



**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
2023. június 13-ai rendes, nyílt ülésére*

Hiv. szám: DV/4397-4/2023.

Tárgy: Javaslat a DPMV Zrt. 2022. évi beszámolójának és 2023. évi üzleti tervének megtárgyalására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2023. április 28. napján kelt levelében elektronikusan megküldte Önkormányzatunk részére a 2022. üzleti év beszámolóját és 2023. üzleti tervét elfogadásra. A beszámoló elfogadásáról, vagy el nem fogadására vonatkozó döntés meghozatalához az alábbi előzmények rögzítése szükséges.

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt-ben Dunavarsány Város Önkormányzat részesedésének mértéke 0,49 %, részesedésének összege 100.000 Ft.

Mint az mindenki számára ismert Dunavarsány Város Önkormányzata, Áporka Község Önkormányzata, Délegyháza Község Önkormányzata, Majosháza Község Önkormányzata, Szigetszentmárton Község Önkormányzata, Taksony Nagyközség Önkormányzata, mint víziközmű tulajdonosok az önkormányzati feladatellátás feltételeinek hatékony biztosítása, a vagyon állagának és értékének megőrzése, védelme, valamint értékének folyamatos növelése érdekében vagyonkezelési szerződést kötöttek a DPMV Zrt-vel (továbbiakban Vagyonkezelő) 2013. november 5. napján azzal, hogy a vagyonkezelési szerződésben foglaltak 2014. január 1. napjától érvényesek. A vagyonkezelésbe adott víziközmű kizárólagos üzemeltetése a Vagyonkezelő feladata.

A Vagyonkezelő a vagyon felújításáról, a pótlólagos beruházásáról legalább a vagyoni eszközök a Vagyonkezelő számviteli politikájának 2. számú mellékletében meghatározott szabályok szerint elszámolt értékcsökkenésének megfelelő mértékben köteles gondoskodni, és e célokra az értékcsökkenésnek megfelelő mértékben tartalékot képezni.

A vagyonkezelési szerződés 1. számú módosítása alapján a DPMV Zrt. vagyonkezelési díjat fizet az Önkormányzatok részére 2015. január 1-től visszamenőleg.

A vagyonkezelési szerződésben foglaltak alapján az Önkormányzatok víziközműveit, azok teljes egészét kizárólagos joggal a DPMV Zrt. jogosult és köteles kezelni.

A vagyonkezelési szerződés aláírását követően az RSD és KEHOP vagyonelemek vonatkozásában a DPMV Zrt. azokat üzembe helyezésük óta használja és szedi a hasznait, de vagyonkezelésbe dokumentált módon nem vette. A dokumentált vagyonkezelésbe vétel mielőbbi teljesítését Dunavarsány Város Önkormányzata többször megkísérelte az évek során. Azóta további beruházások valósultak meg, melyeket szintén a DPMV Zrt. üzemeltet és használ, de azokat többszöri levelezés, egyeztetés ellenére vagyonkezelésbe szintén nem vett át.

További probléma a DPMV Zrt. és az Önkormányzatok között eltérő amortizációs kulcs használata, mely minden beszámoló elkészítéséig jegyzőkönyvben van rögzítve.

A DPMV Zrt. képviseletében Horváth Attila József vezérigazgató 2021. június 25-én kelt levelében tájékoztatott bennünket arról, hogy a DPMV Zrt. a vagyonátadás során a vagyon értékére figyelemmel két módon tartja végrehajthatónak a vagyonátadást. A levélben leírtak szerint a vagyonátadási eljárás elhúzódsára tekintettel a vagyonértékelés szerinti értéken javasolja lefolytatni az átadás-átvételt, mely javaslatot az Önkormányzatok elfogadtak.

A DPMV Zrt. által megküldött vagyonértékelést több körben egyeztettek az Önkormányzatok, de azokban nagyságrendi és tételbeli eltéréseket véltek felfedezni, nem szerepeltek benne többek között a KEOP programban megvalósult rekonstrukcióval megújult eszközök, ezért azt nem tudtuk elfogadni.

A 2022. évben is több egyeztetés történt a vagyonértékeléssel kapcsolatban, de a megküldött táblázatok adatait az Önkormányzatok nem tudták összehasonlítani, beazonosítani a könyvekben szereplő adatokkal, ezáltal megkérdőjelezhető a DPMV Zrt. vagyon-nyilvántartásának a megfelelősége is.

2023. április 11. napján az Önkormányzatok és a DPMV Zrt. legutolsó egyeztetésén a vagyonértékelő is jelen volt, aki az elhangzottak szerint kiegészíti, átszerkeszti a vagyonértékelés táblázatát, hogy azt az Önkormányzatok össze tudják hasonlítani, be tudják azonosítani a könyvekben szereplő adatokkal.

Az Önkormányzat nemzeti vagyonáról szóló 2/2019. (II. 1.) önkormányzati rendelet 23. § (1) bekezdése szerint: „A vagyonkezelés tulajdonosi ellenőrzésének keretében a vagyonkezelő köteles minden év december 31.-ig beszámolni a vagyonkezelés során tett intézkedéseiről és döntéseiről, illetve adatot szolgáltatni a Képviselő-testületnek. A vagyonkezelő beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettsége az Önkormányzat jogszabályokban előírt beszámolási, adatszolgáltatási kötelezettségéhez kapcsolódik.”

A DPMV Zrt. megküldte a Képviselő-testület részére a Társaság 2022. évi beszámolóját és 2023. évi üzleti tervét, melyek jelen előterjesztés mellékletét képezik.

A megküldött anyagot megvizsgálva az alábbi észrevételeket tesszük:

- a DPMV Zrt. mindenre üzemeltetési engedélyt kért, és üzemeltetik is,
- a vagyonkezelésbe át nem vett beruházásokra csak a szöveges rész tartalmaz utalást, csupán 50.645 e Ft-ot különítettek el a céltartalékok között,
- a 2023. évi üzleti tervből nem derül ki, hogy át kívánják-e venni az eszközöket vagyonkezelésbe,
- a Közgyűlés már elfogadta a DPMV Zrt. 2022. évi beszámolóját és a 2023. évi üzleti tervét.

A kialakult elszámolási helyzetre figyelemmel, illetve a mellékletben szereplő könyvvizsgálói véleményre hivatkozva, mely szerint az önkormányzatonkénti elszámolás, kimutatás nem megfelelő, nem a zárt rendszerből lehívható, kérem a Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot fogadja el, hiszen Önkormányzatunk számára a megbízható és valós összkép nem biztosított.

Határozati javaslat:

Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a DPMV Zrt. jelen határozat meghozatalát segítő előterjesztés mellékletét képező 2022. évi pénzügyi beszámolóját, valamint 2023. évre vonatkozó üzleti tervét nem fogadja el.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester


A határozati javaslat elfogadása egyszerű többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Az előterjesztést készítette: Tóth Krisztina gazdasági osztályvezető

Melléklet: DPMV Zrt. 2022. évi beszámolója és 2023. évi üzleti terve

Dunavarsány, 2023. június 6.


Gergőné Varga Tünde
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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.

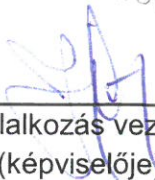
a vállalkozás címe, telefonszáma

2022. év.

Éves beszámoló

Gyál, 2023.04.14.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
1.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2022. január 01 - 2022. 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) | 11 374 322 | 0 | 11 324 900 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok) | 33 747 | 0 | 44 785 |
| 3. | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 |
| 4. | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 |
| 5. | 3. Vagyoni értékű jogok | 33 747 | 0 | 44 785 |
| 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 érték helyesbítése | 0 | 0 | 0 |
| 10. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok) | 11 340 575 | 0 | 11 280 115 |
| 11. | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 10 708 842 | 0 | 10 666 328 |
| 12. | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 530 897 | 0 | 500 180 |
| 13. | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 37 916 | 0 | 38 435 |
| 14. | 4. Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 |
| 15. | 5. Beruházások, felújítások | 62 920 | 0 | 75 172 |
| 16. | 6. Beruházásokra adott előlegek | 0 | 0 | 0 |
| 17. | 7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése | 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 jel. tul. rész. viszonyban álló vállalkozásban | 0 | 0 | 0 |
| 23. | 5. Egyéb tartós részesedés | 0 | 0 | 0 |
| 24. | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. 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 érték helyesbítése | 0 | 0 | 0 |
| 28. | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | 0 | 0 | 0 |

Gyál, 2023.04.14.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT
2360 Gyál, Kőrösi út 190. a vállalkozás vezetője
Adószám: 23967531-2-13 (képviselője)
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2022 .január 01.-2022. december 31.

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) | 4 050 998 | 0 | 4 229 351 |
| 30. | I. KÉSZLETEK (31-36. sorok) | 670 332 | 0 | 806 710 |
| 31. | 1. Anyagok | 521 620 | 0 | 533 067 |
| 32. | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek | 23 614 | 0 | 63 835 |
| 33. | 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok | 0 | 0 | 0 |
| 34. | 4. Késztermékek | 15 906 | 0 | 4 128 |
| 35. | 5. Áruk | 109 192 | 0 | 205 680 |
| 36. | 6. Készletekre adott előlegek | 0 | 0 | 0 |
| 37. | II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok) | 1 755 933 | 0 | 1 822 368 |
| 38. | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 1 033 117 | 0 | 958 757 |
| 39. | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 40. | 3. Követelések jel. tul. rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben | 52 988 | 0 | 48 993 |
| 41. | 4. Követelések egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben | 601 526 | 0 | 636 279 |
| 42. | 5. Váltókövetelések | 0 | 0 | 0 |
| 43. | 6. Egyéb követelések | 68 302 | 0 | 178 339 |
| 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) | 1 624 733 | 0 | 1 600 273 |
| 54. | 1. Pénztár, csekkek | 2 968 | 0 | 3 215 |
| 55. | 2. Bankbetétek | 1 621 765 | 0 | 1 597 058 |
| 56. | C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok) | 182 114 | 0 | 173 085 |
| 57. | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 170 374 | 0 | 162 438 |
| 58. | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 11 740 | 0 | 10 647 |
| 59. | 3. Halasztott ráfordítások | 0 | 0 | 0 |
| 60. | ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56) | 15 607 434 | 0 | 15 727 336 |

Gyál, 2023.04.14.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2022. január 01-2022. 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.) | 590 414 | 0 | 432 013 |
| 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 | 90 205 | 0 | 91 528 |
| 67. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 68. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 69. | 1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka | 0 | 0 | 0 |
| 70. | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka | 0 | 0 | 0 |
| 71. | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 1 323 | 0 | -158 401 |
| 72. | E. Céltartalékok (73-75) | 719 476 | 0 | 586 089 |
| 73. | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre | 60 000 | 0 | 60 000 |
| 74. | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre | 659 476 | 0 | 526 089 |
| 75. | 3. Egyéb céltartalék | 0 | 0 | 0 |
| 76. | F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor) | 13 265 283 | 0 | 13 445 882 |
| 77. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 78. | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 79. | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jel. tul. visz. lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 80. | 3. Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 81. | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | 0 | 0 | 0 |

Gyál, 2023.04.14.

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

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2022 .január 01-2022. december 31.

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| a | b | c | d | e |
| 82. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok) | 11 702 616 | 0 | 11 577 298 |
| 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 jel. tul. rész. visz. lévő vállalkozásokkal szem. | 0 | 0 | 0 |
| 90. | 8. Tartós kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben | 11 569 760 | 0 | 11 573 760 |
| 91. | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | 132 856 | 0 | 3 538 |
| 92. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok) | 1 562 667 | 0 | 1 868 584 |
| 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) | 528 273 | 0 | 473 333 |
| 98. | 5. Váltótartozások | 0 | 0 | 0 |
| 99. | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 100. | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jel. tul. rész. lévő vállalkozásokkal szem | 261 461 | 0 | 446 857 |
| 101. | 8. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben | 492 228 | 0 | 546 499 |
| 102. | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 280 705 | 0 | 401 895 |
| 103. | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete | 0 | 0 | 0 |
| 104. | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | 0 | 0 | 0 |
| 105. | G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok) | 1 032 261 | 0 | 1 263 352 |
| 106. | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 372 355 | 0 | 689 086 |
| 107. | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 657 697 | 0 | 572 056 |
| 108. | 3. Halasztott bevételek | 2 209 | 0 | 2 210 |
| 109. | Források összesen (61.+72.+76.+105. sor) | 15 607 434 | 0 | 15 727 336 |

Gyál, 2023.04.14.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT
2360 Gyál, Kőrösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
1.
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: 2022. január 01 - 2022. 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 | 6 627 811 | 0 | 6 101 966 |
| 2. | 02. Exportértékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 | 0 |
| 3. | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02) | 6 627 811 | 0 | 6 101 966 |
| 4. | 03. Saját termelésű készletek állományváltozása | 20 621 | 0 | 28 442 |
| 5. | 04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke | 65 177 | 0 | 146 123 |
| 6. | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04) | 85 798 | 0 | 174 565 |
| 7. | III. EGYÉB BEVÉTELEK | 271 447 | 0 | 396 981 |
| 8. | Ebből: visszaírt értékvesztés | 27 063 | 0 | 41 540 |
| 9. | 05. Anyagköltség | 1 303 081 | 0 | 1 689 352 |
| 10. | 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke | 2 210 284 | 0 | 2 076 482 |
| 11. | 07. Egyéb szolgáltatások értéke | 232 470 | 0 | 233 990 |
| 12. | 08. Eladott áruk beszerzési értéke | 8 010 | 0 | 23 257 |
| 13. | 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 376 420 | 0 | 266 064 |
| 14. | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09) | 4 130 265 | 0 | 4 289 145 |
| 15. | 10. Bérköltség | 1 666 360 | 0 | 1 601 727 |
| 16. | 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 130 621 | 0 | 133 207 |
| 17. | 12. Bérjárulékok | 288 585 | 0 | 233 659 |
| 18. | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12) | 2 085 566 | 0 | 1 968 593 |
| 19. | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 280 522 | 0 | 252 306 |
| 20. | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 485 196 | 0 | 365 098 |
| 21. | Ebből: értékvesztés | 12 172 | 0 | 26 690 |
| 22. | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII) | 3 507 | 0 | -201 630 |

Gyál, 2023.04.14.

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

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

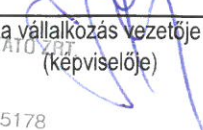
Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

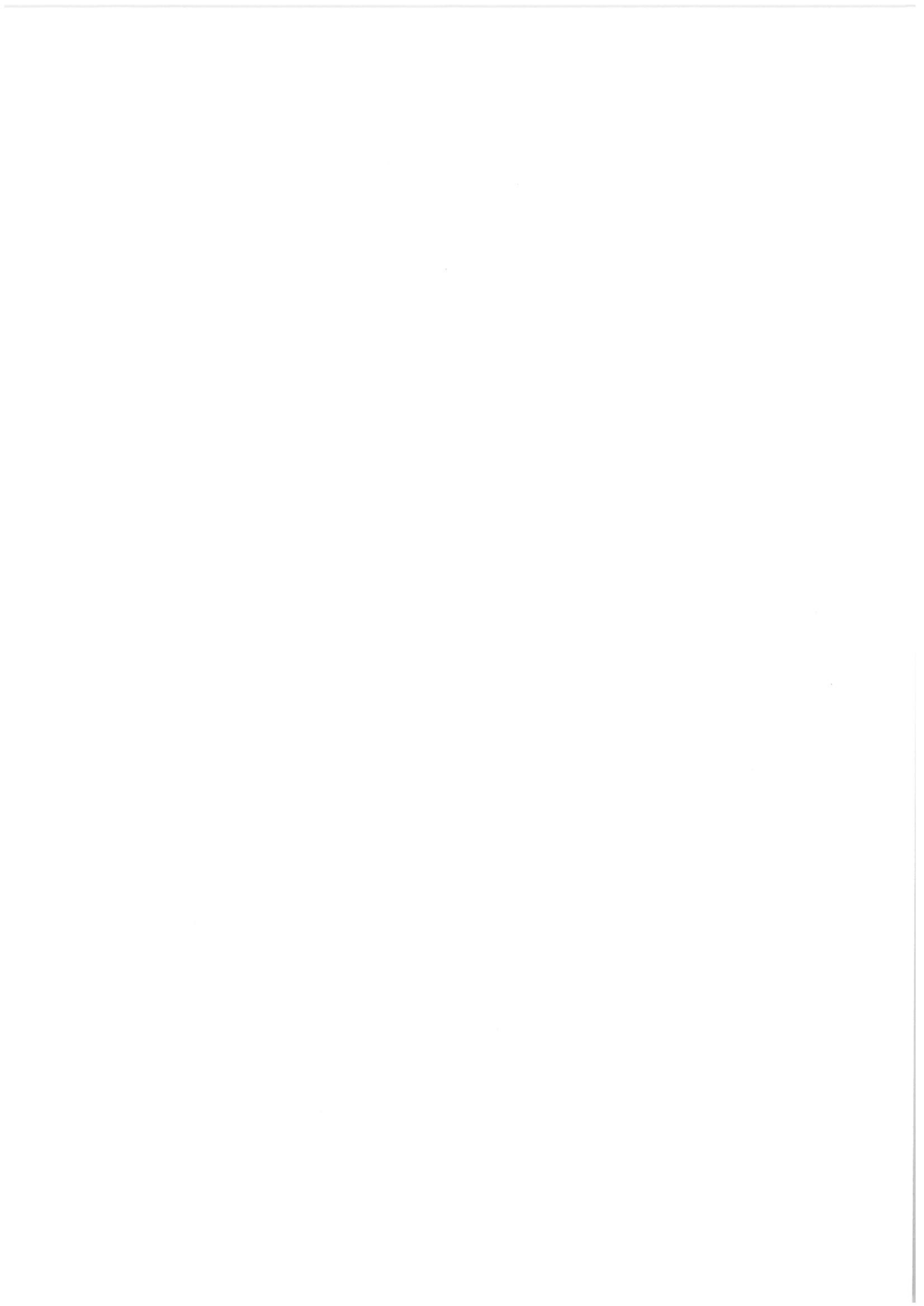
Beszámolási időszak: 2022. január 01 - 2022. december 31.

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 péü eszk. (értékp., kölcsön) származó bev., árfolyamnyer. | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | 0 | 0 | 0 |
| 29. | 16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 2 | 0 | 44 034 |
| 30. | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | 0 | 0 | 0 |
| 31. | 17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 0 | 0 | 305 |
| 32. | Ebből: értékelési különbözet | 0 | 0 | 0 |
| 33. | VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17) | 2 | 0 | 44 339 |
| 34. | 18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | 0 | 0 | 0 |
| 35. | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | 0 | 0 | 0 |
| 36. | 19. Befektetett péü eszk. (értékp., kölcsön) származó ráf., árfolyamvesz. | 0 | 0 | 0 |
| 37. | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | 0 | 0 | 0 |
| 38. | 20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 1 353 | 0 | 974 |
| 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 | 136 |
| 42. | Ebből: értékelési különbözet | 0 | 0 | 0 |
| 43. | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22) | 1 353 | 0 | 1 110 |
| 44. | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX) | -1 351 | 0 | 43 229 |
| 45. | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B) | 2 156 | 0 | -158 401 |
| 46. | X. Adófizetési kötelezettség | 833 | 0 | 0 |
| 47. | D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X) | 1 323 | 0 | -158 401 |

Gyál, 2023.04.14.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)
DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz - OTP Gyál 11742300-20015178



Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. éves beszámolója szolgáltatási tevékenységről 2022. évre

A 2022 év nyarán több olyan időszak is volt, amikor a napokig tartó magas napi középhőmérsékletek, hőhullámok, nem csak hosszukról, hiszen volt olyan időszak, amikor egy hétig is kitartott a hőség, hanem kiemelkedően magas hőmérsékleteikről is emlékezetesek maradnak. Az üzemeltetési terület legnagyobb részén 35-40 fokos maximumok voltak akár napokig is.

A szélsőséges nyári melegek a vízellátásunkban a korábbi fejlesztések miatt nem volt tartós vízhiány. A hirtelen lezúduló nagy mennyiségű esők bizonyos helyeken kezelhetetlenek voltak működési területünkön. Nagy számban vannak felhasználóink között, akik a csapadékvizet illegálisan a csatornába kötik. Sajnos ez több gondot is okozott a szennyvíztelepeinknek és a csatornahálózatunknak.

Összességében elmondható, hogy a szélsőséges időjárási viszonyok a vízellátás és szennyvízelvezetés vonatkozásában, az üzemmenetben jelentősebb fennakadás nem okozott.

Üzletijelentés

A Társaság 2022. évi tervének teljesítéséről

Elsődleges célként tekintünk a 2022. évre összeállított, a települések részéről elfogadott és a MEKH által jóváhagyott Gördülő Fejlesztési Terveiben szereplő munkák maradéktalan elvégzésére a Vízügyi Fejlesztési Alap vagy víziközmű-fejlesztési hozzájárulás pénzügyi forrás megjelölésű feladatok tekintetében.

A meglévő saját erőforrásaink minél hatékonyabb kihasználása érdekében törekszünk az alvállalkozói igénybevételek minimumára, mellőzésére ott, ahol saját erőforrásainkkal is képesek vagyunk az adott feladatot, rész-feladatot teljesíteni saját kapacitásaink aktuális mértékéig.

2022 márciusában Nagytarcsa település víziközmű-szolgáltató közérdekű üzemeltetőnek az FCSM-et jelölte ki a hivatal.

Környezetvédelem

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. környezetvédelmi programjában megfogalmazott célokat a társaság teljes tevékenységére tanúsított ISO 14001:2015 Környezetközpontú Irányítási Rendszer határozza meg. A társaság vezetése elkötelezte magát a környezet védelme, a környezetszennyezés megelőzése és a környezettudatos tevékenység folyamatos erősítése mellett. Működésünkben szerves egységet alkot a környezetvédelem, az ivóvíztermelés és a vízszolgáltatás, valamint a szennyvíztisztítás.

Energiagazdálkodás

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. az energiagazdálkodási programjában az ISO 50001 Energiairányítási rendszerszabványt alkalmazza. Társaságunk célja, hogy csökkentse a víz és szennyvízszolgáltatás területén az energiafelhasználásának mértékét, ezáltal az energiaköltségeket. A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. innovációs tevékenységében fontos helyet foglalt el a társaság szakértőinek bevonásával megpályázott és elnyert VEF pályázati forrás. Így 2022-ben e lehetőségeknek köszönhetően több meghatározó jelentőségű projekt megvalósítására nyílt lehetőség.

Ivóvíz szolgáltatás

A társaság a Népegészségügyi Hatóság (Budapest Főváros Kormányhivatala Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve) által jóváhagyott mintavételi terv szerint ellenőrzi az ivóvízminőséget, az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 201/2001. (X. 25.) Korm. rendeletben, valamint a kapcsolódó jogszabályokban rögzített követelmények és paraméterek alapján. A vízminőség ellenőrzésének folyamata kiterjed az ivóvíz minőségét befolyásoló valamennyi tényezőre.

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt a Főváros agglomerációjához tartozó húsz településen nyújt vízszolgáltatást. A Társaságunk által üzemeltetett vízhálózat 2022-ben 1155,5 kilométer. A rendszerhez tartozó hálózaton 3541 db tűzcsapot, 1098 db közkifolyót, 89 db mélyfúrású kutat és 31 db víztárolómedence üzemeltetését 1220 m³ kapacitással is a társaságunk végzi.

Társaságunk 2022 évben 8396 db vízmérőt cserélt le, saját költségen. A lejárt hitelesítésű fővízmérők nagy többségét a mérőparkunk 1/8-át lecseréltük. A le nem cserélt mérők többsége előrehozott mérőcsere lett volna, de a felhasználói együttműködés hiánya miatt nem valósultak meg.

Szolgáltatási területünkön a folyamatosan növekvő lakosság és az ipari vízigények következtében szolgáltatásaink a kapacitásaink határán működött.

Tartós vízhiány sehol nem alakult ki, így vízkorlátozást sem kellett elrendelni.

Az elöregedett hálózat és szerelvények miatt, továbbra is jelentős mennyiségű csőtörést kell elhárítanunk, javítanunk.

Az üzembiztonság növelése és a vízellátás javítása érdekében, új kutak tervezése és kivitelezések megkezdésére került sor Gyálon, Vecsésen és Pécelen.

Ennek eredményeként javulni fog a jövőben az ivóvízszolgáltatás üzembiztonsága.

Ellátási problémaként jelennek meg a magasabban fekvő településrészek vízigényei (Pécel, Kerepes, Kistarcsa, Maglód), melyek külön nyomásfokozót igényelnek. A 2022. év során több esetben is elrendelésre került (locsolási) vízkorlátozás (Gyál, Vecsés).

Gyál Város Önkormányzata jelentős támogatásban részesült az 1869/2021. (XII.3.) Korm. Határozat alapján, ennek keretein belül átfogó munkálatok kezdődtek meg a település ivóvízhálózatán. A megkezdett tolózár, tűzcsap csere és az ivóvízhálózat hidrogéles mosása 2023 évben fog befejeződni.

A gyáli vízműtelep biztonságos működtetése érdekében az idei évben egy fix telepítésű aggregátor is telepítésre fog kerülni a gépház mellett. A vízműtelepen belül kiépítésre kerül egy fertőtlenítő berendezés, mely szintén a pályázati forrásból kerül kivitelezésre.

Az Önkormányzatokkal egyeztetve koncepció, távlati fejlesztési tervek készültek illetve, készülnek a növekvő vízigények távlati kiszolgálására.

Szennyvízelvezetés

A közcsonnába bocsátható, tisztítandó szennyvíz minőségi előírásait a 28/2004 (XII.25.) számú, a vízszennyező anyagok kibocsátásaira vonatkozó határértékekről és alkalmazásuk egyes szabályairól szóló KvVM rendelet tartalmazza, és megadja a vízszennyező anyagok kibocsátásaira vonatkozó határértékeket és alkalmazásuk egyes szabályait. A szennyvíz-végtermék – tisztított szennyvíz – határértékeit szennyvíztelepenként, a vízjogi üzemeltetési engedélyben határozza meg az illetékes hatóság.

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt a Főváros agglomerációjához tartozó 19 településen nyújt csatornaszolgáltatási tevékenységet, és 3 szennyvíztisztító telep üzemeltetését végzi. A Társaságunk által üzemeltetett szennyvízhálózat 2022-ben 1220,8 kilométer hosszúságú elválasztott rendszerű

vezeték szakasz. A rendszerhez tartozó hálózaton 554 db közterületi nagyátemelő, 2065 db házi beemelő üzemeltetését is a társaság végzi.

A legtöbb problémát az illegális csapadékvíz bevezetések jelentik, nagy esőzések alkalmával a csatornahálózat több pontján a szennyvíz kiöntött, ehhez kapcsolódóan folyamatosan végezzük a csatornák füstöléses ellenőrzését.

Dunavarsány szennyvíztisztító telep kapacitás felülvizsgálatát terveztetését megkezdtük, melynek eredményeként többlet szennyvizet fogadhatunk az engedélyezettési eljárás és beavatkozások lefolytatása után.

A telep garanciális javításai folyamatban vannak.

Folyamatosan végeztük a szennyvízátemelők felújítását: Vecsésen, Gyálon, Maglódon, Üllőn, Pécelen, Dunavarsányban, Taksonyban és Kiskunlacházán.

Az Önkormányzatokkal egyeztetve koncepció, távlati fejlesztési tervek készültek illetve, készülnek a növekvő szennyvízigények távlati kiszolgálására.

Elmondható, hogy 2022 évben üzemelési területünkön víz és szennyvízhálózatot fennakadás nélkül üzemeltettük.

A 2023. évre vonatkozó főbb célkitűzések:

Vízellátási és szennyvízágazat

Társaságunk az ivóvízellátási közszolgáltatói feladatai ellátása során az Üzemeltetési Szabályzatában rögzített módon végzi a víz termelését, a víz átvételét Társszolgáltatóktól, a víz szállítását szolgáló építmények, műtárgyak, gépészeti, elektromos, irányítástechnikai berendezések rendeltetésszerű és szakszerű működtetését, az egészséges ivóvízzel történő ellátást. Ellátja továbbá a vízbázisvédelmi feladatokat.

Szennyvíz tisztítási és elvezetési feladataink során is az Üzemeltetési Szabályzatunkban rögzített módon történik jogszabályszerinti működésünk.

A szolgáltatási elsődleges feladatunkon túlmenően, a legfontosabb célként tekintünk a 2023. évre összeállított, a települések részéről elfogadott és a MEKH által jóváhagyott Gördülő Fejlesztési Tervekben szereplő munkák maradéktalan elvégzésére

A víz és szennyvízágazaton a GFT-s felújítási-pótlási és beruházási tervének társaságunk által lebonyolítandó és elvégzendő feladatai a következők.

- Értéknövelő felújítással járó haváriás feladatok elvégzése
- Fővízmérők tervszerű cseréje (12 500 db)
- Önkormányzati útépitések és egyéb okból szükségessé vált azbesztcement csövek cseréje,
- Hálózati tolózárak és tűzcsapok cseréje
- Szennyvízátemelők felújítása

Vecsés, 2023. 04. 11.

Kakuk András
szolgáltatási főmérnök

A Társaság vezérigazgatójának 2023. évre vonatkozó prémium céljainak kitűzése

A prémium kifizetésének feltételei, feladatok meghatározása, súlyozása:

- a.) A megemelkedett energia- és anyagárak mellett a szolgáltatás biztonságos fenntartása.
– 35%-os súllyal
- b.) A nyári csúcsfogyasztásra történő felkészülés sikeressége hatóságok megállapításai szerint – 25 %-os súllyal
- c.) vagylagosan
 - Állami csatlakozás esetén, a Nemzeti Vízművek Zrt.-vel tárgyalások folytatása, adategyeztetések, a társaság érdekeinek képviselése
 - A társaság önkormányzati tulajdonban maradása esetén, bér és energia támogatások megszerzése érdekében tárgyalások, adategyeztetések lefolytatása
 - 40 %-os súllyal

A prémiumfeladatok teljesítését a Felügyelő Bizottság ellenőrzi és a 2023. évi mérlegelfogadó közgyűlésen javaslatot tesz a kifizetésre.

Alapszabály módosítási javaslat

a 7. napirendi ponthoz

1. 11. pont

Jelenleg:

A RÉSZVÉNY ÁTRUHÁZÁSÁNAK KORLÁTOZÁSA, ANNAK A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG BELEEGYEZÉSÉHEZ KÖTÉSE

A nyomdai úton előállított részvény átruházása a részvény hátoldalára, vagy csatolmányként írt üres forgatmány útján történik. Az átruházó nyilatkozatot meg lehet tenni úgy, hogy abban az átruházó név szerint megjelöli azt a személyt (jogi személyt), akire az értékpapírt átruházza, és ekkor teljes forgatmányról van szó. E nyilatkozat megegyezik a közgyűlési határozatban foglaltakkal.

A részvény tulajdonjogának egyetemes jogutódlás esetén, vagy jogutódlással történő megszűnés esetén, illetőleg közös tulajdon megszüntetése esetén van helye.

A törvényi felhatalmazás alapján víziközmű-szolgáltatói közvagyon csak önkormányzat tulajdonában lehet. Erre tekintettel a részvényesek a részvény átruházás útján történő megszerzését a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utalják. A részvénytársaság részvényét csak olyan önkormányzat szerezheti meg, amelyik bérleti-üzemeltetői, vagy vagyonkezelői szerződést is köt a részvénytulajdon megszerzésével egyidejűleg a részvénytársasággal.

A részvényátruházás feltétele, hogy a részvényt értékesíteni kívánó részvénytulajdonos a más jogviszonyból származó – bérleti-üzemeltetési, vagyonkezelői – elszámolási kötelezettségének eleget tegyen a részvénytársaság közgyűlése által meghatározott elvek alapján, és a hatályos jogszabályoknak megfelelően maradéktalanul elszámoljon.

A bérleti-üzemeltetési, illetve a vagyonkezelési szerződés megszűnése esetén a társaságból kilépő részvényes részvényeit névértéken köteles értékesíteni a társaságban maradó részvényeseknek.

A tulajdonosváltás csak a részvénykönyvbe történt bejegyzéssel hatályosul.

A részvényesek a részvényátruházás során figyelemmel vannak, és kötelesek betartani a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. tv. 42. §-ban foglalt rendelkezéseket.

Módosítás:

A nyomdai úton előállított részvény átruházása a részvény hátoldalára, vagy csatolmányként írt üres forgatmány útján történik. Az átruházó nyilatkozatot meg lehet tenni úgy, hogy abban az átruházó név szerint megjelöli azt a személyt (jogi személyt), akire az értékpapírt átruházza, és ekkor teljes forgatmányról van szó. E nyilatkozat megegyezik a közgyűlési határozatban foglaltakkal.

A részvény tulajdonjogának egyetemes jogutódlás esetén, vagy jogutódlással történő megszűnés esetén, illetőleg közös tulajdon megszüntetése esetén van helye.

A törvényi felhatalmazás alapján víziközmű-szolgáltatói közvagyon **csak az állam vagy települési önkormányzat** tulajdonában lehet. Erre tekintettel a részvényesek a részvény

átruházás útján történő megszerzését a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utalják. A részvénytársaság részvényét **az államon kívül** csak olyan önkormányzat szerezheti meg, amelyik bérleti-üzemeltetési, vagy vagyonkezelői szerződést is köt a részvénytulajdon megszerzésével egyidejűleg a részvénytársasággal.

Az **önkormányzati** részvényátruházás feltétele, hogy az **összes** részvényét értékesíteni kívánó **önkormányzati** részvénytulajdonos a más jogviszonyból származó – bérleti-üzemeltetési, vagyonkezelői – elszámolási kötelezettségének eleget tegyen a részvénytársaság közgyűlése által meghatározott elvek alapján, és a hatályos jogszabályoknak megfelelően maradéktalanul elszámoljon.

A bérleti-üzemeltetési, illetve a vagyonkezelési szerződés megszűnése esetén a társaságból kilépő **önkormányzati** részvényes részvényeit névértéken köteles értékesíteni a társaságban maradó részvényeseknek.

A részvényesek a részvényátruházás során figyelemmel vannak, és kötelesek betartani a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. tv. 42. §-ban foglalt rendelkezéseket.

2. 13. pont

Jelenleg:

- 13.1.** A Részvényesek megállapodása értelmében a kizárólagos önkormányzati tulajdonként alapított, illetőleg a formaváltással rendelt, átalakult egyetemleges jogutód részvénytársaságot terheli a szolgáltatói felelősség elve kötelező betartása, a részvényes önkormányzatok közigazgatási területén belül.

- 13.5.** Az Alapszabályt aláíró és elfogadó részvénytulajdonos önkormányzatok kijelentik, hogy a társaságban részvényesként résztvevők a társaságból a bérleti-üzemeltetési, illetve a vagyonkezelési szerződésben meghatározott feltételekkel kiléphetnek. A kilépés jogtechnikai lebonyolítását a mindenkor hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően kell végrehajtani.

Az Alapszabályt aláíró részvénytulajdonos önkormányzatok kötelezettséget vállalnak arra, hogy a kilépési szándékát bejelentő tulajdonostárssal történt elszámolási metodika és esetleges kölcsönös fizetési teljesítés kialakítását követően semmilyen formában nem akadályozzák meg a kilépni szándékozó részvényest elhatározása végrehajtásában.

Módosítás:

13.) EGYÉB RENDELKEZÉSEK

- 13.1. A Részvényesek megállapodása értelmében **az eredetileg** kizárólagos önkormányzati tulajdonként alapított, illetőleg a formaváltással rendelt, átalakult egyetemleges jogutód részvénytársaságot terheli a szolgáltatói felelősség elve kötelező betartása, a részvényes önkormányzatok közigazgatási területén belül.
- 13.5. Az Alapszabályt aláíró és elfogadó **önkormányzati részvénytulajdonosok** kijelentik, hogy a társaságban **önkormányzati** részvényesként résztvevők a társaságból a bérleti-üzemeltetési, illetve a vagyonkezelési szerződésben meghatározott feltételekkel kiléphetnek. A kilépés jogtechnikai lebonyolítását a mindenkori hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően kell végrehajtani.

Az Alapszabályt aláíró **önkormányzati részvénytulajdonosok** kötelezettséget vállalnak arra, hogy a kilépési szándékát bejelentő tulajdonostárssal történt elszámolási metodika és esetleges kölcsönös fizetési teljesítés kialakítását követően semmilyen formában nem akadályozzák meg a kilépni szándékozó részvényest elhatározása végrehajtásában.



IGAZOLÁS

Ezt az elektronikus dokumentumot az elektronikus ügyintézés részletszabályairól szóló 451/2016. (XII.19.) Korm. rendelet alapján nyújtott azonosításra visszavezetett dokumentumhitelesítés (AVDH) központi elektronikus ügyintézési szolgáltatás keretében a NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zrt. – mint szolgáltató – elektronikus bélyegzővel és időbélyegzővel látta el.

A polgári perrendtartásról szóló 2016. évi CXXX. törvény 325. § (1) bekezdés g) pontjában foglaltaknak megfelelően az azonosításra visszavezetett dokumentumhitelesítés szolgáltatás keretében hitelesített dokumentum teljes bizonyító erővel rendelkezik.

A szolgáltatásra vonatkozó részletes tájékoztató elérhető a szolgáltató honlapján: https://magyarorszag.hu/szuf_avdh_feltoltes.

A szolgáltató a Központi Azonosítási Ügynökön (KAÜ) keresztül elérhető azonosító szolgáltatást vette igénybe annak megállapítására, hogy a **csatolt eredeti elektronikus dokumentum KOVÁCSNÉ DR. MOLNÁR ANNA ügyféltől származik.**

Az azonosítás időpontja: 2023.04.28. 13.42.02

Az azonosított ügyfél adatai:

| | |
|------------------|------------------------|
| Születési név: | <i>DR. MOLNÁR ANNA</i> |
| Születési hely: | <i>SZARVAS</i> |
| Születési dátum: | <i>1974.01.07.</i> |
| Anyja neve: | <i>BOHÁK ANNA</i> |

Ez az elektronikus dokumentum két, egymástól elválaszthatatlanul összetartozó részből, az eredeti dokumentumból és záradékból áll. Az Igazolás című jelen záradék az eredeti elektronikus dokumentum csatolt melléklete. A záradék olvasható szöveges formában rögzíti az eredeti dokumentum hiteles elektronikus aláírással való ellátásának körülményeit és az ezzel kapcsolatos egyéb adatokat.

A szolgáltató elérhetőségei

Telefon: Magyarországról: 1818 Külföldről: +36 1 550 1858
Honlap: https://magyarorszag.hu/szuf_avdh_feltoltes E-mail: ekozig@1818.hu
Webchat: <https://webchat.opennet.hu/ekozigazgatas/?ref=ekozig>
Hibabejelentés az év minden napján 0-24 óra között lehetséges



IGAZOLÁS

Ezt az elektronikus dokumentumot az elektronikus ügyintézés részletszabályairól szóló 451/2016. (XII.19.) Korm. rendelet alapján nyújtott azonosításra visszavezetett dokumentumhitelesítés (AVDH) központi elektronikus ügyintézési szolgáltatás keretében a NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zrt. – mint szolgáltató – elektronikus bélyegzővel és időbélyegzővel látta el.

A polgári perrendtartásról szóló 2016. évi CXXX. törvény 325. § (1) bekezdés g) pontjában foglaltaknak megfelelően az azonosításra visszavezetett dokumentumhitelesítés szolgáltatás keretében hitelesített dokumentum teljes bizonyító erővel rendelkezik.

A szolgáltatásra vonatkozó részletes tájékoztató elérhető a szolgáltató honlapján: https://magyarorszag.hu/szuf_avdh_feltoltes.

A szolgáltató a Központi Azonosítási Ügynökön (KAÜ) keresztül elérhető azonosító szolgáltatást vette igénybe annak megállapítására, hogy a **csatolt eredeti elektronikus dokumentum KOVÁCSNÉ DR. MOLNÁR ANNA ügyféltől származik.**

Az azonosítás időpontja: 2023.04.28. 13.42.02

Az azonosított ügyfél adatai:

| | |
|------------------|------------------------|
| Születési név: | <i>DR. MOLNÁR ANNA</i> |
| Születési hely: | <i>SZARVAS</i> |
| Születési dátum: | <i>1974.01.07.</i> |
| Anyja neve: | <i>BOHÁK ANNA</i> |

Ez az elektronikus dokumentum két, egymástól elválaszthatatlanul összetartozó részből, az eredeti dokumentumból és záradékból áll. Az Igazolás című jelen záradék az eredeti elektronikus dokumentum csatolt melléklete. A záradék olvasható szöveges formában rögzíti az eredeti dokumentum hiteles elektronikus aláírással való ellátásának körülményeit és az ezzel kapcsolatos egyéb adatokat.

A szolgáltató elérhetőségei

Telefon: Magyarországról: 1818 Külföldről: +36 1 550 1858
Honlap: https://magyarorszag.hu/szuf_avdh_feltoltes E-mail: ekozig@1818.hu
Webchat: <https://webchat.opennet.hu/ekozigazgatas/?ref=ekozig>
Hibabejelentés az év minden napján 0-24 óra között lehetséges



Dél-Pest Megyei Víziközmű

Szolgáltató Zrt.

2360 Gyál,

Kőrösi út 190.



ISO 9001
ISO 14001
ISO 50001
MSZ 28001

23967531-3600-114-13

Statisztikai számjel

13-10-041281

Cégjegyzék száma

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

Kiegészítő melléklet

2022. január 01 – 2022. december 31.

Gyál, 2023.04.14.

Horváth Attila József

Igazgatóság tagja, vezérigazgató

DPMV ZRT.

2360 Gyál, Kőrösi út 190.

Adószám: 23967531-2-13

Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178

27.

Tartalomjegyzék

| | |
|--|----|
| Tartalomjegyzék | 1 |
| Bevezetés | 3 |
| A Társaság bemutatása | 3 |
| Könyvvezetés módja | 6 |
| Beszámoló általános bemutatása | 8 |
| Vagyoni helyzet vizsgálata | 9 |
| Pénzügyi helyzet vizsgálata | 18 |
| Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata | 20 |
| Eszközök | 22 |
| Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulása | 22 |
| Készletek alakulása | 24 |
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból | 25 |
| Vevő követelések és értékvesztések elszámolása | 26 |
| Egyéb vevő követelések értékvesztése | 26 |
| Tulajdonosokkal szemben fennálló követelések | 27 |
| Egyéb követelések | 27 |
| Pénzeszközök | 27 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 28 |
| Források | 29 |
| Saját tőke alakulása | 29 |
| Kötelezettségek | 30 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 32 |
| Céltartalék jövőbeni költségekre | 33 |
| Eredménykimutatás | 34 |
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 34 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 35 |
| Költségek és ráfordítások alakulása | 35 |
| Egyéb bevételek | 36 |
| Egyéb ráfordítások | 37 |
| Kivételes nagyságú és előfordulású események | 37 |
| Eredménykimutatás ágazati bontása | 38 |
| Társasági adó levezetése | 39 |
| Cash flow kimutatás | 40 |

| | |
|--|----|
| Tájékoztató adatok | 41 |
| Részvény tulajdonosok | 41 |
| Mérlegen kívüli tételek | 41 |
| Vagyonkezeléshez kapcsolódó visszapótlási kötelezettség | 42 |
| Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felsővezetés információk | 43 |
| Áremelkedés hatása a vállalkozás tevékenységére | 43 |
| Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés | 44 |
| Munkavállalók és személyi jellegű kifizetések | 46 |
| Mellékletek | 47 |
| Befektetési tükör | 47 |
| Befektetett eszközök bruttó értéke | 48 |
| Befektetett eszközök értékcsökkenése | 49 |
| Befektetett eszközök nettó értéke | 50 |
| Vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke | 51 |
| Vagyonkezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció | 52 |
| Vagyonkezelésre átvett eszközök nettó értéke | 53 |
| Vagyonkezelésre átvett eszközök beruházása, felújítása | 54 |

Bevezetés

A Kiegészítő melléklet a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) 2022. 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 20 településén végez víziközmű szolgáltatást, 14 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 stratégiaileg 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 cégjegyzékszám: | 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
- Vízi 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.)
- Kakuk András (tag), (lakcíme: 2314 Halásztelek, Kálmán utca 3.)
- 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:

Magyar Szakértői Holding Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Vezetési Tanácsadó Kft.

1118 Budapest, Beregszász út 8. IV. em. 1. ajtó

Kamarai nyilvántartási száma: 002082

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős természetes személy neve:

Dr. Matukovics Gábor (an.: Gerber Anna) 1221 Budapest, Kócsag utca 3.

Kamarai tagsági igazolvány száma: 003287

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)
- Dr. Gotthard Gábor József (lakcíme: 1162 Budapest, Párta utca 90.)

A vállalkozás üzemigazgatóságai, fióktelepei

Gyáli Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
- 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 36 és 38-40.
- 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
- 2234 Maglód, Fő utca 12.
- 2225 Üllő, Ócsai út
- 2209 Péteri, Bereki utca 28.
- 2233 Ecser, Széchenyi út 1.
- 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
- 2363 Felsőpakony, Rákóczi u. 41.
- 2365 Inárcs, Hunyadi u. 11.

Szilás-menti Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz
- 2143 Kistarcsa, Malom u. 1.
- 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.

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.

Könyvvezetés 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 összegű 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 200 eFt értéket, kivételt képeznek a hiteles vízmérők, azok hitelességi idejük alatt kerülnek amortizálásra, továbbá a számítástechnikai eszközök. A 200 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 valóságának 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 - értékek 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 2021. január 01 – december 31. tárgy időszakként 2022. 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 szerkezet, valamint a tőkeszerkezet alakulása az alábbiakban kerülnek általános bemutatásra.

adatok eFt

| | Megnevezés | Előző év | Tárgy év | Változás | Változás % |
|------------|---|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| 01. | A. Befektetett eszközök | 11 374 322 | 11 324 900 | -49 422 | 99,57 |
| 02. | I. Immateriális javak | 33 747 | 44 785 | 11 038 | 132,71 |
| 03. | II. Tárgyi eszközök | 11 340 575 | 11 280 115 | -60 460 | 99,47 |
| 04. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 05. | B. Forgóeszközök | 4 050 998 | 4 229 351 | 178 353 | 104,40 |
| 06. | I. Készletek | 670 332 | 806 710 | 136 378 | 120,34 |
| 07. | II. Követelések | 1 755 933 | 1 822 368 | 66 435 | 103,78 |
| 08. | III. Értékpapírok | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 09. | IV. Pénzeszközök | 1 624 733 | 1 600 273 | -24 460 | 98,49 |
| 10. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 182 114 | 173 085 | -9 029 | 95,04 |
| 11. | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 15 607 434 | 15 727 336 | 119 902 | 100,77 |
| 12. | D. Saját tőke | 590 414 | 432 013 | -158 401 | 73,17 |
| 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 | 90 205 | 91 528 | 1 323 | 101,47 |
| 17. | V. Lekötött tartalék | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 18. | VI. Értékelési tartalék | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 19. | VII. Adózott eredmény | 1 323 | -158 401 | -159 724 | -11 972,86 |
| 20. | E. Céltartalékok | 719 476 | 586 089 | -133 387 | 79,77 |
| 21. | F. Kötelezettségek | 13 265 283 | 13 445 882 | 180 599 | 101,36 |
| 22. | I. Hátra sorolt kötelezettség | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 23. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 11 702 616 | 11 577 298 | -125 318 | 98,93 |
| 24. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 1 562 667 | 1 868 584 | 305 917 | 119,58 |
| 25. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 1 032 261 | 1 263 352 | 231 091 | 122,39 |
| 26. | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 15 607 434 | 15 727 336 | 119 902 | 100,77 |

A Társaság eszközei és forrásai 119.902 eFt-tal, 0,77 %-kal növekedtek az előző évhez viszonyítva. A forgóeszközök értéke 178.353 eFt, 4,4 %-kal növekedett. A készletek 20,34 %-os növekedését, az anyagok, befejezetlen termelés és félkész termékek növekedése okozza.

A követelések 3,78 %-kal növekedtek, a pénzeszközök 1,51 %-kal csökkentek. Az aktív időbeli elhatárolások 4,96 %-ot csökkentek.

A saját tőke minimális 26,83 %-kal, -158.401 eFt adózott eredménnyel csökkent. A társaság gazdálkodását saját forrásból finanszírozza, hitellel nem rendelkezik. Hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésre átvett eszközérték került kimutatásra. Rövidlejáratú kötelezettségek 19,58 %-kal növekedtek. A rövidlejáratú kötelezettségek között a víziközmű ellátás biztonságát veszélyeztető, kiegyenlített szállítói kötelezettsége nincs. A köztartozás-mentes adatbázisban való nyilvántartás az év folyamán folyamatosan fennállt. A passzív időbeli elhatárolások 231.091 eFt-tal, 22,39 %-kal növekedtek.

Vagyon helyzet vizsgálata

Eszközők összetétele

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | Változás (%) |
|---------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|
| | Összeg | Résarány (%) | Összeg | Résarány (%) | | |
| Befektetett eszközök | 11 374 322 | 72,88 | 11 324 900 | 72,01 | -49 422 | 96,36 |
| IMMATERIÁLIS JAVAK | 33 747 | 0,22 | 44 785 | 0,28 | 11 038 | 93,83 |
| Vagyon értékű jogok | 33 747 | 0,22 | 44 785 | 0,28 | 11 038 | 93,83 |
| Szellemi termékek | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| TÁRGYI ESZKÖZÖK | 11 340 575 | 72,66 | 11 280 115 | 71,72 | -60 460 | 96,37 |
| Ingatlanok és kapcs. vagyoni é. jogok | 10 708 842 | 68,61 | 10 666 328 | 67,82 | -42 514 | 97,26 |
| Műszaki ber., gép, jármű | 530 897 | 3,40 | 500 180 | 3,18 | -30 717 | 85,03 |
| Egyéb ber., felszerelés, jármű | 37 916 | 0,24 | 38 435 | 0,24 | 519 | 88,76 |
| Beruházások, felújítások | 62 920 | 0,40 | 75 172 | 0,48 | 12 252 | 65,3 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| Forgóeszközök | 4 050 998 | 25,96 | 4 229 351 | 26,89 | 178 353 | 110,12 |
| Készletek | 670 332 | 4,29 | 806 710 | 5,13 | 136 378 | 83,6 |
| Követelések | 1 755 933 | 11,25 | 1 822 368 | 11,59 | 66 435 | 100,86 |
| Értékpapírok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| Pénzeszközök | 1 624 733 | 10,41 | 1 600 273 | 10,18 | -24 460 | 144,53 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 182 114 | 1,17 | 173 085 | 1,10 | -9 029 | 175,71 |
| ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 15 607 434 | 100,00 | 15 727 336 | 100,00 | 119 902 | 100,77 |

Az eszközök összetételének vizsgálatánál megállapítható, hogy a bázis évhez viszonyítva közel azonos eloszlású. A befektetett eszközök teszik ki a jelentősebb, 72,01 %-ot, míg a forgóeszközök 26,89% -ot, az aktív időbeli elhatárolások 1,1 %-ot.

Befektetett eszközök összetétele

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | Változás (%) |
|-----------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|
| | Összeg | Résarány (%) | Összeg | Résarány (%) | | |
| Immateriális javak | 33 747 | 0,30 | 44 785 | 0,40 | 11 038 | 132,71 |
| Vagyoni értékű jogok | 33 747 | 0,30 | 44 785 | 0,40 | 11 037 | 132,71 |
| - ebből saját | 25 784 | 0,23 | 22 322 | 0,20 | -3 462 | 86,57 |
| - ebből vagyongezelt | 7 964 | 0,07 | 22 463 | 0,20 | 14 499 | 282,06 |
| Szellemi termékek | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Immat. jav.-ra adott előlegek | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Tárgyi eszközök | 11 340 575 | 99,70 | 11 280 115 | 99,60 | -60 460 | 99,47 |
| Ingatlan és a k. vagyoni é. jog | 10 708 842 | 94,15 | 10 666 328 | 94,18 | -42 513 | 99,60 |
| - ebből saját | 7 946 | 0,07 | 11 345 | 0,10 | 3 399 | 142,78 |
| - ebből vagyongezelt | 10 700 896 | 94,08 | 10 654 983 | 94,08 | -45 912 | 99,57 |
| Műszaki ber., gépek, járművek | 530 897 | 4,67 | 500 180 | 4,42 | -30 717 | 94,21 |
| - ebből saját | 323 193 | 2,84 | 307 896 | 2,72 | -15 296 | 95,27 |
| - ebből vagyongezelt | 207 704 | 1,83 | 192 284 | 1,70 | -15 420 | 92,58 |
| Egyéb ber., felsz., járművek | 37 916 | 0,33 | 38 435 | 0,34 | 519 | 101,37 |
| - ebből saját | 37 598 | 0,33 | 38 185 | 0,34 | 587 | 101,56 |
| - ebből vagyongezelt | 317 | 0,00 | 250 | 0,00 | -68 | 78,63 |
| Tenyészállatok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Beruházások, felújítások | 62 920 | 0,55 | 75 172 | 0,66 | 12 252 | 119,47 |
| - ebből saját | 12 350 | 0,11 | 5 365 | 0,05 | -6 985 | 43,44 |
| - ebből vagyongezelt | 50 570 | 0,44 | 69 807 | 0,62 | 19 237 | 138,04 |
| 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. | 11 374 322 | 100,00 | 11 324 900 | 100,00 | -49 422 | 99,57 |

A befektetett eszközök összetétel vizsgálatánál jelentős eltérés mutatkozik a saját tulajdonú és a vagyonnekelt eszközök összességében. A társaság üzemeltetési területén 14 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében végez víziközmű szolgáltatást, ahol a víziközművek az ellátásért felelős önkormányzatok tulajdonában vannak, 6 önkormányzat esetében az eszközök a társaság vagyonnekeltésében vannak, melyek a befektetett eszközök 96,6 %-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 vagyonnekelt 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 103.611 eFt amortizáció, a vagyonnekelt eszközökre 148.695 eFt értékcsökkenés került elszámolásra 2022. évben.

Forgóeszközök összetétele

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | Változás (%) |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| | Összeg | Részarány (%) | Összeg | Részarány (%) | | |
| I. Készletek | 670 332 | 16,55 | 806 710 | 19,07 | 136 378 | 120,34 |
| Anyagok | 521 620 | 12,88 | 533 067 | 12,60 | 11 447 | 102,19 |
| Befejezetlen termelés és félkész termékek | 23 614 | 0,58 | 63 835 | 1,51 | 40 221 | 270,33 |
| Késztermékek | 15 906 | 0,39 | 4 128 | 0,10 | -11 778 | 25,95 |
| Áruk | 109 192 | 2,70 | 205 680 | 4,86 | 96 488 | 188,37 |
| Készletre adott előlegek | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| II. Követelések | 1 755 933 | 43,35 | 1 822 368 | 43,09 | 66 435 | 103,78 |
| Követelés áruszáll. és szolgáltatásokból | 1 033 117 | 25,50 | 958 757 | 22,67 | -74 360 | 92,80 |
| Követelés jel. tulaj. rész. váll. szemben | 52 988 | 1,31 | 48 993 | 1,16 | -3 995 | 92,46 |
| Követelés e. rész. visz. lévő váll. szemben | 601 526 | 14,85 | 636 279 | 15,04 | 34 753 | 105,78 |
| Egyéb követelések | 68 302 | 1,69 | 178 339 | 4,22 | 110 037 | 261,10 |
| III. Értékpapírok | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| V. Pénzeszközök | 1 624 733 | 40,11 | 1 600 273 | 37,84 | -24 460 | 98,49 |
| Pénztár, csekkek | 2 968 | 0,07 | 3 215 | 0,08 | 247 | 108,32 |
| Bankbetétek | 1 621 765 | 40,03 | 1 597 058 | 37,76 | -24 707 | 98,48 |
| Forgóeszközök összesen | 4 050 998 | 100,00 | 4 229 351 | 100,00 | 178 353 | 104,40 |

A forgóeszközök értéke 178.353 eFt-tal, 4,4 %-kal növekedett, az eszközökön belüli forgóeszköz lekötés 26,89 %, 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 11.447 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, az áruk 96.488 eFt-tal növekedtek. A készlet 136.378 eFt-tal növekedett az előző évhez képest. A készletek összességében 20,34 %-os növekedést mutatnak.

Az alaptevékenységből adódó követelések 66.435 eFt-tal, 3,78 %-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 30.758 eFt-tal, 685.272 eFt-ra növekedtek. Az egyéb követelések 110.037 eFt-tal növekedtek. A pénzeszközök 24.460 eFt-tal, 1,51 %-kal csökkentek a bázis évhez képest.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | Változás (%) |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | Összeg | Résarány (%) | Összeg | Résarány (%) | | |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 170 374 | 93,55 | 162 438 | 93,85 | -7 936 | 95,34 |
| Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat. | 11 740 | 6,45 | 10 647 | 6,15 | -1 093 | 90,69 |
| Halasztott ráfordítások | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Aktív időbeli elhatárolások összesen | 182 114 | 100,00 | 173 085 | 100,00 | -9 029 | 95,04 |

Források összetételének változása

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | Változás (%) |
|--------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | Összeg | Résarány (%) | Összeg | Résarány (%) | | |
| Saját tőke | 590 414 | 3,78 | 432 013 | 2,75 | -158 401 | 73,17 |
| Jegyzett tőke | 20 600 | 0,13 | 20 600 | 0,13 | 0 | 100,00 |
| Jegyzett de még be nem fiz. tőke (-) | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Tőketartalék | 478 286 | 3,06 | 478 286 | 3,04 | 0 | 100,00 |
| Eredménytartalék | 90 205 | 0,58 | 91 528 | 0,58 | 1 323 | 101,47 |
| Lekötött tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Értékelési tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Adózott eredmény | 1 323 | 0,01 | -158 401 | -1,01 | -159 724 | -11 972,86 |
| Céltartalékok | 719 476 | 4,61 | 586 089 | 3,73 | -133 387 | 81,46 |
| Kötelezettségek | 13 265 283 | 84,99 | 13 445 882 | 85,49 | 180 599 | 101,36 |
| Hátra sorolt kötelezettség | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 11 702 616 | 74,98 | 11 577 298 | 73,61 | -125 318 | 98,93 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 1 562 667 | 10,01 | 1 868 584 | 11,88 | 305 917 | 119,58 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 1 032 261 | 6,61 | 1 263 352 | 8,03 | 231 091 | 122,39 |
| FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 15 607 434 | 100,00 | 15 727 336 | 100,00 | 119 902 | 100,77 |

A források összetétele nem mutat jelentős változást a bázis évhez viszonyítva, mértéke 119.902 eFt-tal, 0,77 %-kal növekedett. Ezen belül a saját tőke az adózott eredmény -158.401 eFt összegével, 26,83 %-kal csökkent. A kötelezettségek 180.599 eFt növekedése a források összetételében nem mutat jelentős változást. A passzív időbeli elhatárolások 231.091 eFt-tal növekedtek az előző évhez képest. A forrásokon belül a saját tőke aránya 2,75 %, az idegen tőke aránya 85,49 %, melyből 73,61 % a hosszú lejáratú kötelezettségként nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközök átadás-átvételi értéke.

Az idegen források összege meghaladja a saját források összegét. A vagyonkezelési tevékenység jelentős mértékben befolyásolja a tőke áttételi mutató értékét. Áporka, Délegyháza, Dunavarsány, Majosháza, Szigetszentmárton és Taksony önkormányzatok a tulajdonukban lévő víziközműveket vagyonkezelés 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 | 3,49 | 20 600 | 4,77 | 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 | 81,01 | 478 286 | 110,71 | 0 | 100,00 |
| Eredménytartalék | 90 205 | 15,28 | 91 528 | 21,19 | 1 323 | 101,47 |
| Lekötött tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Értékelési tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Adózott eredmény | 1 323 | 0,22 | -158 401 | -36,67 | -159 724 | -11 973 |
| Saját tőke összesen | 590 414 | 100,00 | 432 013 | 100,00 | -158 401 | 73,17 |

A tárgy évben a saját tőkeszerkezetben az előző évi 1.323 eFt eredmény eredménytartalékba helyezése és a tárgyévi -158.401 e Ft adózott eredmény változott. A saját tőke 26,83 %-os csökkenését a tárgyévi adózott eredmény okozza.

Céltartalék összetétele

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | Változás (%) |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|--------------|
| | Összeg | Részarány (%) | Összeg | Részarány (%) | | |
| Céltartalék a várható kötelezettségekre | 60 000 | 8,34 | 60 000 | 10,24 | 0 | 0,00 |
| Céltartalék a jövőbeni költségekre | 659 476 | 91,66 | 526 089 | 89,76 | -133 387 | 79,77 |
| Egyéb céltartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Céltartalékok összesen | 719 476 | 100,00 | 586 089 | 100,00 | -133 387 | 81,46 |

A jövőbeni költségekre képzett céltartalék év végi állománya 526.089 eFt, a várható kötelezettségekre 60.000 eFt, melyek összességében 133.387 eFt-os, 18,54 %-os csökkenést mutatnak az előző évhez viszonyítva. Az elszámolás módszere nem változott az előző évhez képest.

Kötelezettségek összetétele

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | Változás (%) |
|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | Összeg | Résarány (%) | Összeg | Résarány (%) | | |
| Hátra sorolt kötelezettségek | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 11 702 616 | 88,22 | 11 577 298 | 86,10 | -125 318 | 98,93 |
| Tartós köt. e. rész. visz. lévő váll. szem. | 11 569 760 | 87,22 | 11 573 760 | 86,08 | 4 000 | 100,03 |
| Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | 132 856 | 1,00 | 3 538 | 0,03 | -129 318 | 2,66 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 1 562 667 | 11,78 | 1 868 584 | 13,90 | 305 917 | 119,58 |
| 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 | 528 273 | 3,98 | 473 333 | 3,52 | -54 940 | 89,60 |
| Váltótartozások | 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. | 261 461 | 1,97 | 446 857 | 3,32 | 185 396 | 170,91 |
| Rövid lej. köt.e. rész.visz. lévő váll.sz. | 492 228 | 3,71 | 546 499 | 4,06 | 54 271 | 111,03 |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 280 705 | 2,12 | 401 895 | 2,99 | 121 190 | 143,17 |
| Kötelezettségek értékelési különbözete | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Szám. ügyletek negatív értékelési kül. | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Kötelezettségek összesen | 13 265 283 | 100,00 | 13 445 882 | 100,00 | 180 599 | 101,36 |

A kötelezettségek 86,10 %-át a hosszú lejáratú kötelezettségek, 13,90 %-át a rövid lejáratú kötelezettségek adják. A hosszú lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközérték az előző évhez viszonyítva 4.000 eFt-tal 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 54.940 eFt-tal csökkent, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 121.190 eFt -al növekedett a bázis évhez viszonyítva. A tulajdonosokkal szembeni kötelezettség – jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévők összevontan 239.667 eFt növekedést mutat a bázis évhez képest. A kötelezettségek összességében 180.589 eFt-tal, 1,36 %-kal növekedtek a bázis évhez képest.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | Változás (%) |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| | Összeg | Résarány (%) | Összeg | Résarány (%) | | |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 372 355 | 36,07 | 689 086 | 54,54 | 316 731 | 185,06 |
| Költségek ráf. passzív időbeli elhat. | 657 697 | 63,71 | 572 056 | 45,28 | -85 641 | 86,98 |
| Halasztott bevételek | 2 209 | 0,21 | 2 210 | 0,17 | 1 | 100,05 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 1 032 261 | 100,00 | 1 263 352 | 100,00 | 231 091 | 122,39 |

A bevételek passzív időbeli elhatárolása 316.731 eFt, 85,06 %-os növekedést, a költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása a nem számlázott, illetve következő évben számlázott használati díjak növekedése miatt 85.641 eFt, 13,02 %-os csökkenést, a halasztott bevételek 1 e Ft, 0,05 növekedést mutatnak. A passzív időbeli elhatárolások összesen 231.091 eFt, 22,39 %-os 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 2,75 %-át finanszírozza.

A tartósan befektetett eszközök aránya 72,01 %, a forgóeszközök aránya 26,89 %. A befektetett eszközöket a saját tőke, valamint a vagyonkezelésre átvett hosszú lejáratú kötelezettség 106,46 %-ban fedezi. A forrásokon belül a kötelezettségek aránya 85,49 % melyből a rövidlejáratú kötelezettségek 11,88 %-ot, a hosszúlejáratú kötelezettségek 73,61 % tesznek ki.

A befektetett eszközök aránya 1,19 %-kal csökkent, a forgóeszközök aránya 3,61 %-kal növekedett, a kötelezettségek aránya 0,59 %-kal növekedett 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>11 374 322</u> 15 607 434 | <u>11 324 900</u> 15 727 336 | 72,88 | 72,01 | 98,81 |
| Forgóeszközök aránya | <u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen | <u>4 050 998</u> 15 607 434 | <u>4 229 351</u> 15 727 336 | 25,96 | 26,89 | 103,61 |
| Befektetett eszközök fedezettsége | <u>Saját tőke + Vk.eszk.h.lej.köt.</u> Befektetett eszközök | <u>12 160 174</u> 11 374 322 | <u>12 200 577</u> 11 324 900 | 106,91 | 106,04 | 98,12 |
| Tárgyi eszközök fedezettsége | <u>Saját tőke + Vk.eszk.h.lej.köt.</u> Tárgyi eszközök | <u>12 293 030</u> 11 340 575 | <u>12 200 577</u> 11 280 115 | 108,40 | 106,46 | 98,22 |
| Tőkeerősség (Saját tőke arány) | <u>Saját tőke</u> Források összesen | <u>590 414</u> 15 607 434 | <u>432 013</u> 15 727 336 | 3,78 | 2,75 | 72,61 |
| Rövid lejáratú kötelezettség aránya | <u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen | <u>1 562 667</u> 15 607 434 | <u>1 868 584</u> 15 727 336 | 10,01 | 11,88 | 118,66 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya | <u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen | <u>11 702 616</u> 15 607 434 | <u>11 577 298</u> 15 727 336 | 74,98 | 73,61 | 98,17 |
| Kötelezettségek aránya | <u>Kötelezettségek</u> Források összesen | <u>13 265 283</u> 15 607 434 | <u>13 445 882</u> 15 727 336 | 84,99 | 85,49 | 100,59 |

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>6 627 811</u> 15 607 434 | <u>6 101 966</u> 15 727 336 | 0,42 | 0,39 | 91,36 |
| Tárgyi eszközök fordulatszáma | <u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök | <u>6 627 811</u> 11 340 575 | <u>6 101 966</u> 11 280 115 | 0,58 | 0,54 | 92,56 |
| Készletek fordulatszáma | <u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek | <u>6 627 811</u> 619 745 | <u>6 101 966</u> 738 521 | 10,69 | 8,26 | 77,26 |
| Készletek forgási ideje (nap) | <u>Készletek</u> Éves felhasználás/nap | <u>670 332</u> 2 414 | <u>806 710</u> 2 072 | 277,66 | 389,39 | 140,24 |
| Saját tőke fordulatszáma | <u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke | <u>6 627 811</u> 590 414 | <u>6 101 966</u> 432 013 | 11,23 | 14,12 | 125,82 |

A mutatók vizsgálatánál megállapítható, hogy az eszközök fordulatszáma hasonló a bázis évhez viszonyítva. A víziközműveken végzett beruházások, felújítások önkormányzatok felé kiszámlázása javítja, az eszközök használaton kívül helyezése rontja a készletek forgási idejét, mely 389,39 nap.

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>4 050 998</u> 1 562 667 | <u>4 229 351</u> 1 868 584 | 2,59 | 2,28 | 87,31 |
| Likviditási mutató (gyors ráta) | <u>Forgóeszközök - Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek | <u>3 380 666</u> 1 562 667 | <u>3 422 641</u> 1 868 584 | 2,16 | 1,83 | 84,87 |
| Likviditási mutató | <u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek | <u>1 624 733</u> 1 562 667 | <u>1 600 273</u> 1 868 584 | 1,04 | 0,86 | 82,37 |
| Rövid távú működés biztonság | <u>Forgóeszközök – Rövid lej.köt.</u> Rövid lejáratú kötelezettségek | <u>2 488 331</u> 1 562 667 | <u>2 360 767</u> 1 868 584 | 1,59 | 1,26 | 79,34 |
| Hosszú távú működés biztonság | <u>Saját tőke + Hosszú lej.köt.</u> Befektetett eszközök | <u>12 293 030</u> 11 374 322 | <u>12 009 311</u> 11 324 900 | 1,08 | 1,06 | 98,12 |

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>4 050 998</u> 1 562 667 | <u>4 229 351</u> 1 868 584 | 259,24 | 226,34 | 87,31 |
| Hitelfedezettségi mutató | <u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek | <u>1 755 933</u> 1 562 667 | <u>1 822 368</u> 1 868 584 | 112,37 | 97,53 | 86,79 |
| Eladósodottság foka | <u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen | <u>13 265 283</u> 15 607 434 | <u>13 445 882</u> 15 727 336 | 85,87 | 85,87 | 99,62 |
| Dinamikus likviditás | <u>Üzemi tevékenység eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek | <u>3 507</u> 1 562 667 | <u>-201 630</u> 1 868 584 | 0,22 | -10,79 | -4808 |
| Vevő / Szállítói állomány aránya | <u>Vevők</u> Szállítók | <u>1 033 117</u> 528 273 | <u>958 757</u> 473 333 | 195,56 | 202,55 | 103,57 |
| Vevők átfutási ideje | <u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel | <u>1 018 738</u> 6 627 811 | <u>995 937</u> 6 101 966 | 56,10 | 59,57 | 106,19 |
| Szállítók átfutási ideje | <u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások | <u>421 005</u> 4 130 265 | <u>500 803</u> 4 289 145 | 37,21 | 42,62 | 114,55 |

Az egységnyi rövid lejáratú kötelezettséget 1,83 forgóeszköz fedez.

A gyors ráta meghaladja a minimálisan elfogadható 1,3 szintet, a rövid lejáratú kötelezettségekre azonnal felhasználható pénzhányad a kötelezettségek 1,83-szorosa. A készpénz likviditás a teljesen mobil pénzeszközök mértékét mutatja. Kedvező, ha a minimálisan elvárt 0,2 értéket eléri. A társaság naprakész fizetőképessége megbízható. A rövidtávú működésbiztonság 6,19 %-kal növekedett, a hosszú távú működésbiztonság 1,88 %-kal csökkent az elmúlt évhez képest.

A rövidlejáratú kötelezettségek 226,34 % -ban forgóeszközökkel fedezettek. A rövidlejáratú kötelezettségek 97,53 %-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 | | | | Források | | | |
|-------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Előző év | Tárgy év | | Előző év | Tárgy év | | Tárgy év |
| I. | Likvid eszközök | 1 624 733 | 1 600 273 | I. | Azonnal esedékes köt. | 263 034 | 398 789 |
| | Pénzeszközök | 1 624 733 | 1 600 273 | | Munkabérek, járulékok | 263 034 | 398 789 |
| II. | Mobil eszközök | 1 942 125 | 2 106 244 | II. | Rövid hat. belül e. köt. | 1 923 117 | 1 634 584 |
| | Köv. árusz. és szolg. | 1 033 117 | 958 757 | | Szállítói kötelezettségek | 528 273 | 473 333 |
| | Egyéb követelések | 68 302 | 178 339 | | Rövid lejáratú köt. | 17 671 | 3 106 |
| | Készletek | 670 332 | 806 710 | | Céltartalék várható költség. | 719 476 | 586 089 |
| | Bevételek AIE | 170 374 | 162 438 | | Költségek PIE | 657 697 | 572 056 |
| III. | Mobilizálható eszk. | 11 621 965 | 11 656 723 | III. | Később esedékes köt. | 12 456 305 | 12 570 654 |
| | Követelés tul. sz. | 654 514 | 685 272 | | Kötelezettségek tul. sz. | 753 689 | 993 356 |
| | Vagyonk.-re á. eszköz | 10 967 451 | 10 971 451 | | Hosszú lejáratú köt. | 11 702 616 | 11 577 298 |
| IV. | Immobil eszközök | 418 611 | 364 096 | IV. | Vissza nem fiz. források | 964 978 | 1 123 309 |
| | Befektetett eszközök | 406 871 | 353 449 | | Saját tőke | 590 414 | 432 013 |
| | Költségek AIE | 11 740 | 10 647 | | Bevételek PIE | 374 564 | 691 296 |
| | Eszközök összesen | 15 607 434 | 15 727 336 | | Források összesen | 15 607 434 | 15 727 336 |

Likviditási mérlegből számított mutatók

| Megnevezés | Előző év | | Változás | Változás |
|-------------------------|------------|------------|-----------|----------|
| | Eszköz | Forrás | | % |
| Likviditási mutató I. | 1 624 733 | 263 034 | 1 361 699 | 617,69 |
| Likviditási mutató II. | 1 942 125 | 1 923 117 | 19 008 | 100,99 |
| Likviditási mutató III. | 11 621 965 | 12 456 305 | -834 340 | 93,30 |
| Likviditási mutató IV. | 418 611 | 964 978 | -546 367 | 45,64 |

| Megnevezés | Tárgy év | | Változás | Változás |
|-------------------------|------------|------------|-----------|----------|
| | Eszköz | Forrás | | % |
| Likviditási mutató I. | 1 600 273 | 398 789 | 1 201 484 | 401,28 |
| Likviditási mutató II. | 2 106 244 | 1 634 584 | 471 660 | 128,86 |
| Likviditási mutató III. | 11 656 723 | 12 570 654 | -913 931 | 92,73 |
| Likviditási mutató IV. | 364 096 | 1 123 309 | -759 213 | 45,64 |

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 | 3 507 | 100,00 | -201 630 | 100,00 |
| Pénzügyi műveletek eredménye | -1 351 | -38,52 | 43 229 | -21,44 |
| Adózás előtti eredmény | 2 156 | 61,48 | -158 401 | 78,56 |
| Adófizetési kötelezettség | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Adózott eredmény | 1 323 | 37,72 | -158 401 | 78,56 |

Jövedelmezőség mutatók, a jövedelmezőség alakulása

| Mutatószámok | Képzése | Előző év | | Tárgy év | |
|-----------------------------------|--|---------------------|------|------------------------|------|
| | | e Ft | % | e Ft | % |
| Árbevétel arányos üzemi eredménye | Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel | 3 507 6 627 811 | 0,05 | -201 630 6 101 966 | -3,3 |
| Tőkearányos üzemi eredmény | Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke | 3 507 590 414 | 0,59 | -201 630 432 013 | -46 |
| Eszközarányos üzemi eredmény | Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz | 3 507 15 607 434 | 0,02 | -201 630 15 727 336 | -1,3 |

A hatósági árakat nem a piaci környezet befolyásolja, az egységnyi árbevétel minimális -3,3 % 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 jövedelemteremtő képessége -46,67 %-os. Az alacsony saját tőke ellátottság az egységnyi saját tőkére -1,28 % üzemi eredményt jelent.

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | Előző év (eFt) | Tárgyév (eFt) | Előző év % | Tárgy év % | Változás % |
|--|---|----------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE) | <u>Adózott eredmény</u> Saját tőke | <u>1 323</u> 590 414 | <u>-158 401</u> 432 013 | 0,22 | -36,67 | -16.362 |
| Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS) | <u>Adózott eredmény</u> Árbevétel | <u>1 323</u> 6 627 811 | <u>-158 401</u> 6 101 966 | 0,02 | -2,6 | -13.004 |
| Eszközarányos adózott eredmény (ROA) | <u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz | <u>1 323</u> 15 607 434 | <u>-158 401</u> 15 727 336 | 0,01 | -1,01 | -11.881 |
| Működő tőke arányos adózott eredmény | <u>Adózott eredmény</u> ForgóE-rövid lejár. köt. | <u>1 323</u> 2 488 331 | <u>-158 401</u> 2 360 767 | 0,05 | -6,71 | -12.619 |

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 200.000 Ft bruttó értéket meg nem haladó eszközök után egyösszegű értékcsökkenés kerül elszámolásra (kivéve: vízmérők, számítástechnikai eszközök). A Társaság 2022. 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 átdolgozott 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 | <u>nettó érték</u> bruttó érték | <u>394 521</u> 1 400 596 | <u>379 749</u> 1 430 604 | 28,17 | 26,54 | 94,24 |
| Vagyonkezelésbe vett eszköz | <u>nettó érték</u> bruttó érték | <u>10 916 881</u> 12 044 585 | <u>10 869 979</u> 12 146 137 | 90,64 | 89,49 | 98,74 |
| Összes eszköz | <u>nettó érték</u> bruttó érték | <u>11 311 402</u> 13 445 182 | <u>11 249 728</u> 13 576 741 | 84,13 | 82,86 | 98,49 |

Tárgyi eszköz megújulási mutató

| Megnevezés | Számítás módja | Előző év (eFt) | Tárgy év (eFt) | Előző év % | Tárgy év % | Változás % |
|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|
| Saját eszköz | <u>beruházások</u> értékcsökkenés | <u>135 291</u> 109 288 | <u>125 606</u> 103 611 | 123,79 | 121,23 | 97,93 |
| Vagyonkezelésbe vett eszköz | <u>beruházások</u> értékcsökkenés | <u>145 129</u> 171 234 | <u>156 553</u> 148 695 | 84,75 | 105,28 | 124,22 |
| Összes eszköz | <u>beruházások</u> értékcsökkenés | <u>280 420</u> 280 522 | <u>283 306</u> 252 306 | 99,96 | 112,29 | 112,33 |

Tárgyi eszköz leírásának foka

| Megnevezés | Számítás módja | Előző év (eFt) | Tárgy év (eFt) | Előző év % | Tárgy év % | Változás % |
|-----------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|
| Saját eszköz | <u>értékcsökkenés</u> bruttó érték | <u>1 006 075</u> 1 400 596 | <u>1 050 855</u> 1 430 604 | 71,83 | 73,46 | 102,26 |
| Vagyonkezelésbe vett eszköz | <u>értékcsökkenés</u> bruttó érték | <u>1 127 704</u> 12 044 585 | <u>1 276 158</u> 12 146 137 | 9,36 | 10,51 | 112,22 |
| Összes eszköz | <u>értékcsökkenés</u> bruttó érték | <u>2 133 780</u> 13 445 182 | <u>2 327 013</u> 13 576 741 | 15,87 | 17,14 | 108,00 |

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 73,46 %, elhasználódásuk átlagosan 26,54 %-os, a tárgyévben megvalósított visszapótlás 121,23 % mértékű. Vagyonkezelésbe vett eszközök leírásának foka 10,51 %, elhasználódásuk 89,49 %-os, azok visszapótlása 105,28 %-os mértékű.

Készletek alakulása

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév | Változás | Változás % |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Anyagok | 521 620 | 533 067 | 11 447 | 102,19 |
| Befejezetlen term. és félkész termékek | 23 614 | 63 835 | 40 221 | 270,33 |
| Késztermékek | 15 906 | 4 128 | -11 778 | 25,95 |
| Áruk | 109 192 | 205 680 | 96 488 | 188,37 |
| KÉSZLETEK ÖSSZESEN | 670 332 | 806 710 | 136 378 | 120,34 |

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 anyagok, hitelesítésre alkalmatlan vízmérők selejtezése megvalósult a tárgyévben. Az anyagok készletértéke 2,19 %-kal növekedtek a bázis évhez képest. Tételeit a biztonságos üzemmenethez rendelkezésre tartott anyagok teszik ki, illetve ide kerültek a vagyonkezelt használaton kívüli eszközök. Ezen eszközök már nem szolgálják a működtetést, nem szükségesek a víziközmű üzemeltetéséhez (korszerűtlenség, elhasználódás, gazdaságtalan javítás, hitelességi idő lejárat miatt, egyéb okból), így Társaságunk 2020.10.31-én használaton kívül helyezte. 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:

adatok eFt

| Megnevezés | 2018. | 2019. | 2020. | 2021. | 2022. | Változás | Változás % |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|
| Víz- és csatornadíj köv. | 1 180 327 | 1 166 636 | 1 132 874 | 1 128 546 | 1 021 493 | -107 053 | 90,51 |
| Értékvesztés és visszairása | - 207 888 | - 192 487 | - 176 961 | -157 953 | -147 211 | 10 742 | 93,00 |
| Egyéb követelések | 39 563 | 53 305 | 52 912 | 72 097 | 89 940 | 17 843 | 124,75 |
| Értékvesztés és visszairása | - 1 757 | - 3 298 | - 4 466 | -9 573 | -5 465 | 4 108 | 75,00 |
| Összesen | 1 010 245 | 1 024 156 | 1 004 359 | 1 033 117 | 958 757 | -74 360 | 92,80 |

A társaság bruttó víz- és csatornadíjas követelési állománya 107,053 eFt-tal, 9,49 %-kal csökkentek, az elszámolt értékvesztés és visszairás 10.742 eFt-tal, 7,00 %-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 17.843 eFt-tal 24,75 %-kal nőtt. Az összes nettó követelés 74.360 eFt-tal, 7,2 %-kal csökkent a bázis évhez képest.

adatok eFt

| Megnevezés | 2018. | 2019. | 2020. | 2021. | 2022. | Változás | Változás % |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|
| Határidőn belüli követelések | 771 233 | 809 989 | 830 885 | 806 561 | 784 733 | -21 828 | 97,29 |
| - ebből víz-, és csatornadíjak | 761 103 | 803 761 | 784 764 | 787 423 | 737 001 | -50 422 | 93,60 |
| - ebből egyéb követelés | 10 130 | 6 228 | 46 121 | 19 138 | 47 732 | 28 594 | 249,41 |
| Határidőn túli követelések | 448 657 | 409 952 | 354 901 | 394 082 | 326 700 | -67 382 | 82,9 |
| - ebből víz-, és csatornadíjak | 419 224 | 362 875 | 348 109 | 351 908 | 299 050 | -52 858 | 84,98 |
| - ebből egyéb követelés | 29 433 | 47 077 | 6 791 | 42 174 | 27 650 | -14 524 | 65,56 |
| Összesen | 1 219 890 | 1 219 941 | 1 185 786 | 1 200 643 | 1 111 433 | -89 210 | 92,57 |

A határidőn belüli kintlévőségek követelés állománya 21.828 eFt-tal, 2,71 %-kal csökkentek. A határidőn túli, alaptevékenységből származó kintlévőségek a bázis évhez viszonyítva 67.382 eFt-tal, 17,1 %-kal csökkentek. Az összességében 89.210 eFt-os csökkenés 7,43 %-os változást okozott. Az integráció keretében megnövekedett fogyasztói szám, a fizetési hajlandóság csökkenése és a kintlévőségek kezelésére rendelkezésre álló szankciók alkalmazása - a jogszabályi korlátozások miatt - korlátozott lehetőséget biztosít a társaságnak.

Vevő követelések és értékvesztések elszámolása

Vevőként, az adósonként kisösszegű követelések esetén az adókat együttesen minősítjük, az értékvesztés összegét a követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában határozzuk meg és számoljuk el. A kisösszegű követelések csoportjait a könyvviteli nyilvántartásban a többi követeléstől elkülönítetten kell kimutatni, és az egyes csoportokra adódó értékvesztési összegeket összevontan, egy összegben kell elszámolni. Az értékvesztés mértéke: 90-180 nap esetén 2%; 180-360 nap esetén 5%; 360-720 nap esetén 25%; 720 napon túl 100%.

adatok eFt

| Fogyasztó | 2% | 5% | 25% | 100 % | Értékvesztés |
|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| Lakosság | 459 | 950 | 10 764 | 97 684 | 109 857 |
| Közület | 108 | 323 | 3 277 | 15 014 | 18 722 |
| Intézmény | 23 | 48 | 642 | 17 920 | 18 633 |
| Összesen | 590 | 1 321 | 14 683 | 130 618 | 147 212 |

Egyéb vevő követelések értékvesztése

Az egyéb vevőkövetelések fogyasztóként, adósonként kerül egyedileg minősítésre. Az értékvesztés mértéke: 90-180 nap esetén 2%; 180-360 nap esetén 5%; 360 napon túl 25%.

adatok eFt

| Fogyasztó | 2% | 5% | 25% | Értékvesztés |
|-----------------|-----------|------------|--------------|--------------|
| Lakosság | 47 | 35 | 259 | 341 |
| Közület | 20 | 67 | 4 380 | 4 467 |
| Önkormányzat | 7 | 46 | 604 | 657 |
| Összesen | 75 | 147 | 5 243 | 5 465 |

Tulajdonosokkal szemben fennálló követelések

Követelés jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévővel szemben 52.988 eFt. Követelés egyéb részesedési viszonyban lévővel szemben: 601.526 eFt. Az ellátásért felelős tulajdonosok részére a víziközműveken végzett felújítások, pótlások ki nem egyenlített, illetve számla kompenzálásba be nem vont összegeit tartalmazza.

Egyéb követelések

Az egyéb követelések az előleg elszámolásokat, a munkavállalókkal szembeni követeléseket és az adók túlfizetéséből adódó költségvetéssel szembeni követeléseket tartalmazzák.

| Megnevezés | adatok eFt | | | |
|-------------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | Előző év | Tárgy év | Változás | Változás % |
| Pályázati elszámolás | 0 | 100 527 | 100 527 | -- |
| Hatóság részére nyújtott előlegek | 0 | 3 967 | 3 967 | -- |
| Adott kaució | 319 | 319 | 0 | 0 |
| Végrehajtóknak nyújtott előleg | 13 819 | 9 663 | -4 156 | 69,93 |
| Szállítóknak nyújtott előleg | 3739 | 41 643 | 37 904 | 1113,75 |
| Környezetvédelemre adott előleg | 387 | 387 | 0 | 0 |
| Munkavállalókkal szembeni követelés | 4 594 | 1 861 | -2 733 | 40,51 |
| Iskolarendszerű oktatás tandíja | 471 | 486 | 15 | 103,18 |
| TB elszámoló számla | 1 860 | 3 165 | 1 305 | 170,16 |
| Szállítók "T" egyenleggel | 5 413 | 0 | -5 413 | 0 |
| Társasági adó elszámolása | 6 565 | 0 | -6 565 | 0 |
| Különféle adók elszámolása | 31 135 | 16 321 | -14 814 | 52,42 |
| Összesen | 68 302 | 178 339 | 110 037 | 261,10 |

Pénzeszközök

A pénzeszközök a társaság házi pénztárában és bankszámláin elhelyezett összegeket tartalmazzák. A társaság pénzügyi helyzete kiegyensúlyozott volt, likviditása stabil. Az átmenetileg szabad pénzeszközök a lehetőségekhez mérten lekötésre kerültek. A gazdálkodás finanszírozása saját pénzeszközökből történt, a társaság hitellel nem rendelkezik.

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év | Változás | Változás % |
|-------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|
| Fő pénztár | 2 968 | 3 215 | 247 | 108,30 |
| OTP Bank | 1 613 958 | 1 586 981 | -26 977 | 98,33 |
| Takarékszövetkezet Alsónémedi | 2 258 | 2 591 | 332 | 114,71 |
| Átvezetési számla | 5 549 | 7 486 | 1 937 | 134,90 |
| Összesen | 1 624 733 | 1 600 273 | -24 460 | 98,49 |

Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek elhatárolása

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év |
|---|----------------|----------------|
| Ár kiegészítési igény Maglód | 607 | 607 |
| Ár kiegészítési igény Üllő | 92 038 | 92 038 |
| Ár kiegészítési igény Péteri | 49 379 | 49 379 |
| Következő évben számlázott tárgyévi árbevétel | 8 491 | 18 160 |
| Csatornabírság | 0 | 2 254 |
| KEHOP támogatás | 19 859 | 0 |
| Összesen | 170 374 | 162 438 |

Költségek, ráfordítások elhatárolása

adatok eFt

| Megnevezés | Összeg |
|------------------------------|---------------|
| Egyéb bérleti díjak | 828 |
| Biztosítási díj | 4 718 |
| Szoftver felügyelet | 4 301 |
| Egyéb költségcsökkentő tétel | 799 |
| Összesen | 10 647 |

Források

Saját tőke alakulása

adatok eFt

| Megnevezés | Saját tőke | Jegyzett tőke | Be nem fizetett | Tőke tartalék | Eredmény tartalék | Lekötött tartalék | Értékelési tartalék | Adózott eredmény |
|---|----------------|---------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| Nyitó állomány az év elején | 590 414 | 20 600 | 0 | 478 286 | 90 205 | 0 | 0 | 1 323 |
| A saját tőke elemeinek mozgása (+/-) | | | | | | | | |
| Előző évi eredmény átvezetése ET -ba | | | | | 1 323 | | | -1 323 |
| Jegyzett tőke emelés ET -ból, TT -ből | | | | | | | | |
| Átvezetés ET és TT között | | | | | | | | |
| Átvezetés ET és LT között | | | | | | | | |
| Átvezetés TT és LT között | | | | | | | | |
| Egyéb mozgások | | | | | | | | |
| Összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 323 | | | -1 323 |
| A saját tőke változása | | | | | | | | |
| Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés | 0 | | | | | | | |
| Befizetés ET, TT, vagy LT -ba | 0 | | | | | | | |
| TT vagy ET átadás | 0 | | | | | | | |
| TT vagy ET átvétel | 0 | | | | | | | |
| Adózott eredmény | -158 401 | | | | | | | -158 401 |
| Összesen | -158 401 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -158 401 |
| Záró állomány az év végén. | 432 013 | 20 600 | 0 | 478 286 | 91 528 | 0 | 0 | -158 401 |

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek a Dunavarsányi térség vagyonkezelésre átvett, a befektetett eszközökkel szemben nyilvántartásba vett eszközök, értékével egyezők.

adatok eFt

| Település | Ágazat | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Záró |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------|--------------|-------------------|
| Dunavarsány Város ÖNK | víz | 1 463 306 | | | 1 463 306 |
| Dunavarsány Város ÖNK | szennyvíz | 2 535 046 | | | 2 535 046 |
| Dunavarsány Város ÖNK | összesen | 3 998 352 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 621 105 |
| Délegyháza Község ÖNK | víz | 661 326 | | | 661 326 |
| Délegyháza Község ÖNK | szennyvíz | 1 259 026 | | | 1 259 026 |
| Délegyháza Község ÖNK | összesen | 1 920 352 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 1 088 656 |
| Majosháza Község ÖNK | víz | 267 704 | | | 267 704 |
| Majosháza Község ÖNK | szennyvíz | 489 332 | | | 489 332 |
| Majosháza Község ÖNK | összesen | 757 036 | 0 | 0 | 757 036 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | víz | 1 275 112 | | 4 000 | 1 279 112 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | szennyvíz | 1 909 145 | | | 1 909 145 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | összesen | 3 184 257 | 0 | 4 000 | 3 188 257 |
| Dunavarsányi Üzemigazgatóság | | 11 569 760 | 0 | 4 000 | 11 573 760 |

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaságnak egyéb hosszúlejáratú kötelezettsége, a pénzügyi lízing miatti hosszú lejáratú kötelezettség és a pályázati támogatás előlege.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók):

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év | Változás | Változás % |
|---|----------|----------|----------|------------|
| Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból (szállítók) | 528 273 | 473 333 | -54 940 | 89,60 |

Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben:

- 446.857 eFt

Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben:

- 546.499 eFt

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

| Megnevezés | Összeg (eFt) |
|--|----------------|
| Lízing díj éven belüli része | 3 707 |
| Letiltások munkavállalóktól | 890 |
| Szakszervezeti díj | 197 |
| Szép-kártya | 134 315 |
| Óvadék | 0 |
| Jövedelem kifizetés | 101 375 |
| Fel nem vett járandóság | 905 |
| Egyéb kötelezettség | 3 895 |
| Költségvetési befizetési kötelezettség | 156 611 |
| Összesen | 401 895 |

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 121.190 eFt-tal, 143%-kal nőttek a bázis évhez viszonyítva.

Passzív időbeli elhatárolások

Bevételt csökkentő tételek

adatok eFt

| Bevételt csökkentő tételek | Előző év | Tárgy év |
|--|-----------------|-----------------|
| Közműfejlesztési hozzájárulás | 372 355 | 590 675 |
| Következő évi szállítói szolgáltatások | 0 | 0 |
| Következő évi bevételek | 0 | 98 411 |
| Összesen | 372 355 | 689 086 |

Költségek, ráfordítások elhatárolása

adatok eFt

| Költségeket növelő tételek | Előző év | Tárgy év |
|--|-----------------|-----------------|
| Következő évről átjövő költségek és ráfordítások | 140 507 | 57 665 |
| Eszközhasználati díjak (nem számlázott) | 517 190 | 514 391 |
| Összesen | 657 697 | 572 056 |

Halasztott bevételek

adatok eFt

| Halasztott bevételek | Előző év | Tárgy év |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Fejlesztési célra kapott támogatás | 1 750 | 1 751 |
| Tértés nélküli átvett készletek | 459 | 459 |
| Összesen | 2 209 | 2 210 |

Céltartalék jövőbeni költségekre

adatok eFt

| Ssz. | Jogcímek | Nyitó | 2022.évi feloldás | 2022. évi képzés | Tárgyévi összesen |
|------|--|----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 1. | Káresetek miatti környezeti hatások elhárításának fedezete (a biztosító által nem fizetett tételek) | 175 000 | | | 175 000 |
| 2. | Behajtási ráfordítások ellentételezésére | 20 000 | 8 392 | | 11 608 |
| 3. | Jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni fenntartási költségekre | 136 359 | | | 136 359 |
| 4. | Munkaügyi jogvita | 2 188 | | | 2 188 |
| 5. | Vecsés víziközmű építéshez kapcsolódó, beruházásként nem aktiválható költség | 40 000 | | | 40 000 |
| 6. | Ellenőrzések várható hatása | 4 000 | | | 4 000 |
| 7. | Eszközhasználati díja fogyasztói árban nem fedezett része | 231 284 | 124 995 | | 106 289 |
| 8. | Vagyonkezelésbe még át nem vett, de üzemeltetett eszközök visszapótlási fedezete | 50 645 | | | 50 645 |
| 9. | A már lezárult és a folyamatban lévő szerződésekből származó harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre (garanciális) | 10 000 | | | 10 000 |
| 10. | A megkötött szerződésből vagy annak elszámolási egységéből jogvita esetén várható veszteségekre | 50 000 | | | 50 000 |
| | Összesen | 719 476 | 133 387 | 0 | 586 089 |

Eredménykimutatás

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év | Változás | Változás % |
|--|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 6 627 811 | 6 101 966 | -525 845 | 92,07 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 85 798 | 174 565 | 88 767 | 203,46 |
| Egyéb bevételek | 271 447 | 396 981 | 125 534 | 146,25 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 4 130 265 | 4 289 145 | 158 880 | 103,85 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 2 085 566 | 1 968 593 | -116 973 | 94,39 |
| Értékcsökkenési leírás | 280 522 | 252 306 | -28 216 | 89,94 |
| Egyéb ráfordítások | 485 196 | 365 098 | -120 098 | 75,25 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM. | 3 507 | -201 630 | -205 137 | -5 749,36 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 2 | 44339 | 44 337 | 2 216 950,00 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 1 353 | 1 110 | -243 | 82,04 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | -1 351 | 43 229 | 44 580 | -3 199,78 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 2 156 | -158 401 | -160 557 | -7 346,99 |
| Adófizetési kötelezettség | 833 | 0 | -833 | 0,00 |
| ADÓZOTT EREDMÉNY | 1 323 | -158 401 | -159 724 | -11 972,86 |

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év |
|--|------------------|------------------|
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 6 627 811 | 6 101 966 |
| - ebből ivóvíz szolgáltatás | 2 649 763 | 2 546 320 |
| - ebből szennyvízelvezetés | 3 077 504 | 2 963 663 |
| - ebből másodlagos tevékenység | 900 544 | 591 983 |

Az értékesítés árbevételének 90,3 %-át a víz- és csatorna szolgáltatásból befolyó bevételek adják, amely összességében 7,93 %-kal csökkentek az előző évhez képest. Ebből az ivóvíz szolgáltatás 3,9 %-kal, a szennyvízelvezetés 3,7 %-kal csökkent. A másodlagos tevékenységek - a nem közművel összegyűjtött szennyvíz szállítás és az építési és felújítási tevékenységek – árbevétele 34,26 %-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 nettó – 475 millió Ft volt.

Aktivált saját teljesítmények értéke

A saját vállalkozásban megvalósított, eszközök értékét növelő felújítások és befejezetlen munkálatok közvetlen önköltségen számított értéke 174.565 eFt.

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év | Változás | Változás % |
|--|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| Anyagköltség | 1 303 081 | 1 689 352 | 386 271 | 129,64 |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 2 210 284 | 2 076 482 | -133 802 | 93,95 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 232 470 | 233 990 | 1 520 | 100,65 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 8 010 | 23 257 | 15 247 | 290,35 |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 376 420 | 266 064 | -110 356 | 70,68 |
| Anyagjellegű ráfordítások összesen | 4 130 265 | 4 289 145 | 158 880 | 103,85 |
| Béreköltség | 1 666 360 | 1 601 727 | -64 633 | 96,12 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 130 621 | 133 207 | 2 586 | 101,98 |
| Bérfelrakások | 288 585 | 233 659 | -54 926 | 80,97 |
| Személyi jellegű ráfordítások összesen | 2 085 566 | 1 968 593 | -116 973 | 94,39 |
| Értékcsökkenési leírás | 280 522 | 252 306 | -28 216 | 89,94 |
| Egyéb ráfordítások | 485 196 | 365 098 | -120 098 | 75,25 |
| Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai | 6 981 549 | 6 875 142 | -106 407 | 98,48 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 1 353 | 1 110 | -243 | 82,04 |
| Költségek és ráfordítások | 6 982 902 | 6 876 252 | -106 650 | 98,47 |

A társszolgáltatótól átvett víz 74.716 eFt-tal csökkent, azonban a vásárolt anyagok 110.507 eFt, és az energiaköltség 318.404 eFt növekedése az anyagköltség 29,64 % növekedését eredményezte. Az igénybe vett szolgáltatások 6,05 % csökkenésének nagymértékét a bérleti díjak csökkenése okozta. Az előzőekben bemutatott tételek változásai eredményezték az anyagjellegű ráfordítások 158.880 eFt, 3,85 %-os költség növekedését a bázis évhez viszonyítva.

Egyéb bevételek

| Megnevezés | Összeg (eFt) |
|--|----------------|
| Értékesített tárgyi eszközök | 446 |
| Egyéb önkormányzati támogatás | 4 000 |
| Lakossági csatornaszolgáltatás állami támogatása | 102 008 |
| Céltartalék feloldása | 133 387 |
| Értékvesztés visszaírás | 41 539 |
| Behajtási költség megtérülés | 21 582 |
| Halasztott bevétel feloldása | 34 894 |
| Kapott késedelmi kamatok és bírságok | 35 281 |
| Káreseményekkel kapcsolatos bevételek | 16 982 |
| Kerekítés | 49 |
| Egyéb különféle bevételek | 6 813 |
| Összesen | 396 981 |

Egyéb ráfordítások

| Megnevezés | Összeg (eFt) |
|---|----------------|
| Káreseményekkel kapcsolatosan fizetendő kötelezettségek | 6 295 |
| Bírság, kötbér, késedelmi kamat | 1 675 |
| Környezetterhelési díj | 6 518 |
| Értékvesztés követelésekre | 26 690 |
| Közművezeték adó | 197 888 |
| Önkormányzati adók | 79 225 |
| Elkülönül alapokkal elszámolandó adók | 16 244 |
| Visszafizetendő támogatás | 68 |
| Selejtezett tárgyi eszközök és készletek nyilvántartás sz. értéke | 2 054 |
| Véglegesen, nem fejlesztési célra átadott pénzeszköz | 151 |
| Behajthatatlan követelés hitelezési vesztesége | 8 392 |
| Értékesített tárgyi eszközök | 2 571 |
| Térítés nélkül átadott víziközművek | 7 896 |
| Kerekítés | 17 |
| Üzletpolitikai támogatás | 4 824 |
| Idegenforgalmi Adó | 13 |
| Híányzó, megsemmisült, selejtezett anyagok könyvsz | 851 |
| Különféle egyéb ráfordítások | 3 727 |
| Összesen | 365 099 |

Kivételes nagyságú és előfordulású események

A tárgyévben kivételes nagyságú és előfordulású esemény nem volt.

Eredménykimutatás ágazati bontása

Eredménykimutatás

adatok eFt

| a) | A tétel megnevezése b) | Engedélyes tevékenység c=d+e | Ivóvíz- ágazat d) | Szennyvíz- ágazat e) | Másodlagos tevékenység f) | 2000. évi C. tv. szerinti eredmény-kimutatás g=d+e+f |
|--------------|--|------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------------|--|
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 5 509 983 | 2 546 320 | 2 963 663 | 591 983 | 6 101 966 |
| 02. | Exportértékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (01+02) | 5 509 983 | 2 546 320 | 2 963 663 | 591 983 | 6 101 966 |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | -5 078 | -1 965 | -3 113 | -23 364 | 28 442 |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | -146 123 | -49 056 | -97 067 | 0 | 146 123 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04) | 151 201 | 51 021 | 100 181 | 23 364 | 174 565 |
| III. | Egyéb bevételek | 384 056 | 97 018 | 287 038 | 12 925 | 396 981 |
| | Ebből: visszaírt értékvesztés | 40 188 | 10 152 | 30 036 | 1 353 | 41 540 |
| 05. | Anyagköltség | 1 564 984 | 646 901 | 918 083 | 124 368 | 1 689 352 |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 2 045 432 | 338 240 | 1 707 191 | 31 051 | 2 076 482 |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 221 248 | 102 797 | 118 451 | 12 742 | 233 990 |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke | 8 394 | 8 189 | 205 | 14 863 | 23 257 |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 14 996 | 6 890 | 8 106 | 251 068 | 266 064 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09) | 3 855 053 | 1 103 017 | 2 752 036 | 434 091 | 4 289 145 |
| 10. | Béreköltség | 1 529 013 | 507 560 | 1 021 453 | 72 714 | 1 601 727 |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 126 233 | 41 244 | 84 988 | 6 975 | 133 207 |
| 12. | Bérráulékok | 221 814 | 71 721 | 150 093 | 11 845 | 233 659 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12) | 1 877 060 | 620 525 | 1 256 535 | 91 534 | 1 968 593 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 247 723 | 59 993 | 187 731 | 4 583 | 252 306 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 347 994 | 150 697 | 197 297 | 17 104 | 365 098 |
| | ebből: értékvesztés | 25 440 | 11 017 | 14 423 | 1 250 | 26 690 |
| A. | Üzemi (üzleti) tev. eredménye (±II+III-IV-V-VI-VII) | -282 591 | 760 126 | -1 042 717 | 80 960 | -201 630 |
| 13. | Kapott (járó) osztalék, részesedés | | | | | 0 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | | | 0 |
| 14. | Részesed. érték. árfolyamnyeresége | | | | | 0 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | | | 0 |
| 15. | Befekt.pénzü. eszközök kamata árfolyamnyeresége | | | | | 0 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | | | 0 |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 | 0 | 0 | 44034 | 44034 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | | | 0 |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 0 | 0 | 0 | 305 | 305 |
| | Ebből: értékelési különbözet | | | | | 0 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17) | 0 | 0 | 0 | 44 339 | 44339 |
| 18. | Részesed. származó ráfordítás árfolyamvesztesége | | | | | 0 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | | | 0 |
| 19. | Befektetett pénzügyi eszközök sz. árf. vesztesége | | | | | 0 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | | | 0 |
| 20. | Fizetendő kamatok és kamat jellegű. ráfordítások | 0 | 0 | 0 | 974 | 974 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | | | 0 |
| 21. | Részesed. értékpapírok bankbetétek értékvesztesége | | | | | 0 |
| 22. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 0 | 0 | 0 | 136 | 136 |
| | Ebből: értékelési különbözet | | | | | 0 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22) | 0 | 0 | 0 | 1 110 | 1 110 |
| B. | Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX) | 0 | 0 | 0 | 43 229 | 43 229 |
| C. | Adózás előtti eredmény (±A±B) | -282 591 | 760 126 | -1 042 717 | 124 189 | -158 401 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. | Adózott eredmény (±C-X) | -282 591 | 760 126 | -1 042 717 | 124 189 | -158 401 |

Társasági adó levezetése

A Társaság 2022. évi gazdálkodása -158.401 eFt adózott eredménnyel zárult. Nem a Tao. szerinti jövedelem-(nyereség-) minimum alapján állapítja meg a fizetendő adót a társaság. Az Art. 91.A § (1) bekezdés szerint nyilatkozatot tesz.

Társasági adó csökkentő tételek **626 563 eFt**

- Adó tv. szerint az adóévre megállapított ÉCS: 451 637 eFt
- Jövőbeni köt. -re képzett céltartalék felhasználás: 133 387 eFt
- Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés: 41 539 eFt

Társasági adó növelő tételek **287 664 eFt**

- Számviteli tv. szerint az adóévre megállapított ÉCS: 252 306 eFt
- Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék: 0 eFt
- Követelésre elszámolt értékvesztés: 26 690 eFt
- Bírságok, késedelmi pótlékok: 125 eFt
- Elévült követelés: 8 392 eFt
- Támogatás: 151 eFt

Cash flow kimutatás

adatok eFt

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév |
|-------------|--|-----------------|-----------------|
| I. | Működési cash flow | 354 832 | -79 034 |
| 1a. | Adózás előtti eredmény +/- | 2 156 | -158 401 |
| | ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás | 50 962 | 121 867 |
| 1b. | Korrekciók az adózás előtti eredményben + | -85 361 | -177 970 |
| 01. | Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) | -83 205 | -336 371 |
| 02. | Elszámolt amortizáció + | 280 522 | 252 306 |
| 03. | Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/- | -13 098 | -12 795 |
| 04. | Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/- | 58 000 | -133 387 |
| 05. | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/- | -106 | 2 125 |
| 06. | Szállítói kötelezettség változása +/- | 11 375 | -138 295 |
| 07. | Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/- | -87 089 | 121 190 |
| 08. | Passzív időbeli elhatárolások változása +/- | 85 798 | 231 091 |
| 09. | Vevő követelés változása +/- | 131 324 | -118 538 |
| 10. | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/- | -96 237 | 277 173 |
| 11. | Aktív időbeli elhatárolások változása +/- | 67 548 | -9 027 |
| 12. | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) - | 0 | 0 |
| 13. | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés - | 0 | 0 |
| II. | Befektetési cash flow | -294 946 | -124 950 |
| 14. | Befektetett eszközök beszerzése - | -296 800 | -146 566 |
| 15. | Befektetett eszközök eladása + | 1 854 | 21 616 |
| 16. | Hosszú lej. nyújtott kölcsönök, bankbetétek törleszt., megszüntet. | 0 | 0 |
| 17. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek - | 0 | 0 |
| 18. | Kapott osztalék, részesedés + | 0 | 0 |
| III. | Finanszírozási cash flow | 81 927 | 179 524 |
| 19. | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele + | 0 | 0 |
| 20. | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele + | 0 | 0 |
| 21. | Hitel és kölcsön felvétele + | 13 413 | -191 710 |
| 22. | Véglegesen kapott pénzeszköz + | 85 361 | 385 198 |
| 23. | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) - | 0 | 0 |
| 24. | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése - | 0 | 0 |
| 25. | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése - | -16 847 | -13 964 |
| 26. | Véglegesen átadott pénzeszközök - | 0 | 0 |
| IV. | Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok) | 141 813 | -24 460 |
| 27. | Devizás pénzeszközök ártértékelése +/- | 0 | 0 |
| V. | Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) + | 141 813 | -24 460 |

Tájékoztató adatok

Részvény tulajdonosok

A Társaság tagjai, részvény összetétele 2021. december 31-én

| 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 |

Mérlegen kívüli tételek

Bérleti üzemeltetési szerződéshez kapcsolódó szerződés módosítások miatti halasztott eszköz használati díjak évenkénti bontásban (eFt):

| | |
|------|--------|
| 2016 | 70.678 |
| 2017 | 76.545 |
| 2018 | 97.217 |
| 2019 | 84.743 |
| 2020 | 12.075 |
| 2021 | 0 |
| 2022 | 0 |

Vagyonkezelési szerződéshez kapcsolódó önkormányzatok által nyilvántartott visszapótlási követelés és DPMV Zrt. által nyilvántartott visszapótlási kötelezettség különbözet adódik az eltérő amortizációk miatt.

Vagyonkezeléshez kapcsolódó visszapótlási kötelezettség

| Település | Ágazat | Nyitó | Visszapótlási kötelezet. (+) | Visszapótlás (-) | Nettó visszapótlás |
|---|------------------|--------------------|------------------------------|-------------------|--------------------|
| | | 2022.01.01 | 2022. évi | 2022. évi | 2022.12.31 |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | víz | -22 906 683 | 9 052 534 | 14 329 455 | -28 183 604 |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | szennyvíz | 98 210 409 | 42 472 171 | 20 915 263 | 119 767 318 |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | | 75 303 726 | 51 524 705 | 35 244 718 | 91 583 714 |
| Áporka Község Önkormányzata | víz | 4 499 520 | 1 414 896 | 1 742 901 | 4 171 515 |
| Áporka Község Önkormányzata | szennyvíz | 14 695 601 | 6 839 695 | 3 020 272 | 18 515 024 |
| Áporka Község Önkormányzata | | 19 195 121 | 8 254 591 | 4 763 173 | 22 686 539 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | víz | -1 552 864 | 4 603 034 | 857 428 | 2 192 742 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | szennyvíz | 50 387 416 | 17 718 077 | 11 150 140 | 56 955 353 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | | 48 834 552 | 22 321 111 | 12 007 568 | 59 148 095 |
| Szigetszentmárton Község Önkormányzata | víz | 928 919 | 2 162 158 | 820 854 | 2 270 223 |
| Szigetszentmárton Község Önkormányzata | szennyvíz | 29 042 200 | 13 272 794 | 5 623 635 | 36 691 359 |
| Szigetszentmárton Község Önkormányzata | | 29 971 119 | 15 434 952 | 6 444 489 | 38 961 582 |
| Majosháza Község Önkormányzata | víz | 4 389 155 | 1 969 815 | 665 448 | 5 693 522 |
| Majosháza Község Önkormányzata | szennyvíz | 8 824 575 | 9 013 786 | 3 724 384 | 14 113 976 |
| Majosháza Község Önkormányzata | | 13 213 730 | 10 983 601 | 4 389 832 | 19 807 498 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | víz | 89 547 223 | 7 405 968 | 20 995 678 | 75 957 513 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | szennyvíz | 74 821 515 | 32 528 510 | 13 706 155 | 93 643 870 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | | 164 368 738 | 39 934 478 | 34 701 833 | 169 601 383 |
| ÖSSZESEN | <i>víz</i> | 74 905 270 | 26 608 405 | 39 411 764 | 62 101 911 |
| ÖSSZESEN | <i>szennyvíz</i> | 275 981 715 | 121 845 034 | 58 139 849 | 339 686 901 |
| MIND ÖSSZESEN | | 350 886 985 | 148 453 439 | 97 551 613 | 401 788 812 |

Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felsővezetés információk

Vezető tisztségviselők és járandósága

| Állományi csoport | Előző év | | Tárgy év | |
|----------------------------------|------------------------|---|-----------------------|---|
| | Átl.stat. létszám (fő) | Béreköltség és szem. jellegű kifizetés (eFt/év) | Átl.stat. létsz. (fő) | Béreköltség és szem. jellegű kifizetés (eFt/év) |
| Igazgatótanács tagok | 5 | 18 000 | 5 | 18 000 |
| FB és Szakmai tanácsadó testület | 3 | 5 640 | 3 | 5 648 |
| Vezető tisztségviselők | 4 | 61 986 | 4 | 77 368 |
| Összesen | 12 | 85 626 | 12 | 101 016 |

Vezetők tisztségviselők részére előleg, kölcsön kifizetése nem történt, nevükben a társaság garanciát nem vállalt.

Könyvvizsgáló díjazása: 5.575 eFt + ÁFA / év. Egyéb, nem könyvvizsgálati szolgáltatás nem történt.

Áremelkedés hatása a vállalkozás tevékenységére

A DPMV Zrt a működtetéshez szükséges költségeket, ráfordítást teljeskörűen kiegyenlítette, a munkavállalók béreit és azok közterheit kifizette, az adókat és egyéb felügyeleti díjakat kifizette, Tulajdonosokkal szembeni éveken átnyúló göngyöltett elszámolások kivételével nincs tartozása. Hitelállománnyal nem rendelkezik a Társaság. Bevéttel nem fedezett költségeire a Társaság támogatásban nem részesült megalakulása óta.

2022.01.01-től a víziközmű működtetés gazdaságos finanszírozása túl mutat a Társaság lehetőségein, ugyanis a befagyasztott díjak nem tartalmazzák a Társaság által nem befolyásolható áremelkedéseket. 2022-es évre vonatkozóan az áremelkedések (elektromos energia, gázenergia, üzemanyag) -158.401 eFt veszteséget generáltak,

Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés

A Társaság tevékenységei végzése során keletkező veszélyes hulladékot (akkumulátor, olaj, festékes flakon, doboz, rongy, elektronikai hulladék) belső szabályzatainkban foglaltak szerint az erre a célra kialakított szelektív veszélyes hulladék gyűjtőkben gyűjti, majd megfelelő hatósági engedélyekkel, jogosultságokkal rendelkező partnerekkel történik az elszállíttatása.

Az év során keletkezett és elszállított hulladékok részletezése

Pécel szennyvíztisztító telep:

- Szennyvíziszap (EWC 190 805): 2179,34 tonna
- Rácsszemét (EWC 190 801): 30,32 tonna
- Homokfogó üledék (EWC 190 802): 29,17 tonna

Kiskunlacháza szennyvíztisztító telep:

- Szennyvíziszap (EWC 190 805): 723,95 tonna
- Rácsszemét (EWC 190 801): 26,94 tonna

Dunavarsány szennyvíztisztító telep:

- Rácsszemét (EWC 190 801): 154,89 tonna
- Kevert építési, bont. Hulladék (EWC 170 904): 11,77 tonna
- Szennyvíziszap (EWC 19 08 05): 3892,49 tonna

Szigethalom vízmű:

- Kevert építési-bontási hulladék (EWC 170 904): 0,69 tonna

Vecsés végátemelő:

- Lomhulladék, eseti szállítás (EWC 200 307): 11,83 tonna
- Rácsszemét (EWC 19 08 01): 2,66 tonna

Gyál ivóvíz tisztító mű:

- Lomhulladék (EWC 200 307): 10,07 tonna

Gyál vízműtelep veszélyes hulladékok

| Megnevezése | EWC kód | Nyitó észlet (kg) | Keletkezett (kg) | Elszállított (kg) |
|--|----------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Egyéb motor-, hajtómű- és kenőolajok | 130 208 | 48 | 68 | 116 |
| Hulladékká vált toner | 08 03 17 | 0 | 64 | 64 |
| Fénycsövek | 200121 | 0 | 24 | 24 |
| Vegyszeres műanyag csomagolási hulladék | 150110 | 0 | 63 | 63 |
| Elektronikai hulladék | 200135 | 0 | 1.049 | 1.049 |
| Veszélyes anyagokkal szennyezett szűrőanyagok (olajos rongy) | 150202 | 0 | 314 | 314 |
| Bizalmas iratok ellenőrzött megsemmisítése | 200101 | 0 | 569 | 569 |

Munkavállalók és személyi jellegű kifizetések

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

adatok fő; eFt

| Állományi csoport | Előző év | | Tárgy év | | Változás % | |
|-------------------|------------|------------------|------------|------------------|---------------|---------------|
| | Fő | Kereset | Fő | Kereset | Fő | Kereset |
| Teljes munkaidő | 310 | 1 561 443 | 310 | 1 623 006 | 0 | 103,94 |
| - Fizikai | 206 | 945 372 | 203 | 962 063 | 0,9854 | 101,76 |
| - Szellemi | 104 | 616 071 | 107 | 660 943 | 1,0288 | 107,28 |
| Egyéb | 18 | 50 216 | 17 | 47 813 | 0,9444 | 0,9521 |
| Összesen | 328 | 1 611 659 | 327 | 1 670 819 | 0,9969 | 1,0367 |

Bérfelrakatok jogcímenként (adatok eFt-ban)

| Jogcím | Előző év | Tárgy év | Változás % |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Szociális hozzájárulási adó | 239 508 | 201 861 | 84,28 |
| Szakképzési hozzájárulás | 22 228 | 0 | 0 |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 17 964 | 22 213 | 123,65 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 0 | 0 | -- |
| Egyéb bérfelrakatok | 8 885 | 9 586 | 107,89 |
| Összesen | 288 585 | 233 659 | 80,97 |

Mellékletek Befektetési tükör

| Megnevezés | Bruttó (Ft) | | | | Értéksökkenés (Ft) | | | | Nettó (Ft) | | | |
|--|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Egyenleg | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Egyenleg | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Egyenleg |
| Vagyon értékű jogok (saját) | 45 574 154 | 0 | 3 113 634 | 48 687 788 | 29 909 971 | 0 | 2 477 652 | 32 387 623 | 15 664 183 | 2 477 652 | 3 113 634 | 16 300 165 |
| Vagyon értékű jogok (vagyonkezel) | 11 966 088 | 0 | 15 410 000 | 27 376 088 | 4 002 173 | 0 | 911 172 | 4 913 345 | 7 963 915 | 911 172 | 15 410 000 | 22 462 743 |
| Szellemi termékek (saját) | 45 161 721 | 0 | 0 | 45 161 721 | 35 042 398 | 0 | 4 097 524 | 39 139 922 | 10 119 323 | 4 097 524 | 0 | 6 021 799 |
| 200.000 Ft érték alatti immat.javak (saját) | 221 561 | 0 | 0 | 221 561 | 221 561 | 0 | 0 | 221 561 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 102 923 524 | 0 | 18 523 634 | 121 447 158 | 69 176 103 | 0 | 7 486 348 | 76 662 451 | 33 747 421 | 7 486 348 | 18 523 634 | 44 784 707 |
| Telkek (saját) | 2 336 000 | 0 | 0 | 2 336 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 336 000 | 0 | 0 | 2 336 000 |
| Telkek (vagyonkezel) | 110 152 366 | 0 | 0 | 110 152 366 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110 152 366 | 0 | 0 | 110 152 366 |
| Épületek (saját) | 6 211 634 | 0 | 3 622 835 | 9 834 469 | 2 295 593 | 0 | 127 514 | 2 423 107 | 3 916 041 | 127 514 | 3 622 835 | 7 411 362 |
| Épületek (vagyonkezel) | 851 183 715 | 0 | 604 896 | 851 788 611 | 46 929 099 | 0 | 6 743 476 | 53 672 575 | 804 254 616 | 6 743 476 | 604 896 | 798 116 036 |
| Építmények, bekötések, víziközművek (saját) | 2 878 645 | 0 | 0 | 2 878 645 | 1 184 510 | 0 | 96 245 | 1 280 755 | 1 694 135 | 96 245 | 0 | 1 597 890 |
| Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezel) | 10 359 623 697 | 0 | 39 611 032 | 10 399 234 729 | 573 134 949 | 0 | 79 384 837 | 652 519 786 | 9 786 488 748 | 79 384 837 | 39 611 032 | 9 746 714 943 |
| Ingatlanok összesen | 11 332 386 057 | 0 | 43 838 763 | 11 376 224 820 | 623 544 151 | 0 | 86 352 072 | 709 896 223 | 10 708 841 906 | 86 352 072 | 43 838 763 | 10 666 328 597 |
| Rfien. termelő gépek, berendezések (saját) | 248 669 622 | -15 072 504 | 8 690 735 | 242 287 853 | 241 893 998 | -14 835 213 | 908 177 | 227 966 962 | 6 775 624 | -13 927 036 | -6 381 769 | 14 320 891 |
| Rfien. termelő gépek, berendezések (vagyonkezel) | 670 024 974 | 0 | 29 907 308 | 699 932 282 | 479 144 158 | 0 | 57 104 572 | 536 248 730 | 190 880 816 | 57 104 572 | 29 907 308 | 163 683 552 |
| Rfien termelő gépek, ber. (idegen eszk.felújítás) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Term-ben közv. részlv. járművek (saját) | 535 574 589 | -30 453 500 | 7 050 428 | 512 171 517 | 360 104 315 | -16 159 545 | 44 239 287 | 388 184 057 | 175 470 274 | 28 079 742 | -23 403 072 | 123 987 460 |
| Működőtő gépek, berendezések (saját) | 57 938 366 | -3 047 443 | 2 445 999 | 57 336 922 | 42 191 366 | -1 997 669 | 3 681 415 | 43 875 112 | 15 747 000 | 1 683 746 | -601 444 | 13 461 810 |
| Működőtő gépek, berendezések (vagyonkezel) | 5 294 397 | 0 | 226 052 | 5 520 449 | 3 386 032 | 0 | 329 353 | 3 715 385 | 1 908 365 | 329 353 | 226 052 | 1 805 064 |
| Rendszerfüggetlen vízközmű (vízórák) (saját) | 264 151 149 | -29 386 422 | 67 596 281 | 302 361 008 | 138 951 389 | -21 302 289 | 28 585 642 | 146 234 743 | 125 199 760 | 7 283 354 | 38 209 859 | 156 126 266 |
| Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) (vagyonkezel) | 26 377 380 | -250 600 | 15 755 566 | 41 882 346 | 11 462 396 | -241 812 | 3 866 650 | 15 087 235 | 14 914 984 | 3 624 839 | 15 504 966 | 26 795 112 |
| 200.000 Ft alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vke) | 8 529 327 | 0 | 287 359 | 8 816 686 | 8 529 327 | 0 | 287 359 | 8 816 686 | 0 | 287 359 | 287 359 | 0 |
| 200.000 Ft alatti működőtő eszközök (saját) | 5 946 326 | -49 522 | 610 777 | 6 507 581 | 5 946 326 | -49 522 | 610 777 | 6 507 581 | 0 | 561 255 | 561 255 | 0 |
| 200.000 Ft alatti működőtő eszközök (vagyonkezel) | 44 671 | 0 | 0 | 44 671 | 44 671 | 0 | 0 | 44 671 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Műszaki gépek, berendezések, járművek össz. | 1 822 550 801 | -78 259 991 | 132 570 505 | 1 876 861 315 | 1 291 653 978 | -54 586 049 | 139 613 232 | 1 376 681 161 | 530 896 823 | 85 027 183 | 54 310 514 | 500 180 154 |
| Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját) | 23 386 072 | -26 000 | 4 319 860 | 27 679 932 | 12 219 583 | -26 000 | 2 985 393 | 15 178 976 | 11 166 489 | 2 959 393 | 4 293 860 | 12 500 956 |
| Üzemi gép, berend., felszerelés (vagyonkezel) | 519 805 | 0 | 0 | 519 805 | 202 460 | 0 | 67 831 | 270 291 | 317 345 | 67 831 | 0 | 249 514 |
| Egyéb járművek (saját) | 32 479 105 | 0 | 6 296 012 | 38 775 117 | 24 596 706 | 0 | 3 439 877 | 28 036 583 | 7 882 399 | 3 439 877 | 6 296 012 | 10 738 534 |
| Irodai, igazgatási berendezés (saját) | 19 751 864 | -1 702 860 | 0 | 18 049 004 | 18 005 679 | -1 652 860 | 513 263 | 16 866 082 | 1 746 185 | -1 139 597 | -1 702 860 | 1 182 922 |
| Számlástechnikai berendezések (saját) | 58 859 176 | -976 395 | 4 650 984 | 62 533 765 | 44 049 738 | -959 695 | 7 628 536 | 50 718 579 | 14 809 438 | 6 668 841 | 3 674 589 | 11 815 186 |
| Számlástechnikai berendezések (vagyonkezel) | 869 000 | 0 | 0 | 869 000 | 869 000 | 0 | 0 | 869 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Idegen eszközön végzett beruházás (saját) | 6 956 796 | 0 | 0 | 6 956 796 | 4 962 828 | 0 | 46 176 | 5 009 004 | 1 993 968 | 46 176 | 0 | 1 947 792 |
| 200.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját) | 35 479 586 | -1 749 852 | 4 173 480 | 37 903 214 | 35 479 586 | -1 749 852 | 4 173 480 | 37 903 214 | 0 | 2 423 628 | 2 423 628 | 0 |
| Kisértékű tárgyi eszköz 200.000 Ft alatt | 9 019 899 | -98 780 | 0 | 8 921 119 | 9 019 899 | -98 780 | 0 | 8 921 119 | 0 | -98 780 | -98 780 | 0 |
| Egyéb berendezések, járművek összesen | 187 321 304 | -4 553 887 | 19 440 336 | 202 207 753 | 149 405 479 | -4 487 187 | 18 854 556 | 163 772 848 | 37 915 825 | 14 367 369 | 14 886 449 | 38 434 905 |
| Mind összesen | 13 445 181 686 | -82 813 778 | 214 373 238 | 13 576 741 046 | 2 133 779 711 | -59 073 236 | 252 306 208 | 2 327 012 683 | 11 311 401 974 | 193 232 972 | 131 559 360 | 11 249 728 362 |

Befektetett eszközök bruttó értéke

| Megnevezés | Bruttó érték (Ft) | | | |
|--|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Egyenleg |
| <i>Saját tulajdonú eszközök</i> | | | | |
| Vagyoni értékű jogok (saját) | 45 574 154 | 0 | 3 113 634 | 48 687 788 |
| Szellemi termékek (saját) | 45 161 721 | 0 | 0 | 45 161 721 |
| 200.000 Ft érték alatti immat.javak (saját) | 221 561 | 0 | 0 | 221 561 |
| Immateriális javak összesen | 90 957 436 | 0 | 3 113 634 | 94 071 070 |
| Telkek (saját) | 2 336 000 | 0 | 0 | 2 336 000 |
| Épületek (saját) | 6 211 634 | 0 | 3 622 835 | 9 834 469 |
| Építmények, bekötések, víziközművek (saját) | 2 878 645 | 0 | 0 | 2 878 645 |
| Ingtalanok összesen | 11 426 279 | 0 | 3 622 835 | 15 049 114 |
| Rflen. termelő gépek, berendezések (saját) | 248 669 622 | -15 072 504 | 8 690 735 | 242 287 853 |
| Rftlen termelő gépek, ber. (idegen eszközök felújítás) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Term-ben közvetlenül résztvevő járművek (saját) | 535 574 589 | -30 453 500 | 7 050 428 | 512 171 517 |
| Működtető gépek, berendezések (saját) | 57 938 366 | -3 047 443 | 2 445 999 | 57 336 922 |
| Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját) | 264 151 149 | -29 386 422 | 67 596 281 | 302 361 008 |
| 200.000 Ft alatti működtető eszközök (saját) | 5 946 326 | -49 522 | 610 777 | 6 507 581 |
| Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen | 1 112 280 052 | -78 009 391 | 86 394 220 | 1 120 664 881 |
| Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját) | 23 386 072 | -26 000 | 4 319 860 | 27 679 932 |
| Egyéb járművek (saját) | 32 479 105 | 0 | 6 296 012 | 38 775 117 |
| Irodai, igazgatási berendezés (saját) | 19 751 864 | -1 702 860 | 0 | 18 049 004 |
| Számítástechnikai berendezések (saját) | 58 859 176 | -976 395 | 4 650 984 | 62 533 765 |
| Idegen eszközön végzett beruházás (saját) | 6 956 796 | 0 | 0 | 6 956 796 |
| 200.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját) | 35 479 586 | -1 749 852 | 4 173 480 | 37 903 214 |
| Kisértékű tárgyi eszköz 200.000 Ft alatt | 9 019 899 | -98 780 | 0 | 8 921 119 |
| Egyéb berendezések, járművek összesen | 185 932 499 | -4 553 887 | 19 440 336 | 200 818 948 |
| Saját tulajdonú eszközök összesen | 1 400 596 266 | -82 563 278 | 112 571 025 | 1 430 604 013 |
| <i>Önkormányzati tulajdonú vagyongezelt eszközök</i> | | | | |
| Vagyoni értékű jogok (vagyongezelt) | 11 966 088 | 0 | 15 410 000 | 27 376 088 |
| Immateriális javak összesen | 11 966 088 | 0 | 15 410 000 | 27 376 088 |
| Telkek (vagyongezelt) | 110 152 366 | 0 | 0 | 110 152 366 |
| Épületek (vagyongezelt) | 851 183 715 | 0 | 604 896 | 851 788 611 |
| Építmények, bekötések, víziközművek (vagyongezelt) | 10 359 623 697 | 0 | 39 611 032 | 10 399 234 729 |
| Ingtalanok összesen | 11 320 959 778 | 0 | 40 215 928 | 11 361 175 706 |
| Rflen. termelő gépek, berendezések (vagyongezelt) | 670 024 974 | 0 | 29 907 308 | 699 932 282 |
| Működtető gépek, berendezések (vagyongezelt) | 5 294 397 | 0 | 226 052 | 5 520 449 |
| Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) (vagyongezelt) | 26 377 380 | -250 600 | 15 755 566 | 41 882 346 |
| 200.000 Ft alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vke) | 8 529 327 | 0 | 287 359 | 8 816 686 |
| 200.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyongezelt) | 44 671 | 0 | 0 | 44 671 |
| Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen | 710 270 749 | -250 600 | 46 176 285 | 756 196 434 |
| Üzemi gép, berend.,felszerelés (vagyongezelt) | 519 805 | 0 | 0 | 519 805 |
| Számítástechnikai berendezések (vagyongezelt) | 869 000 | 0 | 0 | 869 000 |
| Egyéb berendezések, járművek összesen | 1 388 805 | 0 | 0 | 1 388 805 |
| Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen | 12 044 585 420 | -250 600 | 101 802 213 | 12 146 137 033 |
| MIND ÖSSZESEN | 13 445 181 686 | -82 813 878 | 214 373 238 | 13 576 741 046 |

Befektetett eszközök értékcsökkenése

| Megnevezés | Értékcsökkenés (Ft) | | | |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Egyenleg |
| <i>Saját tulajdonú eszközök</i> | | | | |
| Vagyon értékű jogok értékcsökkenése (saját) | 29 909 971 | 0 | 2 477 652 | 32 387 623 |
| Szellemi termékek értékcsökkenése (saját) | 35 042 398 | 0 | 4 097 524 | 39 139 922 |
| Kisértékű immat. javak értékcsökkenése (saját) | 221 561 | 0 | 0 | 221 561 |
| Immateriális javak écs. összesen | 65 173 930 | 0 | 6 575 176 | 71 749 106 |
| Épületek terv sz. ÉCS (saját) | 2 295 593 | 0 | 127 514 | 2 423 107 |
| Építmények, bekötések, vízi m. terv sz. ÉCS (saját) | 1 184 510 | 0 | 96 245 | 1 280 755 |
| Ingtatlanok écs összesen | 3 480 103 | 0 | 223 759 | 3 703 862 |
| Rflen. termelő gépek berendezések ÉCS (saját) | 241 893 998 | -14 835 213 | 908 177 | 227 966 962 |
| Term. közv. részvevő járművek ÉCS (saját) | 360 104 315 | -16 159 545 | 44 239 287 | 388 184 057 |
| Működtető gépek, berendezések ÉCS (saját) | 42 191 366 | -1 997 669 | 3 681 415 | 43 875 112 |
| Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (saját) | 138 951 389 | -21 302 289 | 28 585 642 | 146 234 743 |
| 200.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS (saját) | 5 946 326 | -49 522 | 610 777 | 6 507 581 |
| Rftlen gép, ber. (idegen) écs | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen | 789 087 394 | -54 344 238 | 78 025 298 | 812 768 455 |
| Egyéb gépek berendezések ÉCS (saját) | 12 219 583 | -26 000 | 2 985 393 | 15 178 976 |
| Egyéb járművek ÉCS (saját) | 24 596 706 | 0 | 3 439 877 | 28 036 583 |
| Irodai igazgatási berendezések ÉCS (saját) | 18 005 679 | -1 652 860 | 513 263 | 16 866 082 |
| Számítástechnikai berendezések ÉCS (saját) | 44 049 738 | -959 695 | 7 628 536 | 50 718 579 |
| Idegen eszközön végzett beruházás ÉCS (saját) | 4 962 828 | 0 | 46 176 | 5 009 004 |
| 200.000 Ft alatti egyéb berendezés ÉCS (saját) | 35 479 586 | -1 749 852 | 4 173 480 | 37 903 214 |
| Kisértékű tárgyi eszköz 200.000 Ft alatt | 9 019 899 | -98 780 | 0 | 8 921 119 |
| Egyéb berendezés, jármű écs összesen | 148 334 019 | -4 487 187 | 18 786 725 | 162 633 557 |
| Saját tulajdonú eszközök écs. összesen | 1 006 075 446 | -58 831 425 | 103 610 958 | 1 050 854 980 |
| <i>Önkormányzati tulajdonú vagyongezelt eszközök</i> | | | | |
| Vagyon értékű jogok értékcsökkenése (vagyongezelt) | 4 002 173 | 0 | 911 172 | 4 913 345 |
| Immateriális javak écs. összesen | 4 002 173 | 0 | 911 172 | 4 913 345 |
| Telkek terv sz. ÉCS (vagyongezelt) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Épületek terv sz. ÉCS (vagyongezelt) | 46 929 099 | 0 | 6 743 476 | 53 672 575 |
| Építmények, bekötések, vízi m. terv ÉCS (vagyongezelt) | 573 134 949 | 0 | 79 384 837 | 652 519 786 |
| Ingtatlanok écs összesen | 620 064 048 | 0 | 86 128 313 | 706 192 361 |
| Rflen. termelő gépek, berendezések ÉCS (vagyongezelt) | 479 144 158 | 0 | 57 104 572 | 536 248 730 |
| Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyongezelt) | 3 386 032 | 0 | 329 353 | 3 715 385 |
| Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyongezelt) | 11 462 396 | -241 812 | 3 866 650 | 15 087 235 |
| 200.000 Ft alatti rfüggetlen gép, ber. ÉCS (vkeze | 8 529 327 | 0 | 287 359 | 8 816 686 |
| 200.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS (vagyongezelt) | 44 671 | 0 | 0 | 44 671 |
| Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen | 502 566 584 | -241 812 | 61 587 934 | 563 912 707 |
| Egyéb gépek berendezések ÉCS (vagyongezelt) | 202 460 | 0 | 67 831 | 270 291 |
| Számítástechnikai berendezések ÉCS (vagyongezelt) | 869 000 | 0 | 0 | 869 000 |
| Egyéb berendezés, jármű écs összesen | 1 071 460 | 0 | 67 831 | 1 139 291 |
| Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen | 1 127 704 265 | -241 812 | 148 695 250 | 1 276 157 704 |
| MIND ÖSSZESEN | 2 133 779 711 | -59 073 236 | 252 306 208 | 2 327 012 683 |

Befektetett eszközök nettó értéke

| Megnevezés | Nettó érték (Ft) | | | |
|--|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Egyenleg |
| <i>Saját tulajdonú eszközök</i> | | | | |
| Vagyon értékű jogok (saját) | 15 664 183 | 2 477 652 | 3 113 634 | 16 300 165 |
| Szellemi termékek (saját) | 10 119 323 | 4 097 524 | 0 | 6 021 799 |
| 200.000 Ft érték alatti immat.javak (saját) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 25 783 506 | 6 575 176 | 3 113 634 | 22 321 964 |
| Telkek (saját) | 2 336 000 | 0 | 0 | 2 336 000 |
| Épületek (saját) | 3 916 041 | 127 514 | 3 622 835 | 7 411 362 |
| Építmények, bekötések, víziközmű | 1 694 135 | 96 245 | 0 | 1 597 890 |
| Ingtatlanok összesen | 7 946 176 | 223 759 | 3 622 835 | 11 345 252 |
| Rflen. termelő gépek, berendez | 6 775 624 | -13 927 036 | -6 381 769 | 14 320 891 |
| Rflen. termelő gépek, berendez (Idegen) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Term-ben közv. résztv. járműve | 175 470 274 | 28 079 742 | -23 403 072 | 123 987 460 |
| Működtető gépek, berendezések | 15 747 000 | 1 683 746 | -601 444 | 13 461 810 |
| Rendszerfüggetlen víziközmű | 125 199 760 | 7 283 354 | 38 209 859 | 156 126 266 |
| 200.000 Ft alatti működtető eszközök (saját) | 0 | 561 255 | 561 255 | 0 |
| Műszaki gép, berendezés, jármű összesen | 323 192 658 | 23 681 061 | 8 384 829 | 307 896 427 |
| Üzemi gép, berendezés, felszer | 11 166 489 | 2 959 393 | 4 293 860 | 12 500 956 |
| Egyéb járművek (saját) | 7 882 399 | 3 439 877 | 6 296 012 | 10 738 534 |
| Irodai, igazgatási berendezés | 1 746 185 | -1 139 597 | -1 702 860 | 1 182 922 |
| Számítástechnikai berendezések | 14 809 438 | 6 668 841 | 3 674 589 | 11 815 186 |
| Idegen eszközön végzett beruházás | 1 993 968 | 46 176 | 0 | 1 947 792 |
| 200.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját) | 0 | 2 423 628 | 2 423 628 | 0 |
| Kisértékű tárgyi eszköz 200.000 Ft alatt | 0 | -98 780 | -98 780 | 0 |
| Egyéb berendezés, jármű összesen | 37 598 480 | 14 299 538 | 14 886 449 | 38 185 391 |
| Saját tulajdonú eszközök összesen | 394 520 819 | 44 779 534 | 30 007 747 | 379 749 033 |
| <i>Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelésbe vett eszközök</i> | | | | |
| Vagyon értékű jogok (vagyonkezelt) | 7 963 915 | 911 172 | 15 410 000 | 22 462 743 |
| Immateriális javak összesen | 7 963 915 | 911 172 | 15 410 000 | 22 462 743 |
| Telkek (vagyonkezelt) | 110 152 366 | 0 | 0 | 110 152 366 |
| Épületek (vagyonkezelt) | 804 254 616 | 6 743 476 | 604 896 | 798 116 036 |
| Építmények, bekötések, víziközművek | 9 786 488 748 | 79 384 837 | 39 611 032 | 9 746 714 943 |
| Ingtatlanok összesen | 10 700 895 730 | 86 128 313 | 40 215 928 | 10 654 983 345 |
| Rflen. termelő gépek, berendez | 190 880 816 | 57 104 572 | 29 907 308 | 163 683 552 |
| Működtető gépek, berendezések | 1 908 365 | 329 353 | 226 052 | 1 805 064 |
| Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) | 14 914 984 | 3 624 839 | 15 504 966 | 26 795 112 |
| 200.000 Ft alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vke) | 0 | 287 359 | 287 359 | 0 |
| 200.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyonkezelt) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Műszaki gép, berendezés, jármű összesen | 207 704 165 | 61 346 123 | 45 925 685 | 192 283 728 |
| Üzemi gép, berend.,felszerelés (vagyonkezelt) | 317 345 | 67 831 | 0 | 249 514 |
| Számítástechnikai berendezések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb berendezés, jármű összesen | 317 345 | 67 831 | 0 | 249 514 |
| Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen | 10 916 881 155 | 148 453 439 | 101 551 613 | 10 869 979 330 |
| MIND ÖSSZESEN | 11 311 401 974 | 193 232 972 | 131 559 360 | 11 249 728 362 |

Vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke

| Megnevezés | Bruttó érték (Ft) | | | |
|---|-----------------------|-----------------|--------------------|-----------------------|
| | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Egyenleg |
| Vagyon értékű jogok (vagyonkezelte) | 11 966 088 | 0 | 15 410 000 | 27 376 088 |
| Immateriális javak összesen | 11 966 088 | 0 | 15 410 000 | 27 376 088 |
| Telkek (vagyonkezelte) | 110 152 366 | 0 | 0 | 110 152 366 |
| Épületek (vagyonkezelte) | 851 183 715 | 0 | 604 896 | 851 788 611 |
| Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezelte) | 10 359 623 697 | 0 | 39 611 032 | 10 399 234 729 |
| Ingtatlanok összesen | 11 320 959 778 | 0 | 40 215 928 | 11 361 175 706 |
| Rflen. termelő gépek, berendezések (vagyonkezelte) | 670 024 974 | 0 | 29 907 308 | 699 932 282 |
| Működtető gépek, berendezések (vagyonkezelte) | 5 294 397 | 0 | 226 052 | 5 520 449 |
| Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) (vagyonkezelte) | 26 377 380 | -250 600 | 15 755 566 | 41 882 346 |
| 200.000 Ft alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vke | 8 529 327 | 0 | 287 359 | 8 816 686 |
| 200.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyonkezelte) | 44 671 | 0 | 0 | 44 671 |
| Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen | 710 270 749 | -250 600 | 46 176 285 | 756 196 434 |
| Üzemi gép, berend.,felszerelés (vagyonkezelte) | 519 805 | 0 | 0 | 519 805 |
| Számítástechnikai berendezések (vagyonkezelte) | 869 000 | 0 | 0 | 869 000 |
| Egyéb berendezések, járművek összesen | 1 388 805 | 0 | 0 | 1 388 805 |
| Mind összesen | 12 044 585 420 | -250 600 | 101 802 213 | 12 146 137 033 |

Vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke adatok eFt

| Település | Ágazat | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Záró |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|----------------|-------------------|
| Dunavarsány Város ÖNK | víz | 1 466 032 | 0 | 14 329 | 1 480 362 |
| Dunavarsány Város ÖNK | szennyvíz | 2 672 788 | 0 | 20 915 | 2 693 703 |
| Dunavarsány Város ÖNK | összesen | 4 138 820 | 0 | 35 245 | 4 174 065 |
| Áporka Község ÖNK | víz | 238 828 | -240 | 1 983 | 240 571 |
| Áporka Község ÖNK | szennyvíz | 409 321 | 0 | 3 020 | 412 341 |
| Áporka Község ÖNK | összesen | 648 149 | -240 | 5 003 | 652 912 |
| Délegyháza Község ÖNK | víz | 686 929 | 0 | 857 | 687 786 |
| Délegyháza Község ÖNK | szennyvíz | 1 309 066 | 0 | 11 150 | 1 320 216 |
| Délegyháza Község ÖNK | összesen | 1 995 995 | 0 | 12 008 | 2 008 002 |
| Szigetszentmárton Község ÖNK | víz | 326 154 | -2 | 823 | 326 975 |
| Szigetszentmárton Község ÖNK | szennyvíz | 800 018 | 0 | 5 624 | 805 641 |
| Szigetszentmárton Község ÖNK | összesen | 1 126 172 | -2 | 6 446 | 1 132 616 |
| Majosháza Község ÖNK | víz | 277 037 | 0 | 665 | 277 702 |
| Majosháza Község ÖNK | szennyvíz | 528 316 | 0 | 3 724 | 532 040 |
| Majosháza Község ÖNK | összesen | 805 352 | 0 | 4 390 | 809 742 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | víz | 1 326 375 | -9 | 25 005 | 1 351 370 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | szennyvíz | 2 003 723 | 0 | 13 706 | 2 017 429 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | összesen | 3 330 098 | -9 | 38 711 | 3 368 799 |
| Dunavarsányi Üzemigazgatóság | | 12 044 585 | -251 | 101 802 | 12 146 137 |

Vagyonkezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció

| Megnevezés | Értékcsökkenés (Ft) | | | |
|---|----------------------|-----------------|--------------------|----------------------|
| | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Egyenleg |
| Vagyon értékű jogok értékcsökkenése(vagyonkezelt) | 4 002 173 | 0 | 911 172 | 4 913 345 |
| Immateriális javak écs. összesen | 4 002 173 | 0 | 911 172 | 4 913 345 |
| Telkek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt) | 46 929 099 | 0 | 6 743 476 | 53 672 575 |
| Építmények,bekötések,vizim.terv ÉCS(vagyonkezelt) | 573 134 949 | 0 | 79 384 837 | 652 519 786 |
| Ingtatlanok écs összesen | 620 064 048 | 0 | 86 128 313 | 706 192 361 |
| Rflén.termelő gépek,berendezések ÉCS(vagyonkezelt) | 479 144 158 | 0 | 57 104 572 | 536 248 730 |
| Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelt) | 3 386 032 | 0 | 329 353 | 3 715 385 |
| Rflén. víziközművek (vázorák) ÉCS (vagyonkezelt) | 11 462 396 | -241 812 | 3 866 650 | 15 087 235 |
| 200.000 Ft alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vke | 8 529 327 | 0 | 287 359 | 8 816 686 |
| 200.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyonkezelt) | 44 671 | 0 | 0 | 44 671 |
| Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen | 502 566 584 | -241 812 | 61 587 934 | 563 912 707 |
| Egyéb gépek berendezések ÉCS (vagyonkezelt) | 202 460 | 0 | 67 831 | 270 291 |
| Számítástechniai berendezések ÉCS (vagyonkezelt) | 869 000 | 0 | 0 | 869 000 |
| Egyéb berendezés, jármű écs összesen | 1 071 460 | 0 | 67 831 | 1 139 291 |
| Mind összesen | 1 127 704 265 | -241 812 | 148 695 250 | 1 276 157 704 |

Vagyonkezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció adatok eFt

| Település | Ágazat | Elszámolt amortizáció (Ft) | | |
|---|------------------|----------------------------|----------------|------------------|
| | | Nyitó | 2022. évi | Egyenleg |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | víz | 59 624 | 9 053 | 68 676 |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | szennyvíz | 297 913 | 42 472 | 340 385 |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | | 357 537 | 51 525 | 409 061 |
| Áporka Község Önkormányzata | víz | 10 497 | 1 415 | 11 912 |
| Áporka Község Önkormányzata | szennyvíz | 48 224 | 6 840 | 55 064 |
| Áporka Község Önkormányzata | | 58 721 | 8 255 | 66 976 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | víz | 30 673 | 4 603 | 35 276 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | szennyvíz | 119 755 | 17 718 | 137 473 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | | 150 428 | 22 321 | 172 749 |
| Szigetszentmárton Község Önkormányzata | víz | 14 865 | 2 162 | 17 027 |
| Szigetszentmárton Község Önkormányzata | szennyvíz | 92 741 | 13 273 | 106 014 |
| Szigetszentmárton Község Önkormányzata | | 107 606 | 15 435 | 123 041 |
| Majosháza Község Önkormányzata | víz | 15 327 | 1 970 | 17 297 |
| Majosháza Község Önkormányzata | szennyvíz | 62 214 | 9 014 | 71 228 |
| Majosháza Község Önkormányzata | | 77 542 | 10 984 | 88 525 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | víz | 148 204 | 7 406 | 155 610 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | szennyvíz | 227 667 | 32 529 | 260 195 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | | 375 871 | 39 934 | 415 806 |
| ÖSSZESEN | víz | 279 190 | 26 608 | 305 798 |
| ÖSSZESEN | szennyvíz | 848 515 | 121 845 | 970 360 |
| MIND ÖSSZESEN | | 1 127 704 | 148 453 | 1 276 158 |

Vagyonkezelésre átvett eszközök nettó értéke

| Megnevezés | Nettó érték (Ft) | | | |
|---|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Egyenleg |
| Vagyon értékű jogok (vagyonkezelte) | 7 963 915 | 911 172 | 15 410 000 | 22 462 743 |
| Immateriális javak összesen | 7 963 915 | 911 172 | 15 410 000 | 22 462 743 |
| Telkek (vagyonkezelte) | 110 152 366 | 0 | 0 | 110 152 366 |
| Épületek (vagyonkezelte) | 804 254 616 | 6 743 476 | 604 896 | 798 116 036 |
| Építmények, bekötések, víziközművek | 9 786 488 748 | 79 384 837 | 39 611 032 | 9 746 714 943 |
| Ingtatlanok összesen | 10 700 895 730 | 86 128 313 | 40 215 928 | 10 654 983 345 |
| Rflen. termelő gépek, berendez | 190 880 816 | 57 104 572 | 29 907 308 | 163 683 552 |
| Működtető gépek, berendezések | 1 908 365 | 329 353 | 226 052 | 1 805 064 |
| Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) | 14 914 984 | 3 624 839 | 15 504 966 | 26 795 112 |
| 200.000 Ft alatti rendszerfüggetle gép, ber. (vke | 0 | 287 359 | 287 359 | 0 |
| 200.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyonkezelte) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Műszaki gép, berendezés, jármű összesen | 207 704 165 | 61 346 123 | 45 925 685 | 192 283 728 |
| Üzemi gép, berend.,felszerelés (vagyonkezelte) | 317 345 | 67 831 | 0 | 249 514 |
| Számítástechnikai berendezések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb berendezések, járművek összesen | 317 345 | 67 831 | 0 | 249 514 |
| Mind összesen | 10 916 881 155 | 148 453 439 | 101 551 613 | 10 869 979 330 |

Vagyonkezelésre átvett eszközök nettó értéke adatok eFt

| Település | Ágazat | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Záró |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Dunavarsány Város ÖNK | víz | 1 406 408 | 9 053 | 14 329 | 1 411 685 |
| Dunavarsány Város ÖNK | szennyvíz | 2 374 875 | 42 472 | 20 915 | 2 353 318 |
| Dunavarsány Város ÖNK | összesen | 3 781 284 | 51 525 | 35 245 | 3 765 004 |
| Áporka Község ÖNK | víz | 228 331 | 1 415 | 1 743 | 228 659 |
| Áporka Község ÖNK | szennyvíz | 361 096 | 6 840 | 3 020 | 357 277 |
| Áporka Község ÖNK | összesen | 589 427 | 8 255 | 4 763 | 585 936 |
| Délegyháza Község ÖNK | víz | 656 256 | 4 603 | 857 | 652 510 |
| Délegyháza Község ÖNK | szennyvíz | 1 189 312 | 17 718 | 11 150 | 1 182 744 |
| Délegyháza Község ÖNK | összesen | 1 845 567 | 22 321 | 12 008 | 1 835 254 |
| Szigetszentmárton Község ÖNK | víz | 311 289 | 2 162 | 821 | 309 948 |
| Szigetszentmárton Község ÖNK | szennyvíz | 707 276 | 13 273 | 5 624 | 699 627 |
| Szigetszentmárton Község ÖNK | összesen | 1 018 565 | 15 435 | 6 444 | 1 009 575 |
| Majosháza Község ÖNK | víz | 261 709 | 1 970 | 665 | 260 405 |
| Majosháza Község ÖNK | szennyvíz | 466 101 | 9 014 | 3 724 | 460 812 |
| Majosháza Község ÖNK | összesen | 727 811 | 10 984 | 4 390 | 721 217 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | víz | 1 178 171 | 7 406 | 24 996 | 1 195 760 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | szennyvíz | 1 776 056 | 32 529 | 13 706 | 1 757 234 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | összesen | 2 954 227 | 39 934 | 38 702 | 2 952 994 |
| Dunavarsányi Üzemigazgatóság | | 10 916 881 | 148 453 | 101 552 | 10 869 979 |

Vagyonkezelésre átvett eszközök beruházása, felújítása

| Település | Ágazat | Beruházás, felújítás (Ft) | | |
|---|------------------|---------------------------|--------------------|----------------------|
| | | Nyitó | 2022. évi | Egyenleg |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | víz | 85 419 716 | 14 329 455 | 99 749 171 |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | szennyvíz | 235 605 758 | 20 915 263 | 256 521 021 |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | | 321 025 474 | 35 244 718 | 356 270 192 |
| Áporka Község Önkormányzata | víz | 6 010 969 | 1 742 901 | 7 753 870 |
| Áporka Község Önkormányzata | szennyvíz | 38 605 388 | 3 020 272 | 41 625 660 |
| Áporka Község Önkormányzata | | 44 616 357 | 4 763 173 | 49 379 530 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | víz | 55 365 724 | 857 428 | 56 223 152 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | szennyvíz | 77 304 394 | 11 150 140 | 88 454 534 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | | 132 670 118 | 12 007 568 | 144 677 686 |
| Szigetszentmárton Község Önkormányzata | víz | 14 627 135 | 820 854 | 15 447 989 |
| Szigetszentmárton Község Önkormányzata | szennyvíz | 74 953 793 | 5 623 635 | 80 577 428 |
| Szigetszentmárton Község Önkormányzata | | 89 580 928 | 6 444 489 | 96 025 417 |
| Majosháza Község Önkormányzata | víz | 10 985 995 | 665 448 | 11 651 443 |
| Majosháza Község Önkormányzata | szennyvíz | 59 649 881 | 3 724 384 | 63 374 265 |
| Majosháza Község Önkormányzata | | 70 635 876 | 4 389 832 | 75 025 708 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | víz | 62 899 789 | 24 995 678 | 87 895 467 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | szennyvíz | 205 542 462 | 13 706 155 | 219 248 617 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | | 268 442 251 | 38 701 833 | 307 144 084 |
| ÖSSZESEN | víz | 235 309 328 | 43 411 764 | 278 721 092 |
| ÖSSZESEN | szennyvíz | 691 661 676 | 58 139 849 | 749 801 525 |
| MIND ÖSSZESEN | | 926 971 004 | 101 551 613 | 1 028 522 617 |

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

Statisztikai 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

2022. év.

Éves beszámoló

Gyál, 2023.04.14.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2022. január 01 - 2022. 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) | 11 374 322 | 0 | 11 324 900 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok) | 33 747 | 0 | 44 785 |
| 3. | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 |
| 4. | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 |
| 5. | 3. Vagyoni értékű jogok | 33 747 | 0 | 44 785 |
| 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) | 11 340 575 | 0 | 11 280 115 |
| 11. | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 10 708 842 | 0 | 10 666 328 |
| 12. | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 530 897 | 0 | 500 180 |
| 13. | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 37 916 | 0 | 38 435 |
| 14. | 4. Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 |
| 15. | 5. Beruházások, felújítások | 62 920 | 0 | 75 172 |
| 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 jel. tul. rész. viszonyban álló vállalkozásban | 0 | 0 | 0 |
| 23. | 5. Egyéb tartós részesedés | 0 | 0 | 0 |
| 24. | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. 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, 2023.04.14.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2022 .január 01-2022. december 31.

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) | 4 050 998 | 0 | 4 229 351 |
| 30. | I. KÉSZLETEK (31-36. sorok) | 670 332 | 0 | 806 710 |
| 31. | 1. Anyagok | 521 620 | 0 | 533 067 |
| 32. | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek | 23 614 | 0 | 63 835 |
| 33. | 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok | 0 | 0 | 0 |
| 34. | 4. Késztermékek | 15 906 | 0 | 4 128 |
| 35. | 5. Áruk | 109 192 | 0 | 205 680 |
| 36. | 6. Készletekre adott előlegek | 0 | 0 | 0 |
| 37. | II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok) | 1 755 933 | 0 | 1 822 368 |
| 38. | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 1 033 117 | 0 | 958 757 |
| 39. | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 40. | 3. Követelések jel. tul. rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben | 52 988 | 0 | 48 993 |
| 41. | 4. Követelések egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben | 601 526 | 0 | 636 279 |
| 42. | 5. Váltókövetelések | 0 | 0 | 0 |
| 43. | 6. Egyéb követelések | 68 302 | 0 | 178 339 |
| 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) | 1 624 733 | 0 | 1 600 273 |
| 54. | 1. Pénztár, csekkék | 2 968 | 0 | 3 215 |
| 55. | 2. Bankbetétek | 1 621 765 | 0 | 1 597 058 |
| 56. | C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok) | 182 114 | 0 | 173 085 |
| 57. | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 170 374 | 0 | 162 438 |
| 58. | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 11 740 | 0 | 10 647 |
| 59. | 3. Halasztott ráfordítások | 0 | 0 | 0 |
| 60. | ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56) | 15 607 434 | 0 | 15 727 336 |

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2022 .január 01-2022. 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.) | 590 414 | 0 | 432 013 |
| 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 | 90 205 | 0 | 91 528 |
| 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 | 1 323 | 0 | -158 401 |
| 72. | E. Céltartalékok (73-75) | 719 476 | 0 | 586 089 |
| 73. | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre | 60 000 | 0 | 60 000 |
| 74. | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre | 659 476 | 0 | 526 089 |
| 75. | 3. Egyéb céltartalék | 0 | 0 | 0 |
| 76. | F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor) | 13 265 283 | 0 | 13 445 882 |
| 77. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 78. | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 79. | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jel. tul. visz. lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 80. | 3. Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 81. | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | 0 | 0 | 0 |

Gyál, 2023.04.14.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 23967531-3600-114-13

Cégjegyzék szám: 13-10-041281

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2022 .január 01-2022. december 31.

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| a | b | c | d | e |
| 82. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok) | 11 702 616 | 0 | 11 577 298 |
| 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 jel. tul. rész. visz. lévő vállalkozásokkal szem. | 0 | 0 | 0 |
| 90. | 8. Tartós kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben | 11 569 760 | 0 | 11 573 760 |
| 91. | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | 132 856 | 0 | 3 538 |
| 92. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok) | 1 562 667 | 0 | 1 868 584 |
| 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) | 528 273 | 0 | 473 333 |
| 98. | 5. Váltótartozások | 0 | 0 | 0 |
| 99. | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| 100. | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jel. tul. rész. lévő vállalkozásokkal szem | 261 461 | 0 | 446 857 |
| 101. | 8. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben | 492 228 | 0 | 546 499 |
| 102. | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 280 705 | 0 | 401 895 |
| 103. | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete | 0 | 0 | 0 |
| 104. | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | 0 | 0 | 0 |
| 105. | G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok) | 1 032 261 | 0 | 1 263 352 |
| 106. | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 372 355 | 0 | 689 086 |
| 107. | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 657 697 | 0 | 572 056 |
| 108. | 3. Halasztott bevételek | 2 209 | 0 | 2 210 |
| 109. | Források összesen (61.+72.+76.+105. sor) | 15 607 434 | 0 | 15 727 336 |

Gyál, 2023.04.14.

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: 2022. január 01 - 2022. 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 | 6 627 811 | 0 | 6 101 966 |
| 2. | 02. Exportértékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 | 0 |
| 3. | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02) | 6 627 811 | 0 | 6 101 966 |
| 4. | 03. Saját termelésű készletek állományváltozása | 20 621 | 0 | 28 442 |
| 5. | 04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke | 65 177 | 0 | 146 123 |
| 6. | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04) | 85 798 | 0 | 174 565 |
| 7. | III. EGYÉB BEVÉTELEK | 271 447 | 0 | 396 981 |
| 8. | Ebből: visszairt értékvesztés | 27 063 | 0 | 41 540 |
| 9. | 05. Anyagköltség | 1 303 081 | 0 | 1 689 352 |
| 10. | 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke | 2 210 284 | 0 | 2 076 482 |
| 11. | 07. Egyéb szolgáltatások értéke | 232 470 | 0 | 233 990 |
| 12. | 08. Eladott áruk beszerzési értéke | 8 010 | 0 | 23 257 |
| 13. | 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 376 420 | 0 | 266 064 |
| 14. | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09) | 4 130 265 | 0 | 4 289 145 |
| 15. | 10. Bérköltség | 1 666 360 | 0 | 1 601 727 |
| 16. | 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 130 621 | 0 | 133 207 |
| 17. | 12. Bérjárulékok | 288 585 | 0 | 233 659 |
| 18. | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12) | 2 085 566 | 0 | 1 968 593 |
| 19. | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 280 522 | 0 | 252 306 |
| 20. | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 485 196 | 0 | 365 098 |
| 21. | Ebből: értékvesztés | 12 172 | 0 | 26 690 |
| 22. | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII) | 3 507 | 0 | -201 630 |

Gyál, 2023.04.14.

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 / 2

Beszámolási időszak: 2022. január 01 - 2022. december 31.

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 péü eszk. (értékp., kölcsön) származó bev., árfolyamnyer. | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | 0 | 0 | 0 |
| 29. | 16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 2 | 0 | 44 034 |
| 30. | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | 0 | 0 | 0 |
| 31. | 17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 0 | 0 | 305 |
| 32. | Ebből: értékelési különbözet | 0 | 0 | 0 |
| 33. | VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17) | 2 | 0 | 44 339 |
| 34. | 18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | 0 | 0 | 0 |
| 35. | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | 0 | 0 | 0 |
| 36. | 19. Befektetett péü eszk. (értékp., kölcsön) származó ráf., árfolyamvesz. | 0 | 0 | 0 |
| 37. | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | 0 | 0 | 0 |
| 38. | 20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 1 353 | 0 | 974 |
| 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 | 136 |
| 42. | Ebből: értékelési különbözet | 0 | 0 | 0 |
| 43. | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22) | 1 353 | 0 | 1 110 |
| 44. | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX) | -1 351 | 0 | 43 229 |
| 45. | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B) | 2 156 | 0 | -158 401 |
| 46. | X. Adófizetési kötelezettség | 833 | 0 | 0 |
| 47. | D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X) | 1 323 | 0 | -158 401 |

Gyál, 2023.04.14.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

DPMV Zrt

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt
Üzleti terv
2023



Horváth Attila József
Igazgatóság tagja, vezérigazgató

Tartalomjegyzék

| | |
|---|----|
| Tartalomjegyzék..... | 1 |
| Táblázatok jegyzéke..... | 2 |
| Bevezető..... | 3 |
| A víziközmű ágazat..... | 3 |
| Az ágazat szabályozása..... | 4 |
| Az ágazat sajátossága..... | 7 |
| Az ágazatra ható integrációs folyamat..... | 9 |
| DPMV Zrt bemutatása..... | 10 |
| Főbb adatok..... | 10 |
| Tulajdonosok..... | 11 |
| Története, felépítése..... | 12 |
| Szolgáltatás..... | 13 |
| Bérleti díjas üzemeltetés..... | 13 |
| Vagyonkezelt üzemeltetés..... | 13 |
| A társaság 2023. évi üzleti terve..... | 16 |
| Célkitűzése..... | 16 |
| 2023. évi főbb tervszámok..... | 17 |
| Üzleti terv felépítése..... | 18 |
| Résztervek..... | 18 |
| Bevételi terv..... | 18 |
| Költség, ráfordítás terv..... | 19 |
| Beruházás, felújítás terv..... | 20 |
| Eszköz használatidő terv..... | 22 |
| Értékcsökkenési terv..... | 23 |
| Bér terv..... | 23 |
| Oktatási terv..... | 24 |
| Reprezentációs terv..... | 24 |
| Összefoglalás..... | 25 |
| Mellékletek..... | 26 |
| 1. számú melléklet: Gördülő Fejlesztési Terv..... | 26 |

Táblázatok jegyzéke

| | |
|---|----|
| 1. táblázat: DPMV Zrt tulajdonosai | 11 |
| 2. táblázat: Vállalkozás évenkénti tulajdonosainak száma..... | 11 |
| 3. táblázat: 2023. évi főbb tervszámok..... | 17 |
| 4. táblázat: Bevétel tervszámok..... | 18 |
| 5. táblázat: Költség tervszámok | 19 |
| 6. táblázat: Ráfordítás tervszámok | 20 |
| 7. táblázat: Eszköz használati díj tervszámok | 22 |

Bevezető

„A következő évtizedekben a víz értéke és fontossága folyamatosan növekedni fog, a vízhiány jelentős konfliktusok kirobbanásában játszhat szerepet, a tiszta víz pedig a társadalom számára az egyik legfontosabb környezeti érték.” (Báldi et al, 2017:1181)

A víziközmű szolgáltatók - tiszta víz szolgáltatói - meghatározó szerepet töltenek be az emberi élet mindennapjaiban szerte a világon, részben abban a tekintetben, hogy a víz, *mint stratégiai elem az emberi szervezet számára* részben, mint a világméretű járványok (több évszázaddal ezelőtti időszakok) megelőzi a szennyvíz ágazati tevékenységeik által. Ezekből kifolyólag kimondottan fontos a víziközmű szolgáltatók - így a DPMV Zrt számára is – „előre tekintése” tevékenységeivel kapcsolatban.

DPMV 2023. évi Üzleti Terve abból a célból jött létre, hogy tájékoztassa a Tulajdonosokat a vállalkozás jövő évi tervezett tevékenységével kapcsolatban. Továbbá az Üzleti Terv egy célként kitűzött iránymutatás - önmagának - a vállalkozásnak, mely segítségével megfelelően elemezhetővé válik az adott időszak.

Az Üzleti Terv felépítése a víziközmű ágazat - majd egyre jobban lehatárolva - a vállalkozás és az őket körülölelő jogi, gazdasági helyzet nagyvonalú bemutatásával kezdődik. Folytatásban maga a 2023. évi Terv fejezetei következnek, eleinte a főterületek, meghatározó számok, majd a részterveken keresztül a teljes információs adathalmaz megjelenítődik mind számokban, mind szövegben. Befejező részekben az Összefoglalás és a mellékletek kapnak helyet.

A víziközmű ágazat

A víziközmű szolgáltatás társadalmakat, az élőlények egészségét érinti. Általa szolgáltatott ivóvíz az emberek számára „egy stratégiai elem”, az emberi lét számára nélkülözhetetlen, az emberi szervezet életfontosságú eleme. Más közmű ágazatban a szolgáltatást egyszerűen meg lehet állítani (a szolgáltató leszereli a mérőórákat) azokban az esetekben, ha a fogyasztó nem teljesíti a szerződésben vállalt kötelezettségeit.

A víziközmű ágazatban, ha szerződésszegés áll fenn, akkor a szolgáltató nem kapcsolhatja ki, nem szerelheti le a mérőt (lakossági fogyasztók esetében), hanem csak az ide vonatkozó törvényi lehetőségekkel élhet, például a szűkíthet. Ami azt jelenti, hogy a bekötő vezetéken egy szűkítő elemet építenek be, ami csak csepegteti az ivóvizet a fogyasztó felé, ez napi szinten kötelezően előírt minimum 2 liter lakosonként (gyakorlatban ennél jóval több litert jelent).

Az ágazat szabályozása

Az ágazat felettes irányító szerve a Magyar Energia és Közműszabályozási Hivatal, aki az elsődleges tevékenységük felett engedélykiadási jogosultással rendelkezik (törvény hatályánál fogva).

Közösségi vízügyi politika

2000/60/EK (2000.10.23) *Víz Keretirányelv*¹ (Európa Parlament és Tanács), 53 felsorolásban alakította ki az elveit, kiemelve néhányat: (1) A víz nem szokásos kereskedelmi termék, hanem örökség, amit annak megfelelően óvni, védeni és kezelni kell. (15)

A vízellátás közérdekű szolgáltatás. (22) Ezen irányelv célja, hogy hozzájáruljon a veszélyes anyagok vízbe történő kibocsátásának fokozatos csökkentéséhez. (24) A jó vízminőség hozzájárul a lakosság ivóvízellátásának biztonságához.

Közmű szabályozás

22/2013. (III. 14.) *törvény*, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalról, melyben meghatározásra kerül annak jogállása, feladatai.

Ivóvíz minőséggel kapcsolatos

201/2001. (X. 25.) *Kormány rendelet*, az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szól. A rendelet hatálya az emberi fogyasztásra szolgáló víz minőségi követelményeire és a minőség ellenőrzés rendjére terjed ki.

Környezetterhelési díjjal kapcsolatos

89/2003. *törvény a Környezetterhelésidíjról*, melyben meghatározásra kerül a víz- és talajterhelési díjfizetési kötelezettség. Vízterhelési díjfizetési kötelezettség azt a kibocsátót terheli, aki vízjogi engedélyezés alá tartozó tevékenységet végez. Talajterhelési díjfizetési kötelezettség azt a kibocsátót terheli, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá.

Víziközmű szolgáltatással kapcsolatos

„Az Országgyűlés a víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos alapvető jogok és kötelezettségek meghatározása, a nemzeti víziközmű-vagyon védelme, a víziközmű-szolgáltatási ágazatokban a fenntartható fejlődés, az ivóvízkincs kíméletét szolgáló célok teljesülése, a fogyasztóvédelem széles körű érvényesülését szolgáló víziközmű-szolgáltatási feltételek biztosítása, valamint a mindezek megvalósítását biztosító, az objektív, átlátható és egyenlő bánásmód

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 2000/60/EK irányelve,
<http://eur-lex.europa.eu/legal-content/HU/TXT/?uri=CELEX%3A32000L0060>, Letöltés: 2019.11.24 10:45

követelményének megfelelő szabályozás kialakítása érdekében - összhangban az Európai Unió e tárgykörökben érvényesülő követelményeivel - a következő törvényt alkotja:² *2011. évi CCIX. törvény a víziközmű szolgáltatásról*, mely 2011.12.31-én 23.00 órakor lépett hatályba. A törvény összhangban áll az Európai Unió Víz Keretirányelv rendelkezéseivel.

A 209/2011 törvény fő alapelvei:³

- természeti erőforrások kíméletének elve,
- ellátásbiztonság elve, mely kimondja, hogy azt a műszaki, gazdasági megoldást kell előnyben részesíteni, mely folyamatosan és hosszú távon képes biztosítani a szolgáltatást és a műszaki és környezeti kockázatokat minimumra csökkenti,
- ellátási felelősség elve,
- szolgáltatói felelősség elve,
- szennyező fizet elve,
- regionalitás elve,
- szolidaritás elve,
- költségmegtérülés elve, mely kimondja, hogy az üzemeltetés során indokolt költségeknek meg kell térülniük,
- legkisebb költség elve kimondja, hogy a víziközmű rendszer fejlesztésének tervezése és megvalósítása, valamint üzemeltetése során olyan megoldásokat kell előnyben részesíteni a várható élettartam során az üzemeltetési biztonság megtartása mellett melyek a legkisebb mértékben eredményezik a szolgáltatás díjainak emelkedését,
- víziközművek együttműködésének elve,
- keresztfinanszírozás tilalmának elve, mely kimondja, hogy mind az engedély köteles, mind a másodlagos ágazatok, tevékenységek között tilos a számviteli átsorolás, azaz minden költségnek és bevételnek és ráfordításnak számvitelileg ott kell megjelenniük, ahol azok felmerültek.

² *2011. évi CCIX. törvény a víziközmű szolgáltatásról* bevezető sorai.

³ *2011. évi CCIX. törvény a víziközmű szolgáltatásról* alapelveinek összesítése, felsorolása.

A 209/2011 törvénynek az alábbi fő mondanivalója van:

- Tulajdonjog: meghatározza, hogy a víziközmű rendszereket üzemeltető (üzemeltetési szerződésen keresztül, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal engedélyével) gazdasági társaságok tulajdonosai az állam vagy az önkormányzatok lehetnek /kivételek: nemzetközi befektetők esetében/.
- Fejlesztés: az ellátásért felelősnek kell gondoskodni azokról.
- Szolgáltatási díj: rögzítésre került, annak a változtatását csak a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal engedéllyel lehet, illetve a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal fogja meghatározni az új díjat.
- Vagyonértékelés: az üzemeltetési szerződés mellékletét képezi és köteles minden tulajdonos megadott határidőre az elvégeztetéséről gondoskodni.
- Üzemeltetés, mely megvalósulhat: vagyonkezelési szerződésen, koncessziós szerződésen, bérleti üzemeltetési szerződésen alapulva.
- Működtető eszközök lehetnek rendszer független vagy függő elemek.
- Közérdekű üzemeltető szerep megjelent.
- Felhasználó egyenérték minimumot határoz meg és azt 150.000 darab mennyiségben rögzíti, illetve ekkora mennyiség felett adja meg a működési engedélyt (bizonyos mennyiségek esetében időkorlátot szab meg). Az egyenérték számításának a képlete: $FE = A + B + K \times 4$, ahol A : lakossági, B : nem lakossági, K : közműfejlesztési hozzájárulásra kötelezett fizetési kvóta.

168/2012. törvény a Közművezetékek adójáról, megfogalmazásra kerül az arányos közteherviselés elvén lévő adókötelezettség, ahol minden megkezdett közműhálózati méter után 125 Ft összeget köteles fizetni éves szinten, az adott év január elsején üzemeltető.

54/2013. törvény a Rezsicsökkentések végrehajtásáról, a törvényhozó biztosítani kívánja az indokolatlanul magas lakossági terhek mérséklését. 2013.07.01-ét követően a víziközmű szolgáltatások igénybevétele esetén a lakossági fogyasztóknak a 2013.01.31-én meglévő díjtételek 90 százalékát nem haladhatja meg.

58/2013. (II. 27.) Kormány rendelete a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról, mely többek között a pályázatok, közérdekű üzemeltető, működési engedély, kiszervezés, bírságok, közüzemi szerződés, ivóvízellátás szabályai, számviteli szétválasztás témaköréről rendelkezik.

61/2015. (X. 21.) NFM rendelet, a víziközművek gördülő fejlesztési terve részét képező felújítási és pótlási terv, valamint beruházási terv részletes tartalmi és formai követelményeiről, melyben leszabályozásra kerül Gördülő Fejlesztési Terv alkotó elemei, mint a beruházási, felújítás és pótlási terv tizenötéves viszonylatban.

Nem víziközmű szolgáltatással kapcsolatos

2013. évi CXIV. törvény rendelkezései kimondják, hogy a szippantott (tengelyen szállított) szennyvíz begyűjtés nem víziközmű szolgáltatás.

Elektronikus közműnyilvántartással kapcsolatos

324/2013. (VIII. 29.) Korm. rendelet az egységes elektronikus közműnyilvántartásról, mely alapjaiban meghatározza, hogy az összes víziközmű műtárgy elhelyezkedési koordinátáinak adatait el kell küldeni a Lechner Lajos Tudásközpont Nonprofit Kft társaságnak, aki országos szinten összegzi az adatokat, és egy adott határidővel az egész országra kiterjedő elektronikus nyilvántartást vezet be.

Az ágazat sajátossága

„A víz- és csatornaszolgáltatás elválaszthatatlan a szolgáltatási terület természeti környezetétől. A vízbázis tisztaságának megőrzése, a keletkezett szennyvíz elhelyezése és tisztítása elsőrendű fontosságú feladat. A vállalatok működésének megértése a természeti környezettel való kapcsolaton keresztül valósulhat meg.

A szektor alapú megközelítés értelmében az azonos szektorba tartozó vállalatok viselkedése, működési jellemzői között jelentős a hasonlóság. Továbbá, a szektorba tartozó vállalatok közösen is védik érdekeiket. Magyarországon a „vizes szakma” meglehetősen zárt. Emberi oldalról ezt az összetartozást speciális szakmai ismeretek erősítik.

A vállalatok oldaláról a szektorhoz való tartozást és a közös fellépést erősíti, hogy a vállalatok alapvetően nem versenytársként élik meg az azonos iparágban, de más földrajzi területen működő vállalatokat.” (Székely, 2005:81)

Az ágazat egy speciális környezetben helyezkedik el. A vevő egy fix, meghatározott díjú szolgáltatást tud igénybe venni, a szállító rendelkezik egy kissé szűk mozgástérrel, a munkaerő nagy többsége iparág specifikus, a tőkepiac nem létezik a nonprofitszerű működtetésből adódóan, a tulajdonosi háttér meghatározott.

Az ágazat engedélyes tevékenységei a víz- és csatornaszolgáltatás. A víziközmű szolgáltatók sajátosságai és a rá vonatkozó jogi szabályozás generál bizonyos vonásokat:

- A jelenben hozott döntések a jövőbeni döntési lehetőségeket korlátozzák.
- A lakossági felhasználók a szolgáltatásból nem zárhatók ki, a szolgáltatók szolgáltatási kényszerhelyzetben vannak.
- Pozitív externália tapasztalható új rákötés esetén a többi fogyasztó előnyére.
- A szolgáltatás helyettesítésére lényegében nincs mód (monopólium),
- A szolgáltatás értékesítése hatósági áron történik.
- A szolgáltatót helyhez kötöttség jellemzi.
- A szolgáltatást végző lokális monopolhelyzetben van.
- A szolgáltatás tökeigényessége miatt magasak a be- és kilépési korlátok.

A víziközműágazat sajátosságából, helyzetéből adódóan és a jogszabályozások következtében az utóbbi évtizedekben különböző szintű változásokon ment keresztül. Az 1990-es évek előtti időszakban meghatározók voltak a megyei területű vállalkozások (a szolgáltatók száma 33 és 36 közé⁴ tehető). „Az ágazat akkori szabályozatlansága, az újonnan alakult önkormányzatok azon törekvése, hogy minél nagyobb vagyonhoz jussanak (amit a vagyonátadási törvény megalkotásával a kormányzat is támogatott), valamint a magántőke megjelenése oda vezetett, hogy sorra alakultak – sokszor az állami vállalatok feldarabolásával – kisebb-nagyobb szolgáltatók és néhány év leforgása alatt – az 1990-es évek közepére – közel 400 társaság működött a víziközmű-szolgáltatásban.” (Varga, 2016:31)

A 90-es évek közepétől (első harmadától) kezdve „nyugodt” tizenöt - tizennyolc év következett. Ebben az időszakban az önkormányzati (néhány esetben állami, magán és külföldi) tulajdonlásnak köszönhetően „beállt” a szolgáltatás. Sok esetben kiépültek a hálózatok vagy a már a meglévőkön emelkedett a rákötöttség aránya. Megfelelő díj megállapítás következtében (meg volt a lehetőség a díj meghatározási jogkör gyakorlására) biztonságos tartalékok keletkeztek (természetesen ezzel egyetemben a fogyasztói fizetési hajlandóság is megjelent).

Az átlagtól eltérő település⁵ elsődleges célja minden egyes ármegállapításkor az volt, hogy hosszútávon gondolkozzon, így a díjakat azért határozta meg „éppen fedezetre”, hogy minél nagyobb legyen a rákötöttségi arány. Az alacsony díjjal motiválni szerette volna a fogyasztókat. A hosszútávú célkitűzése pedig az volt, hogy idővel, fokozatos módon majd emelni fogja a díjakat olyan mértékűre, hogy a szolgáltatás során tudjon keletkezni „biztonságos” tartalék.

⁴ Különböző forrásadatok találhatóak.

⁵ Átlagtól eltérő település jelentése: Megfelelő díj megállapítás hiányában a „nyugodt tizennyolc” évben éppen, hogy fedezte a fogyasztónak kiszámlázott árbevétel a szolgáltatás során felmerülő költségeket.

Az átlagos település tudott tartalékot képezni, jógazda szemlélettel nem élte fel. Az átlagtól eltérő település megtartotta az eredményességét, de nem tudott számottevő tartalékot képezni. Nagyvonalúan ketté osztott települések közös jellemzője, hogy az Európai Unió támogatásokon (előzőekben említett közműöllő változás oka) és a haváriás felújításokon kívül az esetek nagy többségében nem történtek víziközmű műtárgyi felújítások, amortizációs pótlások. Az elmaradás következménye olyan országosan is jellemző leamortizált hálózatok, melyek visszapótlásra szorulnak. „A hálózatok rosszak, öregek, egyes anyagfajták életkora már régen meghaladta a beépítéskor becsült élettartamot (egy nemrég elkészült tanulmány szerint a csőhálózat 75%-át ki kell cserélni), a rekonstrukcióra nincs pénz.” (Várszegi, 2015:10) „A víziközmű szektorban az előregedő, korszerűtlen műtárgyak miatt a beruházások nagyobb része pótló, korszerűsítő jellegű, az új létesítmények létrehozását célzó beruházások aránya csupán 40% körüli. A beruházások finanszírozásával kapcsolatban problémát jelent, hogy az önkormányzatok által meghatározott árak nem mindig nyújtanak fedezetet a teljes értékcsökkenésre, így a beruházásokra sem.” (Expert, 2008:5)

Az ágazatra ható integrációs folyamat

„A víziközmű-szolgáltatás integrációjának szakmai, finanszírozási és politikai okai voltak.” (Varga, 2016:32) „Az integráció létrejöttével a törvényhozó hatékonyabb ellenőrzést, szolgáltatást vár el, ahol érvényesülnek a 209/2011 törvényben leírt elvek, maximális mértékben kiemelve, hogy a működtetési, fenntartási költségek tekintetében csökkenést lát indokoltnak. Gazdasági oldalról megközelítve az integrációtól mindenféleképpen költségcsökkentést várunk el, ugyanis az előd üzemeltetési társaságok menedzsmentjeiből, adminisztrációiból nem minden beosztás szükségeltetik a regionális társaságokhoz, így költségcsökkentés érhető el. Továbbá bizonyos műszaki, szakmai folyamatok is integrálódhatnak, ahonnan felszabadulhatnak előzetesen nem érvényesített tartalékok.” (Dudás, 2015:11)

„A kitűzött politikai célok megvalósultak, végbement a víziközmű szolgáltató vállalatok integrációja. A szektorban megvalósult a rezsicsökkentés, és életbe lépett számos, a fogyasztók érdekeit, jobb kiszolgálását elősegítő változtatás. Ugyanakkor a szolgáltatók 2015-ben 14 milliárd forintot fizettek a költségvetésbe közmuáadó címén. A rezsicsökkentés és a közmuáadó együttesen, reálértéken számolva 17%-al rontotta a víziközműszektor eredményét.” (Zsebők, 2016:4-5)

DPMV Zrt bemutatása

Főbb adatok

| | |
|---------------------------|---|
| Társaság neve: | Délpest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt |
| Rövidített neve: | DPMV Zrt. |
| Társasági forma: | Zártkörűen működő részvénytársaság |
| Székhely: | 2360 Gyál Körösi út 190. |
| Fő tevékenység: | Víztermelés, kezelés, -ellátás |
| Vezérigazgató: | Horváth Attila József |
| Jegyzett tőke: | 20.600.000 Ft |
| Cégjegyzékszám: | 13-10-041281 |
| Adószám: | 23967531-2-13 |
| Működési engedélyszám: | 4074/2016 |
| Főtevékenység: | Víztermelés, kezelés; Szennyvízgyűjtés, kezelés |
| Elektronikus elérhetőség: | www.dpmv.hu |
| Felhasználói egyenérték: | 199.195 darab (2022.12.31) |
| Ellátott fogyasztó: | 140.469 db (2022.12.31) |
| Munkavállalói létszám: | 327 fő (2022.12.31) |

Tulajdonosok

1. táblázat: DPMV Zrt tulajdonosai

| Tulajdonos | Részvények száma (2022.12.31. db) | Szolgáltatás kezdete (év) |
|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| Gyál Önkormányzat | 47 | 2012 |
| Vecsés Önkormányzat | 49 | 2012 |
| Maglód Önkormányzat | 10 | 2012 |
| Üllő Önkormányzat | 10 | 2012 |
| Péteri Önkormányzat | 1 | 2012 |
| Ecsér Önkormányzat | 4 | 2013 |
| Inárcs Önkormányzat | 1 | 2016 |
| Felsőpakony Önkormányzat | 1 | 2016 |
| Ócsa Önkormányzat | 8 | 2012 |
| Szigethalom Önkormányzat | 15 | 2012 |
| Kiskunlacháza Önkormányzat | 6 | 2012 |
| Pécel Önkormányzat | 11 | 2012 |
| Kerepes Önkormányzat | 14 | 2014 |
| Kistarcsa Önkormányzat | 17 | 2014 |
| Nagytarcsa Önkormányzat * | 6 | 2012 |
| Dunavarsány Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Áporka Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Délegyháza Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Szigetszentmárton Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Majosháza Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Taksony Önkormányzat | 1 | 2014 |

*Társaságunk nem ellátási felelős 2022.02.28. dátumtól Nagytarcsa településen

A Vállalkozásnál a jogelőd társaságot 5 település tulajdonolta, jelenleg 21 (20 településen szolgált), azaz több településen szolgált, így az előd szolgáltatók száma csökkent (a jelenlegi szolgáltatási területen a víziközmű törvény előtt tíz szolgáltató tevékenykedett).

2. táblázat: Vállalkozás évenkénti tulajdonosainak száma

| Időszak (év) | Tulajdonosok száma (db) |
|--------------|-------------------------|
| 2012 | 11 |
| 2013 | 12 |
| 2014 | 20 |
| 2015 | 19 |
| 2016 - | 21 |

Története, felépítése

A vállalkozás 2012. júliusában átalakulással – zártkörűen működő részvénytársasággá – jött létre. A jogelőd társaság (Gyáviv Kft, majd DPMV Kft) tevékenységét figyelembe véve több mint húsz éve végez már lakossági, intézményi és közületi fogyasztók részére ivóvízellátást, valamint szennyvízelvezetést, tisztítást. A víziközmű-szolgáltatási tevékenységen kívül közmű hálózatépítést, felújítást továbbá közművel összegyűjtött szennyvízszállítását végez. A társaság 100 %-os önkormányzati tulajdonban van, a tulajdonosi jogokat huszonegy önkormányzat gyakorolja. A tulajdonosok felhasználó egyenértékű ezrednagyságával megegyező mennyiségű részesedést vásároltak (csatlakozáskor).

Az engedélyes szolgáltatásokat tizenöt település víziközmű rendszerén bérleti-üzemeltetési szerződés keretében és hat önkormányzat víziközműrendszerén vagyonkezelői szerződés keretében végzi. A közüzemi tevékenység ellátásánál alapvető követelmény a folyamatos és biztonságos szolgáltatásnyújtás, a vállalkozás a romló környezeti feltételek mellett, szoros költséggazdálkodással valamennyi adó és járulékfizetési kötelezettségének határidőre eleget tett mindegyik üzleti évben anélkül, hogy pótlólagos tőke igénybevételre szorult volna.

Szervezeti felépítését tekintve a menedzsment és ellenőrző szervek (vezérigazgató, igazgatótanács, felügyelő bizottság) alatt a második szinten gazdasági „oldalon” az igazgató, műszaki „oldalon” a szolgáltatási főmérnök és a beruházási főmérnök helyezkedik el. Középvezetői vagy csoportszinten az alábbiak különülnek el:

- gazdasági „oldalon”: behajtás, kontrolling, vagyongazdálkodás, pénzügy-számvitel, értékesítés, ügyfélszolgálat, fogyasztói ellenőrző csoport, informatika;
- műszaki „oldalon”: területileg egymástól független három „igazgatóság”, irányítástechnika, geodézia, e-közmű, energetika, beszerzés, raktározás, kivitelezés.

A csatlakozott települések „előd” vállalat irányítási rendszere integrálásra került a Vállalkozás rendszereibe. Az előd szolgáltatók esetében meglévő bizonyos szolgáltatások egységesítésre kerültek, mint az informatikai rendszer, irányítástechnikai rendszer, szippantási tevékenységek, készenléti feladatok, jogi ügyintézés, munkaügy, bérszámfejtés, ügyfélszolgálati területek, könyvelés, számlázás, munka- és tűzvédelem. A víziközmű törvény által előírt „kötelezően meglévő” képesítések alkalmazási státuszt tekintve nagy többsége betöltődött (villamosmérnök, biológus, technológus, gépészmérnök; hiányzó még a vegyészmérnök). Új területek, beosztások jelentek meg: Mérőcsere csoport, Call Center csoport, Behajtási csoport, Logisztikai csoport, Beszerzési csoport, Kivitelezési, Geodéziai és E-közmű csoport.

Szolgáltatás

Egy települést (Péteri) kivéve az összesen mindkét ágazati (víz, szennyvíz) szolgáltatást végzi a társaság. A vízszolgáltatási tevékenység termelésen és átvett vízen keresztül, a szennyvízszolgáltatás nyomott, gravitációs és vákuumos rendszereken keresztül történik.

Bérleti díjas üzemeltetés

Bérleti díjas üzemeltetést tizennégy település területén összesen 26 víziközműrendszeren (VKR) végez a DPMV Zrt.

Vízágazat

Az ágazati területen a szolgáltatás kettő települést kivételével saját kutakkal van ellátva, a víziközműrendszerek több mint a nyolcvan százalékánál a termelést vízkezelő követi a tározást és hálózati szétosztást megelőzve. A hálózati elemek a rendszerek nagytöbbségénél eléggé korosodott állapotban vannak, az elhasználódásuk az adott amortizációs időszak második felében található.

Szennyvízágazat

A hálózatokat tekintve megtalálható gravitációs és vákuumos rendszer is. Kettő rendszer esetében van szennyvíztisztítótelep (Pécel, Kiskunlacháza). Kettő szennyvízgyűjtő telep (Vecsés, A2 Szilas) közreműködésével - illetve a többi rendszer esetében - átadjuk a szennyvizet tisztításra más szolgáltatónak. Vecsési telepre három település (Gyál, Üllő, Vecsés) szennyvize érkezik, majd onnan továbbítódik. Az A2 Szilas telep, illetve átemelő segítségével Kerepes, Kistarcsa és Nagytarcsa (külön átadás-átvételi ponton) szennyvize továbbítódik más szolgáltatónak tisztításra.

Vagyonkezelt üzemeltetés

Vízágazat

Dunavarsány

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely két darab két (két kúttal rendelkező) vízbázisára támaszkodik. A működtetett vízbázisok teljes vízhozama 2.534,4 m³/nap. A vízmű központi telepe a Vörösmarty utcában, a HRSZ: 3.623 ingatlanon helyezkedik el. 10.152 m² nagyságú földterületen.

Áporka

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely két mélyfúrású kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak maximális vízhozama 936 m³/nap, a vízhasználat közcélú, a vízminőség II. osztályba sorolt. A vízellátó rendszer a kutakat, a 200 m³ – es hidroglóbuszt és a települési hálózatot foglalja magába.

Délegyháza

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, amely két kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak teljes vízhozama 1008 m³/nap. A hatalmas üdülő terület szükségessé teszi, hogy csúcsidőszakban a Dunavarsányi rendszer tartalékából elégítsék ki a megnövekedett fogyasztói igényt.

A vízmű telep a következő részegységekből épül fel és azok a HRSZ: 1167/14 ingatlanon helyezkednek el a 2 – es kút, a 400 m³ – es földfelszíni hőszigetelt rozsdamentes tárolótartály és az üzemviteli épület.

Szigetszentmárton

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely három helyen lévő kút vízbázisára támaszkodik. Ezek együttes vízhozama 1008 m³/nap. A három kút közvetlenül a víztoronyba termel, és innen történik gravitációs úton a fogyasztók ellátása. A 2 - es számú kút tartalékba helyezése – a határérték feletti arzén szint miatt – folyamatban van, a vízkezelő rendszer megvalósulásáig. A működésben tartott két kút a fogyasztói igényeket biztosítja.

Majosháza

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely kettő darab kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak teljes vízhozama 547,2 m³/nap. A vízműtelep részegységei a HRSZ: 048/1 ingatlanon helyezkednek el, mint kutak, víztorony (300 m³), leeresztő „medence”, üzemviteli épület: szivattyúgépház, vas – mangántalanító, klórozó, iroda.

Taksony

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely négy mélyfúrású kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak maximális vízhozama 1.425,6 m³/nap, a vízhasználat közcélú, a vízminőség II. osztályba sorolt. A vízellátó rendszer a kutakat, a 100 és 300 m³ – es víztornyot és a települési hálózatot foglalja magába. A vízmű kutak közvetlenül a hálózatra termelnek, a fölös víz pedig a víztornyokba jut.

Szennyvízágazat

Dunavarsány VKR

A vagyonkezelt üzemeltetési települések szennyvízágazati tevékenységét egy víziközműrendszer szolgáltatja. Melynek a hálózata alapvetően vákuumos, kisebb részben gravitációs. A vákuumos rendszert települések súlyponti helyeire telepített vákuumgépházak automatikusan működtetik. A vákuum szivattyúk tartós üzem/segédüzem munka ciklusban működnek, melynek kiválasztását a vezérlő egység logikai része automatikusan végzi. A vákuum nyomást több ponton folyamatosan ellenőrzi a rendszer, mely a vákuumkapcsolón beállított szint elérésekor automatikusan indítja, illetve állítja le a szivattyút. A települések különböző pontjairól bejövő gravitációs vezetékek a vákuum gyűjtő kamrában kerülnek kiürítésre. A vákuum szivattyúk úgynevezett folyadékgyűrűs típusúak, azaz folyamatos vízűtést igényelnek. Az általuk kibocsátott levegőt „Biofilter” légszűrőn át, szagtalanítva engedik ki a szabadba. A vákuum rendszerhez szennyvíz elvezető szivattyúk tartoznak, melyek a terhelés függvényében tartós üzem / segédüzem ciklusban működnek. Működésüket a gyűjtő tartályban lévő szintszabályozó érzékelők jelzése alapján a vezérlő egység logikai része automatikusan szabályozza. A szivattyúk a szennyvizet a regionális átemelőbe nyomják, ahonnan a szennyvíztelepre továbbítják.

A társaság 2023. évi üzleti terve

A víziközmű szektorra vonatkozó irányelvek és az alábbi makrogazdasági adatok befolyásolták a tervezési adatokat, ennek következtében az alábbi tényezők kerültek figyelembe véve:

- Fogyasztói árindex: 114,5% (2021.12.31 = 100%)
- Forint/euro árfolyam: 400,25 Ft/Euró (MNB, 2022.12.30)
- Jegybanki alapkamat: 13% (MNB, 2022.09.28)
- Az önkormányzatokkal egyeztetések folynak az eszköz használati díjakról és az elszámolandó amortizáció mértékéről. Amennyiben az eddigi elszámolási gyakorlatot meg kell változtatni, abban az esetben üzleti terv eredménye és eredményfelosztási táblázatok értékei jelentősen módosulni fognak.

A díjak (engedélyes tevékenység) az előző évekhez viszonyítva nem változnak. Korábbi évekhez hasonlóan a költségek között megjelenik a közműadó (188 millió Ft) és a felügyeleti díj (31 millió).

Célkitűzése

A tervezés során az *elsődlegesen* figyelembe vett célkitűzés, hogy a víziközmű szolgáltatás - a tervezett időszak alatt – gördülékenyen, lehetőségekhez mérten nagyobb volumenű haváriás események nélkül valósuljon meg a teljes üzemeltetési területen.

Másodlagosan a műtárgyak minősége, elhasználtsága megfelelő maradjon, megfelelő legyen.

Harmadrészen, eredményesség szinten ne tartson negatív irányba a társaság összesített eredménye. A stratégiai elvárás e tekintetben, hogy víziközműrendszerenként (településenként) legyen pozitív eredmény vagy legalábbis évről-évre eredményszinten javuló tendenciát mutasson. A pozitív eredményességi célkitűzés a 2023-as gazdasági évben csak úgy tud megvalósulni, hogy külső pénzügyi támogatást kap a Társaság. Terv készítéskor ez a támogatás és annak mértéke nem ismert, így anélkül került tervezésre.

*Negyedrész*t, hogy a törvényi előírás szinten a Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott és a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal által jóváhagyott sorok megvalósuljanak a tervidőszak beruhásai, felújítási munkálatai között.

2023. évi főbb tervszámok

3. táblázat: 2023. évi főbb tervszámok

| Megnevezés | 2023 Terv (eFt) |
|------------------------------|-------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 6 111 966 |
| AST | 174 566 |
| Egyéb bevétel | 283 982 |
| Pénzügyi bevétel | 34 339 |
| Anyagjellegű ráfordítás | 4 834 469 |
| Bér és járulékai | 2 392 892 |
| Értékcsökkenési leírás | 252 306 |
| Egyéb ráfordítás | 350 808 |
| Pénzügyi ráfordítás | 1 110 |
| Üzleti eredmény | -1 226 732 |
| EBITDA | -1 007 655 |
| Saját tőke | 20.600 |
| Hitelállomány | 0 |
| Átlag létszám (fő) | 331 |

A társaság a 2023-as gazdasági évre -1.226.732 eFt eredménnyel számol terv szinten. Az adott hatályos jogszabályok szerint és azokra való hivatkozás következtében, továbbá a megnövekedett költségek hatására generálódott negatív eredmény. Negatív eredmény a teljes kontinensre kiható elektromos áram díjtételeinek a megváltozására vezethető vissza. Vállalkozásunk energiaköltségének emelkedése az utóbbi években jelentősen emelkedett 380m, 480m, 528m, 703m, 1018m forintról 2023-as évre terveztként 1.465m forintra. Megközelítőleg a változás 95%-a nem a működtetésbeli többlett energiafogyasztásból ered, hanem jelen korunk energiaár robbanásából. További költség emelkedést jelent az üzemanyag, a fűtőanyag, az igény bevett szolgáltatások és az alapanyagárak változása, mely minden beszerzési egységre hatással bír. A hatalmas költség emelkedés a Társaság erején felül és lehetőségein túlmutat, a menedzsmentje által hozott eredményjavító döntések nem tudják azt ellensúlyozni.

A bevétel számottevő részében megtalálhatók az állami díjkiegészítések, melyeket az előző évi szinten állítottuk be. Az év folyamán folytatódik az előző években elkezdődött - még nem teljesen megvalósult - szerkezetátalakítás, mely hatékonyabban fogja ellátni az adott

tevékenységi feladatokat. A menedzsment tervezett döntéseiben munkaerő megtartási célkitűzések kerülnek előtérbe.

Üzleti terv felépítése

A főbb adatok és a vállalkozás nagyvonalú bemutatás után a részletes tervrészek elemzése következik.

A részletesen kidolgozott **résztervek**:

- időtávokat tekintve:
 - havi bontásban,
 - és negyedéves és éves összesítésben,
- ágazatot tekintve:
 - vízszolgáltatás,
 - szennyvízszolgáltatás,
 - és másodlagos tevékenységben,
- területi bontást tekintve: településenként kerültek kidolgozásra.

Résztervek

A résztervek a főbb bevételi és kiadási tételek összességéből adódik.

Bevételi terv

A bevételi terv településenként és ágazatonként – havi bontásban - került generálásra. Tervezés során figyelembevételre került az adott területek szezonális ingadozása, továbbá az utolsó kettő év fogyasztási (naturális) adatai. Fontos szempontként kezelhető, hogy a 2023-as év során kiemelt figyelmet fordít a Társaság a fogyasztók átvizsgálására a díjbesorolás tekintetében.

4. táblázat: Bevétel tervszámok

| Árbevétel | Összeg (eFt) |
|-------------------------------|------------------|
| Vízszolgáltatás | 2 525 198 |
| Szennyvízszolgáltatás | 2 952 547 |
| Bekötések | 53 641 |
| Szippantás | 43 541 |
| Továbbszámlázott (ÖNK) | 423 353 |
| Közműfejlesztési hozzájárulás | 21 896 |
| Egyéb önkormányzati támogatás | 0 |
| Díjtámogatás | 102 008 |
| Egyéb | 308 105 |
| Összesen | 6 430 287 |

Bekötések mind két ágazatot lefedik. Szippantások megjelölés a saját eszközzel végzett (tengelyen szállított szerződésekre hivatkozva) fogyasztóknál felmerülő szippantási igényeket és a külső vállalkozók üritéseinek a kiszámlázott tételeit tartalmazzák.

Továbbszámlázott árbevétel sor Társaságunk és az önkormányzatok közötti vállalkozói szerződések alapján végzett kivitelezési munkálatok tételeit fedi le. Fogyasztók által Társaságunknak - önkormányzatok által rendeletben meghatározott – befizetett és a 2023-as gazdasági évben beruházási, felújítási vagy pótlási feladatra pénzügyileg fedezett forintértékben kimutatott munkálatokat tartalmazza a közműfejlesztési hozzájárulás megnevezésű tervezett bevételi sor. Díjtámogatásként megjelenő tétel hat önkormányzat esetében tervezett tétel, ahol a fajlagos költség tétel 1.002 Ft/m³ felett van.

Költség, ráfordítás terv

5. táblázat: Költség tervszámok

| Költség | Összeg (eFt) |
|---|---------------------|
| Anyagjellegű | 4 834 469 |
| <i>Ebből anyag</i> | 280 006 |
| <i>Ebből villamosenergia</i> | 1 465 000 |
| <i>Ebből üzemanyag</i> | 138 386 |
| <i>Ebből vásárolt víz</i> | 90 998 |
| <i>Ebből önkormányzati bérletidj</i> | 518 471 |
| <i>Ebből karbantartás</i> | 71 967 |
| <i>Ebből úthelyreállítás</i> | 96 714 |
| <i>Ebből szennyvíztisztítás, kiöntési</i> | 1 072 439 |
| <i>Ebből labor</i> | 29 877 |
| <i>Ebből telefon, posta, internet, bank</i> | 77 948 |
| <i>Ebből hatósági díj</i> | 32 998 |
| <i>Ebből postai csekk kezelés</i> | 114 246 |
| <i>Ebből biztosítás</i> | 22 298 |
| <i>Ebből vízkészletjárulék</i> | 40 099 |
| <i>Ebből eladott szolgáltatás</i> | 266 064 |
| Személyi jellegű | 2 392 892 |
| <i>Ebből bér</i> | 1 969 970 |
| <i>Ebből személyi jellegű</i> | 133 207 |
| <i>Ebből járulék</i> | 289 715 |
| Értékcsökkenés | 252 306 |
| <i>Ebből saját eszköz</i> | 103 611 |
| <i>Ebből vagyonekeztelt eszköz</i> | 148 695 |
| Összesen | 7 479 667 |

A költségek tervezésénél fontos kiemelni a villamosenergia költségtételt, ugyanis e költség „drasztikusan” emelkedik az utóbbi három évben, beszerzése speciális viszonyok és keretek között lehetséges, aminek következtében Társaságunk védtelen helyzetbe kerül(t). Beszerzése nem a víziközmű ágazatra jellemző biztonságos piacot jelenti egy, hanem egy „tőzsde piaci” viszonyokat sejtet, ahol Társaságunknak semmilyen szintű „ráhatása”, egyeztetési lehetősége nincsen.

A vásárolt víz költségeinek tervezése során a tervezés azzal kalkulált, hogy a víztermelő kutjaink megfelelően fognak működni, amit az új üzembehelyezésektől várunk. A 2023-as év folyamán kiemelt jelentőséget fordít a Társaság a postai csekk kezelés díjának csökkentésére és szolgáltatás igénylésének a fejlesztésére. Ennek következtében kerültek a tervezett összegek beállításra.

Személyi jellegű költségekben a járulék és egyéb kifizetések tekintetében nem történik változás a törvényi szabályozásban. A munkavállalói bruttó bérek esetében Társaságunk a 2023-as évre tervez béremelést, tizenharmadik havi fizetésként félhavi alaphír került beállításra.

6. táblázat: Ráfordítás tervszámok

| Költség | Összeg (eFt) |
|---------------------------------------|----------------|
| Egyéb és pénzügyi ráfordítások | 351 918 |
| <i>Ebből közműadó</i> | 187 598 |
| <i>Ebből iparűzési adó</i> | 79 225 |
| <i>Ebből innovációs járulék</i> | 16 244 |

Ráfordítások tervezése során a közműadó az előző évhez képesti (törvényi rendelkezések szerint) szinten marad, értéke 188 mFt. Az önkormányzatoknak fizetendő iparűzési adó nagyvonalúan minden évben közel azonos nagyságot képvisel (az innovációs járulékkal egyetemben, de azt nem az önkormányzatoknak kell fizetni). Ráfordítás sorok közül a térítésmentesen átadott víziközművek tervsor esetében kellett figyelembe venni azokat a beruházási tételeket, melyeknél az önkormányzatok a közműfejlesztési hozzájárulás fejében szerződtek a kivitelezés munkálatokra, ugyanis ott az adott munkálatok bekerülési értékét a befizetett vagy a már évekkal ezelőtt befizetett hozzájárulásból kerül majd fedezésre, így az elkészült műtárgyakat át kell adni az önkormányzatoknak.

Beruházás, felújítás terv

A beruházás, felújítás (pótlás) munkálatainak a tervezése a 2023-2037 évek közötti időszakra elkészített tételeket tartalmazza. A víziközmű rendszerenként elkészített terveket (lásd I.

melléklet) összefoglalóan Gördülő Fejlesztési Tervnek (GFT) hívjuk, melyet Társaságunk készített – szerződéssel alátámasztva – az önkormányzatoknak, majd elkészültével beadásra kerültek a Magyar Energetikai és Közmű Szabályozási Hivatalba jóváhagyás céljából. A jóváhagyott tételeket egyénileg munkaszámokkal látja el Társaságunk. Ezen megkülönböztetett jelölés kerül felhasználásra a vállalatirányítási rendszerünkben. A beruházási tervben szereplő munkálatok adminisztrációja több soron helyet kap Társaságunk könyveiben.

Bérleti díjas üzemeltetési szerződéssel rendelkező víziközmű rendszerek esetében a munkálatok szerződés szerinti összegei kiszámlázásra kerülnek (ha használati díj terhére került a megállapodásban) az önkormányzatoknak, ezek a másodlagos tevékenység árbevétele tervsoron szerepelnek. Az adott munkák alvállalkozói tételei érintik a másodlagos tevékenységek eladott (közvetített) szolgáltatások tervszámait. A kivitelezési munkálatokkal szemben az önkormányzatok – törvényi szabályozásoknak megfelelően – bérleti díj megnevezéssel számlát állítanak ki Társaságunknak, melyek az elsődleges tevékenységek között (víz vagy szennyvíz ágazat) az önkormányzati bérleti díjak soron szerepelnek a tervszámok között. Ezen munkálatok DPMV Zrt munkavállalói által végzett tevékenységek a másodlagos tevékenységek anyag és bérjellegű sorain szerepelnek a tervben.

Vagyonkezelt üzemeltetési szerződéssel rendelkező víziközmű rendszerek esetében a munkálatok jegyzőkönyv szerinti összegei aktiválásra kerülnek az elsődleges tevékenységek (víz vagy szennyvíz ágazat) könyvekben szereplő vagyonkezelt eszközeire, vagy új eszközként aktiválódnak a vagyonkezelt víziközművek valamelyikére. A kivitelezési munkálatokon jelentkező alvállalkozó költségek a befejezetlen beruházások főkönyvi sorra kerülnek. Ezen munkálatok DPMV Zrt munkavállalói által végzett tevékenységek az aktivált saját teljesítmények során szerepelnek a tervben.

Eszköz használatidíj terv

Az eszközhasználati díjak (másnéven bérleti díjak) tervezése során elsődleges szempont volt, hogy az adott víziközműrendszer esetében felmerülő bérleti díj tétele szerepeljen a fogyasztói árban, olyan mértékben, hogy az összes költséggel és ráfordítással együtt ne haladja meg azt. Néhány település esetében a bérleti díjak megfelelő módon - szerződés szerinti összegben - tudnak szerepelni a települési fogyasztásból eredő bevételekben.

Néhány település esetében a bérleti díjak - szerződés szerinti összegben – nem tudnak szerepelni a települési fogyasztásból eredő bevételekben. Ezen települések nagytöbbségében a szerződés szerinti bérleti díjak (évekkel ezelőtt kötött) megfelelőek, de időközben új műtárgyak aktiválódtak, melyek amortizációs költsége nem szerepel az eredetileg közösen aláírt üzemeltetési szerződésben.

A tervezett eszközhasználati díjak településenként és ágazatonként (eFt):

7. táblázat: Eszköz használati díj tervszámok

| Település | Vízágazat | Szennyvízágazat |
|------------------|------------------|------------------------|
| Gyál | 31.096 | 73.604 |
| Vecsés | 28.458 | 55.081 |
| Maglód | 10.437 | 36.758 |
| Üllő | 6.995 | 31.748 |
| Péteri | 9.900 | ----- |
| Ecsér | 1.443 | 3.800 |
| Felsőpakony | 1.260 | 1.260 |
| Inárcs | 3.000 | 3.000 |
| Ócsa | 8.771 | 23.650 |
| Szigethalom | 1.943 | 14.395 |
| Kiskunlacháza | 16.950 | 17.883 |
| Pécel | 36.028 | 52.840 |
| Kerepes | 2.451 | 21.445 |
| Kistarcsa | 11.832 | 12.443 |
| Összesen | 170.565 | 347.908 |

Értékcsökkenési terv

Az értékcsökkenési terv készítése az alábbi lépésekből (tételekből) állt össze:

1. A könyvekben levő eszközök (saját és vagyonkezelt) amortizációja havonkénti bontásban tervezésre került. A tételek generálásánál csak addig a hónapig kerültek meghatározásra az összegek, ameddig az amortizációs időszak tart. Ha a 2023-as év folyamán „fut ki” egy eszköz, akkor annak a „kifutásig” került beállításra a havi értékcsökkenés.
2. Beruházási tervben szereplő vagyonkezelt eszközök 2023-as évben történő aktiválása idejétől szereplő értékcsökkenések.
3. Társaságunk 2023-as év folyamán beszerezni kívánt (saját) eszközök aktiválása idejétől szereplő értékcsökkenések.

Bér terv

Tervezés során a menedzsment elképzelései kerültek elsődlegesen figyelembe véve. Társaság a betöltetlen munkavállalói pozíciókat szeretné feltölteni.

2023-as évre a menedzsment tervez béremelést a munkaerő megtartása érdekében. A teljes bérterv számszaki összekészítésnél figyelembevételre kerültek a 10, 20, 30, 40 éves víziközmű szakmai hűségjutalmak. Továbbá a prémiumok között azok a tételek, melyek előrelátható feladatokhoz kötöttek. Tizenharmadik havi bérként az egyhavi alapbér fele került tervezésre.

Cafetéria tekintetében a Társaság nem változtatott az előző időszak szabályozásához képest (függetlenül, hogy az ide vonatkozó járulékteher megemelkedett), minden - nem próbaidős - munkavállaló számára havi szinten keretet biztosít. A keret összege 15.000 Ft havonta munkavállalónként.

Oktatási terv

A DPMV Zrt elsődlegesen szem előtt tartja, hogy a munkavállalók - törvényi szabályozásoknak megfelelően – az adott képesítésük tekintetében megkapják a „szokásos éves hosszabbítást” vagy a szükséges kredit pontokat. Ennek költségeit a Társaság téríti. Ennek következtében a 2023-as évben tervezésre kerültek a következő éves szintű tanfolyamok költségei:

- Klórgázadagoló továbbképzés,
- Építő és anyagmozgató továbbképzés,
- Fogyasztóvédelmi továbbképzés,
- Mérlegképes továbbképzés,
- Adatvédelmi továbbképzés,
- Nehézgépjárművezetői, kezelői továbbképzés,
- Office programok továbbképzés,
- Tanulmányi szerződéssel rendelkező munkavállaló kollégák felsőoktatási díjköltségei,
- Ügyfélszolgálati, ügyfélpanaszi szakmai napok,
- Értékesítési szakmai napok,
- HR, TB szakmai napok,
- Víziközmű ágazati szakmai konferenciák,
- Víziközmű ágazati szakmai értekezletek,
- Víziközmű ágazati szakmai szekció, illetve bizottsági ülések.

Reprezentációs terv

Reprezentációs költségek között kimutatásra került egyrészt a szokásos havonta megjelenő néhány ezer forint nagyságrendet kitevő tételek, másodsorban az éves közgyűléssel és az évvégi munkavállalói ebéddel kapcsolatos tételek.

Összefoglalás

A DPMV Zrt a 2023-as gazdasági évre -1.226.732 eFt veszteséget tervez. Ágazatonként kitekintve:

- Elsődleges tevékenység:
 - Vízágazat: 216.288 eFt
 - Szennyvízágazat: -1.564.977 eFt
- Másodlagos tevékenység: 121.957 eFt

Tervezés során elsődleges szempontként került előtérbe, hogy a beruházások során olyan munkálatokat végezzük (vagy vegyünk át üzemeltetésre), melyek által az új víziközmű műtárgy vagy egy meglévő eszközre történő ráaktiválás költségcsökkentő hatással bírjon az elkövetkező időkben, a jövőben. Ezen tételek lehetnek alacsonyabb fogyasztású, vagy ugyanakkora fogyasztással működő, de nagyobb teljesítményeket adó eszközök, vagy olyan eszközök, melyek kiváltanak nagy költséggel járó tevékenységeket, szolgáltatásigényléseket. A 2023-as év a menedzsment számára egy speciális év lesz, amikor nemcsak azokkal az elképzelésekkel kell majd foglalkozni, ahol a jövőbeli költségeket csökkenteni lehet vagy az árbevételeket növelni lehet. Hanem az eddigi működtetéstől eltérő területen is helyt kell állni, ami nem tartozik az alap üzemeltetési, karbantartási, beruházási és szervezeti megújítási feladatokhoz. Ezen területek a tervben szereplő alapanyagár és energiaár emelkedésével (mely a teljes kontinensünkre kihat) generálódott bevétellel nem fedezet tételek forrásainak a biztosítása, melyek a Társaság működtetésétől független külső támogatások.

Az ágazat más szereplőivel és az ernyőszervezetekkel való kapcsolatokat még szorosabbá szeretné kötni a Társaság, ugyanis ezen kommunikációs csatornák segítségével „nagyobb hasznokat tud kihozni” a mindennapi és stratégiai irányítási döntéshozatal előkészítéséhez.

Összefoglalva a 2023. évi Üzleti Terv fő mondanivalója, hogy a DPMV Zrt negatív eredménnyel tervez (alapanyag és energiaár emelkedés hatására). A negatív eredmény nagysága olyan mértéket ölt a 2023-as évre vonatkozóan, hogy azt a Társaság lehetőségei nem tudják megoldani, külső támogatás bevonására van szükség.

Mellékletek

1. számú melléklet: Gördülő Fejlesztési Terv

| Megnevezés | Összeg (nettó Ft) | Forrás | Típus | Üzemkód | Költséghely |
|--|-------------------|----------------------|-----------|---------|-------------|
| Gyál Vízműtelep fix aggregátor telepítése és beüzemelése | 18 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 261 |
| Flygt Concertor 2.2 kW szivattyúk beszerzése | 3 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 262 |
| Flygt Concertor 4 kW szivattyúk beszerzése | 4 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 5 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 262 |
| Vecsési Regionális átemelő szivattyúk beszerzése (Gyál Város részaránya) | 16 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 262 |
| Búvárszivattyú felújítás | 2 500 000 | KMF | Felújítás | 11 | 271 |
| Frekvenciaváltók telepítése | 3 000 000 | KMF | Felújítás | 11 | 271 |
| Házi bekötés szerelvények csere | 2 800 000 | KMF | Felújítás | 11 | 271 |
| Ivóvízhálózaton csővezeték rekonstrukció | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Ivóvízhálózaton tolózárok cseréje | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen | 3 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Tűzcsap csere | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Vastalanító berendezés töltetcsere | 6 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Erdősor utcai átemelő elektromos szekrény cseréje, kertülő átemelő felújítása | 10 000 000 | KMF | Felújítás | 11 | 272 |
| Gyáli szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 20 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 272 |
| Szennyvízáttemelő gépészeti felújítása | 20 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 272 |
| vecsési Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Gyál Város részaránya) | 8 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 272 |
| 2 db Új termelő kút kiépítés és beüzemelése, automatizálás | 70 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 12 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 12 | 261 |
| Külső-Gyáli szennyvízáttemelő energiabővítés, szivattyú beszerzése | 20 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 12 | 262 |
| Leningen átemelő tartalék szivattyú beszerzése min 15m kábellel | 1 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 12 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 3 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 12 | 262 |
| Vecsési Regionális átemelő 3db tartalék szivattyú beszerzése (Vecsés része.) | 16 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 12 | 262 |
| Búvár szivattyú felújítás | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Házibekötés csere | 7 000 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 12 | 271 |
| I. vízbázis, IX-es kút tisztítása | 6 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Ivóvízhálózaton tolózárok cseréje | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen 4 év | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Tűzcsap csere | 3 600 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Vízműtelep technológiai felújítás | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Vízvezeték hálózat rekonstrukció | 30 000 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 12 | 271 |
| Csillag utcai átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 5 000 000 | KMF | Felújítás | 12 | 272 |
| József utcai átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Külső Gyáli átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 15 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Vecsési Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Vecsés Város részaránya)" | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Vecsési szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 12 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Zrínyi utcai átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 13 | 261 |
| Flygt Concertor 2.2 kW szivattyúk beszerzése | 3 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 13 | 262 |
| Flygt Concertor 5.5 kW szivattyúk beszerzése | 5 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 13 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 3 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 13 | 262 |
| AC és KM-PVC előregedő vízálózat kiváltása | 20 000 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 13 | 271 |
| Nyomásfokozó szivattyú felújítás | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 271 |
| Tolózárok csere | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 271 |
| Tűzcsap csere | 2 400 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 271 |
| Huszár-köz átemelő elektromos szekrény cseréje | 4 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 272 |
| Mikszáth Kálmán átemelő energiabővítés 32A, elektromos szekrény cseréje | 8 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 272 |
| Szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 4 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 261 |
| Üllő Vízműtelep zárt vegyszertároló raktár építése | 10 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 261 |
| Flygt Concertor 5.5 kW szivattyú beszerzése | 5 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 3 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 262 |
| Vecsési Regionális átemelő 3db tartalék szivattyú beszerzése (Üllő részaránya) | 7 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 262 |
| Biológia vízkezelés felújítása | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Házibekötés csere meghibásodási helyeken | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Nyomásfokozó szivattyú felújítás | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Tűzcsap csere | 1 600 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Apró-Tanya átemelő elektromos szekrény cseréje | 4 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 272 |

| Megnevezés | Összeg (nettó Ft) | Forrás | Típus | Üzemi kód | Költséghely |
|--|-------------------|----------------------|-----------|-----------|-------------|
| Széchenyi utcai átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 4 500 000 | KMF | Felújítás | 14 | 272 |
| Üllő szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 272 |
| "Vecsési Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Üllő Város részaránya)" | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 272 |
| Deák, Ferenc utcában D110 KPE vízvezeték kiépítése (kb. 250 fm) | 8 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 15 | 261 |
| Hálózati szivattyú beszerzése | 1 200 000 | Bérleti díj | Beruházás | 15 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 250 000 | Bérleti díj | Beruházás | 15 | 261 |
| Új kút tervezése, engedélyeztetése | 1 200 000 | Bérleti díj | Beruházás | 15 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 250 000 | Bérleti díj | Felújítás | 15 | 271 |
| Vízműtelep komplett vezérlés felújítás | 4 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 15 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 100 000 | Bérleti díj | Beruházás | 16 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 16 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 271 |
| Tűzcsap csere | 700 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 271 |
| Vascsőves bekötővezetékek cseréje | 650 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 271 |
| Ecsér szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 1 800 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 272 |
| 1 kút fűrésésének és a vas-mangántalanító bővítésének tervezése, engedélyezése | 5 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 17 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 189 000 | Bérleti díj | Beruházás | 17 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 189 000 | Bérleti díj | Beruházás | 17 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 189 000 | Bérleti díj | Felújítás | 17 | 271 |
| Tűzcsap csere | 700 000 | KMF | Felújítás | 17 | 271 |
| Vegyszeradagoló szivattyúk cseréje | 800 000 | Bérleti díj | Felújítás | 17 | 271 |
| búvárszivattyú felújítás | 850 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 17 | 272 |
| kihordószivattyú felújítás | 1 450 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 17 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 189 000 | Bérleti díj | Felújítás | 17 | 272 |
| Vákuumgépház biofilter pótlás | 1 600 000 | Bérleti díj + KMF | Felújítás | 17 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | KMF | Beruházás | 18 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | KMF | Beruházás | 18 | 262 |
| Vákuumszivattyú beszerzés 1 db | 4 500 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 18 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 450 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 271 |
| Tolózsar csere | 350 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 271 |
| Tűzcsap csere | 1 300 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 271 |
| Vegyszeradagoló szivattyúk cseréje | 900 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 271 |
| Átemelő búvárszivattyú csere | 2 500 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 18 | 272 |
| Kihordószivattyú felújítás | 1 400 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 18 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 272 |
| Vákuumgépház Biofilter Pótlás | 1 250 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 272 |
| Vákuumszivattyú felújítás | 1 250 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 22 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 400 000 | Bérleti díj | Beruházás | 22 | 262 |
| Vákuumszivattyú beszerzés | 9 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 22 | 262 |
| 2 db Tűzcsap csere | 1 400 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 271 |
| Hálózati szivattyú felújítás | 1 300 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 271 |
| Hálózati szivattyú felújítás | 1 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 100 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 271 |
| Átemelő búvárszivattyú csere | 2 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Átemelő búvárszivattyú felújítás | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Frekvenciaváltó csere | 2 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Kihordószivattyú felújítás | 2 800 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Lágyindító csere | 1 800 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 3 600 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Vákuumszivattyú felújítás | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 100 000 | Bérleti díj | Beruházás | 23 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 23 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 100 000 | Bérleti díj | Felújítás | 23 | 271 |
| Tűzcsap csere 2 db | 1 400 000 | Bérleti díj | Felújítás | 23 | 271 |
| Kis-és nagyátemelő szivattyúk felújítása | 8 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 23 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 23 | 272 |
| 4. számú vízmű kút mellé fűrésés felújítás tervezése, engedélyeztetése | 3 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 24 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Bérleti díj | Beruházás | 24 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 24 | 262 |
| Szennyvíztisztító telep szintmérők és szondacserék | 2 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 24 | 262 |
| Bercsényi utcai átadáspont zsonpszivattyú telepítés | 750 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 271 |
| Házi átemelő szivattyúk felújítása | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 272 |
| Kis-és nagyátemelő szivattyúk felújítása | 12 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 272 |
| Hősök útja - Pihenő összekötés a Levendulás 600m3-es tározónál tervezése | 2 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 875 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 261 |
| Vízbázis növelése két új kút fűrésésével és hálózatba illesztéssel | 65 000 000 | Bérleti díj, KMF | Beruházás | 31 | 261 |
| Nyers szennyvíz fogadó új, SZVTT.-i hordalékfogó tervezése, kivitelezése | 10 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 262 |

| Megnevezés | Összeg (nettó Ft) | Forrás | Típus | Üzemkód | Költséghely |
|---|-------------------|----------------------|-----------|---------|-------------|
| Péceli Szennyvíztisztító Telep Purden I. új iszaprecirkulációs szivattyú beszerz. | 3 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen | 2 700 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 262 |
| Szennyvízátemelő erősáramú és irányítástechnikai kiépítése, | 15 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 262 |
| Elosztó (gerinc)- vagy bekötő vagy tűzcsapok, tolózárok cseréje, pótlása | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 271 |
| Ivóvíz nyomásfokozók és víztárolók építészetének felújítása, cseréje, pótlása | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen 4 év | 1 875 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 271 |
| Víztermelő kutak építészetének, csövezésének, szivattyújának cseréje, pótlása | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 271 |
| Gyűjtő- vagy bekötőcsatorna vagy csatornahálózati tisztítóidomok cseréje | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Házi szennyvízbeemelő nyomócsövének, szivattyújának, gépészetének cseréje | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen | 2 700 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Szennyvízátemelő építészetének, csövezésének, szivattyúinak cseréje, pótlása | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Szennyvíztisztító Telep építészetének, csövezésének, szivattyúinak cseréje | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 38 | 261 |
| Átemelők erősáramú és irányítástechnikai korszerűsítése | 10 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 38 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 250 000 | Bérleti díj | Beruházás | 38 | 262 |
| Elosztó (gerinc)- vagy bekötő vagy tűzcsapok, tolózárok cseréje, pótlása | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Ivóvíz nyomásfokozók és víztárolók építészetének felújítása, cseréje, pótlása | 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Ivóvíztisztító Telep építészetének, csövezésének, szivattyúinak cseréje, pótlása | 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Víztermelő kutak építészetének, csövezésének, szivattyújának cseréje, pótlása | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Gyűjtő- vagy bekötőcsatorna vagy csatornahálózati tisztítóidomok cseréje | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 272 |
| Házi szennyvízbeemelő nyomócsövének, szivattyújának, gépészetének cseréje | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 250 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 272 |
| Szennyvízátemelő építészetének, csövezésének, szivattyúinak cseréje, pótlása | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 272 |
| 4. számú vízmű kút frekvenciaváltó csere | 800 000 | KMF | Felújítás | 41 | 111 |
| Dunavarsány ivóvíz hálózatának koncepcióterve (Áthúzódó 2021-ről) | 1 500 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 41 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 300 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 41 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 41 | 111 |
| Tűzcsap csere 2 db | 1 000 000 | KMF | Felújítás | 41 | 111 |
| Vörösmarty u. 149. vízmű elektromos teljesítmény bővítés | 500 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 41 | 111 |
| 2. számú vízmű kút tömédékélés tervezése, engedélyeztetése | 800 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 42 | 111 |
| 2. számú vízmű kút tömédékélése | 2 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 42 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 100 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 42 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 42 | 111 |
| Dekant medence fedés felújítás | 2 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 43 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 150 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 43 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 43 | 111 |
| Új vízmű kút tervezése, engedélyeztetése | 3 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 43 | 111 |
| Nyárfa utcai dekant medence fedés felújítás | 1 600 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 44 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 300 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 44 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 300 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 44 | 111 |
| 1. és 2. számú kútakna belső felújítása | 1 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 45 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 150 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 45 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 45 | 111 |
| 10 db tolózár beépítés | 10 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 46 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 46 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 46 | 111 |
| Tűzcsap csere 1 db | 700 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 46 | 111 |
| Átemelő szivattyú beszerzés | 2 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Átemelő szivattyú felújítás | 7 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Házi átemelő szivattyú felújítás | 4 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Kerítés felújítás Dunavarsány és Térsége szennyvíztisztító telepen | 1 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Kitápláló szivattyú beszerzés | 3 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Kitápláló szivattyú felújítás | 4 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Komplett vákuumszelep és új kontrollerej beszerzés | 3 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 800 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Új szennyvízfogadó műtárgy létesítése a szennyvíztisztító telepen | 10 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Vákuumszivattyú beszerzés | 10 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Vákuumszivattyú felújítás | 7 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Villanymotor felújítás | 2 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |

23967531-3600-114-13

Statisztikai számjel

13-10-041281

Cégjegyzék száma

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

Üzleti jelentés

2022. január 01 – 2022. december 31.

Gyál, 2023.04.14



Horváth Attila József

Igazgatóság tagja, vezérigazgató

DPMV ZRT.

2360 Gyál, Kőrösi út 190.

Adószám: 23967531-2-13

Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178

27.

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 | 15 |
| 5. Foglalkoztatás politika | 15 |
| 6. Víz- és csatornadíjak az ellátási területen | 17 |
| 7. Gazdasági, pénzügyi helyzet alakulása | 21 |
| Bevételek alakulása | 22 |
| Ráfordítások alakulása | 23 |
| 8. Vevő állomány | 25 |
| 9. Bérleti-, és vagyonkezelési szerződések díjai és felhasználásuk | 32 |
| Önkormányzati törzsvagyonton végzett beruházások, felújítások | 36 |
| Tulajdonosokkal szembeni nettó kötelezettség alakulása | 39 |
| 10. Mérleg fordulónapig le nem zárult események | 39 |
| Összefoglalás | 40 |
| Mellékletek: 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, Ecser 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 létre jött 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 vagyongazdálkodási 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. 2021. december 31. napjával Nagytarcsa Város Önkormányzata a bérleti üzemeltetési szerződést felmondta. Társaságunk 2022. február 28. napjáig szolgáltatott Nagytarcsán, közérdekű üzemeltetőként. Jelenleg Nagytarcsa Város Önkormányzata még tagja a részvénytársaságnak, de az Alapszabály szerint, részvényeit köteles névértéken felajánlani a többi részvényes számára.

Az Igazgatóság

A társaságot az Igazgatóság képviseli, mely a DPMV Zrt. ügyvezető szerve. A tulajdonosok döntése alapján a társaságot 5 tagú Igazgatóság irányítja. Az IG szervezeti felépítésében a 2022. évben módosulás történt.

2020. február 11.-től a gazdasági felsővezetői teendőket Dudás Lajos, mint gazdasági igazgató látja el. 2020. júliusától belső ellenőri pozíció került kialakításra, melyet dr. Galambosi István lát el. Szintén ettől az időponttól - jogszabályi rendelkezés alapján - megfelelési tanácsadói pozíció került kialakításra, hogy a társaság eleget tegyen a tevékenységére és működésére vonatkozó jogszabályokban foglaltaknak és a szabályzatai összhangban legyenek a jogszabályi rendelkezésekkel. 2021-ben a jogszabályi rendelkezésekkel összhangban, integritási tanácsadói pozíció került betöltésre Kovácsné dr. Molnár Anna személyében.

A társaság Igazgatóságának tagjai

Sárdy Károly – elnök
Kakuk András (2022.08.30-tól)
Hadnagy Zsolt (2021.05.25 -től)
Horváth Attila József
Oláh János Attila (2021.05.25 -től)

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
Skríbekné Komár Ágnes
Dr. Gotthard Gábor József (2022.04.06-től)

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 20 településen (2022.02.28-ig 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 vízközmű 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. Nagytarcsa község 2022. év közbeni kiválásával a szolgáltatói engedély módosítása nem volt szükséges, tekintettel arra, hogy annak kapcsán csak a települési víziközmű rendszerekre kiadott működési engedélyeket kell átíratnia az új szolgáltatóknak.

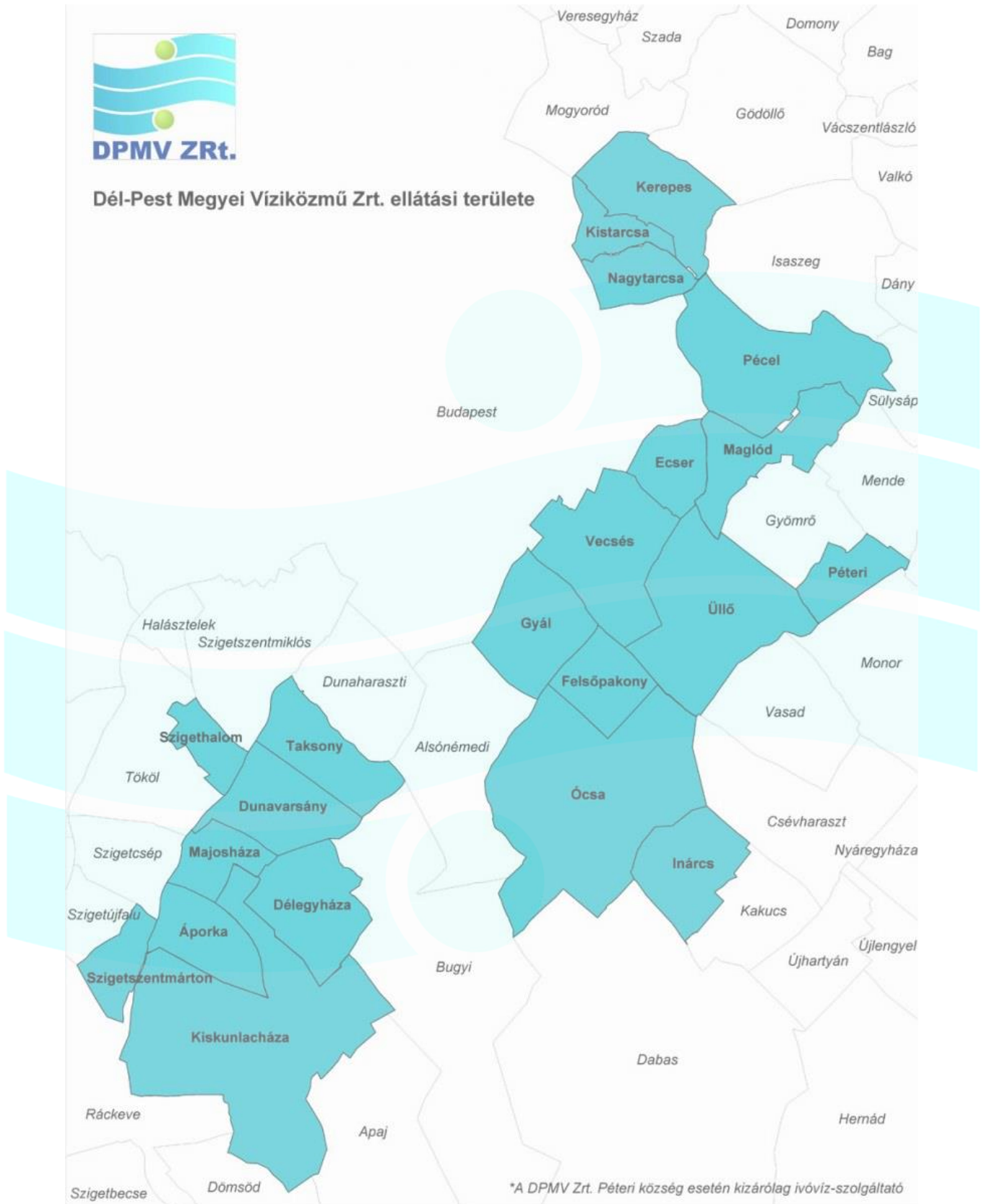
A Társaság összesített felhasználói egyenértéke **2023.01.01-én 199.195 FEÉ**

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 2022. évi hatása nettó 475 millió forint árbevétel kiesés. Az üzemeltetett hálózat hossza 198 millió forint közművezeték adót és közel 29 millió forint felügyeleti díjat fizettünk meg, összességében 226 millió forintot, amelyek díjban el nem ismert költségek. 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 |

DPMV Zrt 2022.01.01.- 2022.02.28 időszakra vonatkozó ellátási terület:



2022.03.01-től Nagytarcsa területén megszűnt a szolgáltatás.

A Társaság saját tőkéjének alakulása

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

adatok eFt

| Település | Jegyzett tőke | Tulajdoni részesedés | Tőketartalék | Eredmény-tartalék | 2022. évi adózott eredmény | Saját tőke |
|-------------------|---------------|----------------------|----------------|-------------------|----------------------------|----------------|
| Gyál | 4 700 | 22,82 | 147 686 | 495 535 | 5 243 | 653 164 |
| Vecses | 4 900 | 23,79 | 214 872 | 829 868 | 25 445 | 1 075 085 |
| Maglód | 1 000 | 4,85 | 112 960 | 427 690 | 3 741 | 545 391 |
| Üllő | 1 000 | 4,85 | 2 368 | 162 122 | 48 731 | 214 221 |
| Péteri | 100 | 0,49 | 400 | -85 120 | 9 610 | -75 010 |
| Écser | 400 | 1,94 | | -351 423 | -25 611 | -376 634 |
| Felsőpakony | 100 | 0,49 | | 5 992 | -2 036 | 4 056 |
| Inárcs | 100 | 0,49 | | -30 536 | -25 720 | -56 156 |
| Ócsa | 800 | 3,88 | | -244 561 | -19 445 | -263 206 |
| Szigethalom | 1 500 | 7,28 | | -297 875 | -24 921 | -321 296 |
| Kiskunlacháza | 600 | 2,91 | | -277 174 | -8 641 | -285 215 |
| Pécel | 1 100 | 5,34 | | 428 766 | 69 956 | 499 822 |
| Nagytarcsa | 600 | 2,91 | | -148 414 | -3 044 | -150 858 |
| Kerepes | 1 400 | 6,80 | | 785 | 7 919 | 10 104 |
| Kistarcsa | 1 700 | 8,25 | | -34 299 | 11 496 | -21 103 |
| Dunavarsány | 100 | 0,49 | | -147 855 | -98 876 | -246 631 |
| Áporka | 100 | 0,49 | | -77 587 | -16 783 | -94 270 |
| Délegyháza | 100 | 0,49 | | -226 286 | -5 531 | -231 717 |
| Szigetszentmárton | 100 | 0,49 | | -67 374 | -25 667 | -92 941 |
| Majosháza | 100 | 0,49 | | -94 372 | -20 830 | -115 102 |
| Taksony | 100 | 0,49 | | -176 354 | -63 437 | -239 691 |
| Összesen | 20 600 | 100,00 | 478 286 | 91 528 | -158 401 | 432 013 |

| Mutatószámok | Képzése | Előző időszak | | Tárgyidőszak | | Változás (%) |
|------------------------------------|--------------------------------|---------------|------|--------------|------|--------------|
| | | (e Ft) | (%) | (eFt) | (%) | |
| Saját tőke hatékonysága | <u>Adózott eredmény</u> | 1 323 | | -158 401 | | |
| | Saját tőke | 590 414 | 0,22 | 432 013 | 37% | -16 363 |
| Árbevétel arányos üzleti eredménye | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> | 3 507 | | -201 630 | | |
| | Nettó árbevétel | 6 627 811 | 0,05 | 6 101 966 | 3,3% | -6 245 |
| Tőkearányos üzleti eredmény | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> | 3 507 | | -201 630 | | |
| | Saját tőke | 590 414 | 0,59 | 432 013 | 47% | -7 857 |
| Eszközarányos üzleti eredmény | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> | 3 507 | | -201 630 | | |
| | Összes eszköz | 15 607 434 | 0,02 | 15 727 336 | 1,3% | -5 706 |

Saját tőke változása

adatok eFt

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás (összeg) | Változás (%) |
|--|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------------|-----------------|
| | Összeg (eFt) | Részarány (%) | Összeg (eFt) | Részarány (%) | | |
| Jegyzett tőke | 20 600 | 3,49 | 20 600 | 4,77 | 0,00 | 100,00 |
| Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tőketartalék | 478 286 | 81,01 | 478 286 | 110,71 | 0,00 | 100,00 |
| Eredménytartalék | 90 205 | 15,28 | 91 528 | 21,19 | 1 323,00 | 101,47 |
| Lekötött tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Értékelési tartalék | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adózott eredmény | 1 323 | 0,22 | -158 401 | -36,67 | -159 724 | -11 972 |
| Saját tőke összesen | 590 414 | 100,00 | 432 013 | 100,00 | -158 401 | 73,34 |

A forrás szerkezetben a saját tőke 73,34 %-os csökkenés a saját tőke csökkenése. A 2022. évi nyereség a bázis évhez viszonyítva -159.724 eFt csökkenést mutat.

A társaság, a jogelőd szolgáltató tulajdonosai által a társaságnál hagyott eredménytartalékot 2015. évig a vesztesége ellentételezésére felhasználta. 2021-ben képződött adózott eredmény eredménytartalékba került, mely 1.323 eFt növekedést mutat.

A társaság saját tőkéjén belül a jegyzett tőke alacsony mértékű 4,77 %-ot, az eredménytartalék 21,19 %-ot, az adózott eredmény -36,67 %-ot képvisel.

Adózott eredmény alakulása tulajdoni arányok szerinti felosztásban:

adatok eFt

| <i>Település</i> | <i>Jegyzett tőke</i> | <i>Tulajdoni részesedés</i> | <i>Tőketartalék</i> | <i>Eredmény-tartalék</i> | <i>2022. évi adózott eredmény</i> | <i>Saját tőke</i> |
|-------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Gyál | 4 700 | 22,82 | 147 686 | 20 883 | -36 140 | 98 566 |
| Vecsés | 4 900 | 23,79 | 214 872 | 21 771 | -37 678 | 102 760 |
| Maglód | 1 000 | 4,85 | 112 960 | 4 443 | -7 689 | 20 972 |
| Üllő | 1 000 | 4,85 | 2 368 | 4 443 | -7 689 | 20 972 |
| Péteri | 100 | 0,49 | 400 | 444 | -769 | 2 097 |
| Écsér | 400 | 1,94 | | 1 777 | -3 076 | 8 389 |
| Felsőpakony | 100 | 0,49 | | 444 | -769 | 2 097 |
| Inárcs | 100 | 0,49 | | 444 | -769 | 2 097 |
| Ócsa | 800 | 3,88 | | 3 554 | -6 151 | 16 777 |
| Szigethalom | 1 500 | 7,28 | | 6 665 | -11 534 | 31 457 |
| Kiskunlacháza | 600 | 2,91 | | 2 666 | -4 614 | 12 583 |
| Pécel | 1 100 | 5,34 | | 4 887 | -8 458 | 23 069 |
| Nagytarcsa | 600 | 2,91 | | 2 666 | -4 614 | 12 583 |
| Kerepes | 1 400 | 6,80 | | 6 220 | -10 765 | 29 360 |
| Kistarcsa | 1 700 | 8,25 | | 7 553 | -13 072 | 35 652 |
| Dunavarsány | 100 | 0,49 | | 444 | -769 | 2 097 |
| Áporka | 100 | 0,49 | | 444 | -769 | 2 097 |
| Délegyháza | 100 | 0,49 | | 444 | -769 | 2 097 |
| Szigetszentmárton | 100 | 0,49 | | 444 | -769 | 2 097 |
| Majosháza | 100 | 0,49 | | 444 | -769 | 2 097 |
| Taksony | 100 | 0,49 | | 444 | -769 | 2 097 |
| Összesen | 20 600 | 100,00 | 478 286 | 91 528 | -158 401 | 432 013 |

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 Ecsér, Széchenyi út 1.
- 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
- 2363 Felsőpakony, Rákóczi u. 41.
- 2365 Inárcs, Hunyadi u. 11.
- 2225 Üllő, Ócsai út

Szilas-menti Üzemigazgatóság, fióktelepek

- 2143 Kistarcsa, Malom u. 1.
- 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.

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 az év jelentős részében elégséges kapacitással rendelkeznek a felhasználói igények kielégítésére, azonban a nagy vízigényű nyári időszakok már most is jelentősen próbára teszik a rendszerek teljesítőképességét. Több település esetében már a rövidtávon jelentkező vízigények kielégítése is bővítést igényel, melyeknél vagy a tervezés/engedélyezés (Vecsés, Kistarcsa) vagy már a kivitelezés (Pécel, Gyál) jelenleg is zajlik. Ellátási problémaként jelennek meg a magasabban fekvő településrészek vízigényei (Pécel, Kerepes, Kistarcsa, Maglód), melyek külön nyomásfokozót igényelnek. A 2022. év során több esetben is elrendelésre került (locsolási) vízkorlátozás (Gyál, Vecsés).

| Település | Hálózat hossza (km) * | |
|------------------------|-----------------------|-----------------|
| | Ivóvíz | Szennyvíz |
| Ecser | 25,05 | 20,45 |
| Felsőpakony | 27,03 | 34,89 |
| Gyál | 137,89 | 103,49 |
| Inárcs | 35,57 | 44,78 |
| Kiskunlacháza | 86,56 | 120,26 |
| Maglód | 67,57 | 56,47 |
| Ócsa | 70,51 | 104,22 |
| Pécel | 82,52 | 93,82 |
| Péteri | 14,70 | 0,00 |
| Szigethalom | 72,56 | 86,31 |
| Üllő | 69,76 | 58,50 |
| Vecsés | 116,76 | 113,21 |
| Kerepes-Kistarcsa | 141,71 | 110,70 |
| Áporka | 15,47 | 0,00 |
| Délegyháza | 37,51 | 20,12 |
| Dunavarsány | 62,60 | 17,18 |
| Majosháza | 11,48 | 0,34 |
| Szigetszentmárton | 22,92 | 1,02 |
| Taksony | 46,92 | 5,31 |
| Dunavarsányi közös | 0,00 | 235,69 |
| Ágazat összesen | 1 146,16 | 1 226,76 |
| Összesen | 2 366,71 | |

Vízbázisok kapacitása: 53.335 m³/nap

Termelt és értékesített víz mennyisége

| Település | Termelt | Átvett* | Átadott* | Értékesített |
|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | | | | |
| Pécel-IV | 922 225 | 0 | 0 | 816 945 |
| Ócsa-IV | 385 625 | 0 | 0 | 395 505 |
| Felsőpakony-IV | 185 629 | 0 | 0 | 160 811 |
| Délegyháza-IV | 230 733 | 57 863 | 0 | 213 169 |
| Áporka-IV | 64 731 | 10 155 | 0 | 54 392 |
| Majosháza-IV | 103 112 | 0 | 10 155 | 58 685 |
| Kiskunlacháza-IV | 462 044 | 0 | 0 | 373 169 |
| Maglód-IV | 704 746 | 0 | 0 | 564 334 |
| Üllő-IV | 794 310 | 0 | 0 | 647 553 |
| Szigethalom-IV | 589 171 | 67 191 | 0 | 678 513 |
| Szigetszentmárton-IV | 170 355 | 0 | 0 | 108 448 |
| Dunavarsány-IV | 448 468 | 14 024 | 57 865 | 318 886 |
| Péteri-IV | 118 868 | 0 | 0 | 98 956 |
| Nagytarcsa-IV (2022. január-február) | 51 546 | 105 368 | 0 | 62 244 |
| Gyál-IV | 1 445 782 | 0 | 0 | 1 180 214 |
| Vecsés-IV | 1 276 444 | 0 | 0 | 1 071 655 |
| Taksony-IV | 394 953 | 2 | 14 024 | 291 021 |
| Inárcs-IV | 231 959 | 0 | 0 | 212 292 |
| Kerepes-Kistarcsa-IV | 1 191 831 | 378 741 | 105 368 | 1 208 602 |
| Ecsér-IV | 0 | 335 483 | 0 | 256 211 |
| Összesen | 9 772 532 | 879 969 | 187 412 | 8 771 605 |

A társaság kiszámlázott ivóvíz mennyisége 8.771 em³ volt. Az előző évi 8.995 em³ értékesítéséhez mérten 224 em³ csökkenést jelent. Ennek egyértelmű oka Nagytarcsa kiválása. Ugyanakkor új tételként jelenik meg a Nagytarcsára átadott, értékesített ivóvíz mennyisége, mely 2022. március-december között 88 858 m³ volt. A tárgyévi ivóvíz értékesítés összesen 2.546.320 eFt volt. Az előző évi értékesítéshez képest 45.687 eFt árbevétel csökkenést 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 a szennyvízvizsgálati és egyéb víz vizsgálatokat a 2022. évben is TECHNO-VÍZ Laboratóriumi és Mérnökszolgálati Kft. környezetvédelmi akkreditált laboratóriuma végzi. A víziközmű-szolgáltatási tevékenység során képződő hulladékok (ivóvízkezelési iszap, rácsszemét, homok, zsír, szennyvíziszap) vizsgálatát Környezettechnológia Kft. akkreditált laboratóriuma végzi. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal VHSFO/629-2/2021 számú engedélyével a tevékenység kiszervezését jóváhagyta. A mintavételei jegyzőkönyvek eredményei a Társaság honlapján megtekinthetők.

Elvezetett szennyvíz mennyisége

| Település | Számlázott szennyvíz (m ³) |
|-------------------|--|
| Pécel | 703 714 |
| Ócsa | 368 152 |
| Felsőpakony | 149 359 |
| Délegyháza | 205 779 |
| Áporka | 47 039 |
| Majosháza | 58 818 |
| Kiskunlacháza | 317 096 |
| Maglód | 514 046 |
| Üllő | 601 307 |
| Szigethalom | 798 088 |
| Szigetszentmárton | 100 641 |
| Dunavarsány | 336 499 |
| Nagytarcsa | 55 648 |
| Gyál | 1 234 676 |
| Vecses | 1 012 405 |
| Taksony | 262 127 |
| Inárcs | 178 910 |
| Kerepes-Kistarcsa | 1 103 466 |
| Ecser | 196 448 |
| Összesen | 8 244 218 |

A tárgyévi csatornaszolgáltatás mennyisége 8.244 em³ volt, amely 289 em³ csökkenést jelent az előző évhez képest. A szennyvízszolgáltatásból származó értékesítési árbevétel 2.963.663 eFt, amely 86.894 eFt csökkenést jelent. Társzolgáltatók felé fizetett szennyvízbefogadási díj 1.072.439 eFt, amely az árbevétel 36,18 %-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 | 2.700 m ³ /nap |

A szennyvíz-elvezető és –tisztító létesítmények kapacitása az év túlnyomó részében elégséges az igények kielégítéséhez, azonban ezen területen is szükséges azok folyamatos felülvizsgálata, igény esetén bővítésük. Csapadékos időszakban a csatornarendszereken több esetben is előntés tapasztalható az illegális (főként csapadékvíz) bevezetések miatt.

A 2022. évi adatok alapján a péceli szennyvíztisztítótelepen ~1.884 m³/nap szennyvízmennyiség, a dunavarsányi szennyvíztisztító telepen ~3.035 m³/nap, míg a kiskunlacházi telepen 879 m³/nap szennyvízmennyiség került fogadásra. Szükséges tehát a péceli és a dunavarsányi telepek kapacitásbővítése a jövőbeni igények kielégítése érdekében.

Megoldandó feladat a többi településen a társszolgáltatónál rendelkezésre álló szennyvízkvóták felülvizsgálata (Szigethalom, Kerepes, Kistarcsa, Ecser, Maglód) és rendezése, az átadást biztosító végátemelők műszaki kapacitásának rendezésével egyidejűleg.

Nem közművel összegyűjtött háztartási (szippantott) szennyvizek begyűjtése kapcsán 5 településen (Gyál, Kerepes, Maglód, Nagytarcsa, Vecsés) a 2023. évben jár le az elszállításra szóló szerződésünk.

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 119.987 eFt került kifizetésre.

Szennyvíztisztítás és -minőség

2022-ben 10 alkalommal történt közcsatornás kibocsátók szennyvíz minőségének ellenőrzése.

5. Foglalkoztatás politika

A Társaság gazdálkodása és az adott jogszabályi környezet 2022. július hónaptól lehetővé tette az 5 %-os szervezeti szintű bérrendezést. A színvonalas munkavégzés érdekében a vállalat törekszik arra, hogy valamennyi dolgozónk a képzettségének megfelelő szakmai oktatáson vegyen részt. 2022-ben a cég által képzésre fordított kiadások 4,4 mFt-ot tettek ki. Ebből kötelező képzésekre (mérlegképes akkreditáció) 81.700 Ft-ot, OKJ végzettséget adó képzésre 1.140.000 Ft-ot, szakmai továbbképzésekre, konferenciákra 1.116.300 Ft-ot, felsőfokú oklevelet adó képzésre 2,026 mFt-ot költöttünk.

Munkaruhára 5,6 millió forintot, munkavédelmi kiadásokra 6,9 millió forintot, béren kívüli cafetéria juttatásra 56,6 millió forintot fordítottunk.

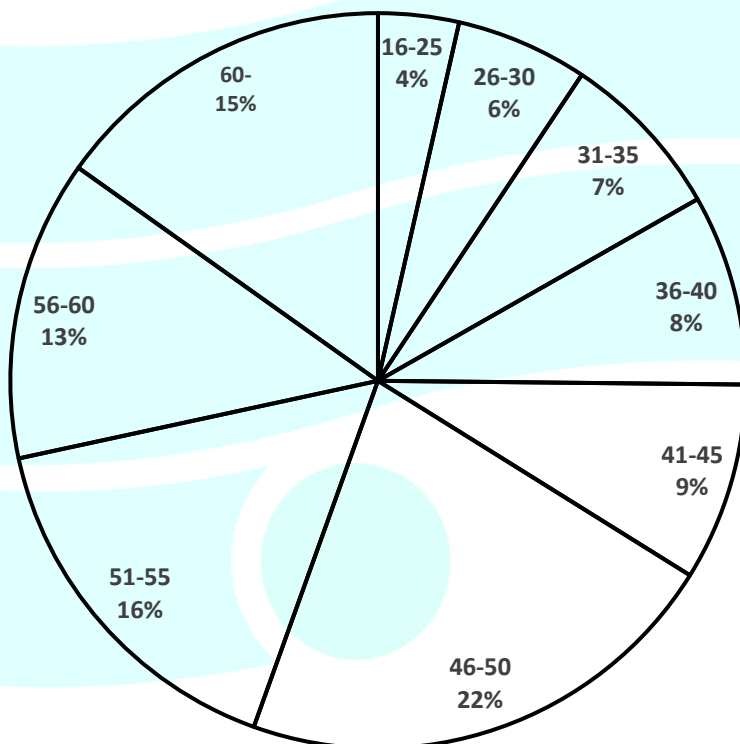
Foglalkoztatottak létszáma és keresete

| Állományi csoport | Előző év | | Tárgy év | | Változás % | |
|-------------------|------------|------------------|------------|------------------|---------------|---------------|
| | Fő | Kereset (eFt) | Fő | Kereset (eFt) | Fő | Kereset |
| Teljes munkaidő | 310 | 1 561 443 | 310 | 1 623 006 | 0 | 103,94 |
| - Fizikai | 206 | 945 372 | 203 | 962 063 | 0,9854 | 101,76 |
| - Szellemi | 104 | 616 071 | 107 | 660 943 | 1,0288 | 107,28 |
| Egyéb | 18 | 50 216 | 17 | 47 813 | 0,9444 | 0,9521 |
| Összesen | 328 | 1 611 659 | 327 | 1 670 819 | 0,9969 | 1,0367 |

A társaság 2022-ben átlagosan 310 főt foglalkoztatott teljes munkaidőben, ebből 66 % férfi és 34 % női munkavállaló.

A gazdasági változások hatására a fluktuáció ismét nőtt. Míg 2021-ben 34 fő távozott cégünkől (ebből 3 fő nyugdíjazás miatt) addig 2022-ben 45 fő kilépő dolgozó volt (ebből 4 fő nyugdíjazás miatt). 2021-ben 32 új dolgozót vettünk fel, 2022-ben 28 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 31 %-a, 51-60 év között 29 %-a, 60 év felett 15 %-a. A nyugdíjba vonuló, illetve a nyugdíj előtt álló szakemberek pótlása az ágazaton belül nem minden esetben megoldott.



6. Víz- és csatornadíjak az ellátási területen

A 2013. LIV. Rezszi tv. értelmében 2013. július 1-től 10 %-os díjcsökkentést végrehajtottuk, és azóta is folyamatosan fenntartjuk 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 megfelelést.

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 | 450,00 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 | | 166,14 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 megóvását.

Víz- és csatornaszolgáltatási területen az MSZ EN ISO 9001:2015; MSZ EN ISO 14001:2015; MSZ 45001:2018 minőségirányítási, környezetközpontú, munkahelyi egészségvédelem és biztonság rendszerek, illetőleg MSZ EN ISO 50001:2019 szabvány alapján értékelt energia irányítási rendszereket az évenkénti felülvizsgálati igazolások alapján megfelelően működtetjük.

Az üzleti év eredménye

Ellátott fogyasztói szám

- Ivóvíz ágazat: 72.950; ebből lakos 69.135 db
- Szennyvíz ágazat: 67.519; ebből lakos 64.522 db

| | |
|-------------------------------|---------------------|
| Üzemi (üzleti) eredmény: | -201.630 eFt |
| ebből ivóvíz ágazat: | 760.126 eFt |
| ebből szennyvíz ágazat: | -1.042.717 eFt |
| ebből másodlagos tevékenység: | 124.190 eFt |
| Pénzügyi műveletek eredménye: | 43.229 eFt |
| Adózott eredmény: | -158.401 eFt |

Egyéb kiemelt ráfordítások:

- Közműadó fizetési kötelezettség 198 millió Ft
- Felügyeleti díj 29 millió Ft
- Helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség 79 millió Ft,
- Innovációs járulék fizetési kötelezettség 15 millió Ft,
- Vízkészlet használati járulék 40 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 | 6 627 811 | 6 101 966 | -525 845 | 92,07 |
| ebből ivóvíz szolgáltatás | 2 649 763 | 2 546 320 | -103 443 | 96,10 |
| ebből szennyvízelvezetés | 3 077 504 | 2 963 663 | -113 841 | 96,30 |
| ebből másodlagos tevékenység | 900 544 | 591 983 | -308 561 | 65,74 |
| 02. Exportértékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02) | 6 627 811 | 6 101 966 | -525 845 | 92,07 |
| 03. Saját termelésű készletek állományváltozása | 20 621 | 28 442 | 7 821 | 137,93 |
| 04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke | 65 177 | 146 123 | 80 946 | 224,19 |
| II. AST ÉRTÉKE (03+04) | 85 798 | 174 565 | 88 767 | 203,46 |
| III. EGYÉB BEVÉTELEK | 271 447 | 396 981 | 125 534 | 146,25 |
| ebből: visszaírt értékvesztés | 27 063 | 41 540 | 14 477 | 153,49 |

Az értékesítés árbevételének 90,3 %-át a víz- és csatorna szolgáltatásból befolyó bevételek adják, amely összességében 7,93 %-kal csökkentek az előző évhez képest. Ebből az ivóvíz szolgáltatás 3,9 %-kal, a szennyvízelvezetés 3,7 %-kal csökkent. A másodlagos tevékenységek - a nem közművel összegyűjtött szennyvíz szállítás és az építési és felújítási tevékenységek – árbevétele 34,26 %-al csökkentek a bázis időszakhoz mérten. A rezi törvény alapján számított, 2013. július 1-től alkalmazandó, a lakossági fogyasztói kört érintő 10 %-os fogyasztói árcsökkenés értékesítési árbevételre gyakorolt hatása éves szinten nettó – 475 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 102 millió forint, a beruházási, felújítási munkálatok 4 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 | 1 303 081 | 1 689 352 | 386 271 | 129,64 |
| 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke | 2 210 284 | 2 076 482 | -133 802 | 93,95 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | 232 470 | 233 990 | 1 520 | 100,65 |
| 08. Eladott áruk beszerzési értéke | 8 010 | 23 257 | 15 247 | 290,35 |
| 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 376 420 | 266 064 | -110 356 | 70,68 |
| IV. ANYAGJELLEGŰ RÁF. (05+06+07+08+09) | 4 130 265 | 4 289 145 | 158 880 | 103,85 |
| 10. Bérköltség | 1 666 360 | 1 601 727 | -64 633 | 96,12 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 130 621 | 133 207 | 2 586 | 101,98 |
| 12. Bérjárulékok | 288 585 | 233 659 | -54 926 | 80,97 |
| V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁF (10+11+12) | 2 085 566 | 1 968 593 | -116 973 | 94,39 |
| VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 280 522 | 252 306 | -28 216 | 89,94 |
| VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 485 196 | 365 098 | -120 098 | 75,25 |
| ebből: értékvesztés | 12 172 | 26 690 | 14 518 | 219,27 |

Az anyagköltségek 386 millió Ft-tal növekedtek a bázis évhez képest. A javítás, karbantartás, kivitelezés anyagköltsége 92 millió Ft-tal, a gépjármű park bővítése és az üzemanyag árak növekedése a költségeket 35 millió Ft-tal növelték. Az egyéb anyag költségek 8 millió forinttal csökkentek. Az energia költségek a speciális beszerzési lehetőségeknek köszönhetően 318 millió Ft összeggel emelkedtek. A társszolgáltatóktól vásárolt víz felhasználás értéke 75 millió Ft-tal csökkent.

Az igénybevett szolgáltatások értéke 134 millió Ft-tal csökkent az előző időszakhoz képest. Az önkormányzati eszköz használati díjak 159 millió Ft-tal csökkentek, külső vállalkozástól igénybevett javítási, karbantartási szolgáltatások 12 millió Ft-tal növekedtek, a szennyvíz tisztítási díjak 51 millió Ft-tal csökkentek (az év első kettő hónap kivételével a nagytarcsai szennyvíz szolgáltatás nem került elszámolásra). Az egyéb igénybe vett szolgáltatások 2 millió Ft-tal csökkentek.

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, 2020-ban átlagosan 8%-os, 2021-ben átlagosan 8%-os bérfejlesztést, 2022-ben pedig átlagosan 5%-os bérfejlesztést hajtottunk végre. A 2017, 2018, 2019 és 2020-as 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 28 millió Ft-tal csökkent a bázis időszakhoz képest. Az önkormányzatokkal egyeztetett, vagyonnezelt 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 2022. 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 | 1 624 733 | 1 600 273 | I. | Azonnal esedékes köt. | 263 034 | 398 789 |
| | Pénzeszközök | 1 624 733 | 1 600 273 | | Munkabérek, járulékok | 263 034 | 398 789 |
| II. | Mobil eszközök | 1 942 125 | 2 106 244 | II. | Rövid hat. belül e. köt. | 1 923 117 | 1 634 584 |
| | Köv. árusz. és szolg. | 1 033 117 | 958 757 | | Szállítói kötelezettségek | 528 273 | 473 333 |
| | Egyéb követelések | 68 302 | 178 339 | | Rövid lejáratú köt. | 17 671 | 3 106 |
| | Készletek | 670 332 | 806 710 | | Céltartalék várható költség. | 719 476 | 586 089 |
| | Bevételek AIE | 170 374 | 162 438 | | Költségek PIE | 657 697 | 572 056 |
| III. | Mobilizálható eszk. | 11 621 965 | 11 656 723 | III. | Később esedékes köt. | 12 456 305 | 12 570 654 |
| | Követelés tul. sz. | 654 514 | 685 272 | | Kötelezettségek tul. sz. | 753 689 | 993 356 |
| | Vagyonk.-re á. eszköz | 10 967 451 | 10 971 451 | | Hosszú lejáratú köt. | 11 702 616 | 11 577 298 |
| IV. | Immobil eszközök | 418 611 | 364 096 | IV. | Vissza nem fiz. források | 964 978 | 1 123 309 |
| | Befektetett eszközök | 406 871 | 353 449 | | Saját tőke | 590 414 | 432 013 |
| | Költségek AIE | 11 740 | 10 647 | | Bevételek PIE | 374 564 | 691 296 |
| | Eszközök összesen | 15 607 434 | 15 727 336 | | Források összesen | 15 607 434 | 15 727 336 |

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 DPMV Zrt. követelésállománya 2022. január hó 01. napja és 2022. december hó 31. napja között. -52.858.323.-Ft-tal, azaz 15 %-kal csökkent. A 229/2021. (V. 5.) Korm. rendelet alapján a koronavírus-járvány miatt elrendelt veszélyhelyzet alatt egyes végrehajtási cselekmények (ingatlan kiürítése, a természetes személy adós lakóingatlanának árverezése, a lakóingatlanra érkező vételi ajánlatot aktiválása) végrehajtások a veszélyhelyzet visszavonását követő 15. napig szüneteltek. A koronavírus járvány miatt kihirdetett országos veszélyhelyzet 2022. május 31. napjával szűnt meg. Jelenleg az általunk kezdeményezett árverések kitűzése folyamatban van. A koronavírus után kialakult felhasználói fizetési nehézségek, a rezsicsökkentés részleges eltörlése más közszolgáltatások esetén (földgáz, villamosenergia ágazatban), az emelkedő infláció, a reálbérek alakulása ellenére a kintlévőségállomány továbbra is lassan, de folyamatosan csökkenő tendenciát mutat. A legnagyobb kintlévőséggel rendelkező településeinken a követelésállomány csökkenésének üteme állandó, az elvárt mértékkel megegyező a teljes követelésállomány: Gyálon -21 %-kal, Üllőn -38 %-kal, Péteriben -43 %-kal, Ecseren -39 %-kal, Felsőpakonyban -41 %-kal, Dunaharaszti -19 %-kal, Ócsán -37 %-kal, Szigethalmon -25 %-kal, Kiskunlacházán -15 %-kal, Nagytarcsán -38 %-kal, Kistarcsán -12 %-kal, Dunavarsányban -26 %-kal, Délegyházán -10 %-kal, Szigetszentmártonban -30 %-kal csökkent. Vecsésen 5 %-kal, Maglódon 2 %-kal, Inárcson 22 %-kal, Pécelen 2 %-kal, Kerepesen 1 %-kal, Áporkán 38 %-kal, Majosházán 31 %-kal, Taksonyban 10 %-kal nőtt a kintlévőség állomány. A szolgáltatási területünkön aktívan folytattunk ellenőrzéseket, kötöttünk részletfizetési megállapodásokat, folyamatosan küldtünk ki fizetési felszólításokat a kintlévőség növekedésének megakadályozása és a térülések érdekében.

DPMV Zrt. víz- és csatornadíj követelésállománya 2022.01.01. 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 | 98 404 807 | -22 943 | 3 475 665 | 20 875 913 | 5 844 096 | 3 679 091 | 20 989 200 | 54 841 023 |
| Vecsés | 83 151 818 | 319 276 | 662 595 | 842 067 | 2 494 769 | 1 469 040 | 9 533 869 | 15 321 616 |
| Maglód | 50 998 102 | 4 742 | 2 979 281 | 1 673 931 | 2 805 195 | 1 391 534 | 34 845 208 | 43 699 891 |
| Üllő | 67 124 716 | 1 183 240 | 3 248 884 | 2 222 737 | 4 608 695 | 6 814 355 | 15 789 792 | 33 867 703 |
| Péteri | 4 489 401 | -911 | 169 246 | -113 792 | 479 088 | 136 983 | 1 415 956 | 2 086 570 |
| Ecser | 16 408 891 | 368 508 | 2 158 934 | 564 605 | 1 239 987 | 426 551 | 5 859 352 | 10 617 937 |
| Felsőpakony | 14 603 236 | 1 003 | 991 631 | 88 456 | 72 348 | 462 964 | 1 912 719 | 3 529 121 |
| Inárcs | 12 349 003 | 19 728 | 449 987 | 406 194 | 357 846 | 429 585 | 1 047 644 | 2 710 984 |
| Dunaharaszti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 713 390 | 6 713 390 |
| Ócsa | 31 624 559 | 108 687 | 1 584 868 | 1 257 062 | 1 372 278 | 862 811 | 498 304 | 5 684 010 |
| Szigethalom | 58 789 848 | -4 459 | 5 467 666 | 1 934 518 | 2 523 537 | 6 264 858 | 9 400 551 | 25 586 671 |
| Kiskunlacháza | 23 056 271 | 450 | 1 335 897 | 717 620 | 1 309 727 | 1 635 163 | 4 661 302 | 9 660 159 |
| Pécel | 78 476 559 | 597 310 | 1 907 616 | 598 696 | 3 715 885 | 2 650 057 | 20 206 003 | 29 675 567 |
| Nagytarcsa | 42 003 862 | 5 461 | 1 996 958 | 1 633 731 | 3 898 963 | 5 550 622 | 3 125 039 | 16 210 774 |
| Kerepes | 32 628 626 | 85 723 | 1 534 728 | 1 836 639 | 1 507 605 | 2 274 435 | 7 081 930 | 14 321 060 |
| Kistarcsa | 52 875 938 | -133 689 | 1 497 452 | 1 331 622 | 993 276 | 872 335 | 6 788 948 | 11 349 944 |
| Dunavarsány | 39 914 457 | 863 792 | 5 244 544 | 1 175 501 | 2 387 129 | 3 285 801 | 8 792 169 | 21 748 936 |
| Aporka | 5 504 063 | -9 166 | 231 143 | 141 775 | 1 545 449 | 181 806 | 1 358 805 | 3 449 812 |
| Délegyháza | 23 070 632 | 42 761 | 2 448 187 | 967 797 | 2 865 497 | 2 465 447 | 9 227 710 | 18 017 399 |
| Szigetszentmárton | 15 773 184 | 38 852 | 514 218 | 483 870 | 1 455 731 | 1 089 331 | 3 777 942 | 7 359 944 |
| Majosháza | 6 224 685 | 0 | 617 831 | 202 976 | 256 767 | 1 136 017 | 1 963 833 | 4 177 424 |
| Taksony | 29 949 811 | 10 941 | 1 548 362 | 699 635 | 1 310 669 | 2 196 268 | 5 512 385 | 11 278 260 |
| Összesen | 787 422 469 | 3 479 306 | 40 065 693 | 39 541 553 | 43 044 537 | 45 275 054 | 180 502 051 | 351 908 196 |

DPMV Zrt. víz- és csatornadíj követelésállománya 2022.12.31. 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 | 99 542 902 | -163 028 | 3 309 316 | 761 646 | 1 326 241 | 1 045 553 | 36 817 447 | 43 097 176 |
| Vecsés | 85 541 967 | 24 367 | 3 721 112 | 1 928 127 | 2 617 434 | 2 188 302 | 5 595 793 | 16 075 135 |
| Maglód | 52 632 739 | -67 529 | 2 411 753 | 2 003 692 | 2 717 541 | 2 338 817 | 35 050 307 | 44 454 581 |
| Üllő | 60 868 857 | 24 626 | 855 674 | 1 977 492 | 2 848 649 | 2 328 263 | 13 100 106 | 21 134 810 |
| Péteri | 5 218 231 | 0 | -45 764 | 91 003 | 215 282 | 226 635 | 703 150 | 1 190 306 |
| Ecser | 16 727 058 | -152 424 | 330 675 | 318 771 | 1 457 315 | 783 620 | 3 781 719 | 6 519 676 |
| Felsőpakony | 12 190 113 | 145 575 | 494 732 | 117 649 | -505 025 | 372 615 | 1 473 714 | 2 099 260 |
| Inárcs | 13 424 286 | -9 707 | 800 240 | 245 573 | 1 115 402 | 384 182 | 780 185 | 3 315 875 |
| Dunaharaszti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 415 003 | 5 415 003 |
| Ócsa | 32 242 696 | 91 030 | 1 652 836 | 1 171 992 | -70 433 | 1 289 370 | -555 443 | 3 579 352 |
| Szigethalom | 53 322 682 | 27 866 | 2 250 358 | 1 292 884 | 2 023 971 | 2 165 571 | 11 435 189 | 19 195 839 |
| Kiskunlacháza | 23 866 043 | -38 560 | 1 295 344 | 563 290 | 1 222 237 | 1 228 041 | 3 934 369 | 8 204 721 |
| Pécel | 71 281 072 | 217 178 | 4 317 610 | 3 728 109 | 2 547 628 | 3 887 591 | 15 565 959 | 30 264 075 |
| Nagytarcsa | 888 597 | 26 668 | -26 668 | 0 | 0 | -1 059 022 | 11 090 070 | 10 031 048 |
| Kerepes | 32 012 529 | -20 908 | 2 343 143 | 771 331 | 2 549 510 | 1 903 024 | 6 982 973 | 14 529 073 |
| Kistarcsa | 53 692 514 | -98 245 | 1 746 430 | 1 431 863 | 755 764 | 552 093 | 5 593 592 | 9 981 497 |
| Dunavarsány | 40 781 732 | 503 262 | 3 987 727 | 280 251 | 2 129 522 | 1 073 112 | 8 019 596 | 15 993 470 |
| Aporka | 5 395 033 | 0 | 246 867 | 1 646 581 | 159 276 | 934 004 | 1 788 071 | 4 774 799 |
| Délegyháza | 22 871 378 | 176 638 | 2 157 663 | 2 193 213 | 2 672 463 | 1 805 487 | 7 197 365 | 16 202 829 |
| Szigetszentmárton | 15 009 365 | -14 485 | 521 700 | 332 721 | 1 007 653 | 725 629 | 2 596 326 | 5 169 544 |
| Majosháza | 6 461 017 | 562 106 | 501 274 | 132 739 | 960 194 | 756 977 | 2 548 541 | 5 461 831 |
| Taksony | 33 029 743 | 107 595 | 1 481 271 | 1 242 438 | 1 714 059 | 1 484 947 | 6 329 662 | 12 359 972 |
| Összesen | 737 000 554 | 1 342 025 | 34 353 293 | 22 231 365 | 29 464 683 | 26 414 811 | 185 243 695 | 299 049 872 |

A vizsgált időszakban a DPMV Zrt. a kintlévőség kezelése érdekében 11.641 db fizetési felszólítást került ki küldésre postai úton. Korlátozó értesítőből 1.174 db került feladásra. Társaságunk 641 db szolgáltatási helyen keletkezett tartozás ügyében indított jogerős fizetési meghagyással megalapozott követelést 106.669.701 Ft összegre. Jogerős végrehajtási eljárást 380 db szolgáltatási helyen felhalmozott tartozás ügyében indítottunk 102.364.139 Ft összegre. A kintlévőség csökkentése érdekében indított bírósági végrehajtási eljárások során a megtérülési arányok településenként lényegesen eltérőek voltak. Az eltérés mögött vélhetően a megindított eljárások száma és a követelések összege, valamint a területen eljáró végrehajtó eljárásának intenzitása és az árverések felfüggesztése lényeges körülményként azonosítható. A településeken a korlátozási eljárások időszakos szünetelése miatt a végrehajtási eljárások száma emelkedett, a peren kívüli fizetési hajlandóság a felszólító levelekre nőtt. A végrehajtási eljárásokon való részvétellel nőtt a részletfizetések száma (115 db), melyekből folyamatos térülés várható. Jelenleg 383 db szolgáltatási helyen van végrehajtási eljárás folyamatban 102.354.586 Ft összegre, valamint 248 db végrehajtási eljárás szünetel behajthatatlansággal vagy munkabér, illetve nyugdíj letiltási sorban áll 68.640.692 Ft összegre. Folyamatosan kérjük az eljárások folytatását a térülés érdekében, illetve az elévülési idő megszakítása miatt. Eljárásokon kívül több nagyszegű tartozásban sikerült részletfizetési megállapodást kötnünk. Vevők állományában bekövetkezett változások és trendek bemutatása.

| Megnevezés | 2018. | 2019. | 2020. | 2021. | 2022. | Változás | adatok eFt |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|
| | | | | | | | Változás % |
| Víz- és csatornadíj köv. | 1 180 327 | 1 166 636 | 1 132 874 | 1 128 546 | 1 021 493 | -107 053 | 90,51 |
| Értékvesztés és visszairása | - 207 888 | - 192 487 | -176 961 | -157 953 | -147 211 | 10 742 | 93,00 |
| Egyéb követelések | 39 563 | 53 305 | 52 912 | 72 097 | 89 940 | 17 843 | 124,75 |
| Értékvesztés és visszairása | - 1 757 | -3 298 | -4 466 | -9 573 | -5 465 | 4 108 | 75,00 |
| Összesen | 1 010 245 | 1 024 156 | 1 004 359 | 1 033 117 | 958 757 | -74 360 | 92,80 |

Határidőn túli víz-, és csatornadíj követelések értékvesztés nélkül.

| Megnevezés | 2018. | 2019. | 2020. | 2021. | 2022. | Változás | adatok eFt |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|
| | | | | | | | Változás % |
| Határidőn belüli követelések | 771 233 | 809 989 | 830 885 | 806 561 | 784 733 | -21 828 | 97,29 |
| - ebből víz-, és csatornadíjak | 761 103 | 803 761 | 784 764 | 787 423 | 737 001 | -50 422 | 93,60 |
| - ebből egyéb követelés | 10 130 | 6 228 | 46 121 | 19 138 | 47 732 | 28 594 | 249,41 |
| Határidőn túli követelések | 448 657 | 409 952 | 354 901 | 394 082 | 326 700 | -67 382 | 82,90 |
| - ebből víz-, és csatornadíjak | 419 224 | 362 875 | 348 109 | 351 908 | 299 050 | -52 858 | 84,98 |
| - ebből egyéb követelés | 29 433 | 47 077 | 6 791 | 42 174 | 27 650 | -14 524 | 65,56 |
| Összesen | 1 219 890 | 1 219 941 | 1 185 786 | 1 200 643 | 1 111 433 | -89 210 | 92,57 |

Végrehajtás megtérülési statisztika 2022.01.01.- 2022.12.31. között

| Település | Követelt | Hátralék | Behajtott | Megtérülés % | Ügyszám | Tőke | Tőke hátralék | Költség | Költség hátralék |
|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Áporka | 1 088 715 | 1 042 945 | 45 770 | 4 | 6 | 865 773 | 865 773 | 222 942 | 177 172 |
| Délegyháza | 3 364 588 | 2 257 170 | 1 107 418 | 33 | 23 | 2 534 341 | 1 597 005 | 830 247 | 660 165 |
| Dunaharaszti | 260 676 | 260 676 | 0 | 0 | 2 | 199 057 | 199 057 | 61 619 | 61 619 |
| Dunavarsány | 5 584 139 | 2 345 778 | 3 238 361 | 58 | 31 | 4 466 710 | 1 882 541 | 1 117 429 | 463 237 |
| Ecser | 510 005 | 216 698 | 293 307 | 58 | 4 | 368 346 | 149 039 | 141 659 | 67 659 |
| Felsőpakony | 638 490 | 296 745 | 341 745 | 54 | 4 | 508 039 | 258 852 | 130 451 | 37 893 |
| Gyál | 9 760 118 | 6 046 688 | 3 713 430 | 38 | 36 | 8 607 189 | 5 448 041 | 1 152 929 | 598 647 |
| Inárcs | 844 667 | 233 571 | 611 096 | 72 | 6 | 674 131 | 204 535 | 170 536 | 29 036 |
| Kerepes | 2 495 544 | 1 799 608 | 695 936 | 28 | 12 | 2 001 489 | 1 553 710 | 494 055 | 245 898 |
| Kiskunlacháza | 2 859 339 | 973 209 | 1 886 130 | 66 | 16 | 2 300 821 | 686 677 | 558 518 | 286 532 |
| Kistarcsa | 29 315 212 | 27 959 451 | 1 355 761 | 5 | 28 | 27 901 281 | 26 849 344 | 1 413 931 | 1 110 107 |
| Maglód | 1 804 264 | 902 258 | 902 006 | 50 | 13 | 1 415 023 | 703 395 | 389 241 | 198 863 |
| Majosháza | 1 833 631 | 1 463 708 | 369 923 | 20 | 3 | 1 671 295 | 1 428 108 | 162 336 | 35 600 |
| Nagytarcsa | 2 408 398 | 995 061 | 1 413 337 | 59 | 15 | 1 881 956 | 766 535 | 526 442 | 228 526 |
| Ócsa | 1 075 012 | 773 247 | 301 765 | 28 | 6 | 839 774 | 609 285 | 235 238 | 163 962 |
| Pécel | 4 788 303 | 2 051 541 | 2 736 762 | 57 | 22 | 3 945 295 | 1 679 876 | 843 008 | 371 665 |
| Péteri | 260 020 | 125 831 | 134 189 | 52 | 2 | 195 420 | 90 231 | 64 600 | 35 600 |
| Szigethalom | 7 924 310 | 3 493 090 | 4 431 220 | 56 | 51 | 6 174 150 | 2 651 824 | 1 750 160 | 841 266 |
| Szigetszentmárton | 1 423 822 | 595 020 | 828 802 | 58 | 10 | 1 118 899 | 461 185 | 304 923 | 133 835 |
| Taksony | 5 242 269 | 3 766 551 | 1 475 718 | 28 | 27 | 4 308 033 | 3 199 766 | 934 236 | 566 785 |
| Üllő | 9 962 440 | 4 429 705 | 5 532 735 | 56 | 34 | 8 768 398 | 3 836 317 | 1 194 042 | 593 388 |
| Vecsés | 8 687 478 | 1 428 200 | 7 259 278 | 84 | 28 | 7 813 325 | 1 101 845 | 874 153 | 326 355 |
| Összesen | 102 131 440 | 63 456 751 | 38 674 689 | | 379 | 88 558 745 | 56 222 941 | 13 572 695 | 7 233 810 |

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 | 65 321 254 | 2 896 043 | 1 174 129 | 1 636 296 | 17 873 183 | 88 900 905 |
| | Közület | 35 895 691 | 752 802 | 918 370 | 832 463 | 541 429 | 38 940 755 |
| | Intézmény | 6 295 396 | -113 083 | 20 686 | 467 917 | -390 418 | 6 280 498 |
| | ÖSSZESEN | 107 512 341 | 3 535 762 | 2 113 185 | 2 936 676 | 18 024 194 | 134 122 158 |
| Vecsés | Lakosság | 56 402 405 | 1 303 578 | 570 487 | 2 344 207 | 4 601 936 | 65 222 613 |
| | Közület | 25 448 290 | 464 303 | 381 893 | 1 732 636 | 1 664 129 | 29 691 251 |
| | Intézmény | 1 306 744 | 203 344 | 64 | -19 782 | 59 444 | 1 549 814 |
| | ÖSSZESEN | 83 157 439 | 1 971 225 | 952 444 | 4 057 061 | 6 325 509 | 96 463 678 |
| Maglód | Lakosság | 37 385 158 | 1 622 037 | 544 770 | 2 364 895 | 16 886 755 | 58 803 615 |
| | Közület | 9 603 440 | 237 147 | 90 305 | 0 | 559 631 | 10 490 523 |
| | Intézmény | 505 866 | 0 | 271 517 | 1 800 738 | 10 385 852 | 12 963 973 |
| | ÖSSZESEN | 47 494 464 | 1 859 184 | 906 592 | 4 165 633 | 27 832 238 | 82 258 111 |
| Üllő | Lakosság | 43 848 314 | 2 003 654 | 2 225 796 | 3 130 268 | 10 864 536 | 62 072 568 |
| | Közület | 18 567 516 | 942 814 | 1 210 668 | 415 234 | 521 379 | 21 657 611 |
| | Intézmény | 910 123 | 0 | 525 758 | 495 845 | 0 | 1 931 726 |
| | ÖSSZESEN | 63 325 953 | 2 946 468 | 3 962 222 | 4 041 347 | 11 385 915 | 85 661 905 |
| Péteri | Lakosság | 6 669 985 | 221 680 | 0 | 433 043 | 973 648 | 8 298 356 |
| | Közület | 1 177 169 | 72 967 | 0 | 230 272 | 275 968 | 1 756 376 |
| | Intézmény | 68 590 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68 590 |
| | ÖSSZESEN | 7 915 744 | 294 647 | 0 | 663 315 | 1 249 616 | 10 123 322 |
| Ecsér | Lakosság | 12 999 945 | 889 203 | 286 391 | 880 161 | 4 310 728 | 19 366 428 |
| | Közület | 5 581 190 | -5 263 | -22 243 | 337 869 | 749 679 | 6 641 232 |
| | Intézmény | 250 353 | 0 | 0 | -7 414 | 0 | 242 939 |
| | ÖSSZESEN | 18 831 488 | 883 940 | 264 148 | 1 210 616 | 5 060 407 | 26 250 599 |
| Dharaszi | Lakosság | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 273 206 | 5 273 206 |
| | Közület | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 094 026 | 1 094 026 |
| | Intézmény | 0 | 0 | 0 | 0 | -40 177 | -40 177 |
| | ÖSSZESEN | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 327 055 | 6 327 055 |
| Ócsa | Lakosság | 26 041 423 | 794 810 | 150 757 | 2 741 675 | -1 265 102 | 28 463 563 |
| | Közület | 4 885 911 | -10 870 | 376 289 | 1 405 706 | 139 400 | 6 796 436 |
| | Intézmény | 735 642 | 65 986 | 1 250 | -3 439 | 0 | 799 439 |
| | ÖSSZESEN | 31 662 976 | 849 926 | 528 296 | 4 143 942 | -1 125 702 | 36 059 438 |
| Felsőpakony | Lakosság | 14 165 513 | 0 | 248 654 | 680 780 | 1 021 941 | 16 116 888 |
| | Közület | 1 309 350 | 0 | 76 694 | 554 180 | 255 707 | 2 195 931 |
| | Intézmény | 356 625 | 0 | 0 | 0 | 0 | 356 625 |
| | ÖSSZESEN | 15 831 488 | 0 | 325 348 | 1 234 960 | 1 277 648 | 18 669 444 |
| Inárcs | Lakosság | 11 910 275 | 228 661 | 190 861 | 1 096 767 | 0 | 13 426 564 |
| | Közület | 3 566 534 | 448 985 | 60 463 | 101 680 | 0 | 4 177 662 |
| | Intézmény | 354 679 | 0 | -7 176 | 1 912 | 0 | 349 415 |
| | ÖSSZESEN | 15 831 488 | 677 646 | 244 148 | 1 200 359 | 0 | 17 953 641 |
| Szhalom | Lakosság | 58 749 876 | 1 590 501 | 3 320 158 | 4 014 507 | 5 642 869 | 73 317 911 |
| | Közület | 3 718 908 | 177 380 | 377 916 | 353 825 | 487 344 | 5 115 373 |
| | Intézmény | 857 168 | 0 | 0 | 0 | 57 290 | 914 458 |
| | ÖSSZESEN | 63 325 952 | 1 767 881 | 3 698 074 | 4 368 332 | 6 187 503 | 79 347 742 |
| Kkháza | Lakosság | 20 494 772 | 462 236 | 925 823 | 2 330 286 | 2 442 772 | 26 655 889 |
| | Közület | 2 380 478 | 72 219 | 329 268 | 606 390 | 93 720 | 3 482 075 |
| | Intézmény | 871 982 | 500 | 1 501 | 0 | 6 279 | 880 262 |
| | ÖSSZESEN | 23 747 232 | 534 955 | 1 256 592 | 2 936 676 | 2 542 771 | 31 018 226 |
| Pécel | Lakosság | 62 026 694 | 2 461 059 | 1 514 915 | 895 702 | 7 413 277 | 74 311 647 |
| | Közület | 9 389 189 | 318 391 | 137 976 | 689 508 | 1 376 240 | 11 911 304 |
| | Intézmény | 4 825 813 | -2 000 | -68 002 | 176 796 | 7 656 805 | 12 589 412 |
| | ÖSSZESEN | 76 241 696 | 2 777 450 | 1 584 889 | 1 762 006 | 16 446 322 | 98 812 363 |
| Nagytarcsa | Lakosság | 101 984 | 1 998 799 | 2 896 777 | 1 115 731 | 1 069 234 | 7 182 525 |
| | Közület | 9 476 736 | 653 022 | 273 000 | 184 918 | 1 586 337 | 12 174 013 |
| | Intézmény | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ÖSSZESEN | 9 578 720 | 2 651 821 | 3 169 777 | 1 300 649 | 2 655 571 | 19 356 538 |
| Kerepes | Lakosság | 28 329 252 | 739 677 | 750 562 | 3 870 420 | 2 957 300 | 36 647 211 |
| | Közület | 2 558 355 | 213 281 | 588 979 | 301 633 | 838 005 | 4 500 253 |
| | Intézmény | 775 369 | 0 | 0 | 733 | 0 | 776 102 |
| | ÖSSZESEN | 31 662 976 | 952 958 | 1 339 541 | 4 172 786 | 3 795 305 | 41 923 566 |
| Kistarcsa | Lakosság | 38 792 804 | 438 670 | 271 597 | 1 540 190 | 2 882 168 | 43 925 429 |
| | Közület | 8 650 569 | 150 624 | 256 699 | 809 534 | 2 049 533 | 11 916 959 |
| | Intézmény | 5 051 091 | 0 | 0 | -383 | -10 259 | 5 040 449 |
| | ÖSSZESEN | 52 494 464 | 589 294 | 528 296 | 2 349 341 | 4 921 442 | 60 882 837 |
| Dunavarsány | Lakosság | 32 051 691 | 687 935 | 1 713 965 | 5 010 850 | 4 404 986 | 43 869 427 |
| | Közület | 5 488 185 | 87 712 | 135 072 | 846 843 | 656 674 | 7 214 486 |
| | Intézmény | 8 038 844 | 966 536 | 0 | 0 | 0 | 9 005 380 |
| | ÖSSZESEN | 45 578 720 | 1 742 183 | 1 849 037 | 5 857 693 | 5 061 660 | 60 089 293 |

| Település | Terület | 1-90 nap | 91-180 nap | 181-365 nap | 366-720 nap | 2 éven túli | Összesen |
|-------------------|-----------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| Áporka | Lakosság | 2 982 742 | 1 177 993 | 0 | 496 200 | 1 274 911 | 5 931 846 |
| | Közület | 144 401 | 26 292 | 0 | 92 391 | -9 810 | 253 274 |
| | Intézmény | 172 105 | 0 | 0 | 0 | 0 | 172 105 |
| | ÖSSZESEN | 3 299 248 | 1 204 285 | 0 | 588 591 | 1 265 101 | 6 357 225 |
| Délegyháza | Lakosság | 19 619 265 | 1 865 398 | 256 302 | 3 484 134 | 3 703 994 | 28 929 093 |
| | Közület | 3 668 375 | 197 130 | 262 931 | 1 733 650 | 1 196 993 | 7 059 079 |
| | Intézmény | 459 592 | 0 | 211 508 | -47 635 | 143 934 | 767 399 |
| | ÖSSZESEN | 23 747 232 | 2 062 528 | 730 741 | 5 170 149 | 5 044 921 | 36 755 571 |
| Szigetszentmárton | Lakosság | 19 059 210 | 799 820 | 446 586 | 1 170 357 | 2 210 912 | 23 686 885 |
| | Közület | 1 421 800 | 38 220 | 90 261 | 704 195 | 459 470 | 2 713 946 |
| | Intézmény | 166 973 | 0 | -8 551 | 0 | -14 544 | 143 878 |
| | ÖSSZESEN | 20 647 983 | 838 040 | 528 296 | 1 874 552 | 2 655 838 | 26 544 709 |
| Majosháza | Lakosság | 6 743 775 | 124 711 | 777 521 | 1 234 777 | 1 250 178 | 10 130 962 |
| | Közület | 1 078 144 | 169 936 | 154 923 | 43 366 | 245 551 | 1 691 920 |
| | Intézmény | 93 825 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 825 |
| | ÖSSZESEN | 7 915 744 | 294 647 | 932 444 | 1 278 143 | 1 495 729 | 11 916 707 |
| Taksony | Lakosság | 27 194 980 | 651 776 | 737 819 | 2 583 349 | 1 890 280 | 33 058 204 |
| | Közület | 9 790 837 | 378 067 | 768 100 | 1 131 835 | 232 194 | 12 301 033 |
| | Intézmény | 677 159 | 0 | -5 178 | -294 488 | 66 730 | 444 223 |
| | ÖSSZESEN | 37 662 976 | 1 029 843 | 1 500 741 | 3 420 696 | 2 189 204 | 45 803 460 |
| Összesen | | 787 466 324 | 29 464 683 | 26 414 811 | 58 733 523 | 130 618 247 | 1 032 697 588 |

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 * | 1 532 885 | 31 101 |
| Vecsés-IV | 620 202 | 18 255 |
| Maglód-IV ** | 136 206 | 10 113 |
| Üllő-IV ** | 1 067 427 | 21 092 |
| Péteri-IV ** | 583 892 | 9 900 |
| Ecser-IV ** | 167 187 | 1 443 |
| Felsőpakony-IV | 163 836 | 1 260 |
| Inárcs-IV ** | 350 327 | 3 000 |
| Ócsa-IV * | 1 648 819 | 8 771 |
| Szigethalom-IV | 452 342 | 1 943 |
| Kiskunlacháza—IV | 916 582 | 2 077 |
| Pécel-IV ** | 1 324 926 | 8 360 |
| Nagytarcsa-IV ** | 1 111 636 | 333 |
| Kerepes-Kistarcsa-IV | 1 542 669 | 5 125 |
| Gyál-SZ * | 2 243 246 | 73 599 |
| Vecsés-SZ | 1 921 720 | 55 801 |
| Maglód-SZ ** | 1 234 735 | 17 443 |
| Üllő-SZ ** | 1 660 686 | 15 571 |
| Ecser-SZ ** | 383 348 | 3 800 |
| Felsőpakony-SZV | 448 390 | 1 260 |
| Inárcs-SZV ** | 459 281 | 3 000 |
| Ócsa-SZ * | 1 823 882 | 23 650 |
| Szigethalom-SZ | 2 794 406 | 14 395 |
| Kiskunlacháza-SZ | 3 875 158 | 18 496 |
| Pécel-SZ ** | 2 357 150 | 27 960 |
| Nagytarcsa-SZ ** | 1 759 603 | 1 667 |
| Kerepes-Kistarcsa Sz | 1 998 729 | 4 774 |
| Összesen | 32 181 240 | 384 189 |

* Vagyonértékelés adata

** 2021.12.31. adat

Vagyonkezelte eszközök visszapótlási kötelezettség elszámolása

adatok eFt

| Település | Ágazat | Nyitó | Visszapótlási köt. (+) | Visszapótlás (-) | Önk. Finanszírozás | Nettó visszapótlás |
|---|------------------|----------------|------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | 2022.01.01 | 2022. évi | 2022. évi | 2022. évi | 2022.12.31 |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | víz | -22 907 | 9 053 | 14 329 | 0 | -28 184 |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | szennyvíz | 98 210 | 42 472 | 20 915 | 0 | 119 767 |
| Dunavarsány Város Önkorm. | | 75 303 | 51 525 | 35 245 | 0 | 91 584 |
| Áporka Község Önkormányzata | víz | 4 500 | 1 415 | 1 743 | 0 | 4 172 |
| Áporka Község Önkormányzata | szennyvíz | 14 695 | 6 840 | 3 020 | 0 | 18 515 |
| Áporka Község Önkormányzata | | 19 195 | 8 255 | 4 763 | 0 | 22 687 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | víz | -1 553 | 4 603 | 857 | 0 | 2 193 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | szennyvíz | 50 388 | 17 718 | 11 150 | 0 | 56 955 |
| Délegyháza Község Önkormányzata | | 48 835 | 22 321 | 12 008 | 0 | 59 148 |
| Szigetszentmárton Község Önkorm. | víz | 929 | 2 162 | 821 | 0 | 2 270 |
| Szigetszentmárton Község Önkorm. | szennyvíz | 29 042 | 13 273 | 5 624 | 0 | 36 691 |
| Szigetszentmárton Község Önkorm. | | 29 971 | 15 435 | 6 444 | 0 | 38 962 |
| Majosháza Község Önkormányzata | víz | 4 389 | 1 970 | 665 | 0 | 5 694 |
| Majosháza Község Önkormányzata | szennyvíz | 8 825 | 9 014 | 3 724 | 0 | 14 114 |
| Majosháza Község Önkormányzata | | 13 214 | 10 984 | 4 390 | 0 | 19 807 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | víz | 89 547 | 7 406 | 20 996 | 4 000 | 75 958 |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | szennyvíz | 74 822 | 32 529 | 13 706 | 0 | 93 644 |
| Taksony Nagyközség Önkorm. | | 164 369 | 39 934 | 34 702 | 4 000 | 0 |
| ÖSSZESEN | víz | 74 905 | 26 608 | 39 412 | 4 000 | 62 102 |
| ÖSSZESEN | szennyvíz | 275 982 | 121 845 | 58 140 | 0 | 339 687 |
| MIND ÖSSZESEN | | 350 887 | 148 453 | 97 552 | 4 000 | 401 789 |

Vagyonkezelésbe vett eszközök hosszú lejáratú kötelezettsége

| adatok eFt | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------|--------------|-------------------|
| Település | Ágazat | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Záró |
| Dunavarsány Város ÖNK | víz | 1 463 306 | | | 1 463 306 |
| Dunavarsány Város ÖNK | szennyvíz | 2 535 046 | | | 2 535 046 |
| Dunavarsány Város ÖNK | összesen | 3 998 352 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 621 105 |
| Délegyháza Község ÖNK | víz | 661 326 | | | 661 326 |
| Délegyháza Község ÖNK | szennyvíz | 1 259 026 | | | 1 259 026 |
| Délegyháza Község ÖNK | összesen | 1 920 352 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 1 088 656 |
| Majosháza Község ÖNK | víz | 267 704 | | | 267 704 |
| Majosháza Község ÖNK | szennyvíz | 489 332 | | | 489 332 |
| Majosháza Község ÖNK | összesen | 757 036 | 0 | 0 | 757 036 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | víz | 1 275 112 | | 4 000 | 1 279 112 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | szennyvíz | 1 909 145 | | | 1 909 145 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | összesen | 3 184 257 | 0 | 4 000 | 3 188 257 |
| Dunavarsányi Üzemigazgatóság | | 11 569 758 | 0 | 4 000 | 11 573 758 |

Vagyonkezelésbe vett eszközök bruttó értékének változása

adatok eFt

| Település | Ágazat | Nyitó | Csökkenés | Növekedés | Záró |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|----------------|-------------------|
| Dunavarsány Város ÖNK | víz | 1 466 032 | 0 | 14 330 | 1 480 362 |
| Dunavarsány Város ÖNK | szennyvíz | 2 672 788 | 0 | 20 915 | 2 693 703 |
| Dunavarsány Város ÖNK | összesen | 4 138 820 | 0 | 35 245 | 4 174 065 |
| Áporka Község ÖNK | víz | 238 828 | -240 | 1 983 | 240 571 |
| Áporka Község ÖNK | szennyvíz | 409 321 | 0 | 3 020 | 412 341 |
| Áporka Község ÖNK | összesen | 648 149 | -240 | 5 003 | 652 912 |
| Délegyháza Község ÖNK | víz | 686 929 | 0 | 857 | 687 786 |
| Délegyháza Község ÖNK | szennyvíz | 1 309 066 | 0 | 11 150 | 1 320 216 |
| Délegyháza Község ÖNK | összesen | 1 995 995 | 0 | 12 007 | 2 008 002 |
| Szigetszentmárton Község ÖNK | víz | 326 154 | -2 | 822 | 326 974 |
| Szigetszentmárton Község ÖNK | szennyvíz | 800 018 | 0 | 5 624 | 805 642 |
| Szigetszentmárton Község ÖNK | összesen | 1 126 172 | -2 | 6 446 | 1 132 616 |
| Majosháza Község ÖNK | víz | 277 036 | 0 | 666 | 277 702 |
| Majosháza Község ÖNK | szennyvíz | 528 316 | 0 | 3 724 | 532 040 |
| Majosháza Község ÖNK | összesen | 805 352 | 0 | 4 390 | 809 742 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | víz | 1 326 375 | -9 | 25 005 | 1 351 371 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | szennyvíz | 2 003 723 | 0 | 13 706 | 2 017 429 |
| Taksony Nagyközség ÖNK | összesen | 3 330 098 | -9 | 38 711 | 3 368 800 |
| Dunavarsányi Üzemigazgatóság | | 12 044 586 | -251 | 101 802 | 12 146 137 |

Önkormányzati törzsvagyonon végzett beruházások, felújítások

A 2022. évi üzleti tervben megfogalmazásra került, a használati díjakból és a vagyonkezelési visszapótlási kötelezettségből rendelkezésre álló szűkös fejlesztési források mellett az éves Gördülő Fejlesztési Tervekben meghatározott tervfeladatok 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.

| Település | Tárgy évi és előző évről áthúzódó elvégzett felújítások (nettó érték Ft) |
|--|--|
| Gyál Város Önkormányzata | 95 281 950 |
| Vecsés Város Önkormányzata | 61 649 688 |
| Maglód Város Önkormányzata | 32 056 526 |
| Üllő Város Önkormányzata | 35 906 347 |
| Péteri Község Önkormányzat | 1 814 061 |
| Ecser Nagyközségi Önkormányzat | 20 677 236 |
| Felsőpakony Önkormányzata | 2 950 086 |
| Inárcs Önkormányzata | 2 233 533 |
| Ócsa Város Önkormányzat | 4 585 176 |
| Szigethalom Város Önkormányzat | 23 731 836 |
| Kiskunlacháza Nagyközség Önk | 23 006 438 |
| Pécel Város Önkormányzata | 36 519 624 |
| Kerepes Város Önkormányzata | 12 556 200 |
| Kistarcsa Város Önkormányzata | |
| Bérelt eszközökön végzett | 352 968 701 |
| Dunavarsányi VKR | 101 551 613 |
| Vagyonkezelt eszközökön végzett | 101 551 613 |
| ÖSSZESEN | 454 520 314 |

| | |
|---|--|
| Gyál Város Önkormányzata | Házi bekötés szerelvények csere. |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| | Vastalanító légbefúvó felújítása, pótlása. |
| | Központi végátemelő szennyvízdaráló beszerzése tartaléknak. |
| | Szennyvízátemelő szivattyúk felújítása/pótlása. |
| | Petőfi utcai átemelő nyomóvezetékek cseréje, tervezés, engedélyezés. |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| | Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Gyál Város részaránya). |
| Vecsés Város Önkormányzata | Vághy Kálmán és Széchenyi u sarkán tűzcsap kiépítése. |
| | Tanuszoda környezetében külső tűzvíz ellátásához szükséges tűzcsap kiépítése. |
| | Házibekötés csere. |
| | Vízműtelepi hálózati szivattyú felújítása. |
| | Központi végátemelő szennyvízdaráló beszerzése tartaléknak. |
| | Monster akna ikresítés tervezése (Vecsés Város részaránya). |
| | Szennyvízelvezető rendszer felülvizsgálata (Vecsés részaránya). |
| | Vághy Kálmán utca gravitációs csatorna építése. |
| | Vághy Kálmán, Báró Simon utca DN200 KGPVC gr. szennyvízvezeték építésének tervezése. |
| | Szennyvízelvezető rendszer bővítési terv elkészítése. |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| | Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Vecsés Város részaránya). |
| | Szennyvízátemelő szivattyúk felújítása. |
| Vízellátó és szennyvízelvezető hálózat vagyonértékelése. | |
| Maglód Város Önkormányzata | 500m3-es felső övi víztároló medence/víztorony tervezése, engedélyeztetése. |
| | Konceptió terv készítése a várható hálózati fejlesztésekről. |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| | Tűzcsap csere. |
| | Végátemelő szivattyú beszerzése. |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| | Szennyvízátemelő teljes gépészeti felújítása. |
| | Szennyvízszivattyú felújítása. |
| Forrás lakópark vízvezetékének és szennyvízelvezetésének feltárása és geodéziai bemérése. | |
| Ecsér Nagyközség Önkormányzata | Árpád utcában vízvezeték-hálózat rekonstrukció. |
| | Vörösmarty utcában vízvezeték-hálózat rekonstrukció. |
| | Tűzcsap csere. |
| | Vascsőves bekötővezetékek cseréje. |
| Felsőpakony Nagyközség Önkormányzata | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| | Hálózati szivattyú pótlása. |
| | Búvárszivattyú felújítás. |
| Inárcs Nagyközség Önkormányzata | Kihordószivattyú felújítás. |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| | Vákuumszivattyú felújítás. |
| Ócsa Város Önkormányzata | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| | Búvárszivattyú felújítás. |
| | Kihordószivattyú felújítás. |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| Kiskunlacháza Város Önkormányzata | Nyersvíz feladó szivattyú felújítás. |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| | Tartalék átemelő szivattyú beszerzése. |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (Havarria). |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (Havarria). |
| | RSD házi átemelő szivattyú felújítás (5 db). |

| | |
|--|---|
| Pécel Város Önkormányzata | Ibolya utcában vízbekötés tervezése és kivitelezése. |
| | Vízbázis növelése két új kút fúrásával és hálózatba illesztéssel tervezése, engedélyeztetése. |
| | Elosztó (gerinc)- vagy bekötő vízvezeték szakaszainak, illetve tűzcsapok, tolózárok, fogyasztói nyomásszabályozó berendezések, továbbá csapszekrények és aknák felújítása, cseréje, |
| | Ibolya utcában csatornarakötés tervezése és kivitelezése. |
| | Szennyvíztisztító telepen új tisztítástechnológiai emelőberendezések beszerzése. |
| | Gyűjtő- vagy bekötőcsatorna szakaszainak, illetve a csatornahálózati tisztítódombok és aknák felújítása, cseréje, pótlása vagy létesítése a fedlap szintbeemelésekkel egyetemben. |
| | Házi szennyvízbeemelők nyomócsövének, szivattyújának, gépészetének, elektromos és irányítástechnikai kialakításának felújítása, cseréje, pótlása. |
| | Szennyvízátemelők építészetének, csövezésének, szivattyúinak, emelőgépeinek, gépészetének, elektromos- és irányítástechnikai kialakításának felújítása, cseréje, pótlása. |
| Üllő Város Önkormányzata | Szennyvíztisztító telep építészetének, csövezésének, szivattyúinak, keverőinek, aprítóinak, emelőgépeinek, gépészetének, elektromos és irányítástechnika felújítása, cseréje, pótlása. |
| | 3410/6 hrsz. "ULL7" NA100-as ultrahangos vízmérő beszerelés. |
| | Víztorony körül kerítés létesítése. |
| | 5. sz. kút erősáramú kábel kiváltása. |
| | Biológia vízkezelés felújítása, kötelező időszakos karbantartása. |
| | Házibekötés csere meghibásodási helyeken. |
| | Tűzcsap csere. |
| | Vízmű időszakos felújítás. |
| | Központi végátemelő szennyvízdaráló beszerzése tartaléknak. |
| | Bozsik József krt. csatornahálózat bővítése. |
| | Szennyvízelvezető rendszer felülvizsgálata (Üllő részaránya). |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok. |
| Szennyvízátemelő szivattyúk felújítása. | |
| Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Üllő Város részaránya). | |
| Péteri Önkormányzata | Nyomásfokozó szivattyú felújítás. |
| Kerepes és Kistarcsa Közös Víziközműrendszer Önkormányzatai | Elosztó (gerinc)- vagy bekötő vízvezeték szakaszainak, illetve tűzcsapok, tolózárok, fogyasztói nyomásszabályozó berendezések, továbbá csapszekrények és aknák felújítása, cseréje, pótlása |
| | Ivóvíz nyomásfokozók és víztárolók építészetének, csövezésének, szivattyújainak, gépészetének, elektromos- és irányítástechnikai kialakításának felújítása, cseréje, pótlása. |
| | Gyűjtő- vagy bekötőcsatorna szakaszainak, illetve a csatornahálózati tisztítódombok és aknák felújítása, cseréje, pótlása vagy létesítése a fedlap szintbeemelésekkel egyetemben. |
| Szigethalom Város Önkormányzata | Házi szennyvízbeemelők nyomócsövének, szivattyújának, gépészetének, elektromos és irányítástechnikai kialakításának felújítása, cseréje, pótlása. |
| | Tűzcsap csere. |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | Átemelő szivattyú felújítás (25 db). |
| | Átemelő szivattyúk felújítása |
| Dunavarsány Város Önkormányzata | Dunavarsány Nyugati lakóparki átemelő bejelzés felújítása |
| Délegyháza Önkormányzata | Átemelő szivattyú felújítások |
| Taksony Nagyközség Önkormányzata | Taksony Fő u. vízvezeték rekonstrukció |
| | Közterületi átemelő szivattyúk felújítása |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok |
| Dunavarsány közös rendszer | Dunavarsány szennyvíz hálózatának koncepcióterve |
| | Majosháza szennyvíz hálózatának koncepcióterve |
| | Áporka szennyvíz hálózatának koncepcióterve |
| | Délegyháza szennyvíz hálózatának koncepcióterve |
| | Szigetszentmárton szennyvíz hálózatának koncepcióterve |
| | Taksony szennyvíz hálózatának koncepcióterve |
| | Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok |
| | Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok |
| | Gépházak és átemelők bejelzési rendszere, automata tolózárok beépítése |
| Kitápláló szivattyú felújítás | |

Tulajdonosokkal szembeni nettó kötelezettség alakulása

adatok eFt

| Megnevezés | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Tulajdonosokkal szembeni követelés (+) | 537 833 | 732 588 | 800 500 | 654 514 | 685 272 |
| Ár-kiegészítési igény (+) | 142 024 | 142 024 | 142 024 | 142 024 | 142 024 |
| Támogatási igény (+) | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 |
| Nem számlázott felújítások, beruházások (+) | 312 917 | 539 854 | 128 526 | 106 302 | 186 975 |
| Befejezetlen víziközmű beruházás (+) | 28 629 | 84 196 | 54 981 | 62 920 | 75 172 |
| Tulajdonosokkal szembeni köv. összesen | 1 021 403 | 1 507 663 | 1 126 030 | 965 760 | 1 089 443 |
| Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség (-) | 702 218 | 935 760 | 954 663 | 753 689 | 993 356 |
| Közműfejlesztési hozzájárulás (-) | 310 570 | 366 676 | 292 945 | 327 344 | 590 675 |
| Előző évek nem számlázott bérleti díjai (-) | 506 628 | 572 384 | 595 650 | 517 190 | 514 391 |
| Vagyonkezelői visszapótlási kötelezettség (-) | 205 053 | 185 750 | 320 752 | 350 887 | 397 768 |
| Tulajdonosokkal szembeni köt összesen | 1 724 469 | 2 060 570 | 2 164 011 | 1 949 110 | 2 496 190 |
| Tulajdonosokkal szembeni egyenleg | -703 066 | -552 907 | -1 037 980 | -983 350 | -1 406 747 |

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. évi Közgyűlésen elfogadott 2019.06.30 és 2019.07.01 átadás-átvételi folyamatok nem valósultak meg, melyek következményeként az ismételten többször lefolytatott személyes és írásos egyeztetések sem generáltak mindkét fél által aláírt átadás – átvételi jegyzőkönyveket. Társágunk a még át nem vett eszközökre közgazdasági becléssel 2017. évben 3,8 millió forint és 2018. évben 8 millió forint, 2019. és 2020-as években 19 – 19 millió forint céltartalékot képzett.

2021. márciusában Nagytarcsa Község Önkormányzata kezdeményezésére megszüntetésre került a település víziközműveinek bérleti üzemeltetési szerződése 2021. december 31. napjára szólóan. 2021. júliusában bejelentkezett a DMRV Zrt. mint későbbi leendő nagytarcsai szolgáltató, mely kapcsán közös helyszíni bejárás került megtartásra illetve adatszolgáltatási kéréseket teljesítettünk. 2021. novemberében jelentkezett első alkalommal a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (a továbbiakban: MEKH) és végzéseiben nyilatkozatotott kért a folyamatban lévő közérdekű üzemeltető kijelölési eljárások tárgyában. Közérdekű üzemeltető kijelölésére azért került sor, mivel a MEKH érzékelte, hogy az Önkormányzat nem kötött új szolgáltatóval üzemeltetési szerződést, így az ellátás biztonsága a 2022. évtől veszélybe került.

A MEKH az alábbi intézkedéseket tette:

- 2021. december 13. napján kézhez kapott ideiglenes intézkedést tartalmazó végzéseiben kötelezte a DPMV Zrt-t, hogy 2022.01.01. napjától lássa el a víziközmű-szolgáltatói feladatokat Nagytarcsa tekintetében. Ezen intézkedéseket a DPMV Zrt. természetesen megtámadta azok elfogadhatatlan tartalma miatt.
- 2021. december 28. napján kézhez kapott határozataiban a korábbi kötelezését visszavonta a MEKH és 2022.02.28. napjáig közérdekű üzemeltetőként jelölte ki a DPMV Zrt-t a nagytarcsai víziközművek üzemeltetésére.
- 2022. február 16. napján kézhez kapott határozataiban a MEKH 2022.03.01. napjától közérdekű üzemeltetőként jelölte ki az FCSM Zrt-t.
- 2022. február 28-án megtörtént az üzemeltetési feladatok átadása az FCSM Zrt. részére.

Összefoglalás

A 2022 év nyarán több olyan időszak is volt, amikor a napokig tartó magas napi középhőmérsékletek, hőhullámok, nem csak hosszukról, hiszen volt olyan időszak, amikor egy hétig is kitartott a hőség, hanem kiemelkedően magas hőmérsékleteik-ről is emlékeztetések maradnak. Az üzemeltetési terület legnagyobb részén 35-40 fokos maximumok voltak akár napokig is. A szélsőséges nyári melegek a vízellátásunkban a korábbi fejlesztések miatt nem volt tartós vízhiány. A hirtelen lezúduló nagy mennyiségű esők bizonyos helyeken kezelhetetlenek voltak működési területünkön. Nagy számban vannak felhasználó-ink között, akik a csapadékvizet illegálisan a csatornába kötik. Sajnos ez több gon-dot is okozott a szennyvíz telepeinknek és a csatornahálózatunknak.

Összességében elmondható, hogy a szélsőséges időjárási viszonyok a vízellátás és szennyvízelvezetés vonatkozásában, az üzemmenetben jelentősebb fennakadás nem okozott.

Környezetvédelem

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. környezetvédelmi programjában megfogalmazott célokat a társaság teljes tevékenységére tanúsított ISO 14001:2015 Környezetközpontú Irányítási Rendszer határozza meg. A társaság vezetése elkötelezte magát a környezet védelme, a környezetszennyezés megelőzése és a környezettudatos tevékenység folyamatos erősítése mellett. Működésünkben szerves egységet alkot a környezetvédelem, az ivóvíztermelés és a víz-szolgáltatás, valamint a szennyvíztisztítás.

Energiagazdálkodás

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. az energiagazdálkodási programjában az ISO 50001 Energiairányítási rendszerszabványt alkalmazza. Társaságunk célja, hogy csökkentse a víz és szennyvízszolgáltatás területén az energiafelhasználásának mértékét,

ezúttal az energiaköltségeket. A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. innovációs tevékenységében fontos helyet foglalt el a társaság szakértőinek bevonásával megpályázott és elnyert VEF pályázati forrás. Így 2022-ben e lehetőségeknek köszönhetően több meghatározó jelentőségű projekt megvalósítására nyílt lehetőség.

Ivóvíz szolgáltatás

A társaság a Népegészségügyi Hatóság (Budapest Főváros Kormányhivatala Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve) által jóváhagyott mintavételi terv szerint el-lenőrzi az ivóvízminőséget, az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 201/2001. (X. 25.) Korm. rendeletben, valamint a kapcsolódó jog-szabályokban rögzített követelmények és paraméterek alapján. A vízminőség el-lenőrzésének folyamata kiterjed az ivóvíz minőségét befolyásoló valamennyi tényezőre. A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt a Főváros agglomerációjához tartozó húsz településen nyújt vízszolgáltatást. A Társaságunk által üzemeltetett vízhálózat 2022-ben 1155,5 kilométer. A rendszerhez tartozó hálózaton 3541 db tűzcsapot, 1098 db közkifolyót, 89 db mélyfúrású kutat és 31 db víztárolómedence üzemeltetését 1220 m³ kapacitással is a társaságunk végzi.

Társaságunk 2022 évben 8396 db vízmérőt cserélt le, saját költségen. A lejárt víz-mérők nagy többségét a mérőparkunk 1/8-át lecseréltük. A le nem cserélt mérők többsége előrehozott mérőcsere lett volna, de a felhasználói együttműködés hiánya miatt nem valósultak meg.

Szolgáltatási területünkön a folyamatosan növekvő lakosság és az ipari vízigények következtében szolgáltatásaink a kapacitásaink határán működött. Tartós vízhiány sehol nem alakult ki, így vízkorlátozást sem kellett elrendelni. Az elöregedett hálózat és szerelvények miatt, továbbra is jelentős mennyiségű csőtörést kell elhárítanunk, javítanunk. Az üzembiztonság növelése és a vízellátás javítása érdekében, új kutak tervezése és kivitelezések megkezdésére került sor Gyálon, Vecsésen és Pécelen. Ennek eredményeként javulni fog a jövőben az ivóvízszolgáltatás üzembiztonsága.

Ellátási problémaként jelennek meg a magasabban fekvő településrészek vízigényei (Pécel, Kerepes, Kistarcsa, Maglód), melyek külön nyomásfokozót igényelnek. A 2022. év során több esetben is elrendelésre került (locsolási) vízkorlátozás (Gyál, Vecsés).

Gyál Város Önkormányzata jelentős támogatásban részesült az 1869/2021. (XII.3.) Korm. Határozat alapján, ennek keretein belül átfogó munkálatok kezdődtek meg a település ivóvízhálózatán. A megkezdett tolózár, tűzcsap csere és az ivóvízhálózat hidrogéles mosása 2023 évben fog befejeződni.

A gyáli vízműtelep biztonságos működtetése érdekében az idei évben egy fix telepítésű aggregátor is telepítésre fog kerülni a gépház mellett. A vízműtelepen belül kiépítésre kerül egy fertőtlenítő berendezés, mely szintén a pályázati forrásból kerül kivitelezésre.

Szennyvízelvezetés

A közcatornába bocsátható, tisztítandó szennyvíz minőségi előírásait a 28/2004 (XII.25.) számú, a vízszennyező anyagok kibocsátásaira vonatkozó határértékekről és alkalmazásuk egyes szabályairól szóló KvVM rendelet tartalmazza, és megadja a vízszennyező anyagok kibocsátásaira vonatkozó határértékeket és alkalmazásuk egyes szabályait. A szennyvíz-végtermék – tisztított szennyvíz – határértékeit szennyvíztelepenként, a vízjogi üzemeltetési engedélyben határozza meg az illetékes hatóság. A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt a Főváros agglomerációjához tartozó 19 településen nyújt csatornaszolgáltatási tevékenységet, és 3 szennyvíztisztító telep üzemeltetését végzi. A Társaságunk által üzemeltetett szennyvízhálózat 2022-ben 1220,8 kilométer hosszúságú elválasztott rendszerű vezetékszakasz. A rendszerhez tartozó hálózaton 554 db közterületi nagyátemelő, 2065 db házi be-emelő üzemeltetését is a társaság végzi.

A legtöbb problémát az illegális csapadékvíz bevezetések jelentik, nagy esőzések alkalmával a csatornahálózat több pontján a szennyvíz kiöntött, ehhez kapcsolódóan folyamatosan végezzük a csatornák füstöléses ellenőrzését.

Dunavarsány szennyvíztisztító telep kapacitás felülvizsgálatát terveztetését megkezdtük, melynek eredményeként többlet szennyvizet fogadhatunk az engedélyeztetési eljárás és beavatkozások lefolytatása után. A telep garanciális javításai folyamatban vannak.

Folyamatosan végeztük a szennyvízátemelők felújítását: Vecsésen, Gyálon, Maglódon, Üllőn, Pécelen, Dunavarsányban, Taksonyban és Kiskunlacházán. Az Ön-kormányzatokkal egyeztetve koncepció, távlati fejlesztési tervek készültek, illetve készülnek a növekvő szennyvízigények távlati kiszorgálására. Elmondható, hogy 2022 évben üzemelési területünkön víz és szennyvízhálózatot fennakadás nélkül üzemeltettük.

Összességében a Társaság 2022. évi üzemi eredménye -201.630 eFt, adózás előtti eredménye -158.401 eFt. A növelő és csökkentő tényezők korrekciójával társasági adó és az energiaszolgáltatók jövedelemadó fizetési kötelezettség nem keletkezett. Adózott eredmény -158.401 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 folytatni:

- a fogyasztók vízellátás és csatorna szolgáltatás folyamatosságát az üzemzavarok minimális szintre hozásával biztosítjuk;
- a hibaelhárítás időtartamát a minimálisan szükséges időre szorítsuk le;
- az üzemeltetésre átvett szolgáltatási eszközök állagát 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;

- az szolgáltatásra átvett víziközmű eszközök 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.

Előterjesztés

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. Felügyelő Bizottságának jelentése a 2022. évi tevékenységéről

A Felügyelő Bizottság 2022. évben 5 alkalommal ülésezett. A február 8-án megtartott első ülésen, - tekintettel a járványügyi intézkedésekre, - a szavazás online rendszerben zajlott. Az előző év negyedik negyedéves beszámolója, illetőleg a belső ellenőr 2021. évben végzett tevékenységéről szóló beszámolója, továbbá a belső ellenőrzés 2022. évi terve került elfogadásra.

A március 21-én megtartott értekezleten elfogadásra került az FB 2020. évi jelentése, és az FB 2021. évi munkaterve is.

A májusi értekezleten került megtárgyalásra az első negyedéves beszámoló, a nyári csúcsra való felkészülés, továbbá az előző közgyűlés határozatainak végrehajtásáról meghallgatásra került a vezérigazgató úr is. A cég működését nehezítő körülmények folyamatos bővülését tapasztalta az FB, ami aggályokat vetett fel a szolgáltatás minőségét illetően. Az FB feladata, hogy a tulajdonosok figyelmét felhívja, mikor válik a cég működése külső körülmények hatására válságossá. A nyári csúcspozasztási időszakra való felkészülésről az üzemigazgatóságok részletes jelentésének ismertetésével került sor. A beszámolót a Bizottság egyhangú határozatával elfogadta.

A júliusi ülésen került megtárgyalásra a Társaság második negyedéves beszámolója az ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról. Ócsa, szennyvíztisztító telep MEKH eljárása kapcsán Gebhard Antal tartott beszámolót. A dunavarsányi szennyvíztisztító telepről elvezetésre kerülő tisztított szennyvíz elhelyezéséről szintén szintén Gebhard Antal tartotta meg a beszámolót. Mindkét beszámolót elfogadta a Bizottság.

Az év utolsó, novemberi értekezletén jóváhagyásra került a harmadik negyedéves beszámoló az ügyvezetéséről, a társaság vagyoni helyzetéről, a kintlévőségek alakulásáról, a társaság üzletpolitikájáról, személyzeti politikájáról. Szükségessé vált a pénzügyi szabályzat módosítása, a társaságnál történt személyi változások miatt.

A 2022. évben, az alábbi napirendi pontokat tárgyalta a Felügyelőbizottság:

2022. február 8.

1. Negyedik negyedéves beszámoló a 2021. év ügyvezetéséről, a társaság vagyoni helyzetéről, a kintlévőségek alakulásáról, a társaság üzletpolitikájáról, személyzeti politikájáról
2. Beszámoló a 2021. év negyedik negyedévének üzemeltetéséről

3. A belső ellenőr 2021. évi beszámolója - írásbeli előterjesztés
4. 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

2022. március 21.

1. Beszámoló a Vízügyi Fejlesztési Alap létrejöttéről, és működésének megindításáról
2. A könyvvizsgáló 2021. évi jelentésének elfogadása, Közgyűlés elé terjesztése
3. 2021. évi éves beszámoló elfogadása, Közgyűlés elé terjesztése
4. A Társaság vezérigazgatójának 2021. évre vonatkozó prémium kifizetésének jóváhagyása, Közgyűlés elé terjesztése
5. A Társaság vezérigazgatójának 2022. évre vonatkozó prémium céljainak kitűzése
6. 2022. évi gazdasági és műszaki tervek (üzleti terv) elfogadása, Közgyűlés elé terjesztése
7. A 2022. április 06-i Közgyűlés napirendi pontjainak elfogadása
8. Tájékoztatás Nagytarcsa Község kilépéséről, az átadás-átvétel megvalósulásának Közgyűlés elé terjesztése
9. SZMSZ javasolt módosításai
10. FB jelentés elfogadása
11. FB 2022. évi munkatervének összeállítása

2022. május 27.

1. Első negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és személyzeti politikájáról, kintlévőségek alakulása
2. Beszámoló a nyári csúcsra való felkészülésről
3. A vezérigazgató beszámolója az előző közgyűlés határozatainak végrehajtásáról

2022. július 26.

1. Második negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és személyzeti politikájáról, kintlévőségek alakulása
2. Tájékoztatás az Ócsa, szennyvíztisztító telep MEKH eljárása kapcsán
3. Tájékoztatás a dunavarsányi szennyvíztisztító telepről elvezetésre kerülő tisztított szennyvíz elhelyezéséről

2022. november 25.

1. Harmadik negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és személyzeti politikájáról, kintlévőségek alakulása
2. Pénzkezelési szabályzat mellékleteinek módosítása

Gyál, 2023. április 14.


Gyimesi István
FB elnök

Előterjesztés

FB 2023. évi munkaterve

2023. május 17.

1. Első negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és személyzeti politikájáról, kintlévőségek alakulása
2. Beszámoló a nyári csúcsra való felkészülésről
3. A vezérigazgató beszámolója az előző közgyűlés határozatainak végrehajtásáról

2023. július 13.

1. Második negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és személyzeti politikájáról, kintlévőségek alakulása
2. Aktuális kérdések

2023. október 26.

1. Harmadik negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és személyzeti politikájáról, kintlévőségek alakulása
2. Beszámoló a nyári csúcs alatti állapotokról
3. Aktuális kérdések

2023. december 14.

1. 2024. évi gazdasági és műszaki tervek
2. A 2023. év konklúziói
3. Aktuáliskérdések

2024. március 21.

1. 2023 évi negyedik negyedéves beszámoló az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról, és személyzeti politikájáról, kintlévőségek alakulása
2. A Társaság vezetőinek 2023. évre vonatkozó prémium kifizetésének jóváhagyása
3. A Társaság vezetőinek 2024. évre vonatkozó prémium céljainak kitűzése
4. Beszámoló a 2023. évi ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról
5. 2023. évi beszámoló elfogadása
6. A könyvvizsgáló 2023. évi jelentésének elfogadása
7. FB 2024. évi munkatervének összeállítása

8. FB jelentés elfogadása

9. Közgyűlés napirendi pontjainak elfogadása

2024. május – Közgyűlés?

1. napirendi pont határozati javaslat

A közgyűlés db igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás szavazattal az írásbeli előterjesztéssel egyezően a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság az Igazgatóság - vezérigazgató, gazdasági igazgató, szolgáltatási főmérnök- a Felügyelő Bizottság valamint a könyvvizsgáló jelentése figyelembevételével a 2022. december 31. fordulónapra elkészített mérleget – amelyben az eszközök és források egyező végösszege 15.727.336Ft, az adózott eredménye -201.630 eFt veszteség– és az ezen üzleti évre vonatkozó eredménykimutatást, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletet, továbbá az üzleti jelentést elfogadja.

A közgyűlés..... úgy határoz, hogy az igazgatóság tagjait a Ptk. 3:117. § rendelkezései szerint felmentvényben részesíti, mivel az igazgatóság tagjai a társaság érdekeinek elsődlegessége alapján jártak, járnak el, az igazgatóság tevékenységét ennek megfelelően látta, látja el. A közgyűlés tudomással bír a folyamatosan változó, jelenleg kiszámíthatatlan gazdasági környezetről, így elismeri és jóváhagyja, hogy az igazgatóság ezen kialakult helyzetben is társaság érdekeinek elsődlegessége alapján látja el tevékenységét.

2. napirendi pont határozati javaslat

A közgyűlés db igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás szavazattal úgy határoz, hogy a Felügyelő bizottsága előterjesztése, javaslata alapján a vezérigazgató 2023.évre meghatározott prémiumfeladatát jóváhagyja.

3. napirendi pont határozati javaslat

A közgyűlés db igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás szavazattal úgy határoz, hogy a 2023. évre vonatkozó üzleti tervet jóváhagyja.

4. napirendi pont határozati javaslat

A közgyűlés db igen szavazattal, ... ellenszavazat és tartózkodás szavazattal úgy határoz, hogy a felügyelőbizottság 2023. évi munkatervét jóváhagyja.

5. napirendi pont határozati javaslat

Tisztelt Részvényesek! Horváth Attila Vezérigazgató úr megbízatása 2023. május 23. napján lejár A DPMV Zrt. hatályos Alapszabálya 6.1. pontja úgy rendelkezik, hogy a Társaságot 5 fős igazgatóság irányítja, így szükséges az igazgatósági tag választása. A jelölőbizottság Horváth Attila úr újraválasztását javasolja.

Hadnagy Zsolt igazgatósági tag és Oláh János igazgatósági tag megbízatása 2023. május 25. napján lejár, így az Alapszabály 6.1. pontja alapján szükséges további két igazgatósági tag választása. A jelölőbizottság Hadnagy Zsolt úr és Oláh János úr újraválasztását javasolja.

Az igazgatóság tagja, egyben a szakmai irányításért felelős vezérigazgatói titulus használatára jogosult tagja a mai napi hatállyal 5 éves határozott időtartamig, azaz 2028. május 17. napjáig Horváth Attila úr (anyja neve: Tápler Ibolya, születési hely és idő: Pápa, 1962. február 19.), aki önállóan jogosult cégjegyzésre.

Vezérigazgató (igazgatóság tagja)

- alapfizetés: 1.400.000,- Ft/hó
- igazgatósági tagsági díj : 300.000,- Ft/hó

- **cafetéria: 15.000,- Ft/hó**
- **megállapított alapfizetés 50 %-áig prémium kifizetése**
- **telefonhasználat engedélyezése**
- **személygépkocsi használat engedélyezése (céges)**
- **laptop használat engedélyezése**

javadalmazásokra jogosult.

A részvényesek a fenti változásoknak megfelelően módosítják a Társaság Alapszabályának 6.2.3. pontját.

A közgyűlés..... igen nem tartózkodás mellett úgy határoz, hogy a mai napon Oláh János Attila (anyja neve: Onderó Piroska Születési hely, idő:Kemecse, 1968.02.15.)Urát választja meg igazgatósági tagjának kettő év határozott időtartamra, a mai naptól kezdődően 2025. május 17. napjáig. Oláh János Attila Úr bármely együttes képviseleti joggal rendelkező igazgatósági taggal együttesen jogosult cégjegyzésre a mai napi hatállyal. Díjazása: 300.000,- Ft/hó. A részvényesek a fenti változásoknak megfelelően módosítják a Társaság Alapszabályának 6.2.2. pontját.

A közgyűlés..... igen nem tartózkodás mellett úgy határoz, hogy a mai napon Hadnagy Zsolt (anyja neve: Csernyus Mária Születési hely, idő: Budapest, 1965.02.26)Urát választja meg igazgatósági tagjának kettő év határozott időtartamra, a mai naptól kezdődően 2025. május 17. napjáig. Hadnagy Zsolt Úr bármely együttes képviseleti joggal rendelkező igazgatósági taggal együttesen jogosult cégjegyzésre a mai napi hatállyal. Díjazása: 300.000,- Ft/hó. A részvényesek a fenti változásoknak megfelelően módosítják a Társaság Alapszabályának 6.2.5. pontját.

7. napirendi pont határozati javaslat

A közgyűlés db igen (jelen lévőka) szavazattal,db ellenszavazat és db tartózkodás szavazattal úgy határoz, hogy az előterjesztésnek megfelelően módosítja az Alapszabályt a körben, hogy ne csak Önkormányzat, hanem az Állam is tulajdonjogot szerezhessen a Társaságban a Vksztv. 6. §-nak megfelelően. A tulajdonosi szerkezet leendő átalakulása okán módosul az Alapszabály 11. és 13.1 és 13.5. pontja.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. (cégjegyzékszám:13-10-041281), továbbiakban DPMV Zrt. társaság részvényeseinek

Az éves beszámoló könyvvizgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük a **DPMV Zrt.** társaság („a Társaság”) 2022. évi éves beszámolójának könyvvizgálatát, amely éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 15 727 336 E Ft, az adózott eredmény -158 401 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelem felhívás

Felhívjuk a figyelmet véleményünk minősítése nélkül a kiegészítő melléklet 43. oldalán „Áremelkedés hatása a vállalkozás tevékenységére” címen szereplő kockázatokra, amely a 2023. üzleti év működésének bizonytalanságát mutatja, ez veszélyeztetheti a vállalkozás folytatás elvének érvényesülését.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **DPMV Zrt.** 2022. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves

beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk, továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a DPMV Zrt. 2022. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a DPMV Zrt. 2022. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelősége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. paragrafusában, valamint annak rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II. 27.) kormányrendelet („együtt: Előírások”) alapján az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak az Előírásokkal összhangban történő kidolgozása és alkalmazása, a Társaság üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességet biztosító alkalmazása, valamint a Kiegészítő melléklet 38. oldalán szereplő tevékenységi kimutatásokban [Tevékenységi Kimutatásoknak]¹ a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített számviteli szétválasztási szabályokkal összhangban való elkészítése és az éves beszámoló kiegészítő mellékletében való bemutatása a Társaság vezetésének a felelőssége.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. paragrafus (4) bekezdésében előírt külön jelentéstételi kötelezettségünknek az alábbiak szerint teszünk eleget.

A számviteli szétválasztás az engedélyes víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységeket ivóvíz-ágazat, szennyvíz-ágazat valamint a másodlagos tevékenységeket (összevontan) érintette.

Az átvilágítás hatóköre

A következő bekezdésben leírtak kivételével átvilágításunkat a 2410. témaszámú, „Az évközi pénzügyi információknak a gazdálkodó független könyvvizsgálója által végrehajtott átvilágítása” című magyar Nemzeti Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Standard alapján hajtottuk végre. Pénzügyi kimutatásoknak az e standarddal összhangban végzett átvilágítása korlátozott bizonyosságot nyújtó következtetéshez nyújt alapot. A tevékenységi kimutatások átvilágítása elsősorban a pénzügyi és számviteli ügyekért felelős vezető személyektől és más munkatársaktól való információkérésből, valamint elemző és egyéb átvilágítási eljárások alkalmazásából áll. Az átvilágítás során végrehajtott eljárások a hatókörükben lényegesen szűkebbek, mint a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban végzett könyvvizsgálati eljárások, és ennek következtében nem teszik lehetővé számunkra, hogy könyvvizsgálattal egyenértékű bizonyosságot szerezzünk a tevékenységi kimutatásokkal kapcsolatos valamennyi olyan jelentős ügyről, amelyet egy könyvvizsgálat során esetleg azonosítanánk. Ennek megfelelően a tevékenységi kimutatásokról nem könyvvizsgálói véleményt bocsátunk ki.

¹ A kimutatások azonosítása

A korlátozott következtetés alapja

A Vksztv. 49.§ (2) előírása szerint a több víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységet végző víziközmű szolgáltató az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, a diszkriminációmentességet, továbbá kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást).

A közvetett bevételek és költségek több szintű tevékenységenkénti és településenkénti felosztása nem a társaság integrált ügyviteli rendszere által előállított adatfeldolgozás eredménye. A számvitelileg elkülönített tevékenységekre vonatkozó önálló mérlegek és önálló eredménykimutatások (a „tevékenységenkénti kimutatások”) összeállításának alapja egy kalkulációs sémával rendelkező külön adatbázis.

Korlátozott következtetés

Az átvilágításunk alapján nem jutott a tudomásunkra olyan tény, amely arra a meggyőződésre vezetett volna, hogy a mellékelt tevékenységi kimutatások nem a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. paragrafusában, valamint a 74. paragrafus (1) bekezdésének 13. pontjára tekintettel való felhatalmazása alapján kiadott 58/2013. (II. 27.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban kidolgozott, megfelelő számviteli szétválasztási szabályok alkalmazásával készültek volna, valamint, hogy az alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása ne biztosítaná az egyes üzletágak szerinti tevékenységek közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

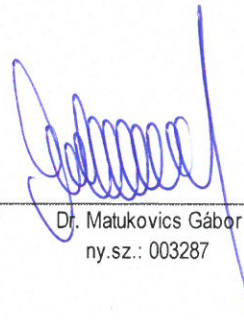
2023.április.14



Dr. Matukovics Gábor
Magyar Szakértői Holding Kft.
1118 Budapest, Beregszász út 8. IV. em. 1.
ny.sz.: 002082



Levelezési cím: 1118 Budapest, Beregszász út 8/C/401.
Telefon/fax: +36-1-203-9486 Honlap: www.szakertoi.hu



Dr. Matukovics Gábor
ny.sz.: 003287

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság

(székhelye:2360 Gyál, Kőrösi út 190.)

Igazgatósága ezúton értesíti a Társaság részvényeseit, hogy a Társaság éves rendes közgyűlését

2023. május 17. napjának 13.00 órájára hívja össze.

A közgyűlés megtartásának helye: Vecsés, Bálint Ágnes Kulturális Központ (2220 Vecsés Telepi út 43.)

I. Közgyűlés megtartásának módja: a részvényes személyes (meghatalmazott útján) személyes jelenlétével megtartott közgyűlés

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. A képviselő személyére alkalmazni kell a hatályos jogszabályokban rögzített törvényi előírásokat. Egy képviselő több részvényest is képviselhet. A képviseleti meghatalmazás egy közgyűlésre, vagy meghatározott időre, de legfeljebb 12 hónapra szólhat. A meghatalmazást közokiratba, vagy teljes bizonyító erejű magánokirati formában kell a részvénytársaság Igazgatóságánál letétbe helyezni.

A részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt és indítványt tenni, a részvényéhez fűződő szavazati jog névértékének, vagy jogosultságának megfelelően szavazni.

A szavazatok legalább 5 %-ával rendelkező részvényesek – az ok megjelölésével – írásban kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére. A kisebbségi jogot érvényesítő részvényesek e jogosultságukat a közgyűlési meghívó kézhezvételétől, illetve a honlapon a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított 8 napon belül gyakorolhatják.

A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét, részvényei számát és az őt megillető szavazatok számát, valamint a közgyűlés időtartama alatt a jelenlevők személyében bekövetkezett változásokat.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok kétharmadát képviselő részvényes jelen van.

Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés 2023. május 25. napján 10 órakor kerül megtartásra a fent megjelölt helyen, az eredeti napirenden szereplő ügyek tárgyalásakor a kétharmadot képviselő részvényesi jelenléte figyelembe kell venni.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 65. §-a alapján a részvényest a polgármester képviseli. Ennek értelmében a közgyűlésen a részvényest megillető szavazati jogot a polgármester gyakorolja.

1. A Felügyelőbizottság és az Igazgatóság – vezérigazgató, gazdasági igazgató, szolgáltatási főmérnök- jelentésének ismertetése és elfogadása a Társaság 2022. évi beszámolójához. A könyvvizsgáló jelentésének ismertetése és elfogadása a Társaság 2022. évi beszámolójához. Felmentvények megadása. A Társaság 2022. évi beszámolójának elfogadása. Döntés az eredmény felhasználásáról.

A napirendi pont előterjesztője: Felügyelőbizottság, igazgatóság együttesen
A napirendi pont lezárása határozathozattal történik.

2. A Társaság vezérigazgatójának 2023. évre vonatkozó prémium céljainak kitűzése

A napirendi pont előterjesztője: Felügyelőbizottság
A napirendi pont lezárása határozathozatallal történik.

3. 2023. évi üzleti terv elfogadása

A napirendi pont előterjesztője: igazgatóság
A napirendi pont lezárása határozathozatallal történik.

4. A felügyelőbizottság 2023. évi munkatervének elfogadása

A napirendi pont előterjesztője: felügyelőbizottság
A napirendi pont lezárása határozathozatallal történik.

5. Az Igazgatóság tagjainak megválasztása, díjazásuk megállapítása, és az ehhez szükséges Közgyűlési döntések meghozatala, és ehhez kapcsolódóan Alapszabály módosítása

A napirendi pont előterjesztője: a jelölő bizottság
A napirendi pont lezárása határozathozatallal történik.

6. Tájékoztatás a Társaság lehetőségeiről a jövőre vonatkozóan

A napirendi pont előterjesztője: vezérigazgató

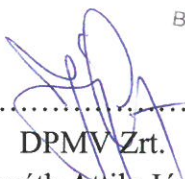
7. Alapszabály módosítása új belépő tagokat illetően

A napirendi pont előterjesztője: Igazgatóság
A napirendi pont lezárása határozathozatallal történik.

Jelen meghívó mellékletét képezi a napirendi pontokhoz tartozó határozati javaslatok és előterjesztések, beszámolóinak és az igazgatóság, valamint a felügyelőbizottság jelentésének lényeges adatai, a 2023. évi üzleti terv összefoglalója és a felügyelőbizottság 2023. évi munkaterve.

Kelt: 2023. április 28.

Tisztelettel:



.....
DPMV Zrt.
Horváth Attila József
vezérigazgató

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
1

DPMV Zrt

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

Üzleti terv (2. verzió)

2023

Állami, költségvetési támogatással tervezett



Horváth Attila József

Igazgatóság tagja, vezérigazgató

Tartalomjegyzék

| | |
|---|----|
| Tartalomjegyzék..... | 1 |
| Táblázatok jegyzéke..... | 2 |
| Bevezető..... | 3 |
| A víziközmű ágazat..... | 3 |
| Az ágazat szabályozása..... | 4 |
| Az ágazat sajátossága..... | 7 |
| Az ágazatra ható integrációs folyamat..... | 9 |
| DPMV Zrt bemutatása..... | 10 |
| Főbb adatok..... | 10 |
| Tulajdonosok..... | 11 |
| Története, felépítése..... | 12 |
| Szolgáltatás..... | 13 |
| Bérleti díjas üzemeltetés..... | 13 |
| Vagyonkezelt üzemeltetés..... | 13 |
| A társaság 2023. évi üzleti terve..... | 16 |
| Célkitűzése..... | 16 |
| 2023. évi főbb tervszámok..... | 17 |
| Üzleti terv felépítése..... | 18 |
| Résztervek..... | 18 |
| Bevételi terv..... | 18 |
| Költség, ráfordítás terv..... | 19 |
| Beruházás, felújítás terv..... | 20 |
| Eszköz használatidő terv..... | 22 |
| Értékcsökkenési terv..... | 23 |
| Bér terv..... | 23 |
| Oktatási terv..... | 24 |
| Reprezentációs terv..... | 24 |
| Összefoglalás..... | 25 |
| Mellékletek..... | 26 |
| 1. számú melléklet: Gördülő Fejlesztési Terv..... | 26 |

Táblázatok jegyzéke

| | |
|---|----|
| 1. táblázat: DPMV Zrt tulajdonosai | 11 |
| 2. táblázat: Vállalkozás évenkénti tulajdonosainak száma..... | 11 |
| 3. táblázat: 2023. évi főbb tervszámok..... | 17 |
| 4. táblázat: Bevétel tervszámok..... | 18 |
| 5. táblázat: Költség tervszámok | 19 |
| 6. táblázat: Ráfordítás tervszámok | 20 |
| 7. táblázat: Eszköz használati díj tervszámok | 22 |

Bevezető

„A következő évtizedekben a víz értéke és fontossága folyamatosan növekedni fog, a vízhiány jelentős konfliktusok kirobbanásában játszhat szerepet, a tiszta víz pedig a társadalom számára az egyik legfontosabb környezeti érték.” (Báldi et al, 2017:1181)

A víziközmű szolgáltatók - tiszta víz szolgáltatói - meghatározó szerepet töltenek be az emberi élet mindennapjaiban szerte a világon, részben abban a tekintetben, hogy a víz, *mint stratégiai elem az emberi szervezet számára* részben, mint a világméretű járványok (több évszázaddal ezelőtti időszakok) megelőzi a szennyvíz ágazati tevékenységeik által. Ezekből kifolyólag kimondottan fontos a víziközmű szolgáltatók - így a DPMV Zrt számára is – „előre tekintése” tevékenységeivel kapcsolatban.

DPMV 2023. évi Üzleti Terve abból a célból jött létre, hogy tájékoztassa a Tulajdonosokat a vállalkozás jövő évi tervezett tevékenységével kapcsolatban. Továbbá az Üzleti Terv egy célként kitűzött iránymutatás - önmagának - a vállalkozásnak, mely segítségével megfelelően elemezhetővé válik az adott időszak.

Az Üzleti Terv felépítése a víziközmű ágazat - majd egyre jobban lehatárolva - a vállalkozás és az őket körülölelő jogi, gazdasági helyzet nagyvonalú bemutatásával kezdődik. Folytatásban maga a 2023. évi Terv fejezetei következnek, eleinte a főterületek, meghatározó számok, majd a részterveken keresztül a teljes információs adathalmaz megjelenítődik mind számokban, mind szövegben. Befejező részekben az Összefoglalás és a mellékletek kapnak helyet.

A víziközmű ágazat

A víziközmű szolgáltatás társadalmakat, az élőlények egészségét érinti. Általa szolgáltatott ivóvíz az emberek számára „egy stratégiai elem”, az emberi lét számára nélkülözhetetlen, az emberi szervezet életfontosságú eleme. Más közmű ágazatban a szolgáltatást egyszerűen meg lehet állítani (a szolgáltató leszereli a mérőórákat) azokban az esetekben, ha a fogyasztó nem teljesíti a szerződésben vállalt kötelezettségeit.

A víziközmű ágazatban, ha szerződésszegés áll fenn, akkor a szolgáltató nem kapcsolhatja ki, nem szerelheti le a mérőt (lakossági fogyasztók esetében), hanem csak az ide vonatkozó törvényi lehetőségekkel élhet, például a szűkíthet. Ami azt jelenti, hogy a bekötő vezetéken egy szűkítő elemet építenek be, ami csak csepegteti az ivóvizet a fogyasztó felé, ez napi szinten kötelezően előírt minimum 2 liter lakosonként (gyakorlatban ennél jóval több litert jelent).

Az ágazat szabályozása

Az ágazat felettes irányító szerve a Magyar Energia és Közműszabályozási Hivatal, aki az elsődleges tevékenységük felett engedélykiadási jogosultással rendelkezik (törvény hatályánál fogva).

Közösségi vízügyi politika

2000/60/EK (2000.10.23) *Víz Keretirányelv*¹ (Európa Parlament és Tanács), 53 felsorolásban alakította ki az elveit, kiemelve néhányat: (1) A víz nem szokásos kereskedelmi termék, hanem örökség, amit annak megfelelően óvni, védeni és kezelni kell. (15)

A vízellátás közérdekű szolgáltatás. (22) Ezen irányelv célja, hogy hozzájáruljon a veszélyes anyagok vízbe történő kibocsátásának fokozatos csökkentéséhez. (24) A jó vízminőség hozzájárul a lakosság ivóvízellátásának biztonságához.

Közmű szabályozás

22/2013. (III. 14.) *törvény*, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalról, melyben meghatározásra kerül annak jogállása, feladatai.

Ivóvíz minőséggel kapcsolatos

201/2001. (X. 25.) *Kormány rendelet*, az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szól. A rendelet hatálya az emberi fogyasztásra szolgáló víz minőségi követelményeire és a minőség ellenőrzés rendjére terjed ki.

Környezetterhelési díjjal kapcsolatos

89/2003. *törvény a Környezetterhelésidíjról*, melyben meghatározásra kerül a víz- és talajterhelési díjfizetési kötelezettség. Vízterhelési díjfizetési kötelezettség azt a kibocsátót terheli, aki vízjogi engedélyezés alá tartozó tevékenységet végez. Talajterhelési díjfizetési kötelezettség azt a kibocsátót terheli, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá.

Víziközmű szolgáltatással kapcsolatos

„Az Országgyűlés a víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos alapvető jogok és kötelezettségek meghatározása, a nemzeti víziközmű-vagyon védelme, a víziközmű-szolgáltatási ágazatokban a fenntartható fejlődés, az ivóvízkincs kíméletét szolgáló célok teljesülése, a fogyasztóvédelem széles körű érvényesülését szolgáló víziközmű-szolgáltatási feltételek biztosítása, valamint a mindezek megvalósítását biztosító, az objektív, átlátható és egyenlő bánásmód

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 2000/60/EK irányelve,
<http://eur-lex.europa.eu/legal-content/HU/TXT/?uri=CELEX%3A32000L0060>, Letöltés: 2019.11.24 10:45

követelményének megfelelő szabályozás kialakítása érdekében - összhangban az Európai Unió e tárgykörökben érvényesülő követelményeivel - a következő törvényt alkotja:² *2011. évi CCIX. törvény a víziközmű szolgáltatásról*, mely 2011.12.31-én 23.00 órakor lépett hatályba. A törvény összhangban áll az Európai Unió Víz Keretirányelv rendelkezéseivel.

A 209/2011 törvény fő alapelvei:³

- természeti erőforrások kíméletének elve,
- ellátásbiztonság elve, mely kimondja, hogy azt a műszaki, gazdasági megoldást kell előnyben részesíteni, mely folyamatosan és hosszú távon képes biztosítani a szolgáltatást és a műszaki és környezeti kockázatokat minimumra csökkenti,
- ellátási felelősség elve,
- szolgáltatói felelősség elve,
- szennyező fizet elve,
- regionalitás elve,
- szolidaritás elve,
- költségmegtérülés elve, mely kimondja, hogy az üzemeltetés során indokolt költségeknek meg kell térülniük,
- legkisebb költség elve kimondja, hogy a víziközmű rendszer fejlesztésének tervezése és megvalósítása, valamint üzemeltetése során olyan megoldásokat kell előnyben részesíteni a várható élettartam során az üzemeltetési biztonság megtartása mellett melyek a legkisebb mértékben eredményezik a szolgáltatás díjainak emelkedését,
- víziközművek együttműködésének elve,
- keresztfinanszírozás tilalmának elve, mely kimondja, hogy mind az engedély köteles, mind a másodlagos ágazatok, tevékenységek között tilos a számviteli átsorolás, azaz minden költségnek és bevételnek és ráfordításnak számvitelileg ott kell megjelenniük, ahol azok felmerültek.

² *2011. évi CCIX. törvény a víziközmű szolgáltatásról* bevezető sorai.

³ *2011. évi CCIX. törvény a víziközmű szolgáltatásról* alapelveinek összesítése, felsorolása.

A 209/2011 törvénynek az alábbi fő mondanivalója van:

- Tulajdonjog: meghatározza, hogy a víziközmű rendszereket üzemeltető (üzemeltetési szerződésen keresztül, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal engedélyével) gazdasági társaságok tulajdonosai az állam vagy az önkormányzatok lehetnek /kivételek: nemzetközi befektetők esetében/.
- Fejlesztés: az ellátásért felelősnek kell gondoskodni azokról.
- Szolgáltatási díj: rögzítésre került, annak a változtatását csak a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal engedéllyel lehet, illetve a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal fogja meghatározni az új díjat.
- Vagyonértékelés: az üzemeltetési szerződés mellékletét képezi és köteles minden tulajdonos megadott határidőre az elvégeztetéséről gondoskodni.
- Üzemeltetés, mely megvalósulhat: vagyonkezelési szerződésen, koncessziós szerződésen, bérleti üzemeltetési szerződésen alapulva.
- Működtető eszközök lehetnek rendszer független vagy függő elemek.
- Közérdekű üzemeltető szerep megjelent.
- Felhasználó egyenérték minimumot határoz meg és azt 150.000 darab mennyiségben rögzíti, illetve ekkora mennyiség felett adja meg a működési engedélyt (bizonyos mennyiségek esetében időkorlátot szab meg). Az egyenérték számításának a képlete: $FE = A + B + K \times 4$, ahol *A*: lakossági, *B*: nem lakossági, *K*: közműfejlesztési hozzájárulásra kötelezett fizetési kvóta.

168/2012. törvény a Közművezetékek adójáról, megfogalmazásra kerül az arányos közteherviselés elvén lévő adókötelezettség, ahol minden megkezdett közműhálózati méter után 125 Ft összeget köteles fizetni éves szinten, az adott év január elsején üzemeltető.

54/2013. törvény a Rezsicsökkentések végrehajtásáról, a törvényhozó biztosítani kívánja az indokolatlanul magas lakossági terhek mérséklését. 2013.07.01-ét követően a víziközmű szolgáltatások igénybevétele esetén a lakossági fogyasztóknak a 2013.01.31-én meglévő díjtételek 90 százalékát nem haladhatja meg.

58/2013. (II. 27.) Kormány rendelete a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról, mely többek között a pályázatok, közérdekű üzemeltető, működési engedély, kiszervezés, bírságok, közüzemi szerződés, ivóvízellátás szabályai, számviteli szétválasztás témaköréről rendelkezik.

61/2015. (X. 21.) NFM rendelet, a víziközművek gördülő fejlesztési terve részét képező felújítási és pótlási terv, valamint beruházási terv részletes tartalmi és formai követelményeiről, melyben leszabályozásra kerül Gördülő Fejlesztési Terv alkotó elemei, mint a beruházási, felújítás és pótlási terv tizenötéves viszonylatban.

Nem víziközmű szolgáltatással kapcsolatos

2013. évi CXIV. törvény rendelkezései kimondják, hogy a szippantott (tengelyen szállított) szennyvíz begyűjtés nem víziközmű szolgáltatás.

Elektronikus közműnyilvántartással kapcsolatos

324/2013. (VIII. 29.) Korm. rendelet az egységes elektronikus közműnyilvántartásról, mely alapjaiban meghatározza, hogy az összes víziközmű műtárgy elhelyezkedési koordinátáinak adatait el kell küldeni a Lechner Lajos Tudásközpont Nonprofit Kft társaságnak, aki országos szinten összegzi az adatokat, és egy adott határidővel az egész országra kiterjedő elektronikus nyilvántartást vezet be.

Az ágazat sajátossága

„A víz- és csatornaszolgáltatás elválaszthatatlan a szolgáltatási terület természeti környezetétől. A vízbázis tisztaságának megőrzése, a keletkezett szennyvíz elhelyezése és tisztítása elsőrendű fontosságú feladat. A vállalatok működésének megértése a természeti környezettel való kapcsolaton keresztül valósulhat meg.

A szektor alapú megközelítés értelmében az azonos szektorba tartozó vállalatok viselkedése, működési jellemzői között jelentős a hasonlóság. Továbbá, a szektorba tartozó vállalatok közösen is védik érdekeiket. Magyarországon a „vizes szakma” meglehetősen zárt. Emberi oldalról ezt az összetartozást speciális szakmai ismeretek erősítik.

A vállalatok oldaláról a szektorhoz való tartozást és a közös fellépést erősíti, hogy a vállalatok alapvetően nem versenytársként élik meg az azonos iparágban, de más földrajzi területen működő vállalatokat.” (Székely, 2005:81)

Az ágazat egy speciális környezetben helyezkedik el. A vevő egy fix, meghatározott díjú szolgáltatást tud igénybe venni, a szállító rendelkezik egy kissé szűk mozgástérrel, a munkaerő nagy többsége iparág specifikus, a tőkepiac nem létezik a nonprofitszerű működtetésből adódóan, a tulajdonosi háttér meghatározott.

Az ágazat engedélyes tevékenységei a víz- és csatornaszolgáltatás. A víziközmű szolgáltatók sajátosságai és a rá vonatkozó jogi szabályozás generál bizonyos vonásokat:

- A jelenben hozott döntések a jövőbeni döntési lehetőségeket korlátozzák.
- A lakossági felhasználók a szolgáltatásból nem zárhatók ki, a szolgáltatók szolgáltatási kényszerhelyzetben vannak.
- Pozitív externália tapasztalható új rákötés esetén a többi fogyasztó előnyére.
- A szolgáltatás helyettesítésére lényegében nincs mód (monopólium),
- A szolgáltatás értékesítése hatósági áron történik.
- A szolgáltatót helyhez kötöttség jellemzi.
- A szolgáltatást végző lokális monopolhelyzetben van.
- A szolgáltatás tökeigényessége miatt magasak a be- és kilépési korlátok.

A víziközműágazat sajátosságából, helyzetéből adódóan és a jogszabályozások következtében az utóbbi évtizedekben különböző szintű változásokon ment keresztül. Az 1990-es évek előtti időszakban meghatározók voltak a megyei területű vállalkozások (a szolgáltatók száma 33 és 36 közé⁴ tehető). „Az ágazat akkori szabályozatlansága, az újonnan alakult önkormányzatok azon törekvése, hogy minél nagyobb vagyonhoz jussanak (amit a vagyonátadási törvény megalkotásával a kormányzat is támogatott), valamint a magántőke megjelenése oda vezetett, hogy sorra alakultak – sokszor az állami vállalatok feldarabolásával – kisebb-nagyobb szolgáltatók és néhány év leforgása alatt – az 1990-es évek közepére – közel 400 társaság működött a víziközmű-szolgáltatásban.” (Varga, 2016:31)

A 90-es évek közepétől (első harmadától) kezdve „nyugodt” tizenöt - tizennyolc év következett. Ebben az időszakban az önkormányzati (néhány esetben állami, magán és külföldi) tulajdonlásnak köszönhetően „beállt” a szolgáltatás. Sok esetben kiépültek a hálózatok vagy a már a meglévőkön emelkedett a rákötöttség aránya. Megfelelő díj megállapítás következtében (meg volt a lehetőség a díj meghatározási jogkör gyakorlására) biztonságos tartalékok keletkeztek (természetesen ezzel egyetemben a fogyasztói fizetési hajlandóság is megjelent).

Az átlagtól eltérő település⁵ elsődleges célja minden egyes ármegállapításkor az volt, hogy hosszútávon gondolkozzon, így a díjakat azért határozta meg „éppen fedezetre”, hogy minél nagyobb legyen a rákötöttségi arány. Az alacsony díjjal motiválni szerette volna a fogyasztókat. A hosszútávú célkitűzése pedig az volt, hogy idővel, fokozatos módon majd emelni fogja a díjakat olyan mértékűre, hogy a szolgáltatás során tudjon keletkezni „biztonságos” tartalék.

⁴ Különböző forrásadatok találhatóak.

⁵ Átlagtól eltérő település jelentése: Megfelelő díj megállapítás hiányában a „nyugodt tizennyolc” évben éppen, hogy fedezte a fogyasztónak kiszámlázott árbevétel a szolgáltatás során felmerülő költségeket.

Az átlagos település tudott tartalékot képezni, jógazda szemlélettel nem élte fel. Az átlagtól eltérő település megtartotta az eredményességét, de nem tudott számottevő tartalékot képezni. Nagyvonalúan ketté osztott települések közös jellemzője, hogy az Európai Unió támogatásokon (előzőekben említett közműöllő változás oka) és a haváriás felújításokon kívül az esetek nagy többségében nem történtek víziközmű műtárgyi felújítások, amortizációs pótlások. Az elmaradás következménye olyan országosan is jellemző leamortizált hálózatok, melyek visszapótlásra szorulnak. „A hálózatok rosszak, öregek, egyes anyagfajták életkora már régen meghaladta a beépítéskor becsült élettartamot (egy nemrég elkészült tanulmány szerint a csőhálózat 75%-át ki kell cserélni), a rekonstrukcióra nincs pénz.” (Várszegi, 2015:10) „A víziközmű szektorban az előregedő, korszerűtlen műtárgyak miatt a beruházások nagyobb része pótló, korszerűsítő jellegű, az új létesítmények létrehozását célzó beruházások aránya csupán 40% körüli. A beruházások finanszírozásával kapcsolatban problémát jelent, hogy az önkormányzatok által meghatározott árak nem mindig nyújtanak fedezetet a teljes értékcsökkenésre, így a beruházásokra sem.” (Expert, 2008:5)

Az ágazatra ható integrációs folyamat

„A víziközmű-szolgáltatás integrációjának szakmai, finanszírozási és politikai okai voltak.” (Varga, 2016:32) „Az integráció létrejöttével a törvényhozó hatékonyabb ellenőrzést, szolgáltatást vár el, ahol érvényesülnek a 209/2011 törvényben leírt elvek, maximális mértékben kiemelve, hogy a működtetési, fenntartási költségek tekintetében csökkenést lát indokoltnak. Gazdasági oldalról megközelítve az integrációtól mindenféleképpen költségcsökkentést várunk el, ugyanis az előd üzemeltetési társaságok menedzsmentjeiből, adminisztrációiból nem minden beosztás szükségeltetik a regionális társaságokhoz, így költségcsökkentés érhető el. Továbbá bizonyos műszaki, szakmai folyamatok is integrálódhatnak, ahonnan felszabadulhatnak előzetesen nem érvényesített tartalékok.” (Dudás, 2015:11)

„A kitűzött politikai célok megvalósultak, végbement a víziközmű szolgáltató vállalatok integrációja. A szektorban megvalósult a rezsicsökkentés, és életbe lépett számos, a fogyasztók érdekeit, jobb kiszolgálását elősegítő változtatás. Ugyanakkor a szolgáltatók 2015-ben 14 milliárd forintot fizettek a költségvetésbe közműadó címén. A rezsicsökkentés és a közműadó együttesen, reálértéken számolva 17%-al rontotta a víziközműszektor eredményét.” (Zsebők, 2016:4-5)

DPMV Zrt bemutatása

Főbb adatok

| | |
|---------------------------|---|
| Társaság neve: | Délpest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt |
| Rövidített neve: | DPMV Zrt. |
| Társasági forma: | Zártkörűen működő részvénytársaság |
| Székhely: | 2360 Gyál Körösi út 190. |
| Fő tevékenység: | Víztermelés, kezelés, -ellátás |
| Vezérigazgató: | Horváth Attila József |
| Jegyzett tőke: | 20.600.000 Ft |
| Cégjegyzékszám: | 13-10-041281 |
| Adószám: | 23967531-2-13 |
| Működési engedélyszám: | 4074/2016 |
| Főtevékenység: | Víztermelés, kezelés; Szennyvízgyűjtés, kezelés |
| Elektronikus elérhetőség: | www.dpmv.hu |
| Felhasználói egyenérték: | 199.195 darab (2022.12.31) |
| Ellátott fogyasztó: | 140.469 db (2022.12.31) |
| Munkavállalói létszám: | 327 fő (2022.12.31) |

Tulajdonosok

1. táblázat: DPMV Zrt tulajdonosai

| Tulajdonos | Részvények száma (2022.12.31. db) | Szolgáltatás kezdete (év) |
|--------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| Gyál Önkormányzat | 47 | 2012 |
| Vecsés Önkormányzat | 49 | 2012 |
| Maglód Önkormányzat | 10 | 2012 |
| Üllő Önkormányzat | 10 | 2012 |
| Péteri Önkormányzat | 1 | 2012 |
| Ecsér Önkormányzat | 4 | 2013 |
| Inárcs Önkormányzat | 1 | 2016 |
| Felsőpakony Önkormányzat | 1 | 2016 |
| Ócsa Önkormányzat | 8 | 2012 |
| Szigethalom Önkormányzat | 15 | 2012 |
| Kiskunlacháza Önkormányzat | 6 | 2012 |
| Pécel Önkormányzat | 11 | 2012 |
| Kerepes Önkormányzat | 14 | 2014 |
| Kistarcsa Önkormányzat | 17 | 2014 |
| Nagytarcsa Önkormányzat * | 6 | 2012 |
| Dunavarsány Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Áporka Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Délegyháza Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Szigetszentmárton Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Majosháza Önkormányzat | 1 | 2014 |
| Taksony Önkormányzat | 1 | 2014 |

*Társaságunk nem ellátási felelős 2022.02.28. dátumtól Nagytarcsa településen

A Vállalkozásnál a jogelőd társaságot 5 település tulajdonolta, jelenleg 21 (20 településen szolgált), azaz több településen szolgált, így az előd szolgáltatók száma csökkent (a jelenlegi szolgáltatási területen a víziközmű törvény előtt tíz szolgáltató tevékenykedett).

2. táblázat: Vállalkozás évenkénti tulajdonosainak száma

| Időszak (év) | Tulajdonosok száma (db) |
|--------------|-------------------------|
| 2012 | 11 |
| 2013 | 12 |
| 2014 | 20 |
| 2015 | 19 |
| 2016 - | 21 |

Története, felépítése

A vállalkozás 2012. júliusában átalakulással – zártkörűen működő részvénytársasággá – jött létre. A jogelőd társaság (Gyáviv Kft, majd DPMV Kft) tevékenységét figyelembe véve több mint húsz éve végez már lakossági, intézményi és közületi fogyasztók részére ivóvízellátást, valamint szennyvízelvezetést, tisztítást. A víziközmű-szolgáltatási tevékenységen kívül közmű hálózatépítést, felújítást továbbá közművel összegyűjtött szennyvízszállítását végez. A társaság 100 %-os önkormányzati tulajdonban van, a tulajdonosi jogokat huszonegy önkormányzat gyakorolja. A tulajdonosok felhasználó egyenértékű ezrednagyságával megegyező mennyiségű részesedést vásároltak (csatlakozáskor).

Az engedélyes szolgáltatásokat tizenöt település víziközmű rendszerén bérleti-üzemeltetési szerződés keretében és hat önkormányzat víziközműrendszerén vagyongazdálkodási szerződés keretében végzi. A közüzemi tevékenység ellátásánál alapvető követelmény a folyamatos és biztonságos szolgáltatásnyújtás, a vállalkozás a romló környezeti feltételek mellett, szoros költséggazdálkodással valamennyi adó és járulékfizetési kötelezettségének határidőre eleget tett mindegyik üzleti évben anélkül, hogy pótlólagos tőke igénybevételre szorult volna.

Szervezeti felépítését tekintve a menedzsment és ellenőrző szervek (vezérigazgató, igazgatótanács, felügyelő bizottság) alatt a második szinten gazdasági „oldalon” az igazgató, műszaki „oldalon” a szolgáltatási főmérnök és a beruházási főmérnök helyezkedik el. Középvezetői vagy csoportszinten az alábbiak különülnek el:

- gazdasági „oldalon”: behajtás, kontrolling, vagyongazdálkodás, pénzügy-számvitel, értékesítés, ügyfélszolgálat, fogyasztói ellenőrző csoport, informatika;
- műszaki „oldalon”: területileg egymástól független három „igazgatóság”, irányítástechnika, geodézia, e-közmű, energetika, beszerzés, raktározás, kivitelezés.

A csatlakozott települések „előd” vállalat irányítási rendszere integrálásra került a Vállalkozás rendszereibe. Az előd szolgáltatók esetében meglévő bizonyos szolgáltatások egységesítésre kerültek, mint az informatikai rendszer, irányítástechnikai rendszer, szippantási tevékenységek, készenléti feladatok, jogi ügyintézés, munkaügy, bérszámfejtés, ügyfélszolgálati területek, könyvelés, számlázás, munka- és tűzvédelem. A víziközmű törvény által előírt „kötelezően meglévő” képesítések alkalmazási státuszt tekintve nagy többsége betöltődött (villamosmérnök, biológus, technológus, gépészmérnök; hiányzó még a vegyészmérnök). Új területek, beosztások jelentek meg: Mérőcsere csoport, Call Center csoport, Behajtási csoport, Logisztikai csoport, Beszerzési csoport, Kivitelezési, Geodéziai és E-közmű csoport.

Szolgáltatás

Egy települést (Péteri) kivéve az összesen mindkét ágazati (víz, szennyvíz) szolgáltatást végzi a társaság. A vízszolgáltatási tevékenység termelésen és átvett vízen keresztül, a szennyvízszolgáltatás nyomott, gravitációs és vákuumos rendszereken keresztül történik.

Bérleti díjas üzemeltetés

Bérleti díjas üzemeltetést tizennégy település területén összesen 26 víziközműrendszeren (VKR) végez a DPMV Zrt.

Vízágazat

Az ágazati területen a szolgáltatás kettő települést kivételével saját kutakkal van ellátva, a víziközműrendszerek több mint a nyolcvan százalékánál a termelést vízkezelő követi a tározást és hálózati szétosztást megelőzve. A hálózati elemek a rendszerek nagytöbbségénél eléggé korosodott állapotban vannak, az elhasználódásuk az adott amortizációs időszak második felében található.

Szennyvízágazat

A hálózatokat tekintve megtalálható gravitációs és vákuumos rendszer is. Kettő rendszer esetében van szennyvíztisztítótelep (Pécel, Kiskunlacháza). Kettő szennyvízgyűjtő telep (Vecsés, A2 Szilas) közreműködésével - illetve a többi rendszer esetében - átadjuk a szennyvizet tisztításra más szolgáltatónak. Vecsési telepre három település (Gyál, Üllő, Vecsés) szennyvize érkezik, majd onnan továbbítódik. Az A2 Szilas telep, illetve átemelő segítségével Kerepes, Kistarcsa és Nagytarcsa (külön átadás-átvételi ponton) szennyvize továbbítódik más szolgáltatónak tisztításra.

Vagyonkezelt üzemeltetés

Vízágazat

Dunavarsány

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely két darab két (két kúttal rendelkező) vízbázisára támaszkodik. A működtetett vízbázisok teljes vízhozama 2.534,4 m³/nap. A vízmű központi telepe a Vörösmarty utcában, a HRSZ: 3.623 ingatlanon helyezkedik el. 10.152 m² nagyságú földterületen.

Áporka

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely két mélyfúrású kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak maximális vízhozama 936 m³/nap, a vízhasználat közcélú, a vízminőség II. osztályba sorolt. A vízellátó rendszer a kutakat, a 200 m³ – es hidroglóbuszt és a települési hálózatot foglalja magába.

Délegyháza

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, amely két kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak teljes vízhozama 1008 m³/nap. A hatalmas üdülő terület szükségessé teszi, hogy csúcsidőszakban a Dunavarsányi rendszer tartalékából elégítsék ki a megnövekedett fogyasztói igényt.

A vízmű telep a következő részegységekből épül fel és azok a HRSZ: 1167/14 ingatlanon helyezkednek el a 2 – es kút, a 400 m³ – es földfelszíni hőszigetelt rozsdamentes tárolótartály és az üzemviteli épület.

Szigetszentmárton

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely három helyen lévő kút vízbázisára támaszkodik. Ezek együttes vízhozama 1008 m³/nap. A három kút közvetlenül a víztoronyba termel, és innen történik gravitációs úton a fogyasztók ellátása. A 2 - es számú kút tartalékba helyezése – a határérték feletti arzén szint miatt – folyamatban van, a vízkezelő rendszer megvalósulásáig. A működésben tartott két kút a fogyasztói igényeket biztosítja.

Majosháza

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely kettő darab kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak teljes vízhozama 547,2 m³/nap. A vízműtelep részegységei a HRSZ: 048/1 ingatlanon helyezkednek el, mint kutak, víztorony (300 m³), leeresztő „medence”, üzemviteli épület: szivattyúgépház, vas – mangántalanító, klórozó, iroda.

Taksony

A település vízellátását önálló vízmű biztosítja, mely négy mélyfúrású kúttal rendelkező vízbázisra támaszkodik. A működtetett kutak maximális vízhozama 1.425,6 m³/nap, a vízhasználat közcélú, a vízminőség II. osztályba sorolt. A vízellátó rendszer a kutakat, a 100 és 300 m³ – es víztornyot és a települési hálózatot foglalja magába. A vízmű kutak közvetlenül a hálózatra termelnek, a fölös víz pedig a víztornyokba jut.

Szennyvízágazat

Dunavarsány VKR

A vagyonkezelt üzemeltetési települések szennyvízágazati tevékenységét egy víziközműrendszer szolgáltatja. Melynek a hálózata alapvetően vákuumos, kisebb részben gravitációs. A vákuumos rendszert települések súlyponti helyeire telepített vákuumgépházak automatikusan működtetik. A vákuum szivattyúk tartós üzem/segédüzem munka ciklusban működnek, melynek kiválasztását a vezérlő egység logikai része automatikusan végzi. A vákuum nyomást több ponton folyamatosan ellenőrzi a rendszer, mely a vákuumkapcsolón beállított szint elérésekor automatikusan indítja, illetve állítja le a szivattyút. A települések különböző pontjairól bejövő gravitációs vezetékek a vákuum gyűjtő kamrában kerülnek kiürítésre. A vákuum szivattyúk úgynevezett folyadékgyűrűs típusúak, azaz folyamatos vízűtést igényelnek. Az általuk kibocsátott levegőt „Biofilter” légszűrőn át, szagtalanítva engedik ki a szabadba. A vákuum rendszerhez szennyvíz elvezető szivattyúk tartoznak, melyek a terhelés függvényében tartós üzem / segédüzem ciklusban működnek. Működésüket a gyűjtő tartályban lévő szintszabályozó érzékelők jelzése alapján a vezérlő egység logikai része automatikusan szabályozza. A szivattyúk a szennyvizet a regionális átemelőbe nyomják, ahonnan a szennyvíztelepre továbbítják.

A társaság 2023. évi üzleti terve

A víziközmű szektorra vonatkozó irányelvek és az alábbi makrogazdasági adatok befolyásolták a tervezési adatokat, ennek következtében az alábbi tényezők kerültek figyelembe véve:

- Fogyasztói árindex: 114,5% (2021.12.31 = 100%)
- Forint/euro árfolyam: 400,25 Ft/Euró (MNB, 2022.12.30)
- Jegybanki alapkamat: 13% (MNB, 2022.09.28)
- Az önkormányzatokkal egyeztetések folynak az eszköz használati díjakról és az elszámolandó amortizáció mértékéről. Amennyiben az eddigi elszámolási gyakorlatot meg kell változtatni, abban az esetben üzleti terv eredménye és eredményfelosztási táblázatok értékei jelentősen módosulni fognak.

A díjak (engedélyes tevékenység) az előző évekhez viszonyítva nem változnak. Korábbi évekhez hasonlóan a költségek között megjelenik a közműadó (188 millió Ft) és a felügyeleti díj (31 millió).

Célkitűzése

A tervezés során az *elsődlegesen* figyelembe vett célkitűzés, hogy a víziközmű szolgáltatás - a tervezett időszak alatt – gördülékenyen, lehetőségekhez mérten nagyobb volumenű haváriás események nélkül valósuljon meg a teljes üzemeltetési területen.

Másodlagosan a műtárgyak minősége, elhasználtsága megfelelő maradjon, megfelelő legyen.

Harmadrészből, eredményesség szinten ne tartson negatív irányba a társaság összesített eredménye. A stratégiai elvárás e tekintetben, hogy víziközműrendszerenként (településenként) legyen pozitív eredmény vagy legalábbis évről-évre eredményszinten javuló tendenciát mutasson. A pozitív eredményességi célkitűzés a 2023-as gazdasági évben csak úgy tud megvalósulni, hogy külső pénzügyi támogatást kap a Társaság. Terv készítéskor ez a támogatás és annak mértéke nem ismert, így a tétel kalkulálásra került.

Negyedrészben, hogy a törvényi előírás szinten a Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott és a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal által jóváhagyott sorok megvalósuljanak a tervidőszak beruhásai, felújítási munkálatai között.

2023. évi főbb tervszámok

3. táblázat: 2023. évi főbb tervszámok

| Megnevezés | 2023 Terv (eFt) |
|------------------------------|-----------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 6 111 966 |
| AST | 174 566 |
| Egyéb bevétel | 1 866 632 |
| Pénzügyi bevétel | 34 339 |
| Anyagjellegű ráfordítás | 4 982 229 |
| Bér és járulékai | 2 392 892 |
| Értékcsökkenési leírás | 372 306 |
| Egyéb ráfordítás | 430 808 |
| Pénzügyi ráfordítás | 1 110 |
| Üzleti eredmény | 8 157 |
| EBITDA | 347 234 |
| Saját tőke | 20.600 |
| Hitelállomány | 0 |
| Átlag létszám (fő) | 331 |

A társaság a 2023-as gazdasági évre 8.157 eFt eredménnyel számol terv szinten. Az adott hatályos jogszabályok szerint és azokra való hivatkozás következtében, továbbá a megnövekedett költségek és a költségvetési támogatás hatására generálódott az eredmény. Vállalkozásunk energiaköltségének emelkedése az utóbbi években jelentősen emelkedett 380m, 480m, 528m, 703m, 1018m forintról 2023-as évre terveztként 1.465m forintra. Megközelítőleg a változás 95%-a nem a működtetésbeli többlett energiafogyasztásból ered, hanem jelen korunk energiaár robbanásából. További költség emelkedést jelent az üzemanyag, a fűtőanyag, az igény bevett szolgáltatások és az alapanyagárak változása, mely minden beszerzési egységre hatással bír. A hatalmas költség emelkedés a Társaság erején felül és lehetőségein túlmutat, a menedzsment által hozott eredményjavító döntéseken felül szükséges költségvetési támogatás a tervezett eredményszint és a víziközmű működtetés fenntartása, finanszírozása céljából.

A bevétel számottevő részében megtalálhatók az állami díjkiegészítések, melyeket az előző évi szinten állítottuk be. A menedzsment tervezett döntéseiben munkaerő megtartási célkitűzések kerülnek előtérbe.

Üzleti terv felépítése

A főbb adatok és a vállalkozás nagyvonalú bemutatás után a részletes tervrészek elemzése következik.

A részletesen kidolgozott **résztervek**:

- időtávokat tekintve:
 - havi bontásban,
 - és negyedéves és éves összesítésben,
- ágazatot tekintve:
 - vízszolgáltatás,
 - szennyvízszolgáltatás,
 - és másodlagos tevékenységben,
- területi bontást tekintve: településenként kerültek kidolgozásra.

Résztervek

A résztervek a főbb bevételi és kiadási tételek összességéből adódik.

Bevételi terv

A bevételi terv településenként és ágazatonként – havi bontásban - került generálásra. Tervezés során figyelembevételre került az adott területek szezonális ingadozása, továbbá az utolsó kettő év fogyasztási (naturális) adatai. Fontos szempontként kezelhető, hogy a 2023-as év során kiemelt figyelmet fordít a Társaság a fogyasztók átvizsgálására a díjbesorolás tekintetében.

4. táblázat: Bevétel tervszámok

| Árbevétel | Összeg (eFt) |
|-------------------------------|------------------|
| Vízszolgáltatás | 2 525 198 |
| Szennyvízszolgáltatás | 2 952 547 |
| Bekötések | 53 641 |
| Szippantás | 43 541 |
| Továbbszámlázott (ÖNK) | 423 353 |
| Közműfejlesztési hozzájárulás | 21 896 |
| Egyéb önkormányzati támogatás | 0 |
| Díjtámogatás | 102 008 |
| Egyéb | 1 890 754 |
| Összesen | 8 012 937 |

Bekötések mind két ágazatot lefedik. Továbbszámlázott árbevétel sor Társaságunk és az önkormányzatok közötti vállalkozói szerződések alapján végzett kivitelezési munkálatok tételeit fedi le. Fogyasztók által Társaságunknak - önkormányzatok által rendeletben meghatározott – befizetett és a 2023-as gazdasági évben beruházási, felújítási vagy pótlási feladatra pénzügyileg fedezett forintértékben kimutatott munkálatokat tartalmazza a közműfejlesztési hozzájárulás megnevezésű tervezett bevételi sor. Díjtámogatásként megjelenő tétel hat önkormányzat esetében tervezett tétel, ahol a fajlagos költség tétel 1.002 Ft/m³ felett van. Egyéb bevételek között található a tervezett költségvetési támogatás, tétele a 2020-as évtől a minimál bérhez kötelezően felzárkóztatott összegekből (14 mFt) és az energiaár emelkedéséből (veszteséget termelő) összegekből (1.602 mFt) adódik.

Költség, ráfordítás terv

5. táblázat: Költség tervszámok

| Költség | Összeg (eFt) |
|---|---------------------|
| Anyagjellegű | 4 982 229 |
| <i>Ebből anyag</i> | 315 006 |
| <i>Ebből villamosenergia</i> | 1 465 000 |
| <i>Ebből üzemanyag</i> | 138 386 |
| <i>Ebből vásárolt víz</i> | 90 998 |
| <i>Ebből önkormányzati bérletidő</i> | 631 231 |
| <i>Ebből karbantartás</i> | 71 967 |
| <i>Ebből úthelyreállítás</i> | 96 714 |
| <i>Ebből szennyvíztisztítás, kiöntési</i> | 1 072 439 |
| <i>Ebből labor</i> | 29 877 |
| <i>Ebből telefon, posta, internet, bank</i> | 77 948 |
| <i>Ebből hatósági díj</i> | 32 998 |
| <i>Ebből postai csekk kezelés</i> | 114 246 |
| <i>Ebből biztosítás</i> | 22 298 |
| <i>Ebből vízkészletjárulék</i> | 40 099 |
| <i>Ebből eladott szolgáltatás</i> | 266 064 |
| Személyi jellegű | 2 392 892 |
| <i>Ebből bér</i> | 1 969 970 |
| <i>Ebből személyi jellegű</i> | 133 207 |
| <i>Ebből járulék</i> | 289 715 |
| Értékcsökkenés | 372 306 |
| <i>Ebből saját eszköz</i> | 107 611 |
| <i>Ebből vagyonkezelt eszköz</i> | 264 695 |
| Összesen | 7 747 427 |

A költségek tervezésénél fontos kiemelni a villamosenergia költségtételt, ugyanis e költség „drasztikusan” emelkedik az utóbbi három évben, beszerzése speciális viszonyok és keretek között lehetséges, aminek következtében Társaságunk védtelen helyzetbe kerül(t). Beszerzése nem a víziközmű ágazatra jellemző biztonságos piacot jelenti egy, hanem egy „tőzsde piaci” viszonyokat sejtet, ahol Társaságunknak semmilyen szintű „ráhatása”, egyeztetési lehetősége nincsen.

A vásárolt víz költségeinek tervezése során a tervezés azzal kalkulált, hogy a víztermelő kutjaink megfelelően fognak működni, amit az új üzembehelyezésektől várunk. A 2023-as év folyamán kiemelt jelentőséget fordít a Társaság a postai csekk kezelés díjának csökkentésére és szolgáltatás igénylésének a fejlesztésére. Ennek következtében kerültek a tervezett összegek beállításra.

Személyi jellegű költségekben a járulék és egyéb kifizetések tekintetében nem történik változás a törvényi szabályozásban. A munkavállalói bruttó bérek esetében Társaságunk a 2023-as évre tervez béremelést, tizenharmadik havi fizetésként félhavi alaphír került beállításra.

6. táblázat: Ráfordítás tervszámok

| Költség | Összeg (eFt) |
|---------------------------------------|----------------|
| Egyéb és pénzügyi ráfordítások | 431 918 |
| <i>Ebből közműadó</i> | 187 598 |
| <i>Ebből iparűzési adó</i> | 79 225 |
| <i>Ebből innovációs járulék</i> | 16 244 |

Ráfordítások tervezése során a közműadó az előző évhez képesti (törvényi rendelkezések szerint) szinten marad, értéke 188 mFt. Az önkormányzatoknak fizetendő iparűzési adó nagyvonalúan minden évben közel azonos nagyságot képvisel (az innovációs járulékkal egyetemben, de azt nem az önkormányzatoknak kell fizetni). Ráfordítás sorok közül a térítésmentesen átadott víziközművek tervsor esetében kellett figyelembe venni azokat a beruházási tételeket, melyeknél az önkormányzatok a közműfejlesztési hozzájárulás fejében szerződtek a kivitelezés munkálatokra, ugyanis ott az adott munkálatok bekerülési értékét a befizetett vagy a már évekkal ezelőtt befizetett hozzájárulásokról kerül majd fedezésre, így az elkészült műtárgyakat át kell adni az önkormányzatoknak.

Beruházás, felújítás terv

A beruházás, felújítás (pótlás) munkálatainak a tervezése a 2023-2037 évek közötti időszakra elkészített tételeket tartalmazza. A víziközmű rendszerként elkészített terveket (lásd I.

melléklet) összefoglalóan Gördülő Fejlesztési Tervnek (GFT) hívjuk, melyet Társaságunk készített – szerződéssel alátámasztva – az önkormányzatoknak, majd elkészültével beadásra kerültek a Magyar Energetikai és Közmű Szabályozási Hivatalba jóváhagyás céljából. A jóváhagyott tételeket egyénileg munkaszámokkal látja el Társaságunk. Ezen megkülönböztetett jelölés kerül felhasználásra a vállalatirányítási rendszerünkben. A beruházási tervben szereplő munkálatok adminisztrációja több soron helyet kap Társaságunk könyveiben.

Bérleti díjas üzemeltetési szerződéssel rendelkező víziközmű rendszerek esetében a munkálatok szerződés szerinti összegei kiszámlázásra kerülnek (ha használati díj terhére került a megállapodásban) az önkormányzatoknak, ezek a másodlagos tevékenység árbevétele tervsoron szerepelnek. Az adott munkák alvállalkozói tételei érintik a másodlagos tevékenységek eladott (közvetített) szolgáltatások tervszámait. A kivitelezési munkálatokkal szemben az önkormányzatok – törvényi szabályozásoknak megfelelően – bérleti díj megnevezéssel számlát állítanak ki Társaságunknak, melyek az elsődleges tevékenységek között (víz vagy szennyvíz ágazat) az önkormányzati bérleti díjak soron szerepelnek a tervszámok között. Ezen munkálatok DPMV Zrt munkavállalói által végzett tevékenységek a másodlagos tevékenységek anyag és bérjellegű sorain szerepelnek a tervben.

Vagyonkezelt üzemeltetési szerződéssel rendelkező víziközmű rendszerek esetében a munkálatok jegyzőkönyv szerinti összegei aktiválásra kerülnek az elsődleges tevékenységek (víz vagy szennyvíz ágazat) könyvekben szereplő vagyonkezelt eszközeire, vagy új eszközként aktiválódnak a vagyonkezelt víziközművek valamelyikére. A kivitelezési munkálatokon jelentkező alvállalkozó költségek a befejezetlen beruházások főkönyvi sorra kerülnek. Ezen munkálatok DPMV Zrt munkavállalói által végzett tevékenységek az aktivált saját teljesítmények során szerepelnek a tervben.

Eszköz használatidíj terv

Az eszközhasználati díjak (másnéven bérleti díjak) tervezése során elsődleges szempont volt, hogy az adott víziközműrendszer esetében felmerülő bérleti díj tétele szerepeljen a fogyasztói árban, olyan mértékben, hogy az összes költséggel és ráfordítással együtt ne haladja meg azt. Néhány település esetében a bérleti díjak megfelelő módon - szerződés szerinti összegben - tudnak szerepelni a települési fogyasztásból eredő bevételekben.

Néhány település esetében a bérleti díjak - szerződés szerinti összegben – nem tudnak szerepelni a települési fogyasztásból eredő bevételekben. Ezen települések nagytöbbségében a szerződés szerinti bérleti díjak (évekkel ezelőtt kötött) megfelelőek, de időközben új műtárgyak aktiválódtak, melyek amortizációs költsége nem szerepel az eredetileg közösen aláírt üzemeltetési szerződésben.

A tervezett eszközhasználati díjak településenként és ágazatonként (eFt):

7. táblázat: Eszköz használati díj tervszámok

| Település | Vízágazat | Szennyvízágazat |
|------------------|------------------|------------------------|
| Gyál | 31 096 | 73 604 |
| Vecsés | 28 458 | 55 081 |
| Maglód | 3 841 | 37 147 |
| Üllő | 25 982 | 40 982 |
| Péteri | 9 900 | 0 |
| Ecsér | 1 443 | 3 800 |
| Felsőpakony | 1 260 | 1 260 |
| Inárcs | 3 000 | 3 000 |
| Ócsa | 12 771 | 29 650 |
| Szigethalom | 1 943 | 14 395 |
| Kiskunlacháza | 16 950 | 17 883 |
| Pécel | 36 028 | 52 840 |
| Kerepes | 9 022 | 22 708 |
| Kistarcsa | 38 240 | 58 948 |
| Összesen | 219 934 | 411 298 |

Értékcsökkenési terv

Az értékcsökkenési terv készítése az alábbi lépésekből (tételekből) állt össze:

1. A könyvekben levő eszközök (saját és vagyonkezelt) amortizációja havonkénti bontásban tervezésre került. A tételek generálásánál csak addig a hónapig kerültek meghatározásra az összegek, ameddig az amortizációs időszak tart. Ha a 2023-as év folyamán „fut ki” egy eszköz, akkor annak a „kifutásig” került beállításra a havi értékcsökkenés.
2. Beruházási tervben szereplő vagyonkezelt eszközök 2023-as évben történő aktiválása idejétől szereplő értékcsökkenések.
3. Társaságunk 2023-as év folyamán beszerezni kívánt (saját) eszközök aktiválása idejétől szereplő értékcsökkenések.

Bér terv

Tervezés során a menedzsment elképzelései kerültek elsődlegesen figyelembe véve. Társaság a betöltetlen munkavállalói pozíciókat szeretné feltölteni.

2023-as évre a menedzsment tervez béremelést a munkaerő megtartása érdekében. A teljes bérterv számszaki összekészítésnél figyelembevételre kerültek a 10, 20, 30, 40 éves víziközmű szakmai hűségjutalmak. Továbbá a prémiumok között azok a tételek, melyek előrelátható feladatokhoz kötöttek. Tizenharmadik havi bérként az egyhavi alapbér fele került tervezésre.

Cafetéria tekintetében a Társaság nem változtatott az előző időszak szabályozásához képest (függetlenül, hogy az ide vonatkozó járulékteher megemelkedett), minden - nem próbaidős - munkavállaló számára havi szinten keretet biztosít. A keret összege 15.000 Ft havonta munkavállalónként.

Oktatási terv

A DPMV Zrt elsődlegesen szem előtt tartja, hogy a munkavállalók - törvényi szabályozásoknak megfelelően – az adott képesítésük tekintetében megkapják a „szokásos éves hosszabbítást” vagy a szükséges kredit pontokat. Ennek költségeit a Társaság téríti. Ennek következtében a 2023-as évben tervezésre kerültek a következő éves szintű tanfolyamok költségei:

- Klórgázadagoló továbbképzés,
- Építő és anyagmozgató továbbképzés,
- Fogyasztóvédelmi továbbképzés,
- Mérlegképes továbbképzés,
- Adatvédelmi továbbképzés,
- Nehézgépjárművezetői, kezelői továbbképzés,
- Office programok továbbképzés,
- Tanulmányi szerződéssel rendelkező munkavállaló kollégák felsőoktatási díjköltségei,
- Ügyfélszolgálati, ügyfélpanaszi szakmai napok,
- Értékesítési szakmai napok,
- HR, TB szakmai napok,
- Víziközmű ágazati szakmai konferenciák,
- Víziközmű ágazati szakmai értekezletek,
- Víziközmű ágazati szakmai szekció, illetve bizottsági ülések.

Reprezentációs terv

Reprezentációs költségek között kimutatásra került egyrészt a szokásos havonta megjelenő néhány ezer forint nagyságrendet kitevő tételek, másodsorban az éves közgyűléssel és az évvégi munkavállalói ebéddel kapcsolatos tételek.

Összefoglalás

A DPMV Zrt a 2023-as gazdasági évre 8.157 eFt eredményt tervez.

Tervezés során elsődleges szempontként került előtérbe, hogy a beruházások során olyan munkálatokat végezzük (vagy vegyünk át üzemeltetésre), melyek által az új víziközmű műtárgy vagy egy meglévő eszközre történő ráaktiválás költségcsökkentő hatással bírjon az elkövetkező időkben, a jövőben. Ezen tételek lehetnek alacsonyabb fogyasztású, vagy ugyanakkora fogyasztással működő, de nagyobb teljesítményeket adó eszközök, vagy olyan eszközök, melyek kiváltanak nagy költséggel járó tevékenységeket, szolgáltatás igényléseket. A 2023-as év a menedzsment számára egy speciális év lesz, amikor nemcsak azokkal az elképzelésekkel kell majd foglalkozni, ahol a jövőbeli költségeket csökkenteni lehet vagy az árbevételeket növelni lehet. Hanem az eddigi működtetéstől eltérő területen is helyt kell állni, ami nem tartozik az alap üzemeltetési, karbantartási, beruházási és szervezeti megújítási feladatokhoz. Ezen területek a tervben szereplő alapanyagár és energiaár emelkedésével (mely a teljes kontinensünkre kihat) generálódott bevétellel nem fedezet tételek forrásainak a biztosítása, melyek a Társaság működtetésétől független külső támogatások.

Az ágazat más szereplőivel és az ernyőszervezetekkel való kapcsolatokat még szorosabbá szeretné kötni a Társaság, ugyanis ezen kommunikációs csatornák segítségével „nagyobb hasznokat tud kihozni” a mindennapi és stratégiai irányítási döntéshozatal előkészítéséhez.

Összefoglalva a 2023. évi Üzleti Terv fő mondanivalója, hogy a DPMV Zrt pozitív eredménnyel tervez, mely eredmény a költségvetési, állami támogatás hatására realizálódik.

Mellékletek

1. számú melléklet: Gördülő Fejlesztési Terv

| Megnevezés | Összeg (nettó Ft) | Forrás | Típus | Üzemkód | Költséghely |
|--|-------------------|----------------------|-----------|---------|-------------|
| Gyál Vízműtelep fix aggregátor telepítése és beüzemelése | 18 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 261 |
| Flygt Concertor 2.2 kW szivattyúk beszerzése | 3 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 262 |
| Flygt Concertor 4 kW szivattyúk beszerzése | 4 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 5 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 262 |
| Vecsési Regionális átemelő szivattyúk beszerzése (Gyál Város részaránya) | 16 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 11 | 262 |
| Búvárszivattyú felújítás | 2 500 000 | KMF | Felújítás | 11 | 271 |
| Frekvenciaváltók telepítése | 3 000 000 | KMF | Felújítás | 11 | 271 |
| Házi bekötés szerelvények csere | 2 800 000 | KMF | Felújítás | 11 | 271 |
| Ivóvízhálózaton csővezeték rekonstrukció | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Ivóvízhálózaton tolózárok cseréje | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen | 3 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Tűzcsap csere | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Vastalanító berendezés töltetcsere | 6 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 271 |
| Erdősor utcai átemelő elektromos szekrény cseréje, kertülő átemelő felújítása | 10 000 000 | KMF | Felújítás | 11 | 272 |
| Gyáli szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 20 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 272 |
| Szennyvízáttemelő gépészeti felújítása | 20 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 272 |
| vecsési Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Gyál Város részaránya) | 8 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 11 | 272 |
| 2 db Új termelő kút kiépítés és beüzemelése, automatizálás | 70 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 12 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 12 | 261 |
| Külső-Gyáli szennyvízáttemelő energiabővítés, szivattyú beszerzése | 20 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 12 | 262 |
| Leningen átemelő tartalék szivattyú beszerzése min 15m kábellel | 1 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 12 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 3 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 12 | 262 |
| Vecsési Regionális átemelő 3db tartalék szivattyú beszerzése (Vecsés része.) | 16 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 12 | 262 |
| Búvár szivattyú felújítás | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Házibekötés csere | 7 000 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 12 | 271 |
| I. vízbázis, IX-es kút tisztítása | 6 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Ivóvízhálózaton tolózárok cseréje | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen 4 év | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Tűzcsap csere | 3 600 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Vízműtelep technológiai felújítás | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 271 |
| Vízvezeték hálózat rekonstrukció | 30 000 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 12 | 271 |
| Csillag utcai átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 5 000 000 | KMF | Felújítás | 12 | 272 |
| József utcai átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Külső Gyáli átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 15 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Vecsési Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Vecsés Város részaránya)" | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Vecsési szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 12 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Zrínyi utcai átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 12 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 13 | 261 |
| Flygt Concertor 2.2 kW szivattyúk beszerzése | 3 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 13 | 262 |
| Flygt Concertor 5.5 kW szivattyúk beszerzése | 5 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 13 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 3 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 13 | 262 |
| AC és KM-PVC előregedő vízálózat kiváltása | 20 000 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 13 | 271 |
| Nyomásfokozó szivattyú felújítás | 2 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 271 |
| Tolózárok csere | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 271 |
| Tűzcsap csere | 2 400 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 271 |
| Huszár-köz átemelő elektromos szekrény cseréje | 4 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 272 |
| Mikszáth Kálmán átemelő energiabővítés 32A, elektromos szekrény cseréje | 8 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 272 |
| Szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 4 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 13 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 261 |
| Üllő Vízműtelep zárt vegyszertároló raktár építése | 10 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 261 |
| Flygt Concertor 5.5 kW szivattyú beszerzése | 5 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 3 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 262 |
| Vecsési Regionális átemelő 3db tartalék szivattyú beszerzése (Üllő részaránya) | 7 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 14 | 262 |
| Biológia vízkezelés felújítása | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Házibekötés csere meghibásodási helyeken | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Nyomásfokozó szivattyú felújítás | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Tűzcsap csere | 1 600 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 271 |
| Apró-Tanya átemelő elektromos szekrény cseréje | 4 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 272 |

| Megnevezés | Összeg (nettó Ft) | Forrás | Típus | Üzemi kód | Költséghely |
|--|-------------------|----------------------|-----------|-----------|-------------|
| Széchenyi utcai átemelő elektromos vezérlőszekrény cseréje | 4 500 000 | KMF | Felújítás | 14 | 272 |
| Üllő szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 272 |
| "Vecsesi Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Üllő Város részaránya)" | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 14 | 272 |
| Deák, Ferenc utcában D110 KPE vízvezeték kiépítése (kb. 250 fm) | 8 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 15 | 261 |
| Hálózati szivattyú beszerzése | 1 200 000 | Bérleti díj | Beruházás | 15 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 250 000 | Bérleti díj | Beruházás | 15 | 261 |
| Új kút tervezése, engedélyeztetése | 1 200 000 | Bérleti díj | Beruházás | 15 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 250 000 | Bérleti díj | Felújítás | 15 | 271 |
| Vízmeletpont komplett vezérlés felújítás | 4 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 15 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 100 000 | Bérleti díj | Beruházás | 16 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 16 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 271 |
| Tűzcsap csere | 700 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 271 |
| Vascsőves bekötővezetékek cseréje | 650 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 271 |
| Ecsér szennyvízáttemelő szivattyúk felújítása | 1 800 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 16 | 272 |
| 1 kút fűrésésének és a vas-mangántalanító bővítésének tervezése, engedélyezése | 5 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 17 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 189 000 | Bérleti díj | Beruházás | 17 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 189 000 | Bérleti díj | Beruházás | 17 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 189 000 | Bérleti díj | Felújítás | 17 | 271 |
| Tűzcsap csere | 700 000 | KMF | Felújítás | 17 | 271 |
| Vegyszeradagoló szivattyúk cseréje | 800 000 | Bérleti díj | Felújítás | 17 | 271 |
| búvárszivattyú felújítás | 850 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 17 | 272 |
| kihordószivattyú felújítás | 1 450 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 17 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 189 000 | Bérleti díj | Felújítás | 17 | 272 |
| Vákuumgépház biofilter pótlás | 1 600 000 | Bérleti díj + KMF | Felújítás | 17 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | KMF | Beruházás | 18 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | KMF | Beruházás | 18 | 262 |
| Vákuumszivattyú beszerzés 1 db | 4 500 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 18 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 450 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 271 |
| Tolózsar csere | 350 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 271 |
| Tűzcsap csere | 1 300 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 271 |
| Vegyszeradagoló szivattyúk cseréje | 900 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 271 |
| Átemelő búvárszivattyú csere | 2 500 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 18 | 272 |
| Kihordószivattyú felújítás | 1 400 000 | Önkormányzati forrás | Felújítás | 18 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 272 |
| Vákuumgépház Biofilter Pótlás | 1 250 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 272 |
| Vákuumszivattyú felújítás | 1 250 000 | Bérleti díj | Felújítás | 18 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 22 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 400 000 | Bérleti díj | Beruházás | 22 | 262 |
| Vákuumszivattyú beszerzés | 9 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 22 | 262 |
| 2 db Tűzcsap csere | 1 400 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 271 |
| Hálózati szivattyú felújítás | 1 300 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 271 |
| Hálózati szivattyú felújítás | 1 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 100 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 271 |
| Átemelő búvárszivattyú csere | 2 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Átemelő búvárszivattyú felújítás | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Frekvenciaváltó csere | 2 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Kihordószivattyú felújítás | 2 800 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Lágyindító csere | 1 800 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 3 600 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Vákuumszivattyú felújítás | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 22 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 100 000 | Bérleti díj | Beruházás | 23 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 23 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 100 000 | Bérleti díj | Felújítás | 23 | 271 |
| Tűzcsap csere 2 db | 1 400 000 | Bérleti díj | Felújítás | 23 | 271 |
| Kis-és nagyátemelő szivattyúk felújítása | 8 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 23 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 23 | 272 |
| 4. számú vízmű kút mellé fűrésés felújítás tervezése, engedélyeztetése | 3 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 24 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Bérleti díj | Beruházás | 24 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 24 | 262 |
| Szennyvíztisztító telep szintmérők és szondacserék | 2 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 24 | 262 |
| Bercsényi utcai átadáspont zsonpszivattyú telepítés | 750 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 271 |
| Házi átemelő szivattyúk felújítása | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 272 |
| Kis-és nagyátemelő szivattyúk felújítása | 12 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 24 | 272 |
| Hősök útja - Pihenő összekötés a Levendulás 600m3-es tározónál tervezése | 2 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 261 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 875 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 261 |
| Vízbázis növelése két új kút fűrésésével és hálózatba illesztéssel | 65 000 000 | Bérleti díj, KMF | Beruházás | 31 | 261 |
| Nyers szennyvíz fogadó új, SZVTT.-i hordalékfogó tervezése, kivitelezése | 10 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 262 |

| Megnevezés | Összeg (nettó Ft) | Forrás | Típus | Üzemmód | Költséghely |
|---|-------------------|----------------------|-----------|---------|-------------|
| Péceli Szennyvíztisztító Telep Purden I. új iszaprecirkulációs szivattyú beszerz. | 3 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen | 2 700 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 262 |
| Szennyvízátemelő erősáramú és irányítástechnikai kiépítése, | 15 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 31 | 262 |
| Elosztó (gerinc)- vagy bekötő vagy tűzcsapok, tolózárok cseréje, pótlása | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 271 |
| Ivóvíz nyomásfokozók és víztárolók építészetének felújítása, cseréje, pótlása | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen 4 év | 1 875 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 271 |
| Víztermelő kutak építészetének, csövezésének, szivattyújának cseréje, pótlása | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 271 |
| Gyűjtő- vagy bekötőcsatorna vagy csatornahálózati tisztítóidomok cseréje | 5 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Házi szennyvízbeemelő nyomócsövének, szivattyújának, gépészetének cseréje | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen | 2 700 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Szennyvízátemelő építészetének, csövezésének, szivattyúinak cseréje, pótlása | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Szennyvíztisztító Telep építészetének, csövezésének, szivattyúinak cseréje | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 31 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Beruházás | 38 | 261 |
| Átemelők erősáramú és irányítástechnikai korszerűsítése | 10 000 000 | Bérleti díj | Beruházás | 38 | 262 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 250 000 | Bérleti díj | Beruházás | 38 | 262 |
| Elosztó (gerinc)- vagy bekötő vagy tűzcsapok, tolózárok cseréje, pótlása | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Ivóvíz nyomásfokozók és víztárolók építészetének felújítása, cseréje, pótlása | 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Ivóvíztisztító Telep építészetének, csövezésének, szivattyúinak cseréje, pótlása | 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Víztermelő kutak építészetének, csövezésének, szivattyújának cseréje, pótlása | 1 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 271 |
| Gyűjtő- vagy bekötőcsatorna vagy csatornahálózati tisztítóidomok cseréje | 2 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 272 |
| Házi szennyvízbeemelő nyomócsövének, szivattyújának, gépészetének cseréje | 3 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 272 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 250 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 272 |
| Szennyvízátemelő építészetének, csövezésének, szivattyúinak cseréje, pótlása | 10 000 000 | Bérleti díj | Felújítás | 38 | 272 |
| 4. számú vízmű kút frekvenciaváltó csere | 800 000 | KMF | Felújítás | 41 | 111 |
| Dunavarsány ivóvíz hálózatának koncepcióterve (Áthúzódó 2021-ről) | 1 500 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 41 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 300 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 41 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 41 | 111 |
| Tűzcsap csere 2 db | 1 000 000 | KMF | Felújítás | 41 | 111 |
| Vörösmarty u. 149. vízmű elektromos teljesítmény bővítés | 500 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 41 | 111 |
| 2. számú vízmű kút tömédékélés tervezése, engedélyeztetése | 800 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 42 | 111 |
| 2. számú vízmű kút tömédékélése | 2 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 42 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 100 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 42 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 42 | 111 |
| Dekant medence fedés felújítás | 2 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 43 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 150 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 43 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 43 | 111 |
| Új vízmű kút tervezése, engedélyeztetése | 3 000 000 | Önkormányzati forrás | Beruházás | 43 | 111 |
| Nyárfá utcai dekant medence fedés felújítás | 1 600 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 44 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 300 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 44 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 300 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 44 | 111 |
| 1. és 2. számú kútakna belső felújítása | 1 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 45 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 150 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 45 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 200 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 45 | 111 |
| 10 db tolózár beépítés | 10 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 46 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 46 | 111 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 500 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 46 | 111 |
| Tűzcsap csere 1 db | 700 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 46 | 111 |
| Átemelő szivattyú beszerzés | 2 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Átemelő szivattyú felújítás | 7 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Házi átemelő szivattyú felújítás | 4 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Kerítés felújítás Dunavarsány és Térsége szennyvíztisztító telepen | 1 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Kitápláló szivattyú beszerzés | 3 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Kitápláló szivattyú felújítás | 4 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Komplett vákuumszelep és új kontrollerej beszerzés | 3 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 2 800 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok | 1 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Új szennyvízfogadó műtárgy létesítése a szennyvíztisztító telepen | 10 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Vákuumszivattyú beszerzés | 10 000 000 | Amortizációs alap | Beruházás | 49 | 121 |
| Vákuumszivattyú felújítás | 7 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |
| Villanymotor felújítás | 2 000 000 | Amortizációs alap | Felújítás | 49 | 121 |