



ELŐTERJESZTÉS

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. június 27-ei rendes, nyílt ülésére

Hiv. szám: MJH/1610-4/2023.

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 Majosháza Község Önkormányzata részesedésének mértéke 0,49 %, részesedésének összege 100.000 Ft.

Mint az mindenki számára ismert Majosháza Község Önkormányzata, Áporka Község Önkormányzata, Délegyháza Község Önkormányzata, Dunavarsány Város 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 Majosháza Község 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 21-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 elhúzódtására tekintettel a vagyonértékelés szerinti értéken javasolja lefolytatni az átadás-átvételt, mely javaslatot az Önkormányzatok elfogadtak.

A DPMV Zrt. által megküldött vagyonértékelést több körben egyeztették 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:

Majosháza Község 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

Majosháza, 2023. június 20.

**Zsiros Viktor
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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT
2360 Gyál, Körösi út 190
Adószám: 23967531 2 13
Előir. sz.: 2311 Gyál 11,742300,2001517R


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
23967531-3600-114-13 a vállalkozás vezetője
Adószám: 23967531-2-13 (képviselője)
Bankszám: CIB Gyál 11302300-20015178

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 / 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. Részzesedés 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.
Sótonya 190
13-10-041281
Statisztikai számjel: 23967531-3600-114-13
Cégjegyzék szám: 13-10-041281

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. 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)

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT
2396 Gyál, Kossuth út 100
Adószám: 23967531-13
Banksz: OTP Gyál 11742369 20015178

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.

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
23-10-041281-13-13
Adatszám: 23967531-3600-114-13
Bankszám: 11742300-20015178

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 pénzüeszk. (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 pénzüeszk. (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.

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt
2396 Gyál, Turóczy utca 110
Adószám: 23967531-3600-114-13
banksz.: OTP Nyil. 114290020115178

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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 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 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 előregedett 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 közcsatornába 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

vezetékszakas. 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 megkezdttük, 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 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 Társzolgáltatóktól, 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 utépítések és egyéb okból szükségessé vált azbesztcement csövek cseréje,
- Hálózati tolózárok 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 képviselete
 - 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 tulajdonosváltozás 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 vagyonkezelési 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, vagyonkezelési – 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.



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
Könyvvizetés 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 stratégiailag kiemelt jelentőségű gazdálkodó szervezet.

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

A vállalkozás cégformája:	Részvénytársaság
A vállalkozás székhelye:	2360 Gyál, Kőrösi út 190.
A vállalkozás 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.

Szilas-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) vezeti könyveit, melyet a naptári év végével lezár.

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

A társaság főbb értékelési elvei a Számviteli politika szerint:

Értékcsökkenés elszámolása:

- azonnali egyösszegű értékcsökkenés elszámolás: a kis értékű tárgyi eszközök a tevékenységet éven túl szolgálják, de egyedi bekerülési értékük (ÁFA nélkül számított nettó értékük) nem haladja meg a 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 valódiságának megállapításánál minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a megállapításának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön - külön) megállapított hibák, hibahatások - eredményt, saját tőkét és tartalékokat növelő, csökkentő - értékének együttes előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át. Ellenkező esetben a hiba nem jelentős. A mérleg és eredménykimutatás formája. A társaság Sztv. szerinti éves beszámolási formája: éves beszámoló. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. Az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg üzleti jelentést is készítünk.

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

A társaság mutatószámainak elemzésénél **bázis időszakként 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 időbell 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 időbell 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 eredményei 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, kiegyenlítetlen 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

Eszközök összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
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 e. 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., felsz. ber., 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	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
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 vagyonezelt	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 vagyonezelt	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 vagyonezelt	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 vagyonezelt	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 vagyonezelt	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	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
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

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		adatok eFt	
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Változás	Változás (%)
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 vagyonekezelésre átvett eszközök átadás-átvételi értéke.

Az idegen források összege meghaladja a saját források összegét. A vagyonekezelési tevékenység jelentős mértékben befolyásolja a tőke áttételi mutató értékét. Áporka, Délegyháza, Dunavarsány, Majosháza, Szigetszentmárton és Taksony önkormányzatok a tulajdonukban lévő víziközműveket vagyonekezelés 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

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
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

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
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

Magnevzés	Előző év		Tárgy év		adatok eFt	
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Változás	Változás (%)
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
Szam. ügyletek negatív értékelési kul.	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

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		adatok eFt	
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)	Változás	Változás (%)
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	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.	854 514	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	418 811	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-rovid 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 vagyonnevezésre 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 leirási 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 vagyonnevezésbe 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 vagyonnevezés megkezdésétől alkalmazandó. Az elszámolásra került értékcsökkenést bruttó visszapótlási kötelezettségként, a tárgyévben megvalósult beruházások, felújítások aktivált értékét a bruttó visszapótlási kötelezettség csökkenéseként tartjuk nyilván.

Tárgyi eszközök elhasználódása

Megnevezés	Számítás módja	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	nettó érték bruttó érték	<u>394 521</u> 1 400 596	<u>379 749</u> 1 430 604	28,17	26,54	94,24
Vagyonkezelésbe vett eszköz	nettó érték 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	nettó érték 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	beruházások értékcsökkenés	<u>135 291</u> 109 288	<u>125 606</u> 103 611	123,79	121,23	97,93
Vagyonkezelésbe vett eszköz	beruházások értékcsökkenés	<u>145 129</u> 171 234	<u>156 553</u> 148 695	84,75	105,28	124,22
Összes eszköz	beruházások 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	értékcsökkenés 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	értékcsökkenés 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	értékcsökkenés 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, azck 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. Tégeit a biztonságos üzemmenethez rendelkezésre tartott anyagok teszik ki, illetve ide kerültek a vagyonkezelte 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 korigálva 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

Vevőkként, 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 fogyasztókként, 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 kompenzációba 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 tárgyevi árbevétel	8 491	18 160
Csatomabírság	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 átvétele ET -ba					1 323			-1 323
Jegyzett tőke emelés ET -ból, TT -ből								
Átvétel ET és TT között								
Átvétel ET és LT között								
Átvétel 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
Jovedelem 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
Térítés 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
Aktívált 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	2 983 663
- 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 rezsi 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 tövékonységek 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 visszairás	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
Tértítés nélkül átadott víziközművek	7 896
Kerekítés	17
Üzletpolitikai támogatás	4 824
Idegenforgalmi Adó	13
Hiányzó, 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)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=d+e+f
Á tételek megnevezése		Engedélyes tevékenység	Ivóvíz- ágazat	Szennyvíz- ágazat	Másodlagos tevékenység	2020. évi C. tv. szerinti eredmény-kimutatás
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 509 983	2 546 320	2 983 663	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	2 983 663	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: visszalát 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	6 990	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	507 580	1 021 453	72 714	1 601 727
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	126 233	41 244	84 988	6 975	133 207
12.	Béjárulékok	221 614	71 721	150 093	11 645	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	59 983	187 731	4 583	252 306
VII.	Egyéb ráfordítások	347 994	150 697	197 297	17 104	365 096
	ebből: értékveztés	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.	Reszsed. érték arfolyamnyeresége					0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					0
15.	Befekt.penzü. eszközök kamata arfolyamnyeresége					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.	Reszsed. származó ráfordítás arfolyamvesztése					0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					0
19.	Befektetett pénzügyi eszközök sz. ár. 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.	Részsed. értékpapírok bankbetétek értékvesztése					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
- Bíróságok, 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 visszairás +/-	-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 lej. 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 (tőkeleszállítás) -	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 (II.+III.-sorok)	141 813	-24 460
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése +/-	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

Bérelti 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	adatok Ft			
		Nyitó 2022.01.01	Visszapótlási követelés. (+) 2022. évi	Visszapótlás (-) 2022. évi	Nettó visszapótlás 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	-1 552 664	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	víz	74 905 270	26 608 405	39 411 764	62 101 911
ÖSSZESEN	szennyvíz	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 részült 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

Bérf járulékok 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 bérf járulékok	8 885	9 586	107,89
Összesen	288 585	233 659	80,97



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



ISO 9001
ISO 14001
ISO 50001
MSZ 28001

Melléklet Befektetési tükör

Megnevezés	Birtok (Ft)			Előlektartalék (%)			Működési		
	Nyitó	Csökkentés	Helyesítés	Egyenleg	Árnyék	Előlektartalék	Nyitó	Csökkentés	Helyesítés
Vagyoni érték jogok (eset)	45 674 154	0	3 113 634	48 687 783	2 477 622	0	15 684 163	2 477 622	3 113 634
Vagyoni érték jogok (vegyonitással)	11 986 063	0	15 410 000	27 376 063	4 953 172	0	6 913 345	4 953 172	15 410 000
Szállítási értékek (eset)	45 161 721	0	0	45 161 721	35 345 358	0	10 119 373	4 087 524	0
200.000 Ft értékű eladható ingatlanok (eset)	221 561	0	0	221 561	221 561	0	0	0	0
Immateriális javak összege	102 823 524	0	16 523 634	121 447 158	69 176 142	0	33 747 421	7 466 348	16 523 634
Tulajok (eset)	2 336 000	0	0	2 336 000	0	0	0	0	0
Tulajok (vegyonitással)	110 152 386	0	0	110 152 386	0	0	110 152 386	0	0
Építkek (eset)	6 211 684	0	3 622 835	9 834 469	2 295 893	0	3 916 041	127 614	3 622 835
Építkek (vegyonitással)	661 183 715	0	804 896	861 789 611	48 828 699	0	604 254 616	8 743 476	804 896
Építvények, berendezések, üzemeltetési eszközök (eset)	2 678 645	0	0	2 678 645	1 184 810	0	1 664 135	86 246	0
Építvények, berendezések, üzemeltetési eszközök (vegyonitással)	10 359 623 697	0	38 611 032	10 398 234 729	6 733 344 649	0	9 786 423 740	79 384 837	38 611 032
Ingatlanok összege	11 332 906 897	0	44 838 783	11 377 745 680	683 644 791	0	10 716 841 589	86 332 672	44 838 783
Réteg, létesítmények, berendezések (eset)	248 889 822	-15 072 504	8 680 785	242 508 103	241 633 958	-14 835 818	6 775 654	-13 927 058	-8 381 789
Réteg, létesítmények, berendezések (vegyonitással)	670 024 874	0	26 802 316	696 827 190	479 144 158	0	190 630 816	57 104 572	26 802 316
Réteg, létesítmények, berendezések (eset)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Réteg, létesítmények, berendezések (vegyonitással)	536 574 588	-30 463 500	7 050 428	513 171 517	360 104 315	-13 153 945	175 670 274	-23 403 072	-30 463 500
Működési eszközök, berendezések (eset)	57 839 368	-3 047 443	3 445 556	57 237 481	42 191 865	-1 957 239	15 747 000	1 633 748	-561 444
Működési eszközök, berendezések (vegyonitással)	5 794 367	0	226 652	5 520 449	3 395 082	0	1 806 965	329 353	226 652
Rendeltérfelrakások, vízkezelési eszközök (eset)	284 151 149	-29 388 422	67 686 281	302 361 008	138 261 389	-21 302 253	125 190 760	7 263 564	38 295 859
Rendeltérfelrakások, vízkezelési eszközök (vegyonitással)	26 377 390	-250 600	15 756 566	41 623 346	11 432 336	-241 019	14 914 894	3 624 689	15 504 966
200.000 Ft alatti működési eszközök (eset)	8 629 327	0	287 359	8 916 686	8 828 327	0	287 359	287 359	0
200.000 Ft alatti működési eszközök (vegyonitással)	5 946 326	-49 622	610 777	6 307 481	6 848 326	-49 622	6 307 481	6 307 481	591 255
Működési eszközök, berendezések, járművek (eset)	44 671	0	0	44 671	44 671	0	44 671	0	0
Működési eszközök, berendezések, járművek (vegyonitással)	1 822 559 891	-76 299 891	133 579 365	1 876 839 365	1 381 633 878	-54 566 049	539 698 625	66 827 183	54 310 514
Üzemeltetési eszközök, berendezések, járművek (eset)	20 396 072	-26 000	4 310 850	27 679 822	12 219 563	-26 000	11 186 489	2 959 393	4 283 690
Üzemeltetési eszközök, berendezések, járművek (vegyonitással)	519 805	0	6 298 012	587 617	202 460	0	317 946	67 831	0
Irodai, igazgatási berendezések (eset)	19 751 664	-1 702 080	0	18 049 584	24 586 706	0	7 532 595	3 438 817	6 286 012
Irodai, igazgatási berendezések (vegyonitással)	56 859 176	-976 085	4 850 534	62 733 625	18 005 676	-1 652 660	1 746 165	-1 139 587	-1 702 080
Szállítási eszközök, berendezések (eset)	669 000	0	0	669 000	44 048 758	-569 085	14 809 438	6 668 841	3 674 589
Szállítási eszközök, berendezések (vegyonitással)	6 856 786	0	0	6 856 786	9 893 000	0	689 000	0	0
Helyi igazgatási berendezések (eset)	36 479 586	-1 749 852	4 175 460	37 805 194	36 479 586	-1 749 852	1 983 963	46 176	0
Helyi igazgatási berendezések (vegyonitással)	8 019 659	-98 780	0	8 019 659	9 018 939	-98 780	0	2 423 628	0
Külföldi bírtok, eszközök, berendezések (eset)	187 321 344	-4 533 887	19 448 338	202 235 795	149 489 475	-4 467 167	37 916 825	14 367 363	14 086 449
Külföldi bírtok, eszközök, berendezések (vegyonitással)	13 445 181 686	-42 813 676	214 372 238	13 576 741 048	2 133 778 711	-53 073 236	11 311 481 971	182 282 972	131 957 369
Összesen									

Befektetett eszközök bruttó értéke

Megnevezés	Bruttó érték (Ft)			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Saját tulajdonú eszközök				
Vagyon 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
Ingtatlanok összesen	11 426 279	0	3 622 835	15 049 114
Rfílen. termelő gépek, berendezések (saját)	248 669 622	-15 072 504	8 690 735	242 287 853
Rfílen 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 vízi közmű (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
Kísértékű 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
Önkormányzati tulajdonú vagyonekezt eszközök				
Vagyon értékű jogok (vagyonekezt)	11 966 088	0	15 410 000	27 376 088
Immateriális javak összesen	11 966 088	0	15 410 000	27 376 088
Telkek (vagyonekezt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonekezt)	851 183 715	0	604 896	851 788 611
Építmények, bekötések, vízi közművek (vagyonekezt)	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
Rfílen. termelő gépek, berendezések (vagyonekezt)	670 024 974	0	29 907 308	699 932 282
Működtető gépek, berendezések (vagyonekezt)	5 294 397	0	226 052	5 520 449
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) (vagyonekezt)	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(vagyonekezt)	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 (vagyonekezt)	519 805	0	0	519 805
Számítástechnikai berendezések (vagyonekezt)	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
Saját tulajdonú eszközök				
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, vízim. 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
Rfílen. 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
Rfílen. 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
Rfílen 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
Önkormányzati tulajdonú vagyongekeztelt eszközök				
Vagyon értékű jogok értékcsökkenése (vagyongekeztelt)	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 (vagyongekeztelt)	0	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS (vagyongekeztelt)	46 929 099	0	6 743 476	53 672 575
Építmények, bekötések, vízim. terv ÉCS (vagyongekeztelt)	573 134 949	0	79 384 837	652 519 786
Ingtatlanok écs összesen	620 064 048	0	86 128 313	706 192 361
Rfílen. termelő gépek, berendezések ÉCS (vagyongekeztelt)	479 144 158	0	57 104 572	536 248 730
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyongekeztelt)	3 386 032	0	329 353	3 715 385
Rfílen. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyongekeztelt)	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 (vagyongekeztelt)	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 (vagyongekeztelt)	202 460	0	67 831	270 291
Számítástechnikai berendezések ÉCS (vagyongekeztelt)	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
Saját tulajdonú eszközök				
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
Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelésbe vett eszközök				
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 rendszerfüggetlen 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
Ingatlanok összesen	11 320 959 778	0	40 215 928	11 361 175 706
Rfien. 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 vízközmű (vízórák) (vagyonkezelte)	26 377 380	-250 600	15 755 566	41 882 346
200.000 Ft alatti rendszerfüggetlen 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, vízim. terv ÉCS(vagyonkezelt)	573 134 949	0	79 384 837	652 519 786
Ingatlanok écs összesen	620 064 048	0	86 128 313	706 192 361
Rflen. 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
Rflen. víziközművek (vízórák) 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	502 556 584	-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
Vagyonl 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
Ingtalanok összesen	10 700 895 730	86 128 313	40 215 928	10 654 983 345
Rfien. 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	Égyenleg
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, Kőrösi 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. ÉRTÉKPAPIROK (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.

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.

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.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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: visszalírt 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)

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 jogosultággal 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, felújítási 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 élnek 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 harmadtól) 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 meglévőkhöz 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 gondolkodjon, 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 közműolló 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 elöregedő, 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 „oldal” az igazgató, műszaki „oldal” a szolgáltatási főmérnök és a beruházási főmérnök helyezkedik el. Középvezetői vagy csoportszinten az alábbiak különülnek el:

- gazdasági „oldal”: behajtás, kontrolling, vagyongazdálkodás, pénzügy-számvitel, értékesítés, ügyfélszolgálat, fogyasztói ellenőrző csoport, informatika;
- műszaki „oldal”: 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 vagyongekeztelt 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 tervezetként 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 ürtéseinek 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 vagyonezelt 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 alapbér került beállításra.

6. táblázat: Ráfordítás tervszámok

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

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 évekkkel ezelőtt befizetett hozzájárulásokból 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 1.

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 használatidj 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	-----
Ecser	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 alpbér 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, ügyfélpanaszai 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 időkből, 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
Vecsesi Regionális átemelő szivattyúk beszerzése (Gyál Város részaránya)	16 500 000	Bérleti díj	Beruházás	11	262
Búvár szivattyú felújítás	2 500 000	KMF	Felújítás	11	271
Frekvencia-áltók telepítése	3 000 000	KMF	Felújítás	11	271
Házi bekötés szerelvények cseréje	2 800 000	KMF	Felújítás	11	271
Ivóvízhálózaton csővezeték rekonstrukció	10 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	271
Ivóvízhálózaton tolozárak cseréje	2 500 000	Bérleti díj	Felújítás	11	271
Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok összesen	3 500 000	Bérleti díj	Felújítás	11	271
Tűzcsap cseréje	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	271
Vacsalanító berendezés töltetése	6 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	271
Erdősor utcai átemelő elektromos szekrény cseréje, kerülő 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
vecsesi Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Gyál Város részaránya)	8 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	272
2 db Új termelő kút kiépítése 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 tartályok 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
Vecsesi Regionális átemelő 3db tartályok szivattyú beszerzése (Vecses része.)	16 500 000	Bérleti díj	Beruházás	12	262
Búvár szivattyú felújítás	2 500 000	Bérleti díj	Felújítás	12	271
Házibekötés cseréje	7 000 000	Önkormányzati forrás	Felújítás	12	271
I. vízvezeték, IX-es kút tisztítása	6 000 000	Bérleti díj	Felújítás	12	271
Ivóvízhálózaton tolozárak 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 cseréje	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
Vecsesi Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Vecses Város részaránya)	2 500 000	Bérleti díj	Felújítás	12	272
Vecsesi 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 vízvezeték 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
Tolozár cseréje	2 000 000	Bérleti díj	Felújítás	13	271
Tűzcsap cseréje	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 vegyszerátviteli 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
Vecsesi Regionális átemelő 3db tartályok szivattyú beszerzése (Üllő részaránya)	7 000 000	Bérleti díj	Beruházás	14	262
Biológia vizkezelés felújítása	1 000 000	Bérleti díj	Felújítás	14	271
Házibekötés cseréje meghibásodott 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 cseréje	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	Üzemkód	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
Doák, 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	13	271
Vízmelemp 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 fűrésznak és a vas-mangántalantó 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
Tolózárs 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 fűrészes 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 szondacsere	2 000 000	Bérleti díj	Beruházás	24	262
Bercsényi utcai átadási pont zsompszivattyú 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
Vízházas növelése két új kút fűrésznél és hálózatba illesztéssel	65 000 000	Bérleti díj, KMF	Beruházás	31	261
Nyers szennyvíz fogadó új, SZVTI.-i hordalékfogó tervezése, kivitelezése	10 000 000	Bérleti díj	Beruházás	31	262

Megnevezés	Összeg (nettó Ft)	Forrás	Típus	Üzemi kód	Költség hely
Péceli Szennyvíztisztító Telep Purdam 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
Szennyvízátemelők erőszármú 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 vízárolók 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 szennyvízbeemelők 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
Szennyvízátemelők építészetének, csövezésének, szivattyújának cseréje, pótlása	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	272
Szennyvíztisztító Telep építészetének, csövezésének, szivattyújának cseréje	10 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	272
Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	500 000	Bérleti díj	Beruházás	38	261
Átemelők erőszármú 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 vízárolók építészetének felújítása, cseréje, pótlása	500 000	Bérleti díj	Felújítás	38	271
Ivóvíztisztító Telep építészetének, csövezésének, szivattyújának 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 szennyvízbeemelők 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
Szennyvízátemelők építészetének, csövezésének, szivattyújának 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 (Áthúzó 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 tömedékelés tervezése, engedélyeztetése	800 000	Amortizációs alap	Felújítás	42	111
2. számú vízmű kút tömedékelése	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 fedő 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 kontrollreléj 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 törzsvagynon 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 vagyonekezelési 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 adás-vételi 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. Ezek 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
Ocsa 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) Kom. 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

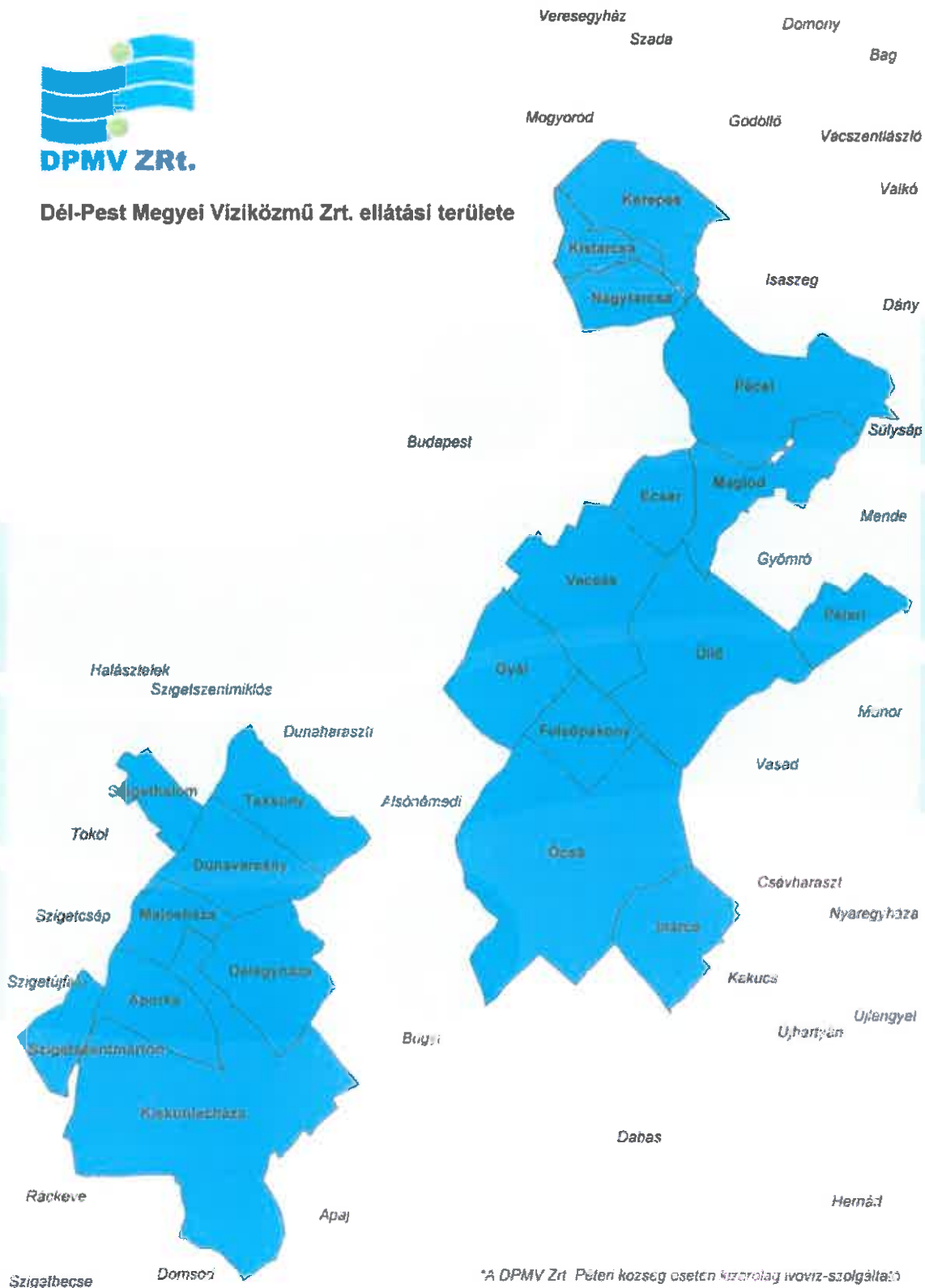
A jövedelmezőséget jelentősen meghatározza, hogy a fogyasztói árakat miniszteri rendelet szabályozza. A hatósági árat azonban nem a piaci környezet befolyásolja. Jelenlegi fogyasztói árszint a 2012. január 01-től alkalmazandó bruttó 4,2 %-kal emelt, valamint 2013. július 01-től 10 % rezsicsökkentéssel 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)
Ivóvíz	151,2	333,0
Szennyvíz	216,0	355,0

DPMV Zrt 2022.01.01.- 2022.02.28 időszakra vonatkozó ellátási terület:



Dél-Pest Megyei Víziközmű Zrt. ellátási területe



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	Eredménytartalék	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
Ecser	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	Adózott eredmény	1 323		-158 401		
	Saját tőke	590 414	0,22	432 013	37%	-16 363
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	3 507		-201 630		
	Nettó árbevétel	6 627 811	0,05	6 101 966	3,3%	-6 245
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	3 507		-201 630		
	Saját tőke	590 414	0,59	432 013	47%	-7 857
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	3 507		-201 630		
	Összes eszköz	15 607 434	0,02	15 727 336	1,3%	-5 706

Saját tőke változása

adatok eFt

Négynevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (összeg)	Változás (%)
	Összeg (eFt)	Résarány (%)	Összeg (eFt)	Résarány (%)		
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

Település	Jegyzett tőke	Tulajdoni részeseedés	Tőketartalék	Eredmény- tartalék	2022. évi adózott eredmény	Saját tőke
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
Ecser	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 Ecser, 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
				Ívóvíz (m ³)
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
Ecser-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 árbevétele 2.963.663 eFt, amely 86.894 eFt csökkenést jelent. Társszolgáltatók felé fizetett szennyvízbefogadási díj 1.072.439 eFt, amely az árbevétele 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 elöntés 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 elszállítására. Rácsszemét, szennyvíz iszap, homokfogó üledék, egyéb iszap elszállítására 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.

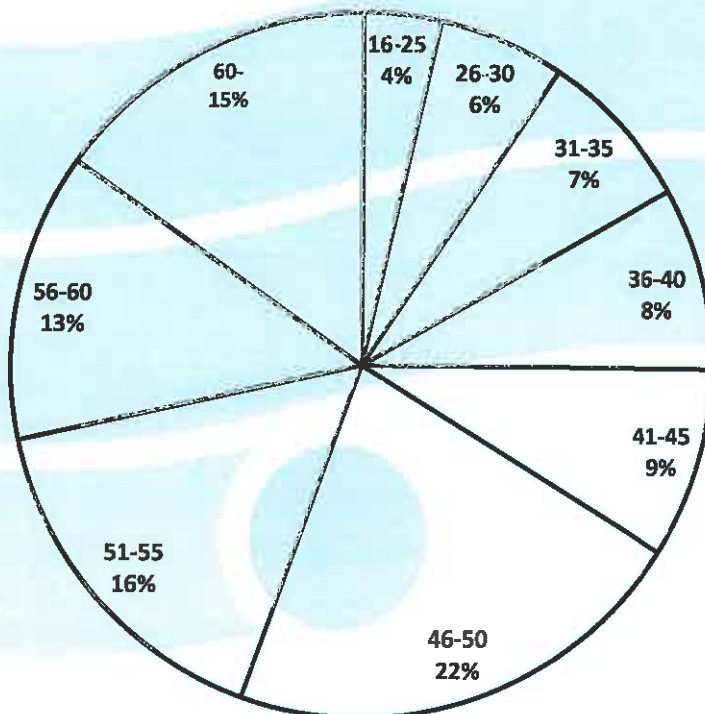
Foglalkoztatottak létszáma és keresete

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 cégünkötől (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. Rezsi 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 megfelelését.

Társaságunknál alkalmazott díjak:

Vízdíjak településenként (Áfa nélkül)				
Település	Hatálybalépés	Fogyasztó	Ár 2013. 06.30-ig	Ár 2013. 07.01-től
Gyál	2012.01.01	Lakossági	300,28 Ft	270,25 Ft
Gyál	2012.01.01	Közület/Intézmény	332,28 Ft	332,28 Ft
Maglód	2012.01.01	Lakossági	291,26 Ft	262,13 Ft
Maglód	2012.01.01	Intézményi	255,16 Ft	255,16 Ft
Maglód	2012.01.01	Közületi	464,38 Ft	464,38 Ft
Péteri	2012.01.01	Lakosság	292,00 Ft	262,80 Ft
Péteri	2012.01.01	Intézményi	292,00 Ft	292,00 Ft
Péteri	2012.01.01	Közületi	543,00 Ft	543,00 Ft
Péteri	2012.01.01	Alapdíj	500,00 Ft	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
Vecsés	2012.01.01	Lakossági	370,00 Ft	333,00 Ft
Vecsés	2012.01.01	Intézményi	364,00 Ft	364,00 Ft
Vecsés	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 (kiszolgálósz.)		275,50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		275,50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		247,95 Ft
Kistarcsa		Közület 1 (kiszolgálósz.)		275,50 Ft
Kistarcsa		Közület 2 *		275,50 Ft

* 100 m³/nap átlagos csatornahasználattal 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 (kiszolgált)		301,50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		505,50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		271,40 Ft
Kistarcsa		Közület 1 (kiszolgált)		301,50 Ft
Kistarcsa		Közület 2 *		505,50 Ft

* 100 m³/nap átlagos csatornahasználattal 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, illetve 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

- **Ívóvíz 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	85 177	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 árcsökkentés 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 társzolgáltatóktól 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 bérfeljesztés 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 bérfeljesztést, 2022-ben pedig átlagosan 5%-os bérfeljesztést hajtottunk végre. A 2017, 2018, 2019 és 2020-as évi bérjárulékok csökkentéséből adódó költségmegtakarítást bérfeljesztésre 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, vagyonkezelt 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, Dunaharasztn -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
Vecses	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
Ecsér	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
Vecses	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
Ecsér	16 727 058	-152 424	330 675	318 771	1 457 315	783 820	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	299 049 372

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.

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

Határidőn túli víz-, és csatornadíj követelések értékvesztés nélkül.

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	82,90
- 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
Ecsér	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	1 861 956	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
Vecses	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
	Köznélet	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	6 280 496
	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
	Köznélet	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
	Köznélet	9 603 440	237 147	90 305	0	559 631	10 490 523
	Intézmény	505 866	0	271 517	1 800 738	10 385 652	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
	Köznélet	18 587 516	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	873 648	8 298 356
	Köznélet	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
	Köznélet	5 581 190	-5 263	-22 243	337 869	749 678	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
Dhárasszti	Lakosság	0	0	0	0	5 273 206	5 273 206
	Köznélet	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	28 041 423	794 810	150 757	2 741 675	-1 265 102	28 463 563
	Köznélet	4 885 911	-10 870	376 289	1 405 708	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	248 854	680 780	1 021 941	16 116 888
	Köznélet	1 309 350	0	76 694	554 180	255 707	2 195 931
	Intézmény	358 625	0	0	0	0	358 625
	ÖSSZESEN	15 831 488	0	325 548	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
	Köznélet	3 566 534	448 985	60 483	101 880	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
	Köznélet	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
Kékháza	Lakosság	20 494 772	462 236	925 823	2 330 286	2 442 772	26 655 889
	Köznélet	2 380 478	72 219	329 288	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
Pácel	Lakosság	82 028 694	2 481 059	1 514 915	895 702	7 413 277	74 311 647
	Köznélet	9 389 189	318 391	137 976	689 508	1 376 240	11 911 304
	Intézmény	4 825 813	-2 000	-68 002	176 798	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	2 886 777	1 115 731	1 069 234	7 182 525
	Köznélet	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	3 670 420	2 957 300	36 647 211
	Köznélet	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
	Köznélet	8 650 569	150 624	256 699	809 534	2 049 533	11 916 969
	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
	Köznélet	5 488 185	87 712	135 072	848 843	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	1 177 983	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	1 865 388	256 302	3 484 134	3 703 994	28 929 093
	Közület	3 668 375	187 130	262 931	1 733 650	1 196 993	7 059 079
	Intézmény	459 592	0	211 508	-47 635	143 934	767 389
	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	43 386	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 törzsvagyamon 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 nyomóvezetékének 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 vagyonértékelese.
Maglód Város Önkormányzata	500m ³ -es felső ovi 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.
Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok.	
Felsőpakony Nagyközség Önkormányzata	Házilátó 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 (Havaria).
	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (Havaria).
	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.
	Szennyvízátelők építészetének, csövezésének, szivattyúinak, emelőgépeinek, gépészetének, elektromos- és irányítástechnikai kialakításának felújítása, cseréje, pótlása.
	Szennyvíztisztító telep építészetének, csövezésének, szivattyúinak, keverőinek, aprítóinak, emelőgépeinek, gépészetének, elektromos és irányítástechnika felújítása, cseréje, pótlása
Üllő Város Önkormányzata	3410/6 hrsz. "ULL7" NA100-as ultrahangos vízmérő beszerelés.
	Víztorony körül kerítés létesítése.
	5. sz. kút erőszármú kábel kiváltása.
	Biológia vízkezelés felújítása, kötelező időszakos karbantartása
	Házibekötés csere meghibásodási helyeken.
	Tűzcsap csere.
	Vízmű időszakos felújítás.
	Közponil végátemelő szennyvízdaráló beszerzése tartaléknak
	Boszik József krt. csatornahálózat bővítése
	Szennyvízelvezető rendszer felülvizsgálata (Üllő részaránya).
	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok.
Szennyvízátelők 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 Nyugati lakóparki átemelő bejelzés felújítása	
Délegyháza Önkormányzata	Dunavarsány Nyugati lakóparki átemelő bejelzés felújítása
Taksony Nagyközség Önkormányzata	Átemelő szivattyú felújítások
	Taksony Fő u. vízvezeték rekonstrukció
	Közterületi átemelő szivattyúk felújítása
Dunavarsány közös rendszer	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok
	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

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 visszafizetési 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 becsléssel 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 nyilatkozatott 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 felhasználóink 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-lenőrizi 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 költségén. 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 előregedett 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 közcsonnaba 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 vezetékszakas. 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 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.

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 csúcspozíciós 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 ügyvezetésről, 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 ügyvezetésről, 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 csúcstra 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 ügyelembevételével a 2022. december 31. fordulónapra elkészített mérleget – amelyben az eszközök és források egyező végösszege 15.727.336eFt, 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.) Urat 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) Urat 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 (vesztés) –, 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet véleményünk minősítése nélkül a kiegészítő melléklet 43. oldalán „Árnyéklátás 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 könyvvizsgálataért való felelősége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk 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 Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 összeállítására, 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, minősítenünk 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

Dr. Matukovics Gábor

ny.sz.: 003287



Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
(székhelye: 2360 Gyál, Körösi 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 jelenlétet 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 határozathozatallal 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

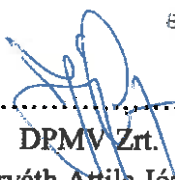
7. Alapszabály módosítása új belépő tagokat illetően

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

Jelen meghívó mellékletét képezi a napirendi pontokhoz tartozó határozati javaslatok és előterjesztések, beszámolónak 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-PFIST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2500 Gyál, Körösi út 190
Adószám: 23067531 2-13
Banksz: OTP Gyál 11742300-20015178

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 jogosultággal 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 megjeleníteniük, 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 elvégzetetéséről 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, felújítási 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 élnek 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 monopóliumhelyzetben 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 meglévőkhöz 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 szennyvízszállítást végez. A társaság 100 %-os önkormányzati tulajdonban van, a tulajdonosi jogokat huszonegy önkormányzat gyakorolja. A tulajdonosok felhasználó egyenértékűk 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 „oldalón” az igazgató, műszaki „oldalón” a szolgáltatási főmérnök és a beruházási főmérnök helyezkedik el. Középvezetői vagy csoportszinten az alábbiak különülnek el:

- gazdasági „oldalón”: behajtás, kontrolling, vagyongazdálkodás, pénzügy-számvitel, értékesítés, ügyfélszolgálat, fogyasztói ellenőrző csoport, informatika;
- műszaki „oldalón”: 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) vízbázisra 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 hidroglobuszt 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 víztoronyt és a települési hálózatot foglalja magába. A vízmű kutak közvetlenül a hálózatra termelnek, a fölös víz pedig a víztoronyokba 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 süllyponti 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 folyadékgyűrés 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 *elsődleges* 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 a tétel kalkulálásra került.

*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	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 bérletdíj</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 vagyonezelt 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 alapbér 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 hozzájárulásokból 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 1.

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
Vecses	28 458	55 081
Maglód	3 841	37 147
Üllő	25 982	40 982
Péteri	9 900	0
Ecser	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	Üzemi kód	Költséghely
Gyál Víznyelőp 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
Vecsesi Regionális átemelő szivattyúk beszerzése (Gyál Város részaránya)	16 500 000	Bérleti díj	Beruházás	11	262
Búvár szivattyú 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
vecsesi Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Gyál Város részaránya)	8 000 000	Bérleti díj	Felújítás	11	272
2 db Új termelő két 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 tartalek 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
Vecsesi Regionális átemelő 3db tartalek szivattyú beszerzése (Vecses 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 két 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
Víznyelőp 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
Vecsesi Regionális végátemelő szivattyú felújítása (Vecses Város részaránya)	2 500 000	Bérleti díj	Felújítás	12	272
Vecsesi 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 vízvezeték 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 Víznyelőp 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
Vecsesi Regionális átemelő 3db tartalek 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	Üzemkód	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 vígátemelő 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
Vascsöves bekötővezetékek cseréje	650 000	Bérleti díj	Felújítás	16	271
Ecser 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 fűrésznak és a vas-mangántalantó 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
Tolóár 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 fűrészes 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 szondacsere	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 603m3-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 fűrészával és hálózatra illesztéssel	65 000 000	Bérleti díj, KMF	Beruházás	31	261
Nyers szennyvíz fogadó új, SZVTT.-i bordalékfogyó tervezése, kivitelezése	10 000 000	Bérleti díj	Beruházás	31	262

Megnevezés	Összeg (nettó Ft)	Forrás	Típus	Üzembkód	Költséghely
Péceli Szennyvíztisztító Telep Furdán 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 erőssármú 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 nyomáscsökkentők 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 bekötőcsatlománya 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, szivattyújának cseréje, pótlása	3 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	272
Szennyvíztisztító Telep építészetének, csövezésének, szivattyújának cseréje	10 000 000	Bérleti díj	Felújítás	31	272
Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	500 000	Bérleti díj	Beruházás	38	261
Átemelő erőssármú 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 nyomáscsökkentők és víztárolók építészetének felújítása, cseréje, pótlása	500 000	Bérleti díj	Felújítás	38	271
Ivóvíztisztító Telep építészetének, csövezésének, szivattyújának 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 bekötőcsatlománya 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, szivattyújának cseréje, pótlása	10 000 000	Bérleti díj	Felújítás	38	272
4. számú vízmű kút frekvenciaváltó cseréje	800 000	KMF	Felújítás	41	111
Dunavarsány ivóvíz hálózati koncepcióterve (Áthúzó 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 cseréje 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 tömődékelés tervezése, engedélyeztetése	800 000	Amortizációs alap	Felújítás	42	111
2. számú vízmű kút tömődékelése	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 cseréje 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
Korítás 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 kontrollertej 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