

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 2018. év

2019. április 5.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	2 187 398	0	2 072 432
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	297 722	0	239 539
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	295 238		237 474
6	4. Szellemi termékek	2 484		2 065
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	1 883 811	0	1 815 936
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	824 326		811 290
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	994 713		935 084
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	49 761		52 420
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	15 011		8 702
16	6. Beruházásokra adott előleg			8 440
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	5 865	0	16 957
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	5 865		16 957
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2018.04.05.

VASIVIZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dr. KOHUTH 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. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	3 581 064	0	3 430 145
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	144 543	0	113 965
31	1. Anyagok	90 573		102 177
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	53 835		11 498
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk	135		290
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	1 575 555	0	1 352 276
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	1 376 065		1 147 428
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	199 490		204 848
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedéd			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	1 860 966	0	1 963 904
54	1. Pénztár, csekkek	816		1 319
55	2. Bankbetétek	1 860 150		1 962 585
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)	366 649	0	352 046
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	354 800		340 220
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 849		11 826
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	6 135 111	0	5 854 623

Szombathely, 2018.04.05.

VASIVIZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dr. KOHUTH 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	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	3 167 423	0	3 176 693
62	I. JEGYZETT TŐKE	1 174 342		1 174 342
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	1 232		1 232
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 942 080		1 976 039
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	15 810		15 810
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	33 959		9 270
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	2 391 189	0	2 255 185
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Szombathely, 2018.04.05.

VASIVIZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dr. KOHUTH VIKTOR
vezérigazgató

VASIVIZ Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Szombathely, 2018.04.05.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

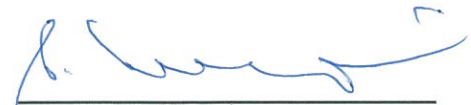
Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	395 476	0	517 143
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	395 476		517 143
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	1 995 713	0	1 738 042
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek	1 182		4 887
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	864 713		545 722
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	1 129 818		1 187 433
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sor)	576 499	0	422 745
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	139 702		
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	53 766		64 470
108	3. Halasztott bevételek	383 031		358 275
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	6 135 111	0	5 854 623

Szombathely, 2018.04.05.

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	7 271 481		7 483 887
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	19 548		15 872
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	7 291 029	0	7 499 759
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	16 950		-41 466
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	28 637		15 158
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	45 587	0	-26 308
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	532 997		318 501
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	1 312 172		1 356 454
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 956 660		2 159 966
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	258 380		284 742
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	2 738		4 025
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 695		43
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	3 533 645	0	3 805 230
15	10. Bérköltség	2 013 352		2 109 302
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	201 621		206 474
17	12. Bérjárulékok	490 906		465 601
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	2 705 879	0	2 781 377
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	435 255		425 773
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 154 062		769 990
21	Ebből: értékvesztés	79 622		45 824
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	40 772	0	9 582

Szombathely, 2018.04.05.

VASIVÍZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dr. KOHUTI 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 (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	365		205
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 748		3 436
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	2 113	0	3 641
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 382		89
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	1 382	0	89
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	731	0	3 552
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	41 503	0	13 134
48	X. Adófizetési kötelezettség	7 544		3 864
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	33 959	0	9 270

Szombathely, 2018.04.05.

VASIVÍZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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	7 271 481		7 483 887
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	19 548		15 872
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	7 291 029	0	7 499 759
4	03. Értékesítés elszámolt önköltsége	5 556 650		5 921 727
5	04. Eladott áruk beszerzési értéke	2 738		4 025
6	05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 695		43
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	5 563 083	0	5 925 795
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	1 727 946	0	1 573 964
9	06. Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	07. Igazgatási költségek	502 274		536 778
11	08. Egyéb általános költségek	563 835		576 115
12	IV. Az értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	1 066 109	0	1 112 893
13	V . EGYÉB BEVÉTELEK	532 997		318 501
14	Ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 154 062		769 990
16	Ebből: értékvesztés	79 622		45 824
17	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±III-IV+V-VI)	40 772	0	9 582

Szombathely, 2018.04.05.

VASIVÍZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság



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 vállalkozásokról kapott			
29	12. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	365		205
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 748		3 436
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (9+10+11+12+13)	2 113	0	3 641
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	1 382		89
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (14+15+16+17+18)	1 382	0	89
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	731	0	3 552
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	41 503	0	13 134
48	X. Adófizetési kötelezettség	7 544		3 864
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	33 959	0	9 270

Szombathely, 2018.04.05.

VASIVÍZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dr. KOHUTH VIKTOR
vezérigazgató

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

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

2018. év

Szombathely, 2019. április 5.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

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

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

3. Alapításának időpontja: 1996. október 1.

4. Alapítók, részvényarányok

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

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

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

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

Az alapítók a részvényeket a következő címletekben bocsátották ki:

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

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

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

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

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

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

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

1 tulajdonos birtokában lévő részvények száma	2012. december. 31.			2013. május 17.			2013. október 18.		
	Tulajdonosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alaptőkéből	Tulajdonosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alaptőkéből	Tulajdonosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alaptőkéből
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 aránnak 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.

2018. december 31.			
1 tulajdonos birtokában lévő részvények száma	Tulajdonosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alaptőkéből
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	3.167.423 eFt
Jegyzett tőke	1.174.342 eFt
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7.271.481 eFt
Befektetett eszközök értéke	2.187.398 eFt

7. Számviteli politika

7.1. Beszámolási kötelezettség

Társaságunk az üzleti év könyveinek zárását követően, könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles – magyar nyelven – készíteni. Társaságunk, mint víziközmű-szolgáltató beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének a beszámoló összeállítására a könyvek vezetésére, valamint a nyilvánosság hozatalra és közzétételre az Sztv. rendelkezései a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény szerinti eltérésekkel alkalmazza.

Társaságunk több víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységet is végez, így az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, a diszkriminációs mentességet, továbbá kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást. Tevékenységeink számviteli szétválasztásával megbízható és valós képet kell adni a Társaság engedélyköteles tevékenységeinek (ágazatainak) vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről.

Társaságunknak a víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységeit oly módon kell bemutatnia, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezte volna. A tevékenységek elkülönült bemutatása legalább az eszközök, kötelezettségek, időbeli elhatárolások szétválasztott bemutatását és önálló eredménykimutatást jelent. A végzett engedélyes víziközmű tevékenységekre (ivóvíztermelés, -kezelés, -ellátás, valamint szennyvízelvezetés és -tisztítás) külön-külön készítünk mérleget és ágazatonként forgalmi költség eljárással eredménykimutatást. 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 eredménykimutatást.

A társaság az Sztv. 9. §-ában foglaltak szerint éves beszámolót és üzleti jelentést készít. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A mérleg tagolását az Sztv. 1. számú melléklete tartalmazza, társaságunk az „A” változat szerinti mérlegsémát alkalmazza.

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

Az éves beszámolót a társaság tulajdonosai közgyűlésen, határozattal fogadják el, és ott döntenek az eredmény felosztásáról.

Társaságunk könyvvizsgálója az éves beszámolóhoz kiadott független könyvvizsgálói jelentésben igazolja, hogy kidolgozott és alkalmazott szétválasztási szabályok biztosítják a víziközmű-szolgáltató üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességét.

A közgyűlés által jóváhagyott éves beszámolót, a könyvvizsgálói járadékot, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozatot az adott üzleti év mérleg fordulónapját követő ötödik hónap 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. 153-154/A. §-okban foglalt – a Céginformációs Szolgálatnál történő – letétbehelyezési és közzétételi kötelezettségét kizárólag elektronikus úton teljesítheti. A közzétételi és egyben letétbehelyezési kötelezettségét az arra kötelezett – beszámolási időszaktól függetlenül – kizárólag elektronikus úton, Online Beszámoló és űrlapkitöltő Rendszeren (OBR) keresztül teljesítheti.

Társaságunk a fentiek szerint teljesíti az éves letétbehelyezési és közzétételi kötelezettségét.

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

7.2. Az üzleti év

A mérleg fordulónapja december 31.

A Társaság az üzleti évet minden év január 1-től - december 31-ig határozza meg. Az éves beszámoló készítés időpontja tárgyévet követő február 15-e.

7.3. A könyvvezetési kötelezettség

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

7.3.1. A Társaság a könyvvezetés és a beszámoló készítés során az alábbi számviteli, szétválasztási alapelveket érvényesíti:

Általános alapelv:

- a vállalkozás folytatásának elve.

Tartalmi alapelvek:

- teljesség elve,
- valódiság elve,
- teljeskörűség elve,
- áttekinthetőség és egyszerűség elve,
- állandóság elve.

Tartalomra ható kiegészítő alapelvek:

- tartalom elsődlegessége a formával szemben,
- költség-haszon összevetésének elve,
- lényegesség elve,
- bruttó elszámolás elve,
- egyedi értékelés elve,
- időbeli elhatárolás elve,
- óvatosság elve,
- összemérés elve.

Formai alapelvek:

- világosság elve,
- következetesség elve,
- folytonosság elve.

A számviteli alapelvek részletezése:

-A vállalkozás folytatásának elve azt jelenti, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármely okból történő jelentős csökkenése.

-A teljesség elve szerint mindazon gazdasági eseményeket könyvelni kell, amelyek az üzleti évre vonatkoznak, tehát január 1-től -december 31-ig, illetőleg a mérleg fordulónapját követően, de a mérlegkészítést megelőzően ismertté váltak.

-A valóság elve alapján a könyvvitelben rögzített és a beszámolóban szereplő tételeknek a valóságban is megtalálhatónak, bizonyíthatóknak, kívülállók által is megállapíthatóknak kell lenniük.

-A teljesség elve: a tevékenységek számviteli szétválasztása során –közvetlen hozzárendelés vagy valamilyen felosztási módszer alapján –minden eszköz, forrás, bevétel és ráfordítás felosztásra kerül a vállalkozás tevékenységei között,

-Áttekinthetőség és egyszerűség elve: a tevékenységek szétválasztása a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, lehetőleg egyszerű és átlátható szabályok szerint, nyomon követhető módon történjen,

-Állandóság elve: a számviteli szétválasztás során alkalmazott szabályrendszer megváltoztatására csak a Hivatal előzetes tájékoztatása mellett van lehetőség. A szabályrendszer megváltoztatását a víziközmű-szolgáltató számviteli szabályzatában rögzíteni kell, és az éves beszámoló kiegészítő mellékletében is kell mutatni.

-Az összemérés elve azt jelenti, hogy az adott időszak teljesítéseinek elismert bevételeit, költségeit, ráfordításait a pénzügyi teljesítéstől függetlenül kell számításba venni. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek.

-Az óvatosság elve az értékcsökkenések, értékvesztések, céltartalékok elszámolásával, képzésével figyelembe veszi az előre látható kockázatot és feltételezhető veszteséget akkor is, ha a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. Nem lehet eredményt kimutatni, ha az árbevétel, a bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan.

-A bruttó elszámolás elve a követelések és kötelezettségek, a bevételek és a ráfordítások egymással szemben nem számolható el.

-Az egyedi értékelés elve szerint az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvizetés és a beszámoló elkészítése során egyedileg kell rögzíteni és értékelni.

-Az időbeli elhatárolás elve azt jelenti, hogy az olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több üzleti évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban kell elszámolni, ahogyan az az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

-A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve szerint az éves beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvizetés során a gazdasági eseményeket, ügyleteket a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően kell bemutatni, elszámolni.

-A lényegesség elve szempontjából lényegesnek minősül minden olyan információ, amelynek elhagyása, vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

-A költség-haszon összevetésének elve azt jelenti, hogy az éves beszámolóban nyilvánosságra hozott információk hasznosíthatósága (hasznossága) álljon arányban az információk előállításának költségeivel.

-A világosság elvének érvényesítése érdekében a könyvvizetést és a beszámolót áttekinthető, érthető, az Sztv-nek megfelelően rendezett formában kell elkészíteni.

-A következetesség elve az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítja a beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvizetés tekintetében.

-A folytonosság elve szerint az üzleti és nyitóadatainak meg kell egyezniük az előző év záró adataival, az egymást követő években az eszközök és a források értékelése, az eredmény számbavétele csak az Sztv-ben meghatározott szabályok szerint változhat.

7.4. A számviteli alapelvek, a tevékenységek számviteli szétválasztása:

A könyvvizetés és a beszámoló készítése során a Sztv. 14-16§ alapelvei érvényesülnek. A Vksztv. számviteli szétválasztásra vonatkozó előírásait a társaság az összes tevékenységről készült a 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. A befektetett eszközök minősítése

Befektetett eszközként olyan eszközt szabad kimutatni, amelynek az a rendeltetése, hogy a tevékenységet, a működést tartósan, legalább egy éven túl szolgálja.

A befektetett eszközök közé soroljuk: az immateriális javakat, a tárgyi eszközöket, a befektetett pénzügyi eszközöket.

7.7. Az 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 (a továbbiakban: Társasági adótörvény) 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 eszközöknél nyilvántartásba kell venni a várható hasznos élettartamot, a Sztv. 52. §-a szerint.

A Társasági adótörvény mellékletében szereplő „Leírasi kulcsok jegyzékében” meghatározott százalékok a hasznos élettartamot fedik le.

A hasznos élettartam meghatározásánál 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 leírasi módok közül az alábbiakat alkalmazza:

Immateriális javak	lineáris leírás
Ingtatlan	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 kell elszámolni a havi főkönyvi zárás készítésének időpontja előtt. Ezt az elvet kell alkalmazni a selejtezés és a káresemény miatti megsemmisülés elszámolásakor is.

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

Nem szabad terv szerinti értékcsökkenést elszámolni az olyan eszköznél, 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.

Mégpedig: a tárgyi eszközök, immateriális javak, beruházások:

- megsemmisülésével (érvénytelenítésével),
- selejtezésével,
- hiányzó (elveszett) tárgyi eszköz értékével kapcsolatosan ezen eszközök nettó értékét (maradványértékkel csökkentve) egyéb ráfordításként számolja el,
- azokat a befektetett eszközöket, amelyek a működést már tartósan nem szolgálják, átsorolhatók a forgóeszközök közé, műszaki minősítésre, egyedi döntés alapján.

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

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

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális javak, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérleg 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, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után – ki kell vezetni.

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

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

Ha az amortizáció elszámolásának körülményeiben változás áll be, eltérő leírás is alkalmazható, de a kiegészítő mellékletben indokolni kell, bemutatva az eredményre gyakorolt hatást.

Nem számolható 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

7.8.1. A készletek elszámolásának és értékelésének módja

A készletek között azokat az eszközöket kell kimutatni, amelyek a vállalkozó tevékenységét közvetlenül vagy közvetve szolgálják.

Készletek közé tartoznak:

- vásárolt anyagok,
- befejezetlen termelés és félkész termékek,
- késztermékek,
- áruk,
- közvetített szolgáltatások,
- betétdíjas göngyölegek,
- készletre adott előlegek.

Anyag-és árubeszerzést a főmérnökségek, művezetőségek és a társaság egyéb szervezetei megrendelése alapján végezzük.

Azon anyagbeszerzés esetében, amikor nincs megállapodás, nincs szerződés és a kiállított számla forint és euró értéket is tartalmaz, akkor a számla értékének utalása forintban történik.

Az év végi készletek értékelésénél az analitikus nyilvántartásban lévő havi mérlegelt átlagárát kell használni.

A Logisztika és Szállítmányozás köteles megvizsgálni év végén a készleten lévő anyagok havi mérlegelt átlagárát és ezt viszonyítani kell a mérleg készítés kori piaci árhoz. Ha az anyag havi mérlegelt átlagára jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözet értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.

A vásárolt készletek havi mérlegelt átlagárát csökkentetten kell a mérlegben szerepeltetni, ha a készlet a vonatkozó előírásoknak, illetve eredeti rendeltetésének nem felel meg, ha megrongálódott, ha felhasználása, értékesítése kétségessé vált, vagy ha feleslegessé vált. A készlet értékének csökkentését –a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával– ez esetben addig a mértékig kell elvégezni, hogy a készlet használhatóságának megfelelő, mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken (legalább haszonanyag áron, illetve hulladék értéken) szerepeljen a mérlegben. Amennyiben a készlet piaci értéke jelentősen és tartósan meghaladja a könyv szerinti értékét a különbözettel, a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszairásával a készlet könyvszerinti értéke nem haladhatja meg az eredeti bekerülési értéket.

Az értékelést azon anyagfélésegeken kell elvégezni, amelyek év végi készletértéke az 500.000 forintot meghaladja.

Év közben a készleteket számítógépes nyilvántartás alapján mennyiségben és értékben tartjuk nyilván.

Év végén tényleges mennyiségi leltárfelvétel készül, ennek megfelelően számoljuk el a leltárkülönbözetet. A készletértéket a mérlegben 2015. január 1-től havi mérlegelt átlagárral határozzuk meg.

Az Sztv. 28. §-a (2) bekezdésének b) pontja alapján a mérleg fordulónapján még ki nem számlázott, illetve a befejezetlen szolgáltatások értékét a mérlegben a saját termelésű készletek között a befejezetlen termelés tételében kell kimutatni az általános szabályok szerint közvetlen önköltségen.

Követelések minősítése, értékelése

Követelések a Számviteli törvény 29. § (1) bekezdése szerint azok a különféle szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből jogszerűen eredő, pénzügyben kifejezett fizetési igények, amelyek a vállalkozó által már teljesített, a másik fél által elfogadott, elismert termékértékesítéshez, szolgáltatás teljesítéséhez, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, tulajdoni részesedést jelentő befektetéséhez kölcsönnyújtásához, előlegfizetéshez kapcsolódnak, valamint a különféle egyéb követelések, ide értve a vásárolt követeléseket, a bíróság által jogerősen megítélt követeléseket is.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést számolunk el a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján, ha a különbözet tartósnak 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 2017. 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.

Egyedi értékvesztés képzése:

1./ Magánszemély tartozók esetén (31113 főkönyv) egyedi értékvesztést úgy lehet képezni, hogy a mérleg fordulónapján fennálló korosított vevőkimutatásból ki kell jelölni azokat a tartozókat, akiknek a 365 napon túli tartozása nagyobb/egyenlő, mint 500.000 Ft. Ezekben az esetekben a mérlegkészítés időpontjában fennálló lejárt követelésre 95 % értékvesztést lehet képezni.

2./ A Gazdálkodók (31111 főkönyv) Intézmények (31112 főkönyv) nem közüzemi díjtartozásból eredő egyéb vevők (3112 főkönyv az Önkormányzatok kivételével) esetén egyedi értékvesztést úgy lehet képezni, hogy a mérleg fordulónapján fennálló korosított vevőkimutatásból ki kell jelölni azokat a tartozókat, akiknek a 365 napon túli tartozása nagyobb/egyenlő, mint 100.000 Ft. Ezekben az esetekben a mérlegkészítés időpontjában fennálló lejárt követelésre 80 % értékvesztést lehet képezni.

3./ A nem közüzemi díjtartozásból eredő Önkormányzattal szembeni követelésekre (3112 főkönyvből az Önkormányzatok) egyedi értékvesztést úgy lehet képezni, hogy a mérleg fordulónapján fennálló korosított vevőkimutatásból ki kell jelölni azokat a tartozókat, akiknek a 365 napon túli tartozása nagyobb/egyenlő, mint 500.000 Ft. Ezekben az esetekben a mérlegkészítés időpontjában fennálló lejárt követelésre 50 % értékvesztést lehet képezni.

A követelések eredeti nyilvántartásba vételi értékét, az üzleti évben elszámolt, illetve, a halmozottan elszámolt értékvesztés összegét – legalább a mérlegkételemek 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 kell összeállítani, megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a társaságnak a mérleg fordulónapján meglévő eszközeit és forrásait mennyiségben és értékben.

A részvénytársaság készleteit raktáron tartja, azok mozgásáról folyamatosan nyilvántartást vezet. Ez a folyamatos nyilvántartás vonatkozik a részvénytársaság összes eszközére. A főkönyvi könyveléssel értékben egyező folyamatos mennyiségi nyilvántartás alapján a leltár elkészíthető.

A folyamatos mennyiség nyilvántartás mellett a Leltározási Szabályzat alapján 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. Az aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolásokat a mérlegben könyv szerinti értékben szerepeltetjük. Az aktív időbeli elhatárolások összegeit bizonylatokkal, számításokkal az eredeti bizonylatra hivatkozással kell alátámasztani, amelyek az elhatárolások jogszerűségét és okszerűségét megfelelően bizonyítani hivatottak.

7.11. A céltartalék képzése

A céltartalék képzés szükséges ahhoz, hogy a tulajdonosok, a befektetők, a hitelezők vagy bármely üzleti partner megbízható, valós képet kapjon a beszámoló adataiból, a jövedelemtermelő képességről. Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni:

A várható kötelezettségekre: azokra a múltbeli, illetve folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, ideértve különösen: a jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettséget, a függő kötelezettséget, a biztos (jövőbeni) kötelezettséget, a végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget, a környezetvédelmi kötelezettséget, amelyek – a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk szerint – valószínű vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy esedékességük időpontja a mérlegkészítéskor még bizonytalan és azokra a részvénytársaság a szükséges fedezetet más módon biztosította.

Céltartalék képezhető az olyan várható jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre, különösen: a tárgyi eszközfenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre, amelyek – a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk szerint – feltételezhetően vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja a mérlegkészítéskor még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé. A céltartalékot a meglévő dokumentációk figyelembevételével képezzük. A képzésnél figyelembe vesszük a várható költségek összegét, a felmerülés évét és ezek figyelembevételével határozzuk meg a tárgyevi várható eredmény függvényében.

7.12. A kötelezettségek

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzügyi kifejezésben elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönt nyújtó által már teljesített, a vállalkozó által elfogadott, elismert szállításhoz, pénzügyi szolgáltatáshoz, valamint az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök – törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján történő - kezelésbevételéhez kapcsolódnak.

7.13. A passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások összegeit bizonylatokkal, számításokkal, az eredeti bizonylatra hivatkozással kell alátámasztani, amelyek az elhatárolások jogszerűségét és okszerűségét megfelelően bizonyítani hivatottak. A passzív időbeli elhatárolásokat a mérlegben könyv szerinti értéken kell szerepeltetni.

Passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként kell kimutatni az egyéb bevételként vagy a pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt: fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett támogatás, véglegesen átvett pénzeszköz összegét, elengedett, valamint a harmadik személy által átvállalt kötelezettség összegét, amennyiben az a kötelezettség terhére beszerzett eszközökhöz kapcsolódik (legfeljebb a kapcsolódó eszköz nyilvántartás szerinti értékében), térítés nélkül (visszaadási kötelezettség nélkül) átvett eszközök, továbbá az ajándékként, hagyatékként kapott, a többletként fellelt eszközök piaci, - illetve jogszabály eltérő rendelkezése esetén a jogszabály szerinti – értékét.

7.14. Számviteli szétválasztási különbözet

A társaság „összevont” beszámolójának adatait szét kell osztani a számviteli szétválasztási elveknek megfelelően elsődleges (víz és szennyvíz tevékenység) 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 tevékenység) 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 megfontolásból a társaság sem tud termék váltás lehetőségével élni, mert a víz mással nem helyettesíthető termék.

9. A részvénytársaság mérlegének főbb adatai

<i>Megnevezés</i>	<i>2017. dec. 31</i>	<i>2018. dec. 31</i>
<i>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</i>	<i>2 187 398</i>	<i>2 072 432</i>
Immateriális javak	297 722	239 539
Tárgyi eszközök	1 883 811	1 815 936
Befektetett pénzügyi eszközök	5 865	16 957
<i>FORGÓESZKÖZÖK</i>	<i>3 581 064</i>	<i>3 430 145</i>
Készletek	144 543	113 965
Követelések	1 575 555	1 352 276
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	1 860 966	1 963 904
<i>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</i>	<i>366 649</i>	<i>352 046</i>
<i>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</i>	<i>6 135 111</i>	<i>5 854 623</i>
<i>SAJÁT TŐKE</i>	<i>3 167 423</i>	<i>3 176 693</i>
Jegyzett tőke	1 174 342	1 174 342
Jegyzett, de még be nem fiz. tőke (-)	0	0
Tőketartalék	1 232	1 232
Eredménytartalék	1 942 080	1 976 039
Lekötött tartalék	15 810	15 810
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	33 959	9 270
<i>CÉLTARTALÉK</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>KÖTELEZETTSÉGEK</i>	<i>2 391 189</i>	<i>2 255 185</i>
Hosszú lejáratú kötelezettségek	395 476	517 143
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 713	1 738 042
<i>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</i>	<i>576 499</i>	<i>422 745</i>
<i>FORRÁSOK ÖSSZESEN</i>	<i>6 135 111</i>	<i>5 854 623</i>

1. számú mellékletben teljes részletezettséggel kibontva.

II. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

1. Eszközök összetétele, alakulása

A társaság eszközei és forrásai 2018. év során 4,6 %-kal, 6 135 111 eFt-ról 5 854 623 eFt-ra csökkentek.

Vagyonösszetétel

	2017.dec.31.	Megoszlás	2018.dec.31.	Megoszlás
Befektetett eszközök	2 187 398	35,6%	2 072 432	35,4%
Forgóeszközök	3 581 064	58,4%	3 430 145	58,6%
Aktív időbeli elhatárolás	366 649	6,0%	352 046	6,0%
<i>Eszközök összesen</i>	<i>6 135 111</i>	<i>100,0%</i>	<i>5 854 623</i>	<i>100,0%</i>

A befektetett eszközök értéke 5,3 %-kal, 115 mFt-tal csökkent a 2017. évhez képest. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 19,5 %-kal, 58 mFt-tal, a tárgyi eszközök értéke 3,6 %-kal, 68 mFt-tal alacsonyabb, a befektetett pénzügyi eszközök értéke 189,1 %-kal, 11 mFt-tal magasabb az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök aránya a befektetett eszközökön belül 87,6 %, 1,5 %-kal magasabb az előző évhez képest. Ezen belül a műszaki berendezések, gépek, járművek értéke 60 mFt-tal, az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok 13 mFt-tal, a beruházások, felújítások 6 mFt-tal csökkentek, az egyéb berendezések, felszerelések, járművek értéke 3 mFt-tal növekedett. 2018-ban a beruházásokra adott előlegek 8 mFt.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke, amely a dolgozóknak nyújtott lakásvásárlási és -felújítási kölcsönökből áll, 11 092 eFt-tal növekedett. 2018. évben az 1 fő által igénybe vehető összeg emelkedett, másrészt több dolgozónak nyújtott a társaság kölcsönt.

Az eszközökön belül az 58,6 %-os arányt képviselő forgóeszközök értéke 4,2 %-kal, 151 mFt-tal alacsonyabb az előző évi értékénél.

A készletek záró értéke 114 mFt, 21,2 %-kal alacsonyabb az előző év záróértékénél.

A követelések állománya szintén csökkent a 2017. év végéhez képest 14,2 %-kal, 223 mFt-tal. A követelések 84,9 %-a vevőkövetelés, amely az október-november havi elszámoló számlákkal együtt a következő 1-2 hónapra kibocsátott részszámlákból, valamint a havonta leolvasott felhasználási helyekre december hónapban kibocsátott számlákból a mérleg fordulónapon (december 31-én) fennálló követelés.

A pénzeszközök értéke a tavalyi évhez képest 103 mFt-tal, 5,5 %-kal növekedett.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 4 %-kal kevesebb a bázis adatnál, 96,6 %-át a víz- és csatornaszolgáltatási árbevételek időbeli elhatárolása adja.

A fentiekből eredően az eszközök értéke összességében 4,6 %-kal, 280 mFt-tal csökkent.

2. Források összetétele, alakulása

Források összetétele

	2017.dec.31.	Megoszlás	2018.dec.31.	Megoszlás
Saját tőke	3 167 423	51,6%	3 176 693	54,3%
ebből:				
Jegyzett tőke	1 174 342	37,1%	1 174 342	37,0%
Jegyzett, de még be nem fiz. tőke	0		0	
Tőketartalék	1 232	0,0%	1 232	0,0%
Eredménytartalék	1 942 080	61,3%	1 976 039	62,2%
Lekötött tartalék	15 810	0,5%	15 810	0,5%
Értékelési tartalék	0	0,0%	0	0,0%
Adózott eredmény	33 959	1,1%	9 270	0,3%
Céltartalékok	0		0	
Kötelezettségek	2 391 189	39,0%	2 255 185	38,5%
Passzív időbeli elhatárolás	576 499	9,4%	422 745	7,2%
<i>Források összesen</i>	<i>6 135 111</i>	<i>100,0%</i>	<i>5 854 623</i>	<i>100,0%</i>

A források összes értéke 4,6 %-kal, 280 mFt-tal csökkent, amely a saját tőke növekedéséből, valamint a kötelezettségek és a passzív időbeli elhatárolások csökkenéséből ered.

A saját tőke összességében 9 mFt-tal nőtt, amelyet az eredménytartalék 34 mFt-os növekedése, valamint az adózott eredmény alakulása okozott.

Céltartalék képzése 2018. évben sem történt.

A kötelezettségek összege 5,7 %-kal 136 mFt-tal csökkent 2017. évhez képest. Ezen belül a hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 30,8 %-kal, 122 mFt-tal nőtt a víz- és szennyvízközmű használati díjak elszámolásából adódóan, míg a rövid lejáratú kötelezettségek értéke 258 mFt-tal, 12,9 %-kal alacsonyabb, amelyből 319 mFt a szállítókkal szembeni kötelezettségek csökkenéséből ered.

A passzív időbeli elhatárolások értéke 154 mFt-tal, 26,7 %-kal alacsonyabb az előző évhez képest. A halasztott bevételeket az átvett pénzeszközök, a közműfejlesztési hozzájárulás még fel nem használt része, valamint ugyanezen fejlesztési forrásokból megvalósított beruházások nettó értéke alkotja.

A forrásokon belül a saját tőke részaránya 51,6 %-ról 54,3 %-ra nőtt, a kötelezettségek részaránya 39,0 %-ról 38,5 %-ra csökkent, míg a passzív időbeli elhatárolásoké 9,4 %-ról 7,2 %-ra csökkent.

3. Vagyoni helyzet mutatói

	2017.dec.31.	2018.dec.31.
<i>Saját tőke aránya</i>		
Saját tőke/Összes forrás	51,6%	54,3%
Saját tőke/Jegyzett tőke	269,7%	270,5%
<i>Saját tőke változása</i>		
Mérleg szerinti eredmény/Saját tőke	1,1%	0,3%
<i>Befektetett eszközök fedezettsége</i>		
Saját tőke/Befektetett eszközök	144,8%	153,3%

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 társaságunk forrásai elegendőek a több évre lekötött, tartós eszközök finanszírozására.

4. Pénzügyi helyzet mutatói

	2017.dec.31.	2018.dec.31.
<i>Likviditási mutatók</i>		
I. Likvid pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	93,2%	113,0%
II.Pénzeszközök+Követelések/Rövid lej.köt.	1,72	1,91
III.Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	1,79	1,97
<i>Vevőállomány/Szállítóállomány</i>	1,6	2,1
<i>Beszedési idő</i>		
Negyedéves vevőállományok átlaga/Átlagos napi értékesítés	35,5	28,6
<i>Eladósodottság</i>		
Kötelezettségek/Saját tőke	75,5%	71,0%
<i>Nettó eladósodottság</i>		
Kötelezettségek-Követelések/Saját tőke	25,8%	28,4%

A lejárt követelések a lejárat ideje szerint:

	2017.dec.31.	2018.dec.31.
1-30 nap	119 236	114 861
31-90nap	52 996	43 025
91-180 nap	33 813	28 842
181-365 nap	46 591	41 865
365 napon túl	179 955	167 023
<i>Lejárt követelések összesen</i>	<i>432 591</i>	<i>395 616</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjáig (febr.15) befolyt összeg</i>	<i>111 708</i>	<i>115 341</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjában fennálló lejárt követelések</i>	<i>320 883</i>	<i>280 275</i>

A likviditási mutatók javultak, amelyet alapvetően a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése és a pénzeszközök növekedése okozott. A II-III. likviditási mutatók I. mutatóhoz képest kisebb mértékű javulását a követelések és a készletek csökkenése idézte elő.

A vevőállomány és a szállítóállomány egymáshoz viszonyított aránya magasabb az előző évhez képest, miután a szállítóállomány jóval nagyobb mértékben csökkent a vevőállomány csökkenésénél.

Az átlagos beszedési idő 6,9 nappal csökkent, amit a negyedév végi vevőkövetelésekből számított átlagos vevőállomány 17,1 %-os csökkenése és az átlagos napi értékesítés 2,9 %-os növekedése okozott.

Az eladósodottság mutatóiból látható, hogy a társaság tevékenységének finanszírozásában növekedett 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

	2017.dec.31.	2018.dec.31.
<i>Árbevétel arányos üzleti eredmény</i>		
Üzemi (üzleti) eredmény/Értékesítés nettó árbev.	0,56%	0,13%
<i>Saját tőke jövedelmezősége</i>		
Adózás előtti eredmény/Saját tőke	1,31%	0,41%
<i>Alaptőke jövedelmezősége</i>		
Adózott eredmény/Jegyzett tőke	2,89%	0,79%

2018. évben az értékesítés nettó árbevételének 82,1 %-a származott az elsődleges tevékenységekből. Az üzemi tevékenység eredménye 10 mFt, 31 mFt-tal alacsonyabb az előző időszakhoz képest. A pénzügyi műveletekből származó eredmény növekedése 2,8 mFt, bevételei 1,5 mFt-tal növekedtek, míg a ráfordítások 1,3 mFt-tal csökkentek. Az adózott eredmény 9 mFt.

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Immateriális javak bruttó értékének és értékcsökkenésének változása

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	Immateriális javak összesen
Bruttó érték jan.1-én	921 515	3 090	1 815	926 420
Növekedés	22 964	400		23 364
Csökkenés	150			150
<i>Bruttó érték dec. 31-én</i>	<i>944 328</i>	<i>3 490</i>	<i>1 815</i>	<i>949 633</i>
Halmozott écs jan.1-én	626 277	605	1 815	628 698
Tárgydőszaki écs	80 727	819		81 546
Halmozott écs. változás	-150			-150
<i>Halmozott écs dec.31-én</i>	<i>706 853</i>	<i>1 425</i>	<i>1 815</i>	<i>710 094</i>
<i>Nettó érték dec.31-én</i>	<i>237 474</i>	<i>2 064</i>	<i>0</i>	<i>239 539</i>

2. Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének változása

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Összesen
<i>Bruttó érték jan.1-én</i>	<i>1 225 352</i>	<i>3 472 926</i>	<i>401 481</i>	<i>5 099 760</i>
Új berendezés, ért.növ.	12 051	218 549	26 323	256 925
Használt eszk. beszerz., átvétel				0
Átminősítés				0
<i>Növekedés</i>	<i>12 051</i>	<i>218 549</i>	<i>26 323</i>	<i>256 924</i>
Selejtezés, megsemmisítés	350	57 863	3 411	61 274
Eladás, átadás	105	24 761	1 243	26 110
Átminősítés	632			633
Egyéb csökkenés (átháramlás)				0
<i>Csökkenés</i>	<i>1088</i>	<i>83 324</i>	<i>4 834</i>	<i>89 247</i>
<i>Bruttó érték dec. 31-én</i>	<i>1 236 316</i>	<i>3 608 150</i>	<i>422 970</i>	<i>5 267 437</i>
Halmozott écs jan.1-én	401 026	2 478 212	351 720	3 230 959
Tárgydőszaki écs	24 349	274 912	23 570	322 832
Halmozott écs. változás	-350	-80 057	-4 741	-85 149
<i>Halmozott écs dec.31-én</i>	<i>425 026</i>	<i>2 673 067</i>	<i>370 550</i>	<i>3 468 643</i>
<i>Nettó érték dec.31-én</i>	<i>811 290</i>	<i>935 083</i>	<i>52 420</i>	<i>1 798 793</i>
Beruházások, felújítások				8 702
Beruházásokra adott előleg				8 440
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>811 290</i>	<i>935 083</i>	<i>52 420</i>	<i>1 815 936</i>

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

Földterület 70 645 eFt

3. Befektetett pénzügyi eszközök

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Dolgozóknak nyújtott lakásépítési kölcsön	5 865	16 957

4. Készletek

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Anyagok	90 573	102 177
Befejezetlen termelés és félkész termékek	53 835	11 498
Áruk	135	290
Készletek összesen	144 543	113 965

5. Követelések

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	1 376 065	1 147 428
Egyéb követelések	199 490	204 848
Követelések összesen	1 575 555	1 352 276

6. Egyéb követelések részletezése

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Rövidlejáratú lakáskölcsön törlesztés	3 254	5 027
Egyéb célra adott előlegek	1 628	2 441
Vízközmű használati díj előleg	44	0
Munkavállalóknak folyósított előlegek	2 299	2 308
Szállítóval szembeni követelés	4 330	10 345
Egyéb követelés (Grawe életbiztosítás)	10 229	9 953
Különféle egyéb követelés (áfa átvezetés)	57 345	101 480
Különféle egyéb követelés (ÁFA tv. 58§)	76 945	34 598
Pénzben adott kaució	4 484	4 484
Bankkártya elszámolási számla /ÜFI/	0	13
Bankkártya elszámolási számla /Uszoda/	142	193
CSBM nyilvántartás	0	8
MÁK ellátások	346	367
OEP ellátások	4 060	4976
Társasági adó	6 729	10 341
Energiaellátók jövedelemadója	22 963	15 884
Innovációs járulék	2	0
Helyi adók elszámolása (túlfizetés)	4 364	2 426
Csatornabírság	326	0
Telekadó	0	4
<i>Összesen</i>	<i>199 490</i>	<i>204 848</i>

7. Pénzeszközök

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Pénztár, csekkek	816	1 319
Bankbetétek	1 860 150	1 962 585
<i>Pénzeszközök összesen</i>	<i>1 860 966</i>	<i>1 963 904</i>

8. Aktív időbeli elhatárolások

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	354 800	340 220
ebből: ivóvíz- és csat.szolg. árbev. számított időbeli elhatárolása az utolsó leolvasástól dec. 31-ig	354 800	340 220
egyéb	0	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 849	11 826
<i>Összesen</i>	<i>366 649</i>	<i>352 046</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
2017	1 174 342	1 232	1 942 080	15 810	33 959
2018	1 174 342	1 232	1 976 039	15 810	9 270

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

10. Céltartalék képzése jogcímek szerint

Céltartalék képzése 2017. és 2018. évben nem történt

11. Hosszú lejáratú kötelezettségek

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Vízközmű használati díj	104 549	121 406
Szennyvízközmű használati díj	81 200	144 709
Üzemeltetett eszközök bérleti díja	209 727	251 028
<i>Összesen</i>	395 476	517 143

12. Rövid lejáratú kötelezettségek

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Vevőtől kapott előlegek	1 182	4 887
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	864 713	545 722
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 129 818	1 187 433
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	1 995 713	1 738 042

13. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Vevőkkel szembeni tartozás	30 370	49 858
Önkorm szembeni rövid lejáratú köt. (hosszú lejár. köt. 50 %-a)	395 476	517 143
SZJA elszámolás	27 596	31 670
Cégautó adó	198	195
Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás elszámolása	7 602	8 043
Egészségügyi hozzájárulás elszámolása	1 660	2 227
Vízterhelési díj, levegőterhelési díj elszámolása	10 371	10 654
Innovációs járulék	0	216
Áfa elszámolás	217 752	156 040
Gépjármű súlyadó	2	0
Jövedelem elszámolás	128 335	145 427
Nyugdíjbizt. Alap és az EB és munkaerőpiaci jár. elszámolása	34 162	38 921
Szociális hozzájárulás	38 321	38 662
Szakképzési hozzájárulás elszámolása	1 652	2 740
Vízkészlet járulék elszámolása	18 150	16 304
Szennyvízbírság	3 276	2 915
Dolgozói bérből továbbutalás	2 897	2 973
Kapott kaució	718	1 005
Kapott óvadék	0	90
Ajánlati biztosíték elszámolása	13 037	0
Következő évben fizetendő Áfa	198 243	162 350
<i>Összesen</i>	1 129 818	1 187 433

14. Passzív időbeli elhatárolások

	2017. dec. 31.	2018. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	139 702	0
ebből: ivóvíz- és csat.szolg. részszámlák árbevétele	139 702	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	53 766	64 470
ebből:		
Víz és csatornaszolgáltatás használati díja 2017	37 290	0
Víz és csatornaszolgáltatás használati díja 2018	0	44 139
Könyvvizsgálat	1 061	1 040
Prémium, járulékok	2 565	2 714
Földgáz és villamos energia	12 850	3 026
Hulladékiszállítás	0	610
Karbantartási költség, munkaruha bérlet	0	749
Igazgatási, szolgáltatási díjak	0	8 625
Halasztott bevételek	383 031	358 275
<i>Összesen</i>	576 499	422 745

15. Halasztott bevételek részletezése

Megnevezés	Összes halasztott bevétel	Halasztott bevételek összetevői			
		Fejlesztési támogatás	TÁMOP	Egyéb fejlesztési célú pénzeszköz	Közműfejlesztési hozzájárulás
Támogatásból finanszírozott eszközök értéke					
2017. december 31.	91 161	81 038	75	10 048	0
2018. december 31.	70 047	60 253	46	9 748	0
Fel nem használt támogatás					
2017. december 31.	291 870	59 479	0	0	232 391
2018. december 31.	288 228	59 267	0	0	228 961
<i>Összesen</i>					
2017. december 31.	383 031	140 517	75	10 048	232 391
2018. december 31.	358 275	119 520	46	9 748	228 961

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

	2017. év	2018. év
Ivóvíz termelés és -szolgáltatás	2 913 698	2 922 999
Szennyvíz elvezetés és -tisztítás	3 186 181	3 231 159
Ipari víz szolgáltatás	8 409	11 498
Fürdő szolgáltatás és kiegészítő tevékenységei	101 027	118 450
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatás	105 738	97 995
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	97 046	128 509
Építőipari tevékenység	859 382	973 277
<i>Összesen</i>	<i>7 271 481</i>	<i>7 483 887</i>

2. Export értékesítés nettó árbevétele

	2017. év	2018. év
Termékexport (Ausztria)	19 548	15 872

3. Aktivált saját teljesítmények költségnemenkénti részletezése

	2017. év	2018. év
Közvetlen anyagköltség	1 227	5 326
Közvetlen bérköltség	266	1 800
Bérfelrakások	61	346
Szállítási és rakodási költség	0	0
Közvetlen gépköltség (gépjármű, munkagép)	1	127
Egyéb közvetlen költség	0	0
<i>Összesen</i>	<i>1 555</i>	<i>7 599</i>

4. Önkormányzatoknak átadásra kerülő saját előállítású beruházások értékének költségnemenkénti részletezése

	2017. év	2018. év
Közvetlen anyagköltség	7 947	812
Közvetlen bérköltség	2 873	945
Bérfelrakások	636	189
Szállítási és rakodási költség	0	0
Közvetlen gépköltség (gépjármű, munkagép)	517	29
Egyéb közvetlen költség	0	103
Saját termelésű készletek állományváltozása	15 109	5 482
<i>Összesen</i>	<i>27 082</i>	<i>7 560</i>

5. Befejezetlen saját beruházások értékének költségnemenkénti összetétele

	2017. év	2018. év
Közvetlen anyagköltség	4 460	0
Közvetlen bérköltség	763	0
Bérfelrakások	174	0
Szállítási és rakodási költség	0	0
Közvetlen gépköltség (gépjármű, munkagép)	85	0
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
<i>Összesen</i>	<i>5 482</i>	<i>0</i>

6. Befejezetlen építőipari munkák értékének költségnemenkénti összetétele

	2017. év	2018. év
Közvetlen anyagköltség	9 512	415
Közvetlen bérköltség	1 356	221
Bérfelrakások	297	43
Szállítási és rakodási költség	0	0
Közvetlen gépköltség (gépjármű, munkagép)	21	0
Egyéb közvetlen költség	37 880	11 680
Egyéb szolgáltatás	294	136
Saját termelésű készletek állományváltozása	28	12 495
<i>Összesen</i>	<i>49 388</i>	<i>24 990</i>

7. Költségek költségnemenként

	2017. év	2018. év
Anyagköltség	649 601	613 575
Energiaköltség	662 571	742 879
ebből: villamos energia	480 119	551 267
üzemanyag	107 060	113 242
földgáz	72 547	76 429
egyéb energia	2 845	1 941
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 956 660	2 159 966
Egyéb szolgáltatások	258 380	284 742
Eladott áruk beszerzési értéke	2 738	4 025
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 695	43
Bérköltség	2 013 352	2 109 302
Személyi jellegű egyéb költ.	201 621	206 474
Bérfelrakások	490 906	465 601
Értékcsökkenési leírás	435 255	425 773
<i>Összesen</i>	<i>6 674 779</i>	<i>7 012 380</i>

8. Igénybe vett szolgáltatások értékének részletezése

	2017. év	2018. év
Szennyvíziszap szállítás, injektálás	89 463	95 440
Szennyvíztisztítás bérmunkadíja	131 675	147 881
Távközlési és postai szolgáltatások	86 973	91 440
Üzemeltetett eszközök használati díja	840 733	851 939
Idegen fenntartás	147 424	149 762
Idegen szállítás, fuvar	5	301
Vízminőség vizsgálatok, ellenőrzések	12 273	16 461
Építőipari szolgáltatások igénybevétele	366 223	511 305
Szakértői díj tanácsadás	33 169	33 828
Informatikai szolgáltatás	50 835	52 124
Gépjárműkövetési rendszer használati díja	3 442	1 573
Kiküldetés belföld útiköltség, szállásköltség	981	575
Kiküldetés külföldi útiköltség, szállásköltség	0	25
Bérleti díjak	5 939	6 689
Hirdetés, reklámköltség	48 856	39 692
Oktatás, továbbképzés	9 178	3 160
Könyvvizsgálat	3 265	3 200
Biztonsági őrzés	17 325	17 198
Megbízásba adott takarítás	16 420	12 962
Tagsági díjak költsége	3 556	4 040
Munkaruhabérlet	13 492	13 165
Egyéb igénybevett szolg költségei	21 742	26 422
Köztisztasági díjak	35 241	35 627
Környezetvédelmi költségek	285	1 813
Igénybevett tervezési munkák költségei	18 165	7 271
Nyugdíjas szövetkezet,	0	36 073
Összesen	1 956 660	2 159 966

9. Egyéb szolgáltatások értékének részletezése

	2017. év	2018. év
Vízkészlet járulék	62 702	60 413
MEKH felügyeleti díj	40 459	41 187
Hatósági, igazgatási díjak, illetékek	22 944	33 619
Posta Elszámolási Központ csekkelszámolás	109 584	126 699
Vagyonbiztosítás	9 740	9 826
Gépjármű biztosítás	12 770	12 817
Vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása	181	181
Összesen	258 380	284 742

10. Egyéb bevételek részletezése

	2017. év	2018. év
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök árbevétele	4 475	15 074
Káreseménnyel kapcsolatos kapott bevétel	440	816
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	12 802	14456
Behajthatatlan és leírt követelés kapott összege	0	2 161
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	738	1 140
Egyéb bevételek	17 866	21 202
Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	10 595	5 684
Értékvesztett követelésre befolyt egyéb bevétel	34 997	37 176
Értékvesztett követelés értékét meghaladó befizetés	5 844	34 656
Víz és csatornadíj számlák kerekítési különbözete	32	24
Fürdőszolgáltatás általános működési támogatás	90 000	100 000
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás (díjtámogatás)	8 922	15 795
Sajátos egyéb bevételek	318 014	48 911
Különféle egyéb bevételek	28 272	21 406
ebből:		
Térítés nélkül átvett eszközök értéke	0	0
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	375	410
Véglegesen használati díjból kapott támogatás	27 897	20 996
Összesen	532 997	318 501

11. Egyéb ráfordítások részletezése

	2017. év	2018. év
Értékesített, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	2 554	2 142
Káreseménnyel kapcsolatos fizetett összegek	1 219	2 339
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	917	1 085
Szennyvízbírság	3 276	2 915
Egyéb ráfordítás	970	152
Támogatás (ktg, ráford. ellentételezésére adott)	3 245	2 873
Sajátos egyéb ráfordítások	354 913	50 453
ebből víziközmű vagyonátadás önkormányzatoknak	354 878	50 453
Követelések elszámolt értékvesztése	79 622	45 824
Innovációs járulék	17 934	18 450
Vízterhelési és levegőterhelési díj	42 195	46 027
Cégautóadó	840	765
Közművezeték adó	406 876	408 850
Behajthatatlan követelés leírt összege	51 729	49 472
Építményadó	16 280	16 280
Iparüzési adó	105 561	108 683
Telekadó	18	0
Gépjárműadó	7 562	7 498
Idegenforgalmi adó	8	1
Káreseményekkel kapcsolatos fizetendő kártérítés	10 852	3 694
Hiányzó, megsemmisült állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	45 333	1 323
Hiányzó, megsemmisült állományból kivezetett készletek	2 158	1 164
Összesen	1 154 062	769 990

12. Értékvesztés elszámolása

	Folyószámla értéke		Értékvesztés összege	
	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év
Egyedileg képzett értékvesztés	128 152	81 097	62 842	34 785
Csoportosan képzett értékvesztés	316 200	69 546	16 780	11 039
Tárgyévi képzett értékvesztés*	444 352	150 643	79 622	45 824
Értékvesztett követelésekre befolyt összeg		210 823	40 842	71 832
Értékvesztés állományváltozása			38 780	26 008

13. Adófizetési kötelezettség**Társasági adó**

<i>Adóalapot növelő tételek</i>	2017. év	2018. év
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	0	0
Számviteli tv.alapján költségként elszámolt ért.csökk. és a tárgyi eszközök nyilvántartásból való kivezetésekor a ráfordításként elszámolt összeg	483 143	429 238
Bírságok	3 977	3 434
ebből: szennyvízbírság	3 278	2 915
Követelésre elszámolt értékvesztés	79 622	45 824
Önellenőrzés (ráfordításként elszámolt összeg)	0	0
Vállalkozási tevékenységgel össze nem függő ráfordítás	13 347	42 339
Adóellenőrzés során elszámolt adóévi ktg., ráford.	0	0
Összesen	580 089	520 835
<i>Adóalapot csökkentő tételek</i>	2017. év	2018. év
Céltartalék feloldása	0	0
Adótörvény szerint figyelembe vett écs. és a kivezetett tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	413 957	376 160
Fejlesztési tartalék	0	0
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalapot épező tételekre elszámolt értékvesztés összege	39 994	71 832
Önellenőrzés (bevételeként elszámolt összeg)	0	0
Adóellenőrzés során elsz. adóévi ktg. ráford. csökkenés	0	0
Előző évben elhatárolt veszteségéből adóévben (2018) leírható összeg adóalap 50%-a	83 820	42 928
Támogatás, juttatás meghatározott összege	0	120
Összesen	537 771	491 040

Adózott eredmény – Társasági adó

<i>Megnevezés</i>	2017. év	2018. év*
<i>Üzemi (üzleti) eredmény</i>	40 772	9 582
<i>Pénzügyi műveletek eredménye</i>	731	3 552
<i>Adózás előtti eredmény</i>	41 503	13 134
<i>Adófizetési kötelezettség</i>	7 544	3 864
<i>Adózott eredmény</i>	33 959	9 270

Különadó

	2017. év	2018. év *
Adózás előtti eredmény	41 503	13 134
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	332 578	148 527
Adózás előtti eredményt növelő tételek	3 245	2 873
Különadó alapja	- 287 830	-132 520
Különadó összege (31%)	0	0
Különadó fizetési kötelezettség	0	0

* Társaságunknak nem keletkezett 2018. évben különadó adófizetési kötelezettsége.

15. Fejlesztési tartalék képzése és felhasználása

Év	Fejlesztési tartalékra képzett összeg	Felhasználás												Maradvány		
		2003.	2004- 2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018	
2002.	2 115	2 115														0
2003.	7 027		7 027													0
2004.	35 739			35 739												0
2005.	45 234			30 641	14 593											0
2006.	34 707				34 707											0
2007.	37 042				36 410			632								0
2008.	150 000					22 816	13 110	114 074								0
2008.	3 000							3 000								0
2009.	100 000							32 893	67 107							0
2010.	100 000								627	99 373						0
2011.	100 000									80 390						0
2012.	0															0
2013.	0															0
2014.	0															0
2015.											19 610					0
2016.												0				0
2017.														0		0
2018															0	0
Össz.	614 864	2 115	0	7 027	66 380	85 710	22 816	13 110	150 599	67 734	179 763	19 610	0	0		0

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2018.december 31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	638 353	279 146
2	1 Adózás előtti eredmény ±	41 503	13 134
3	2 Elszámolt amortizáció +	435 255	425 773
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-1 921	-12 932
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	286 149	-318 991
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	21 525	61 320
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-305 877	-153 754
10	9 Vevőkövetelés változása ±	194 704	228 637
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-29 041	25 220
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	3 600	14 603
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	7 544	3 864
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-230 622	-285 013
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	235 097	300 087
17	15 Befektetett eszközök eladása +	4 475	15 074
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-130 762	108 805
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	4 268	3 738
24	21 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	22 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	2 400	16 600
29	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-132 630	121 667
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	276 969	102 938

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

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tárgyi eszközök összesen
<i>Bruttó érték jan.1-én</i>	2 416	0	0	2 416
Új berendezés, ért.növ.				0
Használt eszk. beszerez., átvétel				0
Átminősítés				0
<i>Növekedés</i>	0	0	0	0
Selejtezés, megsemmisítés				0
Eladás, átadás				0
Átminősítés				0
Egyéb csökkenés, átháramlás				0
<i>Csökkenés</i>	0	0	0	0
<i>Bruttó érték dec. 31-én</i>	2 416	0	0	2 416
Halmozott écs. jan.1-én	1 272	0	0	1 272
Tárgydíszaki écs	48			48
Halmozott écs. változás				0
<i>Halmozott écs dec.31-én</i>	1 272	0	0	1 272
<i>Nettó érték dec.31-én</i>	1 144	0	0	1 144

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

Hulladék kód	Nyitó (kg)	Elszállított mennyiség (kg)	Ártalmatlanítás költsége (eFt)	Záró (kg)
08 01 11	0	24	4,5	0
08 03 17	0	49	4,7	0
13 02 08	0	418	15,9	0
13 05 02	0	1 180	147,5	0
13 05 07	0	34 822	1 323,2	0
13 05 08	0	4 718	320,8	0
15 01 10	0	91	11,9	0
15 02 02	0	163	20,4	0
16 01 07	0	273	35,2	0
16 02 15	0	49	6,1	0
16 05 06	0	54	41,9	0
17 06 01	0	15	1,5	0
18 01 03	0	4	0,8	0
20 01 21	0	10	0,0	0
20 01 33	0	100	8,6	0
Összesen	0	41 970	1 943	0

Környezetre káros anyagok

UN szám	Menny. egys.	Nyitó készlet		Beszerzés		Felhasználás		Záró készlet	
		Menny.	Érték eFt	Menny.	Érték eFt	Menny.	Érték eFt	Menny.	Érték eFt
1017	kg	115	49 228,0	495	212 850,0	335	143 874,9	275	118 203,1
1789	kg	1200	43 200,0	25440	1 024 800,0	26280	1 051 592,4	360	16 407,6
1791	kg	1390	59 912,6	59280	2 993 520,0	58085	2 925 613,6	2585	127 819,0
1791	kg	0	0,0	27690	1 779 770,0	26250	1 696 250,0	1440	83 520,0
1950	db	5	4 358,0	177	355 439,6	148	292 501,6	34	67 296,1
1170	db	219	237 554,0	405	497 451,2	382	457 876,5	242	277 128,7
1170	l	336	86 135,6	2350	494 841,4	2438	515 892,8	248	65 084,2
1263	db	2	4 252,0	15	36 229,2	17	40 551,2	0	0,0
1263	db	0	0,0	201	140 805,2	154	112 679,4	47	28 125,8
1263	db	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
1950	db	10	8 500,0	0	0,0	1	850,0	9	7 650,0
1950	db	10	13 036,0	212	316 835,8	187	274 495,7	35	55 376,1
1950	db	22	83 807,0	23	89 470,0	29	111 919,7	16	61 357,3
1263	l	11	8 439,0	41	31 961,0	38	29 493,5	14	10 906,5
1950	db	14	8 585,0	70	47 441,2	73	48 832,5	11	7 193,8
1294	db	0	0,0	6	130 800,0	6	130 800,0	0	0,0
1999	db	13	19 246,0	25	30 892,1	30	38 294,3	8	11 843,8
1263	db	1	4 016,0	25	105 274,6	26	109 290,3	0	0,3
1263	db	0	0,0	3	6 378,0	3	6 378,0	0	0,0
1263	db	3	4 936,0	30	49 983,6	29	48 048,4	4	6 871,3
1263	db	16	55 105,0	33	130 865,8	39	151 422,1	10	34 548,7
1170	l	73	43 111,0	26	15 355,1	94	55 512,8	5	2 953,4
1263	db	0	0,0	9	21 652,9	9	21 652,9	0	0,0
1263	db	127	284 489,0	652	1 511 606,6	597	1 396 164,1	182	399 931,5
1950	db	61	84 803,0	55	68 052,3	98	129 196,1	18	23 659,2
1263	db	0	0,0	1	16 535,0	1	16 535,0	0	0,0
1760	db	14	9 221,0	277	185 359,3	266	177 651,4	25	16 928,9
3266	db	16	6 371,0	1234	504 237,5	1177	480 489,7	73	30 118,8
3266	db	10	3 858,0	6	2 410,0	10	3 912,4	6	2 355,6
3082	db	1	1 924,0	20	20 158,9	12	12 966,5	9	9 116,4
1789	l	6	1 890,0	97	30 553,0	100	31 498,4	3	944,6
1950	db	13	13 870,0	46	57 637,4	55	67 573,9	4	3 933,5
3264	db	33	17 364,0	1250	355 373,0	1270	366 832,7	13	5 904,4
1950	db	27	7 475,0	316	91 050,9	332	95 457,5	11	3 068,4
1072	m3	21	28 852,0	138	193 714,4	133	185 167,2	26	37 399,2
1001	kg	14	46 004,0	104	334 879,3	100	320 577,0	18	60 306,3
1824	kg	60	17 626,0	120	45 600,0	120	42 150,7	60	21 075,3
2014	l	2	1 973,1	0	0,0	0	257,0	2	1 716,1
2582	kg	80	3 211,0	442048	14 736 583,0	417108	13 959 450,0	25020	780 344,1
1202	l	684	194 419,0	20302	6 284 528,0	20505	6 329 353,6	481	149 593,4
1203	l	493	174 516,0	17657	6 671 798,0	17605	6 654 819,6	544	191 494,4
1965	kg	64	71 055,0	6311	2 342 429,1	6243	2 294 834,0	132	118 650,2
1006	m3	0	0,0	1113	2 001 368,0	1113	2 001 368,0	0	0,0
1170	l	51	55 470,0	302	324 800,4	317	339 959,8	36	40 310,5
2014	kg	35	142 380,0	0	0,0	0	0,0	35	142 380,0
3264	kg	0	0,0	479170	21 014 370,0	452990	19 930 784,0	26180	1 083 586,0
3264	g	1633	8 159,2	1000	4 300,0	1000	4 300,0	1633	8 159,2
1819	kg	0	0,0	8100	421 200,0	5400	280 800,0	2700	140 400,0
1490	kg	25	23 991,0	300	294 000,0	300	293 999,5	25	23 991,5
1824	kg	0	0,0	225	947 000,0	0	0,0	225	947 000,0
3264	kg	0	0,0	300	10 716,0	300	10 716,0	0	0,0
1490	g	740	12 300,0	500	675 000,0	500	675 000,0	740	12 300,0
Összesen			1 944 642,4		67 657 876,9		64 365 636,4		5 236 952,9

1.3. Környezetvédelmi ráfordítások és beruházások

	2017. év	2018. év
<i>Külső szolgáltatóknak fizetett összegek kezelésért, elhelyezésért</i>		
Szilárd, nem veszélyes hulladék	60 850	48 684
kommunális hulladék	2 697	1 974
építési hulladék	26 279	13 156
rács- és homokszemét	21 237	19 792
szennyvíziszap (nem mezőgazd. kihelyezés)	10 600	13 598
egyéb	37	164
Veszélyes hulladék	247	1 943
Összesen	61 097	50 627
<hr/>		
	2017. év	2018. év
<i>Környezetterhelési díj befizetési kötelezettség</i>	42 195	46 027
vízterhelési díj	41 632	45 510
beruházásra fordított	0	0
vízterhelési díj befizetési kötelezettség	41 632	45 510
levegőterhelési díj befizetési kötelezettség	563	517
<i>Környezetvédelmi vizsgálatok</i>	199	688
<i>Környezetvédelmi beruházások</i>	-	-
A társaság a szennyvízelvezetés és -tisztítás tevékenységével környezetvédelmi szolgáltatást nyújtó szervezetnek minősül.		
<i>A tevékenység összes ráfordítása</i>		3 476 308
<i>összes bevétele</i>		3 353 462
<i>A tevékenységhez kapcsolódó fejlesztések önkormányzati és társasági forrásokból</i>		695 786
<i>Nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz fogadása és kezelése az alábbi szennyvíztisztító telepeken:</i>		
Szombathely, Répcelak, Körmend, Vasvár, Jánosháza, Celldömölk		40 284
<i>A szennyvíztisztító telepek nem megfelelő hatásfoka miatt fizetett szennyvízbírság</i>		
Kemenessömjén	391	
Egyházasrádóc	54	
Sitke	103	
Celldömölk	1 403	
Nádasd	244	
Mersevát	129	
Nagykölked	102	
Bögöte	112	
Óriszentpéter	191	
Kám	64	
Pornóapáti	53	
Kemenesszentmárton	69	
Összesen	2 915	

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)**

	2017. év	2018. év
Teljes munkaidős	595	574
Nem teljes munkaidős (60 óra alatti nélkül)	15	12
<i>Összesen</i>	<i>610</i>	<i>586</i>

2.2. Bérkötség alakulása állománycsoportonként

	2017. év	2018. év
Teljes munkaidős	1 959 346	2 061 908
Részmunkaidős	32 769	27 695
Részmunkaidősből teljes munkaidős	0	0
Egyéb	21 237	19 699
<i>Összesen</i>	<i>2 013 352</i>	<i>2 109 302</i>

2.3. Személyi jellegű egyéb kifizetések állománycsoportonként

	2017. év	2018. év
<i>Cafetéria elemek:</i>		
Erzsébet utalvány	7 618	10 753
Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíj átvállalás	2 792	3 571
Kultúra utalvány	1 179	1 087
Sport utalvány	370	287
Iskolakezdési támogatás	0	0
SZÉP kártya	26 587	35 001
Készpénz	39 462	49 277
Mobilitás célú lakhatási támogatás	320	240
Adómentes lakáscélú hiteltámogatás	3 345	6 168
Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	17 139	21 268
Munkabajárás költségtérítése	9 099	12 449
Saját gépkocsi használat költségtérítése	6 783	9 530
Munkáltató által fizetett baleset- és életbiztosítás	3 065	3 004
Segélyek, egyéb szociális, kulturális juttatás	1 483	2 512
Végkielégítés	0	0
Reprezentáció	514	832
Reprezentáció SZJA költsége	91	122
Jubileumi jutalom (KSZ szerint)	12 028	14 418
Külföldi kiküldetés napidíja	0	0
Természetbeni juttatás cégtelefon 20%	1 080	1 051
Természetbeni juttatás SZJA költség	14 405	18 753
Természetbeni juttatás utáni SZJA	170	0
Táppénz hozzájárulás	4 921	10 457
Egyéb személyi jellegű kifizetés	1 152	5 694
<i>Személyi jell. egyéb kifizetések összesen</i>	<i>146 626</i>	<i>206 474</i>
<i>Tájékoztató jellegű adatok</i>		
Belföldi kiküldetés útiköltsége	981	575
Üzemorvosi ellátás	6 046	4 164
Szakoktatás, továbbképzés	9 178	3 160

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

Megnevezés	Bér		Szociális hozzájárulás		Összesen	
	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év
Vezetői tisztségviselők (Igazgatóság)	8 652	8 652	1 903	1 687	10 555	10 339
Felügyelő Bizottság	6 912	6 912	1 521	1 348	8 433	8 260
<i>Összesen</i>	<i>15 564</i>	<i>15 564</i>	<i>3 424</i>	<i>3 035</i>	<i>18 988</i>	<i>18 599</i>

3. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős

Kovácsné Nyári Gizella

Regisztrálási szám: 153 058

Regisztrálási 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)):

4 146 550 Ft

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 eredmény-kimutatása a Vksztv. számviteli szétválasztásra vonatkozó előírásai szerint

1/a. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	878 572		848 552
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	79 722		55 593
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyon értékű jogok	78 402		54 502
6	Szellemi termékek	1 320		1 091
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	796 506		786 350
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	269 521		265 908
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	496 467		483 320
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	24 607		26 213
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	5 911		6 448
16	Beruházásokra adott előlegek			4 461
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 344	0	6 069
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	2 344		6 609
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	B. Forgóeszközök	1 272 136		1 045 899
30	I. KÉSZLETEK	53 719		46 546
31	Anyagok	33 661		41 732
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	20 008		4 696
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	50		118
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	621 544		376 081
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	541 984		296 039
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	79 560		80 042
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	596 873		623 272
54	Pénztár, csekkek	326		514
55	Bankbetétek	596 547		622 758
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	169 626		159 290
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	165 109		154 707
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 517		4 583
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök (aktívák) összesen:	2 320 334		2 053 741

I/b. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
61	D. Saját tőke	1 532 018		1 435 897
62	I. JEGYZETT TŐKE	680 400		639 589
63	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	714		671
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	895 232		870 170
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	9 160		8 611
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-17 488		-83 144
72	E. Céltartalékok			
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	693 040		580 120
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	104 548	0	121 407
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	104 548		121 407
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	588 492		458 713
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	0		1 694
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	249 144		160 443
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	339 348		296 576
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	95 276		37 724
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	68 110		0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 043		26 123
108	Halasztott bevételek	10 123		11 601
109	Források összesen	2 320 334		2 053 741

I/c. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 913 698		2 922 999
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 913 698		2 922 999
4	3	Értékesítés elszámolt önköltsége	2 116 428		2 233 251
5	4	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	II.	Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	2 116 428		2 233 251
8	III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	797 270		689 748
9	6	Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7	Igazgatási költségek	200 907		215 752
11	8	Egyéb általános költségek	256 880		264 029
12	IV.	Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	457 787		479 781
13	V.	Egyéb bevételek	60 243		88 224
14		ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI.	Egyéb ráfordítások	417 503		382 756
16		ebből: értékvesztés	31 671		18 332
17	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	-17 777		-84 565
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	145		83
25		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	695		1 374
27		ebből: értékelési különbözet			
28	VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	840		1 457
29	14	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
30		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0		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	551		36
37		ebből: értékelési különbözet			
38	VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	551		36
39	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	289		1 421
40	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-17 488		-83 144
41	IX.	Adófizetési kötelezettség	0		0
42	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	-17 488		-83 144

2/a. Elsődleges tevékenységek –szennyvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	884 764		810 996
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	217 872		183 936
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyon értékű jogok	216 708		182 962
6	Szellemi termékek	1 164		974
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	664 313		619 719
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	164 212		164 745
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	468 647		425 203
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 649		23 618
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	8 805		2 174
16	Beruházásokra adott előlegek	0		3 979
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 579		7 341
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	2 579		7 341
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	B. Forgóeszközök	1 844 151		1 608 976
30	I. KÉSZLETEK	59 880		47 882
31	Anyagok	37 522		42 929
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	22 302		4 831
33	Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	56		122
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	684 120		417 617
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	596 306		328 857
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	87 814		88 760
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPIROK	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	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 100 151		1 143 477

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
54	Pénztár, csekkek	359		571
55	Bankbetétek	1 099 792		1 142 906
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	195 288		190 058
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	189 249		184 911
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 039		5 147
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök (aktívák) összesen:	2 924 203		2 610 030

2/b. Elsődleges tevékenységek –szennyvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
61	D. Saját tőke	1 416 718		1 303 386
62	I. JEGYZETT TŐKE	476 433		314 173
63	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	500		330
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 082 848		1 105 869
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 414		4 229
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-149 477		-121 215
72	E. Céltartalékok	0		0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	1 028 567		939 739
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	290 928		395 736
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	290 928		395 736
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	737 639		544 003
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			793
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	438 117		265 913
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	299 522		277 297
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	478 918		366 905
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	71 592		0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34 418		21 020
108	Halasztott bevételek	372 908		345 885
109	Források összesen	2 924 203		2 610 030

2/c. Elsődleges tevékenységek –szennyvíz szolgáltatás

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2018. december 31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 186 181		3 231 159
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	19 548		15 872
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 205 729		3 247 031
4	3	Értékesítés elszámolt önköltsége	2 531 109		2 608 944
5	4	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	II.	Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	2 531 109		2 608 944
8	III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	674 620		638 087
9	6	Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7	Igazgatási költségek	235 694		247 757
11	8	Egyéb általános költségek	251 919		257 369
12	IV.	Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	487 613		505 126
13	V.	Egyéb bevételek	369 816		106 431
14		ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI.	Egyéb ráfordítások	706 641		362 238
16		ebből: értékvesztés	37 140		21 041
17	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	-149 818		-122 846
18	9	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19		ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott			
20	10	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
21		ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott			
22	11	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
23		ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott			
24	12	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	170		94
25		ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott			
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	816		1 578
27		ebből: értékelési különbözet			
28	VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	986		1 672
29	14	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
30		ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott			
31	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
32		ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott			
33	16	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
34		ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott			
35	16	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
36	17	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	645		41
37		ebből: értékelési különbözet			
38	VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15±16+17)	645		41
39	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	341		1 631
40	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-149 477		-121 215
41	IX.	Adófizetési kötelezettség	0		0
42	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	-149 477		-121 215

3/a. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	424 062		412 884
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	128		10
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	128		10
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	422 992		409 867
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	390 593		380 637
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	29 599		26 561
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 505		2 589
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	295		80
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	942		3 007
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	942		3 007
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	B. Forgóeszközök	464 777		775 270
30	I. KÉSZLETEK	30 944		19 537
31	Anyagok	19 390		17 516
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	11 525		1 971
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	29		50
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	269 891		558 578
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	237 775		522 532
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	32 116		36 046
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	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			

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	163 942		197 155
54	Pénztár, csekkek	131		234
55	Bankbetétek	163 811		196 921
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 735		2 698
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	442		602
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 293		2 096
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök (aktívák) összesen:	890 574		1 190 852

3/b. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
61	D. Saját tőke	218 687		437 410
62	I. JEGYZETT TŐKE	17 509		220 580
63	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	18		231
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		0
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	236		2 970
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	200 924		213 629
72	E. Céltartalékok	0		0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	669 582		735 326
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		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	0		0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	669 582		735 326
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	1 182		2 400
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	177 452		119 366
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	490 948		613 560
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 305		18 116
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2305		17 327
108	Halasztott bevételek	0		789
109	Források összesen	890 574		1 190 852

3/c. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2018. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 171 602		1 329 729
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 171 602		1 329 729
4	3	Értékesítés elszámolt önköltsége	909 113		1 079 532
5	4	Eladott áruk beszerzési értéke	2 738		4 025
6	5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 695		43
7	II.	Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	915 546		1 083 600
8	III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	256 056		246 129
9	6	Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7	Igazgatási költségek	65 673		73 269
11	8	Egyéb általános költségek	55 036		54 717
12	IV.	Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	120 709		127 986
13	V.	Egyéb bevételek	102 938		123 846
14		ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
15	VI.	Egyéb ráfordítások	29 918		24 996
16		ebből: értékvesztés	10 811		6 451
17	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	208 367		216 993
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	50		28
25		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	237		484
27		ebből: értékelési különbözet			
28	VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	287		512
29	14	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
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		0
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	16	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
36	17	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	186		12
37		ebből: értékelési különbözet			
38	VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	186		12
39	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	101		500
40	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	208 468		217 493
41	IX.	Adófizetési kötelezettség	7 544		3 864
42	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	200 924		213 629

2019. április 5.

VASIVÍZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság



Dr. Kohuth Viktor
vezérigazgató

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2017.dec.31.	Megoszlás	2018.dec.31.	Megoszlás	Eltérés	Index
A.Befektetett eszközök	2 187 398	35,6%	2 072 432	35,4%	-114 966	94,7%
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	297 722	13,6%	239 539	11,6%	-58 183	80,5%
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	295 238		237 474		-57 764	80,4%
Szellemi termékek	2 484		2 065		-419	
Üzleti vagy cégérték						
Imm. javakra adott előlegek						
Imm. javak érték helyesbítése						
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 883 811	86,1%	1 815 936	87,6%	-67 875	96,4%
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	824 326		811 290		-13 036	98,4%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	994 713		935 084		-59 629	94,0%
Egyéb berend., felszerelések, járművek	49 761		52 420		2 659	105,3%
Tenyészállatok						
Beruházások	15 011		8 702		-6 309	58,0%
Beruházásokra adott előlegek			8 440		8 440	
Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	5 865	0,3%	16 957	0,8%	11 092	289,1%
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.visz.lévő váll.						
Egyéb tartósan adott kölcsön	5 865		16 957		11 092	289,1%
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése						
Befektetett pénzügyi eszk. értékelési kül.						
B.Forgóeszközök	3 581 064	58,4%	3 430 145	58,6%	-150 919	95,8%
I.KÉSZLETEK	144 543	4,0%	113 965	3,3%	-30 578	78,8%
Anyagok	90 573		102 177		11 604	112,8%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	53 835		11 498		-42 337	21,4%
Növendék-, hízó- és egyéb állatok						
Késztermékek						
Áruk	135		290		155	214,8%
Készletekre adott előlegek						
II.KÖVETELÉSEK	1 575 555	44,0%	1 352 276	39,4%	-223 279	85,8%
Köv. áruszáll-ból és szolgáltatásokból (vevők)	1 376 065		1 147 428		-228 637	83,4%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben						
Köv. jelentős tul. rész. visz. lévő váll. szemben						
Köv. egyéb rész. visz. lévő váll.szemben						
Váltókövetelések						
Egyéb követelések	199 490		204 848		5 358	102,7%
Követelések értékelési különbözete						
Származékos ügyletek poz. ért. kül.						
III.ÉRTÉKPAPÍROK	0	0,0%	0	0,0%		
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Jelentős tulajdoni részesedés						
Egyéb részesedés						
Saját részv. üzletrészek						
Forg. célú hitelviszonyt megtest.ért.papírok						
Értékpapírok értékelési különbözete						
IV.PÉNZESZKÖZÖK	1 860 966	52,0%	1 963 904	57,3%	102 938	105,5%
Pénztár, csekkok	816		1 319		503	161,6%
Bankbetétek	1 860 150		1 962 585		102 435	105,5%
C.Aktív időbeli elhatárolások	366 649	6,0%	352 046	6,0%	-14 603	96,0%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	354 800		340 220		-14 580	95,9%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	11 849		11 826		-23	99,8%
Halasztott ráfordítások						
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	6 135 111	100,0%	5 854 623	100,0%	-280 488	95,4%

MÉRLEG Források (passzívák)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2017.dec.31.	Megoszlás	2018.dec.31.	Megoszlás	Eltérés	Index
D.Saját tőke	3 167 423	51,6%	3 176 693	54,3%	9 270	100,3%
I. JEGYZETT TŐKE	1 174 342	37,1%	1 174 342	37,0%	0	100,0%
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE(-)						
III.TŐKETARTALÉK	1 232	0,0%	1 232	0,0%	0	100,0%
IV.EREDMÉNYTARTALÉK	1 942 080	61,3%	1 976 039	62,2%	33 959	101,7%
V.LEKÖTÖTT TARTALÉK	15 810	0,5%	15 810	0,5%	0	100,0%
VI.ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK						
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	33 959	1,1%	9 270	0,3%	-24 689	27,3%
E.Céltartalékok	0	0,0%	0	0,0%	0	
Céltartalék a várható kötelezettségekre						
Céltartalék a jövőbeni költségekre						
Egyéb céltartalék						
F.Kötelezettségek	2 391 189	39,0%	2 255 185	38,5%	-136 004	94,3%
I.HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	395 476	16,5%	517 143	22,9%	121 667	130,8%
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	395 476		517 143		121 667	130,8%
II.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 995 713	83,5%	1 738 042	77,1%	-257 671	87,1%
Rövid lejáratú kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek						
Vevőtől kapott előlegek	1 182	0,1%	4 887	0,3%	3 705	413,5%
Köt.áruszáll-ból és szolgáltatásból (szállítók)	864 713	43,3%	545 722	31,4%	-318 991	63,1%
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	1 129 818	56,6%	1 187 433	68,3%	57 615	105,1%
Kötelezettségek értékelési különbözete						
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete						
G.Passzív időbeli elhatárolások	576 499	9,4%	422 745	7,2%	-153 754	73,3%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	139 702	24,2%	0	0,0%	-139 702	0,0%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	53 766	9,3%	64 470	15,3%	10 704	119,9%
Halasztott bevételek	383 031	66,5%	358 275	84,7%	-24 756	93,5%
FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZ.	6 135 111	100,0%	5 854 623	100,0%	-280 488	95,4%

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(forgalmi költség eljárással)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2017.dec.31.	2018.dec.31.	Eltérés	Index
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 271 481	7 483 887	212 406	102,9%
Export értékesítés nettó árbevétele	19 548	15 872	-3 676	81,2%
I. Értékesítés nettó árbevétele	7 291 029	7 499 759	208 730	102,9%
Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	5 556 650	5 921 727	365 077	106,6%
Eladott áruk beszerzési értéke	2 738	4 025	1 287	147,0%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 695	43	-3 652	1,2%
II. Értékesítés közvetlen költségei	5 563 083	5 925 795	362 712	106,5%
III. Értékesítés bruttó eredménye	1 727 946	1 573 964	-153 982	91,1%
Értékesítési, forgalmazási költségek				
Igazgatási költségek	502 274	536 778	34 504	106,9%
Egyéb általános költségek	563 835	576 115	12 280	102,2%
IV. Értékesítés közvetett költségei	1 066 109	1 112 893	46 784	104,4%
V. Egyéb bevételek	532 997	318 501	-214 496	59,8%
ebből: visszaírt értékvesztés				
VI. Egyéb ráfordítások	1 154 062	769 990	-384 072	66,7%
ebből: értékvesztés	79 622	45 824	-33 798	57,6%
A. ÜZEMI(ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	40 772	9 582	-31 190	23,5%
Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
Befektetett pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	365	205	-160	56,2%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 748	3 436	1 688	
VII. Pénzügyi műveletek bevételei	2 113	3 641	1 528	172,3%
Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztése				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 382	89	-1 293	6,4%
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 382	89	-1 293	6,4%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	731	3 552	2 821	485,9%
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	41 503	13 134	-28 369	31,6%
XI. Adófizetési kötelezettség	7 544	3 864	-3 680	51,2%
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	33 959	9 270	-24 689	27,3%

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2017.dec.31.	2018.dec.31.	Eltérés	Index
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 271 481	7 483 887	212 406	102,9%
Export értékesítés nettó árbevétele	19 548	15 872	-3 676	81,2%
I.Értékesítés nettó árbevétele	7 291 029	7 499 759	208 730	102,9%
Saját termelésű készletek állományváltozása ±	16 950	-41 466	-58 416	-244,6%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	28 637	15 158	-13 479	52,9%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	45 587	-26 308	-71 895	-57,7%
III.Egyéb bevételek	532 997	318 501	-214 496	59,8%
ebből: visszaírt értékvesztés				
Anyagköltség	1 312 172	1 356 454	44 282	103,4%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 956 660	2 159 966	203 306	110,4%
Egyéb szolgáltatások értéke	258 380	284 742	26 362	110,2%
Eladott áruk beszerzési értéke	2 738	4 025	1 287	147,0%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 695	43	-3 652	1,2%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	3 533 645	3 805 230	271 585	107,7%
Béreköltség	2 013 352	2 109 302	95 950	104,8%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	201 621	206 474	4 853	102,4%
Bérfelrakások	490 906	465 601	-25 305	94,8%
V. Személyi jellegű ráfordítások	2 705 879	2 781 377	75 498	102,8%
VI. Értécsökkenési leírás	435 255	425 773	-9 482	97,8%
VII. Egyéb ráfordítások	1 154 062	769 990	-384 072	66,7%
ebből: értékvesztés	79 622	45 824	-33 798	57,6%
A.ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	40 772	9 582	-31 190	23,5%
Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
Befektetett pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	365	205	-160	56,2%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 748	3 436	1 688	
VIII.Pénzügyi műveletek bevételei	2 113	3 641	1 528	172,3%
Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztése				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 382	89	-1 293	6,4%
IX.Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 382	89	-1 293	6,4%
B.PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	731	3 552	2 821	485,9%
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	41 503	13 134	-28 369	31,6%
XI.Adófizetési kötelezettség	7 544	3 864	-3 680	51,2%
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	33 959	9 270	-24 689	27,3%



2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

Szombathely, 2019. április 5.

TARTALOMJEGYZÉK

I. BEVEZETÉS.....	3
A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG JOGI HELYZETE ÉS TEVÉKENYSÉGE,	3
FŐBB TÖRVÉNYI ELŐÍRÁSOK ÉS HATÁSUK A TÁRSASÁG MŰKÖDÉSÉRE.....	3
TULAJDONOSI SZERKEZET	5
IGAZGATÓSÁG. FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG.....	5
KÖNYVVIZSGÁLÓ.....	5
CÉGVEZETÉS	5
SZERVEZETI FELÉPÍTÉS	6
SZÉKHELY	6
TELEPHELYEK	6
FIÓKTELEPEK	7
II. VÍZELLÁTÁS.....	8
FŐBB MŰSZAKI ÉS MENNYISÉGI ADATOK	8
IVÓVÍZ TERMELÉS, ÉRTÉKESÍTÉS ALAKULÁSA ÉS A SZOLGÁLTATÁSI VÍZVESZTESÉG ÖSSZETEVŐI	9
IVÓVÍZ SZOLGÁLTATÁSI VESZTESÉG ÖSSZETEVŐI.....	9
III. SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS -TISZTÍTÁS	10
FŐBB MŰSZAKI ÉS MENNYISÉGI ADATOK	10
AZ ELVEZETETT (TISZTÍTOTT) ÉS SZÁMLÁZOTT SZENNYVÍZ MENNYISÉGE KÖZÖTTI KÜLÖNBÖZET.....	11
FŐ ÖSSZETEVŐI.....	11
IV. ESZKÖZFENNTARTÁS	11
SAJÁT KIVITELEZÉSBEN VÉGZETT ESZKÖZFENNTARTÁS	12
FENNTARTÁSI ÉS ÉPÍTÉSI ÜZEM, LOGISZTIKA ÉS SZÁLLÍTMÁNYOZÁS ÁLTAL VÉGZETT FENNTARTÁSOK	13
VÍZMÉRŐ CSERE, JAVÍTÁS, HITELESÍTÉS	14
MEGBÍZÁSBA ADOTT ESZKÖZFENNTARTÁS	14
V. VÍZMINŐSÉG, SZENNYVÍZTISZTÍTÁS, KÖRNYEZETVÉDELEM, ELLENŐRZÉS ...	15
VÍZMINŐSÉG	15
A VÍZMINŐSÉG MEGŐRZÉSE ÉRDEKÉBEN VÉGZETT TEVÉKENYSÉGEK.....	15
IVÓVÍZELLÁTÁS TECHNOLÓGIAI VONATKOZÁSAI	16
KEHOP IVÓVÍZMINŐSÉG-JAVÍTÓ, SZENNYVÍZELVEZETÉSI ÉS SZENNYVÍZTISZTÍTÁSI PÁLYÁZATOK	17
SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEPEK ÜZEMELÉSI KÖRÜLMÉNYEI.....	19
SZOMBATHELY-KÖSZEG REGIONÁLIS CSATORNARENDSZER SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEPE	20
SZENNYVÍZISZAP ELHELYEZÉS	20
ÜZEMELLENŐRZÉS, CSATORNABÍRSÁG.....	21
HATÓSÁGI ELLENŐRZÉS, SZENNYVÍZBÍRSÁG.....	21
KÖRNYEZETVÉDELEMHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK, AZOK TELJESÍTÉSE	21
KÖRNYEZETVÉDELMI INTÉZKEDÉSEK, JÖVŐBEN VÁRHATÓ FEJLESZTÉSEK	22
VI. FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉG	23
BERUHÁZÁSI PÉNZESZKÖZÖK FORRÁSOK SZERINTI FELHASZNÁLÁSA	23
A KÜLÖNBÖZŐ FORRÁSOKBÓL MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK MEGOSZLÁSA TEVÉKENYSÉGEK SZERINT	24
KIEMELT BERUHÁZÁSOK	24
ÖNKORMÁNYZATOKNAK ÁTADÁSRA KERÜLŐ BERUHÁZÁSOK	24
VII. ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG	25
ÖNKORMÁNYZATI MEGRENDELÉSRE VÉGZETT JELENTŐSEBB VÍZIKÖZMŰ ÉPÍTÉSI-SZERELÉSI MUNKÁK	25

VIII. AZ RT. MŰKÖDÉSÉNEK SZEMÉLYI FELTÉTELEI.....	27
KORRIGÁLT MUNKAJOGI LÉTSZÁM.....	27
A MUNKAVÁLLALÓK ÉVES ÁTLAGOS STATISZTIKAI ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMA ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT	27
BÉRKÖLTSÉG ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT	28
IX. SZOLGÁLTATÁSI DÍJAK	29
X. BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK, EREDMÉNY	32
ÉRTÉKESÍTÉS ÖSSZETÉTELE, BEVÉTELEK	32
XI. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK.....	35
XII. EREDMÉNY ALAKULÁSA.....	39
XIII. PÉNZÜGYI HELYZET	40
XIV. KÉSZLETGAZDÁLKODÁS	43
XV. ÖSSZEGZÉS, TÁRSASÁGUNK VÁRHATÓ FEJLŐDÉSE	44

I. BEVEZETÉS

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

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 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*.

A közös ellátási felelősséggel érintett víziközmű-rendszerek üzemeltetési jogviszonyának rendszerenként egy szerződésbe foglalását 2017. december 31-ig kellett végrehajtani, amelyet társaságunk az érintett 44 rendszerrel kapcsolatban az előírt határidőre a Hivatalnak történt benyújtással teljesített. A MEKH 2018. november 9-én küldte meg az érintett rendszerek *működési engedély módosítási határozatait* és a jóváhagyó záradékot tartalmazó *bérleti-üzemeltetési szerződéseket*.

A 2019. évre a MEKH-hez benyújtandó felhasználói egyenérték bevallás szerint az összesített *felhasználói egyenérték 280 650*.

2018. évben társaságunk *207 településen* biztosította az *ivóvíz ellátást*. Üzemeltetett vízművek száma 62, ebből 17 az egy települést ellátó vízmű, a legnagyobb rendszerhez 36 település tartozik.

112 település szennyvízelvezetési hálózatát, 40 szennyvíztisztító telepet - Szentgotthárd valamint *Csörötnek és térsége (7+2 település) szennyvizének tisztítása Ausztriában* történik -, 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. 5/A. § (1) alapján a víziközmű-szolgáltatás alapelvei, az e törvény és a végrehajtására kiadott jogszabályok, valamint a Hivatal határozataiba foglalt előírások érvényre juttatása érdekében a *Hivatal rendszeresen felügyeli* a víziközmű-szolgáltatók tevékenységét. A 5/A. § (3) alapján legalább *három-éves ciklusonként* a működési területre kiterjedő törvényességi, szakszerűségi és hatékonysági *átfogó ellenőrzést* végez. Társaságunk ellenőrzése 2016. évben a 2014-15. évet illetően történt meg.

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.

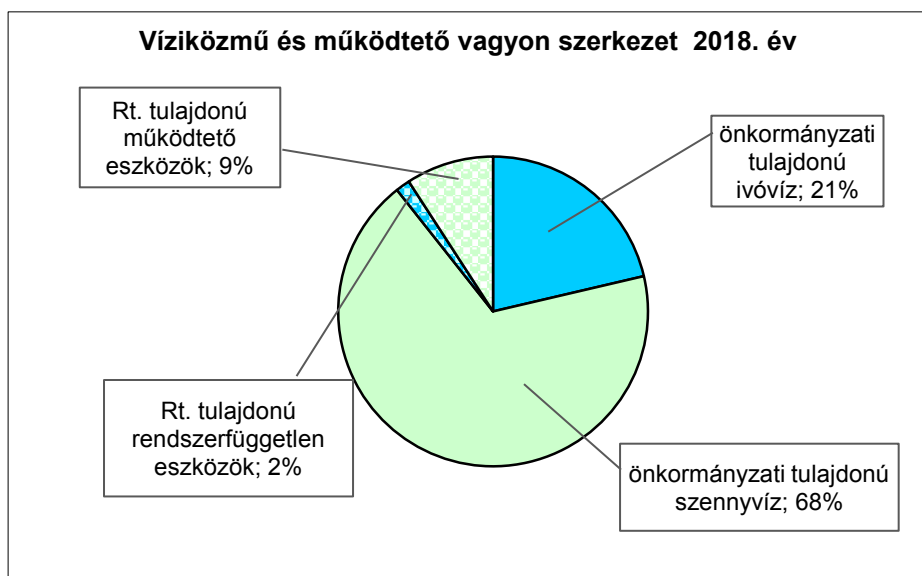
A Vksztv. 1.§ (1) k) rögzíti a *keresztfinanszírozás tilalmának alapelvét*: „a víziközmű-szolgáltatás díját a víziközmű-szolgáltatási ágazatra nézve úgy kell megállapítani, hogy az maradéktalanul fedezetet nyújtson a víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenység indokolt költségeire és ráfordításaira,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

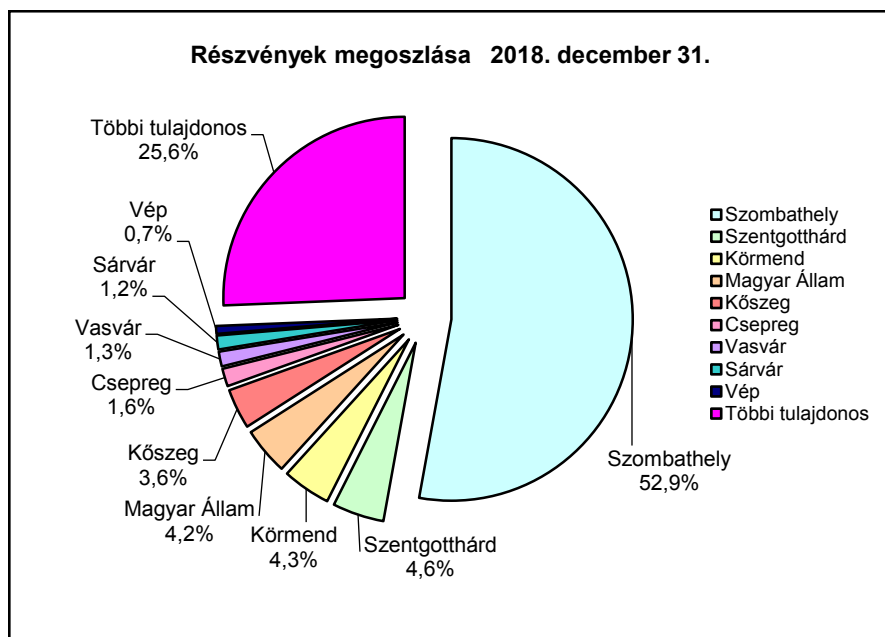
A törvény előírásai alapján tehát nem finanszírozhatók az elsődleges víziközmű-szolgáltatási tevékenységek eredményéből a másodlagos tevékenységek, sőt elsődleges tevékenységek között is érvényes ez az előírás. 2013. évtől a törvény előírása szerint kell készülnie az éves beszámoló kiegészítő mellékletének, 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 2018. 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 beruházásai-ból, valamint társaságunk forrásaiból megvalósított, az önkormányzatoknak térítésmentesen átadott víziközmű vagyontárgyak
- Rt. tulajdonában lévő/maradt rendszerfüggetlen víziközmű-, valamint működtető vagyon.



Tulajdonosi szerkezet**Igazgatóság**

Dr. Kondor János – elnök 2014. december 16-tól
 Buti László Tibor 2007 június 1-től
 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
 Horváth Róbert 2018. július 1-től
 Kondora István 2015. június 1-től
 Kovács László 2015. június 1-től
 Kovács Tilda Matild 2015. június 1-től
 Pálmai Katalin 2011. május 27-2018. június 30.
 Vlasich Krisztián 2015. június 1-től

Könyvvizsgáló

AUDIKONT
 Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
 Németh Tamás
 bejegyzett könyvvizsgáló

Cégvezetés

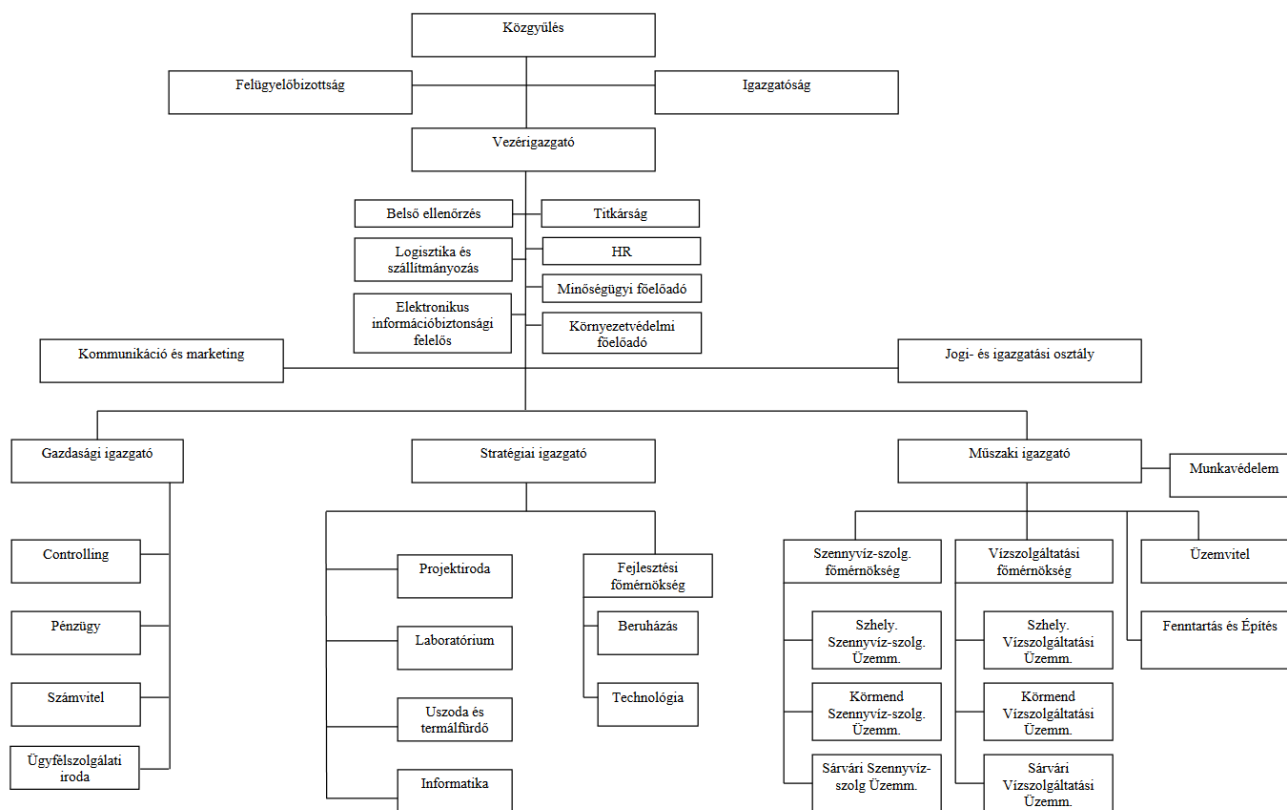
Dr. Kohuth Viktor
 vezérigazgató

Kovácsné Nyári Gizella
 gazdasági igazgató

Németh Gábor
 műszaki igazgató

Zelles Zsolt
 stratégiai igazgató

Szervezeti felépítés



Székhely

Szombathely Rákóczi F. utca 19.

Telephelyek

1. Szombathely Vépi út 8.

Szombathelyi Vízszolgáltatási Üzemérmnökség

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

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

Logisztika és Szállítmányozás, Fenntartás és Építés, Üzemvitel

2. Szombathely Újvilág u.

Szombathelyi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemérmnökség

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

További 7 szennyvízelvezető rendszer 21 településéről elvezetett 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 Vízzolgáltatási Üzemélnökség
13 vízellátási rendszeren keresztül 35 település ivóvíz ellátása.
További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

Körmendi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemélnökség
16 szennyvízelvezető rendszer 25 településéről elvezetett szennyvíz tisztítása 16 szennyvíztisztító telepen. Ezen felül 3 szennyvízelvezető rendszer - Szentgotthárd valamint Csörötnek és térsége (9 település, 2 szennyvízelvezető rendszer) -, amelyeknek szennyvíztisztítása Ausztriában történik. Szippantott szennyvíz fogadása Körmenden, Vasváron.

2. *Szentgotthárd Wesselényi u. 3.*

Körmendi Vízzolgáltatási Üzemélnökség
10 vízellátási rendszeren 32 település ivóvízellátása.
További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

3. *Vasvár, Petöfi S. u. 110.*

Körmendi Vízzolgáltatási Üzemélnökség
6 vízellátási rendszer 21 településén ivóvíz szolgáltatás.
További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

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

Sárvári Vízzolgáltatási 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 Vízzolgáltatási Üzemélnökség
17 vízellátási rendszer 45 településén ivóvíz szolgáltatás.
További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

Sárvári Szennyvíz-szolgáltatási Üzemélnökség
10 szennyvízelvezető rendszer 19 településéről elvezett szennyvíz tisztítása 10 szennyvíztisztító telepen, valamint egy üdülötelep részlegesen kiépített szennyvízelvezetésének és –tisztításának üzemeltetése.
Répcelak és Jánosháza szennyvíztisztító telepen 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.

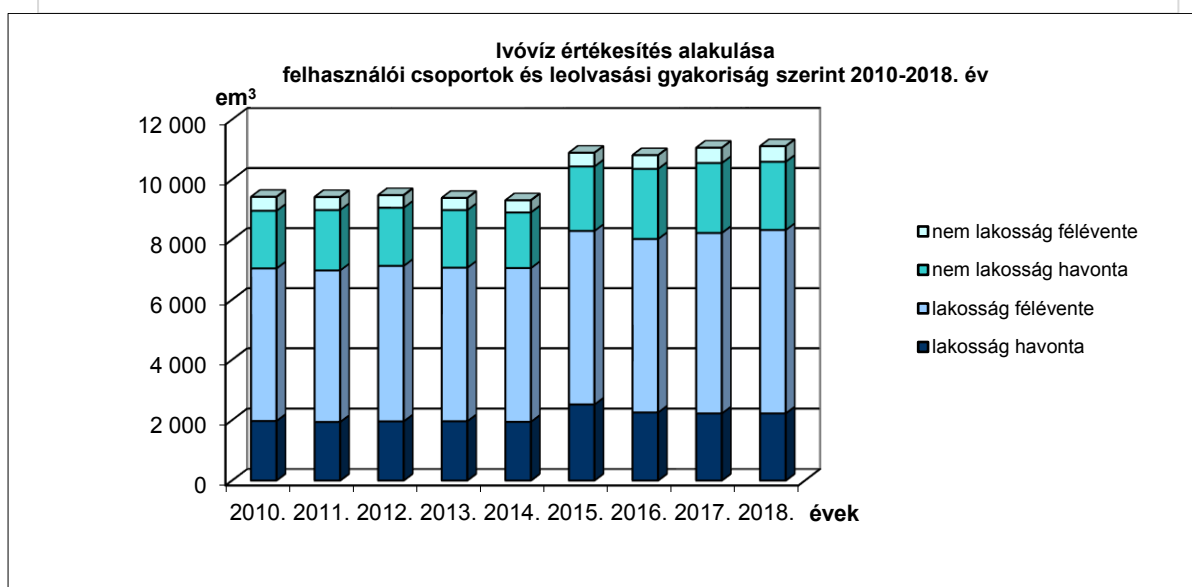
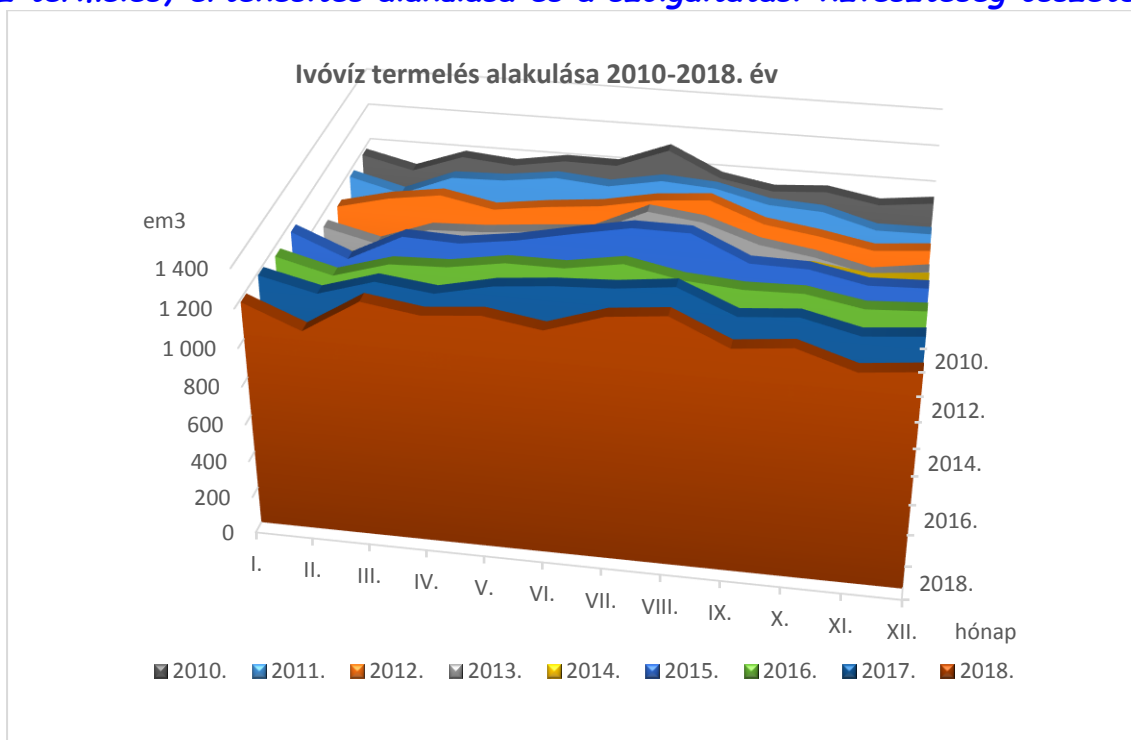
Főbb műszaki és mennyiségi adatok

Megnevezés	Mértékegység	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	2018.tény/2017.tény	2018.tény/2018.terv
Ivóvíz termelés és -szolgáltatás						
Ellátott települések száma	db	207		207	100,0%	
Ivóvíz ellátási rendszerek száma	db	62		62	100,0%	
Kutak száma	db	221		218	98,6%	
Kút-kapacitás	m3/d	99 600		85 089	85,4%	
Víztárolók száma	db	185		185	100,0%	
Víztároló-kapacitás	em3	39 588		39 538	99,9%	
Ivóvíz hálózat hossza *	km	1 924,9		1 930,4	100,3%	
Bekötővezeték hossza	km	782,9		790,3	100,9%	
Felhasználóhelyek száma**	db	85 621		86 183	100,7%	
Az Rt ellátási területén élő, közüzemi ivóvíz lehetőséggel ellátott lakónépesség száma	ezer fő	245		245	100,0%	
Ivóvíz termelés	em3	14 469	14 163	14 284	98,7%	100,9%
ebből: kezelt (vastalanítás, ammónia- és arzénmentesítés)						
ivóvíz	em3	7 962		8 022	100,8%	
Ivóvíz értékesítés összesen	em3	11 062	10 920	11 113	100,5%	101,8%
lakosság	em3	8 225		8 322	101,2%	
nem lakosság	em3	2 837		2 791	98,4%	
Ipari víz termelés és -értékesítés						
Kutak száma	db	2		2	100,0%	
Kút-kapacitás	m3/d	1 944		1 944	100,0%	
Hálózat hossza	km	3		3	100,0%	
Ipari víz termelés	em3	97	140	109	112,4%	77,9%
Ipari víz szolgáltatás	em3	89	125	109	122,5%	87,2%
ebből:saját felhasználás	em3	52	85	60	115,4%	70,6%
értékesítés	em3	37	40	49	132,4%	122,5%

*2012. évtől technológiai vezeték nélkül

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

Ivóvíz termelés, értékesítés alakulása és a szolgáltatási vízveszteség összetevői



Ivóvíz szolgáltatási veszteség összetevői

Az ivóvíz termelés és értékesítés közötti különbség összetevői:

- saját vízfelhasználás
- technológiai vízfelhasználás (hálózatmosatáshoz használt mennyiség)
- víztisztítási technológiákhoz (szűrők öblítése) és tározómosásokhoz felhasznált vízmennyiség
- csatornahálózat dugulás elhárításához, hálózatok és szennyvízátemelők karbantartó mosásához felhasznált vízmennyiség
- elosztó hálózat állapotából eredő rejtett elfolyások (földalatti szerelvények, acélvezetékek, házi bekötővezetékek korróziója, stb.)
- illetéktelen vízvétel
- mérési pontatlanság

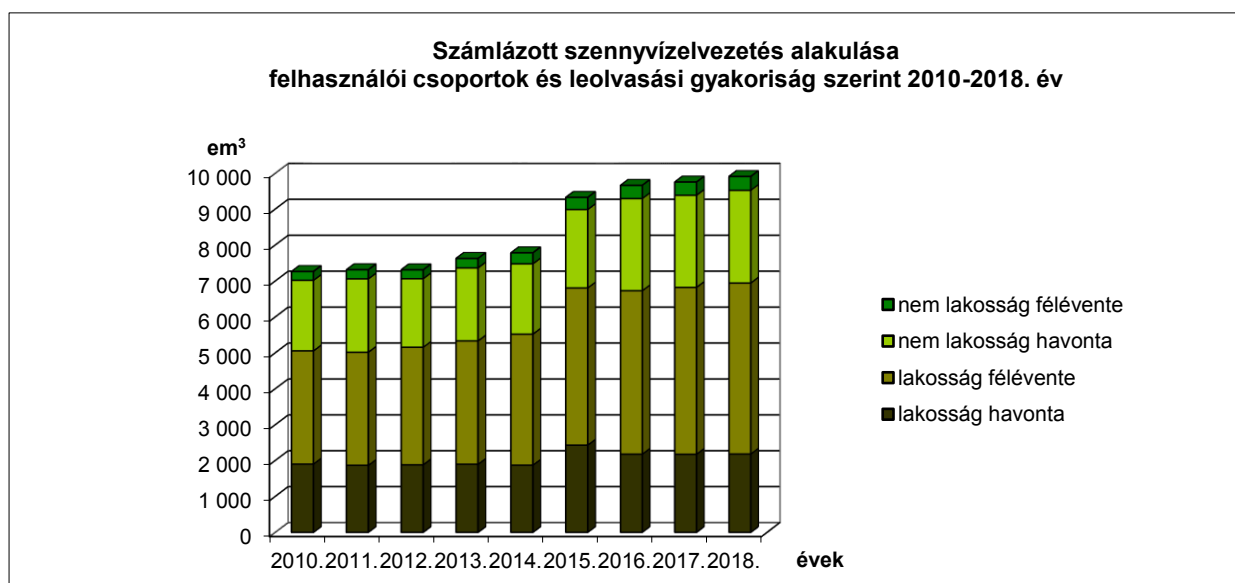
III. SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS -TISZTÍTÁS

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

Főbb műszaki és mennyiségi adatok

Megnevezés	Mértékegység	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	2018.tény/2017.tény	2018.tény/2018.terv
Szennyvízelvezetés és -tisztítás						
Ellátott települések száma*	db	113		113	100,0%	
Szennyvízelvezetési rendszerek száma*	db	44		44	100,0%	
Szennyvíztisztító telepek száma*	db	41		41	100,0%	
Szennyvíztisztító kapacitás	m ³ /d	72 355		72 355	100,0%	
ebből: csak mechanikai	m ³ /d	8 000		8 000	100,0%	
biológiai	m ³ /d	64 355		64 355	100,0%	
ebből: III. tiszt. fokozattal	m ³ /d	63 578		63 578	100,0%	
Szennyvíz hálózat hossza	km	1 359,6		1 369,6	100,7%	
ebből: elválasztó rendszerű	km	1 282,8		1 292,8	100,8%	
egyesített	km	76,8		76,8	100,0%	
Bekötővezeték hossza	km	559,4		561,2	100,3%	
Felhasználóhelyek száma	db	57 764		58 032	100,5%	
Az Rt ellátási területén élő, szennyvízelvezetési lehetőséggel ellátott lakónépesség száma	ezer fő	212		213	100,5%	
Elvezetett (tisztított) szennyvíz	em ³	12 346	13 433	13 140	106,4%	97,8%
Számlázott szennyvízelvezetés összesen	em ³	9 757	9 710	9 912	101,6%	102,1%
lakosság	em ³	6 826		6 947	101,8%	
nem lakosság	em ³	2 931		2 965	101,2%	

*Hosszúpereszteg-Szajk üdülőterülettel együtt



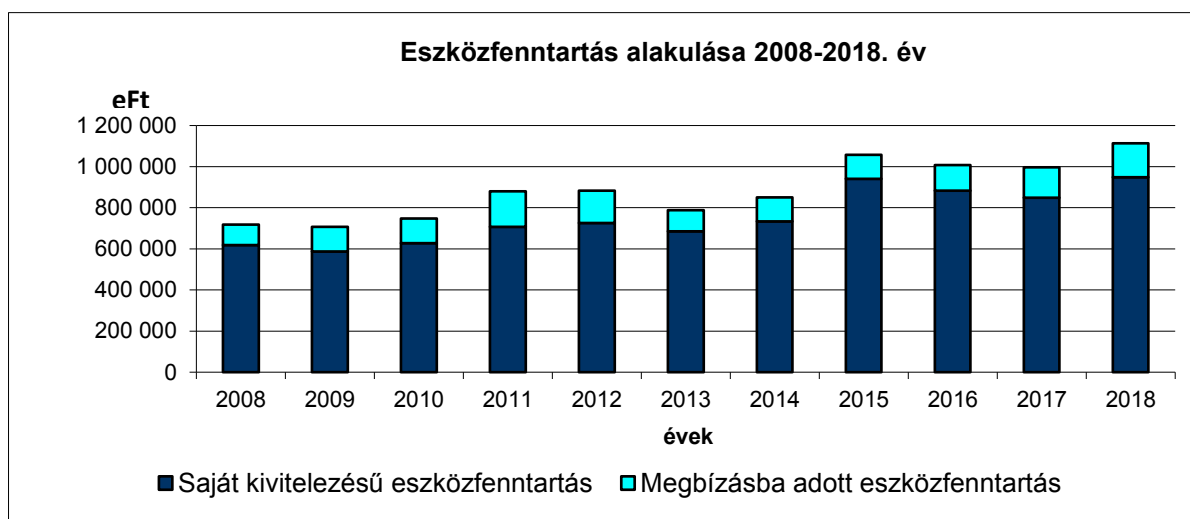
Az elvezetett (tisztított) és számlázott szennyvíz mennyisége közötti különbség fő összetevői

- egyesített rendszerű hálózatokba vezetett csapadékvíz mennyisége
- csatorna-infiltráció, a csatornahálózatokba - felhasználóhelyek belső hálózatain is - beáramló talaj- és csapadékvíz. A szennyvízhálózatokon a hibahelyek felderítése, illetve azok javítása a rendelkezésre álló műszaki és gazdasági lehetőségeket kihasználva folyik. A beáramló vízmennyiséget csökkenteni rendkívül 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 karbantartása, a meghibásodások azonnali kijávítása. Kiemelt fontosságúak továbbá a mérésügyi előírások szerinti vízóra-hitelesítések, mérőcserék elvégzése, hálózatöblítések, víztározók tervszerű fertőtlenítő mosatása. Mindezek túlnyomó része, mintegy 85 %-a saját kivitelezésben történik, kisebb része pedig megbízásba adott munka.

A részvénytársaság üzleti terve 2018. évre 948 mFt saját kivitelezésű, 138 mFt megbízásba adott, összesen 1 086 mFt értékű fenntartási munkát tartalmazott.



	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	tény/ bázis	tény/ terv
<i>Saját kivitelezésű eszközfenntartás</i>	849 414	948 448	948 641	111,7%	100,0%
ebből: Üzemmérnökségek	666 014	765 836	727 278	109,2%	95,0%
Uszoda és Termálfürdő	7 965	12 500	12 799	160,7%	102,4%
Fenntartási és Építési Üzem	153 232	149 532	186 931	122,0%	125,0%
Logisztika és Száll. által végzett járműjav.	19 351	20 580	21 633	111,8%	105,1%
Közérdekű üzemeltetés	2 852	0	0	0,0%	
<i>Megbízásba adott eszközfenntartás</i>	147 424	137 500	164 839	111,8%	119,9%
ebből: Fenntart. és Ép. Üzem megrendelése	15 270	15 000	18 849	123,4%	125,7%
Gépjárművek, munkagépek	38 491	36 000	44 496	115,6%	123,6%
Közmű műtárgyak	85 729	71 000	91 017	106,2%	128,2%
Informatika, labor, raktár	5 494	7 000	5 494	100,0%	78,5%
Uszoda és Termálfürdő	2 440	8 500	4 983	204,2%	58,6%
Eszközfenntartás összesen	996 838	1 085 948	1 113 480	111,7%	102,5%

A 2018. évi saját kivitelezésű eszközfenntartás a bázisidőszakhoz képest 11,7 %-os, a megbízásba adott munkák értéke 11,8 % növekedést mutat.

A saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás terve 100 %-ra teljesült, ezen belül az üzemmnökségek teljesítése 95 %. Az üzemmnökségek által végzett saját fenntartás a tervszerű karbantartások (vízmérő cserék, bekötés cserék, mosatások, szivattyú cserék, stb.) elvégzéséből és a váratlan meghibásodások (bekötések és szerelvényeinek meghibásodása, gerincevezeték csőtörések, tűzcsapjavítások, stb.) elhárításából áll össze. 2018. évben a Fenntartási és Építési Üzem a tervezettnél több vízmérő javítást végzett, nőtt a szennyvíz szivattyúk meghibásodása és az erősáramú villamos berendezések javítása is meghaladta a tervezettet. A vízszolgáltatási üzemmnökségek saját kivitelezésben végzett eszközfenntartása terv szerint alakult. Szennyvízhálózaton csökkent munkavállalói létszám állt rendelkezésünkre az üzemmnökségeken, illetve a géppark meghibásodásával is kellett számolnunk a 2018-as évben. Ez magyarázza a tervezett munkák elmaradását. Az Uszoda és Termálfürdő által elvégzett fenntartás költsége 7 mFt-tal volt kevesebb a tervezettnél.

Megbízásba adott eszközfenntartási munkák költsége 19,9 %-kal, 27 mFt-tal haladta meg a 138 mFt tervezett összeget.

Saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás

Saját kivitelezésben az üzemmnökségek, a Fenntartási és Építési Üzem, a Logisztika és Szállítmányozás, valamint az Uszoda és Termálfürdő végeznek eszközfenntartást.

A területi üzemmnökségek 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 szennyvízáttemelők 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

	2017. év tény	2018. év tény	Index
<i>Ivóvíz hálózat</i>			
Csőtörések száma			
gerincevezetéken	302 db	274 db	90,7%
bekötővezetéken	449 db	471 db	104,9%
Csőcsere			
gerincevezetéken	460 fm	422 fm	91,7%
bekötővezetéken	2 460 fm	2 346 fm	95,4%
Szerelvény javítások			
gerincevezetéken	247 db	242 db	98,0%
bekötővezetéken	1 400 db	1 251 db	89,4%

	2017. év tény	2018. év tény	Index
<i>Szennyvíz hálózat</i>			
Dugulások száma			
gerincvezetéken	340 db	311 db	91,5%
bekötővezetéken	494 db	438 db	88,7%
Átemelő meghibásodások és nem dugulás jellegű meghibásodások	4 234 db	4 170 db	98,5%
gépészeti beavatkozás	2 645 db	2 729 db	103,2%
villamos és automatika	1 589 db	1 441 db	90,7%

A *vízvezeték* jelentkezett gerincvezeték meghibásodások nagy része az acél csővezetékek korrodálódásából, az eternit csövek kagylós töréséből és KM-PVC csövek repedéséből ered. Ezek oka lehet a vezeték kora, műszaki állapota, kivitelezés hibái.

A *bekötővezeték*en bekövetkező meghibásodásokat túlnyomórészt az előregedett horganyzott vezeték kilyukadása, régi megfűró idomok és egyéb vas szerelvények korrodálódása okozza.

A váratlan meghibásodások számának csökkentését, illetve ezek megelőzését szolgálják a tervszerű csőcserék.

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

A *szennyvízhálózat*on több karbantartó mosatás elvégzésére volt lehetőség, ennek köszönhetően kevesebb dugulás alakult ki a rendszeren. A hatékonyabb munkavégzést elsősorban az tette lehetővé, hogy a telephelyhez közeli munkavégzések esetén nem kellett az utazásra számottevő munkaidőt szánni.

Fenntartási és Építési Üzem, Logisztika és Szállítványozás által végzett fenntartások

Gépészeti és villamos berendezéseken, járműveken saját tevékenységben végzett fenntartási munkák (db)

Megnevezés	2017. év	2018. év	Index
Búvárszivattyú javítás	48	33	68,8%
Szennyvízszivattyú javítás	378	409	108,2%
Centrifugál szivattyú és kompresszor javítás	202	218	107,9%
Kisgép javítás	157	184	117,2%
Nagyfeszültségű hálózat és trafó javítás	27	33	122,2%
Erősáramú villamos berendezés javítás	185	232	125,4%
Egyéb villamos javítás	12	45	375,0%
Üzemirányító és jelátviteli berendezés javítás	175	178	101,7%
Gépjármű javítás	316	335	106,0%

A búvár- és szennyvízszivattyú javítások száma a javítási igényeknek megfelelően alakult.

A vízmű gépházakban üzemelő centrifugál szivattyúk és kompresszorok javítása növekedett az állapotfelmérések alapján tervszerűen ütemezett karbantartások, valamint az év során a régi (TTA) centrifugál szivattyúk egyre gyakoribb meghibásodása miatt.

A kisgépjavítások száma a felmerülő javítási igényeknek megfelelően az év során folyamatosan növekedett.

A nagyfeszültségű hálózatokon és transzformátorokon végzett rendszeres karbantartások és javítások száma emelkedett a karbantartási terület bővülése (Szombathely szennyvíztisztító ttelep), valamint a meghibásodott transzformátor cserék miatt.

Az erősáramú villamos berendezések javítási jelentős növekedést mutat az I. negyedévben megnövekedett javítási beavatkozásszám, valamint az erősáramú elosztószekrények karbantartásának feladat bővülése miatt.

Az üzemirányító és jelátviteli berendezéseket illetően a javítások száma a korábban elvégzett rekonstrukciós munkák következtében bázis szinten teljesült.

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

Vízmérő csere, javítás, hitelesítés

	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	tény/ bázis	tény/ terv
Vízmérő csere	3 027 db	11 891 db	5 894 db	194,7%	49,6%
Vízmérő javítás	3 146 db	11 706 db	10 109 db	321,3%	86,4%

A vízmérő cseréket július hónapban tudták megkezdeni az üzemmérnökségek, mert a cseréhez szükséges listák lekérdezését biztosító szoftver fejlesztése elhúzódott. A második félévben időarányosan teljesült a tervszám, az elmaradt cseréket 2019. évben teljesítik az üzemmérnökségek.

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.

Megbízásba adott eszközfenntartási munkák költsége 164 839 eFt, amely a tervezett összeget 11,9 %-kal, a bázis időszak költségét 11,8 %-kal haladta meg. Ezen belül:

A Fenntartási és Építési Üzem által megrendelt munkák: elsősorban a szennyvízszivattyúk, továbbá a nagy átmérőjű vízmérők hitelesítésének, kisgépek, műszerek, transzformátorok javításának költsége 18 849 eFt, a tervhez és a bázis adathoz képest mintegy 25 %-kal magasabb.

Gépjárművek, munkagépek javítását részben külső szolgáltatók végzik. A ZRt. által üzemeltetett gépjárművek, munkagépek kötelező garanciális felülvizsgálata, szervize, valamint a szakszervizben történő javítási munkák költsége a tervhez képest 23,6 %-kal, a bázis adathoz 15,6 %-kal magasabb, összege 44 496 eFt.

Közmű műtárgyak eszközfenntartási munkáit a ZRt. üzemeltetési területén lévő egyes gépek, berendezések, építmények, területek (légfűvők, iszapcentrifugák, síkrácsok, technológiai műszerek, gázmotorok, riasztók, víztornyok, védőterületek stb.) szervizelése és karbantartása teszi ki, amely a vizsgált időszakban a tervezett 128,2 %-a, 91 017 eFt, az előző időszak költségét 6,2 %-kal haladta meg.

Informatika, labor, raktár a ZRt. által üzemeltetett számítógépes hálózat hardver berendezéseinek (számítógépek, szerverek, stb.) ellenőrzését, valamint a laborban használt műszerek, berendezések szervizelését, karbantartását tartalmazza, összességében a terv 78,5 %-át, 5 494 eFt-ot tettek ki, a költség az előző évi összeggel megegyező.

Az Uszoda és Termálfürdő részére megrendelt munkák értéke 4 983 eFt, a terv 58,6 %-a, a bázis adatnak kétszerese.

A vízszolgáltatás területén külső kivitelezők által végzett jelentősebb eszközfenntartási munkák

Káld vastalanító tartály töltetcsere	2 042 eFt
Vasvár medence szellőző kiépítés	860 eFt
Nyílászáró cserék:	
Vasvár gépház	1 670 eFt
Uraiújfalu gépház	1 555 eFt
Mesteri gépház	839 eFt
Salköveskút gépház	1 622 eFt

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

Külsővati szennyvíztelepen szennyvíztisztító berendezés javítása	5398,76	Euro
Körmend szvt. tartalék centrifuga rotor javítás	1 624	eFt
Szennyvízátemelők szivattyúinak éves karbantartása	959	eFt
Légfűvő karbantartás	5 802	eFt
Centrifugák karbantartása	2 020	eFt
Gépi rácsok karbantartása	1 858	eFt
Dugulás elhárítás, csatorna mosatások	4 570	eFt
Technológiai műszerek karbantartása	3 092	eFt
Online műszerek karbantartása	4 467	eFt
Gázmotorok karbantartása	3 900	eFt
Védterület karbantartás	2 966	eFt

V. VÍZMINŐSÉG, SZENNYVÍZTISZTÍTÁS, KÖRNYEZETVÉDELEM, ELLENŐRZÉS

Vízminőség

A jelentés időszakában 4 599 db ivóvíz, felszíni víz, fürdővíz mintából 2 929 db 48 711 paraméterre kiterjedő kémiai, 3 996 db 16 813 paraméterre kiterjedő bakteriológiai és 1 262 db 13 082 paraméterre kiterjedő biológiai meghatározást végzett el a laboratórium.

155 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

- Vízminőségvizsgálás 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 haladéktalan kivizsgálása.
- A Vas Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve hatósági ellenőrzései eredményeinek kezelése.
- Az ütemtervnek megfelelően a kutak és a hálózati ivóvizek radiológiai vizsgálata, Kisunyom és Cák hálózati mintavételi helyek mintáinak részletes radiológiai vizsgálata.
- Kutak gázvizsgálata.
- Havonta eredményes arzén monitoring végzése Tormásliget vízellátó rendszeren.
- Körmend és Nemesrempehollós vízellátó rendszerének összekötéséhez kapcsolódó ütemezett bakteriológiai vizsgálata.
- Celldömölk vízellátó rendszeren havi gyakoriságú nitrit, vas és mangán, valamint 2 havi gyakoriságú mikroszkópos biológiai monitoring, Porpác gépház elhagyó víz 2 havi gyakoriságú, Rábahídvég vízellátó rendszeren havi gyakoriságú, Pápoc I. kút havi gyakoriságú nitrit monitoring végrehajtása.
- Üzemeltetők képviselői, Laboratórium és Technológia részvételével tartott heti megbeszélések a vizsgálati eredmények értékelésével, döntéshozattal.

Ivóvízellátás technológiai vonatkozásai

- Celldömölkön az alacsony ammóniumtartalmú, de magas vas- és mangántartalmú kutakkal (II, IV, V.) üzemelünk. Az üzemelő kutak határérték feletti vas és mangán koncentrációja miatt ideiglenes határérték van érvényben: vas 0,4 mg/l, mangán 0,08 mg/l. Az ideiglenes határérték miatt a hatóság által kijelölt három mintavételi ponton havi nitrit monitoringot és bakteriológiai vizsgálatot, valamint kéthavonta biológiai vizsgálatokat végzünk. A gépházkimenő vízben folyamatos a nátrium-hipoklorit adagolás.
- Ikerváron a hálózatra vezetett víz mangánkoncentrációja tartósan a határértéket meghaladta (0,1-0,26 mg/l). A megfelelő vízminőség biztosításához szükséges szűrő visszamosathatóságának megfelelő kialakítása és a vasiszap ülepítő építése megtörtént. A szűrőtöltetet februárban katalitikus töltetre cseréltük. Jelenleg nátrium-hipokloritot adagolunk az oxidációhoz.
- Mesteriben a határérték feletti mangánkoncentráció miatt indokolt volt a szűrőkavics cseréje katalitikus töltetre és a vegyszeradagoló szivattyú beszerzése. A töltet megfelelő működéséhez szükséges vegyszer (nátrium-hipoklorit) folyamatos adagolásával a mérési eredmények alapján a mangánkoncentráció folyamatosan határérték alatti a gépházkimenő vízben.
- Sárvár-Lánkapusztán a szűrőtöltet cseréje megtörtént. A töltetcsere követő mérési eredmények mind határértéknek megfelelőek.
- Káldon a klórozási melléktermékek, klórszarmazékok kiszűrésére szolgáló aktív szén töltet cseréje a 2013. évben történt üzembe helyezés után indokolt volt - júliusban megtörtént. A töltetcsere követően az ammónium koncentráció megemelkedett a gépházkimenő vízben, emiatt az adagolt klórgáz mennyiségét megnöveltük, azóta a vizsgálati eredmények megfelelnek az előírásoknak.
- Uraiújfalu vízellátó rendszer összekötésre került Hegyfalu vízellátó rendszerrel. Hegyfalu I. számú kút homokol, a II. számú kútnak intenzív szaga van, a felújításra forráshiány miatt várni kell, ezért Hegyfalu és térségének vízellátása 2018. júliustól Uraiújfalu rendszerről történik.
- Csepregen az I. negyedévben a mangánkoncentráció a határértéket ismét meghaladta. A lúgos kezelés elvégzése után a mérési eredmények ismét határérték alatti mangánkoncentrációt jeleztek. A II. negyedévben a határérték túllépés 2 alkalommal ismételten jelentkezett. A szűrők kezelését e két alkalommal már nátrium-hipoklorit felhasználásával végeztük el, ezt követően a mangánkoncentráció határérték alatti volt. A II. negyedévben megtörtént továbbá egy fúvó beszerzése a visszamosatás intenzitásának növelése végett. A harmadik negyedévben is történt két beavatkozás. A szűrők beavatkozás nélkül mintegy másfél hónapot üzemelnek a jogszabályi előírásoknak megfelelően. A technológia szállítója jövő év januárban végrehajtja a támréteg cseréjét és a szűrőréteg felülvizsgálatát.
- Nemesrempehollós rendszer vízminőség-javítása: Egyházasrádóc, Nemesrempehollós, Rádóckölked, Nagykölked és Harasztifalu településeken a projekt kivitelezése befejeződött, az 1 hónapos próbaüzem 2018. június 28-án lezárult. A csatlakozási pont Körmen-d-Felsőberkifalu településrész északi részén a végponti tűzcsapnál került kialakításra szakaszoló elzáró beépítésével. A leágazási pont kiépítését követően D160-as távvezeték kiépítése történt meg Harasztifalu irányában, valamint Harasztifalu belterületén. A körmen-di rendszerről átadott ivóvizet Körmen-d-Felsőberkifalu területen elhelyezett aknában távmérő vízmérő és gépészete méri. A nemesrempehollósi kutak eltömedékelése megtörtént.
- Nagysimonyi vízműnél a töltetcsere után a katalitikus töltet működéséhez szükséges vegyszer (nátrium-hipoklorit) folyamatos adagolásával üzemel a vastalanító berendezés.
- Szentgotthárdon a III. negyedévben megtörtént a visszamosatáshoz használt fúvó üzembe helyezése, ezáltal a mosatás hatékonysága növekedni fog.
- Vasváron a nem megfelelő biológiai paraméterek miatt sor került az 500 m³-es medence mosatására. A mosatás során a szellőző mellett szerkezeti sérülést fedeztek fel. A medence javítása megtörtént.
- Répcelakon a hosszú távú, biztonságos vízellátás érdekében indokolt egy ammóniamentesítő technológia kiépítése.

- 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 vize mindegyik rendszeren vízkezelés nélkül jut a hálózatba. Az illetékes népegészségügyi szakigazgatási szerv által kiadott egyedi határérték határozatában Rábahídvég és Pápoc rendszerek esetén a gépházkimenő vízre havi, Porpácon pedig kéthavi gyakoriságú nitrít-monitoringot írt elő, amelyet folyamatosan teljesítünk.
- Feltöltöttük a vízellátó rendszerek, víztisztító művek műszaki adatait a HUMVI szakrendszerbe, amely alapján az évi laboratóriumi vizsgálatok darabszáma is generálható.
- Elkészítettük és benyújtottuk az üzemeltetésünkben lévő vízellátó rendszerek 2018. évi vízmintavételi ütemterveit. Az elfogadó határozatok a hatóságok részéről megérkeztek. A 201/2001. Korm. rendelet módosításai miatt az ütemtervekkel együtt nyújtottuk be a felmentési kérelmeket és az új mintavételi helyeket, illetve HUMVI kód igényünket, továbbá módosítottuk Körmend és Uraiújfalu rendszer éves ütemtervét a Nemesrempehollós rendszer Körmend rendszerrel, illetve Hegyfalu rendszer Uraiújfalu rendszerrel történt összekötése miatt.
- Elkészült 10 db (Halogy, Tormásliget, Nemesrempehollós, Porpác, Jákfa, Sárvár-Lánkapusztá, Hegyfalu, Gersekarát, Szentgotthárd-Farkasfa, Szarvaskend) vízbiztonsági terv egyéves felülvizsgálata a 2017. évben kiadott határozatoknak megfelelően. A terveket a népegészségügyi szakigazgatási szervek és az Országos Közegészségügyi Központ szakvélemények alapján javítottuk.
- Megtörtént 50 db vízbiztonsági terv felülvizsgálata. A szükséges javítások száma a tervezettnél nagyobb volt, mivel a népegészségügyi szakigazgatási szerv által végzett helyszíni vizsgálatok több hibát is feltártak a tervekben. Az év második felében zajlott hatósági vizsgálatok kimondott hangsúlyt fektetnek a vízbiztonsági tervben meghatározott üzemeltetési folyamatok betartására.

KEHOP ivóvízminőség-javító, szennyvízelvezetési és szennyvíztisztítási 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, szakmai segítséget nyújt a pályázó önkormányzatoknak, valamint az NFP-nek, nyomon követi a kivitelezési munkákat.

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:

KEHOP ivóvízminőség-javító program

Folyamatban lévő pályázatok

<i>Vízbázis</i>	<i>Előkészítés</i>	<i>Kivitelezés várható megkezdése</i>
Porpác	2012. év	2019. év
Celldőmölök	2016. év	2019. év
Répcelak	2017. év	2019. év
Pápoc	2017. év	2019. év
Vönöck	2017. év	2019. év
Rábahídvég	2017. év	2019. év

Kivitelezés-próbaüzem alatt lévő pályázatok

<i>Vízbázis</i>	<i>Kivitelezés megkezdése</i>	<i>Várható befejezése</i>
Tormásliget-Halogy (közös pályázat)	2017. év	2019. év II. n.év

Befejezett pályázatok

<i>Vízbázis</i>	<i>Kivitelezés megkezdése</i>	<i>Műszaki átadás-átvétel</i>
Nemesrempehollós	2017. év	2018.06.11

Az ivóvízminőség-javító projektek pályázati munkája a KEHOP-2.1.1, KEHOP 2.1.2 és KEHOP 2.1.3 keretében 2015. év végétől indult az NFP koordinációjával és társaságunk közreműködésével (adat-szolgáltatások, műszaki tartalom javaslat összeállítása, Megvalósíthatósági Tanulmány, vízjogi és építési engedélyes tervek, közbeszerzési anyagok, stb.), az érintett önkormányzatokkal a Konzorciumi szerződések megkötésre kerültek.

A VASIVÍZ Zrt. szakmai munkája és az OKK támogató szakvéleménye alapján az NFP további fejlesztési igények befogadásával Répcelak, Pápc, Vönöck, Rábahídvég vízellátó rendszerek vízminőség javítását (KEHOP 2.1.3.) nevesítették az 1084/2016. (II. 29.) Korm. határozatban.

Tormásliget és Halogy vízvezeték vízminőség-javítása projekt közbeszerzése megtörtént, a projektrészekre (távvezeték, telepfejlesztés, hálózatrekonstrukció) különböző kivitelező került kiválasztásra (Juhai és Társa Kft., HYDROCOMP Kft., Szabadics Zrt). A hálózatrekonstrukció kivitelezése befejeződött, műszaki átadás-átvétele 2018. szeptember 12-én megtörtént. A távvezeték és telepfejlesztés projektrészek tervezési munkája és kivitelezése folyamatban van.

A folyamatban lévő pályázatok előkészítési munkái befejeződtek, műszaki tartalmak véglegesítésre és a VASIVÍZ Zrt. részéről jóváhagyásra kerültek. Jelenleg a kiviteli tervezési és kivitelezési munkákra vonatkozó közbeszerzési eljárások vannak folyamatban

Szennyvízelvezetési és szennyvíztisztítási 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 megkezdése</i>
<i>Ivanc</i> (Ivanc, Csákánydoroszló) szennyvíztisztító telep teljes rekonstrukciója	2016-2018.	2019. I. félév A-G HÍD Konzorcium
<i>Nádasd</i> (Nádasd, Katafa) szennyvíztisztító telep teljes rekonstrukciója	2016-2018.	2019. I. félév A-G HÍD Konzorcium
<i>Körmend agglomeráció</i> bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával (Egyházashollós, Magyarszeccsöd, Molnarszeccsöd, továbbá a BM jóváhagyta Magyarnádalja, Kemestaródfa, Pinkaminszent és Vasalja csatlakozását, de a nevesítéshez a NFM további döntései szükségesek)	2016-2018.	2019. I. félév Szabadics Zrt.
<i>Vasvári agglomeráció</i> bővítése új csatornarendszer (Alsóújlak) rácsatlakozásával	2016-2018. év	2019. II. félév Szabadics Zrt
<i>Szombathelyi agglomeráció</i> bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával (Bozzai, Kenéz, Pecöl, Megyehíd)	2016-2017. év	2019. I. félév A-G HÍD Konzorcium

<i>Agglomeráció</i>	<i>Előkészítés</i>	<i>Kivitelezés megkezdése</i>
<i>Répcelak</i> telep rekonstrukció (a BM jóváhagyta Csánig csatlakozását, de a nevesítéshez a NFM további döntései szükségesek)	2016-2018. év	2019. II. félév Swietelsky Magyarország Kft.
<i>Egyházashetye központú agglomeráció</i> bővítése új csatornarendszerek rácsatlakozásával (Boba és Nemeskocs)	2017-2018.	2019. II. félév Szabadics Zrt
<i>Vát</i> község csatornahálózatának fejlesztése	2017-2018	2019. I. félév A-G HÍD Konzorcium

Kivitelezés alatt lévő pályázatok

<i>Agglomeráció</i>	<i>Kivitelezés megkezdése</i>	<i>Várható befejezése</i>
<i>Csepreg</i> (Csepreg, Horvátsidány, Kiszidány, Ólmod) szennyvíztisztító telep fejlesztése	2017. 08. Swietelsky Magyarország Kft.	2019. 02.
<i>Celldőmök</i> (Izsákfa városrész csatornázása, szennyvíztisztító telep korszerűsítése)	2017. 10. Szabadics Zrt.	2019. 02.
<i>Hegyfalu és Térsége</i> (Hegyfalu, Szeleste, Ölbő, Pósfá) csatornázás és szennyvíztisztító telep létesítése	2018. 06. Szabadics Zrt.	2019. 12.
<i>Jánosháza agglomeráció</i> bővítése új csatornarendszerek (Duka, Karakó, Kemenespálfa, Kissomlyó, Nemeskeresztúr) rácsatlakozásával és szennyvíztisztító telep rekonstrukció	2018. 06. Szabadics Zrt.	2020. 12.

Befejezett kivitelezések

<i>Agglomeráció</i>	<i>Műszaki átadás-átvétel időpontja</i>	<i>Kivitelező</i>
<i>Szentgotthárd</i> (Máriaújfalu városrész csatornázása)	2018. 03. 27.	Colas Alterra Zrt.

Szergény, Kemenesmagasi és Vönöck községek 25/2002.(II.27.) Korm. rendelet szerinti új agglomerációját, Csénye és Bögöt községek csatlakozását a sárvári, Ispánk és Szalafő községek csatlakozását az őriszentpéteri szennyvízelvezetési és -tisztítási agglomerációkhoz a Belügyminisztérium jóváhagyta. A projekteket mindeddig nem nevesítették, de az Innovációs és Technológiai Minisztérium is adatszolgáltatásokat kért a két agglomerációs csatlakozással kapcsolatos műszaki tartalomról.

Szennyvíztisztító telepek üzemelési körülményei

A laboratóriumban az év folyamán elvégzett önellenőrzési és üzemeltetést segítő technológiai vizsgálatok száma: kémiai 5802 db, bakteriológiai 98 db, biológiai 648 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).

Szalafő, Magyarszombatfa és Ispánk települések szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerein 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 szennyvíz-közmű-használati díj, az önkormányzatok által korábbi években fejlesztési támogatásként visszaadott használati díj és az amortizáció terhére folytatta, amelynek eredményeképpen nőtt az üzembiztonság. Ezek elsősorban gépészeti elemek felújítását, szivattyúk pótlását, műszer beszerelést, állagmegóvást tartalmaztak.

Súlyos üzemeltetési nehézséget okoz, hogy - bár a csatornahálózatok túlnyomó része elválasztó rendszerű - csapadékos időben a szennyvíztisztító telepekre érkező szennyvíz mennyisége jóval meghaladja a névleges terhelhetőségnek megfelelő értéket, ami a telepek rövidebb-hosszabb ideig tartó üzemzavarát okozza.

Répcelak és Csepreg csatornahálózatán béleléses technológiával mérsékeljük a vízbetöréseket. A beszámolási időszakban Sárvár és Táplánszentkereszt szennyvízelvezető hálózatán havária helyzet alakult ki csapadékvíz terhelés miatt. Ezúttal tehermentesítés nélkül is elkerültük a csatornakiöntést.

Szombathely-Kőszeg regionális csatornarendszer szennyvíztisztító telepe

Szennyvíztisztítás

2018. évben 7 071 em³ szennyvíz tisztítása történt, amely 4,7 %-kal haladta meg a 2017. évi 6 782 em³-t.

A mechanikai fokozat 800 t szennyeződést távolított el a szennyvízből, ez 95,8 % 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 keretében 2018. áprilisban a vízjogi engedélyekben foglaltak betartását ellenőrizték, amelyek során mindent rendben találtak.

Izlapkezelés illetve biogáz termelés

Az előülepítőkből 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 felhasználtuk a tornyok fűtéséhez és a használati melegvíz (fűtés, csapi melegvíz) előállítására.

A 105 em³ feladott iszaptól a bázisidőszakhoz képest 2,6 %-kal több, 897 em³ biogáz keletkezett. 809 em³ biogázból a gázmotorok 1 652 MWh villamos energiát termeltek, ez 7,6 %-kal magasabb az előző év hasonló időszakához képest.

A rothasztó tornyokból elvett iszap víztelenítése centrifugálással történik, az ehhez felhasznált vegyszer mennyisége 8 %-kal csökkent. A biológiai fokozatról elvett fölös eleven-iszap dobsűrítőkben zajló sűrítéséhez szintén jelentősen kevesebb vegyszert kellett felhasználni, részben a feladott iszap mennyiségének 13 %-os csökkenése következtében. A vegyszerfelhasználás csökkenésében szerepe volt az iszapcentrifuga rotor gyártóművi nagyfelújításának és a dobsűrítő nagyfelújításának továbbá egy vegyszeradagoló szivattyú cseréjének, miután ezek javították az iszapkezelés hatékonyságát.

Izapelhelyezés, komposztálás

A szennyvíztisztító telepről az előző időszaki mennyiséghez képest 6 %-kal kevesebb, 8 558 t rothasztott, víztelenített iszap került a komposztáló telepre. Az év során értékesített komposzt 1 505 t, az ebből származó bevétel 1 505 eFt. A komposztálás mellett a keletkező szennyvíziszapot – figyelembe véve a fenntartható fejlődési célokat – mezőgazdasági területekre helyeztük ki.

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

Szennyvíziszap elhelyezés

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

A szombathelyi szennyvíztisztító telepen – a Bögöte, Csepreg, Felsőcsatár, Ják, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Meggyeskovácsi, Peresznye, Pornóapáti, Egyházasrádóc, Kám, Nagykölked, Püspökmolnári, Rábahidvég szennyvíztisztító telepekről beszállított iszapokkal együtt – a keletkező szennyvíziszap rothasztás után víztelenítésre kerül. A víztelenített szennyvíziszap komposztálásra illetve mezőgazdasági területeken történő hasznosításra kerül.

A mersevátai ideiglenes tározóból a Celldömölk, Egyházashetye, Kemenesmihályfa, Kemenesszentmárton, Külsővat, Mersevát, Tokorcs településeken lévő szennyvíztisztító telepeken keletkező iszapokat átmeneti tárolás után injektálásos technológiával mezőgazdasági területekre juttatják ki.

A Sárvár szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer Sárvár-Rábasömjénben lévő ideiglenes tározója Kenyeri, Sárvár és Sitke szennyvíztisztító telepéről, a Rábapatyban lévő ideiglenes tározója Sárvár szennyvíztelepen keletkező iszapokat fogad átmeneti tárolásra, amely után injektálásos technológiával mezőgazdasági területen történik a végleges elhelyezés.

A Répcelakon lévő ideiglenes tározóból a Kenyeri, Nick, Répcelak, Uraiújfalu szennyvíztisztító telepekről, a vasvári ideiglenes tározóból a Vasvár, Csehimindszent és Oszkó szennyvíztisztító telepekről származó iszapokat átmeneti tárolás után szintén injektálásos technológiával mezőgazdasági területeken helyezik el.

Amennyiben a fent említett iszaptározók megtelnek, a szállítás a szombathelyi szennyvíztelepre történik. Körmend szennyvíztisztító telepén – Gersekarát, Hegyháthodász, Hegyhátszentjakab, Ivánc, Nádasd szennyvíztisztító telepekről beszállított iszapokkal együtt – a keletkező szennyvíziszap víztelenítésre kerül. A víztelenített szennyvíziszapot Körmendről, Bajánsenyéről és Óriszentpéterről a Zala-Müllex Kft. szállítja el ártalmatlanításra és elhelyezésre.

Szentpéterfáról a víztelenített szennyvíziszapot a szombathelyi komposztáló telepre szállítjuk.

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

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

Tárgyidőszakban a szennyvíziszap elhelyezéssel kapcsolatos költségek: szennyvíziszap szállítás 21 774 eFt, szennyvíziszap elhelyezés (mezőgazdasági és nem mezőgazdasági elhelyezés) 73 411 eFt, összesen 95 185 eFt.

Üzemellenőrzés, csatornabírság

2018. évben 13 üzemellenőrzésre került sor. 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.

A közcatornába történt 2017. évi szennyvízkibocsátások alapján 11 db csatornabírság javaslatot terjesztettünk elő 117 627 eFt összegben. Két esetben a hatóság megszüntette az eljárást, 8 esetben összesen 3 404 eFt bírságról hoztak határozatot. Egy esetben (Sárvári HUKÉ Kft., 113 407 eFt) a kibocsátó megtámadta a határozatot.

Hatósági ellenőrzés, szennyvízbírság

Az élővíz szennyezések után a szennyvízbírságot a Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság szabja ki. A 2017. évre vonatkozó, 2018. évben megfizetendő szennyvízbírság (14 település kibocsátása után) 2 915 eFt volt, amelyet megfizettünk.

Környezetvédelemhez kapcsolódó kötelezettségek, azok teljesítése

Társaságunk a szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenységével környezetvédelmi szolgáltatást nyújtó szervezetnek minősül, működésével jelentősen hozzájárul a térség környezeti helyzetének javításához azáltal, hogy a közcatornán elvezetett szennyvizet a legszigorúbban ellenőrzött körülmények között gyűjti és a települési folyékony hulladékkal együtt szakszerűen ártalmatlanítja, Ezáltal biztosítja, hogy káros szennyezőanyag ne kerülhessen a környezetbe, az egészséget és a környezetet súlyosan károsító anyagokat mint veszélyforrásokat megszünteti.

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. 2018 októberében az ISO 14001:2015 szabványra való átállás sikeresen megvalósult.

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

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

2018. évben 41 970 kg veszélyes hulladék elszállítása történt összesen 1 943 eFt költséggel.

Tárgyidőszakban teljesített környezetvédelmi kötelezettségeink: hulladék szállítás 37 029 eFt, levegőtisztaság védelmi vizsgálatok 688 eFt, levegő- és vízterhelési díjak 46 027 eFt, összesen 83 744 eFt.

Hulladékkezelési tevékenységből (nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz, folyékony, nem veszélyes hulladékok fogadása és kezelése) származó bevétel 40 284 eFt.

Környezetvédelmi intézkedések, jövőben várható fejlesztések

Folyamatosan végezzük a kutak, gépházak, kiszolgáló épületek építészeti (tetőcsere, tetőszigetelés, nyílászáró-csere, fűtőkorszerúsítás), 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 szándékozunk 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.

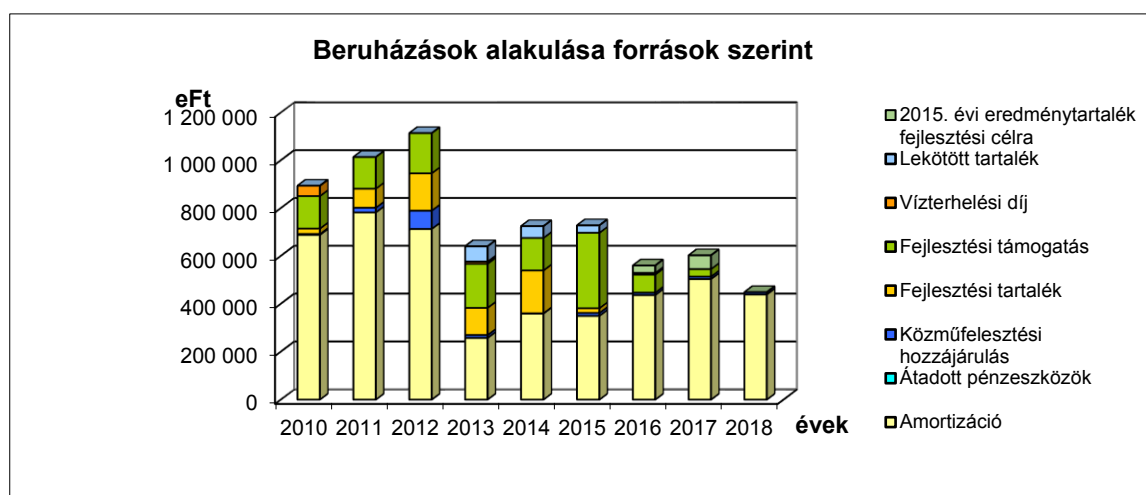
2017. évben a Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Szombathely város átemelőit és a szennyvíztisztító telepet nemzeti létfontosságú rendszerlemmé jelölte ki. A hatóság kiemelt infrastruktúraként kezeli azokat katasztrófa helyzet esetén, így azokat a rendkívüli eseményeket, amelyeket nem tudunk önerőből kezelni, külső beavatkozással és segítséggel esetlegesen el tudjuk háritani - ezzel megelőzve a további környezeti, gazdasági, társadalmi károkat. Az ehhez szükséges üzembiztonsági terv 2018. I. negyedévben készült el. Kijelölésre került az ún. „biztonsági összekötő” személy is a szennyvízágazati művezető személyében.

Jelentősebb fejlesztések, intézkedések

- Szombathely központi irodaház: gázkazánok cseréje, napelemes rendszer bővítése, ablakcsere, fűdémzsigetelés
- Szombathely, Rohonci út, Szigligeti Ede u. víz- és szennyvízvezeték rekonstrukció
- Meggyeskovácsi II. sz. átemelő építészeti (bélelés) és gépészeti rekonstrukció
- 2018. évi szerződéssel, 2019. évi teljesítéssel Kőszeg üzemmérnökség, Uszoda vegyes használatú épület és komposztáló telep napelemes kiserőmű építés

- 2018. évben beszerzett korszerű, környezetkímélő gépjárművek: Toyota Hilux, 2 db Ford Transit Courier, 2 db Toyota Proace, 2 db Volkswagen T6, 3 db DAF FA LF 260 (2019. évre áthúzódó)
- Társaságunk folyamatosan ellenőrzi az ellátási területén levő üzemeket a környezetszennyezés és a többletterhelés kiszűrése céljából.
- A selejtezésekből származó fémhulladék értékesítése, elszállítása folyamatos.

VI. FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉG



2018. évben az üzleti terv 440 847 eFt értékű beruházás megvalósítását irányozta elő az előző évről áthúzódó 55 847 eFt értékű beruházással együtt. Az év során 448 516 eFt értékben történt megrendelés illetve szerződéskötés, ez a tervet 1,7 %-kal haladja meg. Ebből 2019. évre áthúzódó beruházás 134 393 eFt, a ténylegesen kifizetett összeg 314 123 eFt.

Saját kivitelezésben végzett beruházások aktivált értéke 15 158 eFt.

Beruházási pénzeszközök források szerinti felhasználása

Beruházás forrása	2018. év terv*	Ténylegesen rendelkezésre álló forrás*	Felhasználás**	Kifizetett összeg	Áthúzódó beruházások 2019. évre	Felhasználás/terv
Amortizáció	431 812	472 585	439 095	304 702	134 393	101,7%
Fejlesztési támogatás (2012. évi maradványból)	0	81 398	0	0	0	
Fejlesztési támogatás (2012. évi ISPA/KA maradványból)	0	27 457	0	0	0	
Közműfejlesztési hozzájárulás	9 035	224 483	9 421	9 421	0	104,3%
Összesen	440 847	805 923	448 516	314 123	134 393	101,7%

* 2018. évre áthúzódó 55,8mFt-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból 46,8mFt, közműfejlesztésből 9 mFt)

** 2019. évre áthúzódó 134,4mFt-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból 134,4mFt)

Az amortizációból származó fejlesztési forrás a 2017. évről áthúzódó 46 812 eFt-ből és a 2018. évben képződött 425 773 eFt-ből tevődött össze.

A különböző forrásokból megvalósított beruházások megoszlása tevékenységek szerint

eFt

<i>Fejlesztési forrás</i>	<i>Vízellátás</i>	<i>Szennyvízelyv., -tisztítás</i>	<i>Fürdő</i>	<i>Működtetés</i>	<i>Beruházások összesen</i>
Amortizáció	32 146	21 635	6 284	379 030	439 095
Közműfejlesztési hozzájárulás	9 421	0	0	0	9 421
<i>Összesen</i>	<i>41 567</i>	<i>21 635</i>	<i>6 284</i>	<i>379 030</i>	<i>448 516</i>

Kiemelt beruházások

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

Saját kivitelezés

- Szombathely, Vépi u. telephely fémhulladék tároló kialakítása 2,3 mFt, központi iroda-épület építészeti felújítás 1,8 mFt
- Perenye, vízmű gépház gépészeti rekonstrukció (vegyszeradagoló állomás kármentővel, vízmérő beépítése) 1,1 mFt

Külső kivitelezésben

- Szombathely, Rákóczi F. u.19. Központi irodaépület gázkazánok cseréje 5,2 mFt, nap-elemes rendszer telepítése 8mFt (2017. évről áthúzódó munkák), ablakcsere 3,6 mFt
- Ultrahangos vízmérők beszerzése 15,2 mFt (2017. évről áthúzódó)
- IPEK Agilios csatornavizsgáló kamera 5 mFt
- Házi átemelő szivattyúk beszerzése 4,8 mFt
- Kisgépek beszerzése folyamatos, 2018. évben megrendelt eszközök értéke 34 mFt
- Nyomásfokozó szivattyúk és búvárszivattyúk beszerzése 19,5 mFt
- Nyomásfokozó szivattyú beszerzéshez kapcsolódó frekvenciaváltó csomag 4 mFt
- Szennyvízszivattyúk beszerzése 13,4 mFt (2019. évre áthúzódó teljesítés)
- Ultrahangos vízmérők és szoftver beszerzése 43,1 mFt, felújított vízmérők beszerzése 1,2 mFt
- Fedett Uszoda és Termálfürdő területén üzemelő napkollektoros rendszer szabályozójának cseréje és hálózatkiépítés 1,7 mFt
- Gépjárművek beszerzése 48 mFt

*Közműfejlesztési hozzájárulásból**Saját kivitelezésben*

- Szentgotthárd, Felsőpatak u. nyomásfokozó gépészeti, villamos munkái, vezeték építés 8,1 mFt (2017. évről áthúzódó) vagyonátadás

Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások

eFt

<i>Fejlesztési forrás</i>	<i>Vízellátás</i>	<i>Szennyvízelvezetés, -tisztítás</i>	<i>Beruházások összesen</i>
Amortizáció	5	1 538	1 543
Közműfejlesztési hozzájárulás	10 185	0	10 185
Térítésmentesen kapott eszközök (víz- és csatornabekötések)	23 078	15 647	38 725
<i>Összesen</i>	<i>33 268</i>	<i>17 185</i>	<i>50 453</i>

Az önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások értéke bruttó összeg.

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

VII. ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG

2018. évre önkormányzatok megrendelésére víziközmű-használati díjból vállalkozási szerződéssel végezhető építési tevékenység tervezett összege 1 045 539 eFt, egyéb megrendelésre végzett építési tevékenység terve 71 140 eFt, összesen 1 116 679 eFt.

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

	2018. év terv*	2018. év tény		
		Lekötött összeg** (leszáml. összeggel)	Leszámlázott összeg	Lekötött ösz- szeg/terv
Önkorm. víziközművek ép.-szer. munkái	1 045 539	983 221	807 820	94,0%
ebből: ivóvíz használati díj terhére	163 840	156 513	121 736	95,5%
szennyvíz használati díj terhére	881 699	826 708	686 084	93,8%
Egyéb megrendelésre végzett ép.ip.tev.	71 140	169 907	165 457	238,8%
Összesen:	1 116 679	1 153 128	973 277	103,3%

* 2018. évre áthúzódó 264,4 mFt önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkákat és 44,2 mFt egyéb megrendelésre végzett építőipari munkákat is tartalmazza

** 2019. évre áthúzódó 175,4 mFt önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkákat és 4,5 mFt egyéb megrendelésre végzett építőipari munkákat is tartalmazza

Önkormányzati megrendelésre végzett jelentősebb víziközmű építési-szerelési munkák

Vízközmű használati díj terhére

Saját kivitelezésben

- Szombathely vízvezeték rekonstrukciók: Rohonci u. 25 mFt, Báthory utca 3,8 mFt, Szigligeti E. utca II. ütem 15,5 mFt, Szigligeti E. u. Brenner krt. és Tánicsics M. utca közötti szakasz 8 mFt
- Szombathely vízbekötés cserék: Külső-Pozsonyi u. 11 mFt, Újvilág u. 2,5 mFt
- Szombathely Szt. Gellért u-i nyomásfokozó gépház építészeti rekonstrukció 2,5 mFt leszámolva
- Kőszeg, Pék utca vízbekötések cseréje 2,7 mFt
- Kőszeg, Sánccárok utca vezeték rekonstrukció 12 mFt
- Velem 2x50 m³-es medencénél villamos energia ellátás biztosítása 1,1 mFt
- Vassurány, Hősök tere NA 100 hídvezeték cseréje 1,5 mFt (leszámlázva)
- Körmend, Rákóczi F. u. vízvezeték rekonstrukció 10,5 mFt
- Szentgotthárd I-II-III. kút bekapcsolása a folyamatirányító rendszerbe 3,9 mFt
- Jákfa ivóvíz ellátási rendszer tűzcsapok cseréje 1 mFt, csomópontok rekonstrukciója 1,7 mFt (leszámlázva)
- Celldömölk, Sági utca ivóvízhálózat rekonstrukció 5,7 mFt (2017. évről áthúzódó)
- Ikervári vízműtelep gépházában lévő 1*20 m³ kapacitású vastalanító berendezés átalakítása és 24 m³ kapacitású vasiszap ülepítő építése 1,5 mFt (vegyes finanszírozás, 0,5 mFt vízhasználati díjból előfinanszírozás, 1 mFt egyéb önkormányzati forrás terhére, leszámolva)
- Hegyfalu vízműtelep nyomásfokozó szivattyúk beépítésének kivitelezési munkái 1,2 mFt (leszámlázva)

Külső kivitelezésben

- Őriszentpéter III. kút melléfúrásos felújítása 12,2 mFt (vegyes finanszírozás, vízhasználati díj + egyéb önkormányzati forrás)

*Szennyvízközmű használati díj terhére**Saját kivitelezésben*

- Szombathely Perintparti sétány csatorna rekonstrukció 2 mFt (leszámlázva)
- Kőszeg, Vasút szennyvíz átemelő vezérlőszekrény cseréje 4 mFt
- Csepreg V. átemelő nyomócső cseréje 2,5 mFt, IV. átemelő villamos rekonstrukció 3,6 mFt, Hunyadi utcában jelentkező szaghatások miatt vegyszeradagolás kialakítása 2,5 mFt
- Csepreg szennyvíztisztító telepről gépi rács áthelyezése Peresznye szennyvíztisztító telepére 1,6 mFt (leszámlázva)
- Szentpéterfa I. átemelő komplex rekonstrukciója 3,95 mFt (leszámlázva)
- Ják III-IV. átemelő komplex (villamos) rekonstrukciója 2,8 mFt (leszámlázva)
- Körmeny 8-as főút felújítását megelőző szennyvízcsatorna rekonstrukció 2 mFt, IV. sz. átemelő (Ady E. u.) bélelés, villamos és acélszerkezeti rekonstrukció 7,9 mFt
- Meggyeskovácsi II. átemelő építészeti (bélelés) és gépészeti rekonstrukciója 9 mFt (2017. évről áthúzódó)

Külső kivitelezésben

- Szombathely szennyvízvezeték rekonstrukciók: Rohonci út 181,6 mFt (2017. évről áthúzódó), bélelés 17 mFt (2019. évre áthúzódó), Brutscher J. utca 15,5 mFt, Szigligeti E. u. 45 mFt, Kisfaludy Sándor u. 6 mFt, Hámor u. 19. - Acél utca közötti szakasz 13 mFt, Báthori I. u. (bélelés, 105 fm) 13,5 mFt, Kórház köz (bélelés, 127 fm) 14,5 mFt, Balassi u. (bélelés 220fm) 46,2 mFt (2019. évre áthúzódó)
- Szombathely Hefele Menyhért u. szennyvíz vezeték hálózat bővítése 6 mFt (2017. évről áthúzódó)
- Szombathely Gépipari SZKI szennyvíz bekötésének rekonstrukciója 10,5 mFt
- Szombathely szennyvíztisztító telep iszapfeladó szivattyúk cseréje 2,3 mFt, légfűvők felújítása 5 mFt (2019. évre áthúzódó), iszapcentrifuga felújítása 20 mFt, dobsűrítők felújítása 10 mFt, záportároló medence túlfolyó vályú 20 mFt (2019. évre áthúzódó), anoxikus medence hidak alsó és oldalsó felületeinek rekonstrukciója 80 mFt, nitrifikáció vezérlés kiépítése 20,6 mFt (leszámlázva 9,1 mFt, 2019. évre áthúzódó 11,5 mFt)
- Kőszeg Szabó-hegyi út szennyvízcsatorna rekonstrukció 50,1 mFt, Rákóczi u. 330 fm NA300 gerincvezeték, 296 fm NA200 bekötővezeték, 12 db tisztítóakna bélelése 20 mFt (2019. évre áthúzódó)
- Peresznye szennyvíztisztító telepen meghibásodott légfűvő berendezés cseréje 1 mFt (leszámlázva)
- Meggyeskovácsi szennyvíztisztító telep gépi rács meghibásodott anyaghordó csigájának cseréje 1,2 mFt (leszámlázva)
- Nagykölked szennyvíztisztító telep 2 db szivattyú, 2 db keverő cseréje, oldott oxigén szonda és vezérlés 3,2 mFt
- Szentgotthárd Arany János utca 185 fm NA300 beton szennyvízcsatorna rekonstrukciója 7 mFt
- Csörötnek szennyvíz rendszer szennyvízáttemelők kerítéseinek és kapuinak felújítása, pótlása 4,2 mFt, I. sz. szennyvíz átemelő bejáró út rekonstrukciója 1,4 mFt, CS-1-0-0 vezeték szakaszon átemelő előtti 3 db D100 tisztítóakna cseréje 2,5 mFt, I. sz. végátemelő villamos felújítása, vezérlőszekrény cseréje 5 mFt (2017. évről áthúzódó munkák)
- Alsószölnök-Szakonyfalu nyomóvezeték szállítási kapacitásának felülvizsgálata és cseréje, 2018. évben tervezés 2,8 mFt (leszámlázva)
- Őriszentpéter szennyvíztisztító telepi átemelő építészeti, gépészeti és villamos rekonstrukciója 8,5 mFt (2017. évről áthúzódó munkák), anoxikus és anaerob medencékben lévő javíthatatlan búvárkeverők pótlása 1,5 mFt

- Sitke szennyvíztisztító telep levegőztető rendszer cseréje 1,95 mFt
- Jánosháza infiltrációs problémák kizárása, 22 db hibahely rekonstrukciója, Berzsényi u. 1. bekötés kiváltása 22,7 mFt (2019. évre áthúzódó)
- Sárvár Sársziget utca, Batthyány utca, Kossuth tér, Rákóczi Ferenc utca szennyvízhálózatának rekonstrukciója 29,3 mFt (2017. évről áthúzódó), III. sz. átemelő építészeti (bélelés), gépészeti rekonstrukciója, új tolozár akna 5 mFt
- Sárvár szennyvíztisztító telep kezelőépület kazáncsere 2 db (energetikai korszerűsítés) 4 mFt, utóülepítő kotró felújítása 3 mFt, levegőztető elemek membrán cseréje (4 db medence) 6,3 mFt
- Celldömölk szennyvíztisztító telep gépi rács rekonstrukció 11 mFt (2017. évről áthúzódó), 1 db vegyszertartály 3 mFt, kezelő épület és rácsgépház felújítás engedélyes terv 1,6 mFt (2017. évről áthúzódó), kezelőépület rekonstrukciója 25 mFt, erősáramú szekrény és irányítástechnika a KEHOP projekthez kapcsolódóan 6,9 mFt, egyéb rekonstrukciós munkák 5,5 mFt
- Külsővat szennyvíztisztító telep gépház mesterséges szellőztetés 1,8 mFt (2017. évről áthúzódó, leszámlláza)

Egyéb megrendelésre végzett főbb építési-szerelési munkák

- Csepreg ivóvízvezeték rekonstrukciók: Petőfi utca 2,8 mFt, Hunyadi utca 1,5 mFt
- Kemenesmihályfa szennyvíztisztító telep gépház mesterséges szellőztetés 2 mFt (2017. évről áthúzódó, leszámlláza)
- Nemesrempehollós vízminőség javító projekthez kapcsolódó vállalkozási munka 18,1 mFt
- Dozmat víztározó NA200 KM-PVC ivóvíz vezeték kiváltása 10 mFt
- Csepreg szennyvíztisztító telepi próbaüzemi munkák 1,9 mFt (leszámlláza)
- Őriszentspéter III. kút felújítása 5 mFt (részben vízközmű használati díjból, 2019. évre áthúzódó)
- Ikervári vízműtelep vastalanító berendezés átalakítása és 24 m3 kapacitású vasiszap ülepítő építése 1 mFt (részben vízközmű használati díjból, leszámlláza)

VIII. AZ RT. MŰKÖDÉSÉNEK SZEMÉLYI FELTÉTELEI

Korrigált munkajogi létszám

	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidős	595	607	574	96,5%	94,6%
Nem teljes munkaidős*	15	13	12	80,0%	92,3%
<i>Összesen</i>	<i>610</i>	<i>620</i>	<i>586</i>	<i>96,1%</i>	<i>94,5%</i>

* havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma állománycsoportonként

	2017. év	2018. év	Index
Teljes munkaidős	591,3	575,3	97,3%
Nem teljes munkaidős*	15,7	12,5	79,8%
<i>Összesen</i>	<i>607,0</i>	<i>587,8</i>	<i>96,8%</i>

* havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

Az Rt. üzleti terve szerint 2018. december 31-i időpontban betölthető álláshelyek száma 620 fő. Tényleges létszám 2018. december 31-én 586 fő.

A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma 587,8 fő, az előző évhez képest 19,2 fővel alacsonyabb.

Béreköltség állománycsoportonként

	eFt				
	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak bére	1 959 346	2 061 021	2 061 908	105,2%	100,0%
Részmunkaidőben foglalkoztatottak bére	32 769	29 109	27 695	84,5%	95,1%
Egyéb bérek	21 237	19 195	19 699	92,8%	102,6%
<i>Összesen</i>	<i>2 013 352</i>	<i>2 109 325</i>	<i>2 109 302</i>	<i>104,8%</i>	<i>100,0%</i>

Az üzleti terv 2018. évre a 2016. évi bértömegeből kiindulva 5 %-os bértömeg emelést tartalmazott, a béremelésre januártól került sor.

2018. évben költségként elszámolt bér 2 109 302 eFt, amely megfelel az éves tervnek, az előző időszak bértömegénél 4,8 %-kal magasabb.

A béren kívüli juttatási elemeket tartalmazó - cafeteria – rendszer 2018. évben is minden munkavállaló számára egyenlő feltételekkel biztosította a különböző juttatások közti szabad választást.

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 használható fel, kivétel a lakáscélú hiteltörlesztés, amely elem esetében a juttatás 10 hónapra egyenletesen elosztva, havi 24 eFt értékben volt igénybe vehető.

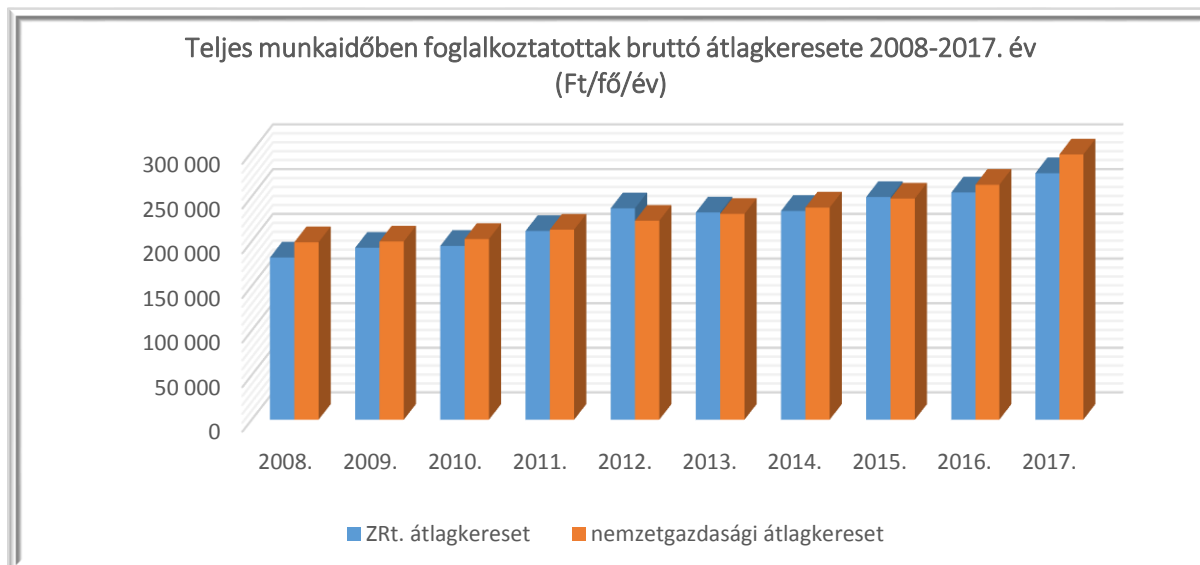
A 2018. évi törvényi változások miatt a cafeteria rendszer elemei megváltoztak.

Adómentes juttatásként a Kultúra Erzsébet-utalvány 50 eFt/fő/év, a Sport Erzsébet-utalvány korlátlan összegben, illetve a cafeteria keretösszeg maximumáig a lakáscélú hiteltörlesztéshez nyújtott munkáltatói támogatás, valamint 2017. évtől a mobilitás célú lakhatási támogatás volt választható. A Széchenyi-pihenőkártyát és a 2017-ben új elemként bevezetett 100 eFt készpénz juttatást 34,5 %-os adó terhelte. Az önkéntes kölcsönös nyugdíj- illetve egészségpénztári befizetés, valamint az Étkezési Erzsébet-utalvány után 40,71 % adó fizetendő.

2018. év során a működtetési bértartalékból 32 136 eFt került felhasználásra: A Víz Világnapján 2 munkavállaló VASIVÍZ Emlékérmét kapott, 8 munkavállaló Oklevélben részesült, a jutalom összege 1 800 eFt. 509 fő részesült 50 eFt/fő összegben „nyári jutalomban” összesen 25 540 eFt értékben. 2018. július 1-jén - a területi üzemmérnökségek túlnyomó részben fizikai alkalmazottait érintő - bérrendezés történt, ennek költsége a II. félévben 4 796 eFt volt.

A szervezeti egységek bérmaradványából 44 341 eFt jutalom, a Kollektív Szerződés alapján 56 főnek összesen 14 418 eFt jubileumi jutalom kifizetése történt, amely nem része a béreköltségnek.

2018. év teljes munkaidős átlagkeresete 298 656 Ft/fő/hó, a bázis időszak 276 121 Ft/fő/hó átlagkereseténél 8,2 %-kal magasabb. Ez egyrészt a munkaerőhiányból, a bértömeg növekedéséből, valamint a nyugdíjas szövetkezeten keresztül történő foglalkoztatásból adódik. A teljes munkaidőben foglalkoztatottak nemzetgazdasági bruttó átlagkeresete 329 943 Ft/fő/hó, 10,5 %-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.

Társaságunk 2014. év óta minden évben az előírt határidőre eleget tett az adatszolgáltatási kötelezettségnek. 2018. évben a Hivatal a víziközmű-szolgáltatók 2017. évről szóló adatszolgáltatási kötelezettségét két határozatban állapította meg. A műszaki és a szolgáltatási mennyiségi adatokat tartalmazó technikai táblák beküldési határideje 2018. április 27., a gazdasági adatokról szóló táblák határideje 2018. június 8. volt.

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 alapidíjak 2012. február 1-től változatlanok.*

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

Püspökmolnári 2013. március 31-től üzemeltetett szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerének díja a MEKH határozata alapján 2014. május 12-től, Oszkó 2015. november 1-től üzemeltetett szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerére vonatkozó átmeneti díj – amely nem tartalmaz használati díjat - 2016. március 6-tól alkalmazható.

A 2014-2017. év során közérdekű üzemeltetésből társaságunk üzemeltetésébe került rendszerek *díjai* a MEKH által jóváhagyott *bérleti-üzemeltetési szerződésekben szereplő díjak, amelyek azonosak a közérdekű üzemeltetés idején alkalmazott díjakkal.*

2018. december 31-én érvényes nettó alap- és szolgáltatás arányos díjak

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

Szolgáltatás arányos díjak

	<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 ³	301 Ft/m ³	182,70-504* Ft/m ³	292-711* Ft/m ³
<i>Sárvár, Csénye, Rábapaty, Jákfa</i>			<i>Sárvár, Rábapaty</i>	
	204,00 Ft/m ³	intézm.227 Ft/m ³ váll. 277 Ft/m ³	216 Ft/m ³	intézm.241 Ft/m ³ váll. 289 Ft/m ³
<i>Celldömölk</i>	245,50 Ft/m ³	412,30 Ft/m ³	175,20 Ft/m ³	250 Ft/m ³
<i>Csörötnek és 8 település</i>			585,82 Ft/m ³	891 Ft/m ³
<i>Püspökmolnári</i>			287 Ft/m ³	350 Ft/m ³
<i>Oszkó</i>			389,24 Ft/m ³	549,27 Ft/m ³
<i>Őriszentpéter, Kistrákos, Nagyrákos, Pankasz, Viszák,</i>			478,80 Ft/m ³	532 Ft/m ³
<i>Bajánsenyé, Kercaszomor</i>			413,1 Ft/m ³	459 Ft/m ³

* szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerként különböző díjak

Víz- és csatornaszolgáltatás támogatása állami költségvetési forrásból

A lakossági víz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatásáról szóló rendelet alapján szolgáltatási területünkön megítélt és – a rendelkezésre álló keretet meghaladó igények miatt a megítélt összegeket egységesen 37,02 %-kal csökkentett - kiutalt támogatási összegek:

	megítélt támogatási összeg	kiutalt összeg
Alsószőlők és Szakonyfalu	2 570,5 eFt	1 618,9 eFt
Bajánsenye és Kercaszomor	4 168,4 eFt	2 625,3 eFt
Csörötnek önkormányzatán keresztül 9 település	10 701,9 eFt	6 740,1 eFt
Hegyhátszentjakab önkormányzata	1 406,4 eFt	885,8 eFt
Óriszentpéter önkormányzatán keresztül 5 település	6 231,9 eFt	3 924,9 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/m³ használati díj szolgál. A 2015. január 1-én integrálódott sárvári vízrendszereken a használati díj a megállapodás szerint nettó 25 Ft/m³, Celldömölk vízrendszeren a közérdekű üzemeltetés megszűnése után, 2015. szeptember 18-tól nettó 25 Ft/m³.

Az eredetileg is az önkormányzatok tulajdonában lévő és a 2013. január 1-jén az ellátásért felelősökhöz átháramlott eszközök, illetve közérdekű üzemeltetés után bérleti-üzemeltetési szerződéssel üzemeltetett rendszerek *szennyvízközmű-használati díj* - 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/m³
- a többi szennyvízközmű-vagyonhoz kapcsolódóan 20 Ft/m³

Mersevát

10 Ft/m³

Kám, Vashosszúfalu

20 Ft/m³

Szentgotthárd, Ják

30 Ft/m³

Pornóapáti, Kenyeri és Uraiújfalu rendszer települései, Répcelak, Tokorcs,

Külsővat, Csehimindszent, Hegyhátszentjakab, Gersekarát, Szentpéterfa,

Egyházsrádóc, Hegyháthodász, Peresznye, Hosszúpereszteg-Szajk

40 Ft/m³

Ivanc-Csákánydoroszló

50 Ft/m³

Csepreg rendszer települései

55 Ft/m³

Vasvár

56 Ft/m³

Meggyeskovácsi és Egyházashetye rendszer települései, Jánosháza

60 Ft/m³

Felsőcsatár rendszer települései

65 Ft/m³

Rábahídvég

70 Ft/m³

Nick

80 Ft/m³

Bögöte

100 Ft/m³

Püspökmolnári

125 Ft/m³

Körmend

130 Ft/m³

Sitke

155 Ft/m³

Nádasd-Katafa

168 Ft/m³

Csörötnek rendszer települései

186,50 Ft/m³

Kemenessömjén

190 Ft/m³

Nagykölked rendszer települései

195 Ft/m³

Kemenesmihályfa, Kemenesszentmárton

nincs használati díj

Sárvár-Rábapaty

30 Ft/m³

Óriszentpéter rendszer települései

191 Ft/m³

Bajánsenye-Kercaszomor

135 Ft/m³

Celldömölk

57 Ft/m³

X. BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK, EREDMÉNY

Értékesítés összetétele, bevételek

Tevékenység	Nettó árbevétel ezer Ft			2018.tény/ 2017.tény	2018.tény/ 2018.terv	Eltérés a terv- től	eFt Bevétel megoszlása te- vékenységek szerint	
	2017. tény	2018. évi terv	2018. tény				2017. év	2018. év
	Ivóvíz szolgáltatás	2 913 698	2 876 789				2 922 999	100,3%
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	3 186 181	3 153 369	3 231 159	101,4%	102,5%	77 790	40,7%	41,3%
<i>Elsődleges tevékenységek összesen</i>	<i>6 099 879</i>	<i>6 030 158</i>	<i>6 154 158</i>	<i>100,9%</i>	<i>102,1%</i>	<i>124 000</i>	<i>77,9%</i>	<i>78,7%</i>
Ipari víz szolgáltatás	8 409	8 500	11 498	136,7%	135,3%	2 998	0,1%	0,1%
Fürdőszolgáltatás és kieg. tevékenység	101 027	149 094	118 450	117,2%	79,4%	-30 644	1,3%	1,5%
Építőipari tevékenység	859 382	1 116 679	973 277	113,3%	87,2%	-143 402	11,0%	12,4%
önkorm. víziközm. ép- szer. munkák	563 416	1 045 539	807 820	143,4%	77,3%	-237 719	7,2%	10,3%
egyéb építőipari munkák	295 966	71 140	165 457	55,9%	232,6%	94 317	3,8%	2,1%
Alaptevékenységhez kapcs. egyéb szolg.	105 738	86 584	97 995	92,7%	113,2%	11 411	1,4%	1,3%
Alaptevékenységen kívüli egyéb tev.	97 046	102 733	128 509	132,4%	125,1%	25 776	1,2%	1,6%
<i>Másodlagos tevékenységek összesen</i>	<i>1 171 602</i>	<i>1 463 590</i>	<i>1 329 729</i>	<i>113,5%</i>	<i>90,9%</i>	<i>-133 861</i>	<i>15,0%</i>	<i>17,0%</i>
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 271 481	7 493 748	7 483 887	102,9%	99,9%	-9 861	92,9%	95,7%
Exportértékesítés nettó árbevétele	19 548	15 400	15 872	81,2%	103,1%	472	0,2%	0,2%
Egyéb bevételek	532 997	200 980	318 501	59,8%	158,5%	117 521	6,8%	4,1%
ebből: csatornabírság	326	0	3 302			3 302	0,0%	0,0%
víziközmű vagyonátadás önkormányzatoknak	318 014	33 035	48 911	15,4%	148,1%	15 876	4,1%	0,6%
Üzemi (üzleti) bevétel	7 824 026	7 710 128	7 818 260	99,9%	101,4%	108 132	100,0%	100,0%
Pénzügyi műveletek bevétele	2 113	709	3 641	172,3%	513,5%	2 932	0,0%	0,0%
Szokásos vállalkozási bevétel	7 826 139	7 710 837	7 821 901	99,9%	101,4%	111 064	100,0%	100,0%
Bevételek összesen	7 826 139	7 710 837	7 821 901	99,9%	101,4%	111 064	100,0%	100,0%

A bevételek tervtől való eltérésének okai

Ivóvíz értékesítés bevétele 1,6%-kal, 46 210 eFt-tal magasabb a tervezettnél, mértéke 2 922 999 eFt. 2018. évben az ivóvíz értékesítés mennyisége 11 113 em³, amely a tervezett mennyiségnél 1,8 %-kal, 193 em³-rel magasabb, az előző évhez képest 100,5 %.

Az ivóvíz termelés 14 284 em³, a tervezettnél 0,9 %-kal, 121 em³-rel magasabb.

Szennyvízelvezetés és- tisztítás árbevétele a tervezett mértéknél 2,5 %-kal, 77 790 eFt-tal magasabb, mértéke 3 153 369 eFt. A számlázott szennyvíz mennyisége 9 912 em³, 202 em³-rel, 2,1 %-kal haladta meg a tervezett mennyiséget.

A lakossági felhasználók által igénybe vehető locsolási kedvezmény, valamint a nem lakossági felhasználóknak tevékenységükhöz kapcsolódóan adott csatornadíj engedmény 2018. évben 16 003 eFt.

A szennyvíz-szolgáltatási ágazat működési területén 2018. évben a tisztított szennyvíz mennyisége 13 140 em³, a tervezettnél 2,2 %-kal volt alacsonyabb.

Az elsődleges tevékenységek az értékesítés nettó árbevételéből 78,7 %-ot tesznek ki.

Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenységei bevétele 118,5 mFt. A tevékenység árbevételének 93,4 %-át a fürdőszolgáltatás adja..

A fürdőlátogatók száma az előző év hasonló időszakához képest 6,8 %-kal csökkent.

A tárgyév vizsgált időszakában 2593 db-bal több felnőtt belépő és 1216 db-bal több gyerekjegy került értékesítésre 2017. évhez képest. Diák és nyugdíjas jegy esetében minimális csökkenés tapasztalható a vizsgált időszakban, 74 db-bal kevesebb értékesítés történt 2017. évhez képest. Az értékesített úszójegyek száma 2018. évben 55,7%-os (2454 db) növekedést mutat a tavalyi évhez képest. Az értékesített napijegyek darabszám növekedésének oka, hogy az AVUS új létesítményébe való elköltözésével megnőtt az esti időszakban a szabad vízfelület.

Az önkormányzat által finanszírozott iskolai úszásoktatáshoz kapcsolódó belépésszám 17 723 db, amely 47,2 %-os csökkenést jelent a 2017. évi bázisidőszakhoz viszonyítva. Ennek oka, hogy a 2016. évben lezajlott felújítási munkák miatt az iskolai úszásoktatás 2017. év eleji illetve 2017. év végi időszakban koncentráltabb volt.

Az egyesületi belépések száma (AVUS belépések nélkül) 2018. évben 10 869 db, amely a bázisidőszakhoz képest 21,6 %-os csökkenést mutat. A VÍZMŰ SC belépéseinek elszámolása 2018. októberétől a Sportiskolába történő integrálódását követően szintén utólagos elszámolással történik.

2014. július elsejétől bevezetett Szent Márton kártya programban a létesítmény is 20%-os kedvezményt biztosít a szombathelyi lakosok részére a díjszabásban szereplő szolgáltatások díjából. A kártya a felhasználók körében való népszerűségét mutatja a kártya felhasználás 15,4%-os növekedése 2017. évhez képest. Szintén növekedett 2018. évben a bankkártya (26,9%-kal) illetve a SZÉP kártya (5,8%-kal) felhasználók köre is a bázisidőszakhoz képest.

Az eszközhasznosítás árbevétele 2018. évben 6,9 mFt (teljesítés a tervhez 57,5%), amely összeg tartalmazza a vegyes használatú épület bérleti szerződéssel kiadott szobáinak bevételét.

A megrendelésre végzett építőipari tevékenység árbevétele 973,3 mFt, a teljesítés a tervhez 87,2 %.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény alapján a bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetett víziközművek rekonstrukcióját (csere, pótlás) a víziközmű-szolgáltató kizárólag a víziközmű-üzemeltetési jogviszonytól elkülönülten, önálló vállalkozási szerződés alapján végezheti.

Az önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkáinak bevétele 807,8 mFt, a bázisidőszakhoz képest az árbevétel 43,4%-kal emelkedett. A munkák részletezése a VII. Építőipari tevékenység fejezetben található.

Egyéb megrendelésekre végzett építés árbevétele 165,5 mFt, amely összeg a vállalkozásban végzett egyéb építőipari munkák, valamint a víz- és csatorna bekötésekkel összefüggő munkák árbevételét tartalmazza. Teljesítés 232,6%.

Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb tevékenységek árbevétele 13,2 %-kal haladta meg a tervezettet. A legjelentősebb tétel a megrendelésre végzett laborvizsgálatok árbevétele, 41,9 mFt, 31,2%-kal magasabb a tervezettnél. A bevételek kedvező alakulásának oka, hogy a vizsgált időszakban az egyéni megkeresések száma megnőtt.

A csatorna mosatás, dugulás elhárítás árbevétele 6,7 mFt, mely 90,3%-kal magasabb a tervezettnél. Az árbevétel kedvező alakulásának oka, a csatornarekonstrukciós munkákhoz kapcsolódó megbízások számának növekedése.

A csatorna kamerázás árbevétele 1,6 mFt, amely 10,1 %-kal magasabb a tervezettnél. Ennek oka - hasonlóan a csatorna mosatás és dugulás elhárítás árbevételének alakulásához - a csatornarekonstrukciós munkákhoz kapcsolódó megbízások számának emelkedése.

A szippantott szennyvíz fogadásából eredő bevétel 40,3 mFt, 2,8 %-kal, 1,1 mFt-tal haladja meg a tervezett szintet.

A megrendelésre végzett egyéb szennyvíz szolgáltatás árbevétele 4,2 mFt, teljesítés 61,3 %. Tartalmazza a MEKH által 3 örségi településen (Szalafő, Ispánk, Magyarszombatfa) a nem víziközműnek minősített szennyvíztelepek üzemeltetésére és karbantartására megkötött szerződésen alapuló szolgáltatás bevételét.

Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységek árbevétele 128,5 mFt, meghatározó tétele a bérbe adott eszközökből származó bevétel, amely ezen tevékenységeken belül 90,7 %-ot tesz ki, mértéke 116,6 mFt, 21,7 %-kal magasabb a tervezettnél.

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

Az *alaptevékenységen kívüli egyéb szolgáltatások árbevétele* 6,2 mFt, amely a bérbeadott eszközökhöz kapcsolódóan továbbszámlázott villamos energia költségeket is tartalmazza.

Exportértékesítés árbevétele 15,8 mFt, 3,1 %-kal magasabb a tervezett értéknél. A jennersdorfi szennyvíztisztítás során társaságunk szolgáltatási területéről származó szennyvízből keletkező szennyvíziszap visszaszállításának fuvar költségét tartalmazza, amelyet az osztrák fél megtérít.

Egyéb bevételek 158,5 % szinten teljesültek a tervhez képest, mértéke 318,5 mFt.

2016. évtől a számviteli törvény változása miatt az egyéb bevételek között kerülnek feltüntetésre a korábban rendkívüli bevételként szereplő tételek is, amelyek értéke 2018. évben 48,9 mFt.

Itt kerül elszámolásra az önkormányzatoknak térítésmentesen átadott eszközök értéke.

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

Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások források szerint:

Közműfejlesztési hozzájárulás felhasználásából (10,2 mFt)

- Szentgotthárd, Felsőpatak u. vízvezeték hálózat és nyomásfokozó létesítése 8,8 mFt

- Szombathely, Szt. Imre herceg u. vízvezeték hálózat bővítése 1,4 mFt

Amortizáció felhasználásából (1,5 mFt)

A társaságunkon keresztül átadásra kerülő *víz- és csatornabekötések* értéke 2018. évben 23,1 mFt.

Az egyéb bevételek között került elszámolásra Szombathely MJV Önkormányzatától az uszoda veszteség finanszírozására kapott 100 mFt *támogatás*.

Költségvetéstől kapott támogatás, juttatás 15,8 mFt, a Hegyhátszentjakab, Óriszentpéter, Bajánsenye, Alsószőlők-Szakonyfalu valamint Csörötnék szennyvízrendszerek településeinek lakossági víz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatására elnyert pályázati összeget tartalmazza.

Tárgyi eszköz értékesítés árbevétele 15 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 2018. évben 21 mFt.

Halasztott bevételek feloldásából származó egyéb bevétel összege 0,4 mFt.

Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege 5,7 mFt.

Értékvesztett követelésre befolyt bevétel 37,2 mFt

Értékvesztett követelés értékét meghaladó befizetés 34,7 mFt

Kapott bírság, kamat összege 2018-ben 14,5 mFt, tervhez képest 240,9 %. A tervtől való eltérés oka, hogy társaságunk 2018. február 28-tól él az Üzletszabályzat szerinti kötbér-kivetési jogával. Azokra a felhasználókra, akik a szennyvízcsatornára történő rákötést nem jelentették be, és ezt az ellenőrzés során feltártuk, a jogtalanul igénybe vett szolgáltatás értékét és a 100 eFt kötbért is ráterheljük. 2018. évben 289 db kötbérértesítő került kiküldésre 5,7 mFt értékben.

Pénzügyi műveletek bevétele 3,6 mFt. 2018. évben a pénzügyi bevételek értéke a szabad pénzeszközök kamataiból származó bevételt (0,2 mFt) és a devizában érkezett számla kiegyenlítésekor keletkezett árfolyam nyereséget (3,4 mFt) tartalmazza.

Az összes bevétel 7 821 901 eFt, amely 1,4 %-kal, 111,1 mFt-tal magasabb a tervezettnél.

XI. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	ezer Ft					
	2017. év tény	2018. évi terv	2018. évi tény	2018.tény/ 2017.tény	2018.tény/ 2018.terv	Eltérés a tervtől
Anyagköltség	649 601	780 830	613 575	94,5%	78,6%	-167 255
Energiaköltség	662 571	752 560	742 879	112,1%	98,7%	-9 681
villamos energia	480 119	550 301	551 267	114,8%	100,2%	966
földgáz	72 547	84 510	76 429	105,4%	90,4%	-8 081
üzemanyag	107 060	113 999	113 242	105,8%	99,3%	-757
egyéb energia	2 845	3 750	1 941	68,2%	51,8%	-1 809
Igénybevett szolgáltatások	1 956 660	1 946 873	2 159 966	110,4%	110,9%	213 093
üzemeltetett eszközök használati díja	840 733	833 528	851 939	101,3%	102,2%	18 411
idegen fenntartás	147 424	137 500	149 762	101,6%	108,9%	12 262
Szentgotthárd bér munka díja	131 675	136 400	147 881	112,3%	108,4%	11 481
szennyvíziszapelhelyezés	89 463	102 100	95 440	106,7%	93,5%	-6 660
távközlési, postai szolgáltatás	86 973	83 869	91 440	105,1%	109,0%	7 571
minőség-ellenőrzés	12 273	14 000	16 461	134,1%	117,6%	2 461
egyéb igénybevett szolgáltatás	648 119	639 476	807 043	124,5%	126,2%	167 567
Egyéb szolgáltatások	258 380	253 891	284 742	110,2%	112,2%	30 851
Eladott áruk, közvetített szolgáltatások	6 433	2 500	4 068	63,2%	162,7%	1 568
Anyagjellegű ráfordítás összesen	3 533 645	3 736 654	3 805 230	107,7%	101,8%	68 576
Béreköltség	2 013 352	2 109 325	2 109 302	104,8%	100,0%	-23
Személyi jellegű egyéb kifizetések	201 621	225 015	206 474	102,4%	91,8%	-18 541
Bérfelrakások	490 906	462 729	465 601	94,8%	100,6%	2 872
Személyi jellegű ráfordítás összesen	2 705 879	2 797 069	2 781 377	102,8%	99,4%	-15 692
Értécsökkenési leírás	435 255	463 722	425 773	97,8%	91,8%	-37 949
Egyéb ráfordítások	1 154 062	668 393	769 990	66,7%	115,2%	101 597
ebből: iparüzési adó	105 561	106 233	108 683	103,0%	102,3%	2 450
közművezeték adó	406 876	406 876	408 850	100,5%	100,5%	1 974
víziközmű vagyonátadás önkorm.-nak	354 913	33 035	50 453	14,2%	152,7%	17 418
Költségek összesen	7 828 841	7 665 838	7 782 370	99,4%	101,5%	116 532
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 382	2 000	89	6,4%	4,5%	-1 911
Szakásos vállalkozási költségek és ráford.	7 830 223	7 667 838	7 782 459	99,4%	101,5%	114 621
Költségek és ráfordítások összesen	7 830 223	7 667 838	7 782 459	99,4%	101,5%	114 621

Anyagköltség

Az anyagköltség 613,6 mFt, 21,4 %-kal kevesebb a tervezettnél.

Technológiai anyagköltség 77,7 %-os felhasználási szintet mutat a tervezetthez képest.

- Ivóvíz kezelés technológiai anyagfelhasználása 16,3 %-kal alacsonyabb a tervezettnél.
- Szennyvíztisztítás, komposztálás technológiai anyag felhasználása 88,4 mFt, 79 %-on teljesült.

A legnagyobb technológiai vegyszeranyag felhasználó a szombathelyi szennyvíztisztító telep. A tisztítási technológiához az iszapsűrítéshez és a víztelenítéshez használt vegyszerek mennyisége is csökkent a vizsgált időszakban.

- Fürdő szolgáltatás technológiai anyagfelhasználása 3,9 mFt a vizsgált időszakban.

Ipari szolgáltatás anyagfelhasználása 40 eFt, amely a tervezettnél alacsonyabb.

Építőipar anyagköltsége 126,4 mFt, 63,1%-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 310,9 mFt, 134,8 %-on teljesült.

Rezsianyagok felhasználásának értéke 74,3 mFt, amely 1 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. Tartalmazza többek között a Fenntartási és Építési Üzem által felhasznált segédanyagokat, 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 7,4 mFt költsége 33,1 %-kal alacsonyabb a tervezett értékénél.

Energiaköltség

Energiaköltség összesen 742,9 mFt, 1,3 %-kal, 8,6 mFt-tal alacsonyabb a tervezett értékhez képest.

Az energiaköltségeken belül a *villamos energia költség* a legnagyobb volument képviselő költségelem, 551,3 mFt, amely 0,2 %-kal magasabb a tervezettnél.

- *Az ivóvízellátáshoz* szükséges villamos energia felhasználás 2018. évben a terv 101,3 %-a, amely egyrészt összefügg a termelt vízmennyiség alakulásával - az ivóvíz termelés 0,9 %-kal magasabb a tervezettnél -, illetve az üzemeltetésben történt változásokkal. Kőszeg irányába 2018. évben jelentős vízmennyiség került átadásra Szombathelyről, amely megnövekedett villamos energia felhasználást eredményezett, valamint a Szombathely-Újperinti kutak kieső termelését a Kenéz-Balogunyomi és a Táplánszentkereszti terület pótolta, ahol a technológia és a nyomásfokozás magasabb energiaigényű.

- *A szennyvízelvezetés és -tisztítás* ágazatban a tervhez képest 5,4 %-kal alacsonyabb a villamos energia felhasználás. A csökkenés okai: A jáki szennyvíztisztító telepen nem vált szükségessé a nitrifikáció intenzifikálása érdekében a folyamatos levegőztetés, a peresznyei szennyvíztisztító telepen meghibásodott a légfűvő, illetve az átemelők száma szintén befolyásolta a villamos energia felhasználást.

2018. évben a társaság villamos energia felhasználása 19 597 MWh, amelyből 17 946 MWh versenypiaci beszerzés, 1 651 MWh saját termelésből származik. A központi irodaépületre épített napelemes kiserőmű éves termelése 25 800 kWh, a termelt mennyiség az épület villamos energia igényének 27%-át fedezte, amely nettó 920 eFt megtakarítást jelent. Jelenleg a meglévő rendszer esetében a bővítésen, további 3 helyszínen pedig újabb kiserőmű építésén dolgozunk.

Üzemanyag költség 113,2 mFt. A gázolaj mennyisége a tervezetthez képest 2,6 %-kal alacsonyabb. A tervezetthez képest kedvező költségszint alakulásához elsősorban az üzemanyagárak vártnál alacsonyabb átlagos mértéke, továbbá az egyre korszerűbb géppark és az előző évben a MOL-lal kötött szerződés alapján a kiemelt benzinkutaknál kedvezményes üzemanyagár járult hozzá.

Földgáz költség 76,4 mFt, a tervezetthez képest 9,6 %-kal alacsonyabb. A felhasznált földgáz mennyiségét csökkentette, hogy a fűtési idényben magasabb volt az átlaghőmérséklet.

Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatások költsége együttesen 110,9 %-on teljesült, mértéke 2 159,9 mFt.

Jelentősebb tételei:

Az üzemeltetett eszközök használati díja 2,2 %-kal magasabb a tervezettnél. Értéke 851,9 mFt, amelyből a vízközmű-használati díj 189,9 mFt, szennyvízközmű-használati díj 374,6 mFt, az ISPA/KA szennyvízközmű-használati díj 287,4 mFt.

A megbízásba adott eszközfenntartás 2018. évi költsége 149,8 mFt, 108,9 %-on teljesült.

A költségek közül a gépjárművek, munkagépek idegen javításának költsége 123,6 %-on teljesült, mértéke 44,5 mFt, amely a használatban lévő járművek, munkagépek kötelező felülvizsgálatának költségét, valamint a szakszervizben elvégzett javítási munkák költségét foglalja magába.

A közmű műtárgyak fenntartási költsége 91 mFt, 28,2 %-kal haladta meg a tervezett értéket.

Szentgotthárd és Csörötnek szennyvízelvezetési rendszerek ausztriai *szennyvíztisztításának bérmondíj költsége* 147,9 mFt, 108,4 %-on teljesült.

Szennyvíziszap elhelyezés költsége 95,4 mFt, 6,5 %-kal alacsonyabb a tervezettnél.

A szennyvíztisztító telepeken keletkező szennyvíziszap kezelési helyre történő szállítása részben saját autóval, de jellemzően külső vállalkozó bevonásával történik. Szentgotthárdról, valamint Csörötnek térségéből a Heiligenkreuz-ban (Ausztria) történő tisztítás után keletkező szennyvíziszapot hulladék behozatali engedéllyel, visszaszállítást követően mezőgazdasági területeken helyezték el. 2018. évben a Zala-Müllex Kft. által elszállított szennyvíziszap Körmenről 1 721 t, Bajánsenye szennyvíztisztító telepről 74 t, Óriszentpéterről 197 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 91,4 mFt, 109 %-on teljesült.

A számlaarchiválási és számla küldemény előállítási költség tárgyidőszakban 22,5 mFt, amely a tervezett költség 114,9 %-a.

A postai szolgáltatások költsége a tervezettnél magasabb, 47,9 mFt.

Telefonköltség és a bérelt adatátviteli vonalak költsége a tervezett szint alatt teljesült, 86,9%, mértéke 21 mFt. Az alkalmazottak által használt készülékek telefonköltségének 20 %-át az 1995. évi CXVII. tv. 70.§ (1) illetve 70.§ (5) bekezdés c) pontja alapján az egyes meghatározott juttatások között vesszük számításba az előírás szerint.

A minőség-ellenőrzés, vizsgálat, hitelesítés költsége 16,5 mFt, a tervezettnél 2,4 mFt-tal volt magasabb.

Az egyéb igénybevett szolgáltatások költsége több tételből tevődik össze, 2018. évben a tervben meghatározottnál 26,2 %-kal magasabb szintet ért el, mértéke 806,7 mFt.

Főbb tételei 765,6 mFt-ot tesznek ki.

Legjelentősebb tétele az építőipari szolgáltatások igénybevétele, 511,3 mFt, 56,1 %-kal magasabb, mint a tervezett érték. A külső kivitelezők által elvégzett munkák költségeit tartalmazza, tervtől való eltéréseinek oka, hogy a tervezetthez képest az építőipari munkák jelentősebb részét végezték külső szolgáltatók.

Köztisztasági díjak	35,6 mFt
Szakértői díj	33,8 mFt
Informatikai szolgáltatás	52,1 mFt
Hirdetés, reklámköltség	39,7 mFt
Oktatás, továbbképzés	3,2 mFt
Biztonsági őrzés	17,2 mFt
Takarítás	12,9 mFt
Munkaruha bérlet	13,2 mFt
Könyvvizsgálat díja	3,2 mFt
Építőipari szolgáltatások igénybevétele	511,3 mFt
Nyugdíjas szövetkezet, munkaerő kölcsönzés	36,1 mFt
Igénybevett tervezési munkák költsége	7,3 mFt
Összesen	765,6 mFt

Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások költsége 284,7 mFt, 112,2 %-os mértéket ért el a tervhez képest.

A vízkészlet járulék 60,4 mFt, a 4,5 Ft/m³ mértékű alapdíj 2018. évre nem változott.

A hatósági díjak, illetékek mértéke 33,6 mFt, amely a tervezett értéknél 60,1 %-kal magasabb. A tervtől való jelentős eltérés oka, hogy a Gördülő Fejlesztési Terv benyújtásának feltételei megváltoztak, újabb szakhatóságként 2018. októberétől a Katasztrófavédelem került bevonásra az eljárásba, aki részére jelentős szolgáltatási díj megfizetésére vagyunk kötelezettek.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére – a bevallott felhasználói egyenérték alapján – fizetett éves *felügyeleti díj* a terv készítésekor számított előzetes adat 100,5 %-a, a tárgyévre befizetett összege 41,2 mFt.

Posta Elszámoló Központ *csekkelszámolás és bank költség* 126,7 mFt, 15,2 %-kal magasabb a tervezett értéknél, amely összeg tartalmazza a pénzügyi tranzakciók illetéket is
Gépjármű biztosítások és vagyon biztosítás együttesen 4 %-kal, 0,9 mFt-tal alacsonyabb a tervezettnél, együttesen 22,8 mFt.

Eladott áruk, közvetített szolgáltatások mértéke 4,1 mFt.

Személyi jellegű ráfordítások

A *béreköltség* 2109,3 mFt, amely a tervezett összeggel megegyező.

A *személyi jellegű egyéb kifizetések* (9. sz. melléklet) összege 206,5 mFt, a tervhez képest 91,8 %. 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 8,2 %-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 106,4 mFt, az egyéb juttatások és adók, járulékok összege 100 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 *bérbírálatok* mértéke 465,6 mFt, ebből a szociális és egészségügyi hozzájárulás összege az adókedvezménnyel (31,7 mFt) csökkentve 406,3 mFt, a szakképzési hozzájárulás 26,5 mFt, a rehabilitációs hozzájárulás 32,8 mFt, összességében a tervezett szinten alakultak.

Értékcsökkenési leírás

Az amortizáció mértéke 91,8 %-on teljesült, értéke 425,8 mFt, amely a működtető vagyon és a rendszerfüggetlen víziközmű elemek után elszámolt értékcsökkenést tartalmazza.

Ebből a terv szerinti értékcsökkenés 404,4 mFt, a kisértékű tárgyi eszköz beszerzés értéke 21,4 mFt.

Egyéb ráfordítások összege 769,9 mFt, a tervezettnél 15,2%-kal magasabb.

Vízterhelési díj befizetési kötelezettségünk 45,5 mFt, 8,4 %-kal magasabb a tervezett értéknél.

Közművezeték adó mértéke 2018. évben terv szinten teljesült, összege 408,9 mFt.

Céltartalékot várható kötelezettségekre 2018. évben nem képeztünk.

A *követelések értékvesztése* 45,8 mFt.

Az *iparüzési adó* 108,7 mFt, amely 2,5 mFt-tal magasabb a tervezettnél. Szombathely MJV-nak fizetett iparüzési adó összege 57,9 mFt, a teljes kötelezettség 53,3%-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 98,7%-on teljesült, összege 7,5 mFt.

Káreseményekkel kapcsolatos kártérítés 3,7 mFt, amely érték alacsonyabb a tervezettnél.

Különféle egyéb ráfordítások 52 mFt, ebből a kintlévőségek leírása 49,5 mFt, selejtezés miatt a nyilvántartásból kivezetett tárgyi eszközök bruttó értéke 2,5 mFt.

Támogatások mértéke 2,9 mFt. A tárgyidőszakban a szakszervezet részére a Kollektív Szerződés alapján biztosított összeget, az alapítványi támogatást, Ikervár Önkormányzatának fizetett támogatást, valamint a Markusovszky kórház alapítványának utalt támogatást tartalmazza.

Innovációs hozzájárulás 18,4 mFt.

Cégautó adó 0,8 mFt.

Önkormányzatoknak átadásra került víziközmű vagyontárgyak értéke 50,5 mFt.

Pénzügyi műveletek ráfordítása

Pénzügyi műveletek ráfordítása 89 eFt árfolyamvesztéség.

Az összes költség és ráfordítás 7 782 459 eFt, amely a tervezett összeg 101,5 %-a.

XII. EREDMÉNY ALAKULÁSA

Megnevezés	eFt			
	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Eredmény eltérése a tervtől
Üzemi(üzleti) tevékenység	40 772	5 739	9 582	3 843
Pénzügyi műveletek	731	-1 291	3 552	4 843
Adózás előtti eredmény	41 503	4 448	13 134	8 686
Adófizetési kötelezettség	7 544	400	3 864	3 464
Adózott eredmény	33 959	4 048	9 270	5 222

A társaság az adózás előtti eredményét a tervhez képest 8,7 mFt növekménnyel zárta, amely abból adódott, hogy az összes bevételek 111,1 mFt-tal, a költségek és ráfordítások 114,6 mFt-tal, a saját termelésű készletek és a befejezetlen építőipari állomány változása 12,2 mFt-tal haladta meg a tervezett. 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 a tervezett -84,1 mFt-hoz képest -83,1 mFt. A nettó árbevétele a tervhez viszonyítva 101,6 %-on teljesült, az értékesítés közvetlen költsége 0,8 %-kal magasabb a tervezettnél.

A szennyvízelvezetés és -tisztítás eredménye a tervezett -179,9 mFt eredménnyel szemben -121,2 mFt, a nettó árbevétele 2,5 %-kal haladta meg a tervezett értéket, az értékesítés közvetlen költsége 0,8 %-kal alacsonyabb a tervezettnél.

Az elsődleges tevékenységek belföldi és export értékesítésének nettó árbevétele együttesen 2,1 %-kal magasabb, az értékesítés közvetlen költsége 0,1 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. Az *elsődleges tevékenységek vesztesége összesen -204,3 mFt.*

Másodlagos tevékenységek

- A fürdő szolgáltatás vesztesége 112,1 mFt, a tervezettnél 35,9 mFt-tal több. Szombathely MJV önkormányzata 100 mFt-tal finanszírozta a fürdőszolgáltatás veszteségét. Támogatás nélkül 212,1 mFt a veszteség.

- Az építőipari tevékenység eredménye 144,7 mFt, az ipari víz szolgáltatás eredménye 9,3 mFt, az alaptevékenységgel kapcsolatos egyéb tevékenység eredménye 49,7 mFt, az alaptevékenységen kívüli tevékenység eredménye 125,9 mFt a tervhez képest.

Kiemelt szolgáltatások árbevételei: szippantott szennyvizek fogadása 40,3 mFt, bérbeadott eszközök – főként torony bérbeadások - árbevétele 116,6 mFt, laborvizsgálatok árbevétele 41,9 mFt.

A másodlagos tevékenységek nettó árbevétele együttesen 90,9 %-on, az értékesítés közvetlen önköltsége 95,8 %-on teljesült, a másodlagos tevékenységek eredménye a fürdő támogatással együtt összesen 217,5 mFt.

Összegezve: A 2018. évet - a fentiekben is részletezett - több összetevő eredményeként tudta társaságunk alapvetően az adózás előtti 13,1 mFt nyereséggel zárni. Kiemelt összetevők: az elsődleges tevékenységek értékesítési mennyiség növekedése, a költséghatékony működés, a másodlagos tevékenységek eredményessége, továbbá Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától a fürdőszolgáltatás veszteségfinanszírozására kapott 100 millió Ft támogatás, valamint a költségvetésből az önkormányzatokon keresztül a víz- és csatornaszolgáltatás támogatására kapott 15,8 mFt.

Az értékesítési mennyiség növekedése vízszolgáltatási tevékenységnél 1,8 %, 193 em³, csatornaszolgáltatási tevékenységnél 2,1 %, 202 em³ a tervhez képest. Az értékesítési mennyiség pozitív változása nettó árbevétel növekedést eredményezett, együttesen 124 mFt összegben a tervhez viszonyítva. A költségek kedvezően alakultak, az elsődleges tevékenység esetén 99,9 %-on teljesültek, az üzemi (üzleti) eredmény a tervhez képest 78,9 %, a két tevékenység eredménye 77,4 %-on teljesült a tervhez képest.

A másodlagos tevékenységből kiemelten meg kell említeni az építőipar eredményességét, illetve a bérbe adott eszközök, a laborvizsgálatok és a szippantott szennyvizek fogadása többlet bevételeit, eredményét.

A másodlagos tevékenység eredménye a tervhez képest 81 %-on teljesült, a pozitív adózás előtti eredmény 217 mFt, a tervhez viszonyítva 51 mFt-tal alacsonyabb, amelyet a fürdőszolgáltatási tevékenység 36 mFt tervhez viszonyított veszteségnövekedése, illetve az építőipar 145 mFt tervhez viszonyított pozitív eredmény csökkenése (59 mFt), továbbá a másodlagos tevékenység adózás előtti eredményének 44 mFt összegű növekedése okozott.

A társaság üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye így 9,6 mFt, amelyet a pénzügyi műveletek 3,5 mFt összegű eredménye módosított. A 13,1 mFt adózás előtti eredményt az adófizetési kötelezettség 3,8 mFt-tal csökkentette, az adózott eredmény 9,3 mFt.

XIII. PÉNZÜGYI HELYZET

A társaság likviditását döntő mértékben az ivóvíz- és csatornaszolgáltatásból származó bevétel határozza meg, amely 2018. évben 6154158 eFt volt, az összes nettó árbevétel 82,4 %-át tette ki. A két szolgáltatásról 851 106 db számla készült.

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.

Lejárt követelések és megoszlásuk a lejárat ideje szerint

Lejárat ideje	Kintlévőség		Mérlegkész.időpontjáig befolyt követelés		Mérlegkészítés időpontjában fennálló köv. összege		eFt változása	
	2017.dec.31.	2018.dec.31.	2018.febr15.	2019.febr15.	2018.febr15	2019.febr15	eFt	index
1-30 nap	119 236	114 861	72 614	69 906	46 622	44 955	-1 667	96,4%
31-90nap	52 996	43 025	31 395	26 766	21 601	16 259	-5 342	75,3%
91-180 nap	33 813	28 842	2 963	2 949	30 850	25 893	-4 957	83,9%
181-365 nap	46 591	41 865	-273	3 005	46 864	38 860	-8 004	82,9%
365 napon túl	179 955	167 023	5 009	12 715	174 946	154 308	-20 638	88,2%
Lejárt köv. össz.	432 591	395 616	111 708	115 341	320 883	280 275	-40 608	87,3%
Változás bázis adathoz képest		-36 975		3 633		-40 608		

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

Lejárat ideje	Kintlévőség		Mérlegkész.időpontjáig befolyt követelés		Mérlegkészítés időpontjában fennálló köv.összege		Mérlegkészítés időpontjában fennálló köv. változása	
	2017.dec.31.	2018.dec.31.	2018.febr15.	2019.febr15.	2018.febr15.	2019.febr15.	eFt	index
1-30 nap	88 728	93 913	67 177	66 860	21 551	27 053	5 502	125,5%
31-90nap	20 513	19 516	8 900	11 324	11 613	8 192	-3 421	70,5%
91-180 nap	9 180	7 415	2 579	2 342	6 601	5 073	-1 528	76,9%
181-365 nap	18 768	13 287	323	50	18 445	13 237	-5 208	71,8%
365 napon túl	149 018	98 505	5 042	1 911	143 976	96 594	-47 382	67,1%
<i>Lejárt köv. össz.</i>	<i>286 207</i>	<i>232 636</i>	<i>84 021</i>	<i>82 487</i>	<i>202 186</i>	<i>150 149</i>	<i>-52 037</i>	<i>74,3%</i>
<i>Változás bázis adathoz képest</i>		<i>-53 571</i>		<i>-1 534</i>		<i>-52 037</i>		

A december 31-ei 30 napon túli lejárt kintlévőség az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyítva 2017. évben 4,3 %, 2018. évben 3,7 %. Az önkormányzati építési munkák lejárt fizetési határidejű számlaértékével korrigált 30 napon túli kintlévőség aránya az önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkáiból származó értékkel korrigált értékesítési nettó árbevételhez viszonyítva 2017. évben 2,7 %, 2018. évben 1,8 %.

A kintlévőségek csökkentésére irányuló tevékenységek

Az a felhasználó korlátozható az ivóvíz szolgáltatásban, aki a *fizetéssel 60 napot meghaladó késedelembe* esett, fizetési haladékról, részletfizetésről egyeztetést kezdeményezett, de az nem vezetett eredményre, továbbá 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 megtörtént.

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.

	2017. év	2018. év	Index
Kiküldött fizetési felszólítás	23 472 db	27 444 db	116,9%
Elindított K1 korlátozási-kizárási eljárás	13 139 db	14 084 db	107,2%
Elindított K2 korlátozási-kizárási eljárás	3 452 db	3 494 db	101,2%
Elindított K1 korlátozás-kizárási tőketartozása	330 366 eFt	341 335 eFt	103,3%
Elindított K2 korlátozás-kizárási tőketartozása	91 702 eFt	98 695 eFt	107,6%
1 db elindított K2 korlátozás-kizárási tőketartozás	27 eFt	28 eFt	106,3%
Tényleges korlátozás-kizárási	124 fogy.	128 fogy.	103,2%
Tényleges / elindított K2 korlátozás-kizárási	3,6 %	3,7 %	102,0%
K1-K2 korl-kizárási tőketartozásából befolyt összeg	226 306 eFt	240 246 eFt	106,2%
Befolyt összeg / K1-K2 korl-kizárási tőketartozása	53,6 %	54,6 %	101,8%
Fiz. és korl./kizárási felszól-ra befiz. késedelmi kamat	3 254 eFt	3 303 eFt	101,5%

	2017. év	2018. év	Index
Részletfizetési kedvezményben részesült	651 fogy.	560 fogy.	86,0%
Részletfizetés tőketartozása	60 030 eFt	56 220 eFt	93,7%
Fizetési meghagyás kibocs. iránt beadott kérelem	316 db	197 db	62,3%
Fiz.meghagyás kibocsátása iránti kérelmek összege	39 505 eFt	19 260 eFt	48,8%
Fiz.meghagyás kibocsátás hatására befiz. összeg	2 439 eFt	1 838 eFt	75,4%

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

	2017. év	2018. év	Index
Bírósági végrehajtásra adott követelés az időszakban	247 db	319 db	129,1%
Bírósági végrehajtásra adott köv. tőkeösszege	24 243 eFt	34 216 eFt	141,1%
1 bírósági végrehajtásra adott köv. átlagos tőkeösszege	98 eFt	107 eFt	109,3%
Követelések teljes végrehajtási ügyértéke (tőketart, fizetési meghagyások és végrehajtási ktge, illetékek, késedelmi kamat)	38 636 eFt	48 377 eFt	125,2%
A végrehajtás alatt álló eljárásokból az időszakban befolyt összeg	30 942 eFt	42 717 eFt	138,1%
Ingatlanra bejegyzett tőkekövetelés a beszámolási időszak utolsó napján	12 004 eFt	11 609 eFt	96,7%

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

A Pénzügy szervezetén belül működő 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.

2018. évben a Pénzügytől kapott listák alapján a településeken összesen 1629 felhasználási helyet, azon belül 1378 lakossági felhasználót és 251 gazdasági társaságot kerestek fel korlátozás/kizárás céljából. Ebben az időszakban a korlátozási/kizárási listákon szereplő lakossági felhasználók összes tartozása 30 690 eFt volt, ebből 26 129 eFt-ot befizettek (85,1 %), a gazdasági társaságok összes tartozása 12 640 eFt volt, 12 589 eFt-ot - szinte teljes egészében - befizették (99,6 %).

Az ellenőrzés keretében 2018. évben újra felkeresték a csoport működésének kezdete, 2015. augusztus 7. óta a korlátozásra/kizárássra kiadott listákon szereplő azon 251 felhasználóhelyet, ahol a korábbi megkeresés sikertelen volt (pl. lakatlan ingatlan), vagy korlátozás volt érvényben. Azokon a felhasználási helyeken, amelyek több éve korlátozva voltak, de vízfogyasztás nem volt, valamint az ellenőrzés során megállapítható volt, hogy az ingatlanok lakatlanok, a vízmérőt leszerelték (53 db). További 6 felhasználási helyen a szolgáltatás korlátozásra került, 71 felhasználási helyen pedig visszanyitást hajtottak végre.

A csoport 73 felhasználási helyen végzett rendkívüli ellenőrzést, leolvasást. Ezen felhasználók közül 7 végrehajtásra adott felhasználó befizette a teljes tartozását.

A törvényi előírásoknak megfelelően ingatlan tulajdonos-változás miatt a beszámolási időszakban Szombathelyen 603 felhasználási helyen végzett ellenőrzést a csoport. A fogyasztók részletfizetési kérelemmel fordulhatnak társaságunkhoz, de sok esetben ennek fizetését sem tudják teljesíteni. Ezek a részletfizetési eljárások is módosítják a lejárt kintlévőség korcsoportonkénti összegét. Növekszik azon jelentős fogyasztású közületek, intézmények száma is, amelyek a számlákat több hónapos késéssel fizetik, egy-egy felhasználó egyre nagyobb tartozást halmoz fel.

Aki tartozását néhány hónapon belül nem tudja, vagy nem akarja kiegyenlíteni, a 180 napon túli tartozások összegét növeli, amely időpont után nagyon alacsony a befizetések aránya. A 30 napon túli lejárt tartozások több mint felét kitevő 365 napon túli tartozások összege elsősorban nagy összeggel tartozó, tartós likviditási gondjaik miatt jelentős késedelemmel fizető cégek, valamint az évek óta nem, vagy alig fizető magánszemély felhasználók 100 eFt feletti tartozásaiból ered. A velük szemben indított végrehajtási eljárások egy részében jelenleg tényleges pénzbevételt nem realizálunk. Jellemzően letiltható jövedelmük nincsen, vagy más letiltások miatt követelésünket sorba állítják. Esetükben - amennyiben rendelkeznek ingatlannal – jelzálogjogot jegyeztetünk be.

2018. év végén 49 472 eFt értékű kintlévőség került leírásra, túlnyomó részben 365 napon túli tartozások körében.

XIV. KÉSZLETGAZDÁLKODÁS

2018. év során az anyagbeszerzés 634 121 eFt, a tervnél 0,9 %-kal, 6 mFt-tal, a bázis időszak adatánál 1,4 %-kal, 9 mFt-tal kevesebb.

A felhasználás 622 151 eFt volt az időszak folyamán, a tervezettnél 2,8 %-kal, 18 mFt-tal, az előző évhez képest 5,3 %-kal, 35 mFt-tal alacsonyabb.

A készletek nyitóértéke 90 573 eFt, a zárókészlet értéke 102 177 eFt – amelyből 61 eFt munkahelyi anyag -, a tervezettet 16 mFt-tal, 18,8 %-kal, az előző év zárókészletét 12,8 %-kal, 12 mFt-tal haladta meg.

A bizományosi beszerzés az előző időszak 179 mFt értékű beszerzésével szemben 166 mFt, az összes beszerzés 26,4 %-a, 2017. évben ez az arány 27,8 % volt.

A készletek forgási sebessége kronologikus átlagkészlettel számolva 6,0 fordulat/év a bázis időszak 6,1 fordulat/év értékével szemben.

Jelentősebb építési munkákkal kapcsolatos versenyeztetések illetve beszerzések

- Dozmat NA 200 KM PVC ivóvíz gerincvezeték kiváltás
- Perenye vízműgépház gépészeti rekonstrukció – Vegyszeradagoló és Waterflux áramlásmérő beszerzése
- Szombathely, Szigligeti utca Brenner krt. és Táncsics M. u. közötti szakaszának felújítását megelőző vízvezeték rekonstrukció
- Ják III.-IV-es sz. szennyvíz átemelő komplex villamos rekonstrukciója
- Ikervári víztorony töltetcserehez szükséges anyagok beszerzése
- Szombathely-Újperint fedlap csere
- Körmend, Rákóczi F. u. rekonstrukció
- Szentpéterfa szennyvíztisztító telep villamos rekonstrukció
- Szombathely Szöllősi sétány húzásbiztos idomok beszerzése
- Kőszeg, Sáncárok u. vízvezeték rekonstrukció
- Szombathely, Fürdő u. NA500 csomópont csere
- Körmend IV.sz. szennyvízáttemelő villamos rekonstrukció
- Csepreg, Kőszeg szennyvízáttemelő villamos rekonstrukció
- Notebook beszerzés

Projektre megrendelt, 2018. év végéig fel nem használt anyagkészlet:

- Szombathely Fürdő u. 4 068 eFt, Szöllősi sétány 999 eFt, Rohonci út - Bartók krt. 301 eFt, Rohonci út-Szűrcsapó u.- Váci u. kereszteződés 540 eFt
- Rum Arany J. u. 296 eFt
- Ivókutak 691 eFt

Megrendezésre került cégünknel az átfogó 2 éves ismétlődő ADR (veszélyes anyagok közúti szállításáról szóló európai egyezmény) oktatás 3 időpontban.

A selejtezésekből származó fémhulladék értékesítéséből 2 862 eFt bevétel származott.

XV. ÖSSZEZÉS, TÁRSASÁGUNK VÁRható FEJLŐDÉSE

Társaságunk működését 2018. 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 2018. évi **üzleti tervét**, amelyet az Igazgatóság a 4/2018. (II.02), a Felügyelő Bizottság a 4/2018. (II.02). határozatával 2018. február 2-án 4 448 eFt adózás előtti eredménnyel egyhangúan elfogadott.

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság 2018. április 19-én tárgyalta és elfogadta társaságunk **2017. évi Éves beszámolóját**, valamint meghatározta az éves rendes közgyűlés időpontját és annak napirendi pontjait.

Az év folyamán elkészítettük a 2018. 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** (2018. május 25.) a 2017. évi Mérlegbeszámolót, Kiegészítő mellékletet, Üzleti jelentést. A 2017 évi beszámoló a közgyűlés által elfogadásra került.

Az utóbbi években a magyar gazdaság egyik legnagyobb kihívása a **munkaerőhiány**, egyrészt mert a magyar munkaerő egy része kivándorol az országból, másrészt a diákok egyre kevesebben választják a szakgimnáziumi képzéseket, továbbá a magyar cégek nem tudnak megfelelő mértékű munkabért adni a munkavállalóknak. Már alig van olyan iparág, amelyet ez a jelenség ne érintene, ez az egyik legfőbb problémája a víziközmű-szolgáltató szektornak is.

Társaságunk munkaerő-hiánnyal küzd, elsősorban a két alaptevékenységünk területén. A meghirdetett állásokra vagy egyáltalán nincs jelentkező, vagy olyan jelentkezők vannak, akiknek a jelenleg felajánlható bér mértéke kevés. Társaságunk több intézkedést tett, például 2018. év végéig 5 alkalommal emelt bért, általános és munkabérrendezés céllal. Az átlagkereset 2014. évhez képest 2018. év végére 27,6 %-kal nőtt. További nagyobb mértékű béremelésre lenne szükség a következő üzleti években is a munkaerő megtartása, illetve új szakképzett munkaerő felvétele okán. 2019. évre társaságunk menedzsmentje 11%-os bérrendezést tervezett, azonban a források rendelkezésre állásának felülvizsgálatát követően az igazgatóság 6,7%-os javaslatot lát reálisnak.

Az országos döntéshozók felé több javaslatot tettünk. Elsősorban a vízdíj emelés jelentene kiutat a jelenlegi helyzetből – ugyanis hat éve nem volt díjemelés. Javasoltuk a víziközmű-szolgáltatók által fizetett közművezeték adó eltörlését, illetve a két elsődleges szolgáltatás ÁFA mértékének csökkentését kértük, amelynek egy része a szolgáltatás költségeinek fedezetére szolgálna és adna alapot a béremeléshez.

GINOP-6.1.5-17 "Munkahelyi képzések támogatása nagyvállalatok munkavállalói számára:

A pályázatot 2018. március 22-én nyújtottuk be, a támogatási döntést 2018. február 21-én kaptuk meg 54,2 mFt-ról, ebből a támogatott képzések összértéke 31,4 millió Ft. A Támogatói okiratot 2018. október 3-án kaptuk meg. A pályázat a munkavállalók képzéseit 100%-ban támogatja, valamint a munkaidőben a képzésben töltött időre eső munkabért és járulékait is az erre vonatkozó előírások szerint. A képzések várhatóan 2019. március - 2020. február időszakban valósulnak meg és 123 saját dolgozót, valamint a pályázati előírásoknak megfelelően 13 külső tartós munkanélkülit érintenek. A képzések az alábbiak:

OKJ képzés csoportban: alapozás, közmű- és fenntartási-gép kezelő; emelőgép-kezelő, energiaátalakító-berendezés kezelője; földmunka-, rakodó- és szállítógép-kezelő; targoncavezető; útépítő- és karbantartógép-kezelő

Egyéb képzések: jogosítvány C, CE, GKI, informatika, kommunikációs képzés, vezetőképzés és nyelvi képzés a bevonásra kerülő külső személyeknek.

Társaságunk számára továbbra is **egyre nehezebb a megfelelő szakemberek pótlása**. A probléma megoldása érdekében tanulószerveződés vagy együttműködési megállapodás keretében biztosítunk **gyakorlati képzőhelyet** szakközépiskolák részére és folyamatosan jelen vagyunk a megye állásbörzén. 2019. évtől nehézséget jelent a munkavállalók iskolarendszerű képzési költségeire vonatkozó személyi jövedelemadó törvény változása, amely szerint az iskolarendszerű képzés munkáltató által átvállalt díja adóköteles jövedelmet jelent a képzésben részt vevő munkavállaló számára.

Társaságunknál 2018. április 16-tól kezdődően a nyugdíjas munkavállalók foglalkoztatása a **VASI AQUAEDUCTUS Közérdekű Nyugdíjas Szövetkezeten** keresztül valósul meg. A szövetkezet közreműködésén keresztül az öregségi nyugdíjas kollégáknak további munkavégzésre van lehetőségük, ami a Részvénytársaságnál jelentkező munkaerőhiányt is enyhíteni tudja. A kedvezőbb adózási szabályok miatt megtakarítás érhető el a nyugdíjas munkavállalók szövetkezeten keresztül történő foglalkoztatásával.

2018. március 5-től üzemel a 25 kW csúcsteljesítményű **napelemes kiserőművünk**, amely a működése óta eltelt időszakban a központi épület háromnegyed évi energiaigényének 27%-át fedezte. 2018. évben ez 920 eFt megtakarítást jelentett villamos energia vonatkozásában. A meglévő rendszert bővítjük, valamint további napelemes beruházásokat valósítunk meg telephelyeinken. A tervezett beruházások: központi épület meglévő rendszerének bővítése 12,7 kW-tal, Kőszeg központi vízmű gépház területén 30 kW, komposztáló telepen 40 kW, uszoda vegyes használatú épületén 15,1 kW.

Az **integrált vállalatirányítási rendszer** vonatkozásában kötött szerződésünk végteljesítéssel 2018. március 31-én megszűnt. A FusionR rendszer karbantartási és támogatási szolgáltatások beszerzésére nyílt tárgyalásos közbeszerzési eljárást írtunk ki. Az eljárást követően társaságunk 2018. április 6-án 2 éves időtartamra szerződést kötött az R&R Software Zrt-vel.

A **MEKH** határozatban előírt havi, negyedéves és éves **rendszeres, valamint** a 2018. évi díjképzés műszaki és gazdasági tábláira vonatkozó **adatszolgáltatásokat** társaságunk az előírások szerinti módon és határidőben teljesítette.

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.

Az **Uszoda** területén **TAO beruházás** keretében megvalósult létesítmény teljes műszaki átadás-átvétele 2017. augusztus 16-án megtörtént. A technológia teljes körű és minden üzemállapotban történő üzempróbája miatt a felek a terhelt próbaüzem 2018. március 30-ig történő meghosszabbítása mellett döntöttek. A terhelt próbaüzem végét követően a TAO beruházás létesítményeinek üzemeltetésére a VASIVÍZ Zrt. és az AVUS szerződést kötött. A Fedett Uszoda és Termálfürdő, valamint az új létesítmények üzemeltetését a 2019. januárjában lezajlott vagyontáradást követően továbbra is társaságunk végzi. A 274/2018. (X. 25.) Kgy. sz. határozatában Szombathely MJV Közgyűlése jóváhagyta a VASIVIZ Zrt. által 2019. évre a fürdőkomplexum tervezett működtetési költségeire és bevételeire vonatkozó kalkulációját, a 2019. évi veszteség finanszírozására 100 mFt forrást biztosít.

Az Információs és Technológiai Minisztérium által 2018. decemberben közzétett felhívásokra társaságunk az alábbiakban összefoglalt témakörben az önkormányzatokkal egyeztetve nyújtott be pályázatot.

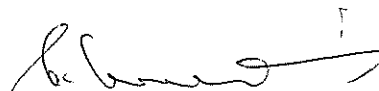
Víziközmű rendszerek rekonstrukciójára - 2019. február 28-ai határidővel. A 2018. december 19-én közzétett pályázati felhívás alapján víziközmű rendszerenként egy pályázatot lehetett benyújtani az egyes víziközművek gördülő fejlesztési tervének felújítási és pótlási tervrészében jóváhagyott rekonstrukciós munkákra. A kedvezményezett az ellátásért felelős önkormányzat/-ok és a víziközmű szolgáltató konzorciuma. A támogatás maximum az összköltség 70%-a, legalább 10 millió, de legfeljebb 100 millió Ft. Társaságunk 8 vízközmű és 8 szennyvízközmű rendszerre nyújtott be pályázatot.

Energiahatékonyság fejlesztése témakörben a VASIVÍZ ZRT. szolgáltatási területén a Víziközművek Energiahatékonyságának Fejlesztése pályázat benyújtásra került. A 2018. december 17-én közzétett pályázati felhívás alapján az ellátásért felelős önkormányzatok és a víziközmű szolgáltató konzorciuma pályázhatott a víziközmű rendszereket működtető infrastruktúra tekintetében energiatakarékos eszközök, berendezések beszerzésére, technológiák alkalmazására, továbbá megújuló energetikai beruházásokra, melyek az energiatakarékosság fokozását és az üvegházhatású gáz kibocsátás csökkentését eredményezik. A támogatás maximum az összköltség 50%-a, de legfeljebb 250 millió Ft, a benyújtás határideje: 2019. február 28.

Társaságunk működési területén a vizsgált időszakban jelentős, a folyamatos üzemeltetést befolyásoló esemény a munkaerőhiány.

Stratégiai célunk továbbra is az üzembiztonság, a likviditás fenntartása, az elfogadott üzleti tervnek megfelelő tervszerű, gazdaságos működés, optimális eszköz – és humán erőforrással való hatékony gazdálkodás, 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 célok-nak 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.

2018. ÉVI ÜZLETI TERV ÉRTÉKELÉSE **2018. ÉV**

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

Szombathely, 2019. április 5.

**1. Mennyiségi terv értékelése
2018. év**

Megnevezés	Mérték- egység	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
Ivóvíz termelés	e m ³	14 469	14 163	14 284	98,7%	100,9%
Ivóvíz értékesítés*	e m ³	11 062	10 920	11 113	100,5%	101,8%
Ipari víz termelés	e m ³	97	140	109	112,4%	77,9%
Ipari víz értékesítés	e m ³	37	40	49	132,4%	122,5%
Saját ipari víz felhasználás	e m ³	52	85	60	115,4%	70,6%
Tisztított szennyvíz	e m ³	12 346	13 433	13 140	106,4%	97,8%
Szennyvíz elvezetés (számlázott)*	e m ³	9 757	9 710	9 912	101,6%	102,1%
Fürdőlátogatók száma	e fő	177	190	165	93,2%	86,8%

*A tény adat a leolvasott mennyiségeket tartalmazza.

2. Bruttó termelési érték terv értékelése 2018. év

eFt

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 271 481	7 493 748	7 483 887	102,9%	99,9%
Exportértékesítés nettó árbevétele	19 548	15 400	15 872	81,2%	103,1%
Nettó árbevétel	7 291 029	7 509 148	7 499 759	102,9%	99,9%
<i>Aktivált saját teljesítmények értéke</i>	<i>1 555</i>	<i>13 000</i>	<i>15 158</i>	<i>974,8%</i>	<i>116,6%</i>
<i>Befejezetlen saját beruházás</i>	<i>5 482</i>			<i>0,0%</i>	
<i>Befejezetlen saját beruházás állomány változása</i>		<i>-8 035</i>	<i>-5 482</i>		<i>68,2%</i>
<i>Saját termelési készletek állomány változása</i>	<i>-1 253</i>			<i>0,0%</i>	
<i>Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások</i>	<i>27 082</i>			<i>0,0%</i>	
<i>Befejezetlen építőipari munkák</i>	<i>49 388</i>		<i>13 403</i>	<i>27,1%</i>	
<i>Befejezetlen építőipari munkák állomány változása</i>	<i>-36 667</i>	<i>-43 516</i>	<i>-49 387</i>	<i>134,7%</i>	<i>113,5%</i>
Bruttó termelési érték	7 336 616	7 470 597	7 473 451	101,9%	100,0%

Eredmény terv értékelése 2018. év

eFt

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
Bruttó termelési érték	7 336 616	7 470 597	7 473 451	101,9%	100,0%
Egyéb bevételek	532 997	200 980	318 501	59,8%	158,5%
Üzemi (üzleti) ráfordítások	7 828 841	7 665 838	7 782 370	99,4%	101,5%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	40 772	5 739	9 582	23,5%	167,0%
Pénzügyi műveletek bevételei	2 113	709	3 641	172,3%	513,5%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 382	2 000	89	6,4%	4,5%
<i>Pénzügyi műveletek eredménye</i>	<i>731</i>	<i>-1 291</i>	<i>3 552</i>	<i>485,9%</i>	<i>-275,1%</i>
Szokásos vállalkozási eredmény	41 503	4 448	13 134	31,6%	295,3%
Adózás előtti eredmény	41 503	4 448	13 134	31,6%	295,3%
Adófizetési kötelezettség	7 544	400	3 864	51,2%	966,0%
Adózott eredmény	33 959	4 048	9 270	27,3%	229,0%

3. Bevételi terv értékelése 2018. év

eFt

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
Ivóvíz szolgáltatás	2 913 698	2 876 789	2 922 999	100,3%	101,6%
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	3 186 181	3 153 369	3 231 159	101,4%	102,5%
<i>Elsődleges tevékenységek összesen</i>	<i>6 099 879</i>	<i>6 030 158</i>	<i>6 154 158</i>	<i>100,9%</i>	<i>102,1%</i>
Ipari víz szolgáltatás	8 409	8 500	11 498	136,7%	135,3%
Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenység	101 027	149 094	118 450	117,2%	79,4%
Építőipari tevékenység	859 382	1 116 679	973 277	113,3%	87,2%
önkormányzati víziközművek építési- szerelési munkák	563 416	1 045 539	807 820	143,4%	77,3%
egyéb építőipari munkák	295 966	71 140	165 457	55,9%	232,6%
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatás	105 738	86 584	97 995	92,7%	113,2%
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	97 046	102 733	128 509	132,4%	125,1%
<i>Másodlagos tevékenységek összesen</i>	<i>1 171 602</i>	<i>1 463 590</i>	<i>1 329 729</i>	<i>113,5%</i>	<i>90,9%</i>
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>7 271 481</i>	<i>7 493 748</i>	<i>7 483 887</i>	<i>102,9%</i>	<i>99,9%</i>
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele</i>	<i>19 548</i>	<i>15 400</i>	<i>15 872</i>	<i>81,2%</i>	<i>103,1%</i>
<i>Egyéb bevételek</i>	<i>532 997</i>	<i>200 980</i>	<i>318 501</i>	<i>59,8%</i>	<i>158,5%</i>
ebből: csatornabírság	326	0	3 302	1012,9%	
ebből: víziközmű vagyonátadás önkormányzatoknak	318 014	33 035	48 911	15,4%	148,1%
ebből: önkormányzattól kapott támogatás	90 000	100 000	100 000	111,1%	100,0%
Üzemi (üzleti) bevétel	7 824 026	7 710 128	7 818 260	99,9%	101,4%
<i>Pénzügyi műveletek bevétele</i>	<i>2 113</i>	<i>709</i>	<i>3 641</i>	<i>172,3%</i>	<i>513,5%</i>
Szokásos vállalkozási bevétel	7 826 139	7 710 837	7 821 901	99,9%	101,4%
Bevételek összesen	7 826 139	7 710 837	7 821 901	99,9%	101,4%

4. Költség és ráfordítás terv értékelése 2018. év

		eFt							
sor- szám	Megnevezés	2017. évi tény		2018. évi terv		2018. évi tény		Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
01.	Anyagköltség	649 601		780 830		613 575		94,5%	78,6%
02.	Energiaköltség	662 571		752 560		742 879		112,1%	98,7%
	villamos energia		480 119		550 301		551 267	114,8%	100,2%
	földgáz		72 547		84 510		76 429	105,4%	90,4%
	üzemanyag		107 060		113 999		113 242	105,8%	99,3%
	egyéb energia		2 845		3 750		1 941	68,2%	51,8%
03.	Igénybevett szolgáltatások	1 956 660		1 946 873		2 159 966		110,4%	110,9%
	üzemeltetett eszközök használati díja		840 733		833 528		851 939	101,3%	102,2%
	idegen fenntartás		147 424		137 500		149 762	101,6%	108,9%
	szennyvíztisztítás bér munka díja		131 675		136 400		147 881	112,3%	108,4%
	szennyvíziszapelhelyezés		89 463		102 100		95 440	106,7%	93,5%
	távközlési, postai szolgáltatás		86 973		83 869		91 440	105,1%	109,0%
	minőség-ellenőrzés		12 273		14 000		16 461	134,1%	117,6%
	egyéb igénybevett szolgáltatás		648 119		639 476		807 043	124,5%	126,2%
04.	Egyéb szolgáltatások	258 380		253 891		284 742		110,2%	112,2%
05.	Eladott áruk, közvetített szolgáltatások	6 433		2 500		4 068		63,2%	162,7%
I.	Anyagjellegű ráfordítás összesen (01.+02.+03.+04.+05.)	3 533 645		3 736 654		3 805 230		107,7%	101,8%
06.	Béreköltség	2 013 352		2 109 325		2 109 302		104,8%	100,0%
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	201 621		225 015		206 474		102,4%	91,8%
08.	Bérfelrakások	490 906		462 729		465 601		94,8%	100,6%
II.	Személyi jellegű ráfordítás összesen (06.+07.+08.)	2 705 879		2 797 069		2 781 377		102,8%	99,4%
III.	Értéksökkenési leírás	435 255		463 722		425 773		97,8%	91,8%
IV.	Egyéb ráfordítások	1 154 062		668 393		769 990		66,7%	115,2%
	ebből: iparüzési adó		105 561		106 233		108 683	103,0%	102,3%
	közművezeték adó		406 876		406 876		408 850	100,5%	100,5%
	víziközmű vagyonátadás önkormányzatoknak		354 878		33 035		50 453	14,2%	152,7%
	Üzemi (üzleti) ráfordítások összesen	7 828 841		7 665 838		7 782 370		99,4%	101,5%
V.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 382		2 000		89		6,4%	4,5%
	Szokásos vállalkozási költségek és ráfordítások	7 830 223		7 667 838		7 782 459		99,4%	101,5%
	Költségek és ráfordítások összesen	7 830 223		7 667 838		7 782 459		99,4%	101,5%

5. Anyag- és energia felhasználási terv értékelése
2018. év

Megnevezés	Mérték- egység	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
Technológiai anyagfelhasználás						
-Ivóvíz kezelés	eFt	2 321	2 629	2 200	94,8%	83,7%
-Szennyvíz tisztítás, komposztálás	eFt	97 259	112 011	88 441	90,9%	79,0%
-Fürdő szolgáltatás	eFt	2 563	7 136	3 957	154,4%	55,5%
Ipari szolgáltatás anyagfelhasználás	eFt	451	120	40	8,9%	33,3%
Építőipar anyagfelhasználás	eFt	201 676	342 225	126 398	62,7%	36,9%
Tárgyeszköz fenntartás anyagfelhasználás	eFt	264 288	230 709	310 905	117,6%	134,8%
Rezsi anyagok	eFt	73 225	75 000	74 279	101,4%	99,0%
Nyomtatványok, szakkönyvek, folyóiratok	eFt	7 818	11 000	7 355	94,1%	66,9%
Anyagfelhasználás összesen	eFt	649 601	780 830	613 575	94,5%	78,6%
Energia felhasználás						
Villamos energia	Mwh	19 782	20 121	19 597	99,1%	97,4%
vételezett	Mwh	18 248	18 321	17 946	98,3%	98,0%
saját termelésű	Mwh	1 534	1 800	1 651	107,6%	91,7%
Biogáz	em3	908	800,0	809	89,1%	101,1%
Földgáz	em3	849	984,0	818	96,3%	83,1%
Benzin	el	22	21,8	20,4	92,7%	93,6%
Gázolaj	el	371,3	351,0	341,9	92,1%	97,4%
Tüzifa	m3	21	36,0	5,0	23,8%	13,9%
Cseppfolyósított gáz	to	7,7	10,5	5,6	72,7%	53,3%

6. Tárgyi eszköz fenntartási terv értékelése
2018. év

Megnevezés	Saját			Idegen			Összesen				
	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
Területi üzemmérnökségek	666 014	765 836	727 278				666 014	765 836	727 278	109,2%	95,0%
Fenntartási és Építési Üzem által végzett fenntartás	153 232	149 532	186 931				153 232	149 532	186 931	122,0%	125,0%
Uszoda és Termálfürdő által végzett fenntartás	7 965	12 500	12 799				7 965	12 500	12 799	160,7%	102,4%
Logisztika által végzett járműjavítások	19 351	20 580	21 633				19 351	20 580	21 633	111,8%	105,1%
Közérdekű üzemeltetés	2 852	0	0				2 852	0	0	0,0%	
Saját fenntartás összesen	849 414	948 448	948 641				849 414	948 448	948 641	111,7%	100,0%
Fenntartási és Építési Üzem által végeztetett idegen fennt. (vízmérők, szivattyúk, gépek)				15 270	15 000	18 849	15 270	15 000	18 849	123,4%	125,7%
Uszoda és Termálfürdő idegen fenntartás				2 440	8 500	4 983	2 440	8 500	4 983	204,2%	58,6%
Gépjárművek, munkagépek idegen javítása				38 491	36 000	44 496	38 491	36 000	44 496	115,6%	123,6%
Informatika, labor, raktár				5 494	7 000	5 494	5 494	7 000	5 494	100,0%	78,5%
Közmű műtárgyak fennt. munkák				85 729	71 000	91 017	85 729	71 000	91 017	106,2%	128,2%
Idegen havaria tartalék				0	0	0	0	0	0		
Közérdekű üzemeltetés				0	0	0	0	0	0		
Idegen fenntartás összesen				147 424	137 500	164 839	147 424	137 500	164 839	111,8%	119,9%
Fenntartás összesen	849 414	948 448	948 641	147 424	137 500	164 839	996 838	1 085 948	1 113 480	111,7%	102,5%

A tábla adatai nem korrigáltak.

**7. Készletgazdálkodási terv értékelése
2018. év**

eFt

Sor-szám	Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
01.	Raktári készletek nyitó állomány	107 280	89 983	90 573	84,4%	100,7%
02.	Anyagbeszerzés	643 200	640 000	634 121	98,6%	99,1%
03.	Egyéb növekedés	6 512	5 000	9 649	148,2%	193,0%
04.	Felhasználás	657 181	640 000	622 151	94,7%	97,2%
05.	Értékesítés, egyéb csökkenés	9 238	9 000	10 015	108,4%	111,3%
06.	Zárókészlet (01.+02.+03.-04.-05.=06.)	90 573	85 983	102 177	112,8%	118,8%

**8. Létszám, bér és kereset terv értékelése
2018. év**

Megnevezés	Mérték- egység	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
Korrigált munkajogi állományi létszám						
Teljes munkaidős összesen	fő	595	607	574	96,5%	94,6%
Nem teljes munkaidős összesen	fő	15	13	12	80,0%	92,3%
Létszám összesen	fő	610	620	586	96,1%	94,5%
Bér						
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	1 959 346	2 061 021	2 061 908	105,2%	100,0%
Részmunkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	32 769	29 109	27 695	84,5%	95,1%
Részmunkaidőből teljes munkaidős	e Ft	0	0	0		
Egyéb bérek*	e Ft	21 237	19 195	19 699	92,8%	102,6%
Bértömeg növekmény	e Ft	0	0	0		
Bér összesen	e Ft	2 013 352	2 109 325	2 109 302	104,8%	100,0%

A tábla adatai nem korrigáltak.

*Igazgatóság és Felügyelő Bizottság, szakmai gyakorlat bértömeg

**9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv értékelése
2018. év**

eFt

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018/2017 tény/tény	Index tény/terv
Cafeteria rendszerbe bevonható juttatások és költségtérítések					
Étkezési Erzsébet utalvány	10 476	0	10 753	102,6%	
Kultúra utalvány	1 487	0	1 087	73,1%	
Sportutalvány	465	0	287	61,7%	
Iskolakezdési utalvány	0	0	0		
Adómentes lakáscélú hiteltámogatás	4 617	0	6 168	133,6%	
Önkéntes nyugdíj- és eg.pénztár tagdíj ktg	3 705	0	3 571	96,4%	
Szép kártya	35 459	0	35 001	98,7%	
Készpénz 100.000 Ft/év	52 544	0	49 277	93,8%	
Mobilitás célú lakhatási támogatás	380	0	240	63,2%	
Cafeteria rendszerbe bevont juttatások	109 133	116 823	106 384	97,5%	91,1%
Egyéb juttatások és költségtérítések					
Betegszabadság	20 613	23 639	21 268	103,2%	90,0%
Táppénz hozzájárulás	7 929	7 360	10 457	131,9%	142,1%
Munkabajárás költségtérítése	11 973	12 420	12 449	104,0%	100,2%
Saját szgk. használat költségtérítése	9 065	10 800	9 530	105,1%	88,2%
Élet- és balesetbirt. munkáltató által fiz.	3 066	3 100	3 004	98,0%	96,9%
Segélyek, egyéb szoc., kult. juttatások ktge	1 849	2 000	2 512	135,9%	125,6%
Végkielégítés	0	0	0		
Reprezentációs ktg	962	2 500	832	86,5%	33,3%
Jubileumi jutalom	12 028	15 011	14 418	119,9%	96,0%
Külföldi kiküldetés napidíja	0	0	0		
Természetbeni juttatás SZJA költsége	19 489	23 700	18 753	96,2%	79,1%
Reprezentáció SZJA költsége	170	562	122	71,8%	21,7%
Természetbeni juttatás cégtelefon 20%	2 138	1 600	1 051	49,2%	65,7%
Egyéb személyi jellegű kifizetés	3 206	5 500	5 694	177,6%	103,5%
Egyéb összesen	92 488	108 192	100 090	108,2%	92,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	201 621	225 015	206 474	102,4%	91,8%

A tábla adatai nem korrigáltak.

10. Beruházási terv értékelése
2018. év

eFt

M e g n e v e z é s e k	2018. évi terv*	2018. évi tény		Index tény/terv (lekötött összeg)	Index tény/terv (kifizetett összeg)
		lekötött összeg**	kifizetett összeg		
1. Amortizációból megvalósuló beruházások	431 812	439 095	304 702	101,7%	70,6%
Épületfelújítások	60 621	50 549	32 647	83,4%	53,9%
Műszerek, kisgépek	173 642	182 026	157 930	104,8%	91,0%
100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzés	30 000	21 393	21 393	71,3%	71,3%
Járművek, munkagépek	48 940	139 928	49 651	285,9%	101,5%
Informatika, távközlés	39 009	39 013	36 895	100,0%	94,6%
Fedett Uszoda és Termálfürdő	5 000	6 186	6 186	123,7%	123,7%
Általános tartalék	74 600	0	0	0,0%	0,0%
2. Fejlesztési támogatás felhasználása - 2012.évi eszk.használati díj	0	0	0		
3. Fejlesztési támogatás - ISPA/KA felhasználása	0	0	0		
4. Közműfejlesztési hozzájárulás	9 035	9 421	9 421	104,3%	104,3%
Mindösszesen	440 847	448 516	314 123	101,7%	71,3%

* 2018. évre áthúzódó 55,8mFt-ot is tartalmazza
(amortizációs forrásból 46,8mFt-ot, közműfejlesztésből 9,0mFt-ot)

** 2019. évre áthúzódó 134,4mFt-ot is tartalmazza
(amortizációs forrásból 134,4mFt-ot)

**11. Építési terv értékelése
2018. év**

eFt

M e g n e v e z é s e k	2018. évi terv*	2018. évi tény		Index tény/terv (lekötött összeg)	Index tény/terv (leszámlázot t összeg)
		lekötött összeg**	leszámlázott összeg		
Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák					
1. Ivóvízhasználati díj					
Szombathely Vízellátási Üzemmnökség					
Szombathely-Köszeg vízellátó rendszer	93 200	94 534	90 204	101,4%	96,8%
Velem vízellátó rendszer	1 500	1 100	1 100	73,3%	73,3%
Salköveskút vízellátó rendszer	1 500	1 500	1 500	100,0%	100,0%
Összesen	96 200	97 134	92 804	101,0%	96,5%
Körmend Vízellátási Üzemmnökség					
Körmend vízellátó rendszer	8 600	10 500	10 500	122,1%	122,1%
Vasvár vízellátó rendszer	3 000	2 000	2 000	66,7%	66,7%
Kám vízellátó rendszer	0	500	500		
Csehimindszent vízellátó rendszer	0	500	500		
Szentgotthárd vízellátó rendszer	10 447	4 647	3 900	44,5%	37,3%
Óriszentpéter vízellátó rendszer	7 200	9 700	0	134,7%	0,0%
Összesen	29 247	27 847	17 400	95,2%	59,5%
Sárvár Vízellátási Üzemmnökség					
Sárvár vízellátó rendszer	20 000	21 440	1 440	107,2%	7,2%
Jákfa vízellátó rendszer	2 700	2 700	2 700	100,0%	100,0%
Celldömölk vízellátó rendszer	15 693	5 692	5 692	36,3%	36,3%
Ikervár vízellátó rendszer	0	500	500		
Hegyfalu vízellátó rendszer	0	1 200	1 200		
Összesen	38 393	31 532	11 532	82,1%	30,0%
Ivóvízhasználati díj összesen	163 840	156 513	121 736	95,5%	74,3%
2. Szennyvíz használati díj					
Szombathely Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség					
Szombathely-Köszeg regionális rendszer	566 132	609 595	496 935	107,7%	87,8%
Csepreg szennyvíz rendszer	25 700	8 600	6 100	33,5%	23,7%
Peresznye szennyvíz rendszer	0	2 648	2 648		
Szentpéterfa szennyvíz rendszer	5 000	3 950	3 950	79,0%	79,0%
Meggyeskovácsi szennyvíz rendszer	16 500	10 875	10 875	65,9%	65,9%
Ják szennyvíz rendszer	3 000	2 800	2 800	93,3%	93,3%
Összesen	616 332	638 468	523 308	103,6%	84,9%
Körmend Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség					
Körmend szennyvíz rendszer	20 500	10 620	10 620	51,8%	51,8%
Egyházásrádóc szennyvíz rendszer	2 000	0	0	0,0%	0,0%
Szentgotthárd szennyvíz rendszer	33 000	8 074	7 654	24,5%	23,2%
Nádasd szennyvíz rendszer	15 000	0	0	0,0%	0,0%
Nagykölked szennyvíz rendszer	3 000	3 200	3 200	106,7%	106,7%
Csörötnek szennyvíz rendszer	19 390	13 080	13 080	67,5%	67,5%
Csörötnek szennyvíz rendszer (Alsószőlnök, Szakonyfalu)	4 450	3 560	3 560	80,0%	80,0%
Óriszentpéter szennyvíz rendszer	21 200	10 500	10 500	49,5%	49,5%
Bajánsenye szennyvíz rendszer	4 900	410	410	8,4%	8,4%
Összesen	123 440	49 444	49 024	40,1%	39,7%
Sárvár Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség					
Jánosháza szennyvíz rendszer	20 000	22 924	180	114,6%	0,9%
Sítke szennyvíz rendszer	1 500	1 950	1 950	130,0%	130,0%
Sárvár szennyvíz rendszer	39 200	55 579	55 579	141,8%	141,8%
Celldömölk szennyvíz rendszer	70 000	53 280	53 280	76,1%	76,1%
Kenyéri szennyvíz rendszer	4 500	0	0	0,0%	0,0%
Uraiújfalú szennyvíz rendszer	3 000	2 300	0	76,7%	0,0%
Külsővát szennyvíz rendszer	1 727	1 813	1 813	105,0%	105,0%
Nick szennyvíz rendszer	2 000	950	950	47,5%	47,5%
Összesen	141 927	138 796	113 752	97,8%	80,1%
Szennyvízhasználati díj összesen	881 699	826 708	686 084	93,8%	77,8%
Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák összesen:	1 045 539	983 221	807 820	94,0%	77,3%
Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák (hálózatfejlesztések, villamos és gépészeti építések)	46 140	105 514	101 064	228,7%	219,0%
Víz- és szennyvízbekötések	25 000	64 393	64 393	257,6%	257,6%
Mindösszesen	1 116 679	1 153 128	973 277	103,3%	87,2%

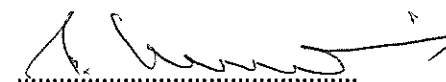
* 2018. évre áthúzódó 264,4mFt önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkákat és 44,2mFt egyéb megrendelésre végzett építőipari munkákat is tartalmazza

** 2019. évre áthúzódó 175,4mFt önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkákat és 4,5mFt egyéb megrendelésre végzett építőipari munkákat is tartalmazza

**Ágazati eredmény terv értékelése
2018. év**

eFt

Tevékenységek		Ivóvíz szolgáltatás	Szennyvíz- elvezetés, -tisztítás	ELSŐDLEGES TEVÉKENYSÉG	Fürdő szolgáltatás	Építőipari tevékenység	Ipari víz szolgáltatás	Alaptevékeny- séggel kapcs. egyéb tev.	Alaptevékeny- ségeen kívüli egyéb tev.	MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG	Zrt. ÖSSZESEN
Értékesítés nettó árbevétele	2018. év terv	2 876 789	3 168 769	6 045 558	149 094	1 116 679	8 500	86 584	102 733	1 463 590	7 509 148
	2018. év tény	2 922 999	3 247 031	6 170 030	118 450	973 277	11 497	97 996	128 509	1 329 729	7 499 759
	index	101,6%	102,5%	102,1%	79,4%	87,2%	135,3%	113,2%	125,1%	90,9%	99,9%
Értékesítés közvetlen költsége	2018. év terv	2 216 392	2 628 813	4 845 205	269 255	812 038	1 305	44 984	3 876	1 131 458	5 976 663
	2018. év tény	2 233 251	2 608 944	4 842 195	281 552	748 740	2 136	44 027	7 145	1 083 600	5 925 795
	index	100,8%	99,2%	99,9%	104,6%	92,2%	163,7%	97,9%	184,3%	95,8%	99,1%
Közvetett költség	2018. év terv	446 884	457 405	904 289	48 510	100 175	174	6 002	183	155 044	1 059 333
	2018. év tény	479 781	505 126	984 907	41 647	80 800	242	4 949	348	127 986	1 112 893
	index	107,4%	110,4%	108,9%	85,9%	80,7%	139,1%	82,5%	190,2%	82,5%	105,1%
Egyéb bevételek	2018. év terv	36 261	51 006	87 267	101 721	11 275	20	676	21	113 713	200 980
	2018. év tény	88 224	106 431	194 655	101 864	15 309	181	1 542	4 950	123 846	318 501
	index	243,3%	208,7%	223,1%	100,1%	135,8%	905,0%	228,1%	23571,4%	108,9%	158,5%
ebből: önkormányzattól kapott támogatás	2018. év terv				100 000					100 000	100 000
	2018. év tény				100 000					100 000	100 000
	index				100,0%					100,0%	100,0%
Egyéb ráfordítások	2018. év terv	333 363	312 893	646 256	9 170	12 193	21	731	22	22 137	668 393
	2018. év tény	382 756	362 238	744 994	9 257	14 727	44	904	64	24 996	769 990
	index	114,8%	115,8%	115,3%	100,9%	120,8%	209,5%	123,7%	290,9%	112,9%	115,2%
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2018. év terv	-83 589	-179 336	-262 925	-76 120	203 548	7 020	35 543	98 673	268 664	5 739
	2018. év tény	-84 565	-122 846	-207 411	-112 142	144 319	9 256	49 658	125 902	216 993	9 582
	index	101,2%	68,5%	78,9%	147,3%	70,9%	131,9%	139,7%	127,6%	80,8%	167,0%
Pénzügyi műveletek bevételei	2018. év terv	277	326	603	14	92	0	0	0	106	709
	2018. év tény	1 457	1 672	3 129	58	425	1	26	2	512	3 641
	index	526,0%	512,9%	518,9%	414,3%	462,0%				483,0%	513,5%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2018. év terv	778	921	1 699	40	261	0	0	0	301	2 000
	2018. év tény	36	41	77	1	10	0	1	0	12	89
	index	4,6%	4,5%	4,5%	2,5%	3,8%				4,0%	4,5%
PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2018. év terv	-501	-595	-1 096	-26	-169	0	0	0	-195	-1 291
	2018. év tény	1 421	1 631	3 052	57	415	1	25	2	500	3 552
	index	-283,6%	-274,1%	-278,5%	-219,2%	-245,6%				-256,4%	-275,1%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2018. év terv	-84 090	-179 931	-264 021	-76 146	203 379	7 020	35 543	98 673	268 469	4 448
	2018. év tény	-83 144	-121 215	-204 359	-112 085	144 734	9 257	49 683	125 904	217 493	13 134
	index	98,9%	67,4%	77,4%	147,2%	71,2%	131,9%	139,8%	127,6%	81,0%	295,3%



Dr. Kohuth Viktor
vezérigazgató