



**Dunavarsány Város Önkormányzatának
Polgármestere**

☒ 2336 Dunavarsány Kossuth L. u. 18., titkarsag@dunavarsany.hu
☎ 24/521-040, 24/521-041, Fax: 24/521-056
www.dunavarsany.hu

ELŐTERJESZTÉS

Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének

Hiv. szám: DV/8771-2/2020.

Tárgy: Javaslat a DPMV Zrt. 2019. évi beszámolójának és 2020. évi üzleti tervének megtárgyalására

Tisztelt Képviselő-testület!

A DPMV Zrt. megküldte a Képviselő-testület részére a Társaság 2019. évi beszámolóját és 2020. évi üzleti tervét, melyek jelen előterjesztés mellékletét képezik.

A Társaság 2019. évi beszámolóját és 2020. évi üzleti tervét elfogadásra nem javaslom az alábbi indokokra tekintettel:

Az önkormányzati vagyonnal felelős módon, rendeltetésszerűen, a „jó gazda gondosságával” kell gazdálkodni, ezért állandó szerződéseinket évente felülvizsgáljuk, mely körbe beletartozik a DPMV Zrt.-vel kötött vagyonkezelési szerződés is, különös tekintettel arra, hogy a szerződés 2016-ban módosításra került ideiglenesen, az elszámolandó értékcsökkenési leírás, ezáltal a vagyonra fordítandó visszapótlási kötelezettség vonatkozásában.

Tekintettel arra, hogy a Társaság az elszámolandó értékcsökkenési leírást és ezáltal a vagyonra történő visszapótlást is csökkentette, így biztosítékadást kértünk a vagyon állapotának megóvása, illetve annak érdekében, hogy a fenti intézkedés ne okozzon Önkormányzatunknak vagyoni hátrányt.

Többszöri személyes és írásbeli egyeztetésünk ellenére a biztosítékadás, illetve tartalékképzés a Társaság részéről nem történt kifejezett kérésünk ellenére sem, melyet a 2019. évi beszámoló és a 2020. évi üzleti terv is alátámaszt, hiszen ezen dokumentumokban is szerepelnie kellene a tervezett intézkedések pénzügyi hatásainak bemutatásának.

A fentiek alapján kérem a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelet alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. §-ának (4) bekezdése szerint eljárva úgy döntök, hogy a DPMV Zrt. 2019. évre vonatkozó, jelen határozat meghozatalát segítő előterjesztés 1. számú melléklete szerinti pénzügyi beszámolóját, valamint 2020. évre vonatkozó üzleti tervét nem fogadom el.

Határidő: azonnal
Felelős: Polgármester

Az előterjesztést készítette: Vágó Istvánné gazdasági osztályvezető

Mellékletek: 1. számú: DPMV Zrt. 2019. évi beszámolója
2. számú: DPMV Zrt. 2020. évi üzleti terve

Dunavarsány, 2020. június 16.


Gergőné Varga Tünde
polgármester



Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző





**Előterjesztés
a DPMV Zrt. 2020. májusi közgyűlésének
1. napirendi pontjához**

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. Felügyelő Bizottsága a 3/2020. (IV.22.) számú határozatával, 3 igen szavazattal elfogadta a könyvvizsgáló 2019. évi jelentését, és javasolja annak Közgyűlés elé terjesztését

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. Felügyelő Bizottsága a 4/2020. (IV.22.) számú határozatával, 3 igen szavazattal elfogadta a Társaság 2019. évre szóló mérleg-beszámolóját, a könyvvizsgáló jelentése alapján, és javasolja annak Közgyűlés elé terjesztését



AVDH Bélyegző

2	3	9	6	7	5	3	1	3	6	0	0	1	1	4	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjele

1	3	-	1	0	-	0	4	1	2	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

a vállalkozás megnevezése

2360 Gyál, Körösi út 190.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2019. év.

Éves beszámoló

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.

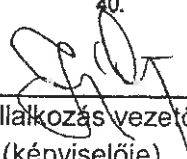
2360 Gyál, Körösi út 190.

Adószám: 23967531-2-13

Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178

Gyál, 2020.04.17.

40.


a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2019. január 01 - 2019. december 31.

1 / 1


Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	11 700 613	0	11 797 630
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	45 473	0	40 636
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	45 473	0	40 636
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	11 655 140	0	11 756 994
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 953 220	0	11 023 310
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	625 628	0	603 302
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	47 663	0	46 186
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	28 629	0	84 196
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" Mérleg

1 / 2

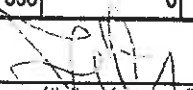
Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	2 864 888	0	3 569 721
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	444 720	0	680 790
31.	1. Anyagok	95 413	0	102 181
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 166	0	2 277
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	33 456	0	35 511
35.	5. Áruk	313 685	0	540 821
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	1 654 400	0	1 862 906
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 010 245	0	1 024 157
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	229 739	0	236 101
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	308 094	0	496 487
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	106 322	0	106 161
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	765 768	0	1 026 025
54.	1. Pénztár, csekkek	1 644	0	2 623
55.	2. Bankbetétek	764 124	0	1 023 402
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	166 129	0	142 091
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	158 615	0	139 662
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 514	0	2 429
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	14 731 630	0	15 509 442

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Kőrösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2018. január 01-2018. december 31.

1 / 3

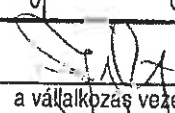
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

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.)	582 850	0	585 905
62.	I. JEGYZETT TŐKE	20 600	0	20 600
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	478 286	0	478 286
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	83 427	0	63 967
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	537	0	3 052
72.	E. Céltartalékok (73-75)	496 547	0	579 054
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	496 547	0	579 054
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	12 817 570	0	13 368 542
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	11 536 746	0	11 715 327
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	11 536 746	0	11 565 740
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	149 587
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	1 280 824	0	1 653 215
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	275 917	0	456 280
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	229 831	0	304 451
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	472 388	0	631 309
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	302 688	0	261 175
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékcsoportok negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	834 663	0	975 941
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	310 570	0	367 884
107.	2. Költségek, tartozások passzív időbeli elhatárolása	521 836	0	605 800
108.	3. Halasztott bevételek	2 257	0	2 257
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	14 731 630	0	15 509 442

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2300 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 23967531-3600-114-13
Cégjegyzék szám: 13-10-041281

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

2 / 1

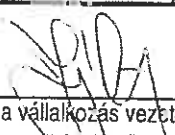
Beszámolási időszak: 2019. január 01 - 2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 530 218	0	5 677 034
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	5 530 218	0	5 677 034
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	4 474	0	2 166
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	13 359	0	65 003
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	17 833	0	67 169
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	305 679	0	340 525
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	34 169	0	35 454
9.	05. Anyagköltség	756 073	0	932 933
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 987 811	0	2 047 189
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	206 602	0	215 222
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	5 108	0	3 839
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	400 553	0	301 225
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	3 356 207	0	3 500 408
15.	10. Bérköltség	1 289 907	0	1 334 550
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 079	0	108 501
17.	12. Bérjárulékok	294 311	0	285 669
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 677 297	0	1 728 720
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	263 676	0	271 053
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	553 842	0	575 094
21.	Ebből: értékvesztés	3 373	0	21 593
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	2 708	0	9 453

Gyál, 2020.04.17.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
40.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)**

2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16	0	1
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	16	0	1
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 091	0	415
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	1 091	0	415
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1 075	0	-414
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 633	0	9 039
46.	X. Adófizetési kötelezettség	1 096	0	5 987
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	537	0	3 052

Gyál, 2020.04.17.

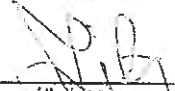
DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.

2360 Gyál, Kőrösi út 190.

Adószám: 23967531-2-13

Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178

40.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

DPMV Zrt. 2019 évi Éves Beszámoló műszaki jelentése

Ivóvíz szolgáltatás:

Az előregedeit hálózat, valamint a folyamatosan növekvő lakossági igények miatt egyes időszakokban kapacitás hiány jelentkezett. Az elmúlt évben a rendkívül meleg júniusi hónapban Nagytarcsán és Kiskunlacházaán időszakosan nyomásesőkkedés és vízhiány volt az esti órákban. Ennek következtében Nagytarcsán locsolási tilalmat kellett elrendelni.

A településeken - vízhiány elkerülése érdekében - az Önkormányzatokkal együttműködésben, hálózat rekonstrukción került sor.

Az üzembiztonság növelése érdekében új nyomásfokozó szivattyúk kerültek beépítésre Gyálon, Vecsésen, Maglódon, Kerepesten és átépítésre került Vecsésen a teljes automata, valamint bejelző rendszer.

A vízellátás javítása érdekében új két kiépítése, illetve mellőfűrészes kútfelújítás történt Kiskunlacházaán, Délegyházaán, Dunavarsányon, Szigethalmon és Nagytarcsán.

2019. évben új két fűrészes kezelt Kistarcsán és Maglódon. Nagytarcsán az Önkormányzat beruházásában 2017-ben elkészült a 8/A kút, amely hosszú engedélyezési eljárást követően 2020.04. hónapban üzemeltetési engedélyt kapott.


Szennyvízelvezetés:

A legtöbb problémát az illegális csapadékvíz bevezetések jelentik, nagy esőzések alkalmával a csatornahálózat több pontján a szennyvíz kiöntött.

Korábbi években jelentős gondot a kistarcsai szennyvíz átmenelő okozott, amelynek szennyvíze a Fővárosba került bevezetésre. Túltelbelés esetén a szennyvíz a Sötéts-patakba és azt követően a természetvédelmi területen keresztül a Napiás-tóba került. Az elkészült 1. átmen a beépített 2 db darálóval folyamatosan működik. Az üzembiztonság növelése érdekében további darálókat építettünk be Vecsésen és Úrkö, ahol megtörtént a szennyvízátmenelő felújítása is.

A szennyvízhálózatban folyamatosan végeztük a csatornák füstölését és ezzel egyidejűleg a csapadékvíz bekötések átépítésének ellenőrzését. Dunavarsány térségében a szennyvízelvezető rendszer egyes szakaszait a túltelbelés csökkentése érdekében gravitációs, illetve nyomott rendszerre építettük át. A gépházak rekonstrukcióját, felújítását több évet érintő munkáit 2019. évben is folytattuk.

Gyál, 2020. 04. 27.



Dembi János
Szolgáltatási Igazgató



AVDH Bélyegző

23967531-3600-114-13
Statisztikai számjel

13-10-041281
Cégjegyzék száma

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt
2360 Gyál, Kőrösi út 190.

2019. évi üzleti jelentés

Gyál, 2020.04.15

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Horváthi Attila József'.

Horváthi Attila József
Igazgatóság tagja, vezérigazgató

Tartalomjegyzék

1. A szervezet	2
A Társaság tulajdonosai	4
2. Tevékenység, piaci környezet	5
3. Termelés, értékesítés	9
Termelő kapacitások	11
Termelt és értékesített víz mennyisége	12
Elvezetett szennyvíz mennyisége	13
4. Környezetvédelem	14
5. Foglalkoztatás politika	14
6. Víz- és csatornadíjak az ellátási területen	16
7. Gazdasági, pénzügyi helyzet alakulása	20
Bevételek alakulása	21
Ráfordítások alakulása	22
Víziközmű szolgáltatókra vonatkozó mutatók	24
8. Vevő állomány	24
9. Bérleti-, és vagyonkezelési szerződések díjai és felhasználásuk	31
Önkormányzati törzsvagyonon végzett beruházások, felújítások	35
Tulajdonosokkal szembeni nettó kötelezettség alakulása	39
10. Mérleg fordulónapig le nem zárult események	39
Összefoglalás	40
Mellékletek	42
Tájékoztatás a MEKH határozatról	42
Tájékoztatás a közigazgatási jogvita vonatkozásában	46
Települési eredmény táblák	

1. A szervezet

A társaság az üzleti jelentést nem teszi letétbe és nem teszi közzé- Az üzleti jelentés elsősorban a cég tulajdonosai számára készül, tartalmát tekintve bizalmas információkat tartalmaz, korlátozottan nyilvános. A társaság székhelyén minden érdekelt által megtekinthető módon rendelkezésre áll, tartalmáról részben vagy egészben másolatot készíthet.

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2012. július 06-án átalakulással jött létre. Jogelődje 1993. március 31. napján alakult GYÁVIV Kft néven. 1995. december 27. napjától az alapítók Gyál Város Önkormányzata, Vecsés Város Önkormányzata, Maglód Város Önkormányzata és Üllő Város Önkormányzata, 1997. január 01. nappal Péteri Község Önkormányzata. Közműveik apportálással a társaság tulajdonában kerültek, melyeket a hatályos Vkszt. alapján a társaság az ellátásért felelős önkormányzatoknak 2013-ban térítésmentesen visszaadott. 2012. május 10. nappal, névváltozással a DPMV Kft tulajdonosok köre kibővült Dunaharaszti Város Önkormányzata, Ecsér Község Önkormányzata, Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata, Ócsa Város Önkormányzata, Pécel Város Önkormányzata és Szigethalom Város Önkormányzata tagokkal. Ezen önkormányzatok közműveit bérleti- üzemeltetési szerződés keretében üzemelteti, a 2012. július 6-én átalakulással létrejött DPMV Zrt. A részvénytulajdonosok köre 2012. október 02. nappal Nagytarcsa Község Önkormányzatával, 2013. november 27. nappal Kistarcsa Város Önkormányzata és Kerepes Város Önkormányzatával bővült. A 2014. január 23-án kezdődő közérdekű üzemeltetési kijelölést a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2015. június 30-án Kistarcsa és Kerepes településeken megszüntette, azóta bérleti-üzemeltetési szerződéssel üzemelteti a közműveket. 2013. május 06. nappal Dunavarsány Város Önkormányzata, Délegyháza Község Önkormányzata, Áporka Község Önkormányzata, Majosháza Község Önkormányzata, Szigetszentmárton Község Önkormányzata és Taksony Nagyközség Önkormányzata váltottak üzletrészt, víziközműveik üzemeltetését vagyonkezelési szerződés keretein belül végezzük. Dunaharaszti Város Önkormányzata ellátási területén a víziközmű szolgáltatási tevékenységet közös megegyezéssel 2015. október 31-én megszüntetésre került. A tulajdonosi elszámolást 2015. december 31-én zártuk le, a tulajdonosi részvények átruházása 2016. februárban történt meg. A részvényeket adásvételi szerződéssel Vecsés Város Önkormányzata és Gyál Város Önkormányzata vásárolta meg. A tulajdonosok döntésének megfelelően 2015. októberben Felsőpakony és Inárcs önkormányzatai tőkeemeléssel járó tulajdonosi részvényt vásároltak a társaságban. Ezeket a településeken a közérdekű üzemeltetést a Hivatal kijelölő határozatával 2016. január 1-június 30-ig végeztünk, július 1-től bérleti üzemeltetési szerződés keretében végezzük a szolgáltatást.

Az Igazgatóság

A társaságot az Igazgatóság képviseli, mely a DPMV Zrt. ügyvezető szerve. A tulajdonosok döntése alapján a társaságot 5 tagú Igazgatóság irányítja. A szervezeti felépítésben 2019 májusától Horváth Attila vezérigazgató, mint az igazgatóság tagja, önálló aláírási jogkörrel rendelkezik. Sárdy Károly gazdasági igazgató nyugdíjba vonult, de az igazgatóság elnöke maradt, - mint az igazgatóság elnöke - együttes aláírási joggal képviselheti a társaságot.

Kiss-Leizer Géza és Oláh János igazgatósági tagok mandátuma 2019-ben lejárt, így új tagokat kellett választani helyettük. Az igazgatóság elnökét és két tagját az alapító önkormányzatok jelölik 5 éves időtartamra. A további két tagot az alapító önkormányzatokon kívüli tulajdonosok jelölik – rotációs elven – 2 év időtartamra. 2019-ben Pécel és Kistarcsa önkormányzatai jelölhettek tagot az igazgatóságba. Így ettől az évtől két évre Oláh János és Hadnagy Zsolt az igazgatóság tagjaivá váltak. Mint az igazgatóság tagjai, együttes aláírási joggal képviselhetik a társaságot.

Sárdy Károly nyugdíjba vonulásától a gazdasági igazgatói feladatokat, megbízott gazdasági igazgatóként Dudás Lajos látta el. 2019 szeptemberétől Szabó Ilona lett a gazdasági igazgató, ekkortól Dudás Lajos gazdasági igazgató helyettesként tevékenykedett (Éves Beszámoló zárásáig Szabó Ilona távozott Társaságunktól). A műszaki igazgató munkakör 2019 májusától megszűnt. Új munkakör – szolgáltatási főmérnök - került bevezetésre, mely feladatot Dombi János látja el. 2019 júniusától szintén egy új munkakör került bevezetésre, a beruházási főmérnöki munkakört Less Krisztián tölti be. A szervezeti felépítésben más változás nem történt.

A társaság Igazgatóságának tagjai

Sárdy Károly – elnök
Bukri Sándor (2019.06.26 -ig)
Dombi János (2019.06.27 -től)
Hadnagy Zsolt (2019.05.22 -től)
Horváth Attila
Kiss-Leizer Géza (2019.05.22 -ig)
Oláh János Attila

A Társaság ellenőrzése

A társaság ügyvezetésének ellenőrzését 3 tagú Felügyelő Bizottság végzi és testületként jár el. Az ellenőrzés körében jogában áll az Igazgatóság tagjaitól, a társaság vezető állású dolgozóitól jelentést, vagy felvilágosítást kérni, a társaság könyveit, bankszámláját, iratait és pénztárát bármikor megvizsgálni, vagy szakértővel a társaság költségére megvizsgáltatni. Ülései alkalmával a Felügyelő Bizottság rendszeresen megtárgyalja az Igazgatóság által előterjesztett, a társaság üzleti tevékenységéről szóló negyedéves jelentéseket és valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik.

A Felügyelő Bizottság tagjai

Gyimesi István – elnök
Skribekné Komár Ágnes
Dr. Riebl Antalné

A Társaság tulajdonosai

Részvényesek	Részvények (db)	Névérték (Ft)
Áporka Község Önkormányzata	1	100.000
Délegyháza Község Önkormányzata	1	100.000
Dunavarsány Város Önkormányzata	1	100.000
Ecser Község Önkormányzata	4	100.000
Felsőpakony Nagyközség Önkormányzata	1	100.000
Gyál Város Önkormányzata	47	100.000
Inárcs Nagyközség Önkormányzata	1	100.000
Kerepes Nagyközség Önkormányzata	14	100.000
Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata	6	100.000
Kistarcsa Város Önkormányzata	17	100.000
Maglód Város Önkormányzata	10	100.000
Majosháza Község Önkormányzata	1	100.000
Nagytarcsa Község Önkormányzata	6	100.000
Ócsa Város Önkormányzata	8	100.000
Pécel Város Önkormányzata	11	100.000
Péteri Község Önkormányzata	1	100.000
Szigethalom Város Önkormányzata	15	100.000
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	1	100.000
Taksony Nagyközség Önkormányzata	1	100.000
Üllő Város Önkormányzata	10	100.000
Vecsés Város Önkormányzata	49	100.000
Összesen	206	20.600.000

2. Tevékenység, piaci környezet

A DPMV Zrt fő tevékenységi köre 21 településen a víztermelés, -kezelés, ellátás, valamint a szennyvíz gyűjtése, kezelése. Másodlagos tevékenységeink között a nem közművel gyűjtött szennyvíz szállítás és a víziközmű létesítmények karbantartása, felújítása a fogyasztók biztonságos ellátása érdekében. A víziközmű tevékenységgel kapcsolatos legfontosabb szabályok: a víziközmű-szolgáltatásról szóló többször módosított 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vkszt.), valamint a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtására kiadott 58/2013. (II.27) Korm. rendelet, amely a Vksztv. előírásainak részletszabályait tartalmazza, továbbá a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény.

Az üzemelés feltételei

A Vkszt. rendelkezései alapján víziközmű szolgáltatást a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott működési engedély alapján lehet végezni. Az ellátási terület bővülése kapcsán az 1841/2013. határozatszámú víziközmű-szolgáltatói működési engedélyünk módosítására 2014. március 31-én kérelmet nyújtottunk be a MEKH felé. A módosítási kérelmet a Hivatal a 2015. május 27-i, 4426/2015 számú határozatával elfogadta és lezárásra került. Az ellátási terület bővülésével 2016-ban új, módosított határozat került kiadásra 4074/2016. számon. A Társaság összesített felhasználói egyenértéke:

- 2019.01.01-én: 190.066 FEÉ
- 2019.12.31-én: 196.221 FEÉ

Piaci helyzet

A jövedelmezőséget jelentősen meghatározza, hogy a fogyasztói árakat miniszteri rendelet szabályozza. A hatósági árat azonban nem a piaci környezet befolyásolja. Jelenlegi fogyasztói árszint a 2012. január 01-től alkalmazandó bruttó 4,2 %-kal emelt, valamint 2013. július 01-től 10 % rezsicsökkentéssel számított lakossági díjak. A lakossági árak rezsicsökkentésének 2019. évi hatása nettó 447 millió forint árbevétel kiesés. Az üzemeltetett hálózat hossza 239 millió forint közművezeték adót és közel 28 millió forint felügyeleti díjat fizettünk meg, összességében 267 millió forintot, amelyek díjban el nem ismert költségek. Az eredmény növelése az árbevételi korlátok miatt, csak szigorú és átgondolt költségracionalizálással és az erőforrások gondos használatával lehetséges. Az ellátási területünkön alkalmazott legalacsonyabb és legmagasabb lakossági árak

Ágazat	Legalacsonyabb (Ft/m ³)	Legmagasabb (Ft/m ³)
Ívóvíz	151,2	333,0
Szennyvíz	216,0	355,0



Dél-Pest Megyei Víziközmű Zrt. ellátási területe



A Társaság saját tőkéjének alakulása

A táblázatban szereplő felosztási adatok a szolgáltatási időszak alatt, a víziközmű rendszereken elért adózott eredmény és annak eredménytartálékba helyezése alapján kerültek meghatározásra.

adatok eFt

Település	Jegyzett tőke	Tulajdoni részesedés	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	2019. évi adózott eredmény	Saját tőke
Gyál	4 700	22,82	147 686	353 731	59 156	565 273
Vecsés	4 900	23,79	214 872	608 560	95 887	924 219
Maglód	1 000	4,85	112 960	357 034	31 371	502 365
Üllő	1 000	4,85	2 368	40 709	41 320	85 397
Péteri	100	0,49	400	-71 918	-7 066	-78 484
Ecsér	400	1,94		-252 023	-37 462	-289 085
Felsőpakony	100	0,49		-16 933	6 653	-10 180
Inárcs	100	0,49		-30 834	-1 832	-32 566
Ócsa	800	3,88		-188 473	-23 020	-210 693
Szigethalom	1 500	7,28		-228 743	-48 014	-275 257
Kiskunlacháza	600	2,91		-196 002	-42 595	-237 997
Pécel	1 100	5,34		153 026	92 347	246 473
Nagytarcsa	600	2,91		-120 335	-16 084	-135 819
Kerepes	1 400	6,80		24 909	-7 724	18 585
Kistarcsa	1 700	8,25		-69 635	11 987	-55 948
Dunavarsány	100	0,49		-24 771	-38 502	-63 173
Áporka	100	0,49		-39 815	-13 608	-53 323
Délegyháza	100	0,49		-88 747	-38 652	-127 299
Szigetszentmárton	100	0,49		-28 828	-2 534	-31 262
Majosháza	100	0,49		-40 346	-17 856	-58 102
Taksony	100	0,49		-56 599	-40 720	-97 219
Összesen	20 600	100,00	478 286	83 967	3 052	585 905

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(e Ft)	(%)	(eFt)	(%)	
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	537		3 052		
	Saját tőke	582 850	0,09	585 905	0,52	565,3
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	2 708		9 453		
	Nettó árbevétel	5 530 218	0,05	5 677 034	0,17	340,0
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	2 708		9 453		
	Saját tőke	582 850	0,46	585 905	1,61	347,2
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	2 708		9 453		
	Összes eszköz	14 731 630	0,02	15 509 442	0,06	331,6

Saját tőke változása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (összeg)	Változás (%)
	Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)		
Jegyzett tőke	20 600	3,53	20 600	3,52	0	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	478 286	82,06	478 286	81,63	0	100,00
Eredménytartalék	83 427	14,31	83 967	14,33	540	100,65
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	537	0,09	3 052	0,52	2 515	568,30
Saját tőke összesen	582 850	100,00	585 905	100,00	3 055	100,52

A forrás szerkezetben a saját tőke 0,52 %-os növekedése a tárgyévi eredmény növekménye. A 2019. évi nyereség a bázis évhez viszonyítva 2.515 eFt növekedést mutat.

A társaság, a jogelőd szolgáltató tulajdonosai által a társaságnál hagyott eredménytartalékot 2015. évig a vesztesége ellentételezésére felhasználta. 2018-ban képződött adózott eredmény eredménytartalékba került.

A társaság saját tőkéjén belül a jogelőd társaságnál felhalmozott tőketartalék képviseli a legmagasabb részarányt, 81,63 %-ot. A jegyzett tőke alacsony mértékű 3,52 %-ot, az eredménytartalék 14,33 %-ot, az adózott eredmény 0,52 % -ot képvisel.

Adózott eredmény alakulása tulajdoni arányok szerinti felosztásban:

adatok eFt

Település	Jegyzett tőke	Tulajdoni részesedés	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	2019. évi adózott eredmény	Saját tőke
Gyál	4 700	22,82	147 686	19 156	696	172 238
Vecsés	4 900	23,79	214 872	19 970	726	240 468
Maglód	1 000	4,85	112 960	4 071	148	118 179
Üllő	1 000	4,85	2 368	4 071	148	7 587
Péteri	100	0,49	400	411	15	926
Ecser	400	1,94		1 628	59	2 088
Felsőpakony	100	0,49		411	15	526
Inárcs	100	0,49		411	15	526
Ócsa	800	3,88		3 257	118	4 175
Szigethalom	1 500	7,28		6 111	222	7 833
Kiskunlacháza	600	2,91		2 443	89	3 132
Pécel	1 100	5,34		4 482	163	5 745
Nagytarcsa	600	2,91		2 443	89	3 132
Kerepes	1 400	6,80		5 708	208	7 316
Kistarcsa	1 700	8,25		6 925	252	8 877
Dunavarsány	100	0,49		411	15	526
Áporka	100	0,49		411	15	526
Délegyháza	100	0,49		411	15	526
Szigetszentmárton	100	0,49		411	15	526
Majosháza	100	0,49		411	15	526
Taksony	100	0,49		411	15	526
Összesen	20 600	100,00	478 286	83 967	3 052	585 905

3. Termelés, értékesítés

A DPMV Zrt főtevékenysége: 3600 '08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

A vállalkozás üzemigazgatóságai és fióktelepei

Gyáli Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
- 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 38-40.
- 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
- 2234 Maglód, Fő utca 12.

- 2209 Péteri, Bereki utca 28.
- 2233 Ecser, Széchenyi út 1.
- 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.
- 2363 Felsőpakony, Rákóczi u. 41.
- 2365 Inárcs, Hunyadi ú. 11.

Szilas-menti Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
- 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
- 2143 Kistarcsa, Malom u. 1.
- 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.
- 2225 Üllő, Ócsai út

Dunavarsányi Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2338 Áporka, Duna sor 90.
- 2337 Délegyháza, 1167/14.
- 2337 Délegyháza, Gizella telep 3.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623/2.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3650/6.
- 2336 Dunavarsány, Iskola utca 04/6.
- 2336 Dunavarsány, Sport utca 1.
- 2339 Majosháza, 048/1
- 2339 Majosháza, Dózsa György utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Telkes utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Orvos köz 430.
- 2318 Szigetszentmárton, Szőlős utca 016/4.
- 2318 Szigetszentmárton, Nyárfás utca 014/13
- 2335 Taksony, Rákóczi utca 1134
- 2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
- 2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23 (szennyvíztelep)
- 2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
- 2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
- 2315 Szigethalom, Jókai utca 17.

Termelő kapacitások

A víztermelő- és elosztó létesítmények elegendő kapacitással és megfelelő üzemi készenléttel állnak rendelkezésre. Az egyes településeken felmerülő vízigényt saját kutakból, illetve vízátvétellel a Társaság minden időszakban teljes mértékben kielégítette.

Település	Hálózat hossza (km)	
	Ivóvíz	Szennyvíz
Ecser	29,8	22,1
Felsőpakony	31,4	31,0
Gyál	98,9	94,3
Inárcs	43,6	58,9
Kiskunlacháza	84,1	122,0
Maglód	61,7	35,0
Nagytarcsa	39,3	42,9
Ócsa	53,6	92,4
Pécel	79,7	63,6
Péteri	12,4	0,0
Szigethalom	68,9	62,6
Üllő	56,2	59,3
Vecsés	89,3	92,1
Kerepes-Kistarcsa	126,8	101,0
Áporka	14,8	
Délegyháza	32,0	
Dunavarsány	69,6	
Majosháza	10,9	
Szigetszentmárton	22,1	
Taksony	45,3	
Dunavarsányi közös	0,0	151,6
Ágazat összesen	1070,4	1028,8
Összesen	2099,2	

Vízbázisok kapacitása: 51.866 m³/nap

Termelt és értékesített víz mennyisége

Település	Termelt	Átvett	Átadott	Értékesített
				Ívóvíz (m ³)
Pécel-IV	867 689	0	0	723 440
Ócsa-IV	394 925	0	0	337 835
Felsőpakony-IV	174 543	0	0	147 471
Délegyháza-IV	215 865	19 370	0	174 570
Áporka-IV	60 945	0	0	42 440
Majosháza-IV	83 635	0	0	50 790
Kiskunlacháza-IV	454 840	0	0	327 538
Maglód-IV	666 097	0	0	515 072
Üllő-IV	769 396	0	0	524 742
Szigethalom-IV	390 993	300 580	0	605 418
Szigetszentmárton-IV	125 509	0	0	96 173
Dunavarsány-IV	397 260	72 730	19 371	272 347
Péteri-IV	142 656	0	0	72 548
Nagytarcsa-IV	170 516	193 740	0	332 484
Gyál-IV	1 383 322	0	0	1 109 507
Vecsés-IV	1 245 951	0	0	993 553
Taksony-IV	382 279	1	70 608	251 091
Inárcs-IV	217 071	0	0	182 167
Kerepes-Kistarcsa-IV	905 233	685 040	193 740	1 075 058
Ecser-IV	0	274 455	0	197 167
Összesen	9 048 725	1 545 916	283 669	8 031 411

A társaság kiszámlázott ivóvíz mennyisége 8.031 em³ volt. Az előző évi 7.746 em³ értékesítéséhez mérten 285 em³ növekedést jelent. A tárgyevi ivóvíz értékesítés összesen 2.316.396 eFt volt. Az előző évi értékesítéshez képest 84.257 eFt árbevétel növekedést jelentett.

Vízminőség

A Társaság saját vízminta ellenőrzési laborral nem rendelkezik. Az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 201/2001. (X.25.) Kormányrendeletben, valamint kapcsolódó jogszabályokban rögzített követelmények és paraméterek alapján az ivóvízminőséget 2019 márciusától a TECHNO-VÍZ Laboratóriumi és Mérnökszolgálati Kft Környezetvédelmi akkreditált laboratóriuma végzi. A mintavételi jegyzőkönyvek eredményei a Társaság honlapján megtekinthetők.

Elvezetett szennyvíz mennyisége

Település	Számlázott szennyvíz (m ³)
Pécel	637 344
Ócsa	315 573
Felsőpakony	137 847
Délegyháza	166 549
Áporka	38 375
Majosháza	47 745
Kiskunlacháza	275 367
Maglód	480 067
Üllő	501 942
Szigethalom	713 955
Szigetszentmárton	85 365
Dunavarsány	269 259
Nagytarcsa	307 787
Gyál	1 165 207
Vecsés	947 225
Taksony	227 735
Inárcs	158 241
Kerepes-Kistarcsa	1 050 644
Ecser	170 573
Összesen	7 696 800

A tárgyévi csatornaszolgáltatás mennyisége 7.697 em³ volt, amely 272 em³ növekedést jelent az előző évhez képest. A szennyvízszolgáltatásból származó értékesítési árbevétel 2.783.768 eFt, amely 123.282 eFt növekedést jelent. Társszolgáltatók felé fizetett szennyvízbefogadási díj 1.042.347 eFt, amely az árbevétel 37,44 %-a. A Társaság által üzemeltetett területen három darab szennyvíztisztító és egy szennyvízgyűjtő telep van.

Szennyvíztisztító telepek névleges kapacitása:

Pécel	2.000 m ³ /nap
Kiskunlacháza	1.500 m ³ /nap
Dunavarsány	6.000 m ³ /nap

4. Környezetvédelem

Hulladékgazdálkodás

A társaság nagy hangsúlyt fektet az üzemeltetés során keletkezett veszélyes- és nem veszélyes hulladékok gyűjtésére, tárolására és hatósági engedéllyel rendelkező partnerek által annak elszállíttatására. Rácsszemét, szennyvíz iszap, homokfogó üledék, egyéb iszap elszállíttatására nettó 22.476 eFt került kifizetésre.

Szennyvíztisztítás és -minőség

A közcsatornás kibocsátók szennyvíz minőségének ellenőrzése során 17 esetben feltárásra került küszöbérték feletti kibocsátás. A Vízügyi Hatóság által elfogadott felterjesztések alapján 14 kibocsátó felé a meghatározott mértékű bírságok kivetésre kerültek. 2019-ban 15,4 millió Ft csatornabírság beszedésére került sor. A Vízügyi Hatóság 3 esetben nem szabott ki bírságot, mivel a küszöbérték túllépés először fordult elő.

5. Foglalkoztatás politika

A cég által fizetendő szociális hozzájárulási adó 2,0 % pontos csökkenése és egyéb műszaki beruházások hatása 2019 július hónaptól lehetővé tette az 5 %-os szervezeti szintű bérrendezést, majd október hónaptól bevezettük a készenlét átalányt. A színvonalas munkavégzés érdekében a vállalat törekszik arra, hogy valamennyi dolgozónk a képzettségének megfelelő szakmai oktatáson vegyen részt. 2019-ben a cég által képzésre fordított kiadások közel 7 mFt-ot tettek ki. Ebből kötelező képzésekre (mint pl. mérlegképes akkreditáció, fogyasztóvédelmi referens képzés, adatvédelmi tisztviselő) 1,5 mFt-ot, fizikai munkaerő képzésére (pl. klórgázadagoló tanfolyam) közel 1 mFt-ot, OKJ végzettséget adó képzésre, szakmai konferenciákra 1-1 mFt-ot, Felsőfokú oklevelet adó képzésre 2,5 mFt-ot költöttünk. Munkaruhára 4,1 mFt, munkavédelmi kiadásokra 6,1 mFt béren kívüli cafetéria juttatásra 33,9 mFt összeget fordítottunk.

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

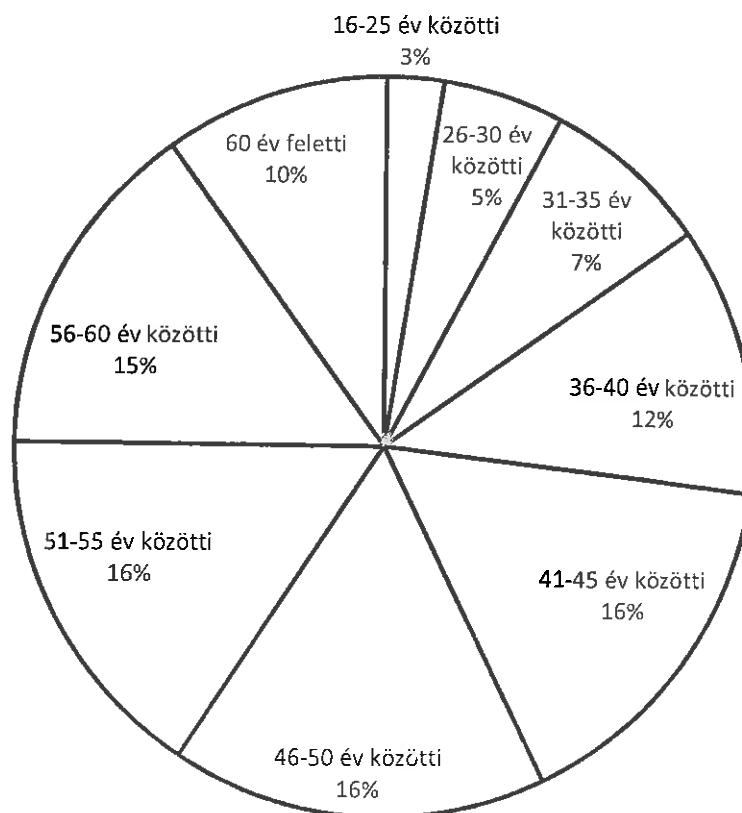
Állományi csoport	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset (eFt)	Fő	Kereset (eFt)	Fő	Kereset
Teljes munkaidő	309	1 306 293	297	1 346 067	96,12	103,09
- Fizikai	203	758 554	196	792 532	96,55	104,49
- Szellemi	106	548 459	101	554 085	95,28	101,03
Egyéb	13	26 674	14	25 970	107,69	97,36
Összesen	322	1 332 967	311	1 372 637	96,58	102,98

A társaság 2019-ben 311 főt foglalkoztatott teljes munkaidőben, ebből 66 % férfi és 34 % női munkavállaló.

A munkáltatók számára továbbra sem kedvező munkaerő piaci helyzet 2019-ben már nálunk is erősen éreztette negatív hatását, a fluktuáció 2018-hoz viszonyítva jelentősen nőtt. Míg 2018-ban 34 fő távozott cégünkől (ebből 3 fő nyugdíjazás miatt), addig 2019-ben 82 fő kilépő dolgozó volt (ebből 9 fő nyugdíjazás miatt). 2018-ban 35 új dolgozót vettünk fel, 2019-ben 46 új dolgozóval bővült a létszám.

Az ágazatra jellemző magas átlagéletkor a DPMV Zrt. munkavállalói állománya esetében is tapasztalható. A jelenlegi átlagéletkor 48 év 41-50 év között a munkavállalók 32 %-a, 51-60 év között 31 %-a, 60 év felett 10 %-a. A nyugdíjba vonuló, illetve a nyugdíj előtt álló szakemberek pótlása az ágazaton belül nem minden esetben megoldott.

Munkavállalói létszám életkor szerinti megoszlása



6. Víz- és csatornadíjak az ellátási területen

A 2013. LIV. Rezi tv. értelmében 2013. július 1-től 10 %-os díjcsökkentést végrehajtottuk a lakossági fogyasztók körében. Számlázási rendszerünk megfelel a 2011. évi CCIX. tv. 63. § (5) - (11) bek. és a 2013. évi CLXXXVIII. tv. alapján előírt követelményeknek. A törvényben előírt tanúsító szervezet auditja tanúsítja a számlázási rendszer és az azzal összefüggő alrendszerek általános információbiztonsági zártságát, követelményeknek való megfelelését.

Társaságunknál alkalmazott díjak:

Vízdíjak településenként (Áfa nélkül)				
Település	Hatálybalépés	Fogyasztó	Ár 2013. 06.30-ig	Ár 2013. 07.01-től
Gyál	2012.01.01	Lakossági	300,28 Ft	270,25 Ft
Gyál	2012.01.01	Közület/Intézmény	332,28 Ft	332,28 Ft
Maglód	2012.01.01	Lakossági	291,26 Ft	262,13 Ft
Maglód	2012.01.01	Intézményi	255,16 Ft	255,16 Ft
Maglód	2012.01.01	Közületi	464,38 Ft	464,38 Ft
Péteri	2012.01.01	Lakosság	292,00 Ft	262,80 Ft
Péteri	2012.01.01	Intézményi	292,00 Ft	292,00 Ft
Péteri	2012.01.01	Közületi	543,00 Ft	543,00 Ft
Péteri	2012.01.01	Alapdíj	500,00 Ft	460,00 Ft
Üllő	2012.01.01	Lakossági	319,98 Ft	287,98 Ft
Üllő	2012.01.01	Intézményi	338,85 Ft	338,85 Ft
Üllő	2012.01.01	Közületi	420,08 Ft	420,08 Ft
Vecses	2012.01.01	Lakossági	370,00 Ft	333,00 Ft
Vecses	2012.01.01	Intézményi	364,00 Ft	364,00 Ft
Vecses	2012.01.01	Közületi	370,00 Ft	370,00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Lakossági	168,00 Ft	151,20 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Intézményi	188,00 Ft	188,00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Közületi	188,00 Ft	188,00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Alapdíj	394,00 Ft	354,60 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Lakossági	267,00 Ft	240,30 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Intézményi	267,00 Ft	267,00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Közületi	267,00 Ft	267,00 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Lakossági	287,16 Ft	258,44 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Intézményi	287,16 Ft	287,16 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Közületi	441,00 Ft	441,00 Ft
Ócsa	2012.01.01	Lakossági	284,25 Ft	247,37 Ft
Ócsa	2012.01.01	Intézményi	464,57 Ft	451,26 Ft
Ócsa	2012.01.01	Közületi	702,36 Ft	702,36 Ft
Pécel	2012.01.01	Lakossági	330,00 Ft	297,00 Ft
Pécel	2012.01.01	Intézményi	330,00 Ft	330,00 Ft
Pécel	2012.01.01	Közületi	525,00 Ft	525,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Lakossági	250,00 Ft	225,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Intézményi	440,00 Ft	440,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Közületi	440,00 Ft	440,00 Ft
Inárcs		Lakosság		163,14 Ft
Inárcs		Közület		496,39 Ft
Inárcs		Intézmény		496,39 Ft
Inárcs		Lakossági Alapdíj		158,75 Ft

Vízdíjak településenként (Áfa nélkül)				
Település	Település	Település	Település	Település
Inárcs		Közületi Alapdíj		176,39 Ft
Inárcs		Intézményi Alapdíj		176,39 Ft
Felsőpakony		Lakossági		227,70 Ft
Felsőpakony		Közületi		479,00 Ft
Felsőpakony		Intézmény		344,60 Ft
Felsőpakony		Lakossági Alapdíj		153,80 Ft
Felsőpakony		Közületi Alapdíj		1.025,60 Ft
Áporka		Lakossági alapdíj	468,00 Ft	421,20 Ft
Áporka		Közületi alapdíj	468,00 Ft	468,00 Ft
Áporka		Lakossági	312,00 Ft	280,00 Ft
Áporka		Közületi	312,00 Ft	312,00 Ft
Taksony		Lakossági alapdíj	527,00 Ft	474,30 Ft
Taksony		Közületi alapdíj	527,00 Ft	527,00 Ft
Taksony		Lakossági	283,00 Ft	254,70 Ft
Taksony		Közületi	403,00 Ft	403,00 Ft
Délegyháza		Lakossági alapdíj		474,30 Ft
Délegyháza		Közületi alapdíj		527,00 Ft
Délegyháza		Lakossági		254,70 Ft
Délegyháza		Közületi		363,00 Ft
Dunavarsány		Lakossági alapdíj		474,30 Ft
Dunavarsány		Közületi alapdíj		527,00 Ft
Dunavarsány		Lakossági		254,70 Ft
Dunavarsány		Közületi		363,00 Ft
Majosháza		Lakossági alapdíj		474,30 Ft
Majosháza		Közületi alapdíj		527,00 Ft
Majosháza		Lakossági		254,70 Ft
Majosháza		Közületi		363,00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági alapdíj		474,30 Ft
Szigetszentmárton		Közületi alapdíj		527,00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági		254,70 Ft
Szigetszentmárton		Közületi		363,00 Ft
Kerepes		Lakossági		247,95 Ft
Kerepes		Közület 1 (kiszáraz.)		275,50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		275,50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		247,95 Ft
Kistarcsa		Közület 1 (kiszáraz.)		275,50 Ft
Kistarcsa		Közület 2 *		275,50 Ft

* 100 m³/nap átlagos csatornahasználat feletti, vagy közigazgatási területen kívüli fogyasztó

Szennyvízdíjak településenként (ÁFA nélkül)				
Település	Hatálybalépés	Fogyasztó	Ár 2013. 06.30-ig	Ár 2013. 07.01-től
Gyál	2012.01.01	Lakossági	255,57 Ft	230,01 Ft
Gyál	2012.01.01	Közületi/Intézményi	753,60 Ft	753,60 Ft
Üllő	2012.01.01	Lakosság	324,90 Ft	292,41 Ft
Üllő	2012.01.01	Intézményi	506,22 Ft	506,22 Ft
Üllő	2012.01.01	Közületi	984,56 Ft	984,56 Ft
Vecsés	2012.01.01	Lakosság	240,00 Ft	216,00 Ft
Vecsés	2012.01.01	Intézményi	344,00 Ft	344,00 Ft
Vecsés	2012.01.01	Közületi	620,00 Ft	620,00 Ft
Maglód	2012.04.01	Alapdíj (Minden fh.)	400,00 Ft	360,00 Ft
Maglód	2012.04.01	Lakosság	390,54 Ft	351,48 Ft
Maglód	2012.04.01	Intézményi	390,54 Ft	390,54 Ft
Maglód	2012.04.01	Közületi 1m3 alatt	463,56 Ft	463,56 Ft
Maglód	2012.04.01	Közületi 1m3 felett	928,77 Ft	928,77 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Lakossági	332,00 Ft	298,80 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Intézményi	373,00 Ft	373,00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Közületi	373,00 Ft	373,00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Lakossági	245,00 Ft	220,50 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Intézményi	245,00 Ft	245,00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Közületi	245,00 Ft	245,00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Környezet terhelési díj	25,00 Ft	25,00 Ft
Ócsa	2012.01.01	Lakossági	358,27 Ft	311,98 Ft
Ócsa	2012.01.01	Intézményi	547,24 Ft	533,31 Ft
Ócsa	2012.01.01	Közületi	829,92 Ft	829,92 Ft
Pécel	2012.01.01	Lakossági	395,00 Ft	355,50 Ft
Pécel	2012.01.01	Intézményi	525,00 Ft	525,00 Ft
Pécel	2012.01.01	Közületi	658,00 Ft	658,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Lakossági	350,00 Ft	315,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Intézményi	394,00 Ft	394,00 Ft
Ecser	2012.01.01	Közületi	394,00 Ft	394,00 Ft
Inárcs		Lakossági		265,83 Ft
Inárcs		Közületi		656,38 Ft
Inárcs		Intézményi		656,38 Ft
Inárcs		Lakossági Alapdíj		158,75 Ft
Inárcs		Közületi Alapdíj		176,39 Ft
Inárcs		Intézményi Alapdíj		176,39 Ft
Felsőpakony		Lakossági		316,90 Ft
Felsőpakony		Közületi		561,00 Ft
Felsőpakony		Intézményi		432,80 Ft
Felsőpakony		Lakossági Alapdíj		402,50 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Lakossági	379,46 Ft	341,51 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Közületi	523,04 Ft	379,46 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Intézményi	379,46 Ft	523,04 Ft
Áporka		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Áporka		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Áporka		Lakossági		345,60 Ft
Áporka		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Taksony		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Taksony		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Taksony		Lakossági		345,60 Ft
Taksony		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Délegyháza		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Délegyháza		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Délegyháza		Lakossági		345,60 Ft

Szennyvízdíjak településenként (ÁFA nélkül)				
Település	Település	Település	Település	Település
Délegyháza		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Dunavarsány		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Dunavarsány		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Dunavarsány		Lakossági		345,60 Ft
Dunavarsány		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Majosháza		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Majosháza		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Majosháza		Lakossági		345,60 Ft
Majosháza		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági alapdíj		1.093,50 Ft
Szigetszentmárton		Közületi alapdíj	1.215,00 Ft	1.215,00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági		345,60 Ft
Szigetszentmárton		Közületi	956,00 Ft	956,00 Ft
Kerepes		Lakossági		271,40 Ft
Kerepes		Közület 1(kisfogyasztó)		301,50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		505,50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		271,40 Ft
Kistarcsa		Közület 1(kisfogyasztó)		301,50 Ft
Kistarcsa		Közület 2 *		505,50 Ft

* 100 m³/nap átlagos csatornahasználat feletti, vagy közigazgatási területen kívüli fogyasztó

7. Gazdasági, pénzügyi helyzet alakulása

A szervezeti működés középpontjában a fogyasztók minőségi kiszolgálása áll, társaság menedzsmentje és munkatársai elkötelezettek e téren. Célunk, hogy a szolgáltatás során folyamatosan megfeleljünk az irányítási rendszerek követelményeinek és elvárásainak.

Kiemelt célnak tekintjük a tevékenységi területünkön a fenntartható fejlődést, az energia hatékonyságot és a környezet megővését.

Víz- és csatornaszolgáltatási területen az MSZ EN ISO 9001:2015; MSZ EN ISO 14001:2015; MSZ 28001:2008 minőségirányítási, környezetközpontú, munkahelyi egészségvédelem és biztonság rendszerek, illetve MSZ EN ISO 50001:2012 szabvány alapján értékelt energia irányítási rendszereket az évenkénti felülvizsgálati igazolások alapján megfelelően működtetjük.

Az üzleti év eredménye

Ellátott fogyasztói szám

- Ivóvíz ágazat: 73.142; ebből lakos 68.863 db
- Szennyvíz ágazat: 66.613; ebből lakos 63.318 db

Üzemi (üzleti) eredmény:	9.453 eFt
ebből ivóvíz ágazat:	783.203 eFt
ebből szennyvíz ágazat:	782.157 eFt
ebből másodlagos tevékenység:	8.407 eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	- 414 eFt
Adózott eredmény:	3.052 eFt

Egyéb kiemelt ráfordítások:

- Közműadó fizetési kötelezettség 239 millió Ft
- Felügyeleti díj 28 millió Ft
- Helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség 85 millió Ft,
- Innovációs járulék fizetési kötelezettség 13 millió Ft,
- Vízkészlet használati járulék 39 millió Ft
- Környezetterhelési díj 7 millió Ft

A Társaság a köztartozásmentes adózói nyilvántartásban szerepel.

Bevételek alakulása

adatok eFt

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
a	b	c	d	e
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 530 218	5 677 034	146 816	102,65
ebből ivóvíz szolgáltatás	2 278 472	2 407 184	128 712	105,65
ebből szennyvízelvezetés	2 686 961	2 854 222	167 261	106,22
ebből másodlagos tevékenység	564 785	415 628	-149 157	73,59
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	5 530 218	5 677 034	146 816	102,65
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	4 474	2 166	-2 308	48,40
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	13 359	65 003	51 644	486,59
II. AST ÉRTÉKE (03+04)	17 833	67 169	49 336	376,65
III. EGYÉB BEVÉTELEK	305 679	340 525	34 847	111,40
ebből: visszaírt értékvesztés	34 169	35 454	-1 715	95,39

Az értékesítés árbevételének 92,68% -át a víz- és csatorna szolgáltatásból befolyó bevételek adják, amely összességében 2,65 %-kal növekedett az előző évhez képest. Ebből az ivóvíz szolgáltatás 5,65%-kal, a szennyvízelvezetés 6,22 %-kal emelkedett. A másodlagos tevékenységek - a nem közművel összegyűjtött szennyvíz szállítás és az építési és felújítási tevékenységek – árbevétele 26,41 %-al csökkentek a bázis időszakhoz mérten. A rezi törvény alapján számított, 2013. július 1-től alkalmazandó, a lakossági fogyasztói kört érintő 10 %-os fogyasztói árcsökkentés értékesítési árbevételre gyakorolt hatása éves szinten - 447 millió Ft volt.

Saját termelésű készletek és a saját előállítású eszközök aktivált értéke a tulajdonos önkormányzatok víziközművein végzett felújítások és beruházások állományváltozását mutatja.

Az egyéb bevételek között a lakossági csatornaszolgáltatás ártámogatására kapott 79,8 millió forint, a beruházási, felújítási munkálatok 29 millió forint önkormányzati támogatással, a közműfejlesztési hozzájárulás tárgyévi felhasználása, a kapott kamatok és bírságok összegei, valamint a behajtási külön költségek megtérített összege szerepelnek.

Ráfordítások alakulása

adatok eFt

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
a	b	c	d	e
05. Anyagköltség	756 073	932 933	176 860	123,39
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 987 811	2 047 189	59 378	102,99
07. Egyéb szolgáltatások értéke	206 662	215 222	8 560	104,14
08. Eladott áruk beszerzési értéke	5 108	3 839	-1 269	75,16
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	400 553	301 225	-99 328	75,20
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁF. (05+06+07+08+09)	3 356 207	3 500 408	144 202	104,30
10. Bérköltség	1 289 907	1 334 550	44 643	103,46
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 079	108 501	15 422	116,57
12. Bérjárulékok	294 311	285 669	-8 642	97,06
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁF (10+11+12)	1 677 297	1 728 720	51 423	103,07
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	263 676	271 053	7 377	102,80
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	553 842	575 094	21 252	103,84
ebből: értékvesztés	3 373	21 593	18 220	640,17

Az anyagköltségek 177 millió Ft-tal növekedtek a bázis évhez képest. A javítás, karbantartás, kivitelezés anyagköltsége 20 millió Ft-tal, a gépjármű park bővítése és az üzemanyag árak növekedése a költségeket 57 millió Ft-tal növelték. Az egyéb anyag költségek 2 millió forinttal növekedtek. Az energia költségek a speciális beszerzési lehetőségeknek köszönhetően 95 millió Ft összeggel emelkedtek. A társaságtól vásárolt víz felhasználás értéke 58 millió Ft-tal növekedett.

Az igénybevett szolgáltatások értéke 59 millió Ft-tal növekedett az előző időszakhoz képest. Az önkormányzati eszköz használati díjak 30 millió Ft-tal növekedtek, külső vállalkozástól igénybevett javítási, karbantartási szolgáltatások 19 millió Ft-tal csökkentek, a szennyvíz tisztítási díjak 24 millió Ft-tal növekedtek, az egyéb igénybe vett szolgáltatások 9 millió forinttal növekedtek.

A humán erőforrás gazdálkodási tevékenység során a társaság betartotta a 2014. decemberig fennálló megállapodást, 2013-ban és 2014-ben munkaerő leépítés nem volt. A 2012. évi megalakulástól 2017-ig a társaságnál bérfejlesztés nem volt. A társaságot is érintő munkaerő elvándorlás fékezésére, a szakképzett munkaerő megtartására 2017-ben és 2018-ban átlagosan 6 %-os, 2019-ben átlagosan 5%-os bérfejlesztést hajtottunk végre. A 2017, 2018, és 2019 évi bérjárulék csökkentésből adódó költségmegtakarítást bérfejlesztésre fordítottuk. A hatékonyabb munkaerő kihasználáshoz és a működés zavartalan fenntartásához szervezeti egység szintű átszervezéseket hajtottunk végre. A nyugállományba vonuló dolgozók munkakörét új munkavállalókkal nem minden esetben töltöttük be.

Az értékcsökkenési leírás 7 millió Ft-tal növekedett a bázis időszakhoz képest. Az önkormányzatokkal egyeztetett, vagyonkezelte eszközökre elszámolt progresszív értékcsökkenés követi az eszközök elhasználódásának műszaki becsléssel megállapított avulását.

Pénzügyi helyzet és a likviditási helyzet értékelése

A társaság likviditási stratégiája a stabil működőképesség fenntartása és a tulajdonosi elvárások teljesítése. A társaság 2019. évben is megtartotta kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét, biztosította a működési- és fejlesztési kiadások fedezetét, fizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tett. A társaság hitelállománnyal nem rendelkezik.

Négyfokozatú likviditási mérleg

adatok eFt

	Eszközök	Előző év	Tárgy év		Források	Előző év	Tárgy év
I.	Likvid eszközök	765 768	1 026 025	I.	Azonnal esedékes köt.	290 922	252 520
	Pénzeszközök	765 768	1 026 025		Munkabérek, járulékok	290 922	252 520
II.	Mobil eszközök	1 719 902	1 950 769	II.	Rövid hat. belül e. köt.	1 306 066	1 649 789
	Köv. árusz. és szolg.	1 010 245	1 024 157		Szállítói kötelezettségek	275 917	456 280
	Egyéb követelések	106 322	106 161		Rövid lejáratú köt.	11 766	8 655
	Készletek	444 720	680 790		Céltartalék várható költség.	496 547	579 054
	Bevételek AIE	158 615	139 662		Költségek PIE	521 836	605 800
III.	Mobilizálható eszk.	11 869 526	12 129 899	III.	Később esedékes köt.	12 238 965	12 651 086
	Követelés tul. sz.	537 833	732 588		Kötelezettségek tul. sz.	702 219	935 760
	Vagyonk.-re á. eszköz	11 331 693	11 397 310		Hosszú lejáratú köt.	11 536 746	11 715 327
IV.	Immobil eszközök	376 434	402 748	IV.	Vissza nem fiz. források	895 677	956 046
	Befektetett eszközök	368 920	400 320		Saját tőke	582 850	585 905
	Költségek AIE	7 514	2 429		Bevételek PIE	312 827	370 141
	Eszközök összesen	14 731 630	15 509 442		Források összesen	14 731 630	15 509 442

Víziközmű szolgáltatókra vonatkozó mutatók

Megnevezés	Mutató számítása	Tárgy év (eFt)	Érték	Elvárt érték
Tőkeerősségi mutató	Saját tőke	585.905	0,28	0,3
	MFÜ – VKÜKöt – VKFpénzeszköz – MAKHasználati díj1	2.123.895		min. 0,1
Eladósodottsági mutató	Összes kötelezettség – VKÜKöt – MAKHasználati díj2	922.054	0,43	0,65
	MFÜ – VKÜKöt – VKFpénzeszköz – MAKHasználati díj1	2.123.895		max. 0,75
Likviditás mutató	Pénzeszközök + Követelések	2.888.931	1,75	1,0
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1.653.215		min. 0,8

8. Vevő állomány

A Társaságot részleges szolgáltatási kényszer terheli minden fogyasztóval szemben, aki víz- és csatorna bekötéssel rendelkezik. A korlátozások adminisztratív elindítása és gyakorlati kivitelezése, a kintlévőségek behajtása a törvényi változások miatt nehézkessé és hosszadalmassá váltak. A szűkös törvényi kereteken belül minden lehetséges eszközt felhasználunk a kintlévőségek behajtására. A követelések nem jogi úton történő behajtását elsődlegesen a szervezeten belül oldjuk meg. A feladat ellátását a behajtási és követeléskezelési csoport végzi. A lakossági fogyasztók körében, a fizetési nehézségeik áthidalására megnövekedtek a részletfizetési kérelmek, ami közvetetten csökkenti a határidőn túli kintlévőségek behajtási kockázatát. A fizetési meghagyásos úton történő behajtás szervezeten belül, a peres úton történő behajtást megbízott ügyvédi iroda végzi.

A vizsgált időszakban a DPMV Zrt. 81.746.456 Ft, jogerős fizetési meghagyással megalapozott követelésének a behajtása iránt indított bírósági végrehajtási eljárást, mely eljárások megtérülési aránya településenként lényegesen eltérő, Taksony 72 %-, Dunaharaszti 13%. Az eltérés mögött vélhetően a területen eljáró végrehajtó eljárásának intenzitása, mint lényeges körülmény mutatható ki, mivel ezen a településen korlátozási eljárás hiányában a behajtásnak kizárólagos eszköze a fizetési meghagyás, végrehajtási eljárás megindítása. A 81.746.456 Ft -ból 40.308.036 Ft térült meg a végrehajtási eljárás során, az eljárások jelenleg is folyamatban vannak. A legtöbb eljárást (66 db) Szigethalom területén indítottuk. 2019-es évben 555 db fizetési meghagyásos eljárást kezdeményeztünk, melyből 373 db jogerős végrehajtási eljárást indítottunk.

DPMV Zrt. követelésállománya 2019.01.01. napján

Település	Le nem járt	0-30 nap	30-60 nap	60-90 nap	90-180 nap	180-360 nap	360 napon túl	Lejárt kintlévőség
Gyál	35 960 204	351 292	4 624 852	2 540 865	6 596 596	2 633 342	39 463 873	56 431 569
Vecses	29 271 999	682 529	4 355 868	3 278 424	3 283 681	3 518 603	28 970 594	44 249 193
Maglód	21 183 326	14 516	4 353 503	1 281 699	3 330 234	2 371 941	39 393 725	50 680 821
Üllő	23 176 385	98 124	3 569 681	2 949 732	2 989 780	3 661 755	28 639 654	41 945 968
Péteri	1 880 928	0	397 758	134 410	239 289	606 331	3 313 614	4 563 706
Ecser	4 951 142	-7 544	1 087 359	130 434	701 492	549 984	5 713 777	8 162 383
Felsőpakony	12 020 973	-3 032	658 278	417 200	639 861	588 755	2 542 227	4 858 904
Inárcs	6 948 638	0	1 438 859	408 050	646 143	497 935	512 161	3 550 186
Dunaharaszti	0	0	0	0	0	0	16 362 424	16 395 964
Ócsa	25 045 230	-4 973	1 531 850	1 043 457	1 710 857	336 911	570 974	4 621 280
Szigethalom	51 611 250	-48 750	3 616 994	3 451 225	4 220 500	3 803 629	13 581 748	29 007 550
Kiskunlacháza	8 208 576	-25 986	1 225 409	1 075 651	1 735 479	1 453 789	4 674 005	10 134 570
Pécel	26 543 506	-10 935	5 956 128	3 442 795	4 971 181	8 644 242	30 914 148	54 100 372
Nagytarcsa	12 167 504	115 272	2 096 081	689 255	2 816 230	2 311 222	4 397 391	12 252 611
Kerepes	12 727 333	9 251	1 828 567	2 315 229	2 166 936	2 779 210	5 734 425	14 819 935
Kistarcsa	17 359 049	-24 710	2 626 035	2 004 025	2 217 500	2 099 642	8 022 629	16 760 536
Dunavarsány	13 235 800	90 874	2 143 460	1 473 112	1 787 447	2 226 482	10 325 149	18 034 630
Aporka	1 508 785	11 803	129 863	81 905	248 225	176 985	1 374 390	1 935 963
Délegyháza	5 803 959	390 258	2 090 826	2 758 432	1 052 827	1 633 137	6 684 165	14 651 043
Szigetszentmárton	4 044 543	0	639 370	435 845	1 875 559	1 199 672	3 238 767	7 460 596
Majosháza	1 930 653	0	302 020	207 384	413 538	152 716	2 780 500	3 848 479
Taksony	11 103 491	123 373	2 289 327	1 268 826	1 861 759	2 441 157	5 517 039	13 365 279
Összesen	326 688 273	1 761 362	46 962 088	31 387 955	45 505 114	43 687 440	26 272 738	431 831 538

DPMV Zrt. követelésállománya 2019.12.31. napján

Település	Le nem járt	0-30 nap	30-60 nap	60-90 nap	90-180 nap	180-360 nap	360 napon túl	Lejárt kintlévőség
Gyál	114 100 497	62 591	5 349 313	2 128 446	3 254 534	3 079 537	31 922 461	45 775 430
Vecses	93 825 255	191 966	3 880 581	2 262 542	4 814 633	3 054 376	17 198 465	31 259 704
Maglód	57 661 624	80 623	3 331 578	1 915 555	4 214 674	6 517 616	33 935 454	50 074 688
Üllő	57 531 347	86 262	2 392 420	2 126 953	2 979 155	1 470 261	24 321 602	33 409 995
Péteri	4 180 530	0	203 978	118 118	255 863	229 594	2 941 435	3 752 857
Écsér	16 121 893	686	482 711	365 980	493 154	339 740	5 411 193	7 092 880
Felsőpakony	15 139 025	-9 336	432 386	-103 627	717 609	294 389	1 726 084	3 057 505
Inárcs	16 202 863	-1 243	417 819	442 745	624 384	445 174	644 936	2 573 815
Dunaharaszti	0	0	0	0	0	0	11 533 866	11 582 259
Ócsa	33 868 135	136 162	2 063 638	372 717	1 323 686	-42 904	-296 137	3 554 430
Szigethalom	58 785 755	697 880	2 962 705	4 407 433	2 690 170	2 176 617	11 479 939	24 476 485
Kiskunlacháza	23 171 025	-12 507	1 366 278	823 091	2 005 215	1 213 186	4 218 144	9 525 878
Pécel	71 896 946	355 082	4 392 746	2 270 522	4 041 865	6 819 443	28 258 301	46 154 038
Nagytarcsa	34 474 557	225 670	2 233 438	1 170 013	2 520 566	1 165 851	3 852 337	11 138 477
Kerepés	32 145 154	-11 868	1 642 502	1 707 053	3 500 921	1 615 637	5 004 338	13 379 289
Kistarcsa	57 309 923	12 449	2 188 492	1 215 202	1 559 200	2 365 006	5 234 504	12 674 105
Dunavarsány	36 535 733	91 690	1 796 942	952 117	2 057 277	2 182 572	7 838 767	14 914 941
Aporka	5 998 423	5 106	271 782	106 998	682 707	585 561	1 568 901	3 202 005
Délegyháza	23 783 968	24 326	1 765 849	2 747 478	5 388 431	1 624 675	6 369 927	17 912 567
Szigetszentmárton	12 745 674	0	1 428 263	1 090 553	2 192 165	988 535	3 946 834	9 646 300
Majosháza	6 669 942	31 781	559 220	163 436	279 210	499 593	1 852 709	3 382 532
Taksony	31 612 727	-6 144	2 102 050	1 066 535	2 140 534	1 857 250	5 040 559	12 200 784
Összesen	803 760 996	1 961 176	41 264 691	27 349 860	47 735 953	38 481 709	214 004 619	370 740 964

A DPMV lejárt követelésállománya 2019. január hó 01. napja és 2019. december hó 31. napja között. 61.290.574 Ft-tal, azaz 14 %-kal csökkent. A legnagyobb kintlévőséggel rendelkező településeinken a követelésállomány csökkenésének üteme állandó, az elvárt mértékkel megegyező: Gyálon a teljes követelésállomány 19 %-kal, Vecsésen 29 %-kal, Üllön 20 %-kal, Péteriben 20 %-kal, Felsőpakonyban 37 %-kal, Dunaharasztin 29%-kal, Pécelen 14 %-kal, Kerepesen 10 %-kal, Kistarcsán 25 %-kal Áporkán 58 %-kal csökkent. A Dunavarsányi Üzemigazgatósághoz tartozó településeken, így Szigethalmon, Kiskunlacházán, Szigetszentmártonban, Taksonyban Délegyházán Dunavarsányban a kintlévőség 10% körüli csökkenése figyelhető meg. A felszólítások, korlátozások és a végrehajtási eljárások együttesével sikerült egy csökkenő tendenciát elérnünk. Kiskunlacházán 6% Maglódon 1%-os terület egy stagnáló tendencia tapasztalható.

Vevők állományában bekövetkezett változások és trendek bemutatása

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Változás	Változás %
Víz- és csatornadíj köv.	1 302 931	1 405 218	1 271 144	1 180 327	1 166 636	-13 691	98,84
Értékvesztés és visszairása	- 275 941	- 257 679	- 237 497	- 207 688	- 192 487	15 401	92,59
Egyéb követelések	46 259	60 863	46 439	39 563	53 305	13 742	134,73
Értékvesztés és visszairása	- 4 821	- 5 140	- 5 945	- 1 757	-3 298	- 1 541	187,71
Összesen	1 068 428	1 203 262	1 074 141	1 010 245	1 024 156	13 911	101,38

Határidőn túli víz-, és csatornadíj követelések értékvesztés nélkül

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Változás	Változás %
Határidőn belüli követelések	433 098	27 255	783 948	771 233	809 989	38 756	105,03
- ebből víz-, és csatornadíjak	425 154	722 943	775 372	761 103	803 761	42 658	105,60
- ebből egyéb követelés	7 944	4 312	8 576	10 130	6 228	-3 902	61,48
Határidőn túli követelések	916 092	738 826	533 635	448 657	409 952	-38 705	91,37
- ebből víz-, és csatornadíjak	877 777	682 275	495 772	419 224	362 875	-56 349	86,56
- ebből egyéb követelés	38 315	56 551	37 863	29 433	47 077	17 644	159,95
Összesen	1 349 190	1 466 081	1 317 583	1 219 890	1 219 941	51	100,00

Végrehajtás megtérülési statisztika 2019.01.01.- 2019.12.31. között

Település	Követelt	Hátralék	Behajtott	Megtérülés %	Ügyszám	Tőke	Tőke hátralék	Költség	Költség hátralék
Áporka	336 743	271 337	65 406	19	3	268 077	250 765	68 666	20 572
Délegyháza	3 617 662	2 147 442	1 470 220	41	22	3 094 217	1 854 106	523 445	293 336
Dunaharaszti	1 568 125	1 368 462	199 663	13	9	1 302 253	1 200 745	265 872	167 717
Dunavarsány	5 256 777	3 276 180	1 980 597	38	25	4 679 960	3 089 167	576 817	187 013
Ecsér	1 979 882	1 305 192	674 690	34	8	1 757 609	1 211 223	222 273	93 969
Felsőpakony	1 185 068	1 179 437	5 631	0	2	1 104 391	1 098 760	80 677	80 677
Gyál	8 927 167	2 809 564	6 117 603	69	30	8 050 043	2 401 951	877 124	407 613
Kerepes	620 373	281 143	339 230	55	4	518 812	245 543	101 561	35 600
Inárcs	2 570 197	1 255 094	1 315 103	51	17	2 096 124	1 043 232	474 073	211 862
Kiskunlacháza	1 787 219	1 343 757	443 462	25	11	1 445 843	1 140 515	341 376	203 242
Kistarcsa	4 844 852	3 264 324	1 580 528	33	13	4 394 080	2 952 047	450 772	312 277
Maglód	4 085 472	1 941 400	2 144 072	52	23	3 474 588	1 588 003	610 884	353 397
Majosháza	904 908	493 037	411 871	46	7	686 666	347 495	218 242	145 542
Nagytarcsa	2 113 274	1 298 051	815 223	39	9	1 853 221	1 140 868	260 053	157 183
Ócsa	598 869	286 892	311 977	52	4	497 926	212 985	100 943	73 907
Pécel	9 118 796	5 424 953	3 693 843	41	32	8 138 847	4 779 635	979 949	645 318
Péteri	801 166	426 341	374 825	47	4	710 750	375 906	90 416	50 435
Szigethalom	11 547 742	6 005 840	5 541 902	48	66	9 886 016	5 145 276	1 661 726	860 564
Szigetszentmárton	1 732 116	955 333	776 783	45	12	1 438 722	827 837	293 394	127 496
Taksony	1 800 331	496 820	1 303 511	72	11	1 578 043	412 282	222 288	84 538
Üllő	4 755 983	2 057 768	2 698 215	57	19	4 204 876	1 894 835	551 107	162 933
Vecses	11 437 749	3 550 053	7 887 696	69	40	10 255 838	2 881 343	1 181 911	668 710
Összesen	81 590 471	41 438 420	40 152 051		371	71 436 902	36 094 519	10 153 569	5 343 901

Határidőn túli víz-, és csatornadíj követelések település szintű bontása (Ft)

Település	Terület	1-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	366-720 nap	2 éven túli	Összesen
Gyál	Lakosság	5 438 917	3 120 084	2 847 350	2 439 424	28 350 788	42 217 870
	Közület	2 102 304	138 070	-53 211	-100 955	1 194 083	3 280 391
	Intézmény	-871	-4 220	285 399	-3 798	2 915	270 670
	ÖSSZESEN	7 540 350	3 254 534	3 079 538	2 338 671	29 557 790	45 775 451
Vecsés	Lakosság	5 252 570	3 699 203	2 341 912	1 723 475	13 830 200	27 228 200
	Közület	1 053 905	1 215 426	220 921	-54 289	1 574 195	3 916 454
	Intézmény	-1 306	0	-8 457	37 125	87 770	115 050
ÖSSZESEN	6 254 069	4 914 629	3 554 376	1 706 311	15 492 265	31 259 704	
Maglód	Lakosság	4 053 053	2 584 269	3 276 119	1 520 053	7 823 407	19 120 044
	Közület	237 018	535 607	334 040	334 965	1 553 100	3 125 580
	Intézmény	1 053 850	1 244 799	2 857 457	450 966	22 218 093	27 829 034
	ÖSSZESEN	5 327 775	4 214 674	6 517 616	2 305 904	31 595 550	50 074 688
Üllő	Lakosság	4 516 111	2 453 720	1 652 713	2 075 540	20 930 290	32 615 700
	Közület	90 597	594 033	-487 534	156 722	555 060	906 897
	Intézmény	-1 073	-111 617	0	0	0	-112 690
	ÖSSZESEN	4 605 635	2 936 136	1 165 179	2 232 262	21 485 350	33 409 895
Péteri	Lakosság	2 577 905	255 863	219 346	252 162	2 231 275	3 500 020
	Közület	-15 809	0	0	-635	10 607	-5 837
	Intézmény	0	0	10 048	0	388 026	398 074
	ÖSSZESEN	322 096	255 863	229 394	251 527	2 630 908	3 792 257
Ecsér	Lakosság	699 973	431 864	192 515	397 423	4 695 024	3 611 615
	Közület	149 404	61 490	147 225	37 588	23 558	474 265
	Intézmény	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	849 377	493 354	339 740	435 011	4 724 162	7 092 860
Dharaszi	Lakosság	0	0	0	0	10 879 718	10 841 350
	Közület	0	0	0	0	607 934	607 934
	Intézmény	0	0	0	0	51 134	51 134
	ÖSSZESEN	0	0	0	0	11 538 786	11 538 786
Ónoda	Lakosság	2 401 239	1 315 515	43 793	64 591	-221 217	3 615 243
	Közület	160 237	8 150	-10 021	0	7 752	170 058
	Intézmény	0	0	-79 079	-59 242	-51	-138 372
	ÖSSZESEN	2 572 517	1 323 665	33 703	5 349	-321 485	3 555 429
Felsőpakony	Lakosság	374 674	712 301	207 001	347 697	1 377 032	3 106 756
	Közület	-31 478	5 008	-2 612	1 302	2	-27 478
	Intézmény	-23 773	0	0	0	0	-23 773
	ÖSSZESEN	320 423	717 309	204 389	349 000	1 377 065	3 055 505
Inárcs	Lakosság	837 059	620 112	389 175	222 135	397 640	2 505 121
	Közület	2 010	4 272	46 500	17 586	-1 658	69 219
	Intézmény	-3 759	0	0	0	2 233	-525
	ÖSSZESEN	855 321	624 384	435 675	241 721	398 215	2 573 815
Szabolcs	Lakosság	7 905 616	2 302 215	1 930 672	3 447 851	7 953 889	23 923 858
	Közület	162 402	87 955	195 645	118 833	-72 421	435 768
	Intézmény	0	0	0	0	43 654	56 279
	ÖSSZESEN	8 068 018	2 390 170	2 126 317	3 566 684	7 925 122	24 475 485
Kiskháza	Lakosság	1 982 476	1 073 732	1 180 040	1 496 029	2 801 627	9 331 156
	Közület	96 320	51 433	27 143	21 674	73 227	270 050
	Intézmény	90 066	0	0	-170 802	6 279	-75 326
	ÖSSZESEN	2 178 862	1 125 165	1 207 183	1 507 011	2 881 133	9 525 878
Pácel	Lakosság	3 010 411	3 775 142	5 294 054	3 687 734	13 205 143	32 952 933
	Közület	447 480	227 218	690 551	292 431	776 878	2 404 564
	Intézmény	-39 547	39 505	694 023	1 632 972	8 703 143	11 130 111
	ÖSSZESEN	7 018 350	4 041 865	6 678 628	5 613 137	22 745 164	45 154 038
Nagytarcsa	Lakosság	2 252 748	2 357 452	773 533	359 791	3 165 103	9 160 529
	Közület	1 378 373	133 114	392 209	33 496	4 647	1 533 645
	Intézmény	0	0	0	0	9 300	9 300
	ÖSSZESEN	3 629 121	2 520 566	1 165 742	393 287	3 179 050	11 135 477
Kerepan	Lakosság	3 264 050	3 425 807	1 670 060	1 616 493	3 346 075	13 143 243
	Közület	73 037	104 304	45 577	1 091	40 079	265 788
	Intézmény	0	-29 740	0	0	0	-29 740
	ÖSSZESEN	3 337 087	3 500 371	1 715 637	1 617 584	3 386 154	13 373 289
Kistarcsa	Lakosság	2 258 792	1 327 394	2 355 075	1 075 870	4 135 611	12 232 021
	Közület	158 401	231 305	8 331	20 876	3 500	414 300
	Intézmény	-1 050	0	0	0	-1 163	-2 516
	ÖSSZESEN	3 416 143	1 558 700	2 363 406	1 096 746	4 137 951	12 643 805
Dunavarsány	Lakosság	2 573 614	1 906 820	2 066 975	1 852 473	4 711 125	12 105 623
	Közület	237 100	150 457	110 507	126 747	1 159 497	1 817 343
	Intézmény	0	0	0	0	-11 304	-11 025
	ÖSSZESEN	2 810 714	2 057 277	2 177 482	1 979 220	5 859 318	14 912 941

Település	Terület	1-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	366-720 nap	2 éven túli	Összesen
Áporka	Lakosság	273 077	476 682	332 232	306 155	1 269 203	2 074 342
	Közület	0	0	0	527	-7 525	-6 998
	Intézmény	105 809	206 025	222 329	0	458	534 631
	ÖSSZESEN	383 886	682 707	554 561	306 682	1 232 235	3 202 005
Délegyháza	Lakosság	3 850 859	5 101 023	1 525 614	1 322 345	4 453 065	16 164 802
	Közület	669 794	105 861	29 061	201 337	235 335	1 333 888
	Intézmény	0	91 532	0	22 314	-1 969	108 877
	ÖSSZESEN	4 520 653	5 398 416	1 624 675	1 585 996	4 683 931	17 912 537
Szigetszentmárton	Lakosság	2 532 983	937 466	637 244	1 698 700	1 545 959	8 112 318
	Közület	15 065	1 224 699	21 291	213 829	88 346	1 574 134
	Intézmény	-30 152	0	0	0	0	-30 152
	ÖSSZESEN	2 518 816	2 192 165	658 535	1 912 529	2 034 305	9 343 370
Majosháza	Lakosság	677 294	279 210	453 002	122 223	1 512 761	3 086 073
	Közület	62 667	0	1 591	-2 212	289 865	331 914
	Intézmény	14 476	0	0	2	-79 933	-65 455
	ÖSSZESEN	754 437	279 210	454 593	120 013	1 732 695	3 362 532
Taksony	Lakosság	2 420 840	1 684 262	1 580 172	735 575	3 207 412	9 628 260
	Közület	712 492	453 272	277 078	951 294	181 756	2 579 892
	Intézmény	20 101	0	0	2 055	-38 443	-17 377
	ÖSSZESEN	3 153 433	2 140 534	1 857 250	1 688 834	3 350 725	12 200 774
Összesen		70 675 727	47 735 955	38 481 710	32 453 002	181 551 618	370 740 965

9. Bérleti-, és vagyonkezelési szerződések díjai és felhasználásuk

Bérleti-üzemeltetési szerződés alapján fizetett eszközhasználati díjak

VKR megnevezés	Bruttó érték (eFt)	Használati díj (eFt)
Gyál-IV	160 424	31 101
Vecsés-IV *	460 617	14 966
Maglód-IV	347 572	8 924
Üllő-IV *	1 012 546	2 178
Péteri-IV	231 540	9 900
Ecser-IV *	131 484	1 443
Felsőpakony-IV	124 976	1 260
Inárcs-IV	350 327	3 000
Ócsa-IV *	373 846	8 819
Szigethalom-IV	377 213	18 916
Kiskunlacháza—IV *	505 493	6 980
Pécel-IV *	992 520	20 237
Nagytarcsa-IV	833 347	8 100
Kerepes-Kistarcsa-IV	1 208 002	2 443
Gyál-SZ	3 065 240	73 599
Vecsés-SZ *	1 827 898	52 587
Maglód-SZ	1 210 841	35 696
Üllő-SZ *	1 597 003	6 891
Ecser-SZ *	373 363	0
Felsőpakony-SZV	352 561	3 800
Inárcs-SZV	459 281	1 260
Ócsa-SZ *	1 012 014	3 000
Szigethalom-SZ	1 906 069	23 595
Kiskunlacháza-SZ *	2 626 085	16 338
Pécel-SZ *	1 455 648	33 007
Nagytarcsa-SZ	1 198 782	29 681
Kerepes-Kistarcsa-SZV	1 428 732	22 691
Összesen	25 623 424	486 683

* Bruttó érték tekintetében a *-al jelölt tételek, a használati díj tekintetében az összes tétel 2019.12.31. adat.

Vagyonkezelte eszközök visszapótlási kötelezettség elszámolása

adatok eFt

Település	Ágazat	Nyitó	Visszapótlási köt. (+)	Visszapótlás (-)	Önk. Finanszírozás	Nettó visszapótlás
		2019.01.01	2019. évi	2019. évi	2019. évi	2019.12.31
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	17 836	8 538	35 724	0	-9 350
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	44 502	46 818	49 860	9 000	41 460
Dunavarsány Város Önkorm.		62 338	55 356	85 584	9 000	32 109
Áporka Község Önkormányzata	víz	2 726	1 429	298	0	3 856
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	7 001	7 656	8 585	0	6 072
Áporka Község Önkormányzata		9 726	9 085	8 884	0	9 928
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	-6 538	4 258	4 681	20 000	-6 961
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	33 194	17 911	17 316	0	33 789
Délegyháza Község Önkormányzata		26 655	22 169	21 997	20 000	26 828
Szigetszentmárton Község Önkorm.	víz	1 495	2 149	3 214	0	-129
Szigetszentmárton Község Önkorm.	szennyvíz	14 633	14 780	15 986	0	13 427
Szigetszentmárton Község Önkorm.		16 127	16 929	19 200	0	13 856
Majosháza Község Önkormányzata	víz	1 021	2 192	411	0	2 802
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	-2 403	10 021	10 587	0	-2 969
Majosháza Község Önkormányzata		-1 382	12 213	10 998	0	-167
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	54 671	21 230	6 994	0	68 908
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	36 916	36 100	38 728	0	34 288
Taksony Nagyközség Önkorm.		91 588	57 331	45 723	0	103 196
ÖSSZESEN	víz	71 210	39 796	51 323	20 000	59 684
ÖSSZESEN	szennyvíz	133 843	133 287	141 063	9 000	126 066
MIND ÖSSZESEN		205 053	173 082	192 386	29 000	185 750

Vagyonkezelésbe vett eszközök hosszú lejáratú kötelezettsége

adatok eFt

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 463 307	1		1 463 306
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 526 046		9 000	2 535 046
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	3 989 353		9 000	3 998 352
Áporka Község ÖNK	víz	233 631			233 631
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	387 474			387 474
Áporka Község ÖNK	összesen	621 105			621 105
Délegyháza Község ÖNK	víz	641 326		20 000	661 326
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 259 026			1 259 026
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 900 352		20 000	1 920 352
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	330 492			330 492
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	758 164			758 164
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 088 656			1 088 656
Majosháza Község ÖNK	víz	267 705	1		267 704
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	489 332			489 332
Majosháza Község ÖNK	összesen	757 037			757 036
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 271 097	5		1 271 092
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 909 145			1 909 145
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 180 242			3 180 237
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 536 746			11 565 740

Vagyonkezelésbe vett eszközök bruttó értékének változása

adatok eFt

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 482 010	2	35 724	1 517 732
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 662 776	0	58 860	2 721 637
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	4 144 786	2	94 584	4 239 369
Áporka Község ÖNK	víz	236 981	0	298	237 280
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	410 665	0	8 585	419 250
Áporka Község ÖNK	összesen	647 646	0	8 884	656 530
Délegyháza Község ÖNK	víz	665 117	0	24 681	689 798
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 299 175	0	17 316	1 316 491
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 964 292	0	41 997	2 006 289
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	337 977	0	3 214	341 191
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	801 124	0	15 986	817 110
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 139 100	0	19 200	1 158 301
Majosháza Község ÖNK	víz	275 452	2	411	275 861
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	529 893	0	10 587	540 480
Majosháza Község ÖNK	összesen	805 345	2	10 998	816 341
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 301 041	12	6 994	1 308 023
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	2 012 673	0	38 728	2 051 401
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 313 714	12	45 723	3 359 425
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		12 014 884	16	221 386	12 236 254

Önkormányzati törzsvagyonon végzett beruházások, felújítások

A 2019. évi üzleti tervben megfogalmazásra került, a használati díjakból és a vagyonkezelési visszafizetési kötelezettségből rendelkezésre álló szűkös fejlesztési források mellett az éves Gördülő Fejlesztési Tervekben meghatározott tervfeleladatok végrehajtása. A víziközmű rendszereken a megkezdett felújítások és beruházások folytatása, illetve a kapacitás hiánya miatt fellépő ellátási nehézségek megoldásának lehetőségét keresve, az önkormányzatokkal közösen a rendszerek bővítése. A dunavarsányi közös víziközmű rendszer renkostrukciójára és bővítésére Dunavarsány Önkormányzatával 9 millió forint összegű finanszírozási szerződést kötött Társaságunk (a tétel az éves beszámoló zárásáig pénzügyileg rendezetlen), továbbá Délegyháza Önkormányzatától 20 millió forint támogatási önrészt kapott társaságunk.

Település	Tárgy évi és előző évről áthúzódó elvégzett felújítások (nettó érték Ft)
Gyál Város Önkormányzata	16 044 197
Vecsés Város Önkormányzata	36 135 714
Maglód Város Önkormányzata	7 214 034
Üllő Város Önkormányzata	13 285 031
Péteri Község Önkormányzat	1 081 392
Ecser Nagyközségi Önkormányzat	3 603 142
Felsőpakony Önkormányzata	727 657
Inárcs Önkormányzata	1 221 324
Ócsa Város Önkormányzat	11 776 908
Szigethalom Város Önkormányzat	39 439 142
Kiskunlacháza Nagyközség Önk	40 213 824
Pécel Város Önkormányzata	106 997 489
Nagytarcsa Község Önkormányzat	34 847 455
Kerepes Város Önkormányzata	51 903 833
Kistarcsa Város Önkormányzata	
Bérelt eszközökön végzett	364 491 142
Dunavarsányi Vkr.	221 385 529
Vagyonkezelt eszközökön végzett	221 385 529
ÖSSZESEN	585 876 671

Gyál Város Önkormányzata	Körösi út 190. vízműtelep, vastalanító kompresszor javítása
	Körösi út 190. gépházterem, nyomásfokozó szivattyú felújítás (Grundfos)
	Gyáli szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása 28 db 3 évente
	Petőfi utcai átemelő építéset+gépészet (részben elkészült, gépészet felújítva)
	4 db tűzcsapból 1 db Petőfi S. u. 40. csere 1 db/év nyomásfokozó szivattyú felújítás
Vecsés Város Önkormányzata	Kinizsi utcai rekonstrukció
	1 db/év Vízműtelepi hálózati szivattyú felújítása
	50 db házibekötés csere (Eötvös utca ivóvízhálózat rekonstrukció)
	Vecsés 1 db lakossági kisátemelő szivattyú felújítása
	2 db/év szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása, Vecsés 9 db közbenső átemelő 18 db szivattyúja
	2 db Tűzcsap csere
	2 db Búvárszivattyú felújítás EL-2019-12 irányítástechnikai rendszer-havarria
Maglód Város Önkormányzata	2 db/év tűzcsap csere
	Szv. átemelő szivattyú javítása 3 db
	1 db Új kút-2-es számú-létesítése és bekötése
	Maglód Liszt F. u. szennyvízáttemelő fogyasztásmérő szekrény csere
	Maglód vízműtelep, Grundfos nyomásfokozó szivattyú felújítása
	Maglód Lovassy u. 2. vízműtelep frekvenciaváltó csere-felújítás
	Maglód, 1 db Új kút-6-os számú-létesítése és bekötése (folyamatban) Maglód, 6. számú új vízműkút tervezése, vízjogi létesítési engedélyeztetése (folyamatban)
Péteri Község Önkormányzata	Péteri, Zöldfa utca 2 db tűzcsap beépítés
Ecser Nagyközség Önkormányzata	Szent Imre utca víz rekonstrukciós munkák tervezése elkészült, kivitelezése idén
	2 db tűzcsap beépítés Ecser Széchenyi u.
	3 db házibekötés csere (József Attila u. bekötés, 1471 hrsz. bekötővezeték kiépítése)
Felsőpakony Nagyközség Önkormányzata	1 db Hidrostat kihordószivattyú felújítása
Inárcs Nagyközség Önkormányzata	Inárcs, Tolnay L. u. 1 db tűzcsap csere
Ócsa Város Önkormányzata	Ócsa, 1 db Hidrostat D100 búvárszivattyú felújítás (Új tétel)
	1 db Hidrostat D80 kihordószivattyú felújítása
	Ócsa, Lilaakác utca szennyvízhálózat bővítésének tervezése
	Ócsa, Álmosvezér utca szennyvízhálózat bővítésének tervezés
Pécel Város Önkormányzata	Szennyvízáttemelő-szivattyú felújítások, pótlások
	Szennyvíztisztító Telepen gépészeti felújítások (szivattyúk, keverők, fúvók, prés, stb.)
	Gyűjtőcsatorna hálózaton új tisztítóidomok és aknák létesítése, illetve a meglévők rekonstrukciója, fedlap szintbeemelésekkel (kitakarásokkal) egyetemben.
	Házi szennyvízbeemelők (kisátemelők) gépészetének cseréje
	Végátemelőben lévő szennyvízaprító berendezés komplett felújítása
	Bartoshegyi dűlő-új ipari park közművesítése-kivitelezés (vízellátás)
	Bartoshegyi dűlő-új ipari park közművesítése-kivitelezés (szennyvízelvezetés)
	Wesselényi utca 47. társasházhoz nyomásfokozó beépítése, elektromos megtáplálás tervezés-engedélyezés-kivitelezéssel (folyamatban)
Árpád utcai szennyvízáttemelő kiváltása gravitációs csatornával (Teljes költség: 50.000 eFt) (folyamatban)	
Üllő Város Önkormányzata	1 db búvárszivattyú felújítása
	1 db lakossági kisátemelő szivattyú felújítása
	14/3 db szennyvízáttemelő szivattyú felújítása
	Üllő, Árvácska utcai bekötés cserék
	Üllő, Vasadi utca ivóvízhálózat rekonstrukció (tolózár csere, tűzcsap csere, házibekötés csere meghibásodási helyeken)

Vecsés-Gyál-Üllő	1 db/év vecsési Központi végátemelő szivattyú felújítása (3 db 3 évente)
Nagytarcsa Község Önkormányzat	Nagytarcsa, Vízmű 1. számú (K-11) kút felújítása
	Szennyvízátemelő-szivattyú felújítások, pótlások
	Házi szennyvízbeemelő (kisátemelő) gépészetének cseréje, (szükség esetén)
	Gyűjtőcsatorna hálózaton új tisztítódombok és aknák létesítése, illetve a meglévők rekonstrukciója, fedlap szintbeemelésekkel (kitakarásokkal) egyetemben.
	Új vízatadási pont kiépítése Kistarcsa irányából az Öreghegy-Öregszőlők településrész ellátására
	Átemelők erősáramú és irányítástechnikai korszerűsítése, központi kommunikációval együtt (11+1 db) /terveztetés majd kiviteleztetés/
	Vízbázis kijelölés (tervezés, engedélyezés) valamint belső védőterület biztosítása (folyamatban)
	Zrinyi utcai szv. végátemelő bekötése a Kistarcsai A2 Központi szv. végátemelő elé a Tompa utcától, patak alatti átvezetéssel; ~D250 KPE nyomócsővel (~1km) (folyamatban)
	A "Füzes-liget összevont" szv. átemelő megépítése és bekötése a Zrinyi átemelő új nyomócsővébe a patakparton; új ~D225 KPE nyomócsővel (~0,5km) (folyamatban)
	Nagytarcsa Község vízellátó rendszerének fejlesztési terve KEHOP 2.1.3. pályázathoz, 1. tervfázis készítése
Kerepes és Kistarcsa Közös Víziközműrendszer Önkormányzatai	2 db/év szivattyú pótlás
	Házi szennyvízbeemelő (kisátemelő) gépészetének cseréje
	Szennyvízátemelő-szivattyú felújítások, pótlások
	Gyűjtőcsatorna hálózaton új tisztítódombok és aknák létesítése, illetve a meglévők rekonstrukciója, fedlap szintbeemelésekkel (kitakarásokkal) egyetemben.
	Automatika hűtését szabályzó klíma - Kerepes, Szabadság út 100.
	Kerepes és Kistarcsa Vízmű folyamatirányító rendszerének felújítása
	Kerepes Vízmű telepen szűrőtartályok átöblítése és szelepeik felújítása
	Kerepes nyomásfokozó szivattyú felújítás
	Kerepes Vízmű Szabadság u. 100 800 m3 medence szintmérő cseréje
	Kerepes, Hársfa utca, Látóhegy szintjelzés felújítása
	1 db/év kútfúrás (összesen 4 db) (folyamatban)
	1 db/év Vízmű kút gépészeti kialakítás és rendszerbe kötése - 6a kúthoz felhasználva (összesen 4 db) (folyamatban)
Szigethalom Város Önkormányzata	Szivattyú felújítás nagy teljesítményű 5 db /év
	Szivattyú felújítás kis teljesítményű 5 db /év
Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata	28 db kisátemelő komplett felújítása 592.857 Ft/db
	Hiányzó fedlapok pótlása: 10db DN600/400kN és beépítő keret, 10 db DN300/400kN és beépítő keret, aknamagasító- és betongyűrűkkel
	1 db közkút csere
	Kiskunlacháza, DAVIT foglalat kiépítése átemelőkhöz (új tétel)
	Kiskunlacháza szennyvíztelepen szünetmentes tápegység cseréje (új tétel)
Kiskunlacháza szivattyú felújítások (új tétel)	
Dunavarsány Város Önkormányzata	2 db közkút csere
Áporka Község Önkormányzata	Közkút csere
Délegyháza Község Önkormányzata	3. sz. kút fúrása
	1 db tűzcsap csere
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	1 db tűzcsap csere
Majosháza Község Önkormányzata	1 db közkút csere
Taksony Nagyközség Önkormányzata	10 db Tolózár csere

Dunavarsány közös rendszer	Gépházak és átemelők bejelzési rendszere (folyamatban)
	Vákuumtartály felújítása (Taksony)
	Vákuumgépház felújítás
	Házi átemelőszivattyú felújítás
	Szennyvíz átemelő szivattyúk felújítása
	Vákuumszivattyú felújítás
	Kitápláló szivattyúk felújítása
	Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
	Taksonyi vákuumvezeték átépítés (Beruházás teljes értéke: 48.960 eFt)
	Dunavarsányi vákuumvezeték átépítés
	Vákuumgépházak automata tolózárok beépítése
	Villanymotor felújítás (új tétel)
	Dunavarsány, KELET átemelő SIMEX digitális berendezés telepítés (új tétel)
	Dunavarsány, Kolozsvári utca átkötés anyagköltség (2018-ból)
	Dunavarsány, Halász L. utca eljárási díj és anyagköltség (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelepi szivattyú felújítás (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelep 2-es tó levegőztető rendszer és tófolia felújítás (új tétel)
	Taksony, Varsányi út 22 szivattyú tartószerkezet felújítás (új tétel)
	Taksony, Szőlőhegy utca csatornaszakasz helyreállítás (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelep klímaberendezés csere (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelep gázbojler csere (új tétel)
	Dunavarsány, szennyvíztelep gázbojler csere (új tétel)
	Majosháza vákuumgépház PLC felújítás (új tétel)
	Dunavarsány átemelő szivattyú felújítás (új tétel)
	Dunavarsány, Dunasori átemelő ultrahangos érzékelő telepítés (új tétel)
	Délegyháza átemelő szivattyú felújítás (új tétel)
	Taksony átemelő szivattyú felújítás (új tétel)
	Taksony, házi átemelőszivattyú felújítás (új tétel)
	Kiskunlacháza, 28 db kisátemelő komplett felújítása
	Kiskunlacháza, DAVIT foglalat kiépítése átemelőkhöz (új tétel)
Kiskunlacháza szennyvíztelepen szünetmentes tápegység cseréje (új tétel)	
Kiskunlacháza szivattyú felújítások (új tétel)	
Általánosan, minden településen végzett felújítási és pótlási munkák	víz- és szennyvíz szivattyú felújítások, pótlások
	tűzcsap telepítés és/vagy csere
	házi kisátemelő szivattyú cserék
	tolózár cserék és beépítések
	kútvízmérő cserék, átemelő aknák gépészeti felújítása

Tulajdonosokkal szembeni nettó kötelezettség alakulása

Megnevezés	2015	2016	2017	2018	2019
Tulajdonosokkal szembeni követelés (+)	447 832	596 444	351 538	537 833	732 588
Ár-kiegészítési igény (+)	142 024	142 024	142 024	142 024	142 024
Támogatási igény (+)	930	0	0	0	9 000
Nem számlázott felújítások, beruházások (+)	38 940	62 686	152 519	312 917	539 854
Befejezetlen víziközmű beruházás (+)	47 469	2 539	22 203	28 629	84 196
Tulajdonosokkal szembeni köv. összesen	676 265	803 693	668 284	1 021 403	1 507 663
Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség (-)	948 017	821 358	693 622	702 218	935 760
Közműfejlesztési hozzájárulás (-)	198 552	241 292	261 050	310 570	366 676
Előző évek nem számlázott bérleti díjai (-)	471 391	557 517	422 360	506 628	572 384
Vagyonkezelői visszafizetési kötelezettség (-)	139 790	171 889	249 484	205 053	185 750
Tulajdonosokkal szembeni köt. összesen	1 757 750	1 792 056	1 626 516	1 724 469	2 060 570
Tulajdonosokkal szembeni egyenleg	-1 081 485	-988 363	-958 232	-703 066	-552 907

10. Mérleg fordulónapig le nem zárult események

Mérleg készítés időpontjáig a dunavarsányi (hat település) vagyonkezelési szerződéssel üzemeltetett víziközműrendszerek településein nem kerültek átvételre az RDS eszközök (Áporka, Szigetszentmárton, Majosháza, Taksony) és a KEOP eszközök (Dunavarsány, Áporka, Délegyháza, Szigetszentmárton, Majosháza). A 2019-es év során többször lefolytatott személyes és írásos egyeztetések, továbbá a 2019. évi Közgyűlésen elfogadott 2019.06.30 és 2019.07.01 átadás-átvételi folyamatok nem valósultak meg. Társaságunk a még át nem vett eszközökre közgazdasági becsléssel 2017. évben 3,8 millió forint és 2018. évben 8 millió forint, 2019. évben 19 millió forint céltartalékot képeztünk.

2019-es év folyamán a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal átfogó ellenőrzést hajtott végre Társaságunknál. A vizsgálat három éves ciklusonként valósul meg. Gazdasági, műszaki és jogi területre terjed ki.

Az ellenőrzés határozat hozataláig több területen figyelembe vételre kerültek a Hivatal ajánlásai, melyek következtében kettő esettől eltekintve nem tárt fel jogsértést:

- Tőkeerősségi mutató nem megfelelése, ahol a határidőt szabott a határozat hozatalában annak a megoldására (jelenleg jogvédelem alatt állunk),
- Egy kiszervezett tevékenység esetében, ahol 1.200 eFt bírságot szabott ki.

Társaságunk folyamatosan tájékoztatta az FB, IT ellenőrző szervet és a Tulajdonos Önkormányzatokat az ellenőrzés határozatainak állapotáról (lásd csatolt mellékletekben).

Összefoglalás

A társaság a 2019. évi gazdálkodása során a jogszabályi környezet változásait, valamint a tulajdonosok elvárásait szem előtt tartva igyekezett mindvégig megfelelni. A rendelkezésre álló források szűkössége miatt a felújítási munkálatok a Gördülő Fejlesztési Tervben előirányzott feladatok teljesítésére, illetve a biztonságos üzemmenetben a rendkívüli helyzetekből adódó felújításokra korlátozódott.

A szolgáltatási tevékenységet 2019. évben az alábbi problémát nehezítették:

Ivóvíz szolgáltatás:

Az előregedett hálózat, valamint a folyamatosan növekvő lakossági igények miatt egyes időszakokban kapacitás hiány jelentkezett. Az elmúlt évben a rendkívül meleg júniusi hónapban Nagytarcsán és Kiskunlacházán időszakosan nyomáscsökkenés és vízhiány volt az esti órákban. Ennek következtében Nagytarcsán locsolási tilalmat kellett elrendelni.

A településeken - vízhiány elkerülése érdekében - az Önkormányzatokkal együttműködésben, hálózat rekonstrukcióra került sor.

Az üzembiztonság növelése érdekében új nyomásfokozó szivattyúk kerültek beépítésre Gyálon, Vecsésen, Maglódon, Kerepesen és átépítésre került Vecsésen a teljes automatika, valamint bejelzés rendszer. A vízellátás javítása érdekében új kút kiépítése, illetve melléfúrásos kútfelújítás történt Kiskunlacházán, Délegyházán, Dunavarsányon, Szigethalmon és Nagytarcsán. 2019. évben új kút fúrása kezdődött Kistarcsán és Maglódon. Nagytarcsán az Önkormányzat beruházásában 2017.-ben elkészült a 8/A kút, amely hosszas engedélyezési eljárást követően 2020.04. hóban üzemeltetési engedélyt kapott.

Szennyvízelvezetés:

A legtöbb problémát az illegális csapadékvíz bevezetések jelentik, nagy esőzések alkalmával a csatornahálózat több pontján a szennyvíz kiöntött.

Korábbi években jelentős gondot a kistarcsai szennyvíz átemelő okozott, amelynek szennyvize a Fővárosba kerül bevezetésre. Túlterhelés esetén a szennyvíz a Szilas-patakba és azt követően a természetvédelmi területen keresztül a Naplás-tóba került. Az elkészült 1. ütem a beépített 2 db darálóval folyamatosan működik. Az üzembiztonság növelése érdekében további darálókat építettünk be Vecsésen és Üllön, ahol megtörtént a szennyvízáttemelő felújítása is.

A szennyvízhálózaton folyamatosan végeztük a csatornák füstölését és ezzel egyidejűleg a csapadékvíz bekötések átépítésének ellenőrzését. Dunavarsány térségében a szennyvízelvezető rendszer egyes szakaszait a túlterhelés csökkentése érdekében gravitációs, illetve nyomott rendszerre építettük át. A gépházak rekonstrukcióját, felújítását több évet érintő folyamatként 2019. évben is folytattuk.

Összességében a társaság 2019. évi üzemi eredménye 9.453 eFt, adózás előtti eredménye 9.039 eFt. A növelő és csökkentő tényezők korrekciójával társasági adó fizetési kötelezettség nem keletkezett, az energiaszolgáltatók jövedelemadóira 5.987 eFt fizetési kötelezettség keletkezett. Adózott eredmény 3.052 eFt, melyet eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

A víz- és csatorna szolgáltatási tevékenység minőségi, környezettudatos ellátását, a fenntartható fejlődést és a finanszírozást szem előtt tartva az alábbi alapelvek mellett kívánjuk a jövőben is folytatni:

- a fogyasztók vízellátás és csatorna szolgáltatás folyamatosságát az üzemzavarok minimális szintre hozásával biztosítjuk;
- a hibaelhárítás időtartamát a minimálisan szükséges időre szorítsuk le;
- a tulajdonos önkormányzatoktól üzemeltetésre átvett szolgáltatási eszközök állapotát meg kell őrizni annak érdekében, hogy a szolgáltatás biztonsága hosszú távon megmaradjon;
- a víz- csatornaszolgáltatás fogyasztói árában megtérülő eszközhasználati díj meghatározása, különös tekintettel a vállalat érdekeire;
- a vagyonkezelt eszközök értékcsökkenése közelítsen a visszapótlási kötelezettség terhére végzett felújításokhoz az üzembiztonság növelése érdekében;
- a tulajdonos önkormányzatok újonnan megvalósított víziközmű eszközeinek üzemeltetési lehetőségére meg kell találni azt a formát, mely nem hat negatívan sem a vállalat eredményességére, sem a többi tulajdonos érdekeinek sérelmére;
- pályázati pénzeszközökkel törekedni kell a felújítási források bővítésére;
- a munkavállalók jövedelmi helyzetét szükséges tovább javítani a dolgozói elégedettség és ezzel az üzembiztonság megtarthatósága érdekében;
- a munkavállalók képzése a fogyasztói elégedettség és a színvonalas szolgáltatás érdekében;
- az ügyfélszolgálatok számát csökkenteni kell a törvényben előírt mértékig, mivel a többlet szolgáltatások költségét nem tudjuk saját erőből finanszírozni és erre hivatkozva a díjak növelésére sem lehet reálisan számolni;
- a vállalat költséghatékony működését fenn kell tartani az energia és az üzemanyag árak előre jelzett növekedése mellett is.

Mellékletek

Tájékoztató a MEKH határozatról

Tájékoztató a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal DPMV Zrt-nél végzett átfogó ellenőrzésének határozatáról

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (Hivatal) a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt-nél (Szolgáltató) 2017.01.01-2019.03.04. közötti időszakra vonatkozóan lefolytatott átfogó ellenőrzést tartott, melynek során több megállapítást tett, és egyes esetekben a társaság kialakult gyakorlatát jogsértőnek minősítette.

Az átfogó ellenőrzés nyomán határozatot hozott. A határozat megállapításai a következők:

1. A Szolgáltató tőkeerősségi mutatója a vizsgált időszakban nem felelt meg a jogszabályban előírt követelményeknek, ugyanakkor meghaladja azt az értékhatárt, amely alatt a víziközmű-szolgáltatás végzéséhez előírt víziközmű-szolgáltatói és működési engedély nem adható.

A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy 2020. április 30. napjáig tegye meg a szükséges intézkedéseket a tőkeerősségi mutató jogszabályi megfelelése érdekében, és ezen intézkedésekről a Hivatalt tájékoztassa.

A Hivatal a 2017. évi mérleg adatok alapján vizsgált gazdasági mutatók tekintetében megállapította, hogy a Szolgáltató eladósodottsági- és likviditási mutatói a vizsgált időszakban megfeleltek a jogszabályi követelményeknek.

Közgazdasági viszonyszámok	Az elvárt érték és az engedély kiadását kizáró érték közötti sáv	2017. év	Megfelelő
Tőkeerősségi mutató (minimum érték $\geq 0,3$)	0,1 - 0,3	0,2	NEM
Eladósodottsági mutató (maximum érték $\leq 0,65$)	0,65 - 0,75	0,48	IGEN
Likviditási mutató (minimum érték ≥ 1)	0,8 - 1,0	1,9	IGEN

A tőkeerősségi mutató a Vhr. 4. számú mellékletében, az engedély kiadásának feltételeként előírt elvárt határértéktől (0,3) kis mértékben elmarad, azonban magasabb attól, a Vhr. 4. számú mellékletében meghatározott értéktől (0,1), amely esetben a Hivatal engedélyt nem adhat.

A Hivatal a beérkezett észrevétel teljes körű kivizsgálása érdekében a VKEFFO_2019/2644-30 (2019) ügyiratszámú tényállás tisztázó végzésben kötelezte a Szolgáltatót arra vonatkozóan, hogy az Ellátásért Felelősökkel kötött, használati díjak Szolgáltató által elkülönített számlán nyilvántartott víziközmű-alapban való kezelésről szóló megállapodást küldje meg a Hivatal részére.

A Hivatal álláspontja szerint a Vhr. 4. számú mellékletében található Tőkeerősségi mutató számításához használt képlet csak abban az esetben csökkentendő a MAKHasználati díj-jal, ha a Szolgáltató és Ellátásért Felelős megállapodik a használati díjak Szolgáltató általi kezeléséről és a Szolgáltató kezeli a használati díjakat egy külön számlán, egyéb esetben nem, figyelemmel a következőkre: Vhr. 4. számú melléklete szerint:

MAKHasználati díj = a Vksztv. 18. § (2) bekezdése szerinti, az ellátásért felelőssel kötött megállapodás alapján kezelt használati díj miatt kimutatott kötelezettség vagy egyéb passzíva, a mérleg forrásoldalán szerepeltetett összegben.

Vksztv.2017. december 31-ig hatályos Vksztv. 18. § (2) szerint:

„Az ellátásért felelős vagy - ha a használati díj kezelését megállapodás szerint a víziközműszolgáltató végzi - a víziközmű-szolgáltató a tárgyévet követő év március 31. napjáig benyújtja a Hivatalnak a tárgyévben fizetett használati díj felhasználására vonatkozó elszámoló jelentését, amely tartalmazza a víziközmű-fejlesztésre felhasznált összeget és annak műszaki tartalmát, továbbá annak pénzügyi igazolását, hogy az ellátásért felelős, vagy a víziközműszolgáltató melyik elkülönített számláján mekkora összeg áll rendelkezésre. Az elszámoló jelentés tartalmi és formai követelményeit a Hivatal a honlapján közlésezi.”

A tőkeerősségi mutató megfeleléséhez a tőkeemelés és a Vízügyi Alap működtetése együttesen adhat megoldást. A több változós megoldási javaslat kidolgozása megkezdődött, elkészülte január végére várható.

Ezt követően kerül sor a tulajdonos önkormányzatokkal történő egyeztetésre figyelemmel arra, hogy a vállalt kötelezettségeiket a 2020. évi költségvetésükbe, illetve a ciklusra készülő gazdálkodási tervükbe beilleszthessék.

2. A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy

- a szennyvízesatorna-hálózat kamerás vizsgálata,
- az ivóvízhálózat mosatása, valamint (kezelő szinttel el nem látott régi típusú víztornyok mosatása alpin technológiával)
- a szennyvízhálózat mosatása, kiszervezett tevékenységek tekintetében legkésőbb 2020. április 30. napjáig nyújtson be kiszervezés engedélyezése iránti kérelmet a Hivatalhoz, amennyiben a fenti tevékenységeket továbbra is ki kívánja szervezni.

A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy a jövőben a tájékoztatásköteles kiszervezéssel érintett tevékenységekre vonatkozó szerződések bejelentése tekintetében a mindenkor hatályos jogszabályi előírások szerint járjon el.

A Hivatal kötelezi a Szolgáltatót, hogy a jövőben a Hivatal kiszervezést engedélyező határozataiban tevékenységenként meghatározott éves árszínvonalat, – amely felett a tevékenység nem kiszervezhető – ne lépje túl.

A Hivatal a kiszervezésekre vonatkozó jogszabályi rendelkezések megsértése miatt 1.200.000,- Ft, azaz egymillió-kettőszázezer forint víziközmű-védelmi bírságot szabott ki.

Társaságunk megkezdte a kiszervezett tevékenységek felülvizsgálatát, a szükséges engedélyeztetés megindítását.

A bírság megfizetése határidőre meg fog történni.

3. A Hivatal kötelezte az Ellátásért Felelőst (Önkormányzat) és a Szolgáltatót - egy elkülönített nyilvántartás kialakítására, amelyben - évenkénti bontásban - egyértelműen nyomon követhető az üzemeltetésre átadott víziközműveken elszámolt értékcsökkenési leírás és a ténylegesen elszámolt használati díj összege, valamint azok különbözete, amelyet a felek aktívaként, illetve passzívaként a saját könyveikbe vegyenek nyilvántartásba;

A felek által jóváhagyott elkülönített nyilvántartást, valamint a különbözet saját könyvekben való bevezetés tényét igazoló dokumentumot 2020. április 30. napjáig küldjék meg a Hivatal felé.

A szűkös határidőre tekintettel a kötelezésnek megfelelő tartalmú nyilvántartás kialakítására, az Önkormányzatokkal történő egyeztetésre társaságunk munkacsoportot hozott létre, mely munkacsoport vezetője Dudás Lajos gazdasági igazgatóhelyettes.

A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy a jövőben megkötött új üzemeltetési szerződéseit, vagy azok működési engedély rendelkezéseit érintő módosításainak egy eredeti, aláírt példányát a működési engedély megszerzésére vagy módosítására irányuló kérelmével együtt, a szerződés létrejöttét követő 30 napon belül küldje meg a Hivatal részére.

A Hivatal kötelezte a Szolgáltatót, hogy a jövőben az üzemeltetési szerződéseinek működési engedélyt nem érintő módosításait, a szerződés létrejöttét követő 30 napon belül küldje meg a Hivatal részére tájékoztatásul.

A Hivatal az alábbi területeket vizsgálva azt rendben lévőnek találta, vizsgálata során jogszabálysértést nem tárt fel.

- általános jogi megfelelés vizsgálat
- a személyzeti feltételek megfelelésének vizsgálata
- a víziközmű-rendszerek vizsgálata
- számviteli szétválasztás vizsgálata
- beszerzési szabályzatban foglaltak alkalmazásának vizsgálata (szolgáltató észrevételének elfogadása után)

- díjelőkészítéshez beküldött adatok megfelelőségének vizsgálata
- víziközmű-fejlesztési hozzájárulás nyilvántartásának és felhasználásának vizsgálata
- műszaki eszközfelkészültség vizsgálata
- a jóváhagyott gördülő fejlesztési tervben foglaltak végrehajtásának vizsgálata.

A Hivatal a vagyonleltár, vagyonnyilvántartás ellenőrzése során néhány rendszerfüggetlen elem besorolását kifogásolta, melyeket az eljárás során társaságunk pontosított.

A használati díj mértéke és az elszámolás módja a 2015. július 1-i állapothoz képest nem változott, így az megfelel a vonatkozó jogszabályoknak Áporka, Délegyháza, Dunavarsány, Felsőpakony, Inárcs, Maglód, Majosháza, Ócsa, Péteri, Szigetszentmárton, Taksony és Vecsés települések esetében.

A Hivatal a jegyzőkönyv tervezetben megállapította, hogy a Szolgáltató Ecser, Kerepes, Kiskunlacháza, Kistarcsa, Nagytarcsa, Pécel, Szigethalom települések esetében nem a 2015. július 1-jén hatályos üzemeltetési szerződésekben előírt használati díjakat alkalmazta a vizsgált időszakban, ezzel megsértette a Vksztv. 87. § (1) bekezdésében foglaltakat.

Vecsés, 2020. 01. 10.

Horváth Attila
vezérigazgató
sk.

Tájékoztató a közgazdasági jogvita vonatkozásában

**DR. ÁCS ÉS TÁRSA ÜGYVÉDI IRODA**

DPMV Zrt.
(2360 Gyál, Kőrösi út 190.)

A Társaság igazgatóságát és Felügyelőbizottságát tagjai részére

Tárgy: Tájékoztató

Tisztelt Igazgatósági és Felügyelőbizottsági Tagok!

Alulírott dr. Ács Balázs ügyvéd (Budapesti Ügyvédi Kamara; Dr. Ács és Társa Ügyvédi Iroda; 1067 Budapest, Podmaniczky u. 15. III/10.) a Társaság jogi képviseletében eljárva – a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (2004 Budapest, Budaörs-Zellingeri út 12.) VKÉFPO_2019/2644/2019 (2019) ügyirataiban megfogalmazott és a Társaság által elektronikus úton 2019. január 15-én megküldött határozatával felmerült közgazdasági jogvita vonatkozásában – az alábbi tájékoztatót adom.

1.1.4 Hatósági ellenőrzés folszámairól röviden:

A MEKH 2019. március 04. napján VKÉFPO_2019/2644 (2019) ügyiraton; hivatalból a vállalkozó szolgáltatásról szóló 2011. évi CCXII. törvény (a továbbiakban: Vktv.) 5/A. § (1)-(3), (6) bekezdésében előírt közzététel ellenőrzését – mint az általános közgazdasági szemléltetésről szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ált.É) szerinti hatósági ellenőrzést – indított a Társaságnál.

Az utóbbi ellenőrzés tárgyát képezte a 2017. január 01. – 2019. március 04. közötti időszak vonatkozásában a Társaság általános jogi megfeleléseinek, személyi állományi megfeleléseinek, vállalkozás-rendszereinek, közgazdasági viszonyainak, szervezeti működésének, műszaki eszközfelhasználásának, szervezeti-logisztikai képességeinek, felhasználói egyenértékűsége, továbbá a Gőrdűlő Fejlesztési Terv (felújítási és pótlási) rész) végrehajtásának vizsgálata (a Vktv. 5/B. (1) és (2) bekezdésében előírt ellenőrzési programnak (ellenőrzési terv) feleltetés) megfigyelése.

Az ellenőrzés során a Társaság rendszeresen szolgáltatott információkat, a MEKH kért adatokat, iratokat, nyilatkozatokat, valamint két alkalommal helyszíni ellenőrzést tartott a Társaság székhelyén és helyphelyein (Vktv. 5/B. § (3) bekezdése).

Az ellenőrzés befejezését követően a MEKH a Vktv. 5/C. § (1) bekezdésének megfelelően eljuttatta a Társasághoz lezáró megállapítást tartalmú, 2019. július 17. napján készült, VKÉFPO_2019/2644/26 (2019) ügyirataiban jogszabálysértésrészletet.

A törvényben foglaltakra a Vktv. 5/C. § (2) bekezdése szerinti a Társaság észrevételeit 2019. július 30. napján költ, KKK/2019/0056/1 irattal azonos nyilatkozattal.

Az észrevétel beérkezése után a MEKH a Vktv. 5/C. § (3) bekezdésének megfelelően véglegessítette a 2019. november 12. napján készült, VKÉFPO_2019/2644/35 (2019) ügyirataiban jogszabálysértést.

Felvilágosítom arra, hogy a MEKH utóbbi ellenőrzése során egyes vizsgált témakörök vonatkozásában jogszabálysértést mutatott ki, a MEKH 2019. november 12. napján a Vktv. 5/C. § (4) bekezdés b) pontjára hivatkozással jogkövetkezmény megállapítása iránti eljárást indított meg. Az VKÉFPO_2019/2644/36 (2019) ügyirataiban határozatot hozott (A MEKH a véglegessé nyilvánított eljárást hivatkozással a Vktv. 5. § (7) bekezdése alapján 2019. január 13. napján a bírósághoz fordította).

DR. ÁCS ÉS TÁRSA ÜGYVÉDI IRODA

1.) Költségvetési kiírásról bírósági felülvizsgálata és arányai jogvédelem iránti kérelem benyújtása (költségvetési jutt.)

A Társaság a VKÉFYO_2019/2644-36 (2019) ügyiratszámú határozatban rögzített megállapításokat, rendelkezéseket – egy témakör kivételével – elfogadta. Ennek megvalósításaként keresetindítás mellékletként csatoltuk a Társaság által a közgyűlésre vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket megsértése miatt kifizetett 1200.000,- Ft értékű mulasztási bírság határozatban történt megfizetésének igazolását.

A jogszételvények érintett témakör – a gazdasági mutatók ellenőrzése körében a tőkeerősségi mutatót

A MEKH azt a megállapítást tette, hogy a Társaság tőkeerősségi mutatója az ellenőrzött időszakban nem felelt meg a jogszabályban előírt követelményeknek, ugyanakkor megadta azt az értéket, amely alatt a víziközmű-szolgáltatás végzéséig elvett vízellátás-szolgáltatási és működési engedély nem adható. A MEKH kérésre a Társaság, hogy 2020. április 30. napjáig tegye meg a szükséges intézkedéseket a tőkeerősségi mutató jogszabályi megfelelése érdekében.

• Számítás

A tőkeerősségi mutató, mint gazdasági mutató (közgazdasági vitarendezés) számítási képletét a Vkr. 4. számú melléklete a következőképpen rögzíti:

$$\text{Tőkeerősség} = \frac{\text{újítási díj}}{\text{működési költség-MKH-út-PT-ÁM-szem-ÁK-fényszak-MAKH-szemléti díj}}$$

A MEKH által kimunkált tőkeerősségi érték: 0,20

A Társaság által kimunkált tőkeerősségi érték: 0,27

A kétféleképp elteremt a MAKH-szemléti díj Társaság által figyelembevétele és MEKH által mellőzése okozza

A MEKH állítása szerint a Vkr. 4. számú melléklete és a Vkr. 18. § (2) bekezdése alapján a képlet csak abban az esetben esélytelenül az újítási díj, ha a szolgáltató és az ellátásért felelősök megállapodtak a használati díjak szolgáltató által, ellenőrzött számlán nyilvántartott vízellátás-alapján történt bevezetéséről.

A képlet nevére részben szereplő egyik tényező, a MAKH-szemléti díj fogalmát a melléklet a következőképpen adja meg: a Vkr. 18. § (2) bekezdése szerinti, az ellátást feladás követi megállapodás alapján került használati díj miatt kimutatott kötelezettség vagy egyéb passzív, a mérleg forrásoldalán szereplő nettó összegben.

Tekintettel arra, hogy a vita tárgya a 2017. évi mérlegalkotás alapján a 2017. évi tőkeerősségi mutatójának értéke, a Vkr. 18. § (2) bekezdése szerinti, december 31. napjáig hatályos rendelkezés:

28. §

(1)

(a) Az ellátásért felelős vagy – ha a használati díj levételét megállapodás szerint a működtető vállalkozás – a vízellátás-szolgáltató a társaság követelése és mérleg 31. napjáig bevezette a használati díj fizetéséről kötött megállapodás szerinti díj fizetéséről a számlán nyilvántartott díjak szolgáltató által, ellenőrzött számlán nyilvántartott vízellátás-alapján történt bevezetéséről.



DR. ÁCS ÉS TÁRSAS ÜZEMÉNYI IRODA

szándékán mekkora összeg áll rendelkezésre. Az elvárások jelentős tartalmi és formai követelményeit a Hivatal a hatályaiban közölte.

Állásfoglalásunk szerint sem a Vkr. 4. számú melléklete, sem a Vkr. 18. § (2) bekezdése nem tekinthető közzétett szövegnek, azaz közzétételük az általa kezelt használati díjra vonatkozó megállapodások esetén.

A MAKH-asználati díj fogalmában szereplő, a használati díj miatt kimutatott kötelezettségek vagy egyéb passzívok pedig külön felelősséget szereznek a Társaság főkezelési szabályzatában, ezért azok előre a tárgyszóba helyezhetők.

A Társaság szándékát a MEKH működéséig a gyűjtőadával elfogadjuk.

Mivel elsősorban a MEKH – a fent hivatkozott rendelkezéseket megsértve – számításokon figyelmen kívül hagyva a képlet MAKH-asználati díj tényezőjét, így pedig a matematikai művelet elvégzése során egy nem pontos, nem a valóságot tükröző érték generálódott.

- Elvart érték? Jogszabálysértő?

A Vkr. 4. számú melléklete – ahogyan ebből (A vízellátó szolgáltatókra vonatkozó engedélyezési feltételek közzétételéről és a vízszolgáltatás megkezdéséről) is látható – az engedélyezéshez kapcsolódik, a kiadás meg nem adás feltételéről szól, amelynek a vízellátó-szolgáltatók kötelesek a működésük során folyamatosan megfelelni, ezt a Vkr. 18. § (2) bekezdés szerinti alábbi elrendelés keretében a MEKH rendszeresen ellenőrzi.

A melléklet előírása szerint az engedély kiadásának feltételeként elvárt határérték 0,3, ezen értéket eltérve és efelől adható engedély, a 0,1 értéket el nem érő tökéletesség mutatók esetén pedig engedély nem adható.

Feltéve, de nem elfogadva a MEKH által kimutatott 0,20 tökéletesség mutatót:

a Társaság a működésehez szükséges engedéllyel rendelkezik, a tökéletességi mutatóinak tehát állásfoglalásunk szerint az engedélyezéshez elvárt 0,3 értéket nem kell elérnie, hiszen a Társaság az engedélynek már birtokában van.

A 0,20 érték egyenakkor meghaladja az engedélyezéshez kívánt 0,1 értéket.

Miert lenne tehát a 0,1 - 0,2 tartományban eső 0,20 érték – a MEKH megállapítása szerint – nem megfelelő, jogszabálysértő?

Fent előadottak alapján kérjük a Fővárosi Törvényszéket, hogy előszörösen a KEFPO_2019/2622-36 (2019) ügyviteli határozatát a közzététel perrendtartásáról szóló 2017. évi I. törvény (a továbbiakban: Kp.) 38. § (1) bekezdés a) pontja alapján megváltoztatni irányítsa el, hogy rendelkezés részéről kerüljön kiadás a gazdasági mutatók megfeleléséig érő 0.1 jegyzet 1. és 2. pont, és ehhez kapcsolódóan a határozat módosítás részleg 8. pontjában a Társaság által említett érték kerüljön, és az, hogy a Társaságnál jogszabálysértés e térenként nem látható le.

Másodlagosan kérjük a Törvényszéket, hogy amennyiben a KEFPO_2019/2622-36 (2019) ügyviteli határozat nem áll módjában megváltoztatni, így a Kp. 38. § (1) bekezdés a) pontja alapján a határozatot a gazdasági mutatókat érintő részben hatályos kívül helyezni, és amennyiben szükséges, a Kp. 89. § (1) bekezdés b) pontja szerint a MEKH-t a határozat új eljárás közzétételére kötelezni.



DR. ÁCS ÉS TÁRSÁK ÜGYVÉDI IRODA

A Kp. 30. § (1) bekezdésének megfelelően a Törvényszöveghez azonnali jogvédelem iránti kérelmet is előterjesztettünk. A Kp. 30. § (2) bekezdésének a) pontjára és az 30. §-ra hivatkozással kérjük a Tisztelt Törvényszéket, hogy a véglegessé vált határozatának gazdasági mutatók megfelelőségére vonatkozó részre vonatkozóan kérszünk halasztó hatályát elrendelni az írásbeljünk figyelemmel arra, hogy a MREK által mérlegelési jogkörében meghatározott (meg nem írt) időn, április 30. napi határidő a Társaság számára a végjogi, illetve az önkormányzati gazdasági és köznevelési, mérlegképes könyvtári nem tartható.

A Kp. 21. § (1) bekezdésének megfelelően a jelen perben a jogi képviselői kitételek.

Kelt: Budapest, 2020. február 04.


Dr. Ács István
ügyvéd
Dr. Ács és Társai Ügyvédi Iroda



AVDH Bélyegző

Előterjesztés
a DPMV Zrt. 2020. májusi közgyűlésének
1. napirendi pontjához

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A DPMV Zrt. 2020. április 22-én, a 2020. március 11. napján a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet és a veszélyhelyzet során a személy- és vagyongyógyító szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezésekről szóló 102/2020. (IV.10.) Korm. rendeletben foglaltakra tekintettel, személyes jelenlét mellőzésével, írásban megtartott Felügyelő Bizottsági ülés jegyzőkönyvéből:

Tárgy: A 2019. évi mérleg jóváhagyása, és a könyvvizsgáló előzetes jelentésének elfogadása

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt.
3/2020. (IV.22.) számú
Felügyelő Bizottsági H A T Á R O Z A T A

melyben a DPMV Zrt. Felügyelő Bizottsága áttanulmányozta, és 3 igen szavazattal elfogadta a könyvvizsgáló 2019. évi jelentését, és javasolja annak Közgyűlés elé terjesztését

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt.
4/2020. (IV.22.) számú
Felügyelő Bizottsági H A T Á R O Z A T A

melyben a DPMV Zrt. Felügyelő Bizottsága áttanulmányozta a Társaság 2019. évre szóló mérleg-beszámolóját, a könyvvizsgáló jelentése alapján 3 szavazattal azt elfogadta, és javasolja annak Közgyűlés elé terjesztését

A jegyzőkönyvi kivonatban szereplő határozatok szó szerint megegyeznek a jegyzőkönyvben szereplő határozatokkal.

Vessés, 2020. 04. 23.

A jegyzőkönyvi kivonat hitelesítője:

Gyimesi István
FB elnöke



Előterjesztés a DPMV Zrt. 2020. májusi közgyűlésének 1. napirendi pontjához

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. Felügyelő Bizottságának jelentése a 2019. évi tevékenységéről

A Felügyelő Bizottság 2019. évben 7 alkalommal ülésezett. A január 16-án megtartott első ülésen a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról, marketing tevékenységéről, illetve személyzeti politikájáról volt szó.

Április 10.-én a Bizottság elkezdte tárgyalni a tervezett Közgyűlés anyagát, de azt a könyvvizsgáló beszámolójának hiányában elfogadni nem tudta. Felmerült a Vízügyi Alap létrehozásának lehetősége, mely elősegítené a Társaság szolgáltatásának magasabb színvonalát.

A 2018. évi mérlegbeszámolót – a könyvvizsgálói jelentés alapján – a május 6. napján tartott ülésén fogadta el a Bizottság és azt a közgyűlés elé bocsáthatónak minősítette. Ugyan ezen a napon elfogadásra kerültek a Közgyűlés végleges napirendi pontjai, és Vízügyi Alap létrehozásának tervezete is.

Június 14. napján a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és a kintlévőség kezeléséről volt szó. A Társaság vezetői személyállományában változás következett be, melynek köszönhetően a Szervezeti ábra, a Pénzkezelési Szabályzat és a Bíráló bizottság összetétele is módosult. Az FB meghallgatta az elnök és a vezérigazgató beszámolóját az előző közgyűlés határozatainak végrehajtásáról.

A szeptemberi ülésen került megtárgyalásra a Társaság második negyedéves beszámolója az ügyvezetésről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról. Beszámoló hangzott el a Társaságnál megvalósult 6%-os béremelésről, mely a dolgozók elvándorlásának megakadályozását igyekezett megelőzni. A nyári csúcspozasztási időszak problémamentes levezényléséről és a Társaság vagyoni helyzetének kedvező alakulásáról az üzemigazgatóságok részletes jelentésének ismertetésével került sor. Megállapítást nyert, hogy az érintett időszakban – néhány kisebb esetet leszámítva – jelentős fennakadás nem fordult elő sem az ivóvíz ellátás, sem a szennyvíz-elvezetés terén. A beszámolót a Bizottság egyhangú határozatával elfogadta. Sokadszorra tárgyalásra került az RSD és KEOP támogatással elkészült eszközök vagyonkezelésbe vételi lehetősége, mely során arra jutott a Bizottság, hogy támogatva az Igazgatóság döntését, szükségeszerű a probléma megoldása. Az Igazgatóság tájékoztatta a Bizottságot, hogy tárgyalásokat kezdett Dunaharaszti Önkormányzatával a csatlakozást illetően.

A novemberi ülésen elhangzott vezérigazgatói tájékoztató szerint a Társaság vagyoni helyzete stabilnak mondható. Az Igazgatóság javasolta készenléti átalány bevezetését, mely hosszú távon stabilabb, kiszámíthatóbb béreket eredményezne.

Az év utolsó értekezletén jóváhagyásra került a pénzkezelési szabályzat és lezárult a villamos energia beszerzésére irányult közbeszerzési eljárás is.

A 2019. évben, az alábbi napirendi pontokat tárgyalta a Felügyelőbizottság:

2019. január 16.

1. Kintlévőségek alakulása
2. Beszámoló a társaság személyzeti politikájáról
3. 2019. évi műszaki tervek bemutatása
4. Bérfejlesztés kérdése – forrásteremtés
5. Pályázati lehetőség felvázolása - a MAVÍZ által meghirdetett Víziközművek Állami Rekonstrukciós Alapjából nyújtható támogatásról
6. ÁTI szigettel kapcsolatos megállapodás tervezet előterjesztése

2019. április 10.

1. Beszámoló a 2018. évi ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról
2. 2018. évi mérleg elfogadása
3. 2019. évi gazdasági és műszaki tervek
4. A Társaság vezetőinek 2018. évre vonatkozó prémium kifizetésének jóváhagyása
5. Vízügyi Alap létrehozásának terve
6. Egyebek
7. FB 2019. évi munkatervének összeállítása
8. FB jelentés elfogadása

2019. május 06.

1. A könyvvizsgáló 2018. évi jelentésének elfogadása, Közgyűlés elé terjesztése
2. 2018. évi mérleg-beszámoló elfogadása, Közgyűlés elé terjesztése
3. 2019. évi gazdasági és műszaki tervek Közgyűlés elé terjesztése
4. A Társaság vezetőinek 2018. évre vonatkozó prémium kifizetésének jóváhagyása, Közgyűlés elé terjesztése
5. A Társaság vezetőinek 2019. évre vonatkozó prémium céljainak kitűzése
6. Vízügyi Alap tervezetének elfogadása, Közgyűlés elé terjesztése
7. A Dunavarsányi térség vagyonkezelési szerződés mellékletének módosítása és Közgyűlés elé terjesztése
8. A 2019. május 22-i Közgyűlés napirendi pontjainak elfogadása
9. Egyebek

2019. június 14.

1. Első negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról, kintlévőségek alakulásáról

2. Az elnök és a vezérigazgató beszámolója az előző közgyűlés határozatainak végrehajtásáról
3. Tájékoztató a Társaság vezetői személyállományában bekövetkezett változásokról
4. SZMSZ javasolt módosításai (szervezeti ábra)
5. IG tagjainak módosulása
6. Pénzkezelési szabályzat módosítása
7. Bíráló Bizottság összetételének módosulása
8. Egyebek

2019. szeptember 09.

1. Második negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról, kintlévőségek alakulásáról
2. Tájékoztató a béremelés megvalósulásáról
3. Beszámoló a nyári csúcs alatti állapotokról
4. Egységes elszámolási rend előterjesztésének elfogadása
5. Tájékoztató az ÁTI- szigettel kapcsolatos fejleményekről
6. Beszámoló az RSD és KEOP átvételének állásáról
7. Tájékoztató Dunaharaszti csatlakozásával kapcsolatban
8. Egyebek

2019. november 06.

1. Harmadik negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról, kintlévőségek alakulásáról
2. Dunavarsány térségben RSD, KEOP vagyoneszközök átvétele
3. Készenléti átalány bevezetése
4. Aktuális kérdések
 - a. Új beszerzési szabályzat szükségesszerűsége
 - b. Új pénzkezelési szabályzat szükségesszerűsége

2019. december 19.

1. „Villamos energia beszerzése 2020. I. félévre” tárgyában eljárás lezárása, döntés – közbeszerzési eljárás része
2. Pénzkezelési Szabályzat jóváhagyása

Cyál, 2020. április 13. napján

Gyűlés elnöke
FIS elnök

DPMV Zrt 2019. évi Éves Beszámoló gazdasági jelentése

Társaságunk a 2019-es gazdasági évet 3.052 eFt adózott eredménnyel zárta. Ebből (elsődleges) a vízágazati 781.616 eFt, a szennyvízágazati -786.034 eFt és a másodlagos tevékenység 7.469 eFt.

A Társaság vezetése döntései során maximálisan törekedett arra, hogy megfeleljen a jogszabályi környezet változásainak, valamint a tulajdonosok elvárásait szem előtt tartva igyekezett azoknak mindvégig megfelelni. Kiemelt figyelmet fordított likviditási stratégiájára szempontjából a stabil működőképesség fenntartására. Kínáléviség állomány a gazdasági év során 61 millió Ft összeggel csökkent, aminek köszönhetően a likviditási helyzet még tovább erősödött. A Társaság a növekvő költségek ellenére is megtartotta kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét, biztosította a működési és fejlesztési kiadások fedezetét, fizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tett. A társaság hitelállománnyal nem rendelkezik, a köztartozásmentes adózói vállalkozások közé tartozik.

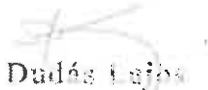
A rendelkezésre álló – nagytöbbségében saját – források szűkössége miatt a beruházási, felújítási munkálatok a Gördülő Fejlesztési Tervben előirányzott feladatok teljesítésére, illetve a biztonságos üzemmenetben a rendkívüli helyzetekből adódó felújításokra korlátozódtak. Bérlet eszközön 364 millió Ft, vagyonekezelt eszközön 221 millió Ft összeget tettek ki a fejlesztési tevékenységekből adódó feladatok.

Munkavállalóknak nyújtott bérjellegű táfelek összességében három százalékos növekedést mutatnak az előző gazdasági évhez képest, ami az év folyamán - törvényi rendelkezéseknek köszönhetően - csökkentett járulék és az 5% -os bérelemekből tevődik össze.

A rezsitörvény alapján számított - 2013. július 1-től alkalmazandó - lakossági fogyasztói kört érintő 10%-os fogyasztói árcsökkentés értékesítési árbevételre gyakorolt hatása éves szinten - 447 millió Ft összeget tett ki. További negatív hatást gyakoroltak azok a ráfordítások, fizetési kötelezettségek (folyamatosan minden évben felmerülnek), melyek a víziközmű szolgáltatási tevékenységekkel kapcsolatban közvetlenül nem merülnek fel. Mint a Víziközmű használati járuléka: 39 millió Ft, a Környezetterhelési díj 7 millió Ft, Helyi iparüzemi adó: 85 millió Ft, Innovációs járuléka: 13 millió Ft, Felügyeleti díj: 28 millió Ft, Kézfűtés: 239 millió Ft.

A növekvő költségek ellenére pozitív eredménnyel zárta Társaságunk a 2019-es gazdasági évet.

Vecser, 2020.04.17


Dudás Lajos
Gazdasági igazgató



**Dél-Pest Megyei Víziközmű
Szolgáltató Zrt.**
2360 Gyál,
Kőrösi út 190.

AVDH Bélyegző




Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt
2360 Gyál, Kőrösi út 190.

Kiegészítő melléklet

2019. január 01 – 2019. december 31.

Gyál, 2020.04.17.


Horvath Attila József
Igazgatóság tagja, vezérigazgató

Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék	2
Bevezetés	4
A Társaság bemutatása	4
Könyvvizetés módja	7
Beszámoló általános bemutatása	9
Vagyoni helyzet vizsgálata	10
Pénzügyi helyzet vizsgálata	19
Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata	21
Eszközök	23
Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulása	23
Készletek alakulása	25
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	26
Vevő követelések és értékvesztések elszámolása	27
Egyéb vevő követelések értékvesztése	27
Tulajdonosokkal szemben fennálló követelések	28
Egyéb követelések	28
Pénzeszközök	28
Aktív időbeli elhatárolások	29
Források	30
Saját tőke alakulása	30
Kötelezettségek	31
Passzív időbeli elhatárolások	33
Céltartalék jövőbeni költségekre	34
Eredménykimutatás	35
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	35
Aktivált saját teljesítmények értéke	36
Költségek és ráfordítások alakulása	36
Egyéb bevételek	37
Egyéb ráfordítások	38
Kivételes nagyságú és előfordulású események	38
Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása	39
Társasági adó levezetése	42
Gazdasági mutatók az 58/2013. (II.27.) Korm.rend. alapján	42
Cash flow kimutatás	43

Tájékoztató adatok	44
Részvény tulajdonosok	44
Mérlegen kívüli tételek	44
Vagyonkezeléshez kapcsolódó visszafizetési kötelezettség	45
Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felsővezetés információk	46
Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés	46
Munkavállalók és személyi jellegű kifizetések	49
Mellékletek.....	50
Befektetési tükör	50
Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulása	51
Befektetett eszközök értékcsökkenése	52
Befektetett eszközök nettó értéke	53
Vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke	54
Vagyonkezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció	55
Vagyonkezelésre átvett eszközök nettó értéke	56
Vagyonkezelésre átvett eszközök beruházása, felújítása	57

Bevezetés

A Kiegészítő melléklet a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) 2019. évi gazdálkodását, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetében bekövetkezett változásokat mutatja be számszerű adatokkal és azok szöveges indoklásával. A Kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül a 2011. évi CCIX. Vksz tv., valamint az 58/2013. (II.27.) Kormányrendelet által meghatározott víziközmű-szolgáltatás ágazati tevékenységeinek vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete. A tevékenységek elkülönült bemutatása az eszközök, források és eredménykimutatás formájában.

A Társaság bemutatása

A Társaság 2012. július 06-án átalakulással jött létre a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Kft általános jogutódjaként. A társaság korábbi jogelődje – a GYÁVIV Kft - tevékenységét is figyelembe véve 1993. óta végez lakossági, intézményi és közületi fogyasztók részére ivóvízellátást, valamint szennyvízelvezetést és tisztítást, melyek tevékenységi körének hozzávetőleg a 95 %-át adják. A víziközmű-szolgáltatási tevékenységen kívül a Társaság közmű hálózatépítést, felújítást, kommunális, nem közművel összegyűjtött szennyvízszállítást végez. A Társaság Pest megyében, az Alapító Okiratban foglalt 21 településén végez víziközmű szolgáltatást, 15 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében és 6 önkormányzati területen vagyonkezelői szerződés keretében.

A Társaság más gazdasági társaságnak nem tagja. A társaság a 101/2013 (III.29.) Korm. rend. alapján stratégiailag kiemelt jelentőségű gazdálkodó szervezet.

A vállalkozás neve: **Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt** (röviden: DPMV Zrt)

A vállalkozás cégformája:	Részvénytársaság
A vállalkozás székhelye:	2360 Gyál, Kőrösi út 190.
A vállalkozás cégjegyzékszáma:	Cg.:13-10-041281
A vállalkozás adószáma:	23967531-2-13
A vállalkozás közösségi adószáma:	HU23967531
Víziközmű szolgáltatói engedély száma:	4074/2016

A vállalkozás tevékenységei:

- Főtevékenység: **3600*08 Víztermelés, - kezelés, -ellátás**
- Szennyvízgyűjtése, kezelése
- Nem veszélyes hulladék gyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása
- Víz létesítmény építése
- Egyéb máshova nem sorolt építés

A vállalkozás az általános szabályok szerint az általános forgalmi adó alanya.

A vállalkozás elektronikus elérhetősége: www.dpmv.hu

A vállalkozás KSH száma: 23967531-3600-114-13

A vállalkozás jogelődje: Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Kft

A vállalkozás alapító okiratának kelte: 2012. május 10.

A vállalkozás jegyzett tőkéje: 20.600 eFt

A Társaság képviselőjére jogosult személy(ek):

a) Vezérigazgató (önállóan):

- Horváth Attila József, (lakcíme: 2030 Érd, Jegyző utca 86/A.)

b) Igazgatóság tagjai (bármely két tagja együttesen):

- Sárdy Károly (elnök), (lakcíme: 1181 Budapest, Est u. 26.)
- Dombi János (tag), (lakcíme: 1164 Budapest Bericzky u. 25.)
- Hadnagy Zsolt (tag), (lakcíme: 2234 Maglód, Tompa M. u. 6/a)
- Oláh János Attila (tag), (lakcíme: 2234 Maglód, Rudolf u. 12/a)

A számviteli rendért felelős személy:

Dudás Lajos gazdasági igazgató, MK 194754

A Társaság könyvvizsgálója:

SZÁMIX AUDIT Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft

1213 Budapest, Nyúl u. 14.

Kamarai nyilvántartási száma: 001184

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős természetes személy neve:

Balogh Ilona, Kamarai nyilvántartási száma: 002921

A Társaság a tulajdon védelme érdekében 3 tagú Felügyelő Bizottságot választott 5 évre:

- Gyimesi István (lakcíme: 2360 Gyál, Petőfi u. 32.)
- Skribekné Komár Ágnes (lakcíme: 2220 Vecsés, Kellner Dr. u. 36.14/a)
- Riebl Antalné dr. (lakcíme: 2337 Délegyháza., Üdülő sétány 28.)

A vállalkozás üzemigazgatóságai, fióktelepei

Gyáli Üzemigazgatóság, fióktelepek

1. 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
2. 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 38-40.
3. 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
4. 2234 Maglód, Fő utca 12.
5. 2209 Péteri, Bereki utca 28.
6. 2233 Ecser, Széchenyi út 1.
7. 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
8. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
9. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.
10. 2363 Felsőpakony, Rákóczi u. 41.
11. 2365 Inárcs, Hunyadi u. 11.

Szilas-menti Üzemigazgatóság, fióktelepek

12. 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
13. 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
14. 2143 Kistarcsa, Malom u. 1.
15. 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.
16. 2225 Üllő, Ócsai út

Dunavarsányi Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2338 Áporka, Duna sor 90.
- 2337 Délegyháza, 1167/14.
- 2337 Délegyháza, Gizella telep 3.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623/2.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3650/6.
- 2336 Dunavarsány, Iskola utca 04/6.
- 2336 Dunavarsány, Sport utca 1.
- 2339 Majosháza, 048/1
- 2339 Majosháza, Dózsa György utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Telkes utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Orvos köz 430.
- 2318 Szigetszentmárton, Szőlős utca 016/4.
- 2318 Szigetszentmárton, Nyárfás utca 014/13
- 2335 Taksony, Rákóczi utca 1134
- 2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
- 2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23 (szennyvíztelep)
- 2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
- 2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
- 2315 Szigethalom, Jókai utca 17.

Könyvvizetés módja

A társaság a vagyoni és pénzügyi helyzetére ható eseményekről a kettős könyvvitel rendszerében, magyar nyelven, Magyarország pénznemében (forintban) vezet könyveit, melyet a naptári év végével lezár.

Mérleg fordulónap: A társaság adott naptári évről, mint üzleti évről az üzleti év utolsó napjával (december 31.) készíti el az éves beszámolót.

A társaság főbb értékelési elvei a Számviteli politika szerint:

Értékcsökkenés elszámolása:

- azonnali egyösszegű értékcsökkenés elszámolás: a kis értékű tárgyi eszközök a tevékenységet éven túl szolgálják, de egyedi bekerülési értékük (ÁFA nélkül számított nettó értékük) nem haladja meg a 100 eFt értéket, kivételt képeznek a hiteles vízmérők, azok hitelességi idejük alatt kerülnek amortizálásra. A 100 eFt feletti eszközökre lineáris leírást alkalmazunk műszaki jellegű becsléssel megállapított használati idő és maradványérték függvényében;
- vagyonkezelt eszközök értékcsökkenésének elszámolása: a Számviteli politika vagyonkezelt eszközök elszámolásával kapcsolatos módosítása alapján, műszaki jellegű becslésen alapuló, a várható használati idő és a maradványérték figyelembevételével, az eszközök fizikai elhasználódását lekövető, progresszív leírási kulcsok alkalmazásával;
- az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága: havi feladás;
- a Társaság nem alkalmazza a Sztv. 59/A-F §-ai szerinti valós értéken történő értékelést.

Jelentős összegű hiba:

A mérleg valódiságának megállapításánál minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a megállapításának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön - külön) megállapított hibák, hibahatások - eredményt, saját tőkét és tartalékokat növelő, csökkentő - értékének együttes előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át. Ellenkező esetben a hiba nem jelentős. A mérleg és eredménykimutatás formája. A társaság Sztv. szerinti éves beszámolási formája: éves beszámoló. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. Az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg üzleti jelentést is készítünk.

A mérleget a Sztv. 1. számú melléklet „A” változata szerinti készítjük el, az eredménykimutatás választott formája „A” típusú, Összköltség eljárással készített eredménykimutatás. A vállalkozás nem él a Sztv. által biztosított összevonási, részletezési lehetőségekkel, mérlegében és eredménykimutatásában sorokat nem von össze és új sorokat nem szerepeltet. Jelentős árfolyam különbözet és valós értéken történő értékelés nem történt.

A társaság mutatószámainak elemzésénél bázis időszakként 2018. január 01 – december 31., tárgy időszakként 2019. január 01 – december 31. időszakot használtunk.

A tevékenységek számviteli szétválasztásának alapelvei:

- teljes körűség biztosítása: közvetlen hozzárendeléssel, illetve felosztással a társaság tevékenységei között minden eszköz, forrás, bevétel és ráfordítás felosztásra kerül;
- áttekinthetőség és egyszerűség biztosítása: a tevékenységek felosztása a jogszabályoknak megfelelően, nyomon követhető módon történik;
- állandóság biztosítása: a számviteli szétválasztási módszertan a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal előzetes jóváhagyásával került alkalmazásra.

A számviteli szétválasztás az Önköltség számítási szabályzat módszertana szerint készült el, melyben az adott évben módosítás nem történt.

Beszámoló általános bemutatása

A Társaság gazdálkodásában bekövetkezett változások, a vagyon struktúra, valamint a tőkeszerkezet alakulása az alábbiakban kerülnek általános bemutatásra.

adatok eFt

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	11 700 613	11 797 630	97 017	100,83
02.	I. Immateriális javak	45 473	40 636	-4 837	89,36
03.	II. Tárgyi eszközök	11 655 140	11 756 994	101 854	100,87
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	2 864 888	3 569 721	704 833	124,60
06.	I. Készletek	444 720	680 790	236 070	153,08
07.	II. Követelések	1 654 400	1 862 906	208 506	112,60
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	765 768	1 026 025	260 257	133,99
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	166 129	142 091	-24 038	85,53
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	14 731 630	15 509 442	777 812	105,28
12.	D. Saját tőke	582 850	585 905	3 055	100,52
13.	I. Jegyzett tőke	20 600	20 600	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	478 286	478 286	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	83 427	83 967	540	100,65
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Adózott eredmény	537	3 052	2 515	568,30
20.	E. Céltartalékok	496 547	579 054	82 507	116,62
21.	F. Kötelezettségek	12 817 570	13 368 542	550 972	104,30
22.	I. Hátra sorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 536 746	11 715 327	178 581	101,55
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 280 824	1 653 215	372 391	129,07
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	834 663	975 941	141 278	116,93
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	14 731 630	15 509 442	777 812	105,28

A Társaság eszközei és forrásai 777 812 eFt-tal, 5,28 %-kal növekedtek az előző évhez viszonyítva. A forgóeszközök értéke 704 833 eFt, 24,60 %-kal növekedett. A készletek 53,08 %-os növekedését a tulajdonosok részére végzett kiszámlázandó, ill. befejezetlen víziközmű beruházások és felújítások növekedése okozza.

A követelések 12,60 %-kal növekedtek, a pénzeszközök 33,99 %-kal növekedtek. Az aktív időbeli elhatárolások 14,47 % csökkenést a bevételek időbeli elhatárolása csökkenése okozta.

A saját tőke minimális 0,52 %-kal, az adózott eredménnyel növekedett. A társaság gazdálkodását saját forrásból finanszírozza, hitellel nem rendelkezik. Hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésre átvett 11.715.327 eFt eszközérték került kimutatásra. Rövidlejáratú kötelezettségek 29,07 %-kal növekedtek. A rövidlejáratú kötelezettségek között a víziközmű ellátás biztonságát veszélyeztető, kiegyenlítetlen szállítói kötelezettsége nincs. A köztartozás-mentes adatbázisban való nyilvántartás az év folyamán folyamatosan fennállt. A passzív időbeli elhatárolások 141.278 eFt-tal, 16,93 %-kal növekedtek.

Vagyoni helyzet vizsgálata

Eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		adatok eFt	
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Változás	Változás (%)
Befektetett eszközök	11 700 613	79,43	11 797 630	76,07	97 017	100,83
IMMATERIÁLIS JAVAK	45 473	0,31	40 636	0,26	-4 837	89,36
Vagyoni értékű jogok	45 473	0,31	40 636	0,26	-4 837	89,36
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 655 140	79,12	11 756 994	75,81	101 854	100,87
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni é. jogok	10 953 220	74,35	11 023 310	71,07	70 090	100,64
Műszaki berendezések, gépek, járművek	625 628	4,25	603 302	3,89	-22 326	96,43
Egyéb berendezés, felszerelés, járművek	47 663	0,32	46 186	0,30	-1 477	96,90
Beruházások, felújítások	28 629	0,19	84 196	0,54	55 567	294,09
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Forgóeszközök	2 864 888	19,45	3 569 721	23,02	704 833	124,60
Készletek	444 720	3,02	680 790	4,39	236 070	153,08
Követelések	1 654 400	11,23	1 062 906	12,01	208 506	112,60
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Pénzeszközök	765 768	5,20	1 026 025	6,62	260 257	133,99
Aktív időbeli elhatárolások	166 129	1,13	142 091	0,92	-24 038	85,53
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	14 731 630	100,00	15 509 442	100,00	777 812	105,28

Az eszközök összetételének vizsgálatánál megállapítható, hogy a bázis évhez viszonyítva közel azonos eloszlású. A befektetett eszközök teszik ki a jelentősebb, 76,07%-ot, míg a forgóeszközök 23,02% -ot, az aktív időbeli elhatárolások 0,92 %-ot.

Befektetett eszközök összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Immateriális javak	45 473	0,39	40 636	0,34	-4 837	89,36
Vagyoni értékű jogok	45 473	0,39	40 636	0,34	-4 837	89,36
- ebből saját	35 643	0,30	31 428	0,27	-4 215	88,18
- ebből vagyongezelt	9 830	0,08	9 208	0,08	-622	93,67
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Immateriális jav.-ra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök	11 655 140	99,61	11 756 994	99,66	101 854	100,87
Ingatlanok és a k. vagyoni é. jog	10 953 220	93,61	11 023 310	93,44	70 090	100,64
- ebből saját	11 751	0,10	11 455	0,10	-296	97,48
- ebből vagyongezelt	10 941 470	93,51	11 011 856	93,34	70 386	100,64
Műszaki ber., gépek, járművek	625 628	5,35	603 302	5,11	-22 326	96,43
- ebből saját	246 345	2,11	245 151	2,08	-1 194	99,52
- ebből vagyongezelt	379 282	3,24	358 151	3,04	-21 131	94,43
Egyéb ber., felsz., járművek	47 663	0,41	46 185	0,39	-1 478	96,90
- ebből saját	46 552	0,40	45 419	0,38	-1 133	97,57
- ebből vagyongezelt	1 111	0,01	766	0,01	-345	68,93
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Beruházások, felújítások	28 629	0,25	84 196	0,71	55 567	294,09
- ebből saját	6 919	0,06	66 866	0,57	59 947	966,41
- ebből vagyongezelt	21 710	0,19	17 330	0,15	-4 380	79,82
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök értékhely.	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Befektetett péü. eszközök	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Befektetett eszközök össz.	11 700 613	100,00	11 797 630	100,00	97 017	100,83

A befektetett eszközök összetétel vizsgálatánál jelentős eltérés mutatkozik a saját tulajdonú és a vagyongekeztelt eszközök összességében. A társaság üzemeltetési területén 15 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében végez víziközmű szolgáltatást, ahol a víziközművek az ellátásért felelős önkormányzatok tulajdonában vannak, 6 önkormányzat esetében az eszközök a társaság vagyongekeztelésében vannak, melyek a befektetett eszközök 96,61 %-át adják. A társaság saját eszközként rendszerfüggetlen víziközmű elemeket és működtető eszközöket tart nyilván. A társaság az eszközök felújítását saját aktiválásként, illetve külső megrendelés útján biztosítja. A felújítások pénzügyi forrása az üzemeltetésre átvett eszközök használati díja, illetve a vagyongekeztelt eszközök elszámolt amortizációjának megfelelő visszapótlási alap. A befektetett eszközök visszapótlása a Gördülő Fejlesztési Terveken meghatározott feladatok szerint, illetve a biztonságos üzemeltetés fenntartásához szükséges terven felüli felújításoknak megfelelő mértékben valósultak meg. A saját befektetett eszközökre 97.961 eFt amortizáció, a vagyongekeztelt eszközökre 173.092 eFt értékcsökkenés került elszámolásra 2019. évben.

Forgóeszközök összetétele

Megnevezés	adatok eFt					
	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
I. Készletek	444 720	15,52	680 790	19,07	236 070	153,08
Anyagok	95 413	3,33	102 181	2,86	6 768	107,09
Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 166	0,08	2 277	0,06	111	105,14
Késztermékek	33 456	1,17	35 511	0,99	2 055	106,14
Áruk	313 685	10,95	540 821	15,15	227 136	172,41
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
II. Követelések	1 654 400	57,75	1 862 906	52,19	208 506	112,60
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	1 010 245	35,26	1 024 157	28,69	13 912	101,38
Követelések jelentős tulaj. rész. váll. szemben	229 739	8,02	236 101	6,61	6 362	102,77
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	308 094	10,75	496 487	13,91	188 393	161,15
Egyéb követelések	106 322	3,71	106 161	2,97	-161	99,85
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
V. Pénzeszközök	765 768	26,73	1 026 025	28,74	260 257	133,99
Pénztár, csakkok	1 644	0,06	2 623	0,07	979	159,57
Bankbetétek	764 124	26,67	1 023 402	28,67	259 278	133,93
Forgóeszközök összesen	2 864 888	100,00	3 569 721	100,00	704 833	124,60

A forgóeszközök értéke 704.833 e Ft-tal, 24,60 %-kal növekedett, az eszközökön belüli forgóeszköz lekötés 23,02 %, mértéke az előző évek szintjén mozog.

Az üzembiztonság érdekében tárolt anyagokkal kapcsolatosan értékvesztés elszámolására nem került sor, a nem vagy lassan mozgó készletek jelentős részét a biztonsági tartalék jelenti. A feleslegessé vált vagy megrongálódott készletek, illetve a hitelesítésre alkalmatlan vízmérők az év során selejtezésre kerültek. Az anyagok értéke összességében 6.768 e Ft-tal növekedett a bázis évhez képest. A befejezetlen termelés, a késztermékek és áruk az üzemeltetett területeken megkezdett, de még be nem fejezett vagy elvégzett, de át nem adott, víziközmű rendszereken végzett munkálatok értékeit tartalmazzák, mely a készletek 236.070 eFt növekedését eredményezte. A készletek összességében 53,08 % növekedést mutatnak.

Az alaptevékenységből adódó követelések 208.506 e Ft-tal, 12,60 %-kal növekedtek. A társaság a követelések behajtása érdekében – a szűkös törvényi kereteken belül – minden lehetséges eszközt felhasznál a kintlévőségek csökkentésére. A fizetési felszólítások, részletfizetési megállapodások megkötése, korlátozások, illetve a kizárások a lejárt követelések csökkenését eredményezték.

Az önkormányzati munkák kiszámlázásából eredő követelések használati díjakkal való kompenzálása az évek között áthúzódóan valósult meg. Az alaptevékenységen kívüli, tulajdonosokkal szembeni követelések 194.755 e Ft-tal, 732.588 e Ft-ra nőttek. Az egyéb követelések 161 e Ft-tal csökkentek. A pénzeszközök 260.257 eFt-tal, 33,99 %-kal növekedtek a bázis évhez képest.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	adatok eFt					
	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	158 615	95,48	139 662	98,29	-18 953	88,05
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	7 514	4,52	2 429	1,71	-5 085	32,32
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Aktív időbeli elhatárolások összesen	166 129	100,00	142 091	100,00	-24 038	85,53

Források összetételének változása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		adatok eFt	
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Változás	Változás (%)
Saját tőke	582 850	3,97	585 905	3,78	3 055	100,52
Jegyzett tőke	20 600	0,14	20 600	0,13	0	100,00
Jegyzett de még be nem fiz. tőke (-)	0	0	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	478 286	3,25	478 286	3,08	0	100,00
Eredménytartalék	83 427	0,57	83 967	0,54	540	100,65
Lekötött tartalék	0	0	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	537	0,09	3 052	0,02	2 515	568,30
Céltartalékok	495 547	3,36	579 054	3,73	83 507	116,85
Kötelezettségek	12 817 570	87,01	13 368 542	86,20	550 972	104,30
Hátra sorolt kötelezettség	0	0	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 536 746	78,31	11 715 327	75,54	178 531	101,55
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 280 824	8,71	1 653 215	10,66	372 391	129,07
Passzív időbeli elhatárolások	834 663	5,66	975 941	6,29	141 278	116,93
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	14 731 630	100,00	15 509 442	100,00	777 812	105,28

A források összetétele nem mutat jelentős változást a bázis évhez viszonyítva, mértéke 777.812 e Ft-tal, 5,28 %-kal növekedett. Ezen belül a saját tőke az adózott eredmény 3 055 eFt összegével, 0,52 %-kal emelkedett. A kötelezettségek 550.972 e Ft növekedése a források összetételében nem mutat jelentős változást. A passzív időbeli elhatárolások 141.278 e Ft-tal növekedtek az előző évhez képest. A forrásokon belül a saját tőke aránya 3,78 %, az idegen tőke aránya 86,20 %, melyből 75,54 % a hosszúlejáratú kötelezettségként nyilvántartott vagyonez kezelésre átvett eszközök átadás-átvételi értéke.

Az idegen források összege meghaladja a saját források összegét. A vagyonezelési tevékenység jelentős mértékben befolyásolja a tőke áttételi mutató értékét. Áporka, Délegyháza, Dunavarsány, Majosháza, Szigetszentmárton és Taksony önkormányzatok a tulajdonukban lévő víziközműveket vagyonezelés és üzemeltetés céljára a társaság rendelkezésére bocsátották. Az átvett víziközmű vagyont a könyveinkben a befektetett eszközökkel szemben a tartós kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő alapítóval szembeni hosszú lejáratú kötelezettségek között tartjuk nyilván.

Saját tőke változása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Jegyzett tőke	20 600	3,53	20 600	3,52	0	100,00
Ebből: vissza vásárolt tulaj. rész. névé.	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	478 286	82,60	478 286	81,63	0	100,00
Eredménytartalék	83 427	14,31	83 967	14,33	540	100,65
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	537	0,09	3 052	0,52	2 515	568,30
Saját tőke összesen	582 850	100,00	585 905	100,00	3 055	100,52

A tárgy évben a saját tőkeszerkezetben az előző évi 537 eFt eredmény eredménytartalékba helyezése és a tárgyévi 3.052 e Ft adózott eredmény változott. A saját tőke 0,52 %-os növekedése a tárgyévi adózott eredmény.

Céltartalék összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Céltartalék a jövőbeni költségekre	496 547	100,00	579 054	100,00	82 507	116,62
Egyéb céltartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Céltartalékok összesen	496 547	100,00	579 054	100,00	82 507	116,62

A jövőbeni költségekre képzett céltartalék év végi állománya 579.054 eFt, mely 82.507 eFt-os, 16,62 % -os növekedést mutat az előző évhez viszonyítva. Az elszámolás módszere nem változott az előző évhez képest.

Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Hátra sorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 536 746	90,01	11 715 327	87,63	178 581	101,55
Tartós köt.e. rész. visz. lévő váll. szemben	11 536 746	90,01	11 565 740	86,51	28 994	100,25
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	149 587	1,12	149 587	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 280 824	9,99	1 653 215	12,37	372 391	129,07
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kötelezettség áruszáll.-ból és szolg.-ból	275 917	2,15	456 280	3,41	180 363	165,37
Váltótarlozások	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rövid lej. köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rövid lej. köt. jel. tulaj. rész. váll. sz.	229 831	1,79	304 451	2,28	74 620	132,47
Rövid lej. köt.e. rész.visz. lévő váll.sz.	472 388	3,69	631 309	4,72	158 921	133,64
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	302 688	2,36	261 175	1,95	-41 513	86,29
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Szarm. ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek összesen	12 817 570	100,00	13 368 542	100,00	550 972	104,30

A kötelezettségek 87,63 %-át a hosszú lejáratú kötelezettségek, 12,37 %-át a rövid lejáratú kötelezettségek adják. A hosszú lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközérték az előző évhez viszonyítva 28.994 eFt -al növekedett. Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettség a lízingelt eszköz éven belüli díjával csökkent. A rövid lejáratú kötelezettségek a szállítói-, az állami költségvetéssel szembeni-, a munkavállalókkal szembeni-, a tulajdonosokkal szembeni- és az egyéb kötelezettségeket tartalmazza. A szállítói kötelezettség állománya 180.363 eFt -al növekedett, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 41.513 eFt -al csökkent a bázis évhez viszonyítva. A tulajdonosokkal szembeni kötelezettség – jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévők összevontan – 233.541 eFt növekedést mutat a bázis évhez képest. A kötelezettségek összességében 550.972 e Ft-tal, 4,30 %-kal növekedtek a bázis évhez képest.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		adatok eFt	
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Változás	Változás (%)
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	310 570	37,21	367 884	37,70	57 314	118,45
Költségek ráf. passzív időbeli elhat.	521 836	62,52	605 800	62,07	83 964	116,09
Halasztott bevételek	2 257	0,27	2 257	0,23	0	100,01
Passzív időbeli elhatárolások	834 663	100,00	975 941	100,00	141 278	116,93

A bevételek passzív időbeli elhatárolása 57.314 eFt, 18,45 %-os növekedést, a költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása a nem számlázott, illetve következő évben számlázott használati díjak növekedése miatt 83.964 eFt, 16,09 %-os emelkedést, a halasztott bevételek 0 e Ft, 0 % változást mutatnak. A passzív időbeli elhatárolások összesen 141.271 eFt, 16,93 % növekedést mutatnak a bázis évhez képest.

Vagyonfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai

A Társaság tőke ellátottsági (tőkeerősségi) mutatója az adózott eredmény kismértékű növekedése miatt közel azonos mértékű a bázis évhez viszonyítva. A saját tőke az eszközök 3,78 %-át finanszírozza.

A tartósan befektetett eszközök aránya 76,07 %, a forgóeszközök aránya 23,02 %. A befektetett eszközöket a saját tőke, valamint a vagyonkezelésre átvett hosszú lejáratú kötelezettség 104,63 %-ban fedezi. A forrásokon belül a kötelezettségek aránya 86,20 % melyből a rövidlejáratú kötelezettségek 10,66 %-ot, a hosszúlejáratú kötelezettségek 75,54 % tesznek ki.

A befektetett eszközök aránya 4,23 %-kal csökkent, a forgóeszközök aránya 18,35 %-kal növekedett, a kötelezettségek aránya 0,93 %-kal csökkent a tárgyévben.

A vagyoni helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>11 700 613</u> 14 731 630	<u>11 797 630</u> 15 509 442	79,43	76,07	95,77
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>2 864 888</u> 14 731 630	<u>3 569 721</u> 15 509 442	19,45	23,02	118,35
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke + Vk.eszk.h.lej.köt.</u> Befektetett eszközök	<u>12 119 596</u> 11 700 613	<u>12 151 645</u> 11 797 630	103,58	103,00	99,44
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke + Vk.eszk.h.lej.köt.</u> Tárgyi eszközök	<u>12 119 596</u> 11 655 140	<u>12 301 231</u> 11 756 994	103,98	104,63	100,62
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>582 850</u> 14 731 630	<u>585 905</u> 15 509 442	3,96	3,78	95,48
Rövid lejáratú kötelezettség aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>1 280 824</u> 14 731 630	<u>1 653 215</u> 15 509 442	8,69	10,66	122,60
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>11 536 746</u> 14 731 630	<u>11 715 327</u> 15 509 442	78,31	75,54	96,46
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>12 817 570</u> 14 731 630	<u>13 368 542</u> 15 509 442	87,01	86,20	99,07

A vagyon működtetésének hatékonysága

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>5 530 218</u> 14 731 630	<u>5 677 034</u> 15 509 442	0,38	0,37	97,51
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>5 530 218</u> 11 655 140	<u>5 677 034</u> 11 756 994	0,47	0,48	101,77
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>5 530 218</u> 361 668	<u>5 677 034</u> 562 755	15,29	10,09	65,97
Készletek forgási ideje (nap)	<u>Készletek</u> Éves felhasználás/nap	<u>444 720</u> 1 781	<u>680 790</u> 1 423	249,75	478,37	191,58
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>5 530 218</u> 582 850	<u>5 677 034</u> 585 905	9,49	9,69	102,12

A mutatók vizsgálatánál megállapítható, hogy az eszközök fordulatszáma hasonló a bázis évhez viszonyítva. A víziközműveken végzett beruházások és felújítások önkormányzatok felé való kiszámlázásának lassulása a készletek fordulatszáma kedvezőtlen irányú növekedését, a forgási idő 478,37 napra növekedését eredményezi.

Pénzügyi helyzet vizsgálata

Rövidtávú pénzügyi helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Likviditási mutató (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 864 888</u> 1 280 824	<u>3 569 721</u> 1 653 215	2,24	2,16	96,54
Likviditási mutató (gyors ráta)	<u>Forgóeszközök - Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 420 168</u> 1 280 824	<u>2 888 931</u> 1 653 215	1,89	1,75	92,48
Likviditási mutató	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>765 768</u> 1 280 824	<u>1 026 025</u> 1 653 215	0,60	0,62	103,81
Rövid távú működés biztonsága	<u>Forgóeszközök – Rövid lej.köt.</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 584 064</u> 1 280 824	<u>1 916 506</u> 1 653 215	1,24	1,16	93,73
Hosszú távú működés biztonsága	<u>Saját tőke + Hosszú lej.köt.</u> Befektetett eszközök	<u>12 119 596</u> 11 700 613	<u>12 301 231</u> 11 797 630	1,036	1,04	100,66

Hosszú távú pénzügyi helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Általános likviditás	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 864 888</u> 1 280 824	<u>3 569 721</u> 1 653 215	223,68	215,93	96,54
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 654 400</u> 1 280 824	<u>1 862 906</u> 1 653 215	129,17	112,68	87,24
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>12 817 570</u> 14 731 630	<u>13 368 542</u> 15 509 442	87,01	86,20	99,07
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tevékenység eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 708</u> 1 280 824	<u>9 453</u> 1 653 215	0,21	0,57	270,44
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>1 010 245</u> 275 917	<u>1 024 157</u> 456 280	366,14	224,46	61,30
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>1 042 194</u> 5 530 218	<u>1 017 201</u> 5 677 034	68,79	65,40	95,08
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>332 480</u> 3 356 207	<u>366 093</u> 3 500 408	36,16	38,17	105,58

Az egységnyi rövid lejáratú kötelezettséget 2,16 forgóeszköz fedez, ha társaság forgótőke ellátottsága a 2,0 szintet eléri vagy meghaladja, azt mutatja, hogy nincsenek likviditási gondok.

A gyors ráta meghaladja a minimálisan elfogadható 1,3 szintet, a rövid lejáratú kötelezettségekre azonnal felhasználható pénzhányad a kötelezettségek 1,75-szerese. A készpénz likviditás a teljesen mobil pénzeszközök mértékét mutatja. Kedvező, ha a minimálisan elvárt 0,2 értéket eléri. A társaság naprakész fizetőképessége megbízható, 62,00 %-ban készpénzzel fedezett. A mutató bázis évhez viszonyított csökkenését az önkormányzati kötelezettségek növekedése okozta. A rövidtávú működésbiztonság 6,27 %-kal csökkent, a hosszú távú működésbiztonság 0,66 %-kal növekedett az elmúlt évhez képest.

A hosszú távú pénzügyi helyzet elemzésénél megállapítható, hogy az általános likviditás 3,46 %-kal csökkent, a rövidlejáratú kötelezettségek 215,93 % -ban forgóeszközökkel fedezettek. A rövidlejáratú kötelezettségek 112,68 %-ban követeléssel fedezettek. A vagyonkezelésre átvett eszközök miatti hosszú lejáratú kötelezettség befektetett eszközökkel fedezett, a működésből eredő eladósodottság foka megegyező a bázis évvel. A vevő és szállítók állományában bekövetkezett változás a behajtási tevékenység hatékonyságának növekedéséből, valamint a szállítói szerződések fizetési határidejének módosításából adódik. A társaság továbbra is hitelezői pozícióban van.

Négy fokozatú likviditási mérleg

adatok eFt

	Eszközök	Előző év	Tárgy év		Források	Előző év	Tárgy év
I.	Likvid eszközök	765 768	1 026 025	I.	Azonnal esedékes köt.	290 922	252 520
	Pénzeszközök	765 768	1 026 025		Munkabérek, járulékok	290 922	252 520
II.	Mobil eszközök	1 719 902	1 950 769	II.	Rövid hat. belül e. köt.	1 306 066	1 649 789
	Köv. árusz. és szolg.	1 010 245	1 024 157		Szállítói kötelezettségek	275 917	456 280
	Egyéb követelések	106 322	106 161		Rövid lejáratú köt.	11 766	8 655
	Készletek	444 720	680 790		Céltartalék várható költség.	496 547	579 054
	Bevételek AIE	158 615	139 662		Költségek PIE	521 836	605 800
III.	Mobilizálható eszk.	11 869 526	12 129 899	III.	Később esedékes köt.	12 238 965	12 651 086
	Követelés tul. sz.	537 833	732 588		Kötelezettségek tul. sz.	702 219	935 760
	Vagyonk.-re á. eszköz	11 331 693	11 397 310		Hosszú lejáratú köt.	11 536 746	11 715 327
IV.	Immobil eszközök	376 434	402 748	IV.	Vissza nem fiz. források	895 677	956 046
	Befektetett eszközök	368 920	400 320		Saját tőke	582 850	585 905
	Költségek AIE	7 514	2 429		Bevételek PIE	312 827	370 141
	Eszközök összesen	14 731 630	15 509 442		Források összesen	14 731 630	15 509 442

Likviditási mérlegből számított mutatók

Megnevezés	Előző év		Változás	Változás %
	Eszköz	Forrás		
Likviditási mutató I.	765 768	290 922	474 846	263,22
Likviditási mutató II.	1 719 902	1 306 066	413 836	131,69
Likviditási mutató III.	11 869 526	12 238 965	-369 439	96,98
Likviditási mutató IV.	376 434	895 677	-519 243	42,03

Megnevezés	Tárgy év		Változás	Változás %
	Eszköz	Forrás		
Likviditási mutató I.	1 026 025	252 520	773 505	406,31
Likviditási mutató II.	1 950 769	1 649 769	300 980	118,24
Likviditási mutató III.	12 129 899	12 651 086	-521 188	95,88
Likviditási mutató IV.	402 748	956 046	-553 298	42,13

A likviditási többlet a rövid távú szintek között jelentkezik, amely a napi gazdálkodás biztonságát, az azonnali fizetőképességet jelenti. A később esedékes, hosszú távú szintek között likviditási hiány keletkezik. A társaság önfinanszírozó likviditási helyzete biztonságos, pénzeszközeit betétszámlán tartja.

Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata

Eredmény kategóriák vizsgálata

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgy év	
	eFt	Üzemi eredmény %-ban	eFt	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	2 708	100,00	9 453	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	-1 075	-39,70	-414	-4,38
Adózás előtti eredmény	1 633	60,30	9 039	95,62
Adófizetési kötelezettség	1 096	40,47	5 987	63,34
Adózott eredmény	537	19,83	3 052	32,29

Jövedelmezőség mutatók, a jövedelmezőség alakulása

Mutatószámok	Képzése	Előző év		Tárgy év	
		e Ft	%	e Ft	%
Árbevétel arányos üzemi eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	2 708 5 530 218	0,05	9 453 5 677 034	0,17
Tőkearányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	2 708 582 850	0,46	9 453 585 905	1,61
Eszközarányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	2 708 14 731 630	0,02	9 453 15 509 442	0,06

A hatósági árakat nem a piaci környezet befolyásolja, az egységnyi árbevétel minimális 0,17 % üzemi eredményt hozott a társaságnak. A forgalomképtelen, illetve korlátozottan forgalomképes víziközműeszközök, az üzembiztonság érdekében tartandó biztonsági készletek, valamint a törvényi korlátok, és behajtható követelések mellett az eszközök jövedelem teremtő képessége 1,61 %-os. Az alacsony saját tőke ellátottság az egységnyi saját tőkére 0,06 % üzemi eredményt jelent.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját-tőke arányos adózott eredmény (ROE)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{537}{582\,850}$	$\frac{3\,052}{585\,905}$	0,09	0,52	565,34
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Árbevétel}}$	$\frac{537}{5\,530\,218}$	$\frac{3\,052}{5\,677\,034}$	0,01	0,05	553,61
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	$\frac{537}{14\,731\,630}$	$\frac{3\,052}{15\,509\,442}$	0,00	0,02	539,80
Működő tőke arányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{ForgóE-rövid lejár. kőt.}}$	$\frac{537}{1\,584\,064}$	$\frac{3\,052}{1\,916\,506}$	0,03	0,16	469,73

Eszközök

Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulása

A befektetett eszközök között egymástól elkülönítetten saját tulajdonú rendszerfüggetlen víziközmű elemeket, működtető eszközöket és vagyonkezelésre átvett víziközműveket és rendszerfüggetlen elemeket tartunk nyilván.

A társaság az immateriális javakat és tárgyi eszközöket a használatba vétel napjával üzembe helyezi és azt követően értékcsökkenést számol el. Az elszámolás a műszaki jellegű becsléseken alapuló, várható hasznos élettartam és az eszköz maradványértékkel csökkentett bruttó értéke. Mértéke a számviteli politikában meghatározott leírási kulcsoknak megfelelő. Az eszközök utáni értékcsökkenés havonta kerül elszámolásra. A 100.000 Ft bruttó értéket meg nem haladó eszközök után egyösszegű értékcsökkenés kerül elszámolásra. A Társaság 2019. évben terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

A vagyonkezelésbe vett eszközök tervszerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politika 2. számú módosításában meghatározott alapelvek szerint történik. Az eszközök hasznosítási körülményeinek megváltozása miatt a tulajdonos Önkormányzatokkal közösen át dolgozott amortizációs politika került kialakításra. A módosítás a vagyonkezelés megkezdésétől alkalmazandó. Az elszámolásra került értékcsökkenést bruttó visszapótlási kötelezettségként, a tárgyévben megvalósult beruházások, felújítások aktivált értékét a bruttó visszapótlási kötelezettség csökkenéseként tartjuk nyilván.

Tárgyi eszközök elhasználódása

Megnevezés	Számítás módja	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	nettó érték bruttó érték	340 291 1 119 833	333 453 1 186 780	30,39	28,10	92,46
Vagyonkezelésbe vett eszköz	nettó érték bruttó érték	11 331 693 12 014 884	11 379 980 12 236 254	94,31	93,00	98,61
Összes eszköz	nettó érték bruttó érték	11 671 984 13 134 717	11 713 434 13 423 033	88,86	87,26	98,20

Tárgyi eszköz megújulási mutató

Megnevezés	Számítás módja	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	beruházások értékcsökkenés	113 861 99 708	94 488 96 527	114,19	97,89	85,72
Vagyonkezelésbe vett eszköz	beruházások értékcsökkenés	264 910 163 968	222 464 173 082	161,56	128,53	79,56
Összes eszköz	beruházások értékcsökkenés	378 771 263 676	316 952 269 610	143,65	117,56	81,84

Tárgyi eszköz leírásának foka

Megnevezés	Számítás módja	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	értékcsökkenés bruttó érték	779 541 1 119 833	844 049 1 186 780	69,61	71,12	102,17
Vagyonkezelésbe vett eszköz	értékcsökkenés bruttó érték	683 191 12 014 884	856 273 12 236 254	5,69	7,00	123,07
Összes eszköz	értékcsökkenés bruttó érték	1 462 733 13 134 717	1 700 323 13 423 033	11,14	12,67	113,75

A saját tulajdonú eszközök között a rendszerfüggetlen víziközmű elemeket az egyéb saját tulajdonú eszközöktől elkülönítetten tartjuk nyilván és gondoskodunk annak felújításáról, pótlásáról. Az eszközök folyamatos tervszerű karbantartása mellett a visszapótlást az új beszerzések, illetve állagnövelő felújítások fedezik.

A saját tulajdonú eszközök leírásának foka 71,12 %, elhasználódásuk átlagosan 28,10 %-os, a tárgyévben megvalósított visszapótlás 97,89 % mértékű. A vagyonkezelésbe vett eszközök leírásának foka 7,00 %, elhasználódásuk 93,00 %-os, azok visszapótlása 128,53 %-os mértékű.

Készletek alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
Anyagok	95 413	102 181	6 768	107,09
Befejezetlen term. és félkész termékek	2 166	2 277	111	105,14
Késztermékek	33 456	35 511	2 055	106,14
Áruk	313 685	540 821	227 136	172,41
KÉSZLETEK ÖSSZESEN	444 720	680 790	236 070	153,08

A vásárolt készletek évközi folyamatos mennyiségi és értékbeni analitikus nyilvántartása a Kristály ügyviteli rendszer Készlet moduljában valósul meg, értékelése átlagár módszerrel történik. A készletek leltározása a leltározási szabályzatban meghatározott keretek között, év végi mennyiségi felvétellel a fióktelepeken megtörténtek. Készletekre értékvesztés elszámolása nem történt. A feleslegessé vált, megrongálódott anyagokat, illetve a hitelesítésre alkalmatlan vízmérők selejtezése 1.768 eFt értékben valósult meg a tárgyévben. Az anyagok készletértéke 7,09 %-kal növekedtek a bázis évhez képest. Tégeit a biztonságos üzemmenethez rendelkezésre tartott anyagok teszik ki. A befejezetlen termelés a tulajdonos önkormányzatok vagyonán végzett, folyamatban lévő beruházási, rekonstrukciós és felújítási munkákat tartalmazza. A késztermékek és áruk az ellátásért felelősök részéről megrendelt és még ki nem számlázott felújításokat és közvetített szolgáltatásokat tartalmazza.

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

Kintlévőségek alakulása értékvesztéssel korrigálva az alábbiakban látható:

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Változás	Változás %
Víz- és csatornadíj köv.	1 302 931	1 405 218	1 271 144	1 180 327	1 166 636	-13 691	98,84
Értékvesztés és visszairása	- 275 941	- 257 679	- 237 497	- 207 888	- 192 487	15 401	92,59
Egyéb követelések	46 259	60 863	46 439	39 563	53 305	13 742	134,73
Értékvesztés és visszairása	- 4 821	- 5 140	- 5 945	- 1 757	-3 298	- 1 541	187,71
Összesen	1 068 428	1 203 262	1 074 141	1 010 245	1 024 156	13 911	101,38

A társaság bruttó víz- és csatornadíjas követelési állománya 13.691 eFt-tal, 1,16 %-kal csökkentek, az elszámolt értékvesztés és visszairás 15.401 eFt-tal, 7,41 %-kal csökkent. Az időtávon látható, hogy a víz- és a csatornadíj kintlévőség állományának növekedése megállt. A saját tevékenységeink közé vont kintlévőség kezelés a határidőn túli követelési állomány csökkenését és a behajtás hatékonyságának növekedését jelentette. Az egyéb tevékenységek követelési állománya 13.742 eFt-tal 34,73 %-kal, az elszámolt értékvesztés és visszairás 1.541 eFt-tal 87,71 %-kal nőtt. Az összes nettó követelés 13.911 eFt-tal, 1,38 %-kal nőtt a bázis évhez képest.

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Változás	Változás %
Határidőn belüli követelések	433 098	27 255	783 948	771 233	809 989	38 756	105,03
- ebből víz-, és csatornadíjak	425 154	722 943	775 372	761 103	803 761	42 658	105,60
- ebből egyéb követelés	7 944	4 312	8 576	10 130	6 228	-3 902	61,48
Határidőn túli követelések	916 092	738 826	533 635	448 657	409 952	-38 705	91,37
- ebből víz-, és csatornadíjak	877 777	682 275	495 772	419 224	362 875	-56 349	86,56
- ebből egyéb követelés	38 315	56 551	37 863	29 433	47 077	17 644	159,95
Összesen	1 349 190	1 466 081	1 317 583	1 219 890	1 219 941	51	100,00