő Bizottság	6 912	6 912	1 866	1 886	8 778	8 778
<b>Összesen</b>	<b>15 564</b>	<b>15 433</b>	<b>4 202</b>	<b>4 167</b>	<b>19 766</b>	<b>19 600</b>

**3. 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)



#### **4. Könyvvizsgálat**

A Részvénytársaság a Sztv. 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)):	3 217 eFt
Egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért felszámított díj:	0 Ft

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

Dr. Kohuth Viktor vezérigazgató  
9799 Szentpéterfa, Alkotmány u. 53.

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

### I/a. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	788 298		860 200
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	118 242		108 087
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	118 242		108 087
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	667 384		749 488
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	181 078		275 384
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	437 636		430 716
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	25 872		25 400
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	22 798		17 988
16	Beruházásokra adott előlegek	0		
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	2 672	0	2 625
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	2 672		2 625
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	1 332 566		1 132 614
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	61 759		56 996
31	Anyagok	54 236		42 073
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	7 468		14 871
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	55		52
36	Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	868 361		687 285
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	769 971		618 492
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. Lévo vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévo vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	98 390		68 793
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0		0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			

51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	402 446		388 333
54	Pénztár, csekkek	302		315
55	Bankbetétek	402 144		388 018
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	175 593		171 127
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	175 468		171 022
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	125		105
59	Halasztott ráfordítások			
60	<b>Eszközök (aktívák) összesen:</b>	2 296 457		2 163 941

**I/b. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás**

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
61	<b>D. Saját tőke</b>	1 193 553		1 308 227
62	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	423 054		575 257
63	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
65	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	444		604
66	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	786 360		784 891
67	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	8 201		7 744
68	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>			
69	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	-24 506		-60 269
72	<b>E. Céltartalékok</b>			
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek</b>	637 245		556 699
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban. lévő váll. szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0	0	108 740
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		108 740
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	637 245		447 959
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	0		0
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	266 516		169 079
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	370 729		278 880
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	465 659		299 015
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	243 737		64 311
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 517		12 535
108	Halasztott bevételek	204 405		222 169
109	<b>Források összesen</b>	<b>2 296 457</b>		<b>2 163 941</b>

**I/c. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás****"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)**

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 903 491		2 842 774
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	2 903 491		2 842 774
4	3	Értékesítés elszámolt önköltsége	2 138 473		2 148 181
5	4	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	<b>II.</b>	<b>Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	2 138 473		2 148 181
8	<b>III.</b>	<b>Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	765 018		694 593
9	6	Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7	Igazgatási költségek	235 137		216 341
11	8	Egyéb általános költségek	254 711		255 607
12	<b>IV.</b>	<b>Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	489 848		471 948
13	<b>V.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	81 141		78 748
14		ebből: visszaírt értékvesztés			
15	<b>VI.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	384 680		363 330
16		ebből: értékvesztés	13 942		5 229
17	<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)</b>	-28 369		-61 937
18	9	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
21		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
23		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 203		1 482
25		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	463		797
27		ebből: értékelési különbözet			
28	<b>VII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	4 666		2 279
29	14	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
30		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			0
32		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	16	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
36	17	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	803		611
37		ebből: értékelési különbözet			
38	<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)</b>	803		611
39	<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)</b>	3 863		1 668
40	<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	-24 506		-60 269
41	<b>IX.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	0		0
42	<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)</b>	-24 506		-60 269

## 2/a. Elsődleges tevékenységek –szennyvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	1 017 099		1 093 013
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	270 579		250 863
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	270 579		250 863
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	743 666		839 240
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	69 605		163 444
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	408 781		438 795
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28 603		25 419
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	232 681		211 582
16	Beruházásokra adott előlegek	3 996		0
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	2 854		2 910
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	2 854		2 910
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	1 852 356		1 907 052
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	65 973		62 786
31	Anyagok	57 937		46 347
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	7 978		16 382
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		
34	Késztermékek	0		
35	Áruk	58		57
36	Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	925 389		760 967
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	822 103		685 658
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. Lévo vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	103 286		75 309
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			

53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	860 994		1 083 299
54	Pénztár, csekkek	322		350
55	Bankbetétek	860 672		1 082 949
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	191 173		184 930
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	191 122		184 869
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	51		61
59	Halasztott ráfordítások			
60	<b>Eszközök (aktívák) összesen:</b>	3 060 628		3 184 995

## 2/b. Elsődleges tevékenységek –szennyvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
61	<b>D. Saját tőke</b>	1 474 790		1 665 909
62	I. JEGYZETT TŐKE	386 562		554 100
63	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TÓKETARTALÉK	406		581
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 048 029		1 155 242
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	7 493		7 460
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	32 300		-51 474
72	<b>E. Céltartalékok</b>	0		0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek</b>	736 212		937 592
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban. lévő váll. szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		419 366
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		419 366
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	736 212		518 226
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	423 397		284 904
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	312 815		233 322
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	849 626		581 494
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	245 543		70 118
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	74 884		48 271
108	Halasztott bevételek	529 199		463 105
109	Források összesen	3 060 628		3 184 995



## 2/c. Elsődleges tevékenységek –szennyvíz szolgáltatás

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 077 592		3 139 827
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	22 485		11 661
3	<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	3 100 077		3 151 488
4	3	Értékesítés elszámolt önköltsége	2 319 753		2 455 055
5	4	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	<b>II.</b>	<b>Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	2 319 753		2 455 055
8	<b>III.</b>	<b>Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	780 324		696 433
9	6	Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7	Igazgatási költségek	243 569		235 058
11	8	Egyéb általános költségek	246 626		250 935
12	<b>IV.</b>	<b>Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	490 195		485 993
13	<b>V.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	125 016		90 876
14		ebből: visszaírt értékvesztés			
15	<b>VI.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	383 239		354 605
16		ebből: értékvesztés	17 534		5 635
17	<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)</b>	31 906		-53 289
18	9	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
21		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
23		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 282		1 608
25		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	472		870
27		ebből: értékelési különbözet			
28	<b>VII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	4 754		2 478
29	14	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
30		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
32		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	16	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
36	17	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	834		663
37		ebből: értékelési különbözet			
38	<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15±16+17)</b>	834		663
39	<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)</b>	3 920		1 815
40	<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	35 826		-51 474
41	<b>IX.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	3 526		0
42	<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)</b>	32 300		-51 474

## 3/a. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	727 688		438 765
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	738		392
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	738		392
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	726 323		437 397
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	622 884		401 417
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	40 366		12 075
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 292		1 939
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	60 781		21 966
16	Beruházásokra adott előlegek	0		
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	627		976
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	627		976
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	364 115		430 092
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	24 749		25 550
31	Anyagok	21 734		18 860
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 993		6 667
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	22		23
36	Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	274 789		292 177
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	251 937		266 619
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. Lévo vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévo vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	22 852		25 558
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			

53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	64 577		112 365
54	Pénztár, csekkek	71		117
55	Bankbetétek	64 506		112 248
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	12 304		14 192
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 345		5 217
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 959		8 975
59	Halasztott ráfordítások			
60	<b>Eszközök (aktívák) összesen:</b>	1 104 107		883 049

## 3/b. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
61	<b>D. Saját tőke</b>	463 174		159 328
62	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	364 726		44 985
63	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
65	<b>III. TÖKETARTALÉK</b>	382		47
66	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	0		0
67	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	7 070		606
68	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	90 996		113 690
72	<b>E. Céltartalékok</b>	0		0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek</b>	639 130		721 854
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban, lévő váll. szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	235 604		0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	235 604		0
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	403 526		721 854
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	2 046		886
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	96 731		124 581
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	304 749		596 387
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	1 803		1 867
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 803		1 867
108	Halasztott bevételek			0
109	Források összesen	1 104 107		883 049

## 3/c. Másodlagos tevékenységek összesen

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

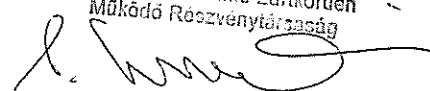
2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	681 498		1 057 399
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	681 498		1 057 399
4	3	Értékesítés elszámolt önköltsége	563 821		850 113
5	4	Eladott áruk beszerzési értéke	3 710		2 279
6	5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 686		2 560
7	<b>II.</b>	<b>Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	569 217		854 952
8	<b>III.</b>	<b>Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	112 281		202 447
9	6	Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7	Igazgatási költségek	38 428		68 288
11	8	Egyéb általános költségek	38 075		84 281
12	<b>IV.</b>	<b>Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	76 503		152 569
13	<b>V.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	98 424		98 220
14		ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
15	<b>VI.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	26 508		29 472
16		ebből: értékvesztés	3 269		1 773
17	<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)</b>	107 694		118 626
18	9	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
21		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
23		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	691		492
25		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	77		260
27		ebből: értékelési különbözet			
28	<b>VII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	768		752
29	14	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
30		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
32		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	16	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
36	17	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	138		202
37		ebből: értékelési különbözet			
38	<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)</b>	138		202
39	<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)</b>	630		550
40	<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	108 324		119 176
41	<b>IX.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	17 328		5 486
42	<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)</b>	90 996		113 690

2017. április 13.

VASIVÍZ  
Vas megyei  
Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság



Dr. Kohuth Viktor  
vezérigazgató



**MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2015.dec.31.	Megoszlás	2016.dec.31.	Megoszlás	Eltérés	Index
<b>A.Befektetett eszközök</b>	<b>2 533 085</b>	<b>39,2%</b>	<b>2 391 978</b>	<b>38,4%</b>	<b>-141 107</b>	<b>94,4%</b>
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>389 559</b>	<b>9,9%</b>	<b>359 342</b>	<b>15,0%</b>	<b>-30 217</b>	<b>92,2%</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyon értékű jogok	389 559		359 342		-30 217	92,2%
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Imm. javakra adott előlegek						
Imm. javak érték helyesbítése						
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>2 137 373</b>	<b>84,4%</b>	<b>2 026 125</b>	<b>84,7%</b>	<b>-111 248</b>	<b>94,8%</b>
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	873 567		840 245		-33 322	96,2%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	886 783		881 586		-5 197	99,4%
Egyéb berend., felszerelések, járművek	56 767		52 758		-4 009	92,9%
Tenyészállatok						
Beruházások	316 260		251 536		-64 724	79,5%
Beruházásokra adott előlegek	3 996		0		-3 996	0,0%
Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.</b>	<b>6 153</b>	<b>0,2%</b>	<b>6 511</b>	<b>0,3%</b>	<b>358</b>	<b>105,8%</b>
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Tartósan adott kölcsön kapcs. vállalkozásban						
Tartós jelentős tulajdoni részesedés						
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban						
Egyéb tartós részesedés						
Tartósan adott kölcsön egyéb r. viz. lévő váll.						
Egyéb tartósan adott kölcsön	6 153		6 511		358	105,8%
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése						
Befektetett pénzügyi eszk. értékelési kül.						
<b>B.Forgóeszközök</b>	<b>3 549 037</b>	<b>54,9%</b>	<b>3 469 758</b>	<b>55,7%</b>	<b>-79 279</b>	<b>97,8%</b>
<b>I.KÉSZLETEK</b>	<b>152 481</b>	<b>4,3%</b>	<b>145 332</b>	<b>4,2%</b>	<b>-7 149</b>	<b>95,3%</b>
Anyagok	133 907		107 280		-26 627	80,1%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	18 439		37 920		19 481	205,7%
Növendék-, hízó- és egyéb állatok						
Késztermékek						
Áruk	135		132		-3	97,8%
Készletekre adott előlegek						
<b>II.KÖVETELÉSEK</b>	<b>2 068 539</b>	<b>58,3%</b>	<b>1 740 429</b>	<b>50,2%</b>	<b>-328 110</b>	<b>84,1%</b>
Köv. áruszáll-ból és szolgáltatásokból (vevők)	1 844 011		1 570 769		-273 242	85,2%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben						
Köv. jelentős tul. rész. viz. lévő váll. szemben						
Köv. egyéb rész. viz. lévő váll.szemben						
Váltókövetelések						
Egyéb követelések	224 528		169 660		-54 868	75,6%
Követelések értékelési különbözete						
Származékos ügyletek poz. ért. kül.						
<b>III.ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>		
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Jelentős tulajdoni részesedés						
Egyéb részesedés						
Saját részv. üzletrészek						
Forg. célú hitelviszonyt megtest.ért.papírok						
Értékpapírok értékelési különbözete						
<b>IV.PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>1 328 017</b>	<b>37,4%</b>	<b>1 583 997</b>	<b>45,7%</b>	<b>255 980</b>	<b>119,3%</b>
Pénztár, csekkok	695		782		87	112,5%
Bankbetétek	1 327 322		1 583 215		255 893	119,3%
<b>C.Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>379 070</b>	<b>5,9%</b>	<b>370 249</b>	<b>5,9%</b>	<b>-8 821</b>	<b>97,7%</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	368 935		361 108		-7 827	97,9%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	10 135		9 141		-994	90,2%
Halasztott ráfordítások						
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN</b>	<b>6 461 192</b>	<b>100,0%</b>	<b>6 231 985</b>	<b>100,0%</b>	<b>-229 207</b>	<b>96,5%</b>





**MÉRLEG Források (passzívák)**

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2015.dec.31.	Megoszlás	2016.dec.31.	Megoszlás	Eltérés	Index
<b>D.Saját tőke</b>	<b>3 131 517</b>	<b>48,5%</b>	<b>3 133 464</b>	<b>50,3%</b>	<b>1 947</b>	<b>100,1%</b>
<b>I.JEGYZETT TŐKE</b>	<b>1 174 342</b>	<b>37,5%</b>	<b>1 174 342</b>	<b>37,5%</b>	<b>0</b>	<b>100,0%</b>
<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE(-)</b>						
<b>III.TŐKETARTALÉK</b>	<b>1 232</b>	<b>0,0%</b>	<b>1 232</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>100,0%</b>
<b>IV.EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>1 834 389</b>	<b>58,6%</b>	<b>1 940 133</b>	<b>61,9%</b>	<b>105 744</b>	<b>105,8%</b>
<b>V.LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	<b>22 764</b>	<b>0,7%</b>	<b>15 810</b>	<b>0,5%</b>	<b>-6 954</b>	<b>69,5%</b>
<b>VI.ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>						
<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>98 790</b>	<b>3,2%</b>	<b>1 947</b>	<b>0,1%</b>	<b>-96 843</b>	<b>2,0%</b>
<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>2 012 587</b>	<b>31,1%</b>	<b>2 216 145</b>	<b>35,6%</b>	<b>203 558</b>	<b>110,1%</b>
<b>I.HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>235 604</b>	<b>11,7%</b>	<b>528 106</b>	<b>23,8%</b>	<b>292 502</b>	<b>224,1%</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztatható kötvények						
Tartozások kötvénykibocsátásból						
Beruházási és fejlesztési hitelek						
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Tartós kötelezettségek kapcs. váll. szemben						
Tartós köt. jelentős tul. rész. visz. lévő váll. szemben						
Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő váll.szemben						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	235 604		528 106		292 502	224,1%
<b>II.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1 776 983</b>	<b>88,3%</b>	<b>1 688 039</b>	<b>76,2%</b>	<b>-88 944</b>	<b>95,0%</b>
Rövid lejáratú kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek						
Vevőtől kapott előlegek	2 046	0,1%	886	0,1%	-1 160	43,3%
Köt.áruszáll-ból és szolgáltatásból (szállítók)	786 644	44,3%	578 564	34,3%	-208 080	73,5%
Váltótartozások						
Rövid lejár. kötelezettségek kapcs. váll. szemben						
Rövid lej. köt. jelentős tul. visz. lévő váll. szemben						
Rövid lejár. köt. egyéb rész. visz. lévő váll.szemben						
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	988 293	55,6%	1 108 589	65,7%	120 296	112,2%
Kötelezettségek értékelési különbözete						
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete						
<b>G.Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 317 088</b>	<b>20,4%</b>	<b>882 376</b>	<b>14,2%</b>	<b>-434 712</b>	<b>67,0%</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	489 280	48,3%	134 429	15,2%	-354 851	27,5%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	94 204	7,2%	62 673	7,1%	-31 531	66,5%
Halasztott bevételek	733 604	55,7%	685 274	77,7%	-48 330	93,4%
<b>FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZ.</b>	<b>6 461 192</b>	<b>100,0%</b>	<b>6 231 985</b>	<b>100,0%</b>	<b>-229 207</b>	<b>96,5%</b>



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

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2015.dec.31.	2016.dec.31.	Eltérés	Index
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 662 581	7 040 000	377 419	105,7%
Export értékesítés nettó árbevétele	22 485	11 661	-10 824	51,9%
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>6 685 066</b>	<b>7 051 661</b>	<b>366 595</b>	<b>105,5%</b>
Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	5 022 047	5 453 349	431 302	108,6%
Eladott áruk beszerzési értéke	3 710	2 279	-1 431	61,4%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 686	2 560	874	151,8%
<b>II. Értékesítés közvetlen költségei</b>	<b>5 027 443</b>	<b>5 458 188</b>	<b>430 745</b>	<b>108,6%</b>
<b>III. Értékesítés bruttó eredménye</b>	<b>1 657 623</b>	<b>1 593 473</b>	<b>-64 150</b>	<b>96,1%</b>
Értékesítési, forgalmazási költségek				
Igazgatási költségek	517 134	519 687	2 553	100,5%
Egyéb általános költségek	539 412	590 823	51 411	109,5%
<b>IV. Értékesítés közvetett költségei</b>	<b>1 056 546</b>	<b>1 110 510</b>	<b>53 964</b>	<b>105,1%</b>
<b>V. Egyéb bevételek</b>	<b>304 581</b>	<b>267 844</b>	<b>-36 737</b>	<b>87,9%</b>
ebből: visszaírt értékvesztés				
<b>VI. Egyéb ráfordítások</b>	<b>794 427</b>	<b>747 407</b>	<b>-47 020</b>	<b>94,1%</b>
ebből: értékvesztés	34 745	12 637	-22 108	36,4%
<b>A.ÜZEMI(ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>111 231</b>	<b>3 400</b>	<b>-107 831</b>	<b>3,1%</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
Befektetett pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9 176	3 582	-5 594	39,0%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 012	1 927	915	
<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>10 188</b>	<b>5 509</b>	<b>-4 679</b>	<b>54,1%</b>
Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztesége				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0	
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 775	1 476	-299	83,2%
<b>VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>1 775</b>	<b>1 476</b>	<b>-299</b>	<b>83,2%</b>
<b>B.PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>8 413</b>	<b>4 033</b>	<b>-4 380</b>	<b>47,9%</b>
<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>119 644</b>	<b>7 433</b>	<b>-112 211</b>	<b>6,2%</b>
<b>XI.Adófizetési kötelezettség</b>	<b>20 854</b>	<b>5 486</b>	<b>-15 368</b>	<b>26,3%</b>
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>98 790</b>	<b>1 947</b>	<b>-96 843</b>	<b>2,0%</b>



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

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2015.dec.31.	2016.dec.31.	Eltérés	Index
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 662 581	7 040 000	377 419	105,7%
Export értékesítés nettó árbevétele	22 485	11 661	-10 824	51,9%
<b>I.Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>6 685 066</b>	<b>7 051 661</b>	<b>366 595</b>	<b>105,5%</b>
Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-5 384	19 482	24 866	-361,8%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 546	35 654	13 108	158,1%
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>17 162</b>	<b>55 136</b>	<b>37 974</b>	<b>321,3%</b>
<b>III.Egyéb bevételek</b>	<b>304 581</b>	<b>267 844</b>	<b>-36 737</b>	<b>87,9%</b>
ebből: visszaírt értékvesztés				
Anyagköltség	1 305 305	1 299 350	-5 955	99,5%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 552 291	1 998 305	446 014	128,7%
Egyéb szolgáltatások értéke	252 757	257 926	5 169	102,0%
Eladott áruk beszerzési értéke	3 710	2 279	-1 431	61,4%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 686	2 560	874	151,8%
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>3 115 749</b>	<b>3 560 420</b>	<b>444 671</b>	<b>114,3%</b>
Béreköltség	1 850 859	1 882 124	31 265	101,7%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	201 040	205 837	4 797	102,4%
Bérráulékok	543 723	544 108	385	100,1%
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>2 595 622</b>	<b>2 632 069</b>	<b>36 447</b>	<b>101,4%</b>
<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>389 780</b>	<b>431 345</b>	<b>41 565</b>	<b>110,7%</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>794 427</b>	<b>747 407</b>	<b>-47 020</b>	<b>94,1%</b>
ebből: értékvesztés	34 745	12 637	-22 108	36,4%
<b>A.ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>111 231</b>	<b>3 400</b>	<b>-107 831</b>	<b>3,1%</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
Befektetett pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9 176	3 582	-5 594	39,0%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 012	1 927	915	
<b>VIII.Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>10 188</b>	<b>5 509</b>	<b>-4 679</b>	<b>54,1%</b>
Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztése				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0	
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 775	1 476	-299	83,2%
<b>IX.Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>1 775</b>	<b>1 476</b>	<b>-299</b>	<b>83,2%</b>
<b>B.PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>8 413</b>	<b>4 033</b>	<b>-4 380</b>	<b>47,9%</b>
<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>119 644</b>	<b>7 433</b>	<b>-112 211</b>	<b>6,2%</b>
<b>XI.Adófizetési kötelezettség</b>	<b>20 854</b>	<b>5 486</b>	<b>-15 368</b>	<b>26,3%</b>
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>98 790</b>	<b>1 947</b>	<b>-96 843</b>	<b>2,0%</b>





## ***2016. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS***

Szombathely, 2017. 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 .....	14
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, SZENNYVÍZELVEZETÉSI ÉS –TISZTÍTÁSI PÁLYÁZATOK.....	17
SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEPEK ÜZEMELÉSI KÖRÜLMÉNYEI.....	20
RÉPCELAK ÉS CSEPREG CSATORNAHÁLÓZATÁN BÉLELÉSES TECHNOLÓGIÁVAL PRÓBÁLJUK MÉRSÉKELNI A VÍZBETÖRÉSEKET. 2016. ÉV SORÁN CSAPADÉKVÍZ TERHELÉS MIATT HAVÁRIA HELYZET ALAKULT KI CSÁKÁNYDOROSZLÓ, CSEPREG, KÖRMEND, SÖPTE ÉS TÁPLÁNSZENTKERESZT SZENNYVÍZELVEZETŐ HÁLÓZATÁN, AMELYEKET TEHERMENTESÍTENI KELLETT. A HIGÍTOTT SZENNYVIZET FELSZÍNI VÍZBE SZIVATTYÚZTUK, AMELY MIATT VÁRHATÓAN RENDKÍVÜLI VÍZSZENNYEZÉSI BÍRSÁGOKAT SZAB KI A HATÓSÁG. ....	20
SZOMBATHELY-KŐSZEG REGIONÁLIS CSATORNARENDSZER SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEPE .....	20
SZENNYVÍZISZAP ELHELYEZÉS .....	21
ÜZEMELLENŐRZÉS, CSATORNABÍRSÁG.....	22
HATÓSÁGI ELLENŐRZÉS, SZENNYVÍZBÍRSÁG.....	22
KÖRNYEZETVÉDELEMHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK, AZOK TELJESÍTÉSE .....	22
KÖRNYEZETVÉDELMI INTÉZKEDÉSEK, JÖVŐBEN VÁRHATÓ FEJLESZTÉSEK .....	23

<b>VI. FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉG</b> .....	<b>24</b>
BERUHÁZÁSI PÉNZESZKÖZÖK FORRÁSOK SZERINTI FELHASZNÁLÁSA .....	24
A KÜLÖNBÖZŐ FORRÁSOKBÓL MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK MEGOSZLÁSA TEVÉKENYSÉGEK SZERINT	25
KIEMELT BERUHÁZÁSOK.....	25
ÖNKORMÁNYZATOKNAK ÁTADÁSRA KERÜLŐ BERUHÁZÁSOK.....	26
<b>VII. ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG</b> .....	<b>26</b>
<b>VIII. AZ RT. MŰKÖDÉSÉNEK SZEMÉLYI FELTÉTELEI</b> .....	<b>28</b>
KORRIGÁLT MUNKAJOGI LÉTSZÁM .....	28
A MUNKAVÁLLALÓK ÉVES ÁTLAGOS STATISZTIKAI ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMA ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT	28
BÉRKÖLTSÉG ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT .....	28
<b>IX. SZOLGÁLTATÁSI DÍJAK</b> .....	<b>30</b>
<b>X. BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK, EREDMÉNY</b> .....	<b>34</b>
ÉRTÉKESÍTÉS ÖSSZETÉTELE, BEVÉTELEK .....	34
<b>XI. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK</b> .....	<b>37</b>
<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 Víz- és Csatornamű Vállalat jogutódjaként.

*Alapítók:* Szombathely, Kőszeg, Csepreg, Sárvár, Vasvár, Körmend, 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* Pápoc község kivált a részvénytársaságból.

*2006. január 1-től:* VASIVÍZ Vas megyei Víz- 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, így tulajdoni aránya 1,24 %.

2016. december 31-én 208 a társaság tulajdonosainak száma, 207 önkormányzat és a Magyar Állam.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) a 2013. november 7-én kelt 1970/2013. sz. határozatában adta ki társaságunk részére a *víziközmű-szolgáltatói működési engedélyt* a kérelemben megjelölt ellátási területre, 91 db víziközmű rendszerre, 206 550 felhasználói egyenértékre.

A működési engedély *1. sz. módosítási* kérelmét 2014. október 8-án nyújtottuk 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, Óriszentpéter, 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:

A *2. sz. módosítási* kérelmet Celldömölk szennyvízelvezetési és –tisztítási, valamint ivóvíz ellátási rendszerre, Csörötnek szennyvízelvezetési rendszerre, Oszkó szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerre vonatkozóan a MEKH 2016. május 20-án átvett 3406/2016 sz. határozatával jóváhagyta.

A működési engedély *3. sz. módosítási* kérelmét 2016. augusztus 3-án nyújtottuk be, amelynek tárgya Hegyháthodász szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszer vonatkozásában az engedély határozatlan idejűvé tétele és új, határozatlan idejű engedély kérése Óriszentpéter és Bajánsenye szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerekre. A jóváhagyott működési engedélykérés a kézhezvétel napjától - Hegyháthodász szennyvízrendszeré 2017. február 21-től, Óriszentpéter és Bajánsenye szennyvízrendszeré 2017. március 2-től - érvényesek.

A Vksztv. 2016. július 4-től hatályos módosítása okán a MEKH hivatalból 2016. szeptember 16-án 4058/2016 számon *víziközmű-szolgáltatói engedélyt* adott ki a VASIVÍZ ZRt. részére, majd 2016. október 10-én vettük kézhez a *víziközmű rendszerekre* a MEKH által kiadott külön-külön *működési engedélyeket*.

*Óriszentpéter, Kisrákos, Nagyrákos, Pankasz, Viszák, Bajánsenye és Kercaszomor települések szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerei* közérdekű üzemeltetésére - 2015. augusztus 6-tól 1 évre, majd azt 2016. december 31-ig meghosszabítva - a MEKH társaságunkat jelölte ki. A bérleti-üzemeltetési szerződéseket 2016. év júniusban illetve júliusban nyújtottuk be jóváhagyásra a MEKH-nek. Hiánypótlást szeptemberben és októberben teljesítettünk, a két rendszer működési engedélyét – a használati díjra vonatkozó rész kivételével jóváhagyott bérleti-üzemeltetési szerződéssel együtt – 2017. március 2-án kaptuk meg. A 2017. december 31-ig meghosszabbított közérdekű üzemeltetésre kijelölést a Hivatal még nem vontta vissza.

Ispánk, Szalafő és Magyarszombatfa települések szennyvízrendszereinek közérdekű üzemeltetésére a MEKH szintén 2015. augusztus 6-tól 1 évre, majd azt 2016. december 31-ig meghosszabítva társaságunkat jelölte ki. Ezen rendszerek rossz műszaki állapotára tekintettel 2016. február 26-án részletes tájékoztatást küldtünk a MEKH-nek, kértük a felmerült többletköltségek megtérítését és a közérdekű üzemeltetői státuszunk megszüntetését. A kérelmet víziközmű minősítési eljárásaként kezelték. Mivel az ügyben 2016. augusztus 6-ig nem hoztak döntést, 2016. december 31-ig meghosszabbították a közérdekű üzemeltetést. 2016. december 22-én kézhez vett MEKH határozat értelmében a három településen a szennyvíztisztítást célzó vízi létesítmények (összesen 7 db) nem minősülnek víziközműnek, a csatornahálózatok pedig közműpótló vízelétesítményként üzemeltethetők. A Katasztrófavédelem a MEKH határozatát követően, annak tartalmával összhangban módosította a vízjogi üzemeltetési engedélyt, és az önkormányzatokat jelölte meg engedélyesnek. A 2017. január 1-31. időszakban a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállítását és kezelését vállalkozási szerződés keretében végeztük. 2017. február 1-jétől a szennyvíz elszállítására a Katasztrófavédelem közszolgáltatót jelölt ki, az általa elszállított szennyvizet a körmendi és kisebb részben a szombathelyi szennyvíztisztító telepen fogadjuk kezelésre. A szennyvízhálózat felügyeletére és karbantartására az érintett önkormányzatok társaságunkkal tárgyalásokat kezdeményeztek.

2016. 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 végéig 115 település szennyvízelvezetési hálózatát (ebből 10 településen közérdekű üzemeltetőként), 47 szennyvíztisztító telepet - Szentgotthárd valamint Csörötnek és térsége (7+2 település) szennyvizének tisztítása Ausztriában, Szalafő településhez pedig 5 szennyvíztisztító telep tartozik -, 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 Vksztv egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II. 27.) Korm. rendelet 29. § szerint a Hivatal legalább háromévente ellenőrzi a működési engedélyben foglalt feltételeknek való megfelelést. Társaságunk 2016. július 18-án kapta meg a Hivataltól az értesítést a 2014-2015. évet érintő ellenőrzésről. Az adat- és iratbekérések után a helyszíni ellenőrzésre 2016. október 17-18-án került sor.

Az ellenőrzés a jogi megfelelés, a víziközmű rendszerek, a gazdasági feltételek (számviteli szétválasztás, használati díj, kiszervezések, beszerzések, gazdasági mutatók, alkalmazott díjak, víziközmű-fejlesztési hozzájárulás) és a technikai, szervezeti feltételek (műszaki eszközfelkészültség, felügyeleti és folyamatirányító megoldások, felhasználói egyenérték) vizsgálatára terjedt ki. **Az ellenőrzésről a 2017. március 9-én kelt határozatban a Hivatal öt észrevételt tett, bírságot nem szabott ki, tekintettel arra, hogy a megállapított jogsértések néhány esetben és jellemzően adminisztratív okok miatt fordultak elő.**

*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.

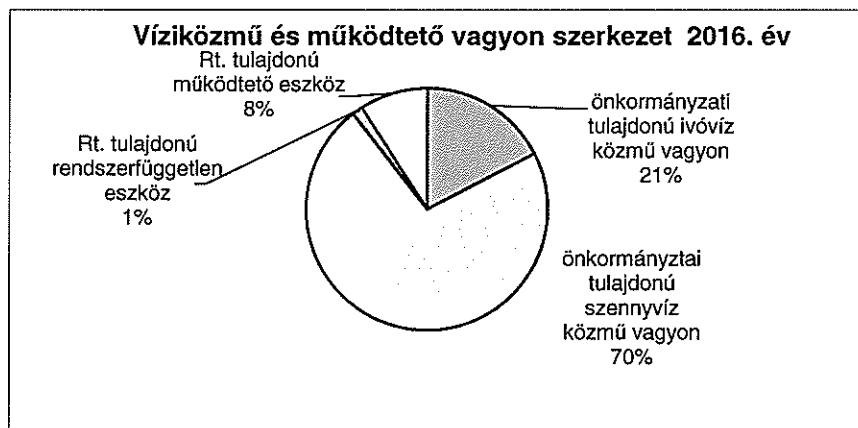
A Vksztv. 1.§ (1) k) rögzíti a *keresztfinanszírozás tilalmának alapelvét*: „a víziközmű-szolgáltatás díját a víziközmű-szolgáltatási ágazatra nézve úgy kell megállapítani, hogy az maradéktalanul fedezetet nyújtson a víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenység indokolt költségeire és ráfordításaira, 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.

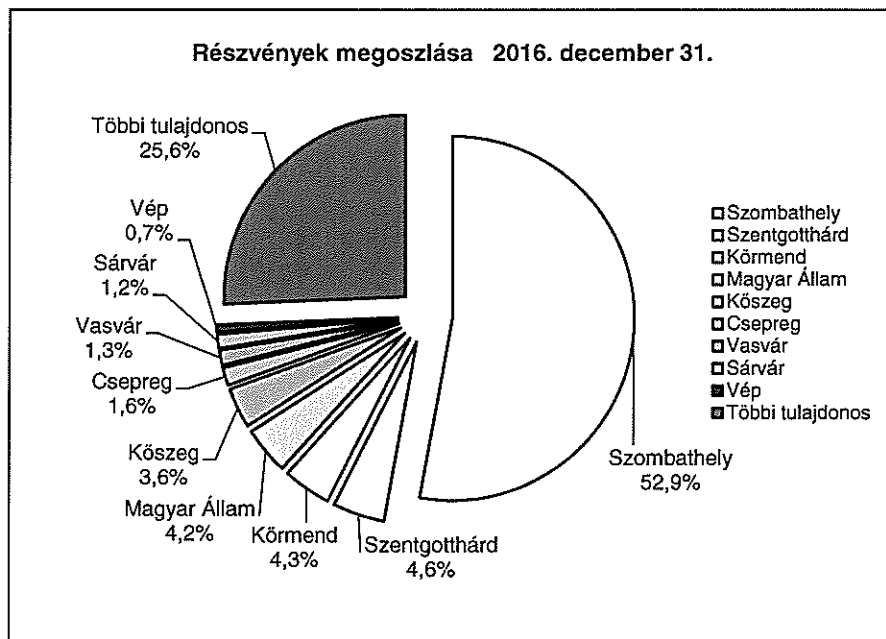
Társaságunk kiemelt feladata az önkormányzati tulajdonú víziközmű-vagyon és az Rt. tulajdonában maradt rendszerfüggetlen víziközmű-, valamint a működtető vagyon kezelése, fenntarthatóságának biztosítása.

A részvénytársaság által üzemeltetett víziközmű és egyéb vagyontárgyak tulajdoni összetétele 2016. 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 forrásából 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 2007 június 1-től  
 Fekete Tamás 2016. szeptember 30-ig  
 Solymosi Tamás 2015. június 1-től  
 Szakács Marcell - 2014. december 16-tól  
 Virányi Balázs 2016. november 1-től

**Felügyelő Bizottság**

Illés Károly – elnök 2014. december 16-tól  
 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  
 Vlasich Krisztián 2015. június 1-től

**Könyvvizsgáló**

AUDIKONT  
 Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.  
 Németh Tamás  
 bejegyzett könyvvizsgáló

**Cégvezetés**

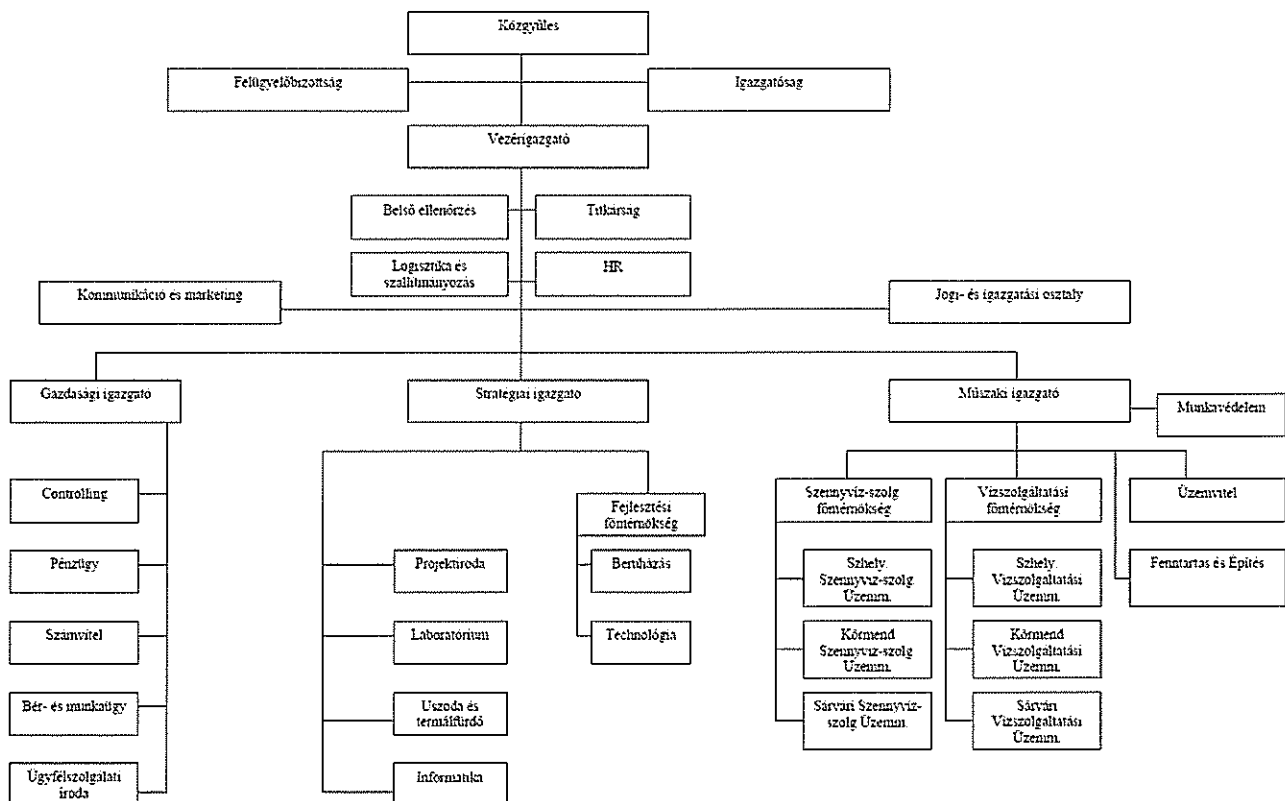
Dr. Kohuth Viktor  
 vezérigazgató

Németh Gábor  
 műszaki igazgató

Kovácsné Nyári Gizella  
 gazdasági igazgató

Zelles Zsolt  
 stratégiai igazgató

**Szervezeti felépítés**



## Székhely

Szombathely Rákóczi F. utca 19.

## Telephelyek

### 1. Szombathely Vépi út 8.

*Szombathelyi Vízszolgáltatási Üzemélnökség*

Szombathely-Köszeg 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, Üzemvitel*

### 2. Szombathely Újvilág u.

*Szombathelyi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemélnökség*

Szombathely-Köszeg 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 a szolgáltatási terület összes csatornázott településén végzik a karbantartási munkákat.

Szabad kapacitásában megrendelésre végez csatornatisztítást, csatornakamerázást.

*Laboratórium*

A vízellátáshoz és szennyvíztisztításhoz kapcsolódó vizsgálatokon kívül szabad kapacitásában külső megrendelésre is végez vizsgálatokat.

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

*Uszoda és Termálfürdő*

Fedett uszoda és az idényjelleggel üzemeltetett termálfürdő.

### 4. Szombathely, Légszeszgyár u. 15.

*Ügyfélszolgálat*

## Fióktelepek

### 1. Körmend Hunyadi u. 92.

*Körmendi Vízszolgáltatási Üzemélnökség*

13 vízellátási rendszeren keresztül 35 település ivóvíz ellátása.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

*Körmendi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemélnökség*

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

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

Közérdekű üzemeltetés 2015. augusztus 25-től Óriszentpéter és 9 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 Üzemélnökség*

10 vízellátási rendszeren 32 település ivóvízellátása.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

3. Vasvár, Petőfi S. u. 110.

*Körmendi Vízszolgáltatási Üzemélnökség*

6 vízellátási rendszer 21 településén ivóvíz szolgáltatás.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

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

*Sárvári Vízszolgáltatási Üzemélnökség*

6 vízellátási rendszer 13 településén ivóvíz szolgáltatás.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

Szippantott szennyvíz fogadása Celldömölkön.

*Sárvári Szennyvíz-szolgáltatási Üzemélnökség*

6 szennyvízelvezető rendszer 6 településéről elvezett szennyvíz tisztítása 6 szennyvíztisztító telepen.

5. Sárvár, Nádasdy F. u. 136.

*Sárvári Vízszolgáltatási Üzemélnökség*

17 vízellátási rendszer 45 településén ivóvíz szolgáltatás.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

*Sárvári Szennyvíz-szolgáltatási Üzemélnökség*

11 szennyvízelvezető rendszer 19 településéről elvezett szennyvíz tisztítása 3 szennyvíztisztító telepen, valamint egy üdülőttelep részlegesen kiépített szennyvízelvezetésének és –tisztításának üzemeltetése.

Répcelak és Jánosháza szennyvíztisztító telepén fogad szippantott szennyvizet.



## II. VÍZELLÁTÁS

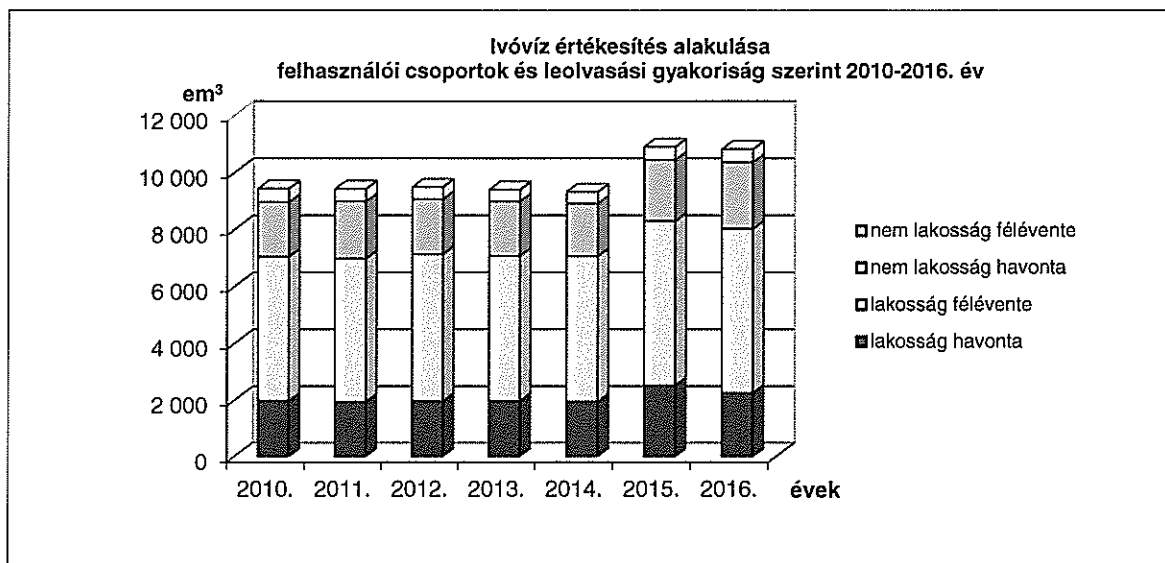
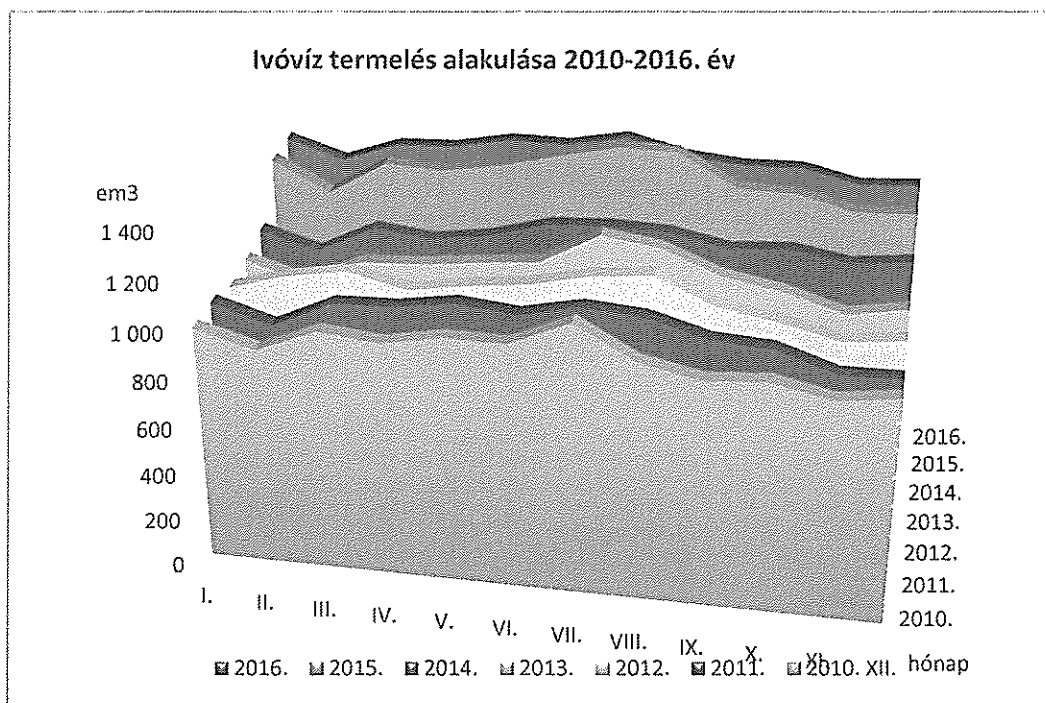
A részvénytársaság alapvetően közszolgáltató társaság, egyik fő feladata a települések lakosságának, intézményeinek egészséges ivóvízzel való folyamatos, zavartalan ellátása, a gazdálkodó szervezetek vízigényének biztosítása.

Gondoskodik a víz termelését, kezelését, szállítását szolgáló építmények, műtárgyak, gépészeti, elektromos, folyamatirányító 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	2015. tény	2016. évi terv	2016. tény	2016.tény/ 2015.tény	2016.tény/ 2016.terv
<b>Ivóvíz termelés és -szolgáltatás</b>						
Ellátott települések száma	db	207		207	100,0%	
Ivóvíz ellátási rendszerek száma	db	62		62	100,0%	
Kutak száma	db	265		258	97,4%	
Kút-kapacitás	m <sup>3</sup> /d	132 308		128 723	97,3%	
Víztárolók száma	db	192		185	96,4%	
Víztároló-kapacitás	em <sup>3</sup>	41 900		39 588	94,5%	
Ivóvíz hálózat hossza	km	1 908,4		1 918,1	100,5%	
Bekötővezeték hossza	km	751,7		774,2	103,0%	
Bekötések száma	db	84 905		85 145	100,3%	
Az ellátási területen élő, közüzemi ivóvíz lehetőséggel ellátott lakónépesség száma	ezer fő	245		245	100,0%	
Ivóvíz termelés	em <sup>3</sup>	14 274	14 294	14 148	99,1%	99,0%
ebből: kezelt (vastalanított, ammónia- és arzénmentesített) ivóvíz	em <sup>3</sup>	7 781		7 761	99,7%	
Ivóvíz értékesítés összesen	em <sup>3</sup>	10 894	10 683	10 812	99,2%	101,2%
lakosság	em <sup>3</sup>	7 993	8 066	8 022	100,4%	
nem lakosság	em <sup>3</sup>	2 901	2 617	2 790	96,2%	
<b>Ipari víz termelés és -értékesítés</b>						
Kutak száma	db	2		2	100,0%	
Kút-kapacitás	m <sup>3</sup> /d	1 872		1 944	103,8%	
Hálózat hossza	km	3		3	100,0%	
Ipari víz termelés	em <sup>3</sup>	113	70	71	62,8%	101,4%
Ipari víz szolgáltatás	em <sup>3</sup>	80	52	60	75,0%	115,4%
ebből:saját felhasználás	em <sup>3</sup>	55	36	28	50,9%	77,8%
értékesítés	em <sup>3</sup>	25	16	32	128,0%	200,0%

### 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 vízvételzés
- mérési pontatlanság

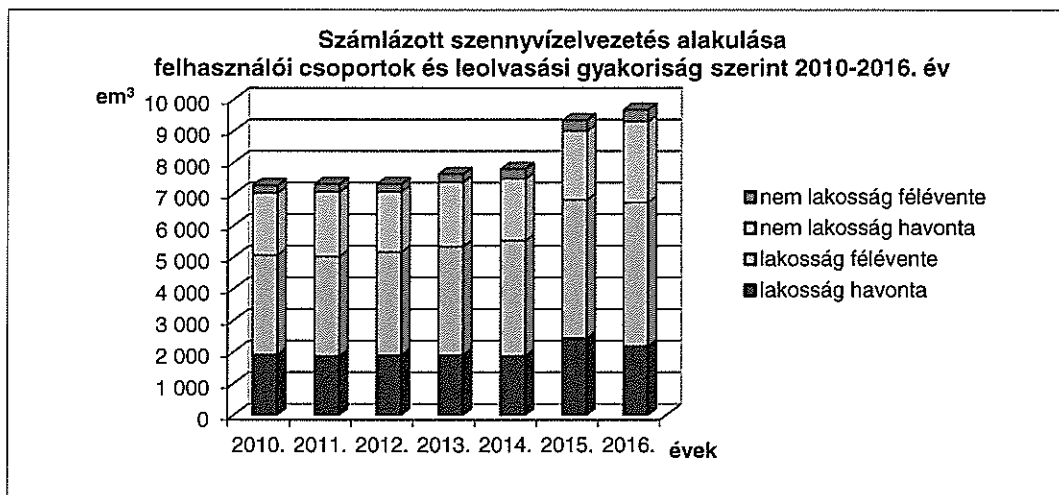
### III. SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS -TISZTÍTÁS

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	Mérték- egység	2015. tény	2016. évi terv	2016. tény	2016.tény/ 2015.tény	2016.tény/ 2016.terv
<b>Szennyvízelvezetés és -tisztítás</b>						
Ellátott települések száma*	db	116		116	100,0%	
Szennyvízelvezetési rendszerek száma*	db	51		51	100,0%	
Szennyvíztisztító telepek száma*	db	48		48	100,0%	
Szennyvíztisztító kapacitás	m <sup>3</sup> /d	72 430		72 430	100,0%	
ebből: csak mechanikai	m <sup>3</sup> /d	8 000		8 000	100,0%	
biológiai	m <sup>3</sup> /d	64 430		64 430	100,0%	
ebből: III. tiszt. fokozattal	m <sup>3</sup> /d	63 618		63 618	100,0%	
Szennyvíz hálózat hossza	km	1 373,6		1 376,5	100,2%	
ebből: elválasztó rendszerű	km	1 296,8		1 299,7	100,2%	
egyesített	km	76,8		76,8	100,0%	
Bekötővezeték hossza	km	540,6		557,5	103,1%	
Bekötések száma	db	56 520		57 398	101,6%	
Az ellátási területen élő, szennyvízelvezetési lehetőséggel ellátott lakónépesség száma	ezer fő	212		212	100,0%	
Elvezetett (tisztított) szennyvíz	em <sup>3</sup>	13 642	13 612	13 726	100,6%	100,8%
Számlázott szennyvízelvezetés összesen	em <sup>3</sup>	9 329	9 479	9 665	103,6%	102,0%
lakosság	em <sup>3</sup>	6 529		6 731	103,1%	
nem lakosság	em <sup>3</sup>	2 800		2 934	104,8%	

\*Hosszúpereszteg-Szajk üdüdőterülettel együtt



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

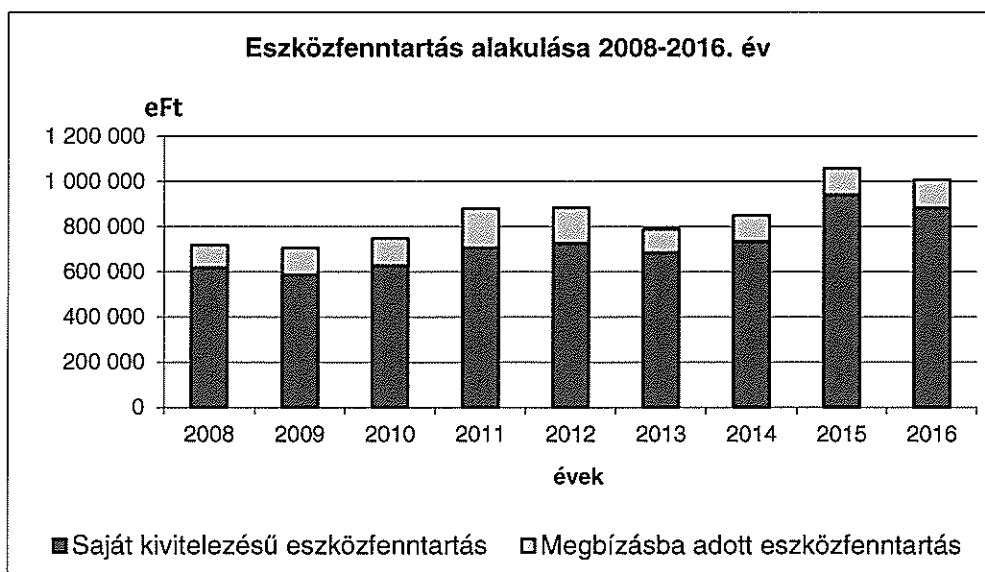
- egyesített rendszerű hálózatokba vezetett csapadékvíz mennyisége
- csatorna-infiltráció, a csatornahálózatokba - felhasználóhelyek belső hálózatain is - beáramló talaj- és csapadékvíz. A szennyvízhálózatokon a hibahelyek felderítése, illetve azok javítása a rendelkezésre álló műszaki és gazdasági lehetőségeket 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, víztározók tervszerű fertőtlenítő mosatásán keresztül. Mindezek túlnyomó része, 80-85 %-a saját kivitelezésben történik, kisebb része pedig megbízásba adott munka.

A részvénytársaság üzleti terve 2016. évre 886 mFt saját kivitelezésű, 137 mFt megbízásba adott, összesen 1023 mFt értékű fenntartási munkát tartalmazott.



	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	tény/ bázis	tény/ terv
<i>Saját kivitelezésű eszközfenntartás</i>	941 253	886 000	883 171	93,8%	99,7%
ebből: Üzemmérnökségek	707 742	690 000	668 018	94,4%	96,8%
Uszoda és Termálfürdő	13 491	5 000	5 378	39,9%	107,6%
Fenntartási és Építési Üzem	187 709	165 000	185 403	98,8%	112,4%
Logisztika által végzett járműjavítások	32 311	26 000	24 372	75,4%	93,7%
<i>Megbízásba adott eszközfenntartás</i>	115 804	136 500	123 931	107,0%	90,8%
ebből: Fenntart. és Ép. Üzem megrendelése	9 731	10 000	8 341	85,7%	83,4%
Gépjárművek, munkagépek	38 733	40 000	38 602	99,7%	96,5%
Közmű műtárgyak	57 342	70 000	67 709	118,1%	96,7%
Informatika, labor, raktár	7 008	11 000	6 322	90,2%	57,5%
Uszoda és Termálfürdő	2 990	1 500	2 957	98,9%	197,1%
Havaria tartalék	0	4 000	0		0,0%
<b>Eszközfenntartás összesen</b>	<b>1 057 057</b>	<b>1 022 500</b>	<b>1 007 102</b>	<b>95,3%</b>	<b>98,5%</b>

A 2016. évi saját kivitelezésű eszközfenntartás a bázisidőszakhoz képest 6,2 %-os csökkenést, a megbízásba adott munkák értéke 7 % növekedést mutat.

A saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás 99,7 %-ra teljesült, ezen belül az üzemmérnökségek teljesítése 96,8 %. 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, gerincezeték csőtörések, tűzcsapjavítások, stb.) elhárításából áll össze. Megbízásba adott eszközfenntartási munkák költsége 9,2 %-kal, 12,6 mFt-tal maradt el a 136,5 mFt tervezett összegtől.

### Saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás

Saját kivitelezésben az üzemmérnökségek, a Fenntartási és Építési Üzem, a Logisztika és Szállítmányozás, 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 kisgépjavítás, gépészeti és lakatos munkák, villamos, automatikai és irányítástechnikai karbantartások, a Logisztika és Szállítmányozás feladata a gépjárművek, munkagépek javítása-szervizelése. 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

	2015. év tény	2016. év tény	Index
<i>Ivóvíz hálózat</i>			
Csőtörések száma			
gerincvezetéken	285 db	213 db	74,7%
bekötővezetéken	347 db	375 db	108,1%
Csőcsere			
gerincvezetéken	512 fm	1002 fm	195,7%
bekötővezetéken	2 778 fm	2 718 fm	97,8%
Szerelvény javítások			
gerincvezetéken	184 db	235 db	127,7%
bekötővezetéken	1 484 db	1 018 db	68,6%
<i>Szennyvíz hálózat</i>			
Dugulások száma			
gerincvezetéken	174 db	220 db	126,4%
bekötővezetéken	307 db	422 db	137,5%
Átemelő meghibásodások és nem dugulás jellegű meghibásodások	3 677 db	4 066 db	110,6%
gépészeti beavatkozás	2 390 db	2 625 db	109,8%
villamos és automatika	1 287 db	1 441 db	112,0%

A vízhálózaton jelentkező gerincvezeték 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 feszültségekből eredő vezetéktörések.

A bekötővezetéken bekövetkező meghibásodások az előregedett horganyzott vezetékek kilyukadásából, régi megfúró idomok és egyéb vas szerelvények korrodálódásából tevődnek 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	2015. év	2016. év	Index
Búvárszivattyú javítás	40	51	127,5%
Szennyvízszivattyú javítás	517	564	109,1%
Centrifugál szivattyú és kompresszor javítás	267	228	85,4%
Kisgép javítás	211	174	82,5%
Nagyfeszültségű hálózat és trafó javítás	16	16	100,0%
Erősáramú villamos berendezés javítás	123	195	158,5%
Egyéb villamos javítás	8	5	62,5%
Üzemirányító és jelátviteli berendezés javítás	159	178	111,9%
Gépjármű javítás	371	320	86,3%

A búvárszivattyú javítások száma a teljesített javítási igények alapján az elmúlt évhez viszonyítva növekedést mutat, amelyet a 8-9 éve beszerzett és beépített Wilo és Grundfos kútszivattyúk avulása és meghibásodási gyakoriságának növekedése okozza.

A szennyvízszivattyú javítások száma a szolgáltatási terület 2014-15. évi bővülése után kisebb mértékben emelkedett. A javítás összetételében az átemelőkhöz üzemelő nagyobb költségvonzatú szennyvízszivattyúk javítási aránya csökkent, a házi átemelőkhöz üzemelő kisebb szivattyúk aránya alapvetően nem változott a bázis időszakhoz képest. Összességében a szennyvízszivattyú javítás területén a fenntartás anyagköltsége csökkent.

A gépészeti javítások száma a centrifugál szivattyúk és kompresszorok karbantartásának és állapotfelmérésének I-III. negyedévi ütemezése, valamint a IV. negyedévi kevesebb javítás következtében éves szinten összességében csökkent.

A nagyfeszültségű hálózatokon és transzformátorokon végzett rendszeres karbantartások és javítások száma bázis szinten alakult, figyelembe véve az elmúlt év végi karbantartások áthúzódó, illetve az év folyamán meghibásodott és megjavított transzformátorokat is.

Az erősáramú villamos berendezések javításának 58,5 %-os növekedése az ivóvíz- és szennyvízrendszerek villamos vezérlő szekrényeinek állapotfelmérése után a II. félévben megkezdett ütemezett karbantartások és a rendkívül kedvezőtlen időjárás miatt megnövekedett hibaelhárítás következménye.

Az üzemirányító és jelátviteli berendezések területén az elvégzett rekonstrukciós munkák következtében az elmúlt évhez viszonyítva növekedést mutat.

Az egyéb javítások száma a műhelyek és irodák felmerült javítási igényeinek teljesítése szerint alakult.

**Vízmérő csere, javítás, hitelesítés**

	2015. év tény	2016. év terv	2016. év tény	tény/ bázis	tény/ terv
Vízmérő csere	22 815 db	18 248 db	17 464 db	76,5%	95,7%
Vízmérő javítás	22 764 db	19 637 db	20 252 db	89,0%	103,1%

A tervszerű megelőző karbantartás keretén belül az üzemmérnökségek 2016. év során az éves terv 95,7 %-át, 17 464 db lejárt hitelesítésű vízmérőt cseréltek a vízhálózatokon. A Fenntartási és Építési Üzem 20 252 db vízmérő javítását, hitelesítését végezte el, a terv 103,1 %-át.

**Megbízásba adott eszközfenntartás**

A megbízásba adott eszközfenntartás jelentős részét a speciális gépek, eszközök karbantartására, szervizelésére megkötött szerződések fedik le. A saját erőforrásainkat meghaladó, speciális szaktudást, vagy eszközt, berendezést igénylő jelentősebb meghibásodások javítását, karbantartásokat külső vállalkozók végzik.

*A vízszolgáltatási főmérnökség által bonyolított, külső kivitelezők által végzett jelentősebb eszközfenntartási munkák*

Csepreg 2*250 m <sup>3</sup> medence javítás	4 655 eFt
Rábagyarmat 100 m <sup>3</sup> medence javítás	2 010 eFt
Trafó javítás (82 db)	1 558 eFt
Nyílászáró cserék (Gérce, Sárvár, Szhely Vépi út, Szeleste, Jánosháza)	2 171 eFt
Kút műszeres vizsgálatok (Sárvár, Csepreg, Kenéz)	771 eFt
Víztorony javítások (Pinkamindszent, Jánosháza, Rum, Szeleste)	663 eFt
JCB vibromax javítás 2 db	398 eFt
Laboratórium N3 generátor javítás	809 eFt
Uzsoda kiegyenlítő tároló javítás	1 954 eFt

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

Gázmotorok karbantartása	6335 eFt
Dugulás elhárítás, csatornamosatósi munkák	4100 eFt
Légfűvő karbantartások (jelenleg is folyamatban)	3500 eFt
Technológiai műszerek karbantartása	3200 eFt
Védterület karbantartás	3200 eFt
Online műszerek karbantartása	2300 eFt
Hiller berendezések karbantartása	1320 eFt
Rágcsáló- és rovarirtás	820 eFt
Gépi rács karbantartás	807 eFt
Levegőztető elemek átfogó karbantartása	780 eFt
Tűzjelző berendezés karbantartás	563 eFt
Daruk karbantartása	550 eFt
JCB 541-140 munkagép klímakompresszor és klímahűtő csere	386 eFt
Meggyeskovácsi rendszer szoftver módosítása, hibaelhárítás	345 eFt
Kombi csatornatisztító gépjármű felépítményének javítása	325 eFt
Hídmérleg javítás	305 eFt
Ják szennyvíztelep levegőztető elemek egyszeri karbantartása	296 eFt
Felvonók karbantartása	183 eFt

## V. VÍZMINŐSÉG, SZENNYVÍZTISZTÍTÁS, KÖRNYEZETVÉDELEM, ELLENŐRZÉS

### Vízminőség

A jelentés időszakában 5 146 db ivóvíz, felszíni víz, fürdővíz mintából 3 658 db 52 475 paraméterre kiterjedő kémiai, 4 231 db 16 522 paraméterre kiterjedő bakteriológiai és 1 423 db 15 088 paraméterre kiterjedő biológiai meghatározást végzett el a laboratórium.

110 alkalommal az eredmények azonnali beavatkozást igényeltek. Az üzemmérnökségek tájékoztatását követően a szükséges beavatkozás elvégzése után ismételt mintázás és vizsgálat következett.

### A vízminőség megőrzése érdekében végzett tevékenységek

- Vízmintázás a 21/2002.(IV.25.) KöViM, a 16/2016 (V.12.) BM, valamint a 201/2001.(X.25.) Korm.rendelet alapján átdolgozott és a Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve által elfogadott ütemterv alapján.
- Az ivóvíz tározók tavaszi és őszi mosatási ütemtervének összeállítása, a mosatás ellenőrzése mintázással, azonnali visszajelzés.
- Szűrőkavics cserék, technológiai módosítások, hálózat mosatások rendkívüli kémiai, bakteriológiai és mikroszkópos biológiai ellenőrzése.
- Lakossági panaszok kivizsgálása.
- A Vas Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve hatósági ellenőrzései eredményeinek kezelése.
- Az ütemtervnek megfelelően a kutak és a hálózati ivóvizek radiológiai vizsgálata.
- Havonta eredményes arzén monitoring végzése Tormásliget és Nemesrempehollós vízellátó rendszereken.
- Celldömölk vízellátó rendszeren heti gyakoriságú nitrit, havi gyakoriságú vas és mangán, valamint 2 havi gyakoriságú mikroszkópos biológiai monitoring, Porpác gépházát elhagyó víz 2 havi gyakoriságú, Rábahídvég vízellátó rendszeren havi gyakoriságú, Pápoc I. kút havi gyakoriságú nitrit monitoring végrehajtása.

### Ivóvízellátás technológiai vonatkozásai

- Celldömölkön a kutakból kitermelt víz kezelés nélkül jut a hálózatba, ezért jelentős a vas és mangán csapadék kiülepedése. Február és március hónapban megtörtént az egész rendszerre kiterjedő hálózatmosatás, amelyet sűrített kémiai, biológiai és bakteriológiai vizsgálatokkal ellenőriztünk. Jelenleg az alacsony ammóniumtartalmú, de magas vas- és mangántartalmú kutakat (II, IV, V.) üzemeltetjük a nitrit képződés, illetve a palackos/zacskós vízellátás elkerülése érdekében. A határérték feletti vas és mangán koncentráció miatt a 201/2001. (X.25). Korm. rendelet 7.§ (3) bekezdése alapján ideiglenes határérték kérelmet nyújtottunk be az illetékes Népegészségügyi Szakigazgatási Szervnek, így vasra 0,4 mg/l, mangánra 0,08 mg/l határértéket kaptunk. Az egyedi határértékről és a vízminőségről tájékoztattuk a lakosságot. A hatósági előírásnak megfelelően a nitrit monitoringot, valamint az ideiglenes határérték miatt előírt sűrített bakteriológiai és biológiai vizsgálatokat heti rendszerességgel végezzük. A gépházkimenő vízben folyamatos nátrium-hipoklorit adagolás. A VASIVÍZ ZRt. Celldömölk Város Önkormányzatával együttesen azon dolgozik, hogy Celldömölkön megvalósuljon a vízminőség javító program, és kiépüljön az a vízkezelési technológia, ami hosszú távon biztosítja a település kiváló minőségű vízellátását.
- Rábahídvég, Pápoc, Porpác vízellátó rendszereken a kutak vize határérték feletti vas, mangán és ammónium, Kenyeri vízellátó rendszeren határérték feletti vas és mangán koncentrációval rendelkeznek. A kutak vizei mindegyik rendszeren vízkezelés nélkül jutnak a hálózatba. Az illetékes Népegészségügyi Szakigazgatási Szerv kérelmünkre Rábahídvég, Pápoc és Porpác vízellátó rendszereken vas, mangán, ammónium, Kenyeri vízellátó rendszeren vas és mangán tekintetében egyedi határértéket állapított meg, Rábahídvég és Pápoc rendszerek esetén a gépházkimenő vízre havi, Porpác esetében kéthavi gyakoriságú nitrit-monitoringot írt elő. A településeken rendszeres hálózatöblítéseket végzünk és a fogyasztókat folyamatosan tájékoztatjuk.



- A hosszabb távon jelentkező vízminőségi problémák (vas, mangán, mikrobiológia) kezelésére elkészítettük 44 db üzemelő vízkezelő technológia felülvizsgálatát. Javaslatot tettünk a szűrőkavics cserékre, amelyek kivitelezésének ütemezését 2017. évben végezzük. Meghatároztuk azt a 14 db vízkezelő technológiát, ahol visszaöblíthetővé kell alakítani a szűrőket, és vasiszap üleptőt kell kiépíteni. Felmértük a vízkezelő technológiáknál a szűrőellenállás mérésére alkalmas nyomásmérőket és a levegőadagolás beállításához szükséges rotamétereket, amelyek beszerzése megtörtént.
- 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 Káldon a klórgáz adagoló rendszer biztonsági berendezéseit. A feltárt hibák, hiányosságok javításra kerültek.
- A 24/2013. (V. 29.) NFM rendelet előírása alapján (vízminőségi adatok közzététele) elkészítettük minden vízellátó rendszer adattábláját, amelyek felkerültek a VASIVÍZ ZRt. honlapjára.
- Feltöltöttük a vízellátó rendszerek műszaki adatait a HUMVI szakrendszerbe (Humán felhasználású Vizek Informatikai rendszere), amelyek alapján a program generálta a 2016. évi laboratóriumi vizsgálatok darabszámát. Emellett postai úton benyújtottuk a 62 vízellátó rendszer 2016. évi vízminőségi vizsgálati ütemtervét a hatóságnak, amelyről minden esetben elfogadó határozatot kaptunk.
- Teljesítettük negyedévenként a vízminőségi adatszolgáltatást a HUMVI szakrendszer online felületén.
- 49 db vízellátó rendszer vízbiztonsági tervét az Országos Közegészségügyi Központ Országos Környezetegészségügyi Intézete (OKK-OKI) szakvéleménye alapján átdolgoztuk és benyújtottuk a területileg illetékes hatóságnak.
- Az OKK-val kötött szerződésben rögzítettek szerint elkészítettünk 8 darab ivóvízbiztonsági tervet és benyújtottuk a közegészségügyi intézetnek szakvélemény kiadás céljából.
- 2016. decemberében megtörtént az üzemeltető részéről a vízbiztonsági tervek oktatása, a terv szerinti üzemeltetéshez szükséges feladatok, teendők meghatározása.
- A 16/2016. (V.12.) BM rendelet a 21/2002. (IV.25) KöViM rendeletet hatályon kívül helyezte. Az új rendelet több változást jelent a víziközművek üzemeltetésében, a laboratóriumi vizsgálatok száma és a komponensek köre is bővül (többek között radiológiai vizsgálatokkal). A laboratóriumi kötelezettségeink változásait egyeztetettük a területi vízügyi hatósággal.
- A 201/2001. (X.25) Korm. rendeletben foglalt radiológiai vizsgálatok változása miatt a népességügyi szakigazgatási szervvel egyeztetést tartottunk. A megbeszélésen többek közt tárgyaltunk a részletes minták számának csökkentéséről, a radiológiai vizsgálatokat végző laboratóriumokról.
- Elkészítettük a sérülékeny vízbázisok monitoring rendszerére vonatkozó 2016. évi vizsgálati ütemtervet.

### **KEHOP ivóvízminőség-javító, szennyvízelvezetési és -tisztítási pályázatok**

A KEHOP pályázatokat a 339/2014. (XII. 19.) Korm. rendelet szerint a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. (NFP), mint konzorcium vezető koordinálja. Az NFP az önkormányzatokkal megkötött konzorciumi szerződések alapján elvégzi a projektek menedzselését és lefolytatja a közbeszerzési eljárásokat is. A projektek megvalósulása érdekében társaságunk üzemeltetői és műszaki szempontokat figyelembe véve adatszolgáltatásokat és szakmai segítséget nyújt a pályázó önkormányzatoknak, valamint az NFP-nek.

#### *KEHOP ivóvízminőség-javító program*

A 201/2001 (X.25.) Korm. rendeletben előírt minőségű víz biztosításáért az érintett, valamint az éves fejlesztési keretben az 1084/2016. (II. 29.) Korm. határozattal nevesített önkormányzatoknak az NFP-vel közösen (konzorciumban) van lehetősége a KEHOP ivóvízminőség-javító programban való részvételre.

Az alábbi vízbázisok kapnak a 2014-2020. programozási időszakban támogatást a KEHOP keretében:

*Folyamatban lévő pályázatok*

<u>Vízbázis</u>	<u>Előkészítés</u>	<u>Kivitelezés várható megkezdése</u>
Tormásliget-Halogy (közös pályázat)	2011. év	2017. év
Porpác	2012. év	2018. év
Nemesrempehollós	2013. év	2017. év
Celldömölk	2016. év	2018. év
Répcelak	2017. év	2018. év
Pápoc	2017. év	2018. év
Vönöck	2017. év	2018. év
Rábahídvég	2017. év	2018. év

*Kivitelezés-próbaüzem alatt lévő pályázatok*

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

Nemesrempehollós vízbázis vízminőség-javító projekt megvalósítása a KEHOP-2.1.1. pályázat keretében 2015. év végén, Tormásliget és Halogy vízbázisok (közös pályázat) KEHOP 2.1.2. pályázat keretében 2016. I. negyedévben az NFP koordinációjával és társaságunk közreműködésével (adatszolgáltatások, műszaki tartalom javaslat összeállítása, stb.) elkezdődött. Nemesrempehollós vízbázis fejlesztésére vonatkozó közbeszerzés (tervezési és kivitelezési feladatokra) az NFP koordinálásával megtörtént, a kivitelező kiválasztásra került. Engedélyezési terv készítése van folyamatban.

Porpác és Celldömölk vízbázis projektmunkái a KEHOP 2.1.3. pályázati felhíváson belül 2016. év elején elkezdődtek: az NFP és Porpác község, valamint Celldömölk város önkormányzata aláírták a pályázati támogatáshoz szükséges Konzorciumi megállapodásokat.

A VASIVÍZ ZRt. szakmai munkája alapján az OKK támogató szakvéleményével és az NFP további fejlesztési igények befogadásával további vízbázisok – Répcelak, Pápoc, Vönöck, Rábahídvég – kerültek az 1084/2016. (II. 29.) Korm. határozattal a 2016. éves fejlesztési keretbe mint KEHOP 2.1.3 nevesített pályázatok.

*Szennyvízelvezetési és –tisztítási pályázatok*

A 25/2002 (II.27.) Korm. rendeletben előírt derogációs kötelezettségek teljesítéséhez az éves fejlesztési keretben az 1084/2016. (II. 29.) Korm. határozattal nevesített önkormányzatok vehetnek részt a KEHOP szennyvízelvezetési és –tisztítási programban. Az egyes projektek összköltségének 5%-áig lehetőség van a meglévő hálózatok rekonstrukciójára is.

## Folyamatban lévő pályázatok

<i>Agglomeráció</i>	<i>Előkészítés</i>	<i>Kivitelezés várható megkezdése</i>
Csepreg (Csepreg, Horvátzsidány, Kiszsidány, Ólmod) szennyvíztisztító telep fejlesztése	2015-2016.	2017. I. félév - kivitelező Swietelsky Magyarország Kft.
Szentgotthárd (Máriaújfalu városrész csatornázása)	2015-2016.	2017. I. félév - kivitelező Colas Alterra Zrt.
Celldömölk (Izsákfa városrész csatornázása, szennyvíztisztító telep korszerűsítése)	2015-2016.	2017. I. félév - kivitelező Szabadics Zrt.
Jánosháza agglomeráció bővítése új csatornarendszerek (Duka, Karakó, Kemenespálfa, Kissomlyó, Nemeskeresztúr) rácsatlakozásával és szennyvíztisztító telep rekonstrukció	2015-2016.	2017.
Hegyfalu és Térsége (Hegyfalu, Szeleste, Ölbő, Pósfá) csatornázás és szennyvíztisztító telep létesítése	2015-2016.	2017.
Ivánc (Ivánc, Csákánydoroszló) szennyvíztisztító telep teljes rekonstrukciója	2016-2017.	2018.
Nádasd (Nádasd, Katafa) szennyvíztisztító telep teljes rekonstrukciója	2016-2017.	2018.
Körmend agglomeráció bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával (Egyházashollós, Magyarszecsőd, Molnászecsőd, valamint jóváhagyás alatt van Magyarnádalja, Kemestaródfa, Pinkamindszent és Vasalja csatlakozási kérelme)	2016-2017.	2017.
Vasvári agglomeráció bővítése új csatornarendszer (Alsóújlak) rácsatlakozásával	2016-2017. év	2018.
Szombathelyi agglomeráció bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával (Bozzai, Kenéz, Pecöl, Megyehíd)	2016-2017. év	2017.
Répcelak telep rekonstrukció (folyamatban van Csánig csatlakozási kérelme, jóváhagyása esetén a település csatornázása is)	2016-2017. év	2018.
Egyházashetye központú agglomeráció bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával (Boba és Nemeskocs)	2017.	2018.

Szergény, Kemenesmagasi és Vönöck települések ismételten kérték az agglomerációjuk felvételét a 25/2002.(II.27.) Korm. rendelet szerinti korábbi besorolásukba. Kemenesmagasi és Vönöck településeken a VASIVÍZ ZRt. végzi az ivóvíz víziközmű szolgáltatást. Jóváhagyás esetén szintén KEHOP támogatásban részesülhetnek.

Csénye község ismételten benyújtotta a sárvári szennyvízelvezetési és –tisztítási agglomerációhoz történő csatlakozását. Jóváhagyás esetén szintén KEHOP támogatásban részesülhet.

2016-ban az NFP a szükséges közbeszerzési eljárásokat lefolytatta a kivitelezők kiválasztására Szentgotthárd, Csepreg és Celldömölk agglomerációkhoz. A többi projektben a részletes konzorciumi szerződéseket az önkormányzatokkal megkötötte, a támogatási szerződéseket a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal aláírta, nyílt eljárásban régióként négy-négy vállalkozást választott ki keret-megállapodással. Ezek között az egyes projektekre vonatkozóan 2017-ben hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárásokat folytat le az NFP a kivitelezők kiválasztására.

## Szennyvíztisztító telepek üzemelési körülményei

A laboratóriumban az év folyamán elvégzett önellenőrzési és üzemeltetést segítő technológiai vizsgálatok száma: kémiai 6401 db, bakteriológiai 88 db, biológiai 675 db.

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

A *tisztított szennyvizek minősége* többnyire az elvárható értéknek megfelelő. Határérték túllépés elsősorban azokon a telepeken jelentkezett, ahol a megfelelő technológiai feltételek nem biztosítottak (fejletlen irányítástechnika, bejelzés hiánya, elégtelen fűvő- ill. iszapkezelési kapacitás, tápanyag eltávolító fokozat hiánya, túlterheltség, stb). Az utóbbi időben üzemeltetésre átvett szennyvíztisztító telepeken (Celldömölk, Kemenesmihályfa, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Mersevát) és a közérdekű üzemeltetésű (Őriszentpéter, Ispánk, Magyarszombatfa, Bajánsenye, Szalafő) telepeken a határérték túllépéseket elsősorban azok műszaki állapota - az elmaradt karbantartások - okozták.

Szalafő, Magyarszombatfa, és Ispánk települések szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszererein a 2015. augusztus 25-én megkezdett közérdekű üzemeltetés során azt tapasztaltuk, hogy a szennyvíztisztító telepek nem alkalmasak az üzemszerű, határértékeknek megfelelő tisztításra. Ezen rendszerek rossz műszaki állapotára tekintettel 2016. február 26-án részletes tájékoztatást küldtünk a MEKH-nek. A kérelmet víziközmű minősítési eljárásként kezelték. 2016. december 22-én kézhez vett MEKH határozat értelmében a három településen a szennyvíztisztítást célzó vízi létesítmények (összesen 7 db) nem minősülnek víziközműnek, a csatornahálózatok pedig közműpótló vízellátási létesítményként üzemeltethetők. 2017. február 1-jétől a Katasztrófavédelem a szennyvíz elszállítására közszolgáltatót jelölt ki, az általa elszállított szennyvizet a körmendi és kisebb részben a szombathelyi szennyvíztisztító telepen fogadjuk kezelésre.

Társaságunk a tárgyidőszakban a *szennyvíztisztító telepek rekonstrukcióját, fejlesztését* a szennyvízközmű-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 üzembiztonságát okozza (elsősorban Bajánsenye, Ivánc, Egyházaskörölc, Gersekarát, Hegyhátszentjakab, Rádóckölked, Csepreg, Jánosháza, Répcelak, Szentpéterfa, Felsőcsatár tisztítótelepeken).

Répcelak és Csepreg csatornahálózatán béleléses technológiával próbáljuk mérsékelni a vízbetöréseket. 2016. év során csapadékvíz terhelés miatt havária helyzet alakult ki Csákánydoroszló, Csepreg, Körmend, Söpte és Táplánszentkereszt szennyvízelvezető hálózatán, amelyeket tehermentesíteni kellett. A hígított szennyvizet felszíni vízbe szivattyúztuk, amely miatt várhatóan rendkívüli vízszennyezési bírságokat szab ki a hatóság.

## Szombathely-Kőszeg regionális csatornarendszer szennyvíztisztító telepe

### Szennyvíztisztítás

2016. évében 7 573 em<sup>3</sup> szennyvíz tisztítása történt, amely 2,9 %-kal magasabb a 2015. évi 7 359 em<sup>3</sup>-nél.

A mechanikai fokozat 908 t szennyeződést távolított el a szennyvízből, ez 110 % 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 2016. augusztus 2-án volt, a vízjogi üzemeltetési engedélyben előírtak betartását ellenőrizték, ahol mindent rendben találtak.

### *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. Az itt keletkezett biogáz túlnyomó részéből a gázmotorok villamos energiát állítanak elő, a fennmaradó rész kazánokban történő elégetése a telep fűtéséhez járul hozzá. A gázmotorok által termelt hőt is felhasználjuk a tornyok fűtéséhez és a használati melegvíz (fűtés, csapi melegvíz) előállítására.

A 101 em<sup>3</sup> feladott iszappból a bázisidőszakhoz képest 19 %-kal több 1 019 em<sup>3</sup> biogáz keletkezett, ez a jelentős többlet a jól ülepedő iszap, a rothasztóba táplált kevesebb szekunder iszap, a hatékonyabb vegyszer eredménye. 908 em<sup>3</sup> biogázból a gázmotorok 1 838 509 kWh villamos energiát termeltek, ez 14 %-kal magasabb az előző év hasonló időszakához képest.

### *Iszapelhelyezés, komposztálás*

A szennyvíztisztító telepről az előző időszaki mennyiséghez képest 23 %-kal kevesebb, 8170 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 szinte 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. Az elhúzódó folyamatok következtében időnként sok volt a telepen a bekeveretlen, komposztálásra váró víztelenített iszap.

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

A keletkezett komposzt túlnyomó részét a gazdák szállították és helyezték el, kisebb részét a vízmű védterületekre szállítottuk ki. Komposzt eladásból származó bevétel 2 618 eFt.

A komposzttermék minősítési engedélye lejárt, megújítása folyamatban van, annak megszerzéséig komposzt kiadása a telepről nem lehetséges.

### **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, Egyházasarádóc, Püspökmolnári, Nagykölked, Ják, Kám, Bögöte, Külsővat, Sitke, Rábahídvég, Uraiújfalu, Tokorcs, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa, Kemenessömjén és Mersevát településeken üzemelő szennyvíztisztító telepekről beszállított szennyvíziszapokkal együtt kerül rothasztásra, víztelenítésre, majd komposztálás után mezőgazdasági területeken történő hasznosításra.

Egyházashetyéről és Szentpéterfáról a víztelenített szennyvíziszapot a szombathelyi komposztáló telepre szállítjuk.

Jánosházán a víztelenített, szalmával kevert iszap 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.

Körmenden a helyi szennyvíztisztító telepen keletkező szennyvíziszapon felül víztelenítik még Gerskarát, Hegyháthodász, Hegyhátszentjakab, Nádasd, Ivánc, Bajánsenye és Óriszentpéter szennyvíztisztójában keletkezett sűrített szennyvíziszapokat.

A víztelenített szennyvíziszapot Körmendről és Bajánsenyéről a Müllex-Körmend 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 helyezzük el.

### **Üzemellenőrzés, csatornabírság**

2016. évben 12 kibocsátó ellenőrzésére került sor 12 alkalommal. A mintavételek, vizsgálatok akkreditáltak, így az esetleges csatornabírságok alapjait képezhetik. Az ellenőrzésekre a 220/2004. (VII. 21.) Korm. rendelet és a 27/2005. (XII. 06.) KvVM rendelet alapján került sor. Az előzetes becslések alapján 336 eFt csatornabírság bevételre számíthatunk.

### **Hatósági ellenőrzés, szennyvízbírság**

Az élővíz szennyezések után a szennyvízbírságot a Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság szabja ki. A 2015. évre vonatkozó, 2016. évben fizetendő bírság a kemenessömjéni szennyvíztisztító telep kibocsátása alapján 53 eFt.

*2015. év végén lejárt a szennyvíztisztító telepeken szükséges fejlesztésekre a jogszabály biztosította türelmi idő, a határértékeknek nem megfelelő kibocsátott szennyvíz után 2016. évtől drasztikus bírság növekedésekkel kell számolni. A becsült éves bírság összege 3 500 eFt.*

### **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 közcsatornán 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., 2015. és 2016. 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. Tevékenységünk tervezése, fejlesztése során előnyben részesítjük a környezetkímélő megoldásokat.

2016. évben Szentgotthárd vízműtelepről, Gersekarát, Körmend, Vasvár és Szombathely szennyvíztelepekről, illetve a Szombathely Vépi úti telephelyről történt 3732 kg veszélyes hulladék elszállítása. Tárgyidőszakban teljesített környezetvédelmi kötelezettségeink - hulladékszállítás, környezetterhelési díjak - összköltsége 84 203 eFt.

Hulladékkezelési tevékenységből (nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz, folyékony, nem veszélyes hulladékok fogadása és kezelése) származó bevétel 21 099 eFt.

A telepeket érintő, környezetvédelemhez kapcsolódó további esemény 2016. 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 vegyszerek és 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.

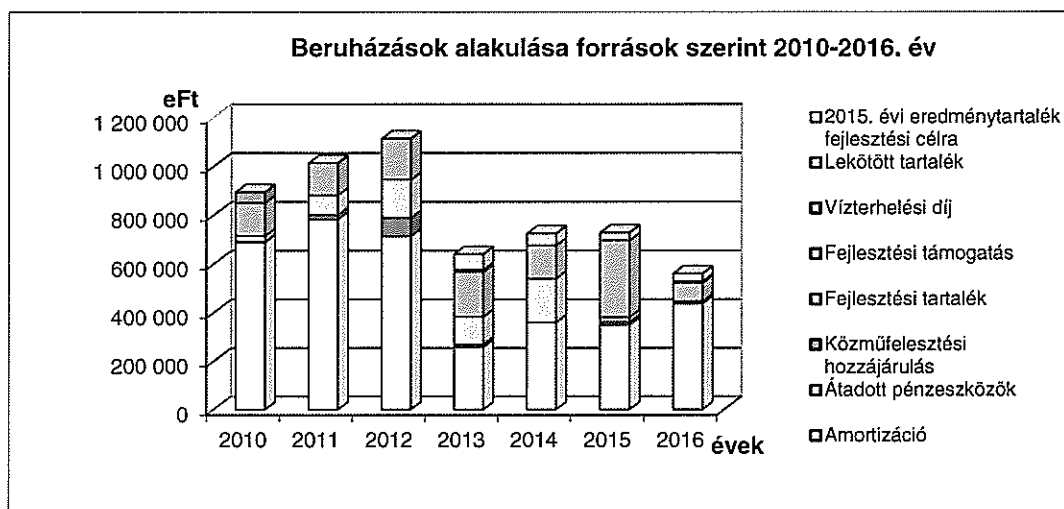
Az építési-bontási hulladékokat – a helyszíni felhasználás mellett – lerakás helyett hasznosító cégnek adjuk át.

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

### ***Jelentősebb fejlesztési igények a közeljövőben***

- Perenye vízmű - átemelő szivattyúk rekonstrukciója;
- Vasvár vízmű gépház rekonstrukciója I. ütem (szivattyú rekonstrukció);
- Szombathely, Akacs Mihály u. Bartók krt.-Forró utca közötti szakaszon beton gerincvezeték és házi bekötővezeték cseréje, Szűrőcsapó-Hargita utcák között azbesztcement gerincvezeték, beton házi bekötővezeték bélelés;
- Szombathely, Rohonci út 30/45-ös betoncsatorna felbővítése terv szerinti méretűre;
- Kőszeg város csatornahálózatát terhelő talaj- és csapadékvizek kizárása;
- A Kőszeg-Szombathely főgyűjtő csatornát terhelő talaj- és csapadékvizek csökkentése (Söpte, Vasasszonyfa, Kőszegpaty, Vassurány, Salköveskút sérült bekötő idomok és gerincvezeték meghibásodások javítása);
- Meggyeskovácsi II. átemelő építészeti (bélelés) és gépészeti rekonstrukciója;
- Szentgotthárd II. átemelő gépészeti felújítása;
- Csákánydoroszló II. sz. átemelő (Fő u.) bélelése, villamos és acélszerkezeti rekonstrukciója;
- Őriszentpéter szennyvíztisztító telepen iszapvíztelenítő berendezés beszerzése és telepítése, nitrát recirkuláció helyreállítása érdekében 2 db szivattyú pótlása;
- Sárvár szennyvízcsatorna hálózaton tapasztalt csapadékbejutások, infiltráció csökkentése, kitakarás, bélelés;
- Celldömölk, talaj- és csapadékvizek csökkentése, a szennyvízcsatorna rendszerről;
- Kenyeri szennyvíztisztító telep levegőztető elemeinek cseréje;
- Búvárszivattyúk beszerzése.

## VI. FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉG



2016. évben az üzleti terv 538 100 eFt értékű beruházás megvalósítását irányozta elő az előző évről áthúzódó 183 200 eFt értékű beruházással együtt. Az év során 559 960 eFt értékben történt megrendelés illetve szerződéskötés, ez a tervet 4 %-kal haladja meg. Ebből 2017. évre áthúzódó beruházás 194 314 eFt, a ténylegesen kifizetett összeg 365 647 eFt.

Saját kivitelezésben végzett beruházások aktivált értéke 5 356 eFt, befejezetlen termelés értéke 1 253 eFt.

**Beruházási pénzeszközök források szerinti felhasználása**

Beruházás forrása	2016. év terv	Ténylegesen rendelkezésre álló forrás*	Felhasználás**	Kifizetett összeg	Áthúzódó beruházások 2017. évre	Felhasználás/terv
Amortizáció	437 800	519 145	436 491	265 447	171 044	99,7%
Fejlesztési támogatás (2012.évi maradványból)	13 000	78 373	12 851	12 851	0	98,9%
Fejlesztési támogatás (2012.évi ISPA/KA maradványból)	60 200	43 548	62 576	40 307	22 269	103,9%
Vízterhelési díj	8 000	23 146	0	0	0	0,0%
2015. évi eredménytartalék	0	30 963	30 963	30 963	0	
Lekötött tartalék	7 000	22 764	6 954	6 954	0	99,3%
Közműfejlesztési hozzájárulás	12 100	200 999	10 125	9 125	1 000	83,7%
<b>Összesen</b>	<b>538 100</b>	<b>918 938</b>	<b>559 960</b>	<b>365 647</b>	<b>194 313</b>	<b>104,1%</b>

\* 2016. évre áthúzódó 163,2mFt-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból 87,8mFt-ot, fejlesztési támogatásból 64,3mFt-ot, lekötött tartalékból 7mFt-ot; közműfejlesztésből 4,1m Ft-ot)

\*\* 2017. évre áthúzódó 194,3 M Ft-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból 171 M Ft-ot, fejlesztési támogatásból 22,3 M Ft-ot, közműfejlesztésből 1,0 M Ft-ot)

Az *amortizációból* származó fejlesztési forrás a 2015. évről áthúzódó 87 800 eFt-ból és a 2016. évben képződött 431 345 eFt-ből tevődött össze.



## A különböző forrásokból megvalósított beruházások megoszlása tevékenységek szerint

Fejlesztési forrás	Vízellátás	Szennyvízelvezetés, -tisztítás	Fürdő	Működtetés	Beruházások összesen
Amortizáció	9 119	51 719	5 903	369 750	436 491
Fejlesztési támogatás		75 427			75 427
Vízterhelési díj					0
2015. évi eredménytartalék	8 800			22 163	30 963
Lekötött tartalék				6 954	6 954
Közműfejlesztési hozzájárulás	10 125				10 125
<b>Összesen</b>	<b>28 044</b>	<b>127 146</b>	<b>5 903</b>	<b>398 867</b>	<b>559 960</b>

**Kiemelt beruházások**

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

*Saját kivitelezés*

- Szombathely, Vépi úti telephely Logisztika helyiségeinek felújítása 2 mFt
- Szentgotthárd művezetőségi épület belső átalakítása 2,3 mFt
- Sárvár, Celldömölk, Kőszeg, Bejczygyertyános folyamatirányításának bejelzése diszpécser központokba 2,5 mFt

*Külső kivitelezés és beszerzés*

- Szennyvízszivattyúk, keverők beszerzése 25,4 mFt (2015. évről áthúzódó)
- Szennyvízszivattyúk beszerzése 2016. év I. ütem (25 db) 8 mFt, Szombathely szennyvíztisztító telep nyers szennyvíz feladó 2 db szivattyú 7,8 mFt
- Elpumps szivattyúk beszerzése 6,9 mFt
- Frekvenciaváltók beszerzése csomagban 2,2 mFt (2015. évről áthúzódó), Szombathely Északi vízmű gépház szivattyúk és frekvenciaváltók beszerzése 2,6 mFt
- Szagmegelőző vegyszeradagolás kiépítése (Bozsok I., Bucsú I., Nemesbőd I.) 2,8 mFt (2015. évről áthúzódó)
- Felújított kombinált vízmérők beszerzése (71 db) 7,2 mFt
- Kompresszorok beszerzése csomagban (5 db) 4,6 mFt
- Gépjárművek beszerzése – közbeszerzés 55,7 mFt (2015. évről áthúzódó)
- JCB munkagép tartozékok szállítása 1,8 mFt
- IVIR adattárház rendszer 2,2 mFt (2015.évről áthúzódó)
- FusionR fejlesztés 7,3 mFt
- Ultrahangos vízmérők és jeladók beszerzése 19 mFt
- TOC analízátor 11,4 mFt
- Laboratóriumi eszköz csomag 5,9 mFt
- Foszforelemző GanimedeP analízátor 3,8 mFt

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

*Saját kivitelezésben*

- Szombathely, szennyvíztisztító telep előülepítő osztóakna gépészeti, építészeti rekonstrukciója I. ütem, 26,6 mFt (2015. évről áthúzódó)

*Külső kivitelezés és beszerzés*

- Szennyvíz szivattyú beszerzés 6,2 mFt (2015. évről áthúzódó), 4 db seepex szivattyú beszerzése 6.500 Euro (2015. évről áthúzódó)
- Gépjármű beszerzés – közbeszerzés 12,9 mFt (2015. évről áthúzódó)

*Lekötött tartalékból*

*Beszerzés*

- Gépjármű beszerzés – közbeszerzés 7 mFt (2015. évről áthúzódó)

## 2015. évi eredménytartalékból

## Beszerzés

- Búvárszivattyúk beszerzése 8,8 mFt
- Kisgépek beszerzése 15,2 mFt
- Laborműszerek beszerzése 6,9 mFt

## Közműfejlesztési hozzájárulásból

## Saját kivitelezés

- Szombathely, Szatmár utca gerinc vezeték rekonstrukció és vízbekötés cserék II. ütem, vagyonátadás megtörtént, 6,4 mFt

## Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások

Fejlesztési forrás	eFt		
	Vízellátás	Szennyvízelvezetés, -tisztítás	Beruházások összesen
Amortizáció	4 007	7	4 014
Fejlesztési támogatás		32 322	32 322
Közműfejlesztési hozzájárulás	9 071		9 071
Térítésmentesen kapott eszközök (víz- és csatornabekötések)	30 324	10 461	40 785
<b>Összesen</b>	<b>43 402</b>	<b>42 790</b>	<b>86 192</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

2016. évi terv 792 835 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 760 140 eFt, lekötött összeg tekintetében a teljesítés 856 030 eFt, 112,6 %.

Egyéb megrendelésekre végzett építés - jellemzően hálózatbővítések, víz- és csatorna bekötővezeték építések, erősáramú és gépészeti szerelések – árbevétel terve 32 695 eFt, teljesítése 166 808 eFt.

	2016. évi terv	2016. év tény		
		Lekötött összeg* (leszáml. összeggel)	Leszámlázott összeg	Lekötött összeg/terv
Önkorm. víziközművek ép.-szer. munkái	760 140	856 030	690 213	112,6%
ebből: ivóvíz használati díj terhére	79 300	135 073	124 473	170,3%
szennyvíz használati díj terhére	680 840	720 957	565 740	105,9%
Egyéb megrendelésre végzett ép.ip.tev.	32 695	233 953	166 808	715,6%
<b>Összesen:</b>	<b>792 835</b>	<b>1 089 983</b>	<b>857 021</b>	<b>137,5%</b>

\* 2017. évre áthúzódó 165,8 mFt önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkákat és 67,1 mFt egyéb megrendelésre végzett építőipari munkákat is tartalmazza

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

*Víziközmű használati díj terhére*

*Saját kivitelezésben*

- Vép, Táncsics Mihály u. és Deák F. u. útfelújítást megelőző vízvezeték rekonstrukció 6,9 mFt
- Szombathely
  - Béri Balog Ádám u. vízvezeték rekonstrukció 5 mFt
  - Perint patak bal partján 500-as csomópont szerelvényének cseréje, új tolózárokna építése 9,5 mFt
  - Deák F. utca – Paragvári utca kereszteződésében lévő NA 500 mm-es és NA 300 mm-es vízvezeték és csomópontok rekonstrukciója 12 mFt
- Sorkifalud NA 150 acél hídvezeték csere 1,6 mFt
- Csepreg, Alkotmány utca ivóvíz vezeték rekonstrukció 3,2 mFt
- Körmend, Nyírfa u. 250 fm 100-as AC gerincvezeték rekonstrukciója 3,8 mFt
- Szentgotthárd TTA szivattyú korszerűsítés 8,1 mFt
- Sárvár,
  - Tomori Pál u.-Március 15. u. ivóvíz csomópont rekonstrukciója 1,7 mFt
  - út alatti acél vezeték kiváltása 1,7 mFt
  - csomópontok rekonstrukciója 5 mFt
  - Kinizsi utcában 2 db csomópont rekonstrukció és horganyzott acél vízbekötések cseréje 4,5 mFt

*Külső kivitelezésben*

- Ság hegyi magastározó építészeti rekonstrukciója 7,8 mFt

*Szennyvízközmű használati díj terhére*

*Saját kivitelezésben*

- Vép, Táncsics M. u. és Deák F. u. szennyvízvezeték rekonstrukció 3,5 mFt
- Kőszegdoroszló I. szennyvíz átemelő szivattyú és vezérlőszekrény csere 9 mFt
- Nemesbőd III. átemelő komplex rekonstrukció 5,3 mFt
- Csepreg, Hunyadi utca 33 fm (NA300 KG-PVC) gerincvezeték, NA1000 műanyag tisztítóakna építése 2,6 mFt
- Körmend szennyvíztisztító telep mennyiségmérés kialakítása 4,1 mFt
- Körmend VI. átemelő acélszerkezeti és villamos rekonstrukció 2,5 mFt
- Szentgotthárd átemelő rekonstrukció
  - acélszerkezeti, gépészeti és villamos rekonstrukció III. átemelő 3,5 mFt, XIV. átemelő 3 mFt,
  - acélszerkezeti és villamos rekonstrukció IX. átemelő 3,1 mFt
- Kenyeri rendszer folyamatirányítás fejlesztése III. ütem 4,3 mFt
- Répcelak III. átemelő villamos rekonstrukció 2,6 mFt
- Sárvár, út- és járda felújítási, csapadék elvezetési munkákat megelőző csatorna rekonstrukció 5 mFt

*Külső kivitelezés és beszerzés*

- Szennyvízcsatorna bélelések Szombathelyen
  - Akacs Mihály u. 230 fm 60/90 betoncsatorna 64 mFt, Wälder Alajos u. 20 mFt,
  - Fürdő u. 15,5 mFt, Gotthárd u. 22 mFt
- Szombathely, Eszterházy u. útburkolat helyreállítás 6,2 mFt
- Kőszeg szennyvízcsatorna bélelés Rákóczi út III.ütem 10 mFt, IV. ütem 15 mFt
- Házi szennyvíz beemelők (Szombathely-Kőszeg rendszer) komplex rekonstrukciója 25 mFt (2017. évre áthúzódó)
- Szombathelyi szennyvíztisztító telep záportározó medence szaghatás probléma komplex műszaki megoldásának kivitelezése 226 mFt, műszaki ellenőrzés 4,4 mFt, egyéb költségek 1,9 mFt
- Körmend tartalék centrifuga rotor felújítása 12 mFt
- Szentgotthárd, Arany János utcai szagprobléma kezelése 3,3 mFt (2017. évre áthúzódó)
- Vasvár I. sz. átemelőhöz gépi tisztítású rács beépítése, 7 mFt
- Sárvár szennyvíztisztító telep ammónia, nitrát kombinált mérő műszerek és iszapkoncentráció mérő beszerzése (3-3 db) 6,6 mFt

**Egyéb megrendelésre végzett építési-szerelési tevékenység**

- Sárvár, Laktanya u. III. átemelő villamossági rekonstrukciós munkái 2,5 mFt
- Körmend, Rábán aluli településrész és Vasalja u. 3 db szennyvíz átemelő villamos kivitelezési munkái 10,2 mFt
- Celldömölk, Szentháromság tér 1. épületen kívüli ivóvíz-, szennyvíz- és csapadékvíz hálózatának kialakítása és bontási munkái 14,2 mFt
- Répcelak Sportcsarnok ivóvízbekötés kiépítése 1,8 mFt
- Szombathely, Haladás Sportkomplexum vízvezeték építés (kiváltás, távíz és belső vízvezeték, kiegészítő munkák, meglévő vízbekötés megszüntetése, 2017. évre áthúzódó) 27,5 mFt
- 200 eFt alatti víz- és csatornabekötések 49,2 mFt
- 200 eFt alatti egyéb építések 20,5 mFt

**VIII. AZ RT. MŰKÖDÉSÉNEK SZEMÉLYI FELTÉTELEI****Korrigált munkajogi létszám**

	2015. év tény	2016. évi terv	2016. év tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidős	611	625	603	98,7%	96,5%
Nem teljes munkaidős*	15	15	14	93,3%	93,3%
<b>Összesen</b>	<b>626</b>	<b>640</b>	<b>617</b>	<b>98,6%</b>	<b>96,4%</b>

\* havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

**A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma állománycsoportonként**

	2015. év	2016. év	Index
Teljes munkaidős	603,8	602,0	99,7%
Nem teljes munkaidős*	14,3	13,3	92,7%
<b>Összesen</b>	<b>618,1</b>	<b>615,3</b>	<b>99,5%</b>

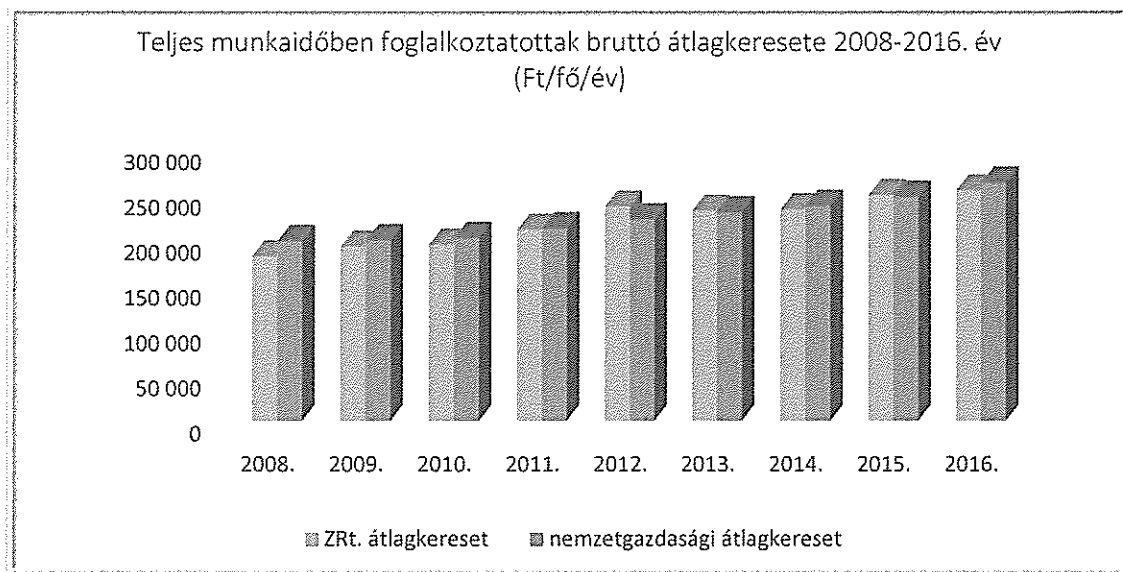
\* havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

Az Rt. üzleti terve szerint 2016. december 31-i időpontban betölthető álláshelyek száma 640 fő. Tényleges létszám 2016. december 31-én 617 fő.

A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma 615,3 fő, az előző évhez képest 2,8 fővel alacsonyabb.

**Bérek költség állománycsoportonként**

	2015. év tény	2016. évi terv	2016. év tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak bére	1 807 796	1 835 411	1 839 170	101,7%	100,2%
Részmunkaidőben foglalkoztatottak bére	25 953	25 953	23 754	91,5%	91,5%
Egyéb bérek	17 110	17 110	19 200	112,2%	112,2%
<b>Összesen</b>	<b>1 850 859</b>	<b>1 878 474</b>	<b>1 882 124</b>	<b>101,7%</b>	<b>100,2%</b>



2016. évben költségként elszámolt bér 1 882 124 eFt, amely a tervszám 100,2 %-a, az előző időszak bértömegénél 1,7 %-kal magasabb. A bérek rendezésére 2016. június 1-jétől került sor januárig visszamenőlegesen. Az uszoda dolgozóinak bérrendezése decemberben, az újrainításkor történt egész évre visszamenőlegesen. Az Igazgatóság megtárgyalta és a 24/2016. (IX.2.) határozatában jóváhagyta 4 000 eFt bértömeg növelést a szakképzési hozzájárulásból történt megtakarítás terhére.

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.

2016. évben a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére biztosított juttatások bruttó (azaz adóval és járulékokkal növelt) összege 240 eFt/fő/év, részmunkaidő esetében a juttatás a munkaidő arányában járt (minimum 60 eFt/fő/év).

A cafeteria-keret az év folyamán egyenletesen, havi bruttó 20 eFt/fő értékben volt felhasználható, kivétel a lakáscélú hiteltörlesztés, mely elem esetében a juttatás 10 hónapra egyenletesen elosztva, havi 24 eFt értékben volt igénybe vehető.

Adómentes juttatásként volt választható 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, ugyanekkora volt 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 % volt a fizetendő adó.

2016. év teljes munkaidős bruttó átlagkeresete 254 592 Ft/fő/hó, a bázis időszak 249 503 Ft/fő/hó átlagkereseténél 2 %-kal magasabb. Az előző év hasonló időszakához képest magasabb átlagkereset oka a 2016. július 1-jétől visszamenőlegesen és a 2016. október 1-től érvényes bérrendezés. A teljes munkaidőben foglalkoztatottak nemzetgazdasági bruttó átlagkeresete 263 171 Ft/fő/hó, 3,4 %-kal magasabb társaságunk munkavállalóinak átlagkereseténél.

## 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 szennyvízrendszerenként megállapítja az indokolt költségeket, amelyeket a díjak tartalmazhatnak, majd ágazatonként és rendszerenként javaslatot tesz a díj mértékére a miniszternek.

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.

2016. évben a Hivatal a víziközmű-szolgáltatók adatszolgáltatási kötelezettségét két határozatban állapította meg. A műszaki és a szolgáltatási mennyiségi adatokat tartalmazó technikai táblák beküldési határideje 2016. május 6., a gazdasági adatokról szóló táblák határideje 2016. június 15. volt. Az adatszolgáltatást nem a KAR-on, keresztül, hanem elektronikus adathordozón kellett teljesíteni.

Az eddigiekben 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 alapdíjak 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.*

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 alkalmazhatóak.

A 2015. január 1-jén integrálódott Sárvár és 3 település díjai a Vksztv. 65. §-nak megfelelőek.

**Osztó község szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerére vonatkozóan** a Hivatal az átmeneti díjat – amely nem tartalmaz használati díjat - a 2016. március 6-án kelt 1175/2016. számú határozatával, a bérleti-üzemeltetési szerződést pedig a 2016. március 21-én kézhez vett 1498/2016. számú határozatával hagyta jóvá. 2016. évben a Hivatal végleges díjat nem határozott meg. Az átmeneti díj meghatározását követően társaságunk az Önkormányzat által átvállalt díjjal kapcsolatosan elszámolt.

2014. és 2015. év során a közérdekű üzemeltetésből társaságunk üzemeltetésébe került *négy kemesaljai, valamint Csörötnek és térsége két szennyvízrendszere csatornadíjai, továbbá Celldömölk víz- és csatornadíjai* a MEKH által jóváhagyott bérleti-üzemeltetési szerződésekben szereplő díjak, amelyek azonosak a közérdekű üzemeltetés idején alkalmazott díjakkal.

*A közérdekű üzemeltetés szolgáltatási díjait az őrési rendszereken is a MEKH közérdekű üzemeltetésre kijelölő határozatai tartalmazták.*

2016. december 31-én érvényes nettó alap- és szolgáltatás arányos díjak

Saját szolgáltatási terület

Alapdíjak

	<u>Ivóvíz szolgáltatás</u>		<u>Csatorna szolgáltatás</u>	
	<u>Lakosság</u>	<u>Nem lakosság</u>	<u>Lakosság</u>	<u>Nem lakosság</u>
Vízmérő átmérője (mm)				
	<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
<b>Kám</b>			436,54 Ft/hó	578 Ft/hó
<b>Sárvár, Csénye, Rábapaty, Jákfa</b>				
13-20	211 Ft/hó	235 Ft/hó	Ják, Bögöte, Vashosszúfalu, Mersevát Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa, Sárvár, Rábapaty, Csörötnek és térsége településeken nincs csatorna alapidj.	
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		
<b>Celldömölk</b>				
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
<b>Püspökmolnári</b>				
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

	<u>Ivóvíz szolgáltatás</u>		<u>Csatorna szolgáltatás</u>	
	<u>Lakosság</u>	<u>Nem lakosság</u>	<u>Lakosság</u>	<u>Nem lakosság</u>
	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>
<b>Sárvár, Csénye, Rábapaty, Jákfa</b>				
	204,00 Ft/m <sup>3</sup>	int.227 Ft/m <sup>3</sup> váll. 277 Ft/m <sup>3</sup>	Sárvár, Rábapaty 216 Ft/m <sup>3</sup>	int.241 Ft/m <sup>3</sup> váll. 289 Ft/m <sup>3</sup>
<b>Celldömölk</b>	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>
<b>Csörötnek és 8 település</b>			585,82 Ft/m <sup>3</sup>	891 Ft/m <sup>3</sup>
<b>Püspökmolnári</b>			287 Ft/m <sup>3</sup>	350 Ft/m <sup>3</sup>
<b>Oszkó</b>			389,24 Ft/m <sup>3</sup>	549,27 Ft/m <sup>3</sup>

\* szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerenként különböző díjak

*Közérdekű üzemeltetési terület szolgáltatási díjai*

Csatornaszolgáltatás 10 településen, *alapidj nincs.*

*Szolgáltatás arányos díjak*

	<i>Lakosság</i>	<i>Nem lakosság</i>
Őriszentpéter- Kisrákos- 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 lakossági víz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatásáról szóló rendelet alapján szolgáltatási területünkön benyújtott és elnyert, kiutalt pályázati összegek:

	támogatási igény	kiutalt összeg
Hegyhátszentjakab önkormányzata	4 655,2 eFt	2 600,2 eFt
Csörötnek önkormányzatán keresztül 9 település	9 272,2 eFt	7 568,0 eFt
Nagykölked önkormányzatán keresztül 3 település	526,3 eFt	319,9 eFt
Szalafő önkormányzata	650,8 eFt	317,3 eFt

A pályázó önkormányzatokkal megkötöttük a támogatás felhasználásáról és elszámolásáról szóló megállapodásokat, az összegeket az önkormányzatok átutalták társaságunknak.

*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, Egyházasrádóc, Hegyháthodász, Peresznye, Hosszúperesztég-Szajk	40 Ft/m <sup>3</sup>
Ivác-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>



<i>Szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszer</i>	<i>Használati díj mértéke</i>
Sitke	155 Ft/m <sup>3</sup>
Nádasd-Katafa	168 Ft/m <sup>3</sup>
Csörötnék rendszer települései	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>

A szolgáltatás arányos díjak nyereségtartalma a 2016. évi üzleti tervben a törvény által engedélyezett alacsonyabb víz- és csatornadíjakban egyaránt 3,50 Ft/m<sup>3</sup>.

A lejárt, be nem hajtható, veszteséggként 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 2016. évben 185 Ft/ m<sup>3</sup>, illetve 2016. március 1-jétől 190 Ft/m<sup>3</sup>.*

## X. BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK, EREDMÉNY

## Értékesítés összetétele, bevételek

Tevékenység	Nettó árbevétel ezer Ft			2016. tény/		Eltérés a terv- től	Bevétel megoszlása tev. szerint	
	2015. tény	2016. évi terv	2016. tény	2015. tény	2016. terv		2015. év	2016. év
	eFt							
Ivóvíz szolgáltatás	2 903 491	2 829 400	2 842 774	97,9%	100,5%	13 374	41,5%	38,8%
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	3 077 592	3 100 400	3 139 827	102,0%	101,3%	39 427	44,0%	42,9%
<b>Elsődleges tevékenységek összesen</b>	<b>5 981 083</b>	<b>5 929 800</b>	<b>5 982 601</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,9%</b>	<b>52 801</b>	<b>85,4%</b>	<b>81,7%</b>
Ipari víz szolgáltatás	5 646	5 000	6 973	123,5%	139,5%	1 973	0,1%	0,1%
Fürdőszolgáltatás és kieg. tevékenység	116 057	44 078	51 300	44,2%	116,4%	7 222	1,7%	0,7%
Építőipari tevékenység	414 158	792 835	857 021	206,9%	108,1%	64 186	5,9%	11,7%
önkorm. víziközm. ép- szer. munkák	267 931	760 140	690 213	257,6%	90,8%	-69 927	3,8%	9,4%
egyéb építőipari munkák	146 227	32 695	166 808	114,1%	510,2%	134 113	2,1%	2,3%
Alaptevékenységhez kapcs. egyéb szolg.	68 949	54 100	69 627	101,0%	128,7%	15 527	1,0%	1,0%
Alaptevékenységen kívüli egyéb tev.	76 688	63 500	72 478	94,5%	114,1%	8 978	1,1%	1,0%
<b>Másodlagos tevékenységek összesen</b>	<b>681 498</b>	<b>959 513</b>	<b>1 057 399</b>	<b>155,2%</b>	<b>110,2%</b>	<b>97 886</b>	<b>9,7%</b>	<b>14,4%</b>
<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>6 662 581</b>	<b>6 889 313</b>	<b>7 040 000</b>	<b>105,7%</b>	<b>102,2%</b>	<b>150 687</b>	<b>95,2%</b>	<b>96,1%</b>
<b>Exportértékesítés nettó árbevétele</b>	<b>22 485</b>	<b>15 000</b>	<b>11 661</b>	<b>51,9%</b>	<b>77,7%</b>	<b>-3 339</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,2%</b>
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>304 581</b>	<b>156 962</b>	<b>267 844</b>	<b>87,9%</b>	<b>170,6%</b>	<b>110 882</b>	<b>4,4%</b>	<b>3,7%</b>
ebből: csatornabírság	0	62	1 133		1827,4%	1 071		
víziközmű vagyron átadás önkormányzatoknak	86 852	80 100	82 177	94,6%	102,6%	2 077		
<b>Üzemi (üzleti) bevétel</b>	<b>6 989 647</b>	<b>7 061 275</b>	<b>7 319 505</b>	<b>104,7%</b>	<b>103,7%</b>	<b>258 230</b>	<b>99,9%</b>	<b>99,9%</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>10 188</b>	<b>12 000</b>	<b>5 509</b>	<b>54,1%</b>	<b>45,9%</b>	<b>-6 491</b>	<b>0,1%</b>	<b>0,1%</b>
<b>Szokásos vállalkozási bevétel</b>	<b>6 999 835</b>	<b>7 073 275</b>	<b>7 325 014</b>	<b>104,6%</b>	<b>103,6%</b>	<b>251 739</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>6 999 835</b>	<b>7 073 275</b>	<b>7 325 014</b>	<b>104,6%</b>	<b>103,6%</b>	<b>251 739</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

## A bevételek tervtől való eltérésének okai

Ivóvíz értékesítés bevétele 0,5%-kal, 13 374 eFt-tal magasabb a tervezettnél, mértéke 2 842 774 eFt.

2016. évben az ivóvíz értékesítés mennyisége 10 812 em<sup>3</sup>, amely a tervezett mennyiségnél 1,2%-kal, 129 em<sup>3</sup>-rel magasabb, az előző évhez képest 99,2%.

Az ivóvíz termelés 14 148 em<sup>3</sup>, a tervezettnél 1%-kal, 146 em<sup>3</sup>-rel alacsonyabb.

Szennyvízelvezetés és -tisztítás árbevétele a tervezett mértéknél 1,3%-kal, 39 427 eFt-tal magasabb, mértéke 3 139 827 eFt. A számlázott szennyvíz mennyisége 2%-kal haladta meg a tervezett mennyiséget.

A lakossági felhasználók által igénybe vehető locsolási kedvezmény, valamint a nem lakossági felhasználóknak tevékenységükhez kapcsolódóan adott csatornadíj engedmény 2016. évben 15 142 eFt.

A szennyvíz-szolgáltatási ágazat működési területén 2016. évben a hűvösebb, csapadékosabb időjárás következtében a tisztított szennyvíz mennyisége 13 726 em<sup>3</sup>, a tervezettnél 0,8%-kal volt magasabb.

Az elsődleges tevékenységek az értékesítés nettó árbevételéből 85,4 %-ot tesznek ki.

Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenységei bevétele 16,4%-kal meghaladja a tervezett szintet, 51,3 mFt. 2016. június 19 - 2016. december 5. közötti időszakban a Fedett Uszoda és Termálfürdő rekonstrukciós munkák miatt nem üzemelt. A bezárás miatt 2016. évben az edzőtáborokból bevételt realizálni nem tudtunk.

Az eszközhasznosítás árbevétele 2016. évben 10,4 mFt (teljesítés 109%), amely összeg tartalmazza a nappali kórház 2016. márciusi megszűntéig a bérleti szerződés szerint megfizetett gyógyvíz, villamos energia, fűtés és vízmelegítés költségét, továbbá a vegyes használatú épület bérleti szerződéssel kiadott szobáinak bevételét.

A tárgyév vizsgált időszakában a belépő eladások alakulása:

- felnőtt belépő 4 618 db
- diák, nyugdíjas belépő 2 957 db
- gyerekjegy 3 286 db
- úszójegy 1 767 db

2016. decemberében – a nyitást követően – bérletvásárlási akciót hirdettünk, amelynek hatására a december havi árbevétel az előző év hasonló időszakának másfélszerese volt.

Továbbra is népszerű a felhasználók körében a 2014. július elsejétől bevezetett Szent Márton kártya program, amelynek használatával a létesítmény is 20%-os kedvezményt biztosít a szombathelyi lakosok részére a díjszabásban szereplő szolgáltatások díjából. A Szent Márton kártya által biztosított kedvezményből adódó bevétel kiesés megtérítése az önkormányzat részéről 2017.február 24-én megtörtént.

A létesítmény bezárása miatt az egyesületi belépések száma 2016-ban 21 074 db. A VÍZMŰ SC belépései 2015. szeptemberétől – fizetési problémák miatt – utólagos elszámolás helyett a pénztárban megvásárolható sportbérlettel történtek.

*A megrendelésre végzett építőipari tevékenység árbevétele 857 mFt, a teljesítés 108,1 %.*

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

*Az önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkáinak bevétele 690,2 mFt, a bázisidőszakhoz képest az árbevétel 157,6%-kal emelkedett. A munkák részletezése a VII. Építőipari tevékenység fejezetben található.*

*Egyéb megrendelésekre végzett építés árbevétele 166,8 mFt, amely összeg a vállalkozásban végzett egyéb építőipari munkák, valamint a víz- és csatorna bekötésekkel összefüggő munkák árbevételét tartalmazza. A víziközmű vagyontárgyak térítésmentes átadása egyéb ráfordítás, amelyből a saját előállítású, átadásra kerülő beruházások értéke 2016. évben 30 298 eFt.*

*Befejezetlen saját beruházás 1 253 eFt, Szombathely, Vépi úti öltöző felújítás.*

*Befejezetlen építőipari munkák értéke 36 667 eFt.*

*Aktivált saját teljesítmények értéke együttesen 5 356 eFt.*

*Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb tevékenységek árbevétele 28,7 %-kal haladta meg a tervezettet. A legjelentősebb tétel a megrendelésre végzett laborvizsgálatok árbevétele, 35,6 mFt, 18,6%-kal magasabb a tervezettnél. A bevételek kedvező alakulásához hozzájárultak a körmendi Kristilla fürdő próbaüzeméhez kapcsolódó vizsgálatok, valamint a vizsgált időszakban az egyéni megkeresések száma és a Legionella vizsgálatok iránti érdeklődés is megnőtt.*

*A csatorna mosatás, dugulás elhárítás árbevétele 2,9 mFt, mely 1,3%-kal maradt el tervezettől.*

*A csatorna kamerázás árbevétele 1,5 mFt, amely 41,9 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. A bevétel elmaradásának okai, hogy a vizsgált időszakban a kamerák többször meghibásodtak, illetve jellemzően a belső hálózat ellenőrzésével kapcsolatos feladatokat láttak el.*

*A szippantott szennyvíz fogadásából eredő bevétel 21,7 mFt, 60,9 %-kal, 8,2 mFt-tal haladja meg a tervezett szintet.*

*Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységek árbevétele 72,5 mFt, meghatározó tétele a bérbeadott eszközökből származó bevétel, amely ezen tevékenységeken belül 87,2%-ot tesz ki, mértéke 63,2 mFt, 24,5%-kal magasabb, mint a 2015. évi 50,8 mFt. A bérbeadott eszközök bevétele internet- és telefon-szolgáltatókkal kötött megállapodások alapján víztornyok illetve URH tornyok bérbeadásából, illetve épület bérbeadásból származó bevétel.*

*Az anyagértékesítés bevétele 2,4 mFt, amely kisebb anyagértékesítésből és a selejtezésekből származó fémhulladék értékesítéséből származó bevétel.*

*Az alaptevékenységen kívüli egyéb szolgáltatások árbevétele 5,5 mFt, amely az uszoda beruházáshoz kapcsolódóan továbbszámlázott költségeket tartalmazza.*

*Exportértékesítés árbevétele* 11,7 mFt, 22,3%-kal alacsonyabb a tervezett értéknél. A Magyarországról származó szennyvízből a jennersdorfi szennyvíztisztítás során keletkező szennyvíziszap visszaszállításának fuvarköltségét tartalmazza, amelyet az osztrák fél megtérít. A földhasználó kérésére 2016. év őszén a tervezetthez képest kevesebb mennyiség került visszaszállításra.

*Egyéb bevételek* 170,6 % szinten teljesültek, mértéke 267,8 mFt.

2016. évtől a számviteli törvény változása miatt az egyéb bevételek között kerülnek feltüntetésre a korábban rendkívüli bevételként szereplő tételek is, amelyek értéke 2016. évben 82, 2 mFt.

A Vksztv. rendelkezéseinek értelmében víziközmű vagyontárgy nem lehet a társaság tulajdonában, kivétel a rendszerfüggetlen elemek.

*Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások forrásonként*

*ISPA/KA támogatás felhasználásából (32,3 mFt)*

- Szombathely, szennyvíztisztító telep 1. sz. iszapcentrifuga mérő és szabályozó készülék cseréje 0,9 mFt,
- Szombathely, szennyvíztisztító telep iszap mennyiségmérő beszerzés 0,5 mFt,
- Szombathely, szennyvíztisztító telep nyers szennyvízfeladó szivattyú frekvenciaváltó cseréje 1,2 mFt,
- Szombathely, szennyvíztisztító telep előülepítő osztóakna gépészeti, építészeti rekonstrukció 27,2 mFt,
- Szombathely, szennyvíztisztító telep térfigyelő kamerarendszer felújítása 2,4 mFt

*Közműfejlesztési hozzájárulás felhasználásából (9,1 mFt)*

- Szombathely, Szatmár u. bekötővezeték rekonstrukció II. ütem 6,4 mFt,
- Szombathely-Újperint figyelő kutak létesítése (2db) 2,7 mFt

Az átadásra kerülő víz- és csatornabekötések értéke 2016. évben 40,8 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* 0,5 mFt.

A számviteli törvény előírásainak megfelelően a fejlesztési támogatásból és a 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 2016. évben 32 mFt.

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

*Költségvetéstől kapott támogatásként, juttatásként* került elszámolásra 9,9 mFt, amely tartalmazza Hegyhátszentjakab, Nagykölked és 2 település, Szalafő, valamint Csörötnek és 8 település víz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatásra elnyert pályázati összegét és a Vas Megyei Kormányhivatal által folyósított képzési támogatást.

*Kapott bírság, kamat* az éves terv 55,9 %-a, 6 mFt.

*Pénzügyi műveletek bevétele* 5,5 mFt, amely 54,1%-kal alacsonyabb a tervezettnél. 2016. évben a pénzügyi bevételek értéke a szabad pénzeszközök kamataiból származó bevételt (3,6 mFt), a devizában érkezett számla kiegyenlítésekor keletkezett árfolyam nyereséget (1,7 mFt) és az életbiztosítás lejáratkori értékét (0,2 mFt) tartalmazza. A pénzügyi műveletek bevétele jelentős része a szabad pénzeszközök kamatbevételeiből ered. 2016. évben a szabad pénzeszközök és a kamatlábak egyaránt csökkentek.

**Az összes bevétel 7 325 014 eFt, amely 3,6 %-kal, 251,7 mFt-tal magasabb a tervezettnél.**

## XI. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

	ezer Ft					
Megnevezés	2015. év tény	2016. évi terv	2016. évi tény	2016.tény/ 2015.tény	2016.tény/ 2016.terv	Eltérés a tervtől
Anyagköltség	567 215	719 780	632 162	111,5%	87,8%	-87 618
Energiaköltség	738 090	728 304	667 188	90,4%	91,6%	-61 116
villamos energia	532 522	537 163	494 162	92,8%	92,0%	-43 001
földgáz	90 062	81 241	68 193	75,7%	83,9%	-13 048
üzemanyag	95 959	106 000	100 947	105,2%	95,2%	-5 053
egyéb energia	19 547	3 900	3 886	19,9%	99,6%	-14
Igénybevett szolgáltatások	1 552 291	1 776 017	1 998 305	128,7%	112,5%	222 288
üzemeltetett eszközök használati díja	801 496	821 860	830 726	103,6%	101,1%	8 866
idegen fenntartás	115 804	136 500	123 931	107,0%	90,8%	-12 569
Szentgotthárd bér munka díja	130 015	130 620	136 192	104,8%	104,3%	5 572
szennyvíziszapelhelyezés	50 603	81 200	86 308	170,6%	106,3%	5 108
távközlési, postai szolgáltatás	75 224	90 700	82 175	109,2%	90,6%	-8 525
minőség-ellenőrzés	14 403	13 000	15 114	104,9%	116,3%	2 114
egyéb igénybevett szolgáltatás	364 746	502 137	723 859	198,5%	144,2%	221 722
Egyéb szolgáltatások	252 757	252 881	257 926	102,0%	102,0%	5 045
Eladott áruk, közvetített szolgáltatások	5 396	5 000	4 839	89,7%	96,8%	-161
<b>Anyagi jellegű ráfordítás összesen</b>	<b>3 115 749</b>	<b>3 481 982</b>	<b>3 560 420</b>	<b>114,3%</b>	<b>102,3%</b>	<b>78 438</b>
Béreköltség	1 850 859	1 878 474	1 882 124	101,7%	100,2%	3 650
Személyi jellegű egyéb kifizetések	201 040	206 656	205 837	102,4%	99,6%	-819
Bérfelrakások	543 723	544 275	544 108	100,1%	100,0%	-167
<b>Személyi jellegű ráfordítás összesen</b>	<b>2 595 622</b>	<b>2 629 405</b>	<b>2 632 069</b>	<b>101,4%</b>	<b>100,1%</b>	<b>2 664</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>389 780</b>	<b>383 300</b>	<b>431 345</b>	<b>110,7%</b>	<b>112,5%</b>	<b>48 045</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>794 427</b>	<b>714 123</b>	<b>747 407</b>	<b>94,1%</b>	<b>104,7%</b>	<b>33 284</b>
ebből: iparüzési adó	94 785	94 225	101 968	107,6%	108,2%	7 743
közművezeték adó	395 963	406 358	407 716	103,0%	100,3%	1 358
víziközmű vagyonátadás önkorm.-nak	117 908	80 100	86 191	73,1%	107,6%	6 091
<b>Költségek összesen</b>	<b>6 895 578</b>	<b>7 208 810</b>	<b>7 371 241</b>	<b>106,9%</b>	<b>102,3%</b>	<b>162 431</b>
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>1 775</b>	<b>10 000</b>	<b>1 476</b>	<b>83,2%</b>	<b>14,8%</b>	<b>-8 524</b>
<b>Szokásos vállalkozási költségek és ráford.</b>	<b>6 897 353</b>	<b>7 218 810</b>	<b>7 372 717</b>	<b>106,9%</b>	<b>102,1%</b>	<b>153 907</b>
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>6 897 353</b>	<b>7 218 810</b>	<b>7 372 717</b>	<b>111,5%</b>	<b>102,1%</b>	<b>153 907</b>

*Anyagköltség*

Az anyagköltség 632,2 mFt, 12,2%-kal kevesebb a tervezettnél.

*Technológiai anyagköltség* 93,6 %-os felhasználási szintet mutat a tervezetthez képest.

- Ivóvíz kezelés technológiai anyagfelhasználása 8,5%-kal alacsonyabb a tervezettnél. A tervtől való eltérés oka, hogy a vízminőség javító program keretében elkészült Körmen és Csepreg vízbázisok esetében megtörtént a technológia optimalizálása, valamint Váton megszűnt a vegyszerfelhasználás.
- Szennyvíztisztítás, komposztálás technológiai anyag felhasználása 89,6 mFt, 94,3%-on teljesült. A legnagyobb technológiai vegyszeranyag felhasználó a szombathelyi szennyvíztisztító telep. A kevesebb vegyszerfelhasználás oka, hogy az enyhe időjárás eredményeképpen a szennyvíz hőmérséklete kedvező volt, illetve a magas tartott iszapkoncentrációból adódó jó össz-nitrogén 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.

A komposztáláshoz szükséges faapríték mennyiség a rendelkezésünkre áll. Az elkopó, komposztáló faapríték pótlása saját gépen való aprítással történt. Az erdészettel kialakított, kölcsönösen előnyös kapcsolat révén nagy mennyiségű, jó minőségű faanyagot tudunk beszerezni.

- Fürdő szolgáltatás technológiai anyagfelhasználása 2,1 mFt a vizsgált időszakban. Az uszoda 2016. év egy részében rekonstrukciós munkák miatt zárva tartott, ami a vegyszerfelhasználás összegében is megmutatkozott.

*Ipari szolgáltatás anyagfelhasználása* 63 eFt (52,5%), amely összefüggésben van az ipari szolgáltatás árbevételének tervezett összegétől való elmaradással.

*Építőipar anyagköltsége* 183,5 mFt, 29,8%-kal alacsonyabb az üzleti tervben meghatározott mértékhez képest. Ennek oka, hogy a tervezetthez képest az építőipari munkák jelentősebb részét végezték külső szolgáltatók, aminek költsége az építőipari szolgáltatások között jelenik meg. Az építőipar anyagköltsége tartalmazza a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény alapján önálló vállalkozási szerződéssel végzendő, bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetett víziközművekhez kapcsolódó építési-szerelési munkák anyagköltségét is.

*Saját kivitelezésű eszközfenntartás anyagköltsége* 283,5 mFt, 97 %-on teljesült.

*Rezsianyagok* felhasználásának értéke 55,7 mFt, amely 16 %-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.

*Nyomatványok, folyóiratok, szakkönyvek* 8,4 mFt költsége 15,2 %-kal alacsonyabb a tervezett értéknél.

#### *Energiaköltség*

Energiaköltség összesen 667,2 mFt, a megtakarítás 8,4 %, 61,1 mFt a tervezett értékhez képest.

Az energiaköltségeken belül a *villamos energia költség* a legnagyobb volument képviselő költségelem, 494,2 mFt, amely 8%-kal alacsonyabb a tervezettnél. Az összes villamos energia felhasználás 0,2 %-kal, 1061 MWh-val kevesebb a tervhez képest, ezen belül a vételezett villamos energia 1,6 %-kal, 1100 MWh-val alacsonyabb, míg a gázmotorral termelt villamos energia 39 MWh-val magasabb a tervezettnél.

- Az *ivóvízellátáshoz* szükséges villamos energia felhasználás 2016. évben a terv 99 %-a, amely egyrészt összefügg a termelt vízmennyiség alakulásával – az ivóvíz termelés szintén 1 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. A villamos energia csökkenés további tényezője, hogy a Szombathely-Köszeg rendszeren az elmúlt időszakban feltárt hibák javítását követően megállt a víztermelés emelkedése. A csökkenés további okai: Bejegyertyánoson történt búvárszivattyú csere, a szűrő visszamosathatóvá tétele Bobán, illetve Vasváron fél évig nem üzemelt a vastalanító szűrőkavics és szűrőgyertya csere miatt.

- A *szennyvízelvezetés és -tisztítás* ágazatban a Szombathelyi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemművelés területén tapasztalható a villamos energia felhasználás legjelentősebb csökkenése (4,5%). Az alacsonyabb igény oka, hogy bár a beérkező szennyvíz mennyisége közel azonos az előző év mennyiségével, az iszapkezelés jelentősen kevesebb üzemidővel működött 2016. évben. A Körmenyi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemművelés területén a beérkező szennyvíz mennyiségének csökkenése okozta a villamos energia felhasználás csökkenését a vizsgált időszakban.

*Üzemanyag költség* 100,9 mFt, a terv 95,2 %-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 16,7%-kal, a benzin felhasználás 4,3%-kal emelkedett, a bázis időszak adata a 2015. év augusztus 25-én indult közérdekű üzemeltetés miatt alacsonyabb.

*Földgáz költség* 68,2 mFt, a tervezetthez képest 16,1 %-kal alacsonyabb. A Fedett Uszoda zárva tartása valamint a szombathelyi szennyvíztelepen a vártnál magasabb biogáz termelés csökkentette a felhasznált földgáz mennyiségét.

*Igénybevett szolgáltatások*

Az igénybevett szolgáltatások költsége együttesen 112,5%-on teljesült, mértéke 1 998,3 mFt.

*Jelentősebb tételei:*

*Az üzemeltetett eszközök használati díja* 1,1 %-kal magasabb a tervezettnél. Értéke 830,7 mFt, amelyből a vízközmű-használati díj 185,6 mFt, szennyvízközmű-használati díj 368,1 mFt, az ISPA/KA szennyvízközmű-használati díj 277 mFt.

*A megbízásba adott eszközfenntartás* 2016. évi költsége 123,9 mFt, 90,8%-on teljesült.

A költségek közül a gépjárművek, munkagépek idegen javításának költsége 96,5%-on teljesült, mértéke 38,6 mFt, amely a használatban lévő járművek, munkagépek kötelező felülvizsgálatának költségét, valamint a szakszervizben elvégzett javítási munkák költségét foglalja magába.

A közmű műtárgyak fenntartási költsége 67,7 mFt, 3,3%-kal maradt el a tervezettől. Az elmaradás oka, hogy egy, a 2016. évre tervezett nagy értékű munka - amelynek előkészítése megtörtént - a téli időjárás miatt áthúzódott a következő évre.

Szentgotthárd és Csörötnek szennyvízelvezetési rendszerek ausztriai *szennyvíztisztításának bér munkadíj költsége* 136,2 mFt, 104,3 %-on teljesült.

*Szennyvíziszap elhelyezés költsége* 86,3 mFt, 6,3 %-kal magasabb a tervezettnél, ennek oka az őrségi szennyvíztisztító telepek közérdekű üzemeltetéséből adódó többlet feladatok.

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, visszaszállítást követően mezőgazdasági területeken helyezük el. 2016. évben Körmentől és Bajánsenyéről a Müllex-Körment Kft. által elszállított szennyvíziszap 1184 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* 82,2 mFt, 90,6%-on teljesült.

*A számlaarchiválási és számla küldemény előállítási költség* tárgyidőszakban 18,4 mFt, amely a tervezett költség 71,4 %-a. A számlaarchiválási költség alacsonyabb szinten alakult a tervezetthez képest.

*A postai szolgáltatások költsége* a tervezettnél magasabb, 39,3 mFt.

*Telefonköltség és a bérelt adatátviteli vonalak költsége* a tervezett szint alatt teljesült, 81,2%, mértéke 24,4 mFt. 2015. év során a szennyvíz adatkommunikációs analóg vezetékes bérelt vonalakat kiváltottuk (67 db) GPRS APN szolgáltatásra, jelenleg bérelt adatátviteli vonalak Jánosházán és Celldömölkön vannak. Az alkalmazottak által használt készülékek telefonköltségének 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.

*A minőség-ellenőrzés, vizsgálat, hitelesítés költsége* 15,1 mFt, a tervezettnél 2,1 mFt-tal volt magasabb, amely a törvényi kötelezettségből eredő vizsgálatok elvégzésének hatása.

*Az egyéb igénybevett szolgáltatások költsége* több tételből tevődik össze, 2016-ban a tervben meghatározottnál 44,2%-kal magasabb szintet ért el, mértéke 723,9 mFt.

Főbb tételei 684,8 mFt-ot tesznek ki.

Legjelentősebb tétele az építőipari szolgáltatások igénybevétele, 465,5 mFt, 95,7 %-kal magasabb, mint a tervezett érték. A külső kivitelezők által elvégzett munkák költségeit tartalmazza, összefüggésben van az építőipari munkák árbevételének túlteljesítésével, ezen belül a tervhez képest alacsonyabb a saját teljesítményű építés-szerelési munkák értéke.

Köztisztasági díjak	28,9 mFt
Szakértői díj	27,9 mFt
Informatikai szolgáltatás	48,3 mFt
Hirdetés, reklámkiadás	45,8 mFt
Oktatás, továbbképzés	8,7 mFt
Biztonsági őrzés	15,9 mFt
Takarítás	18,4 mFt
Minőség-ellenőrzés, vizsgálat, hitelesítés	15,1 mFt
Munkaruha bérlet	7,1 mFt
Könyvvizsgálat díja	3,2 mFt
<u>Építőipari szolgáltatások igénybevétele</u>	<u>465,5 mFt</u>
Összesen	684,8 mFt

#### Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások költsége 257,9 mFt, 102 %-os mértéket ért el a tervhez képest.

A vízkészlet járulék 59,5 mFt, a 4,5 Ft/m<sup>3</sup> mértékű alapidj 2016. évre nem változott.

A hatósági díjak, illetékek mértéke 24,4 mFt, amely a tervezett értéknél 2,5%-kal alacsonyabb.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére – a 2017. március 31-ei határidőre bevallott felhasználói egyenérték alapján – fizetett éves *felügyeleti díj* a terv klészítésekor számított előzetes adat 97,5%-a, a tárgyévre befizetett összege 40 mFt.

Posta Elszámoló Központ *csekkelszámolás és bank költség* 112,7 mFt, 7,3%-kal magasabb a tervezett értéknél. A bankköltség tartalmazza a pénzügyi tranzakciós illetéket is.

*Gépjármű biztosítások és vagyon biztosítás* együttesen 3,5%-kal, 0,7 mFt-tal magasabb a tervezettnél, együttesen 21,4 mFt.

*Eladott áruk, közvetített szolgáltatások* mértéke 4,8 mFt, 0,2 mFt-tal alacsonyabb a tervezettnél.

#### Személyi jellegű ráfordítások

A *béreköltség* 1 882,1 mFt, amely a tervezett bértömeghez képest 3 650 eFt túllépést mutat. A társaság Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága év közben a szeptemberi ülésen megtárgyalta és elfogadta a bértömeg 4 mFt összegű túllépését, amelynek forrása szakképzési hozzájárulásból történő megtakarítás.

A *személyi jellegű egyéb kifizetések* (9. sz. melléklet) összege 205,8 mFt, a tervhez képest 99,6. Ezek között a költségek között mutatjuk ki a munkavállalóknak juttatott, a cafeteria rendszerbe bevont juttatások és egyéb juttatások összegét, valamint ezeknek a tételeknek az adó és járulék vonzatát.

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.

A személyi jellegű egyéb kifizetések a tervezetthez képest 0,4%-kal alacsonyabbak. A tervtől való eltérés oka, hogy az üzleti terv készítésekor nincs információ arról, hogy az 1 főre jutó bruttó cafeteria kereten belül a különböző adóterhekkel igénybe vehető elemek közül a dolgozók melyeket, milyen arányban választják, mekkora lesz a nettó juttatás értéke.

A cafeteria rendszerbe bevont juttatások összege 110 mFt, az egyéb juttatások és adók, járulékok összege 96 mFt.

Az egyéb juttatások között mutatjuk ki a betegszabadság, a táppénz, a munkába járás költségeit, a saját személygépkocsi használat költségtérítését, a Kollektív Szerződés alapján kifizetett jutalom, a segélyek, a külföldi és belföldi kiküldetés, a reprezentáció és üzleti ajándék, a végkielégítés költségét, továbbá ezeknek az adó és járulék költségeit.

A *bérijárlékok* mértéke 544,1 mFt - a szociális és egészségügyi hozzájárulás összege az adókedvezménnyel (44 mFt) csökkentve, továbbá a szakképzési (23 mFt) és a rehabilitációs hozzájárulás (26 mFt) –, a tervezett szinten alakultak.



*Értékcsökkenési leírás*

Az amortizáció mértéke 112,5 %-on teljesült, értéke 431,3 mFt, ebből a terv szerinti értékcsökkenés 394,9 mFt, a kisértékű tárgyeszköz beszerzés értéke 36,4 mFt.

A tervezett mértéket 46,7 mFt-tal meghaladja a nagy értékű tárgyi eszközök után elszámolt értékcsökkenés, ez az év közben aktivált eszközök amortizációjával hozható összefüggésbe.

A kis értékű tárgyi eszközök tekintetében az értékcsökkenés összege 1,4 mFt-tal magasabb a tervezetthez képest.

Társaságunk év közben aláírta a munkaruhák bérlésére vonatkozó szerződést, amelytől jelentős megtakarítást várunk. Bevezetése augusztustól több lépcsőben folyt. Ezzel párhuzamosan a Kollektív Szerződés is módosításra került, amelyben rögzítettük, hogy mely munkakörök, milyen munkaruha járandóságot kaphatnak a továbbiakban. A munkaruhákat a víz- és szennyvíz szolgáltatási tevékenységek, valamint a labor területén dolgozók tekintetében biztosítja társaságunk munkaruha bérlés keretében. A korábban kis értékű tárgyi eszközként beszerzett munkaruhákat nagymértékben kiváltotta a munkaruha bérlési rendszer.

*Egyéb ráfordítások*

Egyéb ráfordítások összege 747,4 mFt, a tervezettnél 4,7%-kal magasabb.

Vízterhelési díj befizetési kötelezettségünk 46,3 mFt, 1,5%-kal magasabb a tervezett értéknél.

Közművezeték adó mértéke 2016. évben terv szinten teljesült, összege 407,7 mFt.

Céltartalékot várható kötelezettségekre 2016. évben nem képeztünk.

A követelések értékvesztése 12,6 mFt, ez 600e Ft-tal haladja meg a tervezettet.

Az iparüzési adó 102 mFt, amely 7,7 mFt-tal magasabb a tervezettnél. Szombathely MJV-nak fizetett iparüzési adó összege 47,7 mFt, a teljes kötelezettség 46,8%-a.

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

Gépjárműadó 103,9%-on teljesült, összege 7,5 mFt.

Káreseményekkel kapcsolatos kártérítés 7,9 mFt, amely érték magasabb a tervezettnél.

Különféle egyéb ráfordítások 36,9 mFt, ebből a kintlévőségek leírása 9,4 mFt.

Támogatások mértéke 1,2 mFt. A tárgyidőszakban a szakszervezet részére a Kollektív Szerződés alapján biztosított összeget, valamint az alapítványi támogatást tartalmazza.

Innovációs hozzájárulás 17,3 mFt.

Cégautó adó 0,9 mFt.

Önkormányzatoknak átadásra került víziközmű vagyontárgyak értéke 86,2 mFt.

*Pénzügyi műveletek ráfordítása*

Pénzügyi műveletek ráfordítása 1,5 mFt, árfolyamvesztéséből ered.

**Az összes költség és ráfordítás 7 372 717 eFt, amely a tervezett összeg 102,1 %-a.**

## XII. EREDMÉNY ALAKULÁSA

Megnevezés	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	Eredmény eltérése a bázistól	Eredmény eltérése a tervtől
Üzemi (üzleti) tevékenység	111 231	-130 325	3 400	-107 831	133 725
Pénzügyi műveletek	8 413	2 000	4 033	-4 380	2 033
Adózás előtti eredmény	119 644	-128 325	7 433	-112 211	135 758
Adófizetési kötelezettség	20 854	0	5 486	-15 368	5 486
Adózott eredmény	98 790	-128 325	1 947	-96 843	130 272
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény**	98 790				

\*\* 2016. évtől a Számviteli törvény változása miatt ez az elnevezés megszűnt.

A társaság az adózás előtti eredményét a tervhez képest 135,8 mFt növekménnyel zárta, amelyet az összes bevételek 251,7 mFt növekedése, a költségek és ráfordítások 153,9 mFt mértékű növekedése és a saját beruházások 38 mFt növekedése együttes hatása okozott. A hivatkozott eltéréseket részletesen a bevételek, valamint a költségek és ráfordítások fejezetben mutatjuk be.

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

Az ivóvíz termelés és -szolgáltatás eredménye -60,3 mFt, a szennyvízelvezetés és -tisztítás eredménye -51,4 mFt.

Az elsődleges tevékenységek értékesített nettó árbevétele együttesen 0,8% magasabb, az értékesítés közvetlen költségük 0,6 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. Az *elsődleges tevékenységek vesztesége összesen -111,7 mFt.*

**Másodlagos tevékenységek**

- A fürdő szolgáltatás vesztesége 70,6 mFt, a tervezettnél 52 mFt-tal alacsonyabb. Szombathely MJV önkormányzata 90 mFt-tal finanszírozta a fürdőszolgáltatás veszteségét. Támogatás nélkül 160,6 mFt a veszteség.
- Az építőipari tevékenység eredménye 58,8 mFt, az ipari víz szolgáltatás eredménye 3,5 mFt, az alaptervekenységgel kapcsolatos egyéb tevékenység eredménye 59,2 mFt, az alaptervekenységen kívüli tevékenység eredménye 68,3 mFt.

Kiemelt szolgáltatások árbevételei: szippantott szennyvizek fogadása 21,7 mFt, bérbeadott eszközök – főként torony bérbeadások - árbevétele 63,2 mFt, laborvizsgálatok árbevétele 35,6 mFt.

*A másodlagos tevékenységek eredménye összesen 119,2 mFt.*

*Összegezve: A 2016. évre tervezett 128,3 mFt veszteséget a fentiekben is részletezett több összetevő eredményeként tudta társaságunk alapvetően az adózás előtti 7,4 mFt nyereséggel zárni. Kiemelt összetevők: Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától a fürdőszolgáltatás veszteségfinanszírozására kapott 90 millió Ft, a költségvetésből az önkormányzatokon keresztül a víz- és csatornaszolgáltatás támogatására kapott 9,9 mFt támogatás, továbbá az elsődleges tevékenység értékesítési mennyiség növekedése, a költséghatékony működés, valamint a másodlagos tevékenységek eredményessége. A másodlagos tevékenységből kiemelten meg kell említeni az építőipar eredményességét, illetve a bérbe adott eszközök - főképp a telefontársaságoknak bérbe adott tornyok -, a laborvizsgálatok és a szippantott szennyvizek fogadása többlet bevételeit.*

*A társaság üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye így 3,4 mFt, amelyet a pénzügyi műveletek 4 mFt összegű eredménye módosított. A 7,4 mFt adózás előtti eredményt az adófizetési kötelezettség 5,5 mFt-tal csökkentette, az adózott eredmény 1,9 mFt.*

## XIII. PÉNZÜGYI HELYZET

A társaság likviditását döntő mértékben az ivóvíz- és csatornaszolgáltatásból származó bevétel határozza meg, amely 2016. évben 5 982 601 eFt volt, az összes nettó árbevétel 84,8 %-át tette ki. A két szolgáltatásról 679 757 db számla készült.

Társaságunk 2016. február elején intézkedési tervet állított össze a VASIVÍZ ZRt. kintlévőségének csökkentésére, amelyben stratégiai célként megfogalmazásra került, hogy a 365 nap előtti időszakok tartozása rövid határidőn belül a legnagyobb arányban behajtásra kerüljön minden rendelkezésünkre álló törvényes eszköz felhasználásával, így a korcsoportonkénti és a teljes kintlévőség ne növekedjen.

*Lejárt követelések és megoszlásuk a lejárat ideje szerint*

Lejárat ideje	Kintlévőség		Mérlegkész.időpontjáig befolyt követelés		Mérlegkészítés időpontjában összege		fennálló követelés változása	
	2015.dec.31.	2016.dec.31.	2016.febr15.	2017.febr15.	2016.febr15.	2017.febr15.	eFt	index
1-30 nap	148 396	99 666	65 655	57 565	82 741	42 101	-40 640	50,9%
31-90nap	78 361	42 130	18 793	13 198	59 568	28 932	-30 636	48,6%
91-180 nap	51 903	36 108	12 510	11 623	39 393	24 485	-14 908	62,2%
181-365 nap	67 559	28 475	12 121	3 516	55 438	24 959	-30 479	45,0%
365 napon túl	210 459	228 133	11 744	9 484	198 715	218 649	19 934	110,0%
<i>Lejárt köv. össz.</i>	<i>556 678</i>	<i>434 512</i>	<i>120 823</i>	<i>95 386</i>	<i>435 855</i>	<i>339 126</i>	<i>-96 729</i>	<i>77,8%</i>
<i>Változás</i>								
<i>bázis adathoz képest</i>		<i>-122 166</i>		<i>-25 437</i>		<i>-96 729</i>		

*Lejárt követelések és megoszlásuk a lejárat ideje szerint a víziközmű-használati díjból megvalósult önkormányzati építési munkák lejárt fizetési határidejű számlaértékével csökkentve*

Lejárat ideje	Kintlévőség		Mérlegkész.időpontjáig befolyt követelés		Mérlegkészítés időpontjában fennálló követelés összege		változása	
	2015.dec.31.	2016.dec.31.	2016.febr15.	2017.febr15.	2016.febr15.	2017.febr15.	eFt	index
1-30 nap	113 699	77 741	62 964	54 592	50 735	23 149	-27 586	45,6%
31-90nap	51 922	26 189	17 228	13 088	34 694	13 101	-21 593	37,8%
91-180 nap	42 329	13 977	11 927	2 894	30 402	11 083	-19 319	36,5%
181-365 nap	51 742	20 370	13 232	2 381	38 510	17 989	-20 521	46,7%
365 napon túl	182 264	195 014	7 333	-4 482	174 931	199 496	24 565	114,0%
<i>Lejárt köv. össz.</i>	<i>441 956</i>	<i>333 291</i>	<i>112 684</i>	<i>68 473</i>	<i>329 272</i>	<i>264 818</i>	<i>-64 454</i>	<i>80,4%</i>
<i>Változás</i>								
<i>bázis adathoz képest</i>		<i>-108 665</i>		<i>-44 211</i>		<i>-64 454</i>		

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 átkerül a következő évre. Ennek hatása kiszűrhető, amennyiben a mérlegkészítés időpontjáig beérkezett befizetéseket figyelembe vevő tartozásokat vizsgáljuk.

A december 31-ei 30 napon túli lejárt kintlévőség az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyítva 2015. évben 6,1 %, 2016. évben 4,7 %.

Az önkormányzati építési munkák lejárt fizetési határidejű számlaértékével korrigált kintlévőség aránya az önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkáiból származó értékkel korrigált értékesítési nettó árbevételhez viszonyítva 2015. évben 4,3 %, 2016. évben 3,8 %.

### A kintlévőségek csökkentésére irányuló tevékenységek

2012. július 15-től az a felhasználó korlátozható az ivóvíz szolgáltatásban, aki a **fizetéssel 60 napot meghaladó késedelem**be esett, fizetési haladékról, részletfizetésről egyeztetést kezdeményezett, de az nem vezetett eredményre, illetve előrefizetős 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.

	2015. év	2016. év	Index
Kiküldött fizetési felszólítás	7 809 db	20 364 db	260,8%
Elindított K1 korlátozási-kizárási eljárás	5 082 db	10 485 db	206,3%
Elindított K2 korlátozási-kizárási eljárás	1 657 db	3 644 db	219,9%
Elindított K1 korlátozás-kizárási töketartozása	235 422 eFt	305 926 eFt	129,9%
Elindított K2 korlátozás-kizárási töketartozása	87 787 eFt	139 851 eFt	159,3%
1 db elindított K2 korlátozás-kizárási jutó töketartozás	53 eFt	38 eFt	72,4%
Tényleges korlátozás-kizárási	197 fogy.	155 fogy.	78,7%
Tényleges / elindított K2 korlátozás-kizárási	11,9 %	4,3 %	35,8%
K1-K2 korl-kizárási töketartozásból befolyt összeg	189 372 eFt	208 085 eFt	109,9%
Befolyt összeg / K1-K2 korl-kizárási töketartozása	58,6 %	46,7 %	79,7%
Fiz. és korl./kizárási felszól-ra befiz. késedelmi kamat	4 991 eFt	3 269 eFt	65,5%
Részletfizetési kedvezményben részesült	1 014 fogy.	921 fogy.	90,8%
Részletfizetés töketartozása	84 434 eFt	65 692 eFt	77,8%
Fizetési meghagyás kibocs. iránt beadott kérelem	87 db	359 db	412,6%
Fiz.meghagyás kibocsátása iránti kérelmek összege	13 347 eFt	43 298 eFt	324,4%
Fiz.meghagyás kibocsátás hatására befiz. összeg	606 eFt	2 646 eFt	436,6%

2015. I. félévben az új integrált vállalatirányítási rendszer bevezetése idején a számlázási és behajtási tevékenység nem a szokásos ütemterv szerint történt. 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, ez látszik a behajtási tevékenység adataiban is.

A fizetési meghagyás kibocsátása iránt beadott kérelmek száma az azt megelőző eljárások számával összefüggésben változott.

	2015. év	2016. év	Index
Bírósági végrehajtásra adott követelés az időszakban	297 db	231 db	77,8%
Bírósági végrehajtásra adott köv. tőkeösszege	30 242 eFt	28 669 eFt	94,8%
1 bírósági végrehajtásra adott köv. átl. tőkeössz.	102 eFt	124 eFt	121,9%
Követelések teljes végrehajtási ügyértéke (tőketart, fizetési meghagyások és végrehajtási ktge, illetékek, késedelmi kamat)	53 705 eFt	48 567 eFt	90,4%
A végrehajtás alatt álló eljárásokból az időszakban befolyt összeg	36 450 eFt	27 263 eFt	74,8%
Ingatlanra bejegyzett tőkekövetelés a beszámolási időszak utolsó napján	5 088 eFt	417 eFt	8,2%

Tapasztalataink szerint a korlátozási/kizárási eljárás elindítása és főként a tényleges korlátozás/kizárás ösztönzi a felhasználókat tartozásuk kiegyenlítésére. Ennek érdekében 2015. augusztus 1-jén – az SZMSZ szerint az Ügyfélszolgálat szervezetén belül - kezdte meg működését a korlátozási-kizárási csoport. 2016. június 1-től illetve június 15-től a csoport létszáma újabb egy-egy fővel bővült, A felhasználók javuló fizetési hajlandósága és a korlátozások elvégzése miatt jelentősen csökkent a ténylegesen korlátozandó/kizárandó felhasználók száma. Ennek következtében egy hátralékkezelő 2016. október 10-től visszakerült a Szombathelyi Vízellátási Üzemtechnológiai Személyi Állományába, egy hátralékkezelő pedig 2016. november 1-től a Szombathelyi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemtechnológiai Személyi Állományra került. A Pénzügy szervezetén belül 2016. augusztus 1-től 2 fő telefonos kintlévőség kezelőt alkalmazunk.

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

2016. évben 327 alkalommal összesen 1553 felhasználási helyet, azon belül 1424 lakossági felhasználót és 129 gazdasági társaságot kerestek fel korlátozás/kizárás céljából. A csoport által felkeresett adósok tartozásának összege a lakossági felhasználók körében 48 186 eFt volt, az intézkedések eredményeképpen ennek 68 %-át, 32 646 eFt-ot befizettek. A felkeresett gazdasági társaságok a 9 149 eFt tartozásuk szinte teljes egészét, 8 550 eFt-ot befizettek

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 korcsoportonkénti összegét. Növekszik azon jelentős fogyasztású közületek, intézmények száma is, amelyek a számlákat több hónapos késéssel fizetik, egy-egy felhasználó egyre nagyobb tartozást halmoz fel.

Aki tartozását néhány hónapon belül nem tudja, vagy nem akarja kiegyenlíteni, a 180 napon túli tartozások összegét növeli, amely időpont után nagyon alacsony a befizetések aránya. Folyamatosan növekszik a lejárt tartozások felét kitevő 365 napon túli tartozások összege, 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 ingatlalal – jelzálogjogot jegyeztünk be.

#### XIV. KÉSZLETGAZDÁLKODÁS

Az anyagbeszerzés 617 478 eFt, a tervet 6,8 %-kal, 39 mFt-tal haladja meg, a bázis időszak adatánál 2,9 %-kal, 14 mFt-tal alacsonyabb.

A felhasználás 655 300 eFt volt az időszak folyamán, a tervezettnél 12 %-kal, 70,3 mFt-tal, az előző évhez képest 14 %-kal, 80,5 mFt-tal magasabb.

A raktári készletek nyitóértéke 133 176 eFt, a zárókészlet értéke 107 280 eFt, a tervet 8,4 %-kal haladta meg, az előző év zárókészletéhez képest 19,5 %-kal, 26 mFt-tal csökkent.

A bizományosi beszerzés az előző időszak 168,9 mFt értékű beszerzésével szemben 163 mFt, az összes beszerzés 26,4 %-a, 2015. évben ez az arány 26,6 % volt.

A készletek forgási sebessége kronologikus átlagkészlettel számolva 5,4 fordulat/év a bázis időszak 4,3 fordulat/év értékével szemben.

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

A 2016. évben felújítottuk a cikktörzs rendszert, amelynek végeredményeképpen létrehoztuk a termék-katalógust. Az egyes cikkek megnevezései könnyebben megtalálhatóak az IVIR rendszerben, így az anyagigénylések időtartama is lerövidül.

#### XV. ÖSSZEZÉS, TÁRSASÁGUNK VÁRHATÓ FEJLŐDÉSE

Társaságunk működését 2016. évben is alapvetően meghatározta a Vksztv. által előírt **keresztfinanszírozás tilalma**, amely alapján nem finanszírozhatók az elsődleges víziközmű-szolgáltatási tevékenységek eredményéből a másodlagos tevékenységek, sőt elsődleges tevékenységek között is érvényes ez az előírás.

Fentiek figyelembevételével társaságunk elkészítette a 2016. évi **üzleti tervét**, amelyet az Igazgatóság a 2/2016.(II.09.) és a Felügyelő Bizottság a 2/2016.(II.09.) számú határozatában egyhangúan elfogadott.

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság 2016. április 13-án tárgyalta és elfogadta társaságunk **2015. évi beszámolóját**.

Az év folyamán elkészítettük a 2016. évi üzleti terv teljesítésének negyedévenkénti értékelését, amelyeket az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság minden alkalommal megtárgyalta és elfogadott.

Az elmúlt év folyamán a VASIVÍZ ZRt. Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolta a tulajdonosoknak az évi **rendes közgyűlésen** (2016. május 20.) a 2015. évi Mérlegbeszámolót, Kiegészítő mellékletet, Üzleti jelentést. A 2015.évi beszámoló a közgyűlés által elfogadásra került.

Társaságunk a 2016. október 28-án megtartott közgyűlés keretei között ünnepelte a Zrt. megalakulásának 20. évfordulóját.

A **lakossági víz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatásáról** szóló rendelet alapján szolgáltatási területünkön benyújtott és elnyert, kiutalt pályázati összegek vonatkozásában a pályázó önkormányzatokkal megkötöttük a támogatás felhasználásáról és elszámolásáról szóló megállapodásokat, az összegeket az önkormányzatok átutalták társaságunknak.

**Csörötnek** szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszer létesítményjegyzékkel és vagyoneértékeléssel kiegészített bérleti-üzemeltetési szerződését a Hivatal 2016. január 15-én a 258/2016.számú határozatában jóváhagyta. A használati díjra vonatkozó elszámolást társaságunk elkészítette, az erről szóló tájékoztatás a Hivatalnak megküldésre került. A működési engedély 2. számú módosítását a csörötneki rendszer vonatkozásában a Hivatal 3406/2016. számú határozatában, 2016. május 20-ai hatállyal jóváhagyta.

**Celldömölk** ivóvíz ellátási és szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszer közérdekű üzemeltetésének megszűnését követően a használati díjról szóló előírt elszámolásokat az önkormányzatoknak elkészítettük, az erre vonatkozó tájékoztatást a Hivatal részére megküldtük. A működési engedély 2. számú módosítását a celldömölkli rendszer vonatkozásában a Hivatal 3406/2016 számú határozatában, 2016. május 20-ai hatállyal jóváhagyta.

**Oszkó** község szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerre vonatkozóan a Hivatal az átmeneti díjat 2016. március 6-án kelt 1175/2016. számú határozatával, a bérleti-üzemeltetési szerződést pedig a 2016. március 21-én kézhez vett 1498/2016. számú határozatával jóváhagyta. 2016. I. félévében a Hivatal végleges díjat nem határozott meg. Az átmeneti díj meghatározását követően társaságunk az Önkormányzat által átvállalt díjjal kapcsolatosan elszámolt.

A korábban VÁR-VI-ZA Kft által üzemeltetett **Őriszentpéter, Kisrákos, Nagyrákos, Pankasz, Viszák, Ispánk, Szalafő, Magyarszombatfa, Bajánsenye és Kercaszomor** települések szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszereinek közérdekű üzemeltetésére a MEKH 2015. augusztus 25-től társaságunkat jelölte ki. 2016. február 26-án Ispánk, Szalafő és Magyarlak rendszerek rossz műszaki állapotról részletes tájékoztatást küldtünk a Hivatal részére, amelyben kértük a felmerült többletköltségek megtérítését. Kérésünk kapcsán az ügyben a Hivatal igazságügyi szakértőt rendelt ki és megtörtént az érintett helyszínek bejárása. Bajánsenye és Kercaszomor aláírt bérleti-üzemeltetési szerződését 2016. június 22-én jóváhagyásra megküldtük a Hivatal részére. A vagyonértékelések elkészültét követően 2016. szeptember 26-án azok a Hivatal részére szintén megküldésre kerültek. 2016. június 30-án Őriszentpéter bérleti-üzemeltetési szerződése aláírásra került, a Hivatalnak 2016. július 1-jén jóváhagyásra megküldtük. A közérdekű üzemeltetési jogviszonyt a Hivatal 2016. december 31-ig meghosszabbította. A 2016. december 22-én kézhez kapott MEKH határozat 3 település szennyvíztisztítását végző létesítményt nem minősítette víziközműnek, ezért Társaságunk vállalkozási szerződés keretében végezheti a szennyvíz elszállítását és kezelését, amelyre az érintett önkormányzatoknak ajánlatot tettünk.

A bővülés az árbevétel növekedés mellett újabb ráfordításokat is eredményezett. A legjelentősebb tételek a fizetendő közművezeték adó, 2016. évben 407,7 mFt, a MEKH-nek fizetendő felügyeleti díj 39,9 mFt, továbbá jelentős összegű a Hivatalnak fizetett illetékek összege is.

Az új **integrált vállalatirányítási rendszer** éles indulást követő 6 hónapos kiemelt támogatási időszaka 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. 2016. szeptember 30-án a nyitott tételek közül egy lezárása nem történt meg. 2016. július 13-án a felek további egyeztetéseket tartottak a felsorolt témakörökben:

- hibajelentések dokumentálása
- adatbázisméret alakulása, hatása a biztonsági mentésekre
- üzemeltetői feladatok

A hosszú riport futási idők miatt Társaságunk külső szakértő bevonásával elvégezte az adatbázis vizsgálatát. A vizsgálat fejlesztői oldalon több hibát, hiányosságot tárt fel.

A társaság az adatszolgáltatási kötelezettségeinek és a saját, belső információs igényeinek teljesítésére bevezetendő **adattárház rendszer** tesztelési időszakának lezárását a 2016. március 9-én megtartott egyeztetésen elfogadta. Az adatmodell bővítés – fejlesztési keret terhére – megrendelésre került. A bővített adatmodell tesztelése 2016. december 7-én megkezdődött. 2016. októberében a felhasználói és fejlesztői oktatások megtartásra kerültek. A növekvő adatmennyiség jelentősen megnövelte az adatátvitel idejét ennek megoldására fejlesztői oldalon átdolgozásra került az áttöltési algoritmus. A tesztelés újabb adategyezőségi problémákat tárt fel, melyek javítása a fejlesztő garanciális feladata.

Az új rendszer működése során továbbra is azt tapasztaljuk, hogy a nagy mennyiségű adat kezelése miatt a rendszer lassú. Társaságunk a program bevezetőjével folyamatosan egyeztet a működésbeli problémáinak okairól és annak megoldásáról.

A Vksztv 65. §-a szerint a **közműves ivóvízellátás, valamint a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás díját** a MEKH javaslata alapján a víziközmű-szolgáltatásért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. A hatósági díjak megállapításához a MEKH adatgyűjtést végez. 2016. évben a díjelőkészítéshez kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettség teljesítését megelőzően sor került az üzemeltetett víziközmű-rendszerek törzsadatainak egyeztetésére. A törzsadatokra vonatkozó adatszolgáltatás teljesítési határideje 2016. március 1. volt, amelyet társaságunk határidőre teljesített. A díjakkal kapcsolatos adatszolgáltatásokat társaságunk szintén az előírt - 2016. június 15-ei határidőre teljesített a Hivatal részére.

Az adatszolgáltatással kapcsolatos észrevételekről és módosítást igénylő tételeiről 2016. július 28-án kaptunk értesítést a Hivataltól. A megküldött díjelőkészítéssel kapcsolatos adatsomag módosítását előíró 2737/2016 sz. és 3308/2016.sz. végzés alapján a módosítást a kijelölt határidőre – 2016. augusztus 2-ai postára adással – teljesítettük.

2016. évben a **MEKH** határozatban előírt havi, negyedéves és éves **rendszeres adatszolgáltatásokat** társaságunk az előírások szerinti módon és határidőben teljesítette.

A Hivatal 2016. július 18-án megkezdte Társaságunk **átfogó ellenőrzését**, a kért adatokat, iratokat társaságunk határidőre megküldte. Az átfogó ellenőrzés második iratbekérését a Hivatal 2016. október 17-18-án helyszíni ellenőrzés keretében elvégezte. Az ellenőrzés jegyzőkönyveinek minősített változata 2017. február 24-én érkezett meg Társaságunkhoz. Az **átfogó ellenőrzés bírság kiszabása nélkül lezárult**, az erről szóló határozatot 2017. március 16-án a Hivatal megküldte részünkre.

Társaságunk 2016. májusában bevezette az **Energia Irányítási Rendszert**, mely igazodik az ISO 50001-es szabályhoz. A tanúsító audit lezajlott, az ezt igazoló dokumentum 2016. augusztus 23-ai keltezéssel Társaságunk részére megküldésre került. A Zrt. munkavállalóinak részvételével az ISO rendszer oktatására 2016. szeptember 23-án Szentgotthárdon került sor. A rendszer bevezetésével a jövőben még hangsúlyosabb szerepet kap Társaságunknál az energia megtakarítás, az energiatudatos üzemeltetés.

2016. I. negyedévben folyamatos egyeztetések zajlottak az **uszoda** bezárása és beruházási munkáinak megkezdése vonatkozásában. 2016. március 21-én a munkaterület átadása megtörtént a régészeti feltárások 2016. április 25-én lezárultak. 2016. június 19-én az uszoda bezárt, a munkaterület átadás-átvételi eljárása 2016. július 4-én lezajlott. A 2016. novemberében megtörtént csökkentett ütemterv rész-műszaki átadását követő Uszoda komplexum üzemeltetésére javaslatot készít. A 2016. évi veszteség finanszírozása tekintetében 2016. december 15-én az SZMJV Közgyűlése a 401/2016.(XII.16.) számú határozatában 90 mFt egyszeri, éven belüli támogatást biztosított az uszoda működésére. A támogatási összeget az Önkormányzat 2016. decemberben társaságunk rendelkezésére bocsátotta.

Társaságunk számára egyre nehezebb a megfelelő **szakemberek pótlása**. A probléma megoldása érdekében társaságunk – állami támogatás igénybevételeivel – a meglévő munkavállalók részére vízmű és csatornamű-kezelő szakképzést indított a Herman Ottó Szakképző Iskolával együttműködve, valamint a szakképzési hozzájárulás terhére lehetőséget biztosít munkavállalóinak, hogy OKJ képzés keretében második, államilag elismert szakképesítéshez jussanak. A képzésben résztvevő 21 fő 2016. szeptember 28-án sikeres OKJ-s vizsgát tett.

Szombathelyi Műszaki Szakképzési Centrumban villanszerelő képzésben 7 munkavállalónk vesz részt. Nekik és két szakmunkás tanuló részére gyakorlat helyet is biztosítunk.

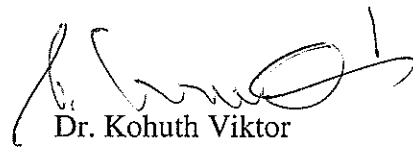
Társaságunk felsőfokú oktatásban részt vevő 8 munkavállalóval tanulmányi szerződést kötött.

Társaságunk tanulószerveződés vagy együttműködési megállapodás keretében biztosít gyakorlati képzőhelyet szakközépiskolák részére.



Társaságunk működési területén a vizsgált időszakban jelentős, a folyamatos üzemeltetést befolyásoló esemény egyik üzletágban sem volt. Stratégiai célunk továbbra is az üzembiztonság, a likviditás fenntartása, az elfogadott üzleti tervnek megfelelő tervszerű, gazdaságos működés, a folyamatos fejlesztés - együttműködve az ellátásért felelős önkormányzatokkal -, a tervszerű fenntartási munkák elvégzése, a váratlan meghibásodások gyors elhárítása mellett a környezet megóvása. Mindezek mellett kiemelt feladatunk 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.**



Dr. Kohuth Viktor  
vezérigazgató



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

## **2016. ÉVI ÜZLETI TERV ÉRTÉKELÉSE** **2016. 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  
Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv
9. értékelése
10. Beruházási terv értékelése
11. Építési terv értékelése

Szombathely, 2017. április 13.



**1. Mennyiségi terv értékelése  
2016. év**

Megnevezés	Mérték- egység	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv
Ivóvíz termelés	e m <sup>3</sup>	14 274	14 294	14 148	99,1%	99,0%
Ivóvíz értékesítés*	e m <sup>3</sup>	10 894	10 683	10 812	99,2%	101,2%
Ipari víz termelés	e m <sup>3</sup>	113	70	71	62,8%	101,4%
Ipari víz értékesítés	e m <sup>3</sup>	25	16	32	128,0%	200,0%
Saját ipari víz felhasználás	e m <sup>3</sup>	55	36	28	50,9%	78,4%
Tisztított szennyvíz	e m <sup>3</sup>	13 642	13 612	13 726	100,6%	100,8%
Szennyvíz elvezetés (számlázott)*	e m <sup>3</sup>	9 329	9 479	9 665	103,6%	102,0%
Fürdőlátogatók száma	e fő	183	90	75	41,0%	83,3%

\*A tény adat a leolvasott mennyiségeket tartalmazza.



## 2. Bruttó termelési érték terv értékelése 2016. év

eFt

Megnevezés	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 662 581	6 889 313	7 040 000	105,7%	102,2%
Exportértékesítés nettó árbevétele	22 485	15 000	11 661	51,9%	77,7%
<b>Nettó árbevétel</b>	<b>6 685 066</b>	<b>6 904 313</b>	<b>7 051 661</b>	<b>105,5%</b>	<b>102,1%</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	4 447		5 356	120,4%	
Befejezetlen saját beruházás	2 024	-1 799	1 253	61,9%	-69,6%
Saját termelési készletek állomány változása	-1 199		-2 024	168,8%	
Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások	18 099	33 000	30 298	167,4%	91,8%
Befejezetlen építőipari munkák	16 415	-13 991	36 667	223,4%	-262,1%
Befejezetlen építőipari munkák állomány változása	-22 624		-16 414	72,6%	
<b>Bruttó termelési érték</b>	<b>6 702 228</b>	<b>6 921 523</b>	<b>7 106 797</b>	<b>106,0%</b>	<b>102,7%</b>

## Eredmény terv értékelése 2016. év

eFt

Megnevezés	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv
Bruttó termelési érték	6 702 228	6 921 523	7 106 797	106,0%	102,7%
Egyéb bevételek	304 581	156 962	267 844	87,9%	170,6%
Üzemi (üzleti) ráfordítások	6 895 578	7 208 810	7 371 241	106,9%	102,3%
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>111 231</b>	<b>-130 325</b>	<b>3 400</b>	<b>3,1%</b>	<b>-2,6%</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	10 188	12 000	5 509	54,1%	45,9%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 775	10 000	1 476	83,2%	14,8%
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>8 413</b>	<b>2 000</b>	<b>4 033</b>	<b>47,9%</b>	<b>201,7%</b>
<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>119 644</b>	<b>-128 325</b>	<b>7 433</b>	<b>6,2%</b>	<b>-5,8%</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>119 644</b>	<b>-128 325</b>	<b>7 433</b>	<b>6,2%</b>	<b>-5,8%</b>
Adófizetési kötelezettség	20 854	0	5 486	26,3%	
<b>Adózott eredmény</b>	<b>98 790</b>	<b>-128 325</b>	<b>1 947</b>	<b>2,0%</b>	<b>-1,5%</b>





### 3. Bevételi terv értékelése 2016. év

Megnevezés	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv
Ivóvíz szolgáltatás	2 903 491	2 829 400	2 842 774	97,9%	100,5%
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	3 077 592	3 100 400	3 139 827	102,0%	101,3%
<i>Elsődleges tevékenységek összesen</i>	5 981 083	5 929 800	5 982 601	100,0%	100,9%
Ipari víz szolgáltatás	5 646	5 000	6 973	123,5%	139,5%
Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenység	116 057	44 078	51 300	44,2%	116,4%
Építőipari tevékenység	414 158	792 835	857 021	206,9%	108,1%
önkormányzati víziközművek építési- szerelési munkák	267 931	760 140	690 213	257,6%	90,8%
egyéb építőipari munkák	146 227	32 695	166 808	114,1%	510,2%
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatás	68 949	54 100	69 627	101,0%	128,7%
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	76 688	63 500	72 478	94,5%	114,1%
<i>Másodlagos tevékenységek összesen</i>	681 498	959 513	1 057 399	155,2%	110,2%
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	6 662 581	6 889 313	7 040 000	105,7%	102,2%
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele</i>	22 485	15 000	11 661	51,9%	77,7%
<i>Egyéb bevételek</i>	304 581	156 962	267 844	87,9%	170,6%
ebből: csatornabírság	0	62	1 133		
ebből: víziközmű vagyonszármazás önkormányzatoknak	86 852	80 100	82 177	94,6%	102,6%
<b>Üzemi (üzleti) bevétel</b>	<b>6 989 647</b>	<b>7 061 275</b>	<b>7 319 505</b>	<b>104,7%</b>	<b>103,7%</b>
<i>Pénzügyi műveletek bevétele</i>	<i>10 188</i>	<i>12 000</i>	<i>5 509</i>	<i>54,1%</i>	<i>45,9%</i>
<i>Szokásos vállalkozási bevétel</i>	<i>6 999 835</i>	<i>7 073 275</i>	<i>7 325 014</i>	<i>104,6%</i>	<i>103,6%</i>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>6 999 835</b>	<b>7 073 275</b>	<b>7 325 014</b>	<b>104,6%</b>	<b>103,6%</b>

eFt

#### 4. Költség és ráfordítás terv értékelése 2016. év

sor- szám	Megnevezés	2016. évi		2015. évi		2016. évi		Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv
		tény	terv	tény	terv	tény	terv		
01.	Anyagköltség	567 215	719 780			632 162		111,5%	87,8%
02.	Energiaköltség	738 090	728 304			667 188		90,4%	91,6%
	villamos energia			532 522	537 163		494 162	92,8%	92,0%
	földgáz			90 062	81 241		68 193	75,7%	83,9%
	üzemanyag			95 959	106 000		100 947	105,2%	95,2%
	egyéb energia			19 547	3 900		3 886	19,9%	99,6%
03.	Igénybevett szolgáltatások	1 552 291	1 776 017			1 998 305		128,7%	112,5%
	üzemeltetett eszközök használati díja			801 496	821 860		830 726	103,6%	101,1%
	idegen fenntartás			115 804	136 500		123 931	107,0%	90,8%
	Szentgotthárd bérmutató díja			130 015	130 620		136 192	104,8%	104,3%
	szennyvíztisztítási díj			50 603	81 200		86 308	170,6%	106,3%
	távközlési, postai szolgáltatás			75 224	90 700		82 175	109,2%	90,6%
	minőség-ellenőrzés			14 403	13 000		15 114	104,9%	116,3%
	egyéb igénybevett szolgáltatás			364 746	502 137		723 859	198,5%	144,2%
04.	Egyéb szolgáltatások	252 757	252 881			257 926		102,0%	102,0%
05.	Eladott áruk, közvetített szolgáltatások	5 396	5 000			4 839		89,7%	96,8%
<b>I.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítás összesen (01.+02.+03.+04.+05.)</b>	<b>3 115 749</b>	<b>3 481 982</b>			<b>3 560 420</b>		<b>114,3%</b>	<b>102,3%</b>
06.	Béreköltség	1 850 859	1 878 474			1 882 124		101,7%	100,2%
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	201 040	206 656			205 837		102,4%	99,6%
08.	Bérfelrakások	543 723	544 275			544 108		100,1%	100,0%
<b>II.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítás összesen (06.+07.+08.)</b>	<b>2 595 622</b>	<b>2 629 405</b>			<b>2 632 069</b>		<b>101,4%</b>	<b>100,1%</b>
<b>III.</b>	<b>Értékesítési leírás</b>	<b>389 780</b>	<b>383 300</b>			<b>431 345</b>		<b>110,7%</b>	<b>112,5%</b>
<b>IV.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>794 427</b>	<b>714 123</b>			<b>747 407</b>		<b>94,1%</b>	<b>104,7%</b>
	ebből: iparüzési adó			94 785	94 225		101 968	107,6%	108,2%
	közművezeték adó			395 963	406 358		407 716	103,0%	100,3%
	vízkezelési díj			117 908	80 100		86 191	73,1%	107,6%
	<b>Üzemi (üzleti) ráfordítások összesen</b>	<b>6 895 578</b>	<b>7 208 810</b>			<b>7 371 241</b>		<b>106,9%</b>	<b>102,3%</b>
<b>V.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>1 775</b>	<b>10 000</b>			<b>1 476</b>		<b>83,2%</b>	<b>14,8%</b>
	Szokásos vállalkozási költségek és ráfordítások	6 897 353	7 218 810			7 372 717		106,9%	102,1%
	<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>6 897 353</b>	<b>7 218 810</b>			<b>7 372 717</b>		<b>106,9%</b>	<b>102,1%</b>

eFt

## 5. Anyag- és energia felhasználási terv értékelése 2016. év

Megnevezés	Mérték- egység	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv
<b>Technológiai anyagfelhasználás</b>						
-Ivóvíz kezelés	eFt	10 019	10 000	9 145	91,3%	91,5%
-Szennyvíz tisztítás, komposztálás	eFt	80 789	95 000	89 578	110,9%	94,3%
-Fürdő szolgáltatás	eFt	5 194	2 700	2 114	40,7%	78,3%
Ipari szolgáltatás anyagfelhasználás	eFt	228	120	63	27,6%	52,5%
Építőipar anyagfelhasználás	eFt	114 624	261 580	183 544	160,1%	70,2%
Tárgyeszköz fenntartás anyagfelhasználás	eFt	289 296	292 380	283 540	98,0%	97,0%
Rezsi anyagok	eFt	57 190	48 000	55 697	97,4%	116,0%
Nyomtatványok, szakkönyvek, folyóiratok	eFt	9 875	10 000	8 481	85,9%	84,8%
<b>Anyagfelhasználás összesen</b>	<b>eFt</b>	<b>567 215</b>	<b>719 780</b>	<b>632 162</b>	<b>111,5%</b>	<b>87,8%</b>
<b>Energia felhasználás</b>						
Villamos energia	Mwh	19 044	20 062	19 001	99,8%	94,7%
vételezett	Mwh	17 442	18 262	17 162	98,4%	94,0%
saját termelésű	Mwh	1 602	1 800	1 839	114,8%	102,2%
Biogáz	em3	759	800	908	119,6%	113,5%
Földgáz	em3	796	883	616	77,4%	69,8%
Benzin	el	29	24	25	86,3%	104,3%
Gázolaj	el	364	327	382	104,9%	116,7%
Szén	to	0,0	0,0	0,0		
Tüzifa	m3	29,0	36,0	31,0	106,9%	86,1%
Cseppfolyósított gáz	to	8,9	10,5	10,4	116,4%	98,7%

**6. Tárgyi eszköz fenntartási terv értékelése  
2016. év**

Megnevezés	Saját				Idegen				Összesen				Index tény/terv
	2015. évi tény	2016. évi terv	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv	2015. évi tény	2016. évi terv	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv	2015. évi tény	2016. évi terv	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv	
	eFt												
Területi üzemmérnökségek	707 742	690 000	94,4%	96,8%					707 742	690 000	94,4%	96,8%	
Fenntartási és Építési Üzem által végzett fenntartás	187 709	165 000	88,0%	112,4%					187 709	165 000	88,0%	112,4%	
Úszoda és Termálfürdő által végzett fenntartás	13 491	5 000	36,9%	107,6%					13 491	5 000	36,9%	107,6%	
Logisztika által végzett járműjavítások	32 311	26 000	79,4%	93,7%					32 311	26 000	79,4%	93,7%	
<b>Saját fenntartás összesen</b>	<b>941 253</b>	<b>886 000</b>	<b>93,8%</b>	<b>99,7%</b>					<b>941 253</b>	<b>886 000</b>	<b>93,8%</b>	<b>99,7%</b>	
Fenntartási és Építési Üzem által végeztetett idegen fenn. (vízmérők, szivattyúk, gépek)	9 731	10 000	102,8%	83,4%	9 731	10 000	102,8%	83,4%	9 731	10 000	102,8%	83,4%	
Úszoda és Termálfürdő idegen fenntartás	2 990	1 500	50,2%	197,1%	2 990	1 500	50,2%	197,1%	2 990	1 500	50,2%	197,1%	
Gépjárművek, munkagépek idegen javítása	38 733	40 000	103,3%	96,5%	38 733	40 000	103,3%	96,5%	38 733	40 000	103,3%	96,5%	
Informatika, labor, raktár	7 008	11 000	157,1%	57,5%	7 008	11 000	157,1%	57,5%	7 008	11 000	157,1%	57,5%	
Közmű műtárgyak fenn. munkák	57 342	70 000	122,1%	96,7%	57 342	70 000	122,1%	96,7%	57 342	70 000	122,1%	96,7%	
Idegen haviarvia tartalék		4 000		0,0%		4 000		0,0%		4 000		0,0%	
<b>Idegen fenntartás összesen</b>	<b>115 804</b>	<b>136 500</b>	<b>117,8%</b>	<b>107,0%</b>	<b>115 804</b>	<b>136 500</b>	<b>117,8%</b>	<b>107,0%</b>	<b>115 804</b>	<b>136 500</b>	<b>117,8%</b>	<b>107,0%</b>	
<b>Fenntartás összesen</b>	<b>941 253</b>	<b>886 000</b>	<b>93,8%</b>	<b>99,7%</b>	<b>1 057 057</b>	<b>1 022 500</b>	<b>107,0%</b>	<b>90,8%</b>	<b>1 057 057</b>	<b>1 022 500</b>	<b>95,3%</b>	<b>98,5%</b>	

**7. Készletgazdálkodási terv értékelése**  
**2016. év**

Sor- szám	Megnevezés	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv
<b>01.</b>	<b>Raktári készletek nyitó állomány</b>	<b>72 897</b>	<b>107 797</b>	<b>133 176</b>	<b>182,7%</b>	<b>123,5%</b>
02.	Anyagbeszerzés	635 912	578 000	617 478	97,1%	106,8%
03.	Egyéb növekedés	7 484	5 000	21 814	291,5%	436,3%
04.	Felhasználás	574 780	585 000	655 300	114,0%	112,0%
05.	Értékesítés, egyéb csökkenés	8 201	6 797	9 888	120,6%	145,5%
<b>06.</b>	<b>Zárókészlet (01.+02.+03.-04.-05.=06.)</b>	<b>133 312</b>	<b>99 000</b>	<b>107 280</b>	<b>80,5%</b>	<b>108,4%</b>

eFt



**8. Létszám, bér és kereset terv értékelése**  
2016. év

Megnevezés	Mérték- egység	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv
<b>Korrigált munkajogi állományi létszám</b>						
Teljes munkaidős összesen	fő	611	625	603	98,7%	96,5%
Nem teljes munkaidős összesen	fő	15	15	14	93,3%	93,3%
<b>Létszám összesen</b>	<b>fő</b>	<b>626</b>	<b>640</b>	<b>617</b>	<b>98,6%</b>	<b>96,4%</b>
<b>Bér</b>						
Teljes munkaidősben foglalkoztatottak bére	e Ft	1 807 796	1 835 411	1 839 170	101,7%	100,2%
Részmunkaidősben foglalkoztatottak bére	e Ft	25 953	25 953	23 754	91,5%	91,5%
Részmunkaidősből teljes munkaidős	e Ft		0			
Egyéb bérek*	e Ft	17 110	17 110	19 200	112,2%	112,2%
Bértömeg növekmény	e Ft		0			
<b>Bér összesen</b>	<b>e Ft</b>	<b>1 850 859</b>	<b>1 878 474</b>	<b>1 882 124</b>	<b>101,7%</b>	<b>100,2%</b>

\*Igazgatóság és Felügyelő Bizottság, szakmai gyakorlat bértömeg

**9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv értékelése  
2016. év**

eFt

Megnevezés	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény	Index 2016/2015 tény/tény	Index tény/terv
<b>Cafeteria rendszerbe bevonható juttatások és költségtérítések</b>					
Étkezési Erzsébet utalvány	52 164	0	51 506	98,7%	
Kultúra utalvány	974	0	990	101,6%	
Sportutalvány	173	0	304	175,7%	
Iskolakezdési utalvány	927	0	746	80,5%	
Adómentes lakáscélú hiteltámogatás	4 465	0	4 319	96,7%	
Önkéntes nyugdíj- és eg.pénztár tagdíj ktg	23 188	0	24 112	104,0%	
Szép kártya	27 538	0	28 172	102,3%	
<b>Cafeteria rendszerbe bevont juttatások</b>	<b>109 429</b>	<b>113 300</b>	<b>110 149</b>	<b>100,7%</b>	<b>97,2%</b>
<b>Egyéb juttatások és költségtérítések</b>					
Betegszabadság	17 838	17 800	19 369	108,6%	108,8%
Táppénz hozzájárulás	6 556	6 500	7 330	111,8%	112,8%
Munkabajárás költségtérítése	12 666	12 700	13 143	103,8%	103,5%
Saját szgk. használat költségtérítése	10 286	10 500	9 467	92,0%	90,2%
Élet- és balesetbizt. munkáltató által fiz.	3 144	5 000	3 083	98,1%	61,7%
Segélyek, egyéb szoc., kult. juttatások ktge	2 663	2 700	1 309	49,2%	48,5%
Végkielégítés	0	0	2 277		
Reprezentációs ktg	1 505	1 500	2 591	172,2%	172,7%
Jubileumi jutalom	9 709	10 744	10 712	110,3%	99,7%
Külföldi kiküldetés napidíja		0	19		
Természetbeni juttatás SZJA költsége	21 168	21 022	19 911	94,1%	94,7%
Reprezentáció SZJA költsége	293	290	462	157,7%	159,3%
Természetbeni juttatás cégtelefon 20%	2 503	1 600	1 797	71,8%	112,3%
Egyéb személyi jellegű kifizetés	3 280	3 000	4 218	128,6%	140,6%
<b>Egyéb összesen</b>	<b>91 611</b>	<b>93 356</b>	<b>95 688</b>	<b>104,5%</b>	<b>102,5%</b>
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen</b>	<b>201 040</b>	<b>206 656</b>	<b>205 837</b>	<b>102,4%</b>	<b>99,6%</b>



**10. Beruházási terv értékelése**  
**2016. év**

M e g n e v e z é s e k	2016. évi terv *	2016. évi tény		Index tény/terv (lekötött összeg)	Index tény/terv (kifizetett összeg)
		lekötött összeg	kifizetett összeg		
<b>1. Amortizációból megvalósuló beruházások</b>	<b>437 800</b>	<b>436 491</b>	<b>265 447</b>	<b>99,7%</b>	<b>60,6%</b>
Épületefelújítások	0	8 382	5 356		
Műszerek, kisgépek	117 300	123 243	87 702	105,1%	74,8%
100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzés	25 000	36 389	36 389	145,6%	145,6%
Járművek, munkagépek	182 500	171 240	56 740	93,8%	31,1%
Informatika, távközlés	33 000	33 130	32 803	100,4%	99,4%
Fedett Uszoda és Termálfürdő	1 500	2 103	1 561	140,2%	104,1%
Általános tartalék	78 500	62 004	44 896	79,0%	57,2%
<b>Fejlesztési támogatás felhasználása</b>					
<b>2. - 2012.évi eszk.használati díj</b>	<b>13 000</b>	<b>12 851</b>	<b>12 851</b>	<b>98,9%</b>	<b>98,9%</b>
<b>3. Fejlesztési támogatás - ISPA/KA felhasználása</b>	<b>60 200</b>	<b>62 576</b>	<b>40 307</b>	<b>103,9%</b>	<b>67,0%</b>
<b>4. Vízterhelési díj felhasználása</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>5. Lekötött tartalék</b>	<b>7 000</b>	<b>6 954</b>	<b>6 954</b>	<b>99,3%</b>	<b>99,3%</b>
<b>6. 2015. évi eredménytartalék fejlesztési célra</b>	<b>0</b>	<b>30 963</b>	<b>30 963</b>		
<b>7. Közműfejlesztési hozzájárulás</b>	<b>12 100</b>	<b>10 125</b>	<b>9 125</b>	<b>83,7%</b>	<b>75,4%</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>538 100</b>	<b>559 960</b>	<b>365 647</b>	<b>104,1%</b>	<b>68,0%</b>

\* 2016. évre áthúzódó 163,2mFt-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból 87,8mFt-ot, fejlesztési támogatásból 64,3mFt-ot, lekötött tartalékból 7mFt-ot, közműfejlesztésből 4,1m Ft-ot)

\*\* 2017. évre áthúzódó 194,3 M Ft-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból 171 MFt-ot, fejlesztési támogatásból 22,3 MFt-ot, közműfejlesztésből 1,0 M Ft-ot)

**11. Építési terv értékelése**  
**2016. év**

eFt

Megnevezések	2016. évi terv *	2016. évi tény		Index tény/terv (lekötött összeg)	Index tény/terv (leszámlázott összeg)
		lekötött összeg	leszámlázott összeg		
<b>Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák</b>					
<b>1. Ivóvízhasználati díj</b>					
<b>Szombathely Vízszolgáltatási Üzemmnökség</b>					
Szombathely-Köszeg vízellátó rendszer	39 900	81 923	71 323	205,3%	178,8%
Vát vízellátó rendszer	0	414	414		
Salköveskút vízellátó rendszer	1 000	1 000	1 000	100,0%	100,0%
Csepreg vízellátó rendszer	4 750	3 200	3 200	67,4%	67,4%
<b>Összesen</b>	<b>45 650</b>	<b>86 537</b>	<b>75 937</b>	<b>189,6%</b>	<b>166,3%</b>
<b>Körmend Vízszolgáltatási Üzemmnökség</b>					
Körmend vízellátó rendszer	6 800	5 300	5 300	77,9%	77,9%
Csehímdszent vízellátó rendszer	0	1 282	1 282		
Szentgotthárd vízellátó rendszer	6 000	8 130	8 130	135,5%	135,5%
<b>Összesen</b>	<b>12 800</b>	<b>14 712</b>	<b>14 712</b>	<b>114,9%</b>	<b>114,9%</b>
<b>Sárvár Vízszolgáltatási Üzemmnökség</b>					
Sárvár vízellátó rendszer	7 100	13 270	13 270	186,9%	186,9%
Jákfa vízellátó rendszer	1 250	1 250	1 250	100,0%	100,0%
Celldömök vízellátó rendszer(közérdekű)	12 500	15 250	15 250	122,0%	122,0%
Gérce vízellátó rendszer	0	400	400		
Hosszúpereszteg vízellátó rendszer	0	400	400		
** 2017. évre áthúzódó 194,3 M Ft-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból)	0	407	407		
Vönöck vízellátó rendszer	0	426	426		
Ostfnyasszonyfa vízellátó rendszer	0	1 200	1 200		
Ikervár vízellátó rendszer	0	407	407		
Nagysimonyi vízellátó rendszer	0	407	407		
Hegyfalu vízellátó rendszer	0	407	407		
<b>Összesen</b>	<b>20 850</b>	<b>33 824</b>	<b>33 824</b>	<b>162,2%</b>	<b>162,2%</b>
<b>Ivóvízhasználati díj összesen</b>	<b>79 300</b>	<b>135 073</b>	<b>124 473</b>	<b>170,3%</b>	<b>157,0%</b>
<b>2. Szennyvíz használati díj</b>					
<b>Szombathely Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség</b>					
Szombathely-Köszeg regionális rendszer	532 340	559 127	463 503	105,0%	87,1%
Csepreg szennyvíz rendszer	11 000	8 100	2 600	73,6%	23,6%
Ják szennyvíz rendszer	1 000	1 100	1 100	110,0%	110,0%
<b>Összesen</b>	<b>544 340</b>	<b>568 327</b>	<b>467 203</b>	<b>104,4%</b>	<b>85,8%</b>
<b>Körmend Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség</b>					
Körmend szennyvíz rendszer	45 800	52 118	22 362	113,8%	48,8%
Szentgotthárd szennyvíz rendszer	13 900	12 886	9 600	92,7%	69,1%
Nagykölked szennyvíz rendszer	4 000	3 200	3 200	80,0%	80,0%
Vasvár szennyvíz rendszer	15 000	15 509	7 509	103,4%	50,1%
Csörötnek szennyvíz rendszer	0	5 353	5 353		
Óriszentpéter szennyvíz rendszer	0	4 880	4 880		
Szalafo szennyvíz rendszer	0	1 980	1 980		
<b>Összesen</b>	<b>78 700</b>	<b>95 926</b>	<b>54 884</b>	<b>121,9%</b>	<b>69,7%</b>
<b>Sárvár Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség</b>					
Répcelak szennyvíz rendszer	2 600	2 600	2 600	100,0%	100,0%
Kenyeri szennyvíz rendszer	8 300	4 300	4 300	51,8%	51,8%
Sárvár szennyvíz rendszer	19 900	27 544	21 993	138,4%	110,5%
Celldömök szennyvíz rendszer	27 000	20 667	13 167	76,5%	48,8%
Sitke szennyvíz rendszer	0	1 593	1 593		
<b>Összesen</b>	<b>57 800</b>	<b>56 704</b>	<b>43 653</b>	<b>98,1%</b>	<b>75,5%</b>
<b>Szennyvízhasználati díj összesen</b>	<b>680 840</b>	<b>720 957</b>	<b>565 740</b>	<b>105,9%</b>	<b>83,1%</b>
<b>Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák összesen:</b>	<b>760 140</b>	<b>856 030</b>	<b>690 213</b>	<b>112,6%</b>	<b>90,8%</b>
<b>Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák (víz-, szennyvízbekötések, hálózatfejlesztések, villamos és gépészeti építések)</b>	<b>32 695</b>	<b>233 953</b>	<b>166 808</b>	<b>715,6%</b>	<b>510,2%</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>792 835</b>	<b>1 089 983</b>	<b>857 021</b>	<b>137,5%</b>	<b>108,1%</b>

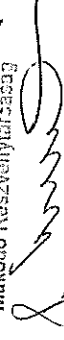
\* 2016. évre áthúzódó 202mFt önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkákat és 13mFt egyéb megrendelésre végzett építőipari munkákat is tartalmazza

\*\* 2017. évre áthúzódó 165,8mFt önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkákat és 67,1mFt egyéb megrendelésre végzett építőipari munkákat is tartalmazza

**Ágazati eredmény terv értékelése  
2016. év**

Tevékenységek	eFt										Zrt. ÖSSZESEN
	Értékesítés 2016. év terv	Ivóvíz szolgáltatás	Szennyvíz- elvezetés, tisztítás	ELSŐDLGES TEVÉKENYSÉG	Fürdő szolgáltatás	Építőipari tevékenység	Ipari víz szolgáltatás	Alaptevékeny- séggel kapcs. egyéb tev.	Alaptevékeny- ségeen kívüli egyéb tev.	MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG	
Értékesítés nettó	2 829 400	2 829 400	3 115 400	5 944 800	44 078	792 835	5 000	54 100	63 500	959 513	6 904 313
árbevétele	2 842 774	2 842 774	3 151 488	5 994 262	51 300	857 021	6 973	69 627	72 478	1 057 399	7 051 661
index	100,0%	100,0%	101,2%	100,8%	116,4%	108,1%	139,5%	128,7%	114,1%	110,2%	102,1%
Értékesítés közvetlen	2 163 731	2 163 731	2 465 776	4 629 507	133 062	595 981	3 111	21 303	8 989	762 446	5 391 953
index	99,3%	99,3%	99,6%	99,4%	107,3%	116,5%	97,0%	44,3%	60,5%	112,1%	101,2%
Közvetített költség	486 573	486 573	491 445	978 018	25 927	77 850	416	2 849	534	107 576	1 085 594
index	97,0%	97,0%	98,9%	97,9%	240,4%	88 667	364	1 131	72	152 569	1 110 510
Egyéb bevételek	64 500	64 500	74 062	138 562	1 000	16 600	100	600	100	18 400	156 962
index	122,1%	122,1%	122,7%	122,4%	91 687	4 775	39	375	1 344	98 220	267 844
Egyéb ráfordítások	340 230	340 230	337 026	677 256	8 797	26 700	100	1 000	200	36 797	714 053
index	106,8%	106,8%	105,2%	106,0%	97,4%	20 533	86	268	17	29 472	747 407
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG</b>	<b>-96 634</b>	<b>-96 634</b>	<b>-104 785</b>	<b>-201 419</b>	<b>-122 708</b>	<b>108 904</b>	<b>1 473</b>	<b>29 548</b>	<b>53 877</b>	<b>71 094</b>	<b>-130 325</b>
<b>EREDMÉNYE</b>	<b>64,1%</b>	<b>64,1%</b>	<b>50,9%</b>	<b>57,2%</b>	<b>57,6%</b>	<b>53,5%</b>	<b>240,7%</b>	<b>200,2%</b>	<b>126,8%</b>	<b>166,9%</b>	<b>-2,6%</b>
Pénzügyi műveletek	5 000	5 000	5 600	10 600	100	1 300	0	0	0	1 400	12 000
index	2 279	2 279	2 478	4 757	41	699	3	9	0	752	5 509
bevételei	45,6%	45,6%	44,3%	44,9%	41,0%	53,8%	0	0	0	53,7%	45,9%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 100	4 100	4 700	8 800	100	1 100	0	0	0	1 200	10 000
index	14,9%	14,9%	14,1%	14,5%	11	187	1	3	0	202	1 476
<b>PENÜGYI MŰVELETEK</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>1 800</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>2 000</b>
<b>EREDMÉNYE</b>	<b>1 668</b>	<b>1 668</b>	<b>1 815</b>	<b>3 483</b>	<b>30</b>	<b>512</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>550</b>	<b>4 033</b>
<b>ADOZÁS</b>	<b>185,3%</b>	<b>185,3%</b>	<b>201,7%</b>	<b>193,5%</b>	<b>-122 708</b>	<b>256,0%</b>	<b>1 473</b>	<b>29 548</b>	<b>53 877</b>	<b>275,0%</b>	<b>201,7%</b>
<b>ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-95 734</b>	<b>-95 734</b>	<b>-103 885</b>	<b>-199 619</b>	<b>-70 644</b>	<b>109 104</b>	<b>3 547</b>	<b>59 163</b>	<b>68 296</b>	<b>71 294</b>	<b>-128 325</b>
Adófizetési kötelezettség	-60 269	-60 269	-51 474	-111 743	-70 644	58 814	240,8%	200,2%	126,8%	119 176	7 433
<b>ADOZOTT EREDMÉNY</b>	<b>63,0%</b>	<b>63,0%</b>	<b>49,5%</b>	<b>56,0%</b>	<b>57,6%</b>	<b>53,9%</b>	<b>240,8%</b>	<b>200,2%</b>	<b>126,8%</b>	<b>167,2%</b>	<b>-5,8%</b>
Adófizetési kötelezettség											0
<b>ADOZOTT EREDMÉNY</b>											<b>5 486</b>
											<b>-128 325</b>
											<b>1 947</b>

Víz-és Csatornamű Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság



Dr. Kohuth Viktor  
vezérigazgató

