

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2019. december 11-i ülésének
3. napirendi pontja

Tárgy: Beszámoló a Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft. tevékenységéről

Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző, Csapó Sándor ügyvezető

Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten megküldöm a mai ülésen beszámoló Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft. beszámolóját.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft. tevékenységéről szóló 2018. évi beszámolóját jóváhagyja és a 2019. évi üzleti tervét elfogadja.

Paks, 2019. november 29.



Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző



MEZŐFÖLDVÍZ

MEZŐFÖLDI REGIONÁLIS VÍZIKÖZMŰ KFT.

TAGGYŰLÉSE

2019. NOVEMBER 28-AI ÜLÉSÉVEL KAPCSOLATOS

TÁJÉKOZTATÓ ANYAG

4. napirendi ponthoz

A GAZDÁLKODÁS HELYZETE

2019. III. NEGYEDÉVI BESZÁMOLÓ (TÉNYADATOK)

2019. ÉVVÉGI VÁRHATÓ ADATOK

Paks, 2019. november 28.

Csapó Sándor
ügyvezető igazgató

Ezen dokumentum kizárólag a címzetteknek szól és olyan bizalmas jellegű információkat tartalmaz, amelyek továbbítását jogszabály vagy szerződés tiltja. Továbbítása, másolása, vagy bármely célból történő felhasználása tilos.

TARTALOM

Tartalom	1
1. A 2019. főbb jellemzői, eseményei	2
1.1. Peres eljárás a DVCSH-val.....	2
1.2. Pályázatok.....	3
1.3. Támogatás kérése a Belügyminisztériumtól.....	3
1.4. MAVÍZ - ITM tárgyalás.....	3
2. Gazdálkodási adatok, Eredmény	4
3. A társaság vagyoni, pénzügyi helyzete	6
3.1. Eszközök és források	6
3.2. Finanszírozás, likviditás	7
4. Összegzés	8
5. Határozati javaslat	9
Mellékletek	10

1. A 2019. főbb jellemzői, eseményei

A Mezőföldvíz Kft. Felügyelőbizottsága 2019. szeptember 30-án tartott ülésén tárgyalta a Társaság 2019. I. félévi beszámolóját. Ennek munkaanyagát az 1. számú melléklet tartalmazza.

Sajnálatos módon az abban ismertetett gazdálkodási környezet azóta sem változott, a víziközműszolgáltatás továbbra is csak veszteségesen folytatható.

A továbbiakban a féléves beszámolóhoz képest történt változásokat, eseményeket foglaljuk össze.

1.1. Peres eljárás a DVCSH-val

2019. október 9-én jelentős mérföldkőhöz érkeztünk a DVCSH Kft.-vel, a Székesfehérvári Törvényszék előtt folyó perben.

A 4 éve folyó per fő kérdése az, hogy mennyit kell fizetni Baracs, Kisapostag, Nagyvenyim és Mezőfalva települések szennyvízeinek tisztításáért a dunaújvárosi szennyvíztisztító üzemeltető DVCSH Kft.-nek (szennyvízátadási ár) és mennyit kell fizetnünk a dunaújvárosi rendszerből megtáplált nagyvenyimi ivóvízért (vízátvételi díj) ugyanennek a cégnek?

Alperesként a mi álláspontunk egyértelmű volt, miszerint a jogszabályokban meghatározott korábbi díjakat alkalmazhatja velünk szemben is a társszolgáltató.

A perben első fokon nekünk adott igazat a bíróság, a felperes DVCSH Kft. - jelentősen nagyobb összeg követelésére irányuló - keresetét elutasította.

A törvényszék indoklásából a két leglényegesebb megállapítás:

- a) A MEZŐFÖLDVÍZ Kft. a DVCSH Kft.-nek nem felhasználója, hanem a Vksztv. meghatározása szerint „kapcsolódó szolgáltató”, aki rendelkezik az adott ellátási területen a MEKH által kiadott működési engedéllyel és a víziközmű rendszerekre kiadott érvényes üzemeltetési engedéllyel is. Így nem vonatkoztatható rá a DVCSH üzletszabályzata, az abban meghatározott 319 Ft + ÁFA dunaújvárosi szennyvízelvezetési díj.
A feleknek Baracs, Kisapostag, Nagyvenyim, Mezőfalva vonatkozásában szennyvízátadási, illetve Nagyvenyimben víz átvételi szerződést kell kötniük. Ezt a DVCSH a Mezőföldvíz többszöri próbálkozása ellenére elutasította.
- b) A kirendelt könyvszakértő is megállapította, hogy a településeken beszedett díjakból származó bevételünk és az általunk - érvényes számla nélkül is a DVCSH számára - megfizetett 152 Ft/m³ szennyvízátadási díj és 86 Ft/m³ vízátvételi díj különbsége nem eredményez jogalap nélküli gazdagodást.

Idézve az ítéletből:

Bíróság szakértők munkáját alapos, részletes, tárgyilagos tevékenységként értékelte, azt ítélezése alapjául elfogadta. A könyvszakértői vélemény alapján megállapítható, I. r. alperes felperes hátrányára nem gazdagodott, így fizetési kötelezettsége sem áll fenn.

Bíróság kifejtette, felperes miért nem érvényesíthet hatósági árat alperessel szemben, a bizonyítási eljárás eredményeként pedig megállapítható, hogy alperesnek nem áll fenn tartozása felperes felé. Mindezek alapján olyan különbözet sem keletkezhett, amely összeg – a kár összegére egyébként

felperes határozott keresetet sem terjesztett elő – szerződésen kívül okozott kárként értelmezhető. Felperes továbbá nem is állított I. r. alperesi jogsértő mulasztást, a szerződés meg nem kötése az elmúlt évek pereskedéseiből megállapíthatóan egyértelműen felperesnek róható fel. Felperes

Az eljárás azért tartott több évig, mert a bíróság a lehető legszélesebb összefüggéseket elemezte, minden adatot - igazságügyi könyvszakértő segítségével - megvizsgált, valamint bekérte a Katasztrófavédelmi Igazgatóság Vízügyi Hatóság (Székesfehérvár) és a Magyar Energetikai és Közmű-szolgáltatási Hivatal állásfoglalását is. Mindezek figyelembevételével hozta meg alapos döntését.

Társaságunk alperesként elfogadja a bíróság döntését. Egyelőre nincs információnk arról, hogy felperes fellebbezett-e.

1.2. Pályázatok

A féléves beszámolóban részletesen ismertetett pályázatok esetében újabb fejleményről nem tudunk beszámolni, az ismertetett státuszok nem változtak, ami sajnos kétségessé teszi a későbbi eredményességet.

1.3. Támogatás kérése a Belügyminisztériumtól

Az ellátásért felelős települések önkormányzatait képviselő polgármesterek közös levélére érdemleges válasz csak a Belügyminisztériumtól érkezett, melyben lehetőségként rendkívüli támogatás igénylését vetették fel.

A további fejlemények állását az 5. napirendi pont tájékoztató anyaga ismerteti.

1.4. MAVÍZ - ITM tárgyalás

A nyár folyamán az ITM-el több fordulóban tartott tárgyalásoknak személyi változások miatt egyelőre még nincs folytatása. 2019. szeptembertől a víziközmű ágazat irányítását Dr. Boros Anita államtitkársága látja el. A MAVÍZ azonnal kapcsolatfelvételt kezdeményezett, kérve a tárgyalás folytatását.

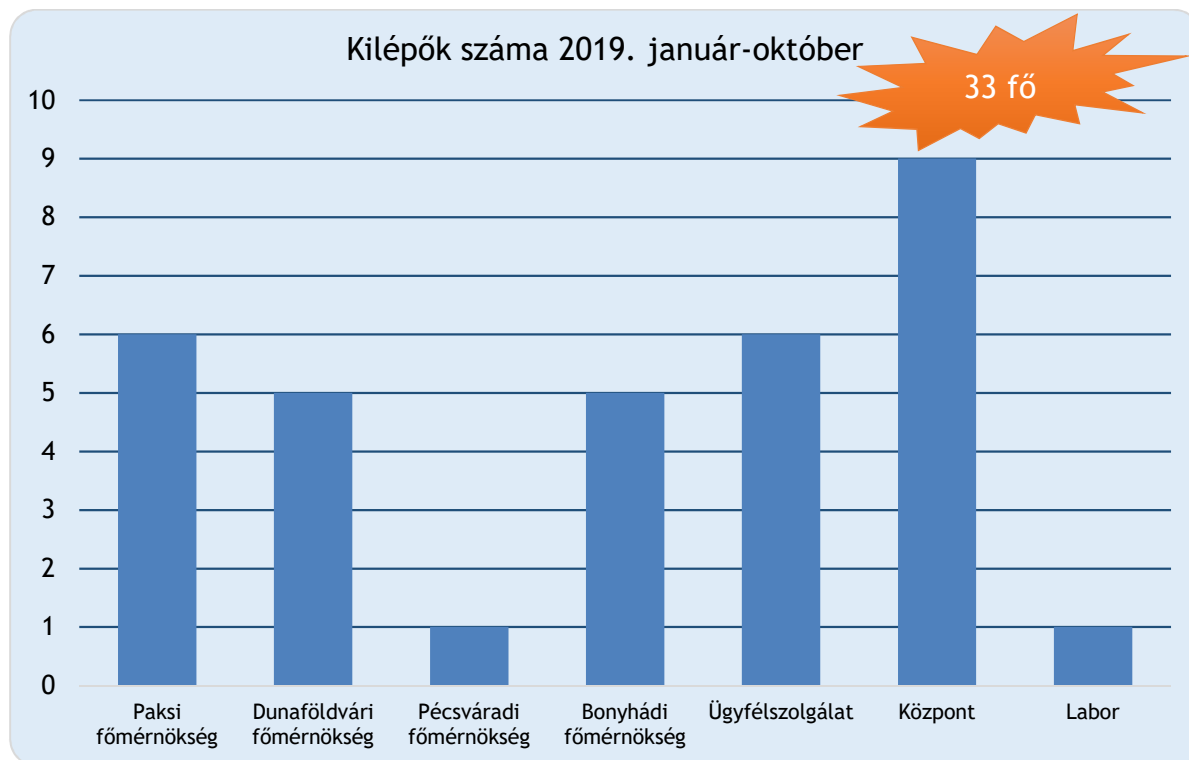
2. GAZDÁLKODÁSI ADATOK, EREDMÉNY

A 2019. év III. negyedév eredménye 194.407 ezer Ft veszteség, ami az ismert és a féléves beszámolóban részletesen bemutatott okok miatt tovább fog emelkedni, de várhatóan alatta marad az üzleti tervben prognosztizált értéknek.

A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.06.30	2019.09.30	2019.üzleti terv	2019. várható
	ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 355 937	1 178 694	1 792 904	2 366 000	2 370 970
Exportértékesítés nettó árbevétele					
Értékesítés nettó árbevétele	2 355 937	1 178 694	1 792 904	2 366 000	2 370 970
Saját termelésű készletek állományvált.	58 755	-31 966	-51 966	42 000	-41 966
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 457	0	-15 000	0	20 000
Aktivált saját teljesítmények értéke	62 212	-31 966	-66 966	42 000	-21 966
Egyéb bevételek	115 043	86 224	89 451	118 000	97 200
Anyagköltség	567 646	294 603	461 554	621 000	634 932
Igénybe vett szolgáltatások értéke	717 451	348 102	491 816	723 000	658 291
Egyéb szolgáltatások értéke	124 316	63 841	102 750	127 000	135 193
Eladott áruk beszerzési értéke	158	40	95	0	95
Eladott (közvetített) szolg. ért.	19 782	7 504	11 525	20 000	17 345
Anyagjellegű ráfordítások	1 429 352	714 090	1 067 741	1 491 000	1 445 856
Bérek	655 530	331 666	499 351	700 000	668 801
Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 741	8 819	13 740	24 000	19 014
Bérjárulékok	134 136	70 866	95 068	134 000	126 535
Személyi jellegű ráfordítások	814 407	411 351	608 159	858 000	814 350
Értékcsökkenési leírás	58 547	26 265	38 854	58 500	51 806
Egyéb ráfordítások	366 131	221 859	294 811	366 000	366 010
ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-135 245	-140 613	-194 176	-247 500	-231 818
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	815	60	231	1 000	236
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-815	-60	-231	-1 000	-236
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-136 059	-140 673	-194 407	-248 500	-232 054
Adófizetési kötelezettség					
ADÓZOTT EREDMÉNY	-136 059	-140 673	-194 407	-248 500	-232 054

A finanszírozási nehézségek mellett a másik legnagyobb problémát a munkaerő megtartása/pótlása jelenti.

A kilépők száma a félévhez képest tovább emelkedett, melyet az alábbi grafikon szemléltet:



Létszám 2019.01.01-én

203 fő

Létszám 2019.10.31-én

201 fő

3. A TÁRSASÁG VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZETE

3.1. Eszközök és források

A korábbi évek veszteségei miatti forráshiány ellensúlyozására a tulajdonos önkormányzatok 2019. elején 87.420 ezer Ft tőkeemelést hajtottak végre.

A 2019. évre prognosztizált veszteség ezt a tőkepótlást felemészti, a kialakult helyzet ismét veszélyezteti zökkenőmentes működést, így a településeken élők ivóvízellátásnak és a szennyvízelvezetésnek a biztonságos fenntartását.

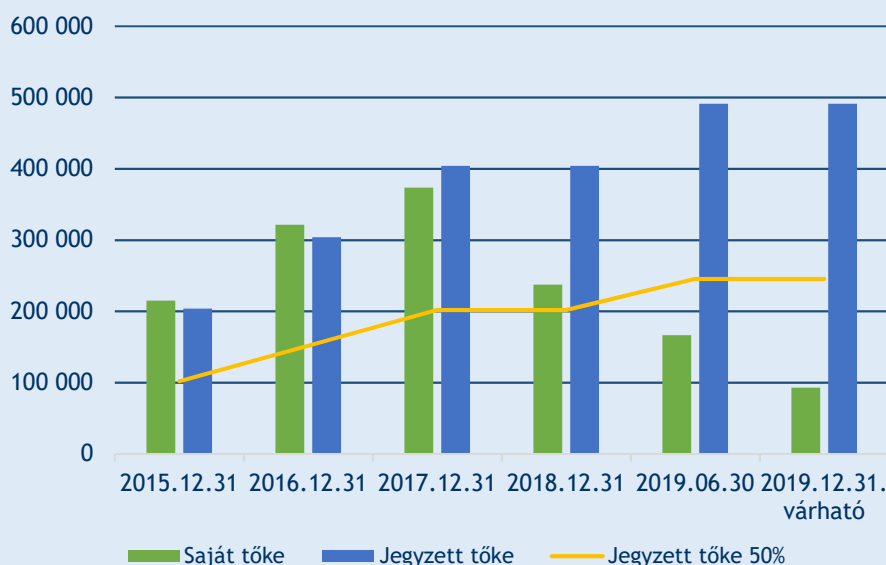
A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény egyik alapelve a vállalkozás folytatásának elve (15.§ (1) bekezdés).

Ezzel összhangban van a Ptk-ban előírt követelmény, miszerint a **saját tőke/jegyzett tőke aránynak 50%-ot meg kell haladnia.**

A 2017. évben a jegyzett tőke már nagyobb volt, mint a saját tőke, 2018. év végén az arány tovább romlott. A kialakult helyzeten javított a törzstőkeemelés, de a 2019. évi újabb veszteség miatt - ahogy azt az ábra is szemlélteti - év végére már nem éri el a minimálisan elvárt 50%-os mértéket.

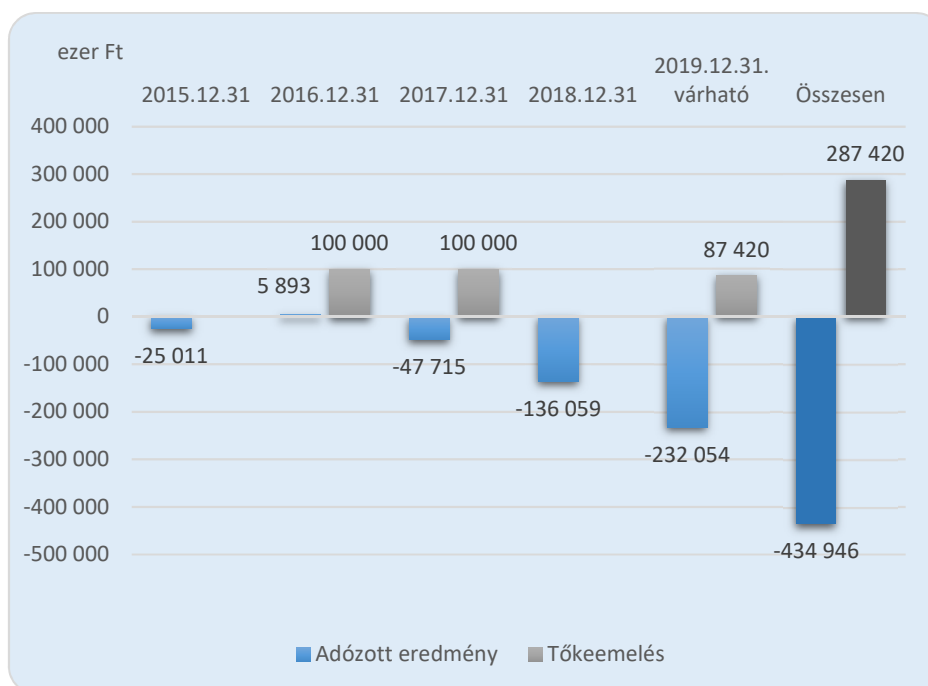
Adatok ezer Ft-ban	2015.12.31	2016.12.31	2017.12.31	2018.12.31	2019.06.30	2019.12.31. várható
Saját tőke	215 076	321 169	373 664	237 604	166 263	92 971
Jegyzett tőke	203 770	303 770	403 770	403 770	491 190	491 190
Jegyzett tőke 50%	101 885	151 885	201 885	201 885	245 595	245 595

ezer Ft Saját tőke/Jegyzett tőke arányának alakulása



A következő táblázat és grafikon külön-külön és összesítve mutatja be a 2015-2019. évek adózott eredményét és a tőkeemeléseket:

Adatok ezer Ft-ban	2015.12.31	2016.12.31	2017.12.31	2018.12.31	2019.12.31. várható	Összesen
Adózott eredmény	-25 011	5 893	-47 715	-136 059	-232 054	-434 946
Tőkeemelés		100 000	100 000		87 420	287 420



Az adatokból jól látható, hogy a veszteségek miatt az indokolt tőkeinjekció összege 435 millió Ft lett volna. Ezzel szemben 287 millió Ft tőkeemelésre került sor. Eddig vártunk, reménykedtünk a kedvező kormányzati intézkedésekre, de a forráskiegyeztetés a tulajdonosok részéről tovább nem odázható el.

3.2. Finanszírozás, likviditás

A Mezőföldvíz Kft. finanszírozását, év közben a cég fő számlavezető bankjától, az OTP Bank Nyrt.-től igénybe vett 200 millió Ft keretösszegű folyószámla-hitellel oldottuk meg. A likviditás fenntartásához hozzájárult még, hogy NAV havi részletfizetést engedélyezett a közműadó fizetési kötelezettségének teljesítésére.

2015. év óta a naptári éven túlnyúló hitelekhez a kormányzati engedély szükséges, ezért folyószámla hitelkeretünket december 31-én lezárni kényszerülünk. Ennek érdekében - hasonlóan a 2017. és 2018. évekhez - legnagyobb szállítóinkkal fizetési kötelezettségeink átütemezését kell kezdeményezzük január-február hónapokra.

4. ÖSSZEGZÉS

A szabályozási rendszer változatlansága miatt ismét elkerülhetetlen a tulajdonos önkormányzatok segítsége, beavatkozása.

Erről a Felügyelőbizottság 2019. szeptember 30-ai ülésén az alábbi határozatot hozta meg:

7/2019. (IX. 30.) FEB. sz. határozat

A Mezőföldvíz Kft. Felügyelőbizottsága a Társaság 2019. I. féléves beszámolóját megtárgyalta és az ügyvezetés tájékoztatóját elfogadta azzal, hogy

- a) felhívja a tulajdonosokat a Társaság működőképességének biztosítására, továbbá a jogszabályban előírt tőkevédelmi intézkedések megtételére és**
- b) erről a Társaság vezetése küldjön egyedi értesítést minden tulajdonosnak, valamint**
- c) hívja össze a taggyűlést november hónapban.**

A határozat alapján elkészítettük a lehetséges megoldást, melyet a 5. napirendi pont előkészítő anyaga tartalmaz.

5. HATÁROZATI JAVASLAT

A Mezőföldvíz Kft. ügyvezetése a társaság III. negyedévi beszámolójának elfogadására az alábbi határozatot javasolja.

HATÁROZATI JAVASLAT

13/2019. (XI.28.) TGY. sz. határozat

A Mezőföldvíz Kft. taggyűlése megtárgyalta és elfogadta a Társaság 2019. III. negyedévi beszámolóját.

MELLÉKLETEK

1. számú melléklet

Tájékoztató a Mezőföldvíz Kft. üzleti évének féléves teljesítéséről, a társaság pénzügyi teljesítéséről

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Tárgyév 2017	Előző év(ek) mód- sai	Tárgyév 2018
a		b	e	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2		0
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2	0	0
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	922		815
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
39	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	922	0	815
40	B.	PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE (VIII-IX)	-920	0	-815
41	C.	ADOZAS ELOTTI EREDMENY (±A±B)	-47 715	0	-136 060
42	X.	Adófizetési kötelezettség			
43	D.	ADOZOTT EREDMENY (±C-X)	-47 715	0	-136 060


 MEZŐFÖLDVÍZ

Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.
Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 11283144-2-17
1.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Tárgyév 2017	Előző év(ek) mód- sai	Tárgyév 2018
a		b	e	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 385 180		2 355 937
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 385 180	0	2 355 937
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	53 211		58 755
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	688		3 457
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	53 899	0	62 212
7	III.	Egyéb bevételek	84 200		115 043
8		ebből: visszaírt értékvesztés	39 344		63 050
9	5	Anyagköltség	562 797		567 646
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	573 909		717 451
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	136 660		124 316
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke			157
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	67 820		19 782
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 341 186	0	1 429 352
15	10	Bérek	601 238		655 530
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 344		24 741
17	12	Bérfelhalmozások	136 038		134 136
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	768 620	0	814 407
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	80 164		58 547
20	VII.	Egyéb ráfordítások	380 104		366 131
21		ebből: értékvesztés	63 050		78 641
22	A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-46 795	0	-135 245



Mezőföldi Regionális Vízüzemeltető Kft.
Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 11283144-2-17
1.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Tárgyév 2017	Előző év(ek) módosítás ai	Tárgyév 2018
a		b	e	d	e
66	F.	Kötelezettségek	531 941	0	610 970
67	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II.	HOSSZÚ LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
72		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73		Átváltoztatható kötvények			
74		Tartozások kötvénykibocsátásból			
75		Beruházási és fejlesztési hitelek			
76		Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80	III.	RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	531 941	0	610 970
81		Rövid lejáratú kölcsönök			
82		ebből: az átváltoztatható kötvények			
83		Rövid lejáratú hitelek			
84		Vevőktől kapott előlegek			
85		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	299 451		330 626
86		Váltótartozások			
87		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	232 490		280 344
90	G.	Passzív időbeli elhatárolások	107 472	0	159 467
91		Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	101 035		154 932
93		Halasztott bevételek	6 437		4 535
94		Források összesen	1 013 077	0	1 008 041

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Tárgyév 2017	Előző év(ek) módosítás ai	Tárgyév 2018
a		b	e	d	e
53	D.	Saját tőke	373 664	0	237 604
54	I.	JEGYZETT TŐKE	403 770		403 770
55		ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	420		420
56	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		
57	III.	TŐKETARTALÉK	907		907
58	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	2 451		-37 725
59	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	14 251		6 712
60	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-47 715		-136 060
62	E.	Céltartalékok	0	0	0
63		Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64		Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65		Egyéb céltartalék			



Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.
Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 11283144-2-17
1.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév 2017	Előző év(ek) mód-sai	Tárgyév 2018
a	b	e	d	e
1	A. Befektetett eszközök	223 005	0	192 867
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	48 186	0	39 822
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	13 831		6 292
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	34 355		33 530
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	174 794	0	153 020
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68 993		70 008
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	86 557		67 808
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 220		13 694
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	24		1 510
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	25	0	25
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés	25		25
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			


MEZŐFÖLDVÍZ
Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.
Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 11283144-2-17
1.

SZÉCHÉNYI

Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.
Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 11283144-2-17

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév 2017	Előző év(ek) mód-sai	Tárgyév 2018
a	b	e	d	e
26	B. Forgóeszközök	788 546	0	814 923
27	I. KÉSZLETEK	97 265	0	147 571
28	Anyagok	32 669		35 605
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	53 211		111 966
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk	11 385		
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	502 677	0	495 196
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	487 039		477 141
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	15 638		18 055
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	420	0	420
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek	420		420
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	188 184	0	171 736
46	Pénztár, csekkek	369		267
47	Bankbetétek	187 815		171 469
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 526	0	251
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 526		251
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	1 013 077	0	1 008 041



Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.
Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 11283144-2-17
1.



MEZŐFÖLDVÍZ

MEZŐFÖLDI REGIONÁLIS VÍZIKÖZMŰ KFT.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉSE

Paks, 2019. április 25.

Csapó Sándor

üzvezető igazgató
MEZŐFÖLDVÍZ

Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.
Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 11283144-2-17
1.

TARTALOM

1. Vezetői összefoglaló.....	3
2. Üzemeltetői és szolgáltatói tevékenység.....	8
2.1. Közműves ivóvízellátás (naturális adatok)	8
2.2. Szennyvízelvezetés és tisztítás (naturális adatok)	9
2.3. Műszaki alapszolgáltatás	11
2.3.1. Paksi Főmérnökség	12
2.3.2. Dunaföldvári Főmérnökség	15
2.3.3. Pécsváradi Főmérnökség	17
2.3.4. Bonyhádi Főmérnökség	18
2.3.5. Hibák elemzése	20
2.3.6. Építőipari kivitelezési tevékenységek	21
2.4. Egyéb, másodlagos tevékenységek	21
2.5. Vízbiztonsági tervek	22
2.6. E-Közmű rendszer	23
2.7. Laboratórium tevékenysége	23
2.8. Minőségügy, környezetvédelem.....	25
2.9. Infokommunikációs fejlesztések	26
3. Fogyasztói kapcsolatok, ügyfélszolgálat.....	28
4. Gazdálkodás	30
4.1. Bevételek	30
4.2. Költségek, ráfordítások	32
4.3. A gazdálkodás eredménye	35
4.4. Vagyoni helyzet	37
4.5. Tulajdonosi szerkezet	37
4.6. Pénzügyi erőforrások	38
4.7. Beszerzések.....	38
4.8. Értékesítés és kintlévőségkezelés	39
4.9. Humán erőforrások, foglalkoztatás.....	41
4.10. A Vksztv által előírt, a működési engedélyhez szükséges MuTAtószámok	45

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

2019. április 4-én a Mezőföldvíz Kft. iskolaéretté vált, immár 7. életévét töltötte be. 2012-2014-es időszak volt az alapítás megszervezésének, a működési engedély megszerzésének, valamint az integrációs folyamat végrehajtásának korszaka. E 3 év munkája alapozta meg a szervezet stabil működését. A következő 2 éves időtartam a finomhangolásról, a működésfejlesztésről, a gazdasági hatékonyságnövelésről szólt. Ezt követően - megint csak újabb szakaszként - a 2017-2018-as évek bizony a válságkezeléssel teltek. Legnagyobb kihívást a finanszírozási hiány és a fluktuáció, a szakember utánpótlás, megtartás kezelése jelentette. De ezen nehéz időszakokban is biztosítottuk a biztonságos szolgáltatást az év 365 napjának 24 órájában. Ha komoly megszorítások árán, illetve saját eszközeink (pl. gépjárművek, irányítástechnikai és informatikai eszközök) fejlesztésének elhalasztásával is, de megőriztük a pénzügyi stabilitást.

Finanszírozás, gazdálkodás

A pénzügyi stabilitás fenntartása az utóbbi két évben egyre nehezebben ment: A kötelező - ám indokolt - béremelések és a villamosenergia árának drasztikus növekedése évi 110- 120 Mft plusz (fedezetlen) költséget jelentett, amit saját forrásból, kötelező saját feladatok elhagyásából, vagy elhalasztásából már nem lehetett kigazdálkodni. A menedzsment kénytelen volt népszerűtlen szerepben is fellépni a tulajdonos önkormányzatok felé, azaz - tőkeemelés formájában - forrást kért a 2018-ban kétszer is megtartott taggyűlésen.

E nehéz időszakban a cégvezetésnek határozott döntést kellett hozni: vagy a tevékenység elhanyagolása és a munkavállalók rovására végezzük a feladatokat, kockáztatva az ellátás biztonságát, vagy vállaljuk a veszteséges működést és fenntartjuk a szolgáltatás színvonalát. Mi ez utóbbi mellett döntöttünk.

Az árbevétel növelést jelentő ivóvíz és csatornadíjak emeléséhez nincs joga sem az ellátásért felelős, tulajdonos önkormányzatoknak, sem a szolgáltatónak. Hitel (mindegy, hogy banki vagy tagi) felvétele az üzemeltetésre teljesen ésszerűtlen lépés lett volna és vállalhatatlan kockázatot is jelentett volna. Az állami beavatkozás, mint pl. a közművezeték-adó kivezetése, vagy a díjemelés továbbra is várat magára. Maradt a piacgazdaságban alkalmazott és a gazdasági Társaságokról szóló törvény szerint kötelező tulajdonosi hozzájárulás, mint *külső forrás bevonása*. Erről döntött 88%-os szavazattöbbséggel a 47 település polgármestere 2018. november 5-én.

Gazdálkodásunk pozitívuma viszont, hogy a kintlévőségünk növekedése megállt: A követeléseken belül továbbra is meghatározó a víz- és csatornadíjakból származó hátralék. A fogyasztók fizetési hajlandósága kis mértékben javult, de a kintlévőségkezelés továbbra is kiemelt feladat maradt.

Az alaptevékenységhez kapcsolódó határidőn túli követelések év végi (értékvesztéssel nem korrigált) adatainak elemzése alapján megfigyelhető, hogy a korábbi évek trendje fordulóponthoz érkezett. Az elmúlt egy évben a határidőn túli hátralék az éves alaptevékenység árbevételéhez viszonyítva mindössze 0,17 %-kal nőtt.

Mindazonáltal a gazdálkodás „eredménye” sajnos megközelítette a mínusz másfélszáz millió forintot.

Üzemeltetés - 2018

A Mezőföldvíz Kft. három megyére kiterjedő tevékenységét meghatározó főbb üzemeltetési, szolgáltatási adatok 2018-ben nem változtak:

Szolgáltatási mutató	Mennyiségi egység	2017. évi	2018. évi
Ellátott települések száma	db	47	47
Felhasználói egyenérték (2016: 165 357)	FEE	169 746	168 885
Víziközmű rendszerek száma (ivóvíz szolgáltatás)	db	39	39
Víziközmű rendszerek száma (szennyvíz-elvezetés és tisztítás)	db	21	21
Vízhálózat hossza	km	847	847
Szennyvízcsatorna hálózat hossza	km	684	684
Szennyvíztisztító telepek száma	db	13	13
Összes árbevétel	MrdFt	2,39	2,35
Összes kitermelt ivóvíz mennyisége	m3	5.617.707	5.672.407
Összes elvezetett szennyvíz mennyisége	m3	3.691.952	3.953.464
Átlagos munkavállalói létszám	fő	203	202

A rendszerek meghibásodását, vagy üzemzavarát mutató statisztikai adatok is jól mutatják, hogy az ivóvíz és szennyvíz rendszerek előregedése és a szükséges rekonstrukciók pótlása azonnali beavatkozást igényel:

Ivóvíz rendszerek

Hiba, vagy üzemzavar oka	Paksi Főmérnökség	Dunaföldvári Főmérnökség	Bonyhádi Főmérnökség	Pécsváradi Főmérnökség	ÖSSZESEN
Anyaghiba	7	3	15	16	41
Előregedés	91	13	49	26	179
Korrózió	30	7	52	3	92
Megállás	38	7	10	1	56
Repedés	79	121	43	34	277
Egyéb	378	62	104	94	638
ÖSSZESEN	623	213	273	174	1283

Szennyvíz rendszerek

Hiba, vagy üzemzavar oka	Paksi Főmérnökség	Dunaföldvári Főmérnökség	Bonyhádi Főmérnökség	Pécsváradi Főmérnökség	ÖSSZESEN
Anyaghiba	2	0	4	1	7
Előregedés	7	3	23	0	33
Idegen anyag	1092	196	941	6	2235
Megállás	4	400	14	0	418
Egyéb	50	145	274	25	494
ÖSSZESEN	1155	744	1256	32	3187

A 2018 évben is jelentős hibaszámot „produkált” a szennyvíz hálózat részét képező szennyvízátemelő szivattyúk meghibásodása, ez részben a helytelen szennyvízrendszer használatból (idegen anyagok bejutása a rendszerbe) részben az előregedett szivattyú állományból adódik.

A hálózati hiba előfordulások számát növeli a tervszerű karbantartások ritkulása vagy elmaradása. Ennek 3 fő oka van: egyrészt a mindennapi rutin részévé a hibaelhárítás vált, ami elvette az időt a karbantartástól, másrészt a 2018 évben már igen nagy gondot okozott a szakképzett munkaerőhiány és harmadrészt fokozódott a pénzühiány. A tervszerű megelőző

karbantartások és rekonstrukciók növelésével a hibaszámok nyilvánvalóan csökkenthetők lennének.

Közműfejlesztések - 2018

Jó hír, hogy jelentős beruházások, rekonstrukciók több településen indultak, illetve fejeződtek be. Döntően EU KEHOP, helyenként a település saját forrásából.

10 MFt feletti víziközmű fejlesztések az ellátási területünkön:

Település	Fejlesztés	Összeg [MFt]	Forrás	Státusz
Bonyhád Nagymányok Kismányok Cikó, Kakasd	Kistérségi szennyvíztisztító telep beruházás	1.700	EU KEHOP	Építés alatt
Bonyhád Váralja	Ifjúsági tábor ivóvíz bekötővezeték építés	11	Település	Befejezett
Dunaföldvár	Ivóvíz termelő kutak rekonstrukciója (*)	10	Település	Befejezett
Dunaföldvár	Szennyvízcsatorna hálózat rekonstrukció a Hunyadi parkban (*)	31	Település	Befejezett
Paks	Kőfogó műtárgy a szennyvízcsatorna hálózaton	39	Település	Építés alatt
Paks	Iszapfogadó műtárgy a szennyvíztisztító telepen	35	Település	Építés alatt
Rácalmás	Rákóczi utcai ivóvízhálózat kiépítés	12	Település	Befejezett
Nagyvenyim	Álmos vezér- Előd u ivóvízvezeték építés	16		Befejezett
Hidas	KEHOP Ivóvízminőség javító program	190	EU KEHOP	Befejezett
Kakasd	KEHOP Ivóvízminőség javító program	80	EU KEHOP	Előkészítés alatt
Feked	KEHOP Ivóvízminőség javító program	60	EU KEHOP	Előkészítés alatt
Tengelic	KEHOP Ivóvízminőség javító program	?	EU KEHOP	Előkészítés alatt
Tengelic-Szőlőhegy	KEHOP Szennyvízcsatorna hálózat fejlesztési program	300	EU KEHOP	Előkészítés alatt
Rácalmás - Kulcs-Dunaújváros	Dunaújvárosi regionális szennyvízrendszer szennyvíztisztító telep beruházás és hálózat rekonstrukció	4.200	EU KEHOP	Előkészítés alatt

(*) - A Vajda Papír beruházás kiszolgálásának biztosításához kapcsolódik

A települések víziközmű rendszerein a rekonstrukciós feladatokra az elfogadott 2018-2031 évi gördülő fejlesztési terv volt az irányadó. A fenti táblázatban található Önkormányzatoknak részben saját forrás bevonásával, részben Európai pályázati forrás (KEHOP) bevonásával volt lehetőségük a víziközművek felújítására, illetve fejlesztésére.

Az ivóvízminőség javító és a szennyvízelvezetés és -tisztítás hatékonyságát növelő fejlesztések több éves előkészítő munkát követően tudnak megvalósulni. Ezeknek az előkészítésében nem minden esetben vett részt a Mezőföldvíz Kft., de amint a tervezési és kivitelezési szakaszba kerültek a fenti projektek, a Társaságot üzemeltetői véleményezőként keresték meg.

Az önkormányzati finanszírozással megvalósuló rekonstrukcióknál/fejlesztéseknél a Mezőföldvíz Kft. kivitelezőként is közreműködött.

Az integráció lezárását követően új korszak kezdődött 2017-ben. A 2012-től 2016-ig „összegyűjtött” víziközmű rendszereket, gépeszközöket és a legfontosabb erőforrásainkat, a munkatársainkat hatékonyabb működésű, magasabb szervezeti kultúrájú, egységesebb

rendszerre kell formálni. Mindezt fajlagosan kisebb pénzügyi lehetőségből, de megtartva a szolgáltatás színvonalát. Ez lesz a konszolidáció korszaka. Többen hangoztatják, hogy ez a lehetetlen kategóriába tartozik. Az alagút végét még mi sem látjuk, de nincs alternatíva, folytatni kell.

A Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft. feladata változatlan: az önkormányzatok törvényben kötelezett alapfeladatainak egyikét, az egészséges ivóvízzel való ellátást, valamint a szennyvízelvezetést, -tisztítást végzi el. A működtetés során alapvető feladat a vízigények mennyiségi és minőségi kielégítése, a létesítmények (víztermelő helyek és technológiák, elosztó- és bekötő hálózat, műtárgyak és vízmérő helyek) megfelelő szintű üzemeltetése.

Társaságunk alaptevékenységét a víziközmű szolgáltatásról szóló 2011.évi CCIX. törvény, a végrehajtásról szóló 58/2013. évi kormányrendelet alapján, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott működési engedélyben foglaltaknak megfelelően végzi. Az elmúlt egy év - főbb mutatószámokban már csak kisebb változásokat mutat:

Mutatószám	2016	2017	2018
Ellátott települések	47	47	47
Bekötések száma [db]	54 346	54 421	54 465
Vízhálózat hossza [km]	847	847	847
Csatornahálózat hossza [km]	662	684	684
Szennyvíztisztító-telep	13	13	13
Munkavállalók száma [fő]	209	203	202
Árbevétel [MrdFt]	2,5	2,4	2,4
Felhasználói egyenérték	135 274	165 359	168 885

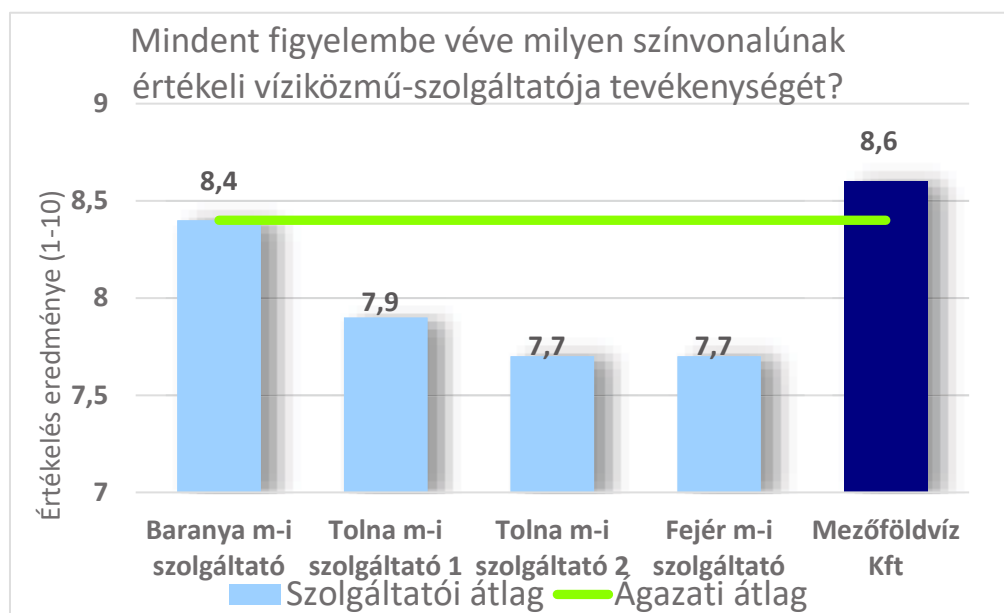
Fogyasztói kapcsolatok, ügyfélszolgálat - 2018

2018. április 26-val hatályba lépett új Üzletszabályzatunk. Ennek keretén belül lényeges tartalmi módosulások történtek az alkalmazott műszaki szolgáltatási díjakban, az adatvédelmi szabályokban és az ügyfélszolgálati irodák nyitvatartási rendjében. A nyitvatartás rendjének megállapítása során figyelembe vettük az érintett irodák ügyfélforgalmát. A módosítások eredményeként, az erőforrásokat átcsoportosítva javítottuk a háttérfeladatok végzésének, a telefonos ügyfélfogadás és a panaszkezelés hatékonyságát.

A személyes és írásos megkeresések mellett a legjelentősebb ügyfélforgalmat a telefonos ügyfélszolgálat (call-center) bonyolítja, melynek teljesítményét napi szinten ellenőrizzük. Többek között vizsgáljuk a Mezőföldvíz Kft. telefonos ügyfélszolgálatára beérkező összes hívás és a 30 mp-en belül ügyintéző által fogadott hívások arányát. Ez a minőség mutató (SLA érték) a 2018 évben 88 % volt.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 5. § (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozatban kötelezte a szolgáltatókat arra, hogy 2018-tól kezdődően kétévente független közvélemény-kutató szervezettel mérse fel a közszolgáltatási-szerződések alapján vételező lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos elégedettségét.

A Felhasználói Elégedettség Felmérés 2018. július 01-től lépett életbe. A felmérés részeként minden ügyfélszolgálati irodán lehetőséget biztosítunk felhasználóink részére az ügyintézés, valamint az ügyfélszolgálati ügyintézők értékelésére. Az értékelést egytől tízig terjedő skálán adhatták meg felhasználóink. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által megbízott szervezet által készített részletes jelentés alapján Társaságunk eredményei az ágazati átlagnak megfelelően, illetve afölött alakulnak. A diagram a Mezőföldvíz Kft. saját, valamint a szolgáltatási területével szomszédos megyékben (Tolna, Baranya, Fejér) lévő szolgáltatók értékelését mutatja az ágazati átlaghoz képest.



2. ÜZEMELTETŐI ÉS SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG

A Mezőföldvíz Kft. alaptevékenységének értékesítési adatait összefoglalóan, főmérnökségi bontásban az alábbiakban mutatjuk be a 2018 évre vonatkozóan.

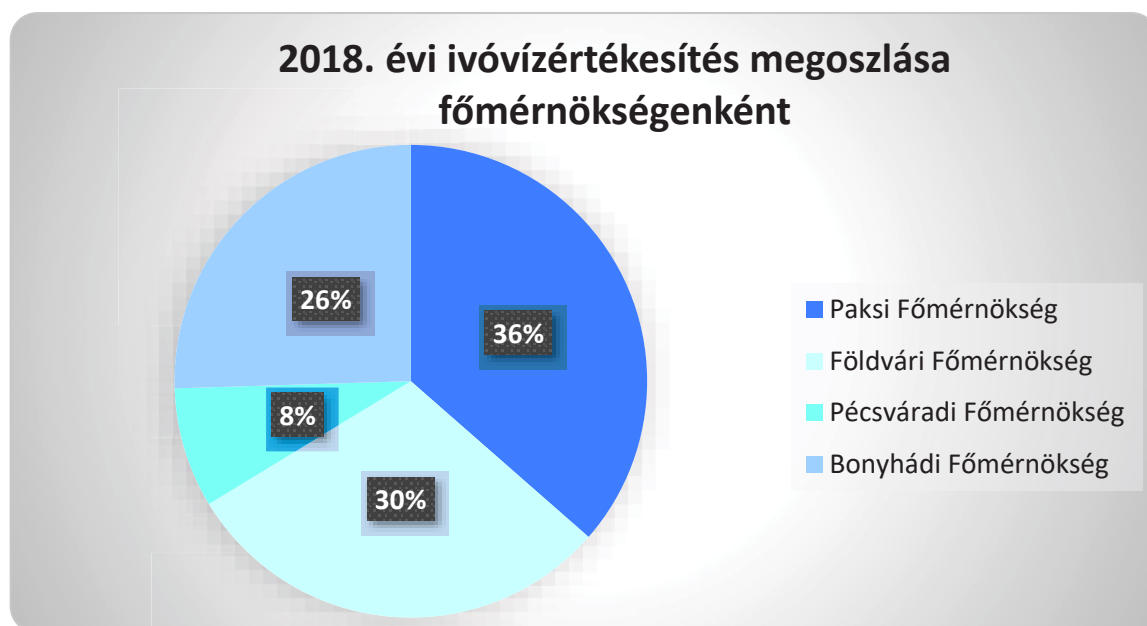
2.1. KÖZMŰVES IVÓVÍZELLÁTÁS (NATURÁLIS ADATOK)

Az ivóvízellátás értékesítési adatai megközelítették a 2016. és 2017. évi tény értékeket, de összességében kismértékű csökkenést tapasztaltunk.

A mennyiségek nagyságát összefoglalóan, főmérnökségi bontásban az alábbiakban mutatjuk be:

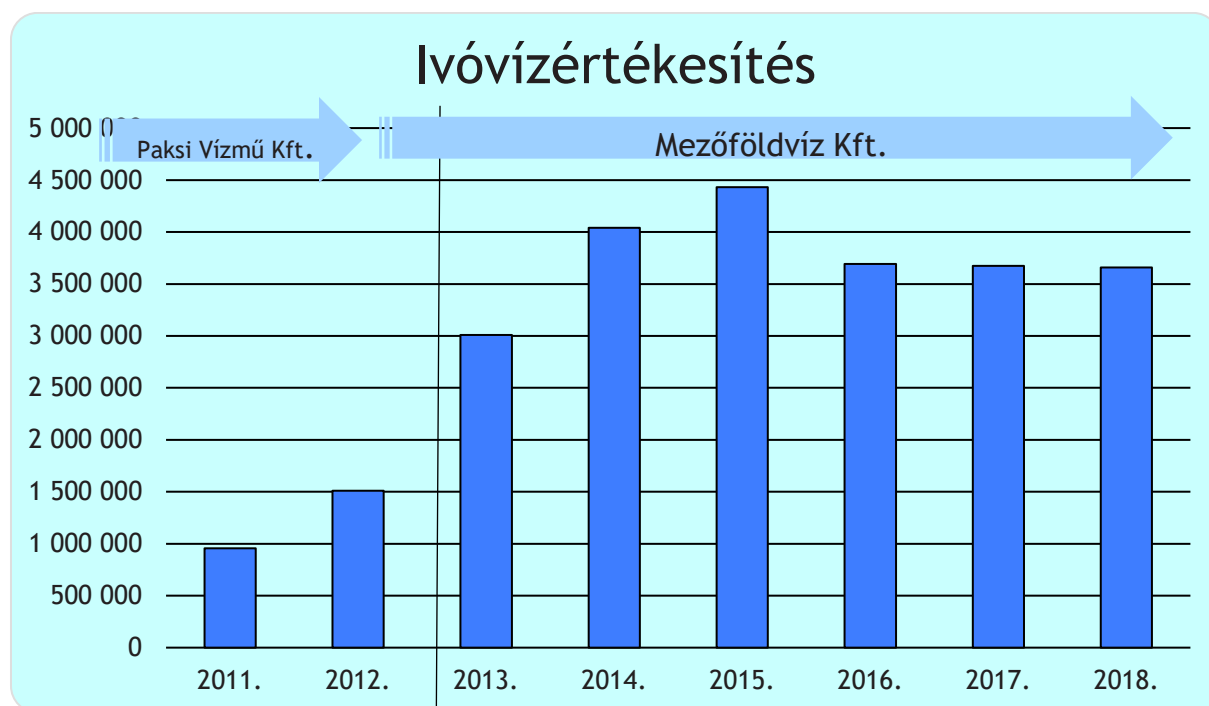
Ivóvíz értékesítés	2016. tény m ³	2017. tény m ³	2018. tény m ³	index % 2018/2017	index % 2018/2016
Paksi Főmérnökség	1 257 216	1 315 651	1 333 259	101,3%	106,0%
Földvári Főmérnökség	993 051	1 099 799	1 091 691	99,3%	109,9%
Pécsváradi Főmérnökség	299 675	313 697	300 647	95,8%	100,3%
Battai főmérnökség	227 945	0	0	0,0%	0,0%
Bonyhádi Főmérnökség	915 453	945 432	932 032	98,6%	101,8%
Összesen	3 693 340	3 674 579	3 657 629	99,5%	99,0%

A teljes értékesített mennyiség (3.657,6 ezer m³) megoszlását főmérnökségi bontásban a következő diagram szemlélteti:



2018. évben a működési területünkön kívül Társaságunk 4 település ellátása céljából értékesített ivóvizet 66,9 ezer m³ mennyiségben más víziközmű-szolgáltató cégeknek. Irányunkban ivóvízátadás három település és egy településrész esetében történt, melynek nagysága összesen 489,7 ezer m³ volt.

Az ivóvíz értékesítés mennyiségi alakulását 2011-2018 évekre vonatkozóan az alábbi grafikon szemlélteti:



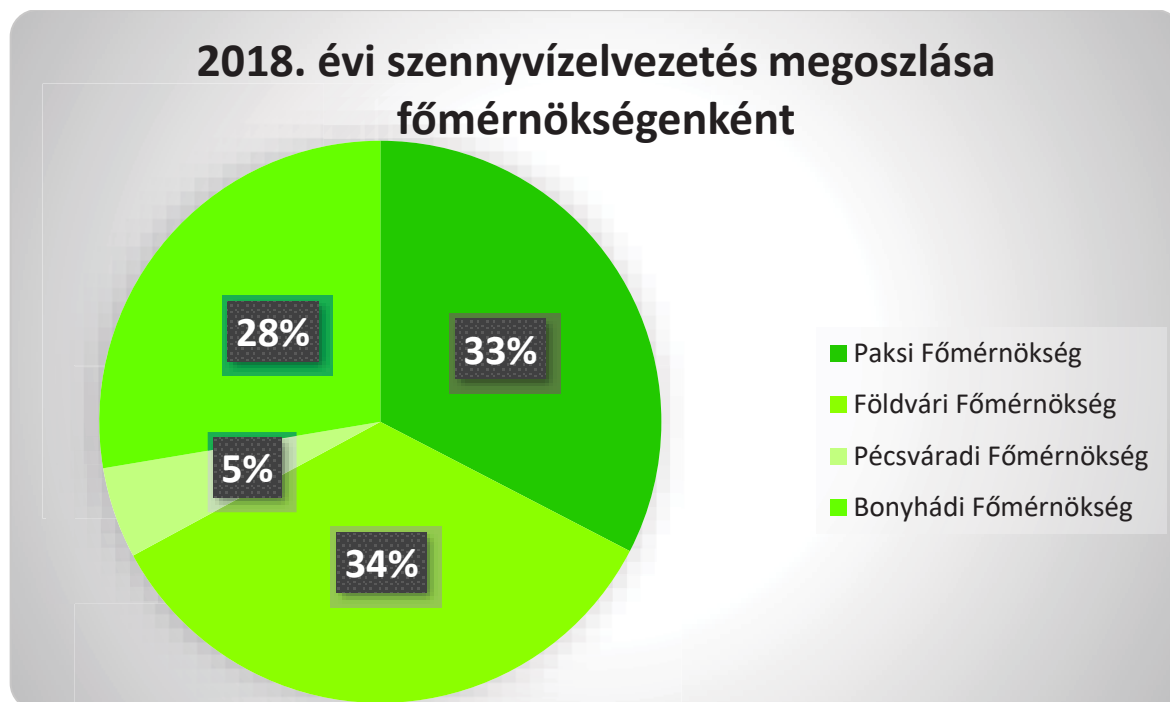
2.2. SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS TISZTÍTÁS (NATURÁLIS ADATOK)

A szennyvízszolgáltatás naturális adatai az ivóvíz értékesítéssel szorosan összefüggésben vannak a két ágazat összekapcsolódásából fakadóan, de az új rákötéseknek köszönhetően növekedett a mennyiség.

A Mezőföldvíz Kft. üzemeltetési területén 15 olyan település van, ahol továbbra sincs kiépített közműves szennyvízelvezetés, Mezőfalva településen pedig csak szennyvízelvezetést és -tisztítást végzünk.

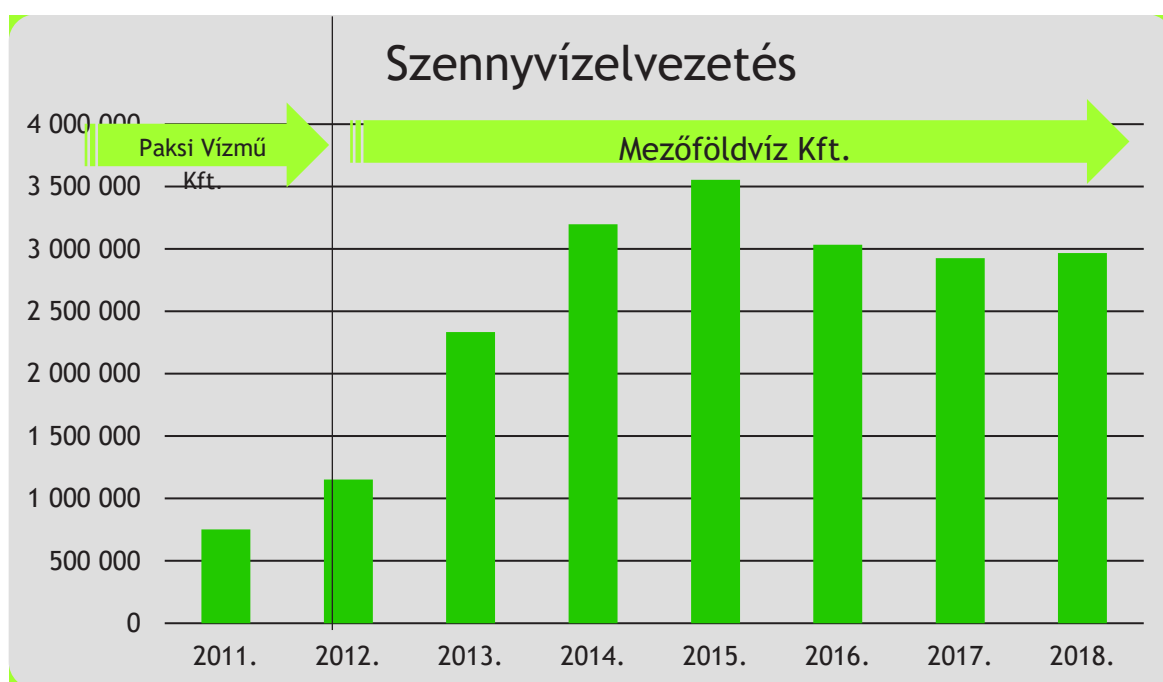
Szennyvízelvezetés	2016. tény m ³	2017. tény m ³	2018. tény m ³	index % 2018/2017	index % 2018/2016
Paksi Főmérnökség	941 862	951 807	967 847	101,69 %	102,76 %
Földvári Főmérnökség	921 522	1 001 123	1 023 959	102,28 %	111,12 %
Pécsváradi Főmérnökség	147 031	147 367	155 783	105,71 %	105,95 %
Battai főmérnökség	195 593	0	0	0,00 %	0,00 %
Bonyhádi Főmérnökség	827 952	826 448	820 501	99,28 %	99,10 %
Összesen	3 033 960	2 926 745	2 968 090	101,41 %	97,83 %

A teljes értékesített mennyiség (2.968 ezer m³) megoszlását főmérnökségi bontásban a következő diagram szemlélteti:



Szennyvizet tisztításra 12 településről adtunk át, összesen 4 társszolgáltató részére. Az átadott szennyvíz mennyisége: 738,4 ezer m³, ami az előző évi adathoz képest nagyobb mennyiség 71,9 ezer m³-rel.

A szennyvízelvezetés mennyiségi alakulását 2011-2018 évekre vonatkozóan az alábbi grafikon szemlélteti:



2.3. MŰSZAKI ALAPSZOLGÁLTATÁS

A 2018 évben a Mezőföldvíz Kft. 4 főmérnöksége 47 településen végezte el a szolgáltatási feladatokat, az ivóvízellátást, a szennyvízelvezetést és ártalmatlanítást. A szolgáltatást jellemző legfontosabb mutatószámokat az alábbiakban foglaljuk össze:

IVÓVÍZ ÁGAZAT					
Főmérnökség	Ellátott települések száma	(Gerinc) vezeték-hossz	Üzemelő kutak száma	Üzemelő víztisztítási technológiák száma	Kitermelt átvett vízmennyiség (m ³ /év)
Bonyhádi	16	204 222	34	11	1 671 737
Dunaföldvári	9	292 842	18	8	1 567 610
Paksi	9	227 552	31	4	1 952 003
Pécsváradi	12	122 926	10	4	481 057
Összesen:	46	847 542	95	27	5 672 407

SZENNYVÍZ ÁGAZAT					
Főmérnökség	Ellátott települések száma	(Gerinc) vezeték-hossz	Üzemelő átemelők száma	Üzemelő szennyvíz tisztító telepek száma	Tisztított szennyvíz-mennyiség (m ³ /év)
Bonyhádi	15	228 083	163	6	771 132
Dunaföldvári	9	279 953	72	3	1 298 927
Paksi	5	135 957	25	3	1 692 537
Pécsváradi	3	39 657	4	1	245 763
Összesen:	32	683 650	264	13	4 008 359

A hálózati veszteség csökkentés területén a 2018 év folyamán rész sikereket értünk el, a hálózati hibafeltáró eszközök segítségével több rejtett csőtörést sikerült feltárnunk. Az előző év gyakorlati tapasztalatainak köszönhetően a rejtett vízfolyások felderítési aránya nagymértékben növekedett.

A víztermelő kutak felülvizsgálata és rekonstrukciójának előkészítése is kiemelt feladatként jelentkezett a 2018 évben.

A szennyvízhálózati rendszereken az átemelő szivattyúk hibái és elöregedése okozta a legnagyobb kihívást, amit nehezített az Önkormányzatok és a Mezőföldvíz Kft. forráshiánya is.

2.3.1. PAKSI FŐMÉRNÖKSÉG

A Paksi Főmérnökség számára a szolgáltatás fenntartása mellett, kiemelt feladatot jelent a Paks városa előtt álló - 2018 év folyamán megindult - település és egyben közműfejlesztés.

Az országosan is kiemelkedő Paks 2 beruházás kapacitásával összefüggő igények és a hozzá kapcsolódó szolgáltatások prognosztizálása, összehangolása, valamint a város fejlesztésének elképzeléseire való felkészülés - jelentős fontossággal bír a Társaság részére.

2018 évi fejlesztések (a közmű használati díj és egyéb önkormányzati forrás felhasználása)

Paks vízellátó rendszer

- ▶ Paks SENTAB főnyomó vízvezeték 2017. évben elvégzett, a Domb utca és Kurcz György utcák közötti szakaszának csőbefűzéses (NA315 KPE, 119 fm) rekonstrukciós munkáinak lezárása;
- ▶ Fogyasztói bekötővezetékek programozott cseréjének végrehajtása;
- ▶ Vízellátó hálózati szakaszoló szerelvények, tolózárak cseréjének elvégzése;
- ▶ Paks, SENTAB ivóvíz töltő fogyasztó vezetéken végzett rendkívüli rekonstrukció 2018 évben a PSE pálya előtt, amely során 16 fm hosszban DN500 duktil (acél) cső került beépítésre.
- ▶ Paks Város területén 2 db ivókút kiépítése

Paks szennyvíztisztító telep

- ▶ Paks, IV. sz. szennyvízátemelő szerkezeti és gépészeti felújítása II. ütem lezárása a gépészeti és műtárgy szerkezet felújításával;
- ▶ Paks, I. sz. szennyvízátemelő villamos szekrény irányítástechnikai felújítása új PLC telepítésével és korszerű GPRS kommunikációs eszközök illesztésével;
- ▶ Paks, Petőfi utca 22-24. házszámú ingatlanok előtti szennyvízcsatorna szakasz kiváltása az érintett ingatlanok folyamatos hibajelentése és a régi csatornaszakasz rossz műszaki állapota miatt.

Nagydorog település ivóvízhálózat

- ▶ Víz tisztító üzem villamos felújítás 2. ütem elvégzése;
- ▶ V. kút tömedékelési terv készítése engedélyeztetése;
- ▶ Fogyasztói bekötővezetékek cseréje, Vörösmarty utca 26-35 hsz. ingatlanokon (5 db), amely magában foglalja a terveztetést és kivitelezést is.

Nagydorog szennyvízhálózat

- ▶ I. számú szennyvíz átemelő műtárgyban lévő szennyvízátemelő szivattyú felújításának elvégzése a súlyos havaria helyzet megelőzése és a működés fenntartása érdekében;
- ▶ Szennyvízcsatorna akna fedlap cseréje és akna javítása a Kossuth utca és Vasvári utca csomópontjában a balesetveszély elhárítása miatt.

Németkér ivóvízrendszer

- ▶ Altalaji tűzcsap cseréje föld felettire (Pozsonyi u. 13.);
- ▶ Közkifolyó megszüntetés (7 db használaton kívüli);
- ▶ Zrínyi utca 14. tolózár cseréje;
- ▶ Széchenyi u. 165. bekötés cseréje;
- ▶ Széchenyi u. 40. ingatlan elé új földfeletti tűzcsap telepítése a felújított óvoda tűzoltási vízigényeinek biztosítása céljából.

Sárszentlőrinc és Uzd ivóvízellátó rendszer

- ▶ Sárszentlőrinc, Donát patak feletti csőhíd DN100 acél haszoncső rekonstrukciója DN100 KPE csőre való kiváltással szerelvényekkel együtt, csőhéj szigeteléssel.

Tengelic vízmű

- ▶ Tengelic I. kút Grundfos SP8 búvárszivattyú felújítása, villanymotor cseréje.

Tengelic - Jánosmajor

- ▶ vízmű kútjában üzemelő szivattyú hidraulikájának cserélése.

Tengelic szennyvízrendszer

- ▶ Rollecát szennyvíz átemelő akna ECO'N ED 3015.255 típusú új szivattyú beszerzése és telepítése;
- ▶ Szennyvíztisztító telep CSN101 iszapfeladó szivattyú felújítása s/n:11131/2000;
- ▶ Petőfi Sándor utca szennyvízátemelő szivattyú felújítása;
- ▶ Rollecát szennyvíz átemelő akna Controll AKC02.210 s/n:0002254 szivattyú felújítása;
- ▶ Tengelic, Óvoda utca szennyvíz akna fedlap cseréje és akna felújítása;
- ▶ Tengelic, Kossuth Lajos utca szennyvíz akna fedlap cseréje és akna felújítása.

Gerjen vízmű

- ▶ Melegtartálék SAER nyomásfokozó szivattyú beépítése, üzembe helyezése.

Gerjen szennyvízelvezető rendszer

- ▶ Gerjeni végátemelő szennyvízátemelő szivattyú felújítása.

Dunaszentgyörgy vízmű

- ▶ II. kút tömedékelési terv készítése és engedélyeztetése;
- ▶ IV. kútszivattyú felújítása, Grundfos SP14A/10 szivattyú hidraulika csere elvégzése;
- ▶ Dunaszentgyörgy V. szivattyú gépház átemelő szivattyúk hidraulikai felújítása;
- ▶ Szakaszzoló szerelvények cseréje.

Dunaszentgyörgy szennyvízelvezető rendszer

- ▶ végátemelő szennyvízátemelő szivattyú felújítása.

A 2018 évi hibaelhárítást igénylő beavatkozások statisztikai adatait a következő táblázat foglalja össze:

Települések	Ivóvíz	Szennyvíz
Dunakömlőd	13	318
Dunaszentgyörgy	58	76
Gerjen	28	5
Györköny	2	
Nagydorog	20	52
Németkér	20	
Paks	406	684
Pusztahencse	15	
Sárszentlőrinc	21	
Tengelic	40	20
Összesen	623	1155

2.3.2. DUNAFÖLDVÁRI FŐMÉRNÖKSÉG

A 2018 évi számadatok továbbra is azt mutatják, hogy az előző évhez hasonlóan, a Dunaföldvári Főmérnökség területén a szennyvíz átemelők meghibásodása volt jellemző, a hiba szám mintegy 13%-kal emelkedett 2017-hez viszonyítva.

A csőtörések száma az elmúlt évekhez képest enyhe emelkedést mutat. Dunaföldvár közigazgatási területén a gerinchálózat állapota elavultnak mondható, a hálózat átlagos építési kora meghaladja a 30 évet.

A Főmérnökség szolgáltatási területén megnövekedett korszerűsítési és beruházási igények jelentkeztek, melyek kiszolgálása és az ehhez szükséges kapacitások rendelkezésre állásának felmérése a 2018. évben már elkezdődött. Várhatóan ezek az igények a 2019-2020 években növekedni fognak Paks fejlődésének hatására.

2018 évi fejlesztések (a közmű használati díj és egyéb önkormányzati forrás felhasználása)

Dunaföldvár

- ▶ Vízbázisokon a kutak állapot felmérése, vízhozam mérése kialakítása;
- ▶ I/5 kútfelújítása II. ütem;
- ▶ II/5 kútfelújítása II. ütem;
- ▶ Ivóvízmedencék hágcsoinak savállóra cseréje a magas tározóban;
- ▶ Beszédes sor, Györki sori, Fokparti átemelő szivattyúk felújítása;
- ▶ Laktanya területén szennyvízhálózat rekonstrukciója.

Madocsa

- ▶ Vegyszeradagoló szivattyú LMI Milton Roy felújítása;
- ▶ Glóbusz külső falának festése.

Madocsai Regionális Rendszer

- ▶ Légfúvó villanymotor cseréje;
- ▶ 2 db recirkulációs szivattyú felújítása;
- ▶ Iszapprés kompresszor beszerzése;
- ▶ Végátemelő gépészeti felújítása.

Bölcske

- ▶ Vízmű telep vagyoni védelem alá került;
- ▶ Vízbázisokon a kutak állapotfelmérése, vízhozam mérése.

Rácalmás

- ▶ Rákóczi F. u. ivóvízgerinc kiépítése (beruházása);
- ▶ Tolózárak cseréje;
- ▶ Tűzcsapok cseréje;
- ▶ Sportcsarnok tűzcsap kiépítése;
- ▶ Tartalék szivattyú beszerzése a 3-as átemelőbe;
- ▶ Szennyvízátemelő szivattyú beszerzése;
- ▶ Szennyvíz átemelőkben visszacsapó szelepek cseréje.

Előszállás-Daruszentmiklós

- ▶ Balaton út, illetve Vasútállomási töltés alatt vezeték kiváltása;
- ▶ Vízbázisokon a kutak állapot felmérése, vízhozam mérése.

Baracs

- ▶ Glóbusz külső falának festése;
- ▶ Ady E. u. csővezeték cseréje. Vízbázisokon a kutak állapotfelmérése, vízhozam mérés kialakítása.

Kisapostag

- ▶ Irányítástechnika fejlesztés elkezdése;
- ▶ Nem üzemelő közkifolyók megszüntetése.
- ▶ Kisapostag Petőfi u vízhálózat rekonstrukciója (II. ütem)

Nagyvenyim

- ▶ Nagyvenyim Álmos vezér és Előd utcák vízellátó vezeték kiépítése ;
- ▶ Glóbusz burkolatának javítása;
- ▶ Tolózárak cseréje;
- ▶ Településhez tartozó Mélykútpusztai csőhid kiváltása, szigetelése.

Kisapostag, Baracs, Mezőfalva, Nagyvenyim

- ▶ Nagyvenyim végátemelő szivattyúk felújítása, új szivattyú beszerzése;
- ▶ Vegyszeradagolók üzembe helyezése;
- ▶ Átemelő szivattyúk felújítása.

A 2018 évi hibaelhárítást igénylő beavatkozások statisztikai adatait a következő táblázat foglalja össze:

Települések	Ivóvíz	Szennyvíz
Baracs	21	96
Bölcske	38	105
Daruszentmiklós	3	
Dunaföldvár	99	242
Előszállás	7	10
Kisapostag	2	48
Madocsa	11	92
Mezőfalva		31
Nagyvenyim	15	52
Rácalmás	17	68
Összesen	213	744

2.3.3. PÉCSVÁRADI FŐMÉRNÖKSÉG

A Pécsváradi Főmérnökség területén a 2018 év folyamán, a pécsváradi gerinc vezetéken történt jelentősebb hiba és az Ófalu ellátását biztosító ivóvíz kút vízhozam problémáját kivéve, nem volt kiemelkedő esemény. A hibákat és üzemeltetési problémákat a főmérnökség munkatársai megoldották és elhárították, ezzel biztosították a folyamatos szolgáltatást.

Állandó és örökzöld problémaként merül fel a szennyvíz átemelő szivattyúk kopásából eredő felújítás, amely előre nem tervezhető és jelentős összegbe kerül. Ilyen jellegű hiba a Pécsvárad-Zengővárkony szennyvízrendszeren jelentkezett 2018-ban.

2018 évi fejlesztések (a közmű használati díj és egyéb önkormányzati forrás felhasználása)

Pécsvárad

- ▶ Szennyvíztisztító telep frekvenciaváltó cseréje;
- ▶ Zengő utca végén tűzcsap cseréje;
- ▶ Szőlő utca végén tűzcsap cseréje;
- ▶ Kossuth utcai vízvezeték rekonstrukció II. ütemének megvalósítása.

Feked-Véménd

- ▶ A vízműtelepen lévő fúrt kút búvárszivattyújának cseréje.

Erdősmecske

- ▶ Informatikai és irányítástechnikai rendszer korszerűsítése.

Martonfa

- ▶ Patak feletti átvezetés kiváltása cseréje.

Ófalu

- ▶ Informatikai rendszer korszerűsítése.

A 2018 évi hibaelhárítást igénylő beavatkozások statisztikai adatait a következő táblázat foglalja össze:

Települések	Ivóvíz	Szennyvíz
Apátvarasd	5	
Erdősmecske	9	
Feked	10	
Lovászhetény	5	
Martonfa	9	
Nagypall	7	
Óbánya	5	1
Ófalu	12	
Pécsvárad	77	28
Szilágy	7	
Véménd	17	
Zengővárkony	11	3
Összesen	174	32

2.3.4. BONYHÁDI FŐMÉRNÖKSÉG

A Bonyhádi Főmérnökség ellátási területén az előző évekhez hasonló műszaki feladatok jelentkeztek a 2018 évben is.

A Vízhíminőség-javító Program beruházása 2018-ban megkezdődött és azóta is folyamatban van Hidason, amely a település Bonyhádról történő ellátását célozza meg. A program során kivitelezésre kerül a településeket összekötő távvezeték, légtelenítő aknákkal, nyomásfokozóval, valamint az elosztó hálózaton - a magastározó medencék felújítása mellett - a hálózat szivacs dugós kitakarítására alkalmas tisztítóidomok beépítése. A beruházás próbauzeme 2019. év áprilisában indul meg.

A Mágocsi szennyvíztisztító telep határérték feletti szennyező anyag bebocsátása megnövekedett 2018 évben, aminek következtében a környezetvédelmi hatóság szennyezés csökkentési ütemterv elkészítésére kötelezte a Mezőföldvíz Kft.-t és a helyi önkormányzatot.

2018 évi fejlesztések (a közmű használati díj és egyéb önkormányzati forrás felhasználása)

Bonyhád, Majos vízellátó rendszer

- ▶ Északi Vízmű szoftver módosítása;
- ▶ Szecska városrész tolózár cseréje (4 db NA80, 5 db NA100, 4 db NA150);
- ▶ Déli Vízmű kompresszor főjavítása KCT 550-100 blokk cseréje.

Bonyhád, Kakasd, Cikó, Nagymányok, Kismányok szennyvízrendszer

- ▶ Tartalék szivattyú vásárlása Bonyhád, Borbély u. szennyvízátemelőbe;
- ▶ Tartalék szivattyú vásárlása Bonyhád, Bonyhádszerdahelyi szennyvízátemelőbe;
- ▶ Bonyhád, Kossuth u. szennyvízátemelő vezérlés kiépítése (GPRS);
- ▶ Bonyhád, Majosi szennyvízátemelő vezérlés kiépítése (GPRS);
- ▶ Bonyhád, Rákóczi u. 13. szennyvíz visszacsapó beépítése;
- ▶ Bonyhád Ipari Park ipartelep szennyvízelvezetés, szennyvízátemelő építése, beüzemelése;
- ▶ Bonyhád Szabadság tér szennyvíz aknafedlapok cseréje (5 db);
- ▶ Bonyhád, szennyvízszivattyú felújítások;
- ▶ Kakasd, Székelykapu szennyvízátemelő szivattyú felújítása (2 db);
- ▶ Kakasd, szennyvízátemelő szivattyú felújítása (5 db);
- ▶ Cikó, végátemelő szivattyú felújítása;
- ▶ Cikó, végátemelő szivattyú vásárlása, beépítése.

Bonyhádvarasd szennyvízrendszer

- ▶ Szennyvíztelepi műtárgyra járófelület, korlát telepítése.

Hidas szennyvízelvezető rendszer

- ▶ Tartalék szennyvíz szivattyú vásárlása Erkel u. szennyvízátemelőbe;
- ▶ Szennyvíz szivattyú felújítása Erkel u. szennyvízátemelőbe.

Györe, Izmény szennyvízrendszer

- ▶ Izmény, Dózsa u. szennyvízátemelő szivattyú felújítása.

Kakasd vízellátó rendszer

- ▶ Deák u. bekötő vezeték és idomok cseréje.

Kisdorog szennyvízrendszer

- ▶ Szivattyú vásárlása.

Kisvejke, Lengyel, Závod, Nagyvejke regionális vízellátó rendszer

- ▶ Lengyel, Béke u. vízvezeték cseréje, hálózat tisztítása, tolózár beépítése.

Mágocs vízellátó rendszer

- ▶ Vízmű 5. sz. kút fúrása, beüzemelése, próbaüzeme, hálózatra csatlakoztatás (I. ütem).

Mőcsény szennyvízelvezető rendszer

- ▶ Palatinca szennyvízátemelő szivattyú felújítása (1. részlet).

Nagymányok, Kismányok, Váralja vízellátó rendszer

- ▶ Nagymányok, József A. u. vezetékcseréje, idomok cseréje (I. ütem);
- ▶ Kismányok, Bekötő idomok cseréje Petőfi utcában (3 db).

A 2018 évi hibaelhárítást igénylő beavatkozások statisztikai adatait a következő táblázat foglalja össze:

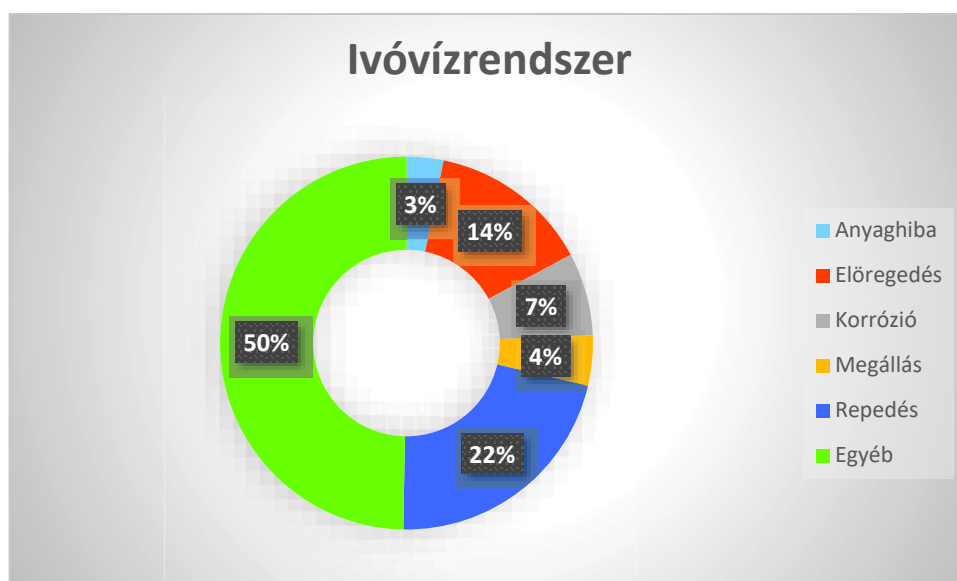
Települések	Ivóvíz	Szennyvíz
Bonyhád	105	357
Bonyhádvarasd	4	6
Cikó	15	34
Györe	7	98
Hidas	19	92
Izmény	1	23
Kakasd	19	137
Kisdorog	6	20
Kismányok	9	37
Kisvejke	9	107
Lengyel	8	17
Mágocs	13	16
Mőcsény	8	57
Nagymányok	39	181
Váralja	8	74
Závod	3	
Összesen	273	1256

2.3.5. HIBÁK ELEMZÉSE

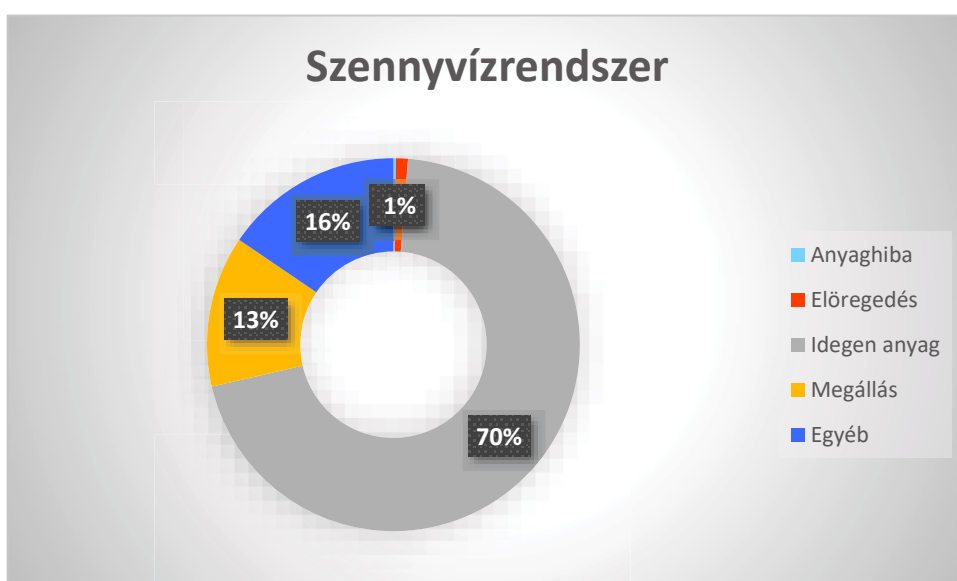
A 2018 évi hiba statisztika az elmúlt évek tendenciájának megfelelően jól mutatja, hogy az ellátó rendszerek leromlása és avulása gyorsuló ütemet jelez.

Az ivóvízágazatban előforduló események döntő többsége a megcsapoló hidak és az összekötő idomok töréséből fordul elő. A leggyakrabban az ac. gerincvezeték törése, tömítések előregedése, illetve a vascsöves bekötővezetékeken keletkezett lyukadások jelentik a problémák forrását.

Az ivóvíz rendszeren felmerülő hibaszámok többsége a víztermelő kutak előregedéséből fakad.



A szennyvízágazatban az átemelő szivattyúk meghibásodása idegen anyagok csatornahálózatba kerülése miatt következik be. Ezek nagy része a helytelen fogyasztói szokások (nedves törölközők és szennyvízrendszerbe elhelyezett pelenkák és egyéb hulladékok), másrészt a rendszer elemek öregedése és kopása miatt következik be.



A Mezőföldvíz Kft. négy főmérnökségéből a Pécsváradi Főmérnökség kivételével jól látható, hogy a jellemző hibaszámok a szennyvízhálózaton és kifejezetten a szennyvíz átemelőknél mutatkoznak.

Mivel a Pécsváradi Főmérnökségen csak Pécsváradon, Zengővárkonyban és Óbányán található vezetékes szennyvízelvezetés, magyarázatot ad a - többi Főmérnökséghez képest lévő - kevesebb hibaszámra. Ófalu településén azonban a hálózat nélküli gyökérszónás szennyvíztisztító telep ugyanúgy üzemeltetői feladatokat jelent a Pécsváradi Főmérnökség részére.

A Gördülő Fejlesztési Terveken már eddig is bekerültek a rendkívüli eseményekből fakadó rekonstrukciók, de egyre jellemzőbb a havária eseményekből adódó fejlesztések, rekonstrukciók beiktatása a tervezet előkészítése során.

A Mezőföldvíz Kft. által alkalmazott műszaki információs rendszer MIR - Gispán segítségével a hibaszámok összevetése és elemzése lehetőséget ad a rendszer szintű következtetések levonására.

Az üzemeltetés már folyamatos hibaelhárítássá vált az elmúlt években. A fejlesztések és karbantartások elmaradása a hiba okok és azok gyakoriságának növekedését eredményezi.

2.3.6. ÉPÍTŐIPARI KIVITELEZÉSI TEVÉKENYSÉGEK

A Mezőföldvíz Kft. szolgáltatási területén a tulajdonos önkormányzatok részére IN-HOUSE beszerzés keretén belül lehetőség van a víziközmű-rendszerek egyszerű, gyors kivitelezésének lebonyolítására, megvalósítására.

A 2018 évben több önkormányzat részéről is felmerült a víziközműrendszerek rekonstrukciója és fejlesztése, de a fejlesztési források nem, vagy csak részben álltak a települések rendelkezésére. Reményeink szerint a következő években lesz pályázati lehetőség a víziközművek rekonstrukciójára.

2.4. EGYÉB, MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉGEK

A Mezőföldvíz Kft. Paks városával kötött szerződések alapján az alaptevékenységéhez szorosan kötődő egyéb üzemeltetési, építés kivitelezési, szerelési tevékenységeket is ellát.

Ürgemezei strand üzemeltetése, karbantartási és felújítási munkálatai

A Paksi Ürgemezei Strand felkészülési és üzemeltetési feladatait 2018 évben már 13 éve látja el a Mezőföldvíz Kft.

A tárgyévben a felkészülési munkák alatt elvégeztük az általános állagmegőrzési és gépészeti munkákat. Ezek mellett kiépítettünk a nagymedence körül egy padrendszert, a büfék előtti járdalapot térkő burkolatra cseréltük, elvégeztük a nagymedence túlfolyó rács cseréjét, a játszótér és új röplabda pálya kiépítését, szegélyezését és kiegészítő berendezéseket is beszereztünk. Gépészeti felújítások keretében a pancsoló medencénél új hőcserélő került beépítésre és a nagymedence töltő-ürítő vezetékeinek teljes rekonstrukciója megvalósult.

A Paksi Ürgemezei Strand a nyári hónapokban tart nyitva, az üzemeltetés eredményessége időjárás függő. Immár hagyományt teremtően a Tűzkakas, az Atomzsaru Strandfoci Bajnokság, a Bocsa Bajnokság, továbbá a Pool-Fesztiválnak is a strand nyújtotta a helyszínt.

Csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése

Az üzemeltetés keretében megtörtént a nyílt, burkolt és a burkolatlan csapadékvíz elvezetők éves karbantartása és a szükséges - Paks Városának Önkormányzatával egyeztetett - fejlesztések, rekonstrukciók megvalósítása az alábbiak szerint:

- ▶ Paks csapadékhálózatán végzett csatornamosások WOMA-val;
- ▶ Paks nyílt csapadékvíz elvezető árkok takarítása: általános takarítások, bejelentett takarítások kb: 62.500 fm;
- ▶ Hidegvölgy utcai, Haladás utcai, Dunakömlődi úti, Páli záportározó kaszálása, takarítása;
- ▶ Paks csapadékvíz elvezető árkokhoz tartozó iszapfogók folyamatos takarítása;
- ▶ Paks csapadékvíz elvezető hálózaton lévő víznyelő szemek folyamatos takarítása;
- ▶ Paks csapadékvíz elvezető hálózaton lévő kereszt víznyelő rácsok folyamatos takarítása.

Önkormányzati árvízvédelmi készenlét

A feladat az esetleges árvízi védekezést és a Dunai csapadék és belvíz levezetőkre telepített árvízi zsilipek és átemelő szivattyúk üzemeltetését és időszakos karbantartását jelenti.

Paks Város Önkormányzatával kötött szerződés keretében a Mezőföldvíz Kft. 365 napos árvíz-belvíz készenléti ügyeleti szolgáltatást biztosít. 2018-ban rendkívüli esemény nem történt.

A csapadékvíz-elvezető rendszerekhez tartozó árvízvédelmi zsilipeken működő automata belvízátemelő és átemelő szivattyúk üzemeltetése, ellenőrzése, karbantartása folyamatosan működött.

Az általános állagmegőrzési és karbantartási munkákat elvégeztük a jelenleg meglévő 7 db zsilipnél (Árok utcai zsilip, Páli ároki zsilip, Páli mentesítő zsilip, Tesco zsilip, Lakótelepi zsilip, Molnár ároki zsilip és Szennyvíz telepi zsilip).

Önkormányzati tulajdonú tűzivíztározó

A feladat magában foglalja a tűzivíztározó üzemeltetését és karbantartását a katasztrófavédelmi tűzoltósági szakhatósági feltételek szerint, mellyel biztosítani kell a medencék feltölthetőségét és megfelelő vízzáróságát.

Önkormányzati tulajdonú öntöző hálózat

A hálózat éves üzemeltetését (az időszakos zárások, újranyitások, egyéb intézkedések megtétele) és karbantartását végeztük el az elfogadott tervek alapján.

Önkormányzati szökőkút üzemeltetése

Az üzemelésen túl a feladat része a téli időszakra történő felkészítés és a karbantartási feladatok voltak.

2.5. VÍZBIZTONSÁGI TERVEK

A 2016-2017 években benyújtott és elfogadott ivóvízbiztonsági terveket éves szintű felülvizsgálati kötelezettség terheli, melynek a Mezőföldvíz Kft. főmérnökségi szinten eleget tesz, a felülvizsgálati jegyzőkönyveket és dokumentumokat a területileg illetékes Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Osztályára küldtük meg jóváhagyásra.

A tervek felülvizsgálata az elfogadó határozatban meghatározott időpontoknak megfelelően megtörténtek.

2.6. E-KÖZMŰ RENDSZER

Az e-közmű elektronikus, osztott relációs adatbázisokon megvalósuló lekérdezési rendszer, amely a közművezetéseket üzemeltetők nyilvántartásaira építve, internetes felületen a közművezetékek adatainak hozzáférését biztosítja a felhasználók számára. Tehát az e-közmű feladata információ szolgáltatása:

- a) helyrajzi szám alapján egy adott földrészlet közművezetékekkel való ellátottságáról és azok elhelyezkedéséről,
- b) a közművezeték tulajdonosáról, üzemeltetőjéről és szolgáltatói engedélyeséről, továbbá azok elérhetőségéről,
- c) tájékoztatási szinten az állami adóhatóság részére, adóbevallást követő utólagos ellenőrzési tevékenységéhez.

Jogszabályi kötelezettség alapján (költségtérítés nélkül) a Mezőföldvíz Kft. a közműnyilatkozatok kiadását az „e-közmű” rendszer elektronikus felületének alkalmazásával biztosítja a felhasználók részére.

A 2017. évben bevezetett e-közmű rendszer keretén belül, 2018 évben, 1090 db közműnyilatkozat került kiadásra, amely főmérnökségenkénti bontásban a következő arányokat mutatja:

Bonyhádi FM 153 db (14%)

Dunaföldvári FM 360 db (33%)

Paksi FM 512 db (47%)

Pécsváradi FM 65 db (6%).

2.7. LABORATÓRIUM TEVÉKENYSÉGE

A Mezőföldvíz Kft. Vízminőség-ellenőrző Laboratóriumának elsődleges feladata a Kft. által üzemeltetett terület vízminőség ellenőrzési feladatainak ellátása. Ez a két fő ágazatot, a víz- és a szennyvízágazatot érinti, illetve nyáron a Paksi strand ellenőrzését is.

A laboratórium a Nemzeti Akkreditáló Hatóság (a továbbiakban: NAH) feljogosítása révén végezheti ezen vízminőség ellenőrző feladatát. Az akkreditált státusz jelenleg 5 évre kerül odaítélésre, de ezt évente úgynevezett felügyeleti audit keretében a NAH felülvizsgálja. 2018-ban a felülvizsgálaton a laboratórium sikeresen teljesített.

Az akkreditáció a laboratórium minőségbiztosítási rendszerének működését egy nemzetközi rendszerszabvány alapján igazolja. Az akkreditáció odaítélésében fontos szempont a vizsgálatokban való jártasság igazolása, a mérési eredmények megfelelőségének igazolása. Ennek biztosítására a laboratórium részt vesz különböző jártassági vizsgálatokban, ún. körvizsgálatokban, melyeket erre a célra akkreditált országos szervezetek bonyolítanak le.

Minden általunk üzemeltetett vízmű/településre éves vízvizsgálati terveket készítünk, melyeket a Megyei Kormány Hivatal Népegészségügyi osztálya hagy jóvá. Ez meghatározza minden településen a vizsgálandó minták számát, és azon belül is a vizsgálandó fizikai,

kémiai és mikrobiológiai összetevőket. A vizsgálatokat meghatározott mintavételi helyeken kell elvégezni, melyeket szintén a Megyei Kormány Hivatal Népegészségügyi osztálya állapít meg. Az így megvett minták és azok vizsgálatainak eredményei az országos adatbázisba is feltöltésre kerülnek.

A laboratórium vizsgálati köre mikrobiológiai és kémiai vizsgálatokra terjed ki, mely vizsgálatokat Európai Unió és Magyar Szabványok szerint végzi. A vizsgálatok eredményeit összehasonlítjuk a szintén Unió ill. WHO irányelveken alapuló jogszabályban rögzített határértékekkel.

Amennyiben a laboratórium vizsgálatai a megszabott határértékektől bármely tekintetben eltérnek, kifogás alá esnek, azokat további intézkedésre, a hiba elhárítására továbbítjuk a felelős üzemegységi irányítók felé. Az intézkedés hatásosságának ellenőrzése is a laboratórium feladata, amiről ismételt mintavétellel és vizsgálattal győződünk meg.

A szennyvízkezelés területén minden szennyvíztisztító telep rendelkezik a környezetvédelmi hatóság által jóváhagyott vizsgálati tervvel (önellenőrzési terv). Ezek alapján a laboratórium elvégzi ez esedékes minták megvételét és elvégezni azok vizsgálatát. A Laboratórium közreműködik a tisztítótelepek önkontroll vizsgálatainak a Hatóság felé, az OKIR rendszerben történő elektronikus feltöltésében.

A mintaszámaink alakulásában az előző évhez képest jelentősebb változás nem volt. A Kft. gazdálkodásának segítése érdekében a laboratórium külső megrendelésre vállal vizsgálatokat. Ez kiterjed egyszeri igényeinek teljesítésétől a folyamatos megbízások, pl. fürdő üzemeltetők vízvizsgálati igényeinek teljesítéséig.

Az elmúlt időszakban a hatósági vizsgálati előírások szükségessé tették a legionella baktérium rendszeres vizsgálatát a közüzemi fürdők vizében, illetve közösségi létesítmények melegvíz hálózatában. Laboratóriumunk felkészült ezen vizsgálatok elvégzésére is, az akkreditáció kiterjesztése ezen baktérium vizsgálatára 2019-ben várható.

Mintaszámok 2018.	Víz		Szennyvíz		Fürdővíz		Összesen	
	Kémia	Mikro- biológia	Kémia	Mikro- biológia	Kémia	Mikro- biológia	Kémia	Mikro- biológia
Saját	990	939	1 060	5	54	62	2 104	1 006
Külső	153	278	31	0	1 078	1 075	1 262	1 353
Összesen	1 143	1 217	1 091	5	1 132	1 137	3 366	2 359

2.8. MINŐSÉGÜGY, KÖRNYEZETVÉDELEM

A Mezőföldvíz Kft. minőségügyi és környezetvédelmi politikájának alapelvei nem változtak 2013. november 23-a óta. Működésünk 2018 évben is az eddigi alapelvek szerint valósult meg:

- jogszerű szolgáltatás biztosítása,
- ügyfélközpontúság,
- környezet tudatosság,
- gondosság és hatékony üzemeltetésre való törekvés.

Ennek érdekében:

- kiszámítható és biztonságos munkahely biztosítása,
- fogyasztói panaszkezelés,
- beszerzési szabályzat szerinti anyagfelhasználás,
- műszaki képzés és munkaszervezés.

Minőség és környezetirányítási rendszerek

2012. november 22-től óta ISO 9001:2008 minőségirányítási rendszert és ISO 14001:2004 szabvány szerinti környezetközpontú irányítási rendszert működtetünk, melyet külső fél - a DEKRA Certification Kft. - által tanúsítottunk.

A Társaság vezetése elkötelezte magát az szabványok követelményeinek megfelelő rendszer működtetése mellett. A folyamatos fejlesztések iránt és ennek megvalósulásába minden munkatársát bevonja.

Az irányítási rendszerek tanúsításaira vonatkozó éves felülvizsgálati auditálás 2018. november 29-én megtörtént. Az ISO 9001:2008 minőségirányítási rendszer Tanúsítványa (nyilvántartási száma: 401112350/2) és az ISO 14001:2004 környezetirányítási rendszerek Tanúsítványa (nyilvántartási száma: 411112358/2) az ivóvíz szolgáltatás, szennyvíz elevezetés, vonalas közművek kivitelezése, ár- és belvízvédekezés (csapadékvíz elvezetés) szempontjából 2021. november 21-ig érvényesek.

A tanúsítás során tett főbb észrevételek az alábbiak voltak:

- jogszabálykövetés és alkalmazás biztosítása,
- beszállítói minősítések felül vizsgálata,
- belső auditor, Mrv-n belüli ellenőrzése

A fejlesztendő területekre helyesbítő, megelőző tevékenységeket indítunk, két auditor kinevezése és a belső ellenőrzés koordinálása megtörtént.

A minősített beszállítói listát aktualizáltuk. Minősítési kritériumok között pénzügyi, műszaki és a szervezet üzemeltetésének szabályozottságát vesszük figyelembe: már több mint 140 vállalkozót, céget és szervezetet minősítettünk.

Hulladékgazdálkodás

A Mezőföldvíz Kft. a hatályos jogszabályok szerint elfogadott Hulladékgazdálkodási Tervvel rendelkezik az alábbi alapelvek szerint:

- hulladék csökkentési ütemterv készül,
- szükség esetén a változtatásokra intézkedési tervet kell kidolgozni,
- a veszélyes hulladékok kezelésével kapcsolatos jelentési kötelezettségeket és a szükséges adminisztratív kötelezettségeket egységesítettük.

A jelentési és környezetvédelmi beszámolói kötelezettséget 2018 évben is teljesítettük.

A telephelyeinken lévő környezeti veszélyek csökkentése érdekében a hulladék szállítási és befogadási engedélyeink hatékonyabb kihasználását vezettük be.

Vízbázis védelem, szennyvízelvezetés-szennyvíztisztítás és a levegőtisztaság védelem

Az ivóvíz termelés, valamint a szennyvíztisztítás és -elvezetés során az előző éveknek megfelelően elvégeztük a szükséges beavatkozásokat. Az energia és vegyszer felhasználást optimalizáltuk 2018 évben is.

A légszennyező pontforrásokat nem üzemeltetünk.

Tevékenységeink során törekedtünk mind a környezetvédelem, mind az energia hatékony üzemeltetés megvalósítására.

2.9. INFOKOMMUNIKÁCIÓS FEJLESZTÉSEK

Jelentős fejlődésen esett át 2018-ban a Mezőföldvíz Kft. informatikai infrastruktúrája. Megújításra és átalakításra került a számítógépes hálózati infrastruktúra, a központi alkalmazások egy része és kiszolgáló környezetük is.

Új szolgáltató bevonásával egységes háttérre épül valamennyi főmérnökség internet kapcsolata. Emellett kicseréltük az elavult elektronikákat is. A kettő eredményeként jelentősen megnövekedett az üzem- és az információbiztonság. Az új vezeték nélküli hálózat lehetővé teszi a vendég készülékek leválasztását az ügyviteli hálózatról. Ez kiemelten fontos információbiztonsági szempont.

Az újonnan kialakított topológia még jobban lehetővé teszi a központi irányítás és felügyelet megvalósítását. Ezzel csökkenthető az üzemeltetésre fordított idő, felgyorsul a hibaelhárítás.

Elmondható, hogy jelentős korszerűsítés zajlott le a felhasználó rendszereket kiszolgáló infrastruktúrában. Az év közepétől kötelezővé vált NAV on-line számlafeladási kötelezettségnek való megfelelés magával hozta a Társaság integrált vállalatirányítási rendszerének (LIBRA) frissítését, amely egyben szükségessé tette a kiszolgáló technikai háttér felülvizsgálatát, megújítását. Ennek keretében a korábban stratégiai célként megfogalmazott „felhő alapú”, virtualizációs technológiára épülő működés kiépítésének folytatása nyújtotta a leghatékonyabb és legolcsóbb megoldást.

Az újítások során kiemelt szerepet kapott a biztonság, hiszen a vállalatirányítási rendszerünket és működési környezetét jogszabályi elvárás miatt évente információbiztonsági auditnak kell alávetni. Informatikusaink a felhő szolgáltatás védelmét biztosító tűzfalat, új biztonsági szabályokat állítottak be, amelyek eredményeként a felhő elérése csak VPN hálózaton keresztül lehetséges. Ez kétfaktoros azonosítást tesz szükségessé.

A LIBRA rendszer kiszolgálóit virtuális gépeken helyeztük el. A vállalatirányítási rendszer jelentősen megújult, hiszen a korábbi vastagklienses működés helyett a korszerűbb vékony klienses (szabványos böngésző) változatot alkalmazzuk.

A modernizációs folyamat során a felhőben helyeztük el a külső munkahelyeken dolgozó munkatársak kiszolgálására alkalmazott terminál szerverünket, valamint a fájl és dokumentum tároló adattárunkat.

Az üzembiztonság növelése érdekében a rendszerek üzemeltetésének egy részét szolgáltatásként veszi igénybe a Mezőföldvíz Kft., ezzel csökkentve a csak belső üzemeltetésből fakadó kockázatokat (fluktuáció, naprakész ismeretek hiánya).

A Mezőföldvíz Kft. a 2018 év folyamán érvényesítette az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény valamint az EU új adatvédelmi - GDPR - irányelveit valamennyi személyi adatot kezelő folyamatában és rendszerében. Ezzel kapcsolatban 2019. évre még további feladatok elvégzése szükséges.

3. FOGYASZTÓI KAPCSOLATOK, ÜGYFÉLSZOLGÁLAT

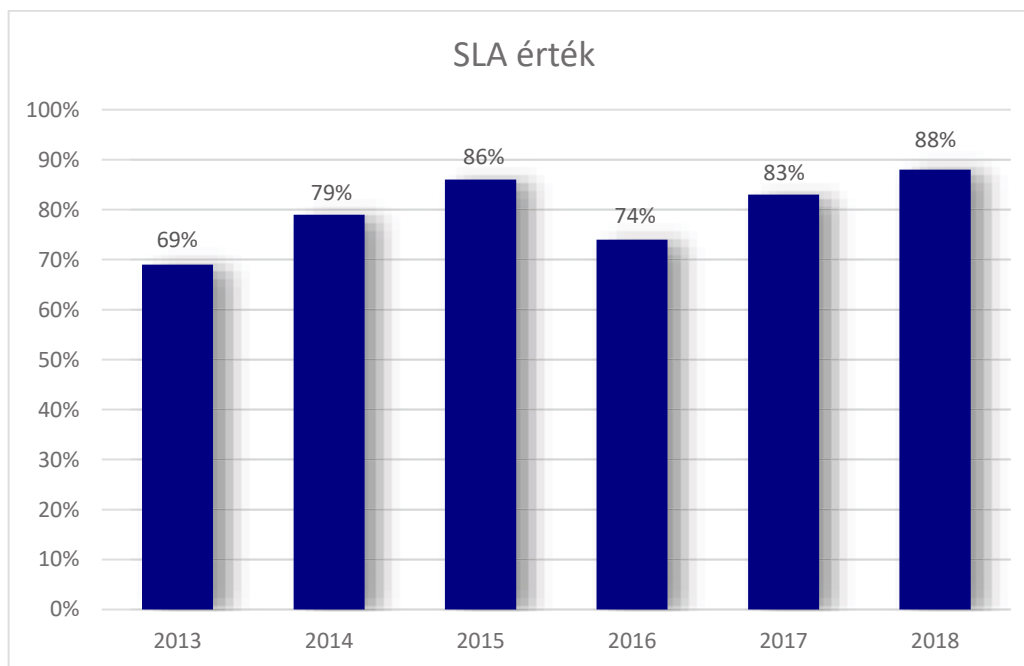
A főmérnökségi központokban kialakított ügyfélszolgálati fiókirodáinkban és állandó irodánkban, a felhasználói igényeknek megfelelően kialakított nyitva tartással, emellett kihelyezett ügyfélszolgálatokkal állunk Felhasználóink rendelkezésére.

2018. április 26-ával hatályba lépett új Üzletszabályzatunk. Ennek keretén belül lényeges tartalmi módosulások történtek az alkalmazott műszaki szolgáltatási díjakban, az adatvédelmi szabályokban és az ügyfélszolgálati irodák nyitvatartási rendjében.

A nyitvatartás rendjének megállapítása során figyelembe vettük az érintett irodák ügyfélforgalmát. A módosítások eredményeként, az erőforrásokat átcsoportosítva javítottuk a háttérfeladatok végzésének, a telefonos ügyélfogadás és a panaszkezelés hatékonyságát.

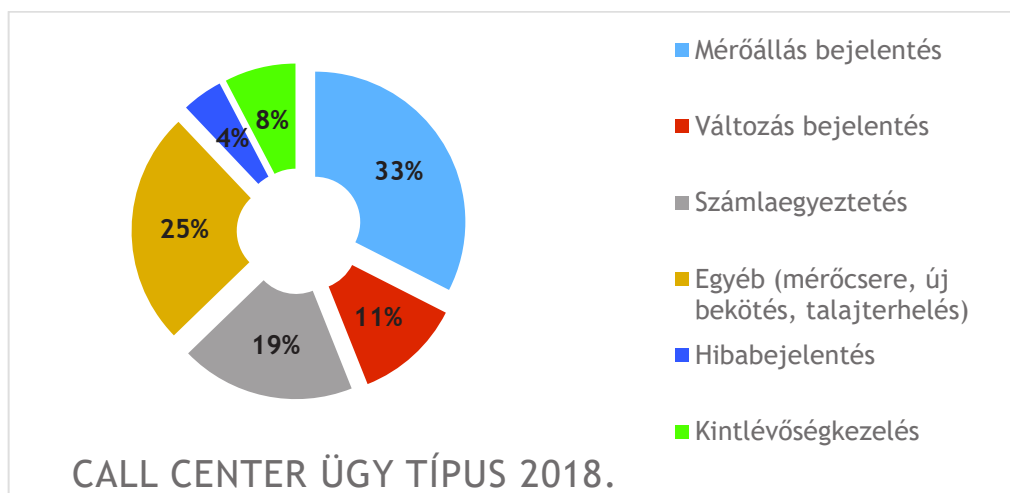
Az ügyfél elégedettség növelésének érdekében kollégáink részére rendszeres időközönként továbbra is belső képzéseket tartunk. Fogyasztóvédelmi eljárás a 2018-as év folyamán 2 esetben indult Társaságunkkal szemben, 1 esetben fogyasztói bejelentés, 1 esetben pedig egyéb hatósági ellenőrzés alapján. A fogyasztói bejelentés alapján indult eljárást a hatóság megszüntette.

A személyes és írásos megkeresések mellett a legjelentősebb ügyfélforgalmat a telefonos ügyfélszolgálat (call-center) bonyolítja, melynek teljesítményét napi szinten ellenőrizzük. Többek között vizsgáljuk a Mezőföldvíz Kft. telefonos ügyfélszolgálatára beérkező valamennyi és a 30 mp-en belül ügyintéző által fogadott hívások arányát. Ez a minőség mutató (SLA érték) a 2018-ban 88 % volt (1. ábra). Ez az érték nem tartalmazza azon hívások számát, melyeket 30 mp-en túl fogadtuk.



1. ÁBRA

A 2. ábra mutatja az ügyfélszolgálathoz havonta érkező megkeresések típus szerinti felbontását. Jellemző témák: mérőállás bejelentés, számlaegyeztetés, havi átalánymódosítás, felhasználó változáshoz kapcsolódó információkérés, fizetésimód változás és egyéb megkeresések (csatorna rákötések bejelentése, nem ügyfélszolgálathoz kapcsolódó megkeresések).



2. ÁBRA

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozata alapján a Felhasználói Elégedettség Felmérés 2018. július 01-től lépett életbe.

A felmérés részeként minden ügyfélszolgálati irodán lehetőséget biztosítunk felhasználóink részére az ügyintézés, valamint az ügyfélszolgálati ügyintézők értékelésére. A független közvélemény-kutató szervezet által készített jelentés szerint Társaságunk eredményei az ágazati átlagnak megfelelően, illetve afölött alakulnak.

4. GAZDÁLKODÁS

A Mezőföldvíz Kft. működési területe a gazdasági év során változatlan maradt. A Társaság 2018 évben az ellátási területen 47 településen, 4 főmérnökség keretében végezte tevékenységét.

A 2018 évben még a korábbi évekhez mérten is szigorúbb takarékoság mellett kellett víziközmű-szolgáltatóként gazdálkodni, hogy a törvényi előírások teljesüljenek, a növekvő kötelezettségek mellett a működés folyamatos lehessen, az ivóvízellátás és a csatornaszolgáltatás egész évben biztosított legyen.

A következőkben részletesen bemutatjuk a gazdálkodás számszerűsített adatait.

4.1. BEVÉTELEK

A 2018 évi bevételek alakulását (megjelenítve az előző évi és a tény adatokat) összefoglalóan az alábbi táblázat mutatja be:

Bevételek	2016.12.31 e Ft	2017.12.31 e Ft	2018.12.31 e Ft
Ivóvíz szolgáltatás árbevétele	997 969	970 620	971 222
Szennyvíz szolgáltatás árbevétele	939 813	921 020	931 711
Engedélyes tevékenységek összesen	1 937 782	1 891 640	1 902 933
Építési tevékenység árbevétele	379 525	316 323	241 531
Strandüzemeltetés árbevétele	81 502	87 724	86 385
Egyéb üzemeltetési tevékenységek árbevétele	36 483	47 579	50 606
Labortevékenység árbevétele	18 956	23 979	21 369
Egyéb tevékenységek árbevétele	51 321	6 596	33 353
ELÁBÉ+Közv. szolgáltatások árbevétele	6 447	11 339	19 759
Másodlagos tevékenységek összesen	574 234	493 540	453 004
Egyéb bevételek	79 180	83 135	115 043
Pénzügyi műveletek bevételei	10	2	0
Bevételek összesen	2 591 206	2 468 317	2 470 980

Nettó árbevétel:

Társaságunk engedélyes tevékenységeiből származó nettó árbevétele a 2017. évi mértéknél (1 892 M Ft) kedvezőbben alakult, 1 903 M Ft lett. (A 2016 évi korrekció oka Százhalombatta település 2016. április 1-től történt kiválása.)

Az értékesítés mennyiségét Társaságunk a szolgáltatás egyedi jellegéből fakadóan továbbra sem tudja befolyásolni, az a felhasználók számától és fogyasztásuktól függ. Az ivóvíz-értékesítés esetében az előző évhez képest minimális a változás, a szennyvíz-szolgáltatásnál az új rákötésekből adódóan 10,7 M Ft növekedés történt.

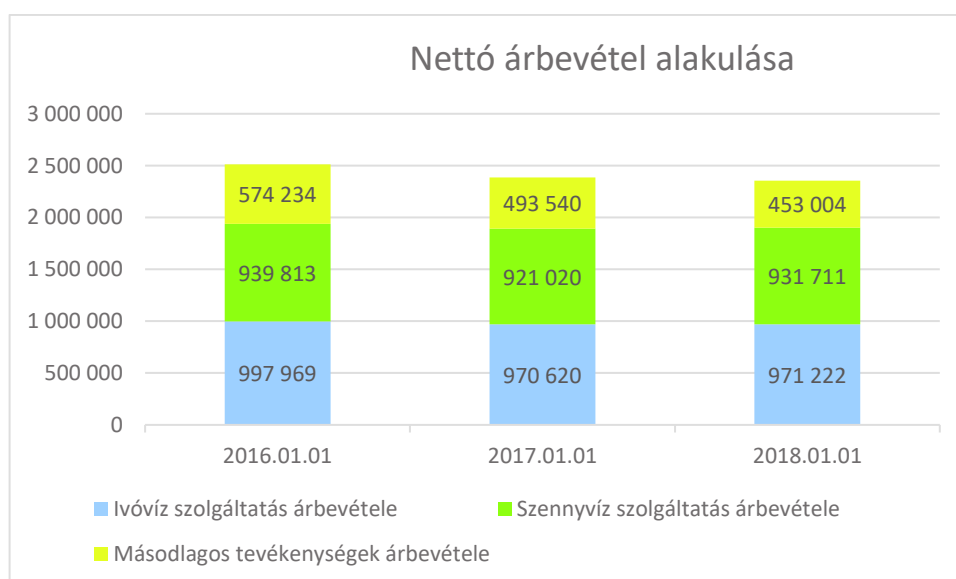
Díjváltozásra továbbra sem volt mód 2018-ban, ezt súlyosbítja, hogy a lakossági felhasználókra vonatkozó jogszabályi előírás alapján kötelezően alkalmazott 10%-os rezsicsökkenés továbbra is bevételt von el. A rezsitörvény Társaságunkat az ellátási terület sajátossága - a nagyszámú kistelepülés - miatt még hátrányosabban érinti, mivel lakossági/közületi fogyasztás aránya (~80 %/20 %) értékesítési szempontból különösen kedvezőtlen.

A Mezőföldvíz Kft. az ivóvíz szolgáltatás, szennyvízelvezetés és -tisztítás üzemeltetési feladatainak elvégzéséhez megfelelő eszközökkel és szakembergárdával rendelkezik.

A kapacitások minél magasabb fokú kihasználása, valamint a gazdálkodási eredmény javítása érdekében egyéb kapcsolódó, ún. másodlagos tevékenységeket is végez.

A másodlagos tevékenységekből 2018 évben 453 M Ft nettó árbevételt realizáltunk.

A Társaság nettó árbevételének alakulását az alaptevékenység és a másodlagos tevékenységek bontásában a következő grafikon mutatja be:



A víziközmű-szolgáltatásról szóló jogszabály a víziközmű-fejlesztés (új beruházás, illetve rekonstrukció) kötelezettségét az ellátásért felelős, esetünkben a tulajdonos önkormányzatok feladataként határozza meg.

A 2018 évben megvalósult fejlesztések elsősorban az elfogadott Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott feladatok voltak, de szükségessé vált egyes havária események miatti helyreállítás is.

Az építési munkák elsődleges forrása a víziközművek használati (bérleti) díja volt, melynek 2018 évi mértéke a hatályos jogi szabályozás alapján az előző évhez képest nem változott. Ezen túl egyéb megrendelések növelték a bevételeket.

Az építési tevékenység összes nettó árbevétele 241,5 M Ft-ot tett ki, ami a 2017 évi (316,3 M Ft) teljesítménytől elmaradt. Ennek oka, hogy a bérleti díjon felül a közművek rekonstrukciójára a használati díjon felül csak nagyon kevés további forrás állt a tulajdonok rendelkezésére.

A másodlagos tevékenységekből jelentős tétel még Paks Város területén a nem víziközművel végzett üzemeltetési feladatok ellátásából (ár- és belvízvédelem, csapadécsatorna, Ürgemezei strand, stb.), a megrendelésre végzett laboratóriumi vizsgálatokból, valamint az egyéb kiegészítő tevékenységekből származó nettó árbevétel.

Az egyéb bevételek között jelennek meg a káreseményekkel kapcsolatos, megtérített összegek, a kintlévőség-kezelés eredményeképpen beszedett díjak, a visszaírt értékvesztés.

A 2018 évben 10 település esetében nyílt lehetőség a magas küszöbérték feletti fajlagos költségű rendszereknél lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás igénylésére. A megítélt támogatások összege 4,75 M Ft-ot tett ki.

Az egyéb bevételek között jelentős tétel Dunaújváros kártérítésének 2018 évre eső része, 9 M Ft, melyet a meghíúsult víz- és csatornaszolgáltatás üzemeltetés miatt kapott Társaságunk.

4.2. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

A víziközmű szektorban a költségek, ráfordítások nagy része fix (óvatos becsléssel is legalább 80%), állandó költség, ami mindenképpen felmerül, azaz nem függ a szolgáltatott mennyiségtől. Ilyen például a víztermelés, illetve szennyvíztelepek működtetéséhez szükséges technológiai villamos energia költsége, amely kb. 90 %-ban fix, a szolgáltatott mennyiségtől csak egyes tevékenységek (pl. szivattyúzás) energiaigénye függ.

A változó költségek mennyiség függőek, ilyen például a vásárolt ivóvíz, az átadott szennyvíz költsége.

A 2018 évi költségek és ráfordítások alakulását összefoglalóan az alábbi táblázat mutatja be:

Költségek és ráfordítások	2016.12.31	2017.12.31	2018.12.31
	e Ft	e Ft	e Ft
Aktivált saját teljesítmények értéke	18 720	53 899	62 212
Anyagköltség	561 944	562 797	567 646
Igénybe vett szolgáltatások	589 007	573 909	717 451
Egyéb szolgáltatások	129 705	136 660	124 316
ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások	90 729	67 820	19 939
Anyag jellegű ráfordítások összesen:	1 371 385	1 341 186	1 429 352
Béreköltség	542 178	601 238	655 530
Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 194	31 344	24 741
Bérfelárulások	150 024	136 038	134 136
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	751 396	768 620	814 407
Értékcsökkenés	82 324	80 164	58 547
Egyéb ráfordítások	394 220	380 104	366 131
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 155	922	815
Adófizetési kötelezettség	1 555	0	0
Összesen	2 585 315	2 517 097	2 607 039

Anyag jellegű ráfordítások

Az anyag jellegű ráfordítások nagysága 2018-ban 1.429,3 M Ft lett, ami 88,2 M Ft-tal magasabb az előző gazdasági évhez képest. Ezen belül a villamosenergia nagysága 263,3M Ft-ot, a gázenergia 7,3 M Ft-ot, az anyagköltségek (építési, szerelési, vegyszer, segédanyagok, stb.) 175,6 M Ft-ot, az üzemanyag költség 58,3 M Ft-ot tettek ki. Ahogyan az várható és kalkulált volt, az áramköltség alakulása az előző évit jelentősen meghaladta. A növekmény 36,2 M Ft volt.

Az átvett víz költsége a teljes működési területre vonatkozóan a tárgyévben 63,0 M Ft volt változatlan díjszabások mellett. Legnagyobb mennyiségben a DRV Zrt.-től vettünk át ivóvizet, 43,5 M Ft értékben. Nagyvenyim településre vonatkozóan az elszámoló ár tekintetében továbbra sincs megállapodás a társszolgáltatóval, a DVCSH Kft.-vel a jogi eljárások nem zárultak le.

Az igénybe vett szolgáltatások közül a legnagyobb hányadot a közművek használatáért fizetett bérleti díjak teszik ki, összesen 120,1 M Ft-ot. Az ellátásért felelős önkormányzatok és a víziközmű-szolgáltató közös és jogos igénye, hogy a közművagon használatáért fizetendő bérleti díj egységes elvek alapján kerüljön meghatározásra. A Vksztv. szerint 2016. január 01-től a használati díj mértékét a MEKH elnöke rendeletben állapítja meg, de erre eddig nem került sor! Az eszközhasználati díj mértéke továbbra is a 2015 évben érvényben lévő megállapodások alapján fizetendő. Két fajtája létezik a fix mértékű díj, vagy változó mértékű díj, mely a fogyasztás mennyiségének (m³) és az egységárnak (Ft/m³) a szorzata.

A második legnagyobb költségelem (131,0 M Ft) a tisztításra átadott szennyvíz költsége azon települések esetében, ahol a szennyvíztelep társszolgáltató üzemelésében van. Főbb partnereink a DVCSH Kft., a DRV Zrt., E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt., a Baranya-Víz Zrt. A DVCSH Kft. esetében - hasonlóan az ivóvízhez - a szennyvíz átvételi ár sem szerződésben rögzített.

Jelentős költség merült fel javítás és karbantartásra (61,3 M Ft), de a szükséges feladatok közül csak a legszükségesebbek kerültek sorra, mivel a rendelkezésre álló források nem biztosítottak nagyobb mozgásteret.

Az igénybe vett szolgáltatások közül további lényeges elem a hulladék-, és szemétszállítás, a fűtés/meleg víz szolgáltatás, a laborvizsgálatok költsége, a nyomdai szolgáltatás, a számítástechnikai szolgáltatások és a postaköltség.

A hatósági díjak közül a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak fizetendő felügyeleti díj nagysága a felhasználói egyenértékhez kötött, a tárgy évi fizetési kötelezettség 23,7 M Ft volt. Számottevő költség a biztosítások költsége (31,0 M Ft), valamint a csekkes fizetéshez tartozó díjak miatt fizetendő összeg (53,2 M Ft) is.

Személyi jellegű ráfordítások

A 2018 évi személyi jellegű ráfordítások alakulásánál az alábbi tényezők érvényesülnek:

- A minimálbér 8,2 %-os emelkedésének hatása (127.500 Ft-ról 138.000 Ft-ra);
- A garantált bérminimum 12,1 %-os növekedése (161.000 Ft-ról 180.500 Ft-ra);
- A változás bérfeszültséget és bértorlódást generált, az egész állományra kiterjedő bérfejlesztést indukált, ami általánosságban legalább 8 %-os alapbér-növekedést jelentett;
- A létszámváltozás bérhatása (ki- és belépők);
- A költségnövekedést csak részben ellensúlyozta a szociális hozzájárulási adó csökkenése (22 %-ról 19,5 %-ra);

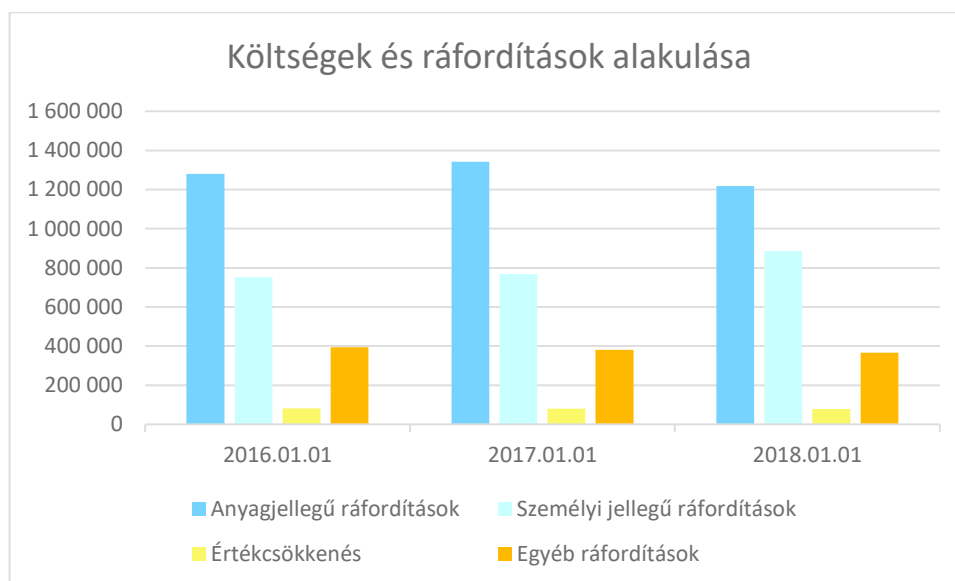
- A szolgáltatás jellegéből adódóan a folyamatos rendelkezésre állás következtében a munkavállalók részére fizetett bérpótlékok (műszakpótlék, túlórapótlék, készenlét, stb.);
- A szociális hozzájárulási adónál figyelembe vehető kedvezmények (életkorhoz, szakképzettséghez kötött és egyéb kedvezmények);
- Jogszabályi előírás alapján a közigazgatási határon kívülről munkába járó dolgozók részére történő bérlet térítés, melynek kötelező mértéke a bérlet árának 86%-a, vagy saját gépjárműhasználat esetén 9,0 Ft/km költségtérítés.

A fenti változások eredményeképpen a 2018 évi személyi jellegű ráfordítások nagysága 814,4 M Ft-ot tett ki, ami 45,8 M Ft-tal haladta meg a 2017 évi nagyságot.

Értékcsökkenés

Az értékcsökkenés összege 58,5 M Ft, ami 21,6 M Ft-al alacsonyabb az előző évinél, bizonyítékként annak, hogy működtető eszközeink pótlására nem jut forrás, alapvetően csak a feltétlenül szükségessé vált pótlásokra tudott a Társaság sort keríteni.

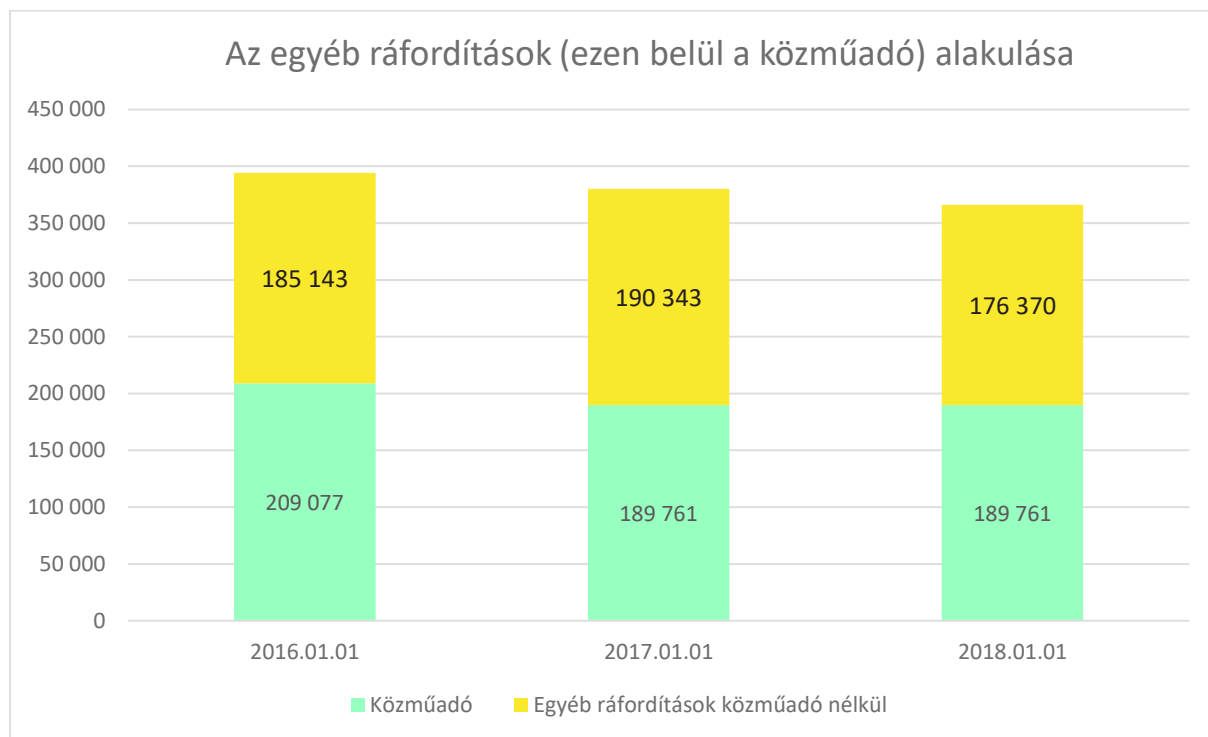
A Társaság költségeinek és ráfordításainak alakulását a következő grafikon mutatja be:



Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások között a legmegterhelőbb elem a 2012. évi CLXIII. törvény alapján fizetendő **közművezetékek adója (189,8 M Ft)**, ami annál is megterhelőbb, mivel a bevételek között erre nem képződik fedezet, csak a bérek, a javítások/karbantartások, a fejlesztések rovására muszáj kigazdálkodni.

A következő ábra jól szemlélteti milyen nagyságú terhet jelent a közműadó:



Az állam részére megfizetett további adók a környezetterhelés díj (24,3 M Ft), a vízkészlet járulék (23,0 M Ft), az innovációs járulék (4,8 M Ft), valamint a cégautóadó (1 M Ft). Összességében ezen terhek 243,0 M Ft-ot tesznek ki.

A ráfordítások között számoljuk el az önkormányzatoknak fizetett helyi adókat, az iparüzési adót, az építményadót, a gépjárműadót és a telekadót, összesen 33,0 M Ft értékben.

Az egyéb ráfordítások között szerepelnek még a káreseményekkel kapcsolatos kifizetések, a bírságok, kintlévőségkezeléssel kapcsolatban felmerült költségek.

Várhatóan bekövetkező, a jövőben ráfordítást jelentő kockázat a rendelkezésünkre álló információk alapján nincs, ezért céltartalék képzésre nem volt szükség.

Pénzügyi műveletek

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a gépjármű lízingek és a folyószámlahitel kamata került elszámolásra, melynek nagysága mindösszesen csak 0,8 M Ft-t tett ki.

4.3. A GAZDÁLKODÁS EREDMÉNYE

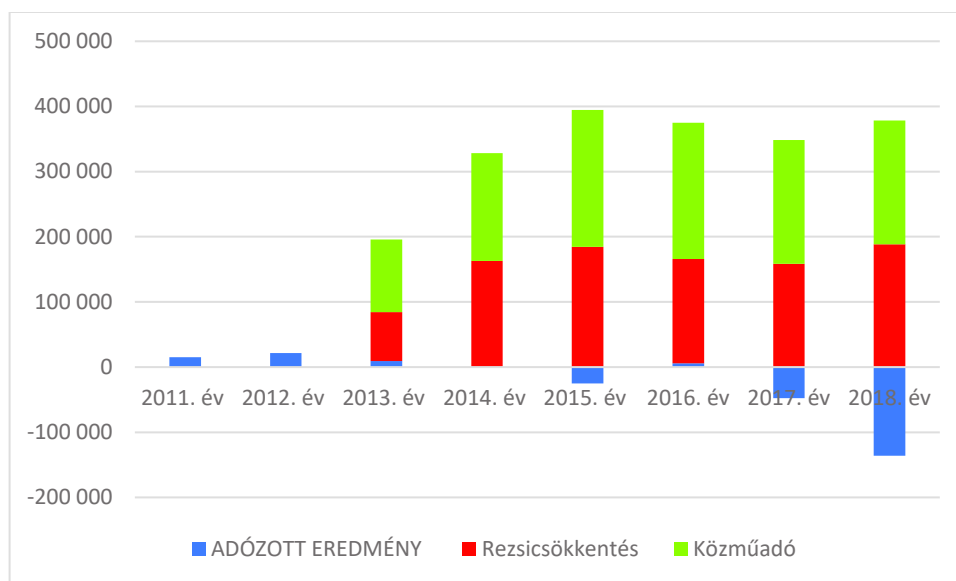
A Mezőföldvíz Kft. a 2018 évet -135,2 M Ft üzleti eredménnyel és -136,1 M Ft adózott eredménnyel zárta.

Társaságunknak a veszteség miatt 2018 évre vonatkozóan Társasági adó és energia ellátók jövedelemadó fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

Megnevezés	2016. év tény EFt	2017. év tény EFt	2018. év terv EFt	2018. év tény EFt
Nettó árbevétel	2 512 018	2 385 180	2 489 233	2 355 937
Aktivált saját teljesítmények értéke	18 720	53 899	0	62 212
Egyéb bevétel	79 180	84 200	95 556	115 043
Összes költség	2 205 105	2 189 970	2 382 941	2 302 306
Egyéb ráfordítás	394 220	380 104	370 533	366 131
ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	10 593	-46 795	-168 685	-135 245
Pénzügyi műveletek bevételei	10	2	2	0
Pénzügyi műveletek ráfordítása	3 155	922	922	815
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-3 145	-920	-920	-815
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	7 448	-47 715	-169 605	-136 060
Adófizetési kötelezettség	1 555	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	5 893	-47 715	-169 605	-136 060

Az elért negatív eredmény a víziközmű ágazatot sújtó kedvezőtlen körülmények következménye, melyet a költséghatékonyabb működés és a másodlagos tevékenységek eredménye javított.

A következő ábra azt szemlélteti, hogy egyrészt a díjbefagyasztás, másrészt a víz- és csatornadíj bevétellel nem fedezett költségek (közműadó, felügyeleti díj, bankköltségek, az inflációt jelentősen meghaladó bérköltség emelkedés stb.) mellett milyen kis mértékű veszteséget tudott a Mezőföldvíz Kft. kigazdálkodni és ezzel, illetve kisebb tőkeemelésekkel a finanszírozást fenntartani.



4.4. VAGYONI HELYZET

A víziközmű-szolgáltatást sújtó gazdálkodási terhek következményeként előállt veszteség 2018-ban tovább gyengítette Társaságunk vagyoni helyzetét. Csökkent a mérlegfőösszeg nagysága, Társaságunk saját tőkéje kevesebb lett a jegyzett tőkénél.

A 2018 évben elhatározott, és 2019 évben végrehajtott tőkeemelés „mentőövet” nyújt a Társaság számára, hogy az előző illetve a tárgyi évben keletkezett veszteség forráshiányát részben pótolja, így rövidtávon stabilizálja helyzetét.

Sajnos azonban az ágazati problémák továbbra is fennállnak, az állami költségvetésből nem biztosítanak az ivóvíz- és szennyvízszolgáltatásra kompenzációt, saját erőből csak a veszteség minimalizálást lehetett elérni.

4.5. TULAJDONOSI SZERKEZET

A Társaság jegyzett tőkéjének összege, a 403 M Ft törzstőke nem változott az év folyamán.

A jegyzett tőkéből:	önkormányzati tulajdon	402.580 e Ft	99,9 %
	saját üzletrész	420 e Ft	0,1 %

A 2018. december 31-i fordulónapra vonatkozóan az önkormányzati tulajdonosok felsorolását területi bontásban az alábbi táblázat foglalja össze:

Paksi Főmérnökség	Dunaföldvári Főmérnökség	Pécsváradi Főmérnökség	Bonyhádi Főmérnökség
-------------------	--------------------------	------------------------	----------------------

Györköny	Madocsa	Óbánya	Bonyhádvarasd
Sárszentlőrinc	Bölcske	Ófalu	Kakasd
Dunaszentgyörgy	Rácalmás	Apátvarasd	Kisdorog
Gerjen	Baracs	Erdősmecske	Mőcsény
Németkér	Kisapostag	Feked	Mágocs
Nagydorog	Mezőfalva	Véménd	Bonyhád
Paks	Nagyvenyim	Pécsvárad	Hidas
Tengelic	Dunaföldvár	Zengővárkony	Cikó
Pusztahencse	Előszállás	Lovászhetény	Nagymányok
	Daruszentmiklós	Nagypall	Kismányok
		Szilágy	Váralja
		Martonfa	Györe
			Izmény
			Kisvejte
			Lengyel
			Závod

4.6. PÉNZÜGYI ERŐFORRÁSOK

A pénzügyi stabilitás, a likviditás megőrzése továbbra is kiemelt feladat volt az év során. Társaságunknak két számlavezető bankja van, az OTP Bank és a Hungária Takaréknál.

Likviditásunk folyamatos biztosításához 200 M Ft keretösszegű folyószámlahitellel rendelkezünk 2018. december 31-ig az OTP Bank finanszírozásában, melyet a gazdasági év során folyamatosan igénybe vettünk.

Pénzügyi stabilitásunk megőrzése érdekében az év során két alkalommal esedékessé váló közműadó fizetési kötelezettségünk (189,8 M Ft) teljesítése érdekében részletfizetési kérelmeket nyújtottunk be, melyet a NAV pozitívan bíralt el. Így lehetőségünk nyílt a havi ütemezésű teljesítésre.

4.7. BESZERZÉSEK

A Mezőföldvíz Kft. a 2013. május 30-án hatályba lépett, a MEKH és a taggyűlés által jóváhagyott „Beszerzési és Szerződéskötési Szabályzat” (BSZSZ) szerint bonyolítja a beszerzéseit.

Társaságunk 2018 évben egy közbeszerzési eljárást folytatott le:

- Nemzeti közbeszerzési eljárás során a 2019 évre villamos energia beszerzésre, a nyertes az NKM Áramszolgáltató t. lett.

Közbeszerzésen kívüli beszerzések:

- Könnyített beszerzési eljárás lefolytatása után kötöttünk konszignációs szerződéseket 1 éves időszakra a Mérker 2007. Zrt.-vel, a Kristály Kft.-vel, az Euroflow Zrt.-vel, a Paor Kft.-vel és az Interex Waga Kft.-vel.

- Ajánlatok bekérésével induló beszerzési eljárások: azon beszerzéseknél kerül alkalmazásra, ahol nincs hatályos szállítói szerződés vagy annak megkötése még folyamatban van. Lehetőség szerint legalább 3 szállítótól kérünk árajánlatot, majd közülük a legkedvezőbb árat adótól rendeljük meg az adott anyagot, szolgáltatást.
- Havarria helyzet: azonnali beszerzés lebonyolítása az üzembiztonság mielőbbi helyreállítása, illetve a további károkozások megelőzése érdekében.

4.8. ÉRTÉKESÍTÉS ÉS KINTLÉVŐSÉGKEZELÉS

A Társaság kiemelt feladata a kintlévőségkezelés, mind a víziközmű-szolgáltatás, mind a másodlagos tevékenység végzése során kialakuló hátralékok esetében. Lakossági vevők esetében a mozgásterünket csökkenti, hogy a vízellátás a felhasználók alapjoga. A hátralékbehajtást nehezíti a mindennapokban tapasztalható fogyasztói fizetési készség, a fizetési hajlandóság romlása, továbbá számos jogszabályi korlát.

Társaságunk a határidőn túli követelések növekedésének megakadályozására, és a felhalmozott 30 napon túli követelések behajtására helyezi a hangsúlyt. A behajtás hatékonyságának növelése érdekében az elmúlt években több intézkedést tettünk, melynek eredménye a 2018-as üzleti évben már tapasztalható:

- Az Értékesítési és Kintlévőségkezelési Osztályon az ügyfélszolgálattal szorosan együttműködve 4 fő végzi a hátralékkezeléssel kapcsolatos feladatokat. A feladatok rendszerezésre, az egymásra épülő folyamatok kialakításra kerültek.
- Követeléseink csökkentése érdekében évente továbbra is legalább két alkalommal felszólító leveleket küldünk szolgáltatási területünk egészére. Ezeknek a leveleknek az eredményességét jelentősen befolyásolja ágazatunk sajátossága: a vízszolgáltatás az egyetlen közszolgáltatás, amelyben a szolgáltató korlátozottan élhet a szolgáltatás megszüntetésének lehetőségével. A tárgyévben 13 811 db levelet küldtünk ki összesen 413 M Ft értékben, melynek hozzávetőlegesen 43 %-a térült meg 2018. december 31-ig.
- 2018-ban - az üzletszabályzat felülvizsgálatával egyidejűleg - bevezetésre került a fizetési felszólítások után felszámításra kerülő külön eljárási díj alkalmazása. Ennek köszönhetően a levelezéssel kapcsolatban felmerülő költségeket a jövőben érvényesíteni tudjuk a hátralékos felhasználóinkkal szemben. A tapasztalat szerint az érintett fogyasztók észrevehetően érdekeltté váltak a tartozás rendezése, vagy azzal kapcsolatos egyeztetések elvégzésében.
- Tapasztalatunk szerint pusztán a felszólítások gyakoriságának növelése nem eredményezi a behajtás eredményességét, a második felszólítás után a szolgáltatás korlátozása, illetve a jogi úton történő behajtás kezdeményezése vezet eredményre.
- 2018-ban kiemelt feladatként kezeltük a jelentős hátralékot felhalmozó felhasználóknak nyújtott szolgáltatás felfüggesztését, korlátozását. Tárgyévben 137 felhasználót értesítettünk a szolgáltatás szüneteltetéséről, melynek hatására 46 esetben egy összegben rendezték a hátralékot.
- A korábbi évek gyakorlatának megfelelően továbbra is alkalmaztuk a fizetési meghagyásokat és az ezek eredményeként induló végrehajtásokat. A tavalyi évben 112 eljárás zárult sikeresen. A fizetési meghagyások kibocsátását követően, kis mértékben, de tapasztalható volt a fizetési hajlandóságban is a javulás. A fizetési

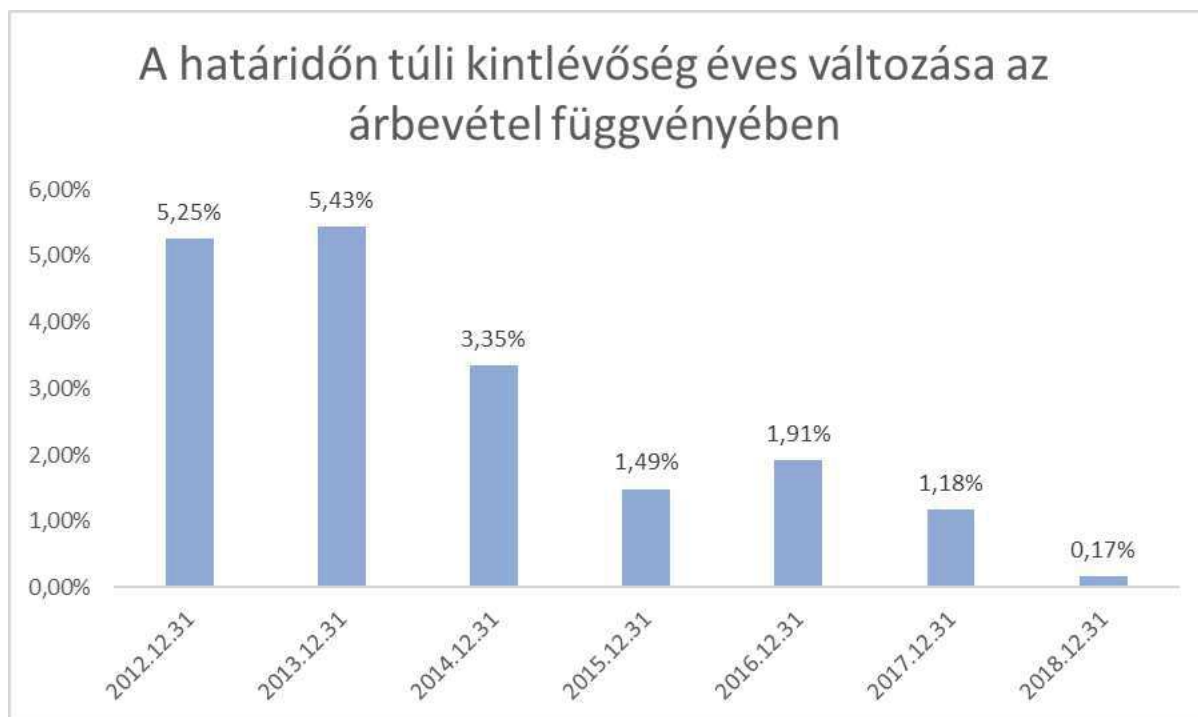
meghagyások/végrehajtások kezdeményezésével párhuzamosan végezzük a szolgáltatás felfüggesztését a hátralék tovább növekedésének megakadályozása érdekében.

- Részletfizetési kedvezményt továbbra is biztosítunk felhasználóink számára. Tárgyévben 1 059 esetben kötöttünk megállapodást a tartozás rendezésében együttműködést tanúsító felhasználókkal. A megállapodásokat folyamatosan monitorozzuk, a részleteket nem fizető felhasználókkal a megállapodást felmondjuk és fizetési meghagyást, illetve a szolgáltatás korlátozását kezdeményezzük.
- Állami intézmények nemfizetése esetén jellemző a telefonos emlékeztetést követő pénzügyi teljesítés. Ezt a gyakorlatot tovább folytatjuk (egészségügyi intézmények, katasztrófavédelmi szervek), mivel ezek esetében a kikötés, mint szankció nem alkalmazható.
- A személyes és törzsadatok pótlását, javítását folyamatosan végezzük, mely elengedhetetlenül szükséges az eredményes behajtás érdekében. A végrehajtáshoz a hiányzó adatok beszerzésének folyamata a kormányhivataloktól kialakításra került. A törzsadat tisztítás, karbantartás érdekében újabb intézkedéseket hoztunk.

A követelésbehajtás eredményességének javítása folyamatosan a célkitűzések között szerepel. A feladat végrehajtásának sikerességét azonban számos körülmény nehezíti, mint például ágazatunk sajátossága: a vízellátás a felhasználók alapjoga, emiatt korlátozottan élhetünk a szolgáltatás megszüntetésének lehetőségével. Ez számos esetben akadályozza a hátralékbehajtás érdekében tett intézkedéseink végrehajtását.

Az alaptevékenységhez kapcsolódó határidőn túli követelések év végi (értékvesztéssel nem korrigált) adatainak elemzése alapján megfigyelhető, hogy a korábbi évek trendje fordulóponthoz érkezett.

Az elmúlt egy évben a határidőn túli hátralék az éves alaptevékenység árbevételéhez viszonyítva mindössze 0,17 %-kal nőtt.



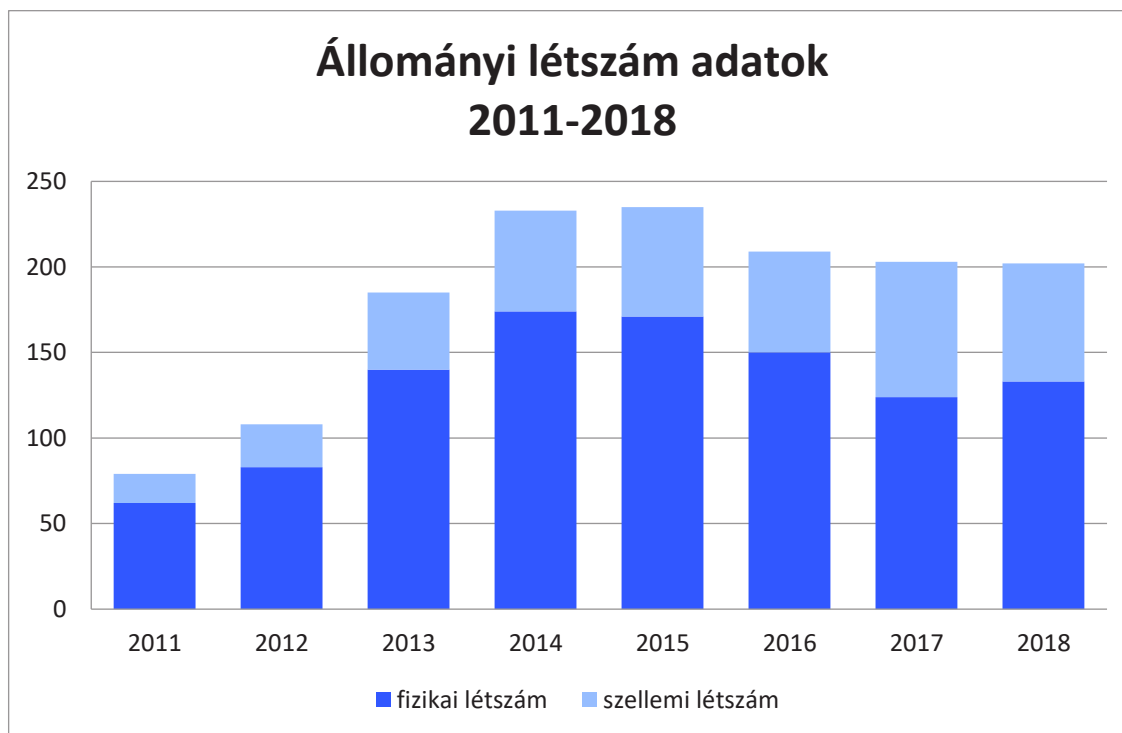
Összességében elmondható, hogy a követelésbehajtás érdekében Társaságunk az elmúlt években jelentős erőfeszítéseket tett, ennek eredményességét mutatja, hogy a korábbi évek trendje fordulóponthoz érkezett.

4.9. HUMÁN ERŐFORRÁSOK, FOGLALKOZTATÁS

A Mezőföldvíz Kft. szervezeti felépítése a 2018 évben nem változott, azonban egyre fokozódó probléma a szakemberhiány, az alulfinanszírozottságból eredő bérezés hatására fokozódó munkaviszony megszűnések és az egyre nagyobb számban nyugdíjba vonuló munkavállalók megfelelő szakmai pótlásának biztosítása, amely az egész ágazatra jellemző.

A Mezőföldvíz Kft. állományi létszáma 2018. december 31-én 202 fő volt. Ebből aktív állományban 192 fő, 5 fő gyermek ápolása címén fizetés nélküli szabadságát tölti, 5 fő pedig tartós (30 napot meghaladóan) beteg.

Az állományi létszám változásait 2011 és 2018 között az alábbi diagram mutatja:

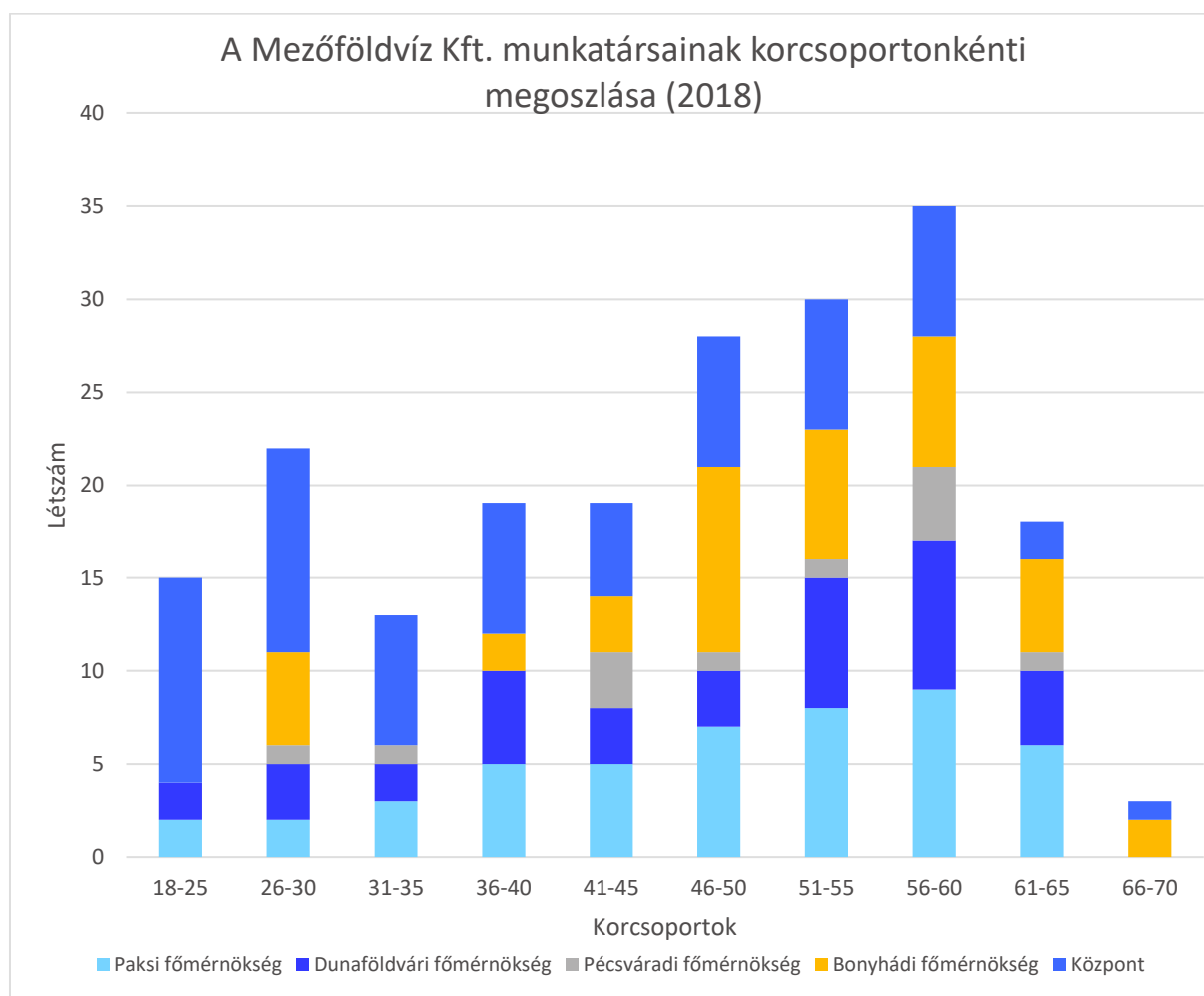


A 2018 évi állományi létszám megoszlása szervezeti egységenként:

Szervezeti egység	fő
Központ	65
Paksi Főmérnökség	47
Dunaföldvári Főmérnökség	37
Pécsváradi Főmérnökség	12
Bonyhádi Főmérnökség	41
Összes állományi létszám	202

A folyamatos forráshiány miatt sajnos 2018 évben sem sikerült előrelépni, sőt egyre komolyabb feladattá vált a munkavállalók megtartása, a nyugdíjba vonulók pótlása. A minimálbér és a garantált bérminimum 2018 évben történt újabb emelése ugyan béremelkedést indukált, de nem olyan mértékűt, hogy az valódi differenciálásra is alkalmas legyen. A Mezőföldvíz Kft. legjobb szándéka ellenére sem tudta/tudja anyagilag megbecsülni szakképzett munkavállalóit.

A munkavállalók korosztályonkénti megoszlása nem változott, az átlag életkor 46 év, a fizikai munkavállalókat tekintve 48 év. A magas átlagéletkor hatására csökken a munkaképesség, növekszik a betegség miatt kieső napok száma. A 2018 évben a betegség miatt kieső napok száma 1552 volt, míg 2017-ben 1166, ami számokban kifejezve pontosan tükrözi a folyamatos munkaképesség csökkenést.



A következő öt éven belül 28 munkavállalónk éri el a nyugdíjkorhatárt és 3 fő jelenleg is nyugdíj mellett dolgozik, ami az állományi létszámunk 15 %-át is meghaladja. Amennyiben a nyugdíjas kort elérők kilépnek, és nem folytatják munkájukat a Társaságnál, a felhalmozódott tudást, tapasztalatot veszítjük el.

Nyugdíjkorhatárt elérők	fő
2019-ben	8
2020-ban	2
2021-ben	2
2022-ben	7
2023-ban	9
Jelenleg nyugdíj mellett foglalkoztatottak	3
Összesen	31

Elsősorban a tevékenység jellege miatt (kisebb mértékben a kiesett munkavállalók pótlása közbeni szakember-hiány miatt) az ágazatra jellemző a túlmunka, mely kizárólag a víz- és

szennyvízágazat szakembereit érinti. 2018-ban a rendkívüli munkavégzés 12 012 óra volt, melynek bér- és járulékköltsége 37 332 e Ft volt.

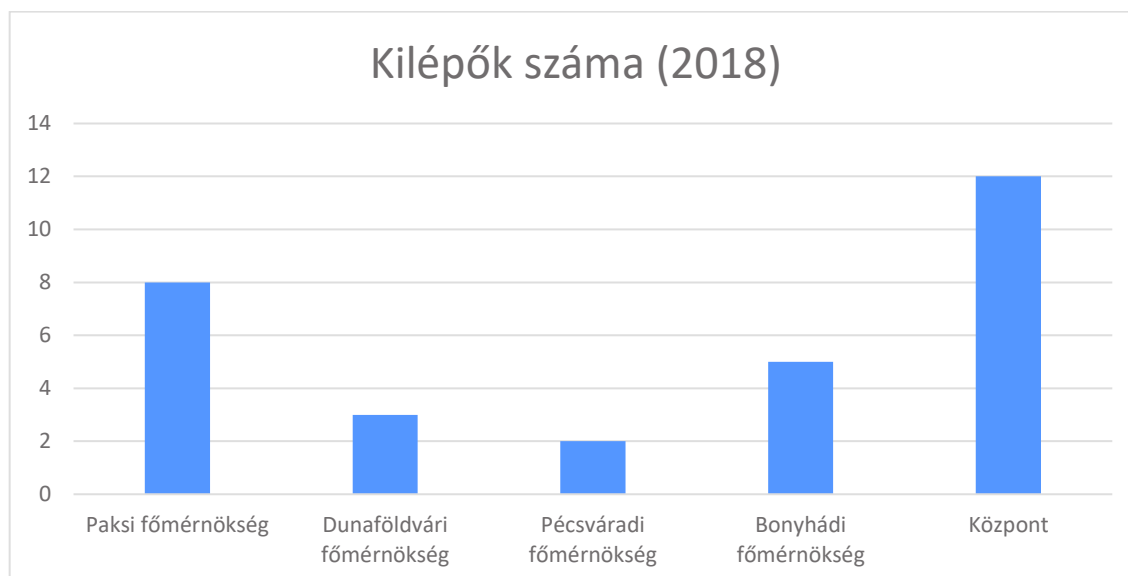
A nehézségek ellenére Társaságunk továbbra is kiemelt figyelmet fordít jubiláló dolgozóinkra. Javadalmazási Szabályzatunknak megfelelően a 2018 évben is jutalomban részesítettük azon kollégáinkat, akik legalább 10 éve folyamatosan a szakmában dolgoznak és kerek évfordulót ünnepeltek: 29 munkatársunknak adtuk át a jutalmat a Víz világnapján, március 22-én tartott ünnepségen.

Az utóbbi évek béremeléseivel a 2016-os évi kiemelkedő fluktuációt sikerült 14 %-ra visszaszorítani, azonban a kilépők pótlása egyre nagyobb kihívást jelent.

Összesen	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Belépők	21	45	38	25
Kilépők	25	52	29	30
átlagos állományi létszám	235	209	203	202
Kilépők/Átlagos állományi létszám	10,64 %	24,88 %	14,29 %	14,85 %

*A 2016. évi adat nem tartalmazza a százhalombattai főmérnökségen dolgozók munkajogi átszállással történő átadását a Fővárosi Vízművek Zrt. részére.

A fluktuáció főként a Paksi Főmérnökség fizikai állományát, valamint a központban dolgozó adminisztratív munkavállalókat érinti. A megfelelő szakképzettségű, jó munkaerő elsősorban a magasabb bérek miatt vált munkát, amelyet Pakson az MVM cégcsoport vállalatai, illetve a helyi profitorientált vállalkozások biztosítanak. Néhány esetben a fiatalabb munkavállalók körében a külföldi munkavállalás a kilépés oka. A 2018 évben kilépett dolgozók főmérnökségenkénti megoszlását az alábbi diagram szemlélteti.



A kilépett munkavállalók utánpótlása hatalmas kihívást jelent a HR és munkaügyi osztály számára, a lehető legtöbb csatornán próbáljuk elérni a potenciális jelentkezőket. Hirdetünk a munkaügyi központon keresztül, a helyi rádióban és újságban, a közösségi médián keresztül, valamint a tulajdonos önkormányzataink segítségét is kértük. 2018-ban másodszor vettünk részt az Energetikai Szakgimnázium és Kollégium által szervezett pályaválasztási

napon, ahol bemutattuk cégünket és azokat a munkaköröket, amelyeket az iskola tanulói végzettségük megszerzését követően megpályázhatnak.

A Mezőföldvíz Kft. a víziközmű ágazat szakmai szövetségével, a MAVÍZ-zel folyamatos és szoros kapcsolatban áll. Ennek keretében rendszeresen delegáljuk munkavállalóinkat a szervezett oktatásokra, előadásokra, valamint a különböző területek egyéb fórumaira. Dolgozóink részt vettek az Országos Szerelőversenyen és az Országos Ügyfélszolgálati versenyen, ahol mindkét csapatunk helyt állt.

A hatékonyabb munkavégzés érdekében fontosnak tartjuk, hogy dolgozóink ismerjék egymást, közvetlenebb kapcsolat alakuljon ki a különböző munkakörökben és más településeken dolgozók között, ezért 2018-ban is megrendezésre került a hagyománnyá vált családi nap a paksi Ürgemezei Strandon. A dolgozók és családjuk kötetlenül ismerkedhettek, beszélgethettek. Az előző évekhez hasonlóan strandfoci bajnokságot, úszóversenyt és főzőversenyt szerveztünk.

A családi nap mellett csapatépítés szempontjából jó alkalom volt az MVM Paksi Atomerőmű szervezésében tartott családi nap, amelyre cégünk is meghívást kapott. Lehetőségünk volt sárkányhajó csapatot indítani, ahol az 5. helyezést értük el. A résztvevő munkavállalóink különböző munkakörökben dolgoznak ugyan, de egy hajóban ülve, összhangban dolgozva, jó hangulatban eveztek, ami láthatóan összekovácsolta a résztvevőket és a napi munkavégzést is hatékonyabbá tette.

Korlátozottak ugyan a lehetőségeink, de fontosnak tartjuk a társadalmi felelősségvállalást, ezért nagy örömünkre szolgált, hogy 2018. május 17-én az Országos Vérellátó Szolgálattal közösen véradást szerveztünk a paksi központunkban, ahol Társaságunk 15 munkavállalója részt vett a programon. A véradáson felül pedig a DC Dunakom Zrt.-vel és a DC Gépszer Kft.-vel közösen vásárolt meg a Mezőföldvíz Kft. egy automata életmentő defibrillátort a felelősségvállalás érdekében.

4.10. A VKSZTV ÁLTAL ELŐÍRT, A MŰKÖDÉSI ENGEDÉLYHEZ SZÜKSÉGES MUTATÓSZÁMOK

Mutatók	Határérték	2016.	2017.	2018.	Megfelelőség
Tőkeerősségi mutató	0,3 fölött Megfelel	0,30	0,40	0,26	Még megfelel
	0,1-0,3 között Még megfelel				
Eladósodottsági mutató	0,65 alatt Megfelel	0,66	0,49	0,67	Még megfelel
	0,65-0,75 között Még megfelel				
Likviditási mutató	1,0 fölött Megfelel	1,05	1,30	1,09	Megfelel
	0,8-1,0 között Még megfelel				



**Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.
Felügyelőbizottságának
2019. szeptember 30-ai ülésével kapcsolatos
tájékoztató anyag**

1. napirendi ponthoz

**TÁJÉKOZTATÁS A MEZŐFÖLDVÍZ KFT.
2019. ÜZLETI ÉVÉNEK FÉLÉVES TELJESÍTÉSÉRŐL,
A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL**

Paks, 2019. szeptember 9.

Csapó Sándor
ügyvezető igazgató

TARTALOM

Tartalom	1
1. A 2019. I. félév főbb jellemzői, eseményei	2
1.1. Gazdálkodási környezet	2
1.2. Peres eljárás a DVCSH-val.....	2
1.3. Informatikai fejlesztések	3
1.4. Pályázatok.....	4
1.5. Támogatás kérése a Belügyminisztériumtól	7
1.6. A MaVíz víziközmű ágazati javaslata a Kormány részére	8
2. Tevékenységek.....	9
2.1. Ivóvízszolgáltatás	9
2.2. Szennyvízelvezetés és -tisztítás.....	12
2.3. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz.....	13
2.4. Másodlagos tevékenységek.....	13
2.5. Értékesítési tevékenység - fogyasztói kapcsolatok, ügyfélszolgálat	16
2.6. Foglalkoztatás	17
3. Gazdálkodási adatok, Eredmény	20
3.1. Bevételek.....	20
3.2. Költségek	22
3.3. A várható eredmény a féléves adatok alapján.....	25
4. A társaság vagyoni, pénzügyi helyzete	27
4.1. Eszközök és források	27
4.2. Kintlévőségek alakulása	29
4.3. Finanszírozás, likviditás	31
4.4. Kockázatok kezelése	31
5. Összegzés, figyelemfelhívás	32
Mellékletek	33

1. A 2019. I. félév főbb jellemzői, eseményei

1.1. Gazdálkodási környezet

Az elmúlt időszakban - a gazdálkodási környezetet befolyásoló - lényegi jogszabályváltozás nem volt. A társaság működését - ahogy az ágazatban működő többi szolgáltatóét is - továbbra is megnehezítik a 2012. év óta befagyasztott víz- és csatornaszolgáltatási díjak, (tetézzve a 2013. félévtől hatályos rezsicsökkentéssel), a bevezetett közművezetékadó, a kötelező bérintézkedések (minimálbér, garantált bérminimum), ezek járulékos hatása, valamint a villamosenergia díjának emelkedése.

A működésünk stratégiai célja továbbra is az ellátás biztonságának megőrzése, az alaptevékenységek, így közműves ivóvízellátás és csatornaszolgáltatás 365*24 órás fenntartása. Ennek alárendelve használjuk fel a - növekvő fajlagos költségek melletti - szűk forrásokat a gépeszközeink állapotának megőrzésére, valamint a szakképzett munkatársak megtartására. A 2012. évtől indult integrációs folyamat 2016. év elejére lezárult, a bővülésből további hatékonyságnövelésre már nincs lehetőség. Az eredmény drasztikusabb romlását lassító további kiemelt célunk a másodlagos bevételek növelése.

Társaságunk ellátási területének sajátosságaként kiemelten foglalkozunk a Paks2 beruházás és a hozzá kapcsolódó - több térségi települést érintő - víziközműves fejlesztési feladatokkal

Egyes víziközmű rendszerek rekonstrukciója folyamatban van európai uniós, vagy hazai pályázati forrásból. De a 47 település tulajdonát képező 60 víziközmű rendszer értékének és műszaki állapotának megőrzésére nem nyújt fedezetet a - szintén befagyasztott - eszközhasználati (bérleti) díj, ezért a tulajdonosoknak e vagyon értékének a csökkenésével is számolni kell.

1.2. Peres eljárás a DVCSH-val¹

A Mezőföldvíz Kft., mint víziközmű-szolgáltató Nagyvenyim település ivóvízrendszerének illetve Baracs, Kisapostag, Mezőfalva, Nagyvenyim településeken a dél-fejéri szennyvízrendszernek az üzemeltetését végzi. A szolgáltatói tevékenység ellátásához az első esetben ivóvizet vesz át a Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- és Hőszolgáltató Kft.-től (a továbbiakban DVCSH Kft.), míg a második esetben az összegyűjtött szennyvizet adja át tisztításra. Mind az ivóvíz átvétel, mind a szennyvíz átadás kapcsán a DVCSH Kft. olyan irreálisan magas díjat kíván alkalmazni, melyet a Mezőföldvíz Kft. mind a mai napig vitat.

Társaságunk és a DVCSH Kft. között 2014. évben kezdődött és a mai napig le nem zárult jogi eljárások jelenleg is folyamatban vannak. A bírósági perek időtartama alatt az általunk elismert, nettó egységgárral számított értéket költségként elszámoljuk és megfizetjük a DVCSH Kft. részére.

¹ A Mezőföldvíz Kft. peres eljárásairól szóló részletes tájékoztatója a Felügyelőbizottság 2019. szeptember 30-ai ülésén külön napirendi pontként kerül megtárgyalásra, amelynek elfogadásáról a bizottság határozatot hoz.

1.3. Informatikai fejlesztések

A 2018. évi jelentős fejlesztések után sem állt meg a modernizálás folyamata az informatika területén. Az üzemelés biztonságának és a működés hatékonyságának növelése érdekében további fejlesztéseket végeztünk.

A közüzemi számlázás hatékonyságának növelése érdekében a korábban papír alapon történt vízóra leolvasások támogatására egy mobiltelefonos leolvasó rendszer bevezetése kezdődött meg. Ezzel a leolvasott értékek kézzel történő rögzítése teljes mértékben megszüntethető, valamint lehetőség lesz a mérők és mérőhelyek fotóinak rögzítésére is, amely az ügyfélszolgálati tevékenységet tudja hatékonyan támogatni. A rendszer bevezetésével megszűnnek a tényleges leolvasás nélküli (becsléssel megállapított) elszámolások.

A társaság egy másik rendszerbevezetése a levelező rendszermegújítását célozta meg. A régebben alkalmazott levelező szerverünk elavulttá vált. Az Internet folyamatos biztonsági kihívásainak való megfelelése volt a cél. Ennek biztosítása érdekében egy korszerűbb, magasabb biztonsági és szolgáltatási szintet képviselő, de továbbra is ingyenes levelező rendszert vezettünk be.

A tavalyi évben megkezdett szerverpark modernizáció utolsó elemeként a társaság dokumentumkezelő rendszerének modernizációja és felhőbe költöztetése kezdődött meg. Ennek keretében nem csak a meglévő alkalmazás „áthelyezése” a cél, hanem egy modernebb változatra történő rendszerfrissítést is végrehajtottunk. Az új rendszer web alapú megoldás lesz, amely üzemeltetési és felhasználási lehetősége is jelentősen egyszerűsödik. Ezen felül az átállás keretében több - korábban csak papír alapon működő - üzleti folyamat is informatikai támogatást kap, amely eredményeként gyorsabb, pontosabb, nyomon követhetőbb munkavégzés valósul meg a számlaigazolás és más ügykövetések terén.

1.4. Pályázatok

2019. első félévében több pályázati lehetőség is megnyílt, ezek és a korábban indult pályázatok jelenlegi státuszát az alábbiakban foglaljuk össze:

a.) Víziközművek Állami Rekonstrukciós Alapjából nyújtható támogatás

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium (a továbbiakban: ITM) által a Víziközművek Állami Rekonstrukciós Alapjából nyújtott támogatás célja - a Gördülő Fejlesztési Tervben rögzített, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által jóváhagyott rekonstrukciók megvalósítása, - a víziközmű-rendszerek műszaki állapotának javítása.

A pályázat benyújtásának feltétele a legalább 30% önrész megléte és a minimum 10 milli Ft-os támogatási igény.

A pályázat benyújtásának határideje 2019. február 28-a volt.

Pályázat címe	Pályázat státusza	Kedvezményezett
Bonyhádi ivóvízhálózat rekonstrukciója	Elutasítva	Önkormányzat
Bonyhádi szennyvízhálózat rekonstrukciója	Forrás hiány miatt elutasítva / Támogatási kérelem tartalék listába	Önkormányzatok konzorciuma
Paksi ivóvízhálózat rekonstrukciója	Tartalék keretből elfogadva (2. körben)	Önkormányzat
Paksi szennyvízrendszer rekonstrukciója	Forrás hiány miatt elutasítva / Támogatási kérelem tartalék listába	Önkormányzat
Dunaföldvári ivóvízhálózat rekonstrukciója	Forrás hiány miatt elutasítva / Támogatási kérelem tartalék listába	Önkormányzat
Madocsi Szennyvíz tisztító telep rekonstrukciója és szennyvízhálózat rekonstrukciója	Forrás hiány miatt elutasítva / Támogatási kérelem tartalék listába	Önkormányzatok konzorciuma
Dél-Fejéri szennyvízrendszer rekonstrukció	Forrás hiány miatt elutasítva / Támogatási kérelem tartalék listába	Önkormányzatok konzorciuma
Pécsváradi Regionális Vízműrendszer hálózat rekonstrukció	Forrás hiány miatt elutasítva / Támogatási kérelem tartalék listába	Önkormányzatok konzorciuma
Nagymányok-Kismányok-Váralja ivóvízrendszer rekonstrukciója	Forrás hiány miatt elutasítva / Támogatási kérelem tartalék listába	Önkormányzatok konzorciuma

b.) Víziközművek Energiahatékonyságának fejlesztése

Az ITM egyedi támogatási lehetőséget hirdetett 5 milliárd Ft értékben a víziközmű rendszereket működtető infrastruktúra tekintetében energiatakarékos eszközök, berendezések beszerzésére, technológiák alkalmazására, továbbá megújuló energetikai beruházásokra, melyek az energiatakarékosság fokozását és az üvegházhatású gáz kibocsátás csökkentését eredményezik.

A támogatással érintett, eszközbeszerzésre irányuló fejlesztés teljes költsége 50% önrészből (saját forrás) és 50 % vissza nem térítendő támogatásból áll.

A pályázat benyújtásának határideje 2019. február 28-a volt.

Az ITM által eredményhirdetésre nem került sor, a hiánypótlások beküldésre kerültek. A pályázat kedvezményezettje a Mezőföldvíz Kft.

Település	Beruházás összege ezer Ft
Baracs	3 000
Dunaföldvár	17 028
Daruszentmiklós -Előszállás	3 500
Dunaszentgyörgy	7 674
Gerjen	2 061
Györe	1 542
Kakasd	1 778
Kisapostag	750
Kismányok	650
Dél-Fejér szennyvízrendszer	25 203
Németkér	2 425
Paks	16 253
Pusztahencse - Tengelic	7 150
Tengelic szennyvízrendszer	2 313
Váralja	4 072
Összesen	95 399

c.) GINOP-6.1.5-17 Munkahelyi képzések támogatása nagyvállalatok munkavállalói számára

A Mezőföldvíz Kft. a már 2018. évben meghirdetett pályázaton nem tudott indulni a kiírásban lévő szigorú feltételek miatt. Idén azonban lehetőség nyílt egy pályázó által elnyert támogatás átvállalására.

A pályázat célja a munkavállalók foglalkoztathatóságának, munkahelyi készségeinek és kompetenciáinak javítása.

A 100%-ban vissza nem térítendő támogatás összege 44.581 ezer Ft. A képzésben 140 fő munkavállalónk vesz majd részt. A lebonyolítás befejezésének dátuma: 2021. június 30.

Képzés	Időtartam	Létszám
Vezetőképzés 1	2x40 óra	10 fő
Vezetőképzés 2	2x40 óra	10 fő
Együttműködésfejlesztés, konfliktuskezelés, kommunikáció 1	1x40 óra	20 fő
Együttműködésfejlesztés, konfliktuskezelés, kommunikáció 2	1x40 óra	20 fő
Informatika 1	2x40 óra	15 fő
Informatika 2	2x40 óra	15 fő
Junior vezetőképzés	1x40 óra	10 fő
Belső képzés 1	1x20 óra	10 fő
Belső képzés 2	1x20 óra	10 fő
Belső képzés 3	1x20 óra	8 fő
Belső képzés 4	1x20 óra	8 fő
Belső képzés 5	1x20 óra	8 fő
Belső képzés 6	1x20 óra	8 fő
Belső képzés 7	1x20 óra	8 fő
IPAR 4.0 képzés (GISPÁN műszaki információs rendszer)	1x20 óra	20 fő

d.) KEHOP-2.17 A víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos szemléletformálás

A szemléletformáló kampány célja a környezettudatosság széleskörű elterjesztése, a lakosság szemléletformálása. Ezen belül a fő témák a települési víz- és szennyvíz-szolgáltatás kapcsán:

- a közmű hálózat működtetése és a vezetékes ivóvíz fogyasztása (mint az egyetlen fenntartható alternatíva),
- a tisztítás nélkülözhetetlen a vizeink jó állapotának megőrzése, fenntarthatósága, a vízbázisok, illetve környezetünk védelme szempontjából, valamint
- a víztakarékosság (a felelős vízhasználat tudatosítása, ösztönzése fontos a lakosság körében).

A pályázatra a Mezőföldvíz Kft. konzorciumi partnerként nyújt be támogatási kérelmet. A konzorcium tagjai közé tartozik a Kiskunsági Víziközmű Szolgáltató Kft., a Szegedi Vízmű Zrt., a Mezőföldvíz Kft., valamint a MAVIZ, mint érdekképviselői szerv.

A megpályázott támogatási összeg 106 M Ft, amelyből 20 M Ft támogatás esik a Mezőföldvíz Kft.-re.

e.) JETA (Jövőnk Energiája Támogatási Alap)

A cégvezetés keres minden pályázati lehetőséget a finanszírozás megoldására, így kifejezetten a térség sajátosságainak kezelésére létrejött szervezetnél is próbálkozunk.

Az atomerőmű környezetében fekvő 47 település (Közép-Duna menti térség) támogatása érdekében az alapító MVM Paksi Atomerőmű Zrt. és a Paksi Atomerőmű két új blokkjának tervezéséért, megépítéséért és üzembe helyezéséért felelős tárca nélküli miniszter működtet egy alapítványt, a Jövőnk Energiája Térségfejlesztési Alapítványt (JETA).

Az alapítvány célja a kedvezményezett területeken megvalósuló térségfejlesztés, az életminőség emelése, továbbá a munkahely teremtés. Az érintettségű kört a kalocsai, paksi és tolnai járás, valamint a szekszárdi járás északi részét magába foglaló összesen 47 település alkotja. A kuratórium pályázati rendszerben évente ítéli meg a támogatásokat.

Az kuratórium elnökénél és a miniszter úrnál - egy pályázatnak megfelelő részletes levélben - kezdeményeztük, hogy legyen lehetőségünk pályázni - kiemelten a közfeladatok

elvégzéséhez szükséges korszerű, energiatakarékos gépeszközök, járművek beszerzésére mivel:

- a társaság ellátási területe átfedésben van az alapítvány kedvezményezett településeivel;
- a víziközmű szolgáltatás színvonala alapvetően meghatározza az életminőséget;
- a Mezőföldvíz Kft. nonprofit elven működő, köztulajdonban álló, közszolgáltató.

Ehhez az alapítvány alapszabályának módosítása szükséges. A miniszter úr részéről az együttműködési készség megvan, a módosítás lehetőségét jelenleg vizsgálják.

d.) A működési területünkön megvalósuló KEHOP pályázatok státusza:

Település	Fejlesztés	Összeg millió Ft	Forrás	Státusz
Bonyhád	Kistérségi szennyvíztisztító telep beruházás	1 700	EU KEHOP	Kivitelezés folyamatban
Nagymányok				
Kismányok				
Cikó				
Hidas	KEHOP Ivóvízminőség javító program	190	EU KEHOP	Befejezett
Kakasd	KEHOP Ivóvízminőség javító program	80	EU KEHOP	Előkészítés alatt
Feked	KEHOP Ivóvízminőség javító program	60	EU KEHOP	Előkészítés alatt
Györköny	KEHOP Ivóvízminőség javító program	152	EU KEHOP	Kivitelezés megkezdődött
Tengelic-Szőlőhegy	KEHOP Szennyvízcsatorna hálózat fejlesztési program	300	EU KEHOP	Előkészítés alatt
Rácalmás	Dunaújvárosi regionális szennyvízrendszer szennyvíztisztító telep beruházás és hálózat rekonstrukció	4 200	EU KEHOP	Kivitelezés megkezdődött
(Kulcs)				
(Dunaújváros)				

1.5. Támogatás kérése a Belügyminisztériumtól

A Mezőföldvíz Kft. Taggyűlése 2018. május 18.-i ülésén Eseti Bizottság felállítását kezdeményezte, hogy a gazdasági stabilitás és egyensúly helyreállítása érdekében a társaság hosszú távú működési feltételeit biztosító módszereket találjon.

Az ellátásért felelős települések önkormányzatait képviselő polgármesterek közös levélben keresték meg az illetékes minisztereket és az országgyűlési képviselőket a szolgáltató finanszírozásának és a víziközmű rendszerek fenntarthatóságának rövid és hosszú távú megoldását kérve.

Érdemleges válasz csak a Belügyminisztériumtól érkezett, melyben lehetőségként rendkívüli támogatás igénylését vetették fel, amelynek igénybevételét javasoljuk.²

² A Belügyminisztérium javaslatának részleteit a Mezőföldvíz Kft. Felügyelőbizottsága a 2019. szeptember 30-ai ülésén külön napirendi pontként tárgyalja meg.

1.6. A MaVíz víziközmű ágazati javaslata a Kormány részére³

A nyár folyamán - több fordulóban - mintegy kéthónapos tárgyalást folytatott a MaVíz tárgyalódelegációja (Kurdi Viktor elnök a Bácsvíz Zrt., Kugler Gyula elnökségi tag a Bakonykarszt Zrt., Csapó Sándor elnökségi tag a Mezőföldvíz Kft. , Keszler Ferenc vezérigazgató a Fővárosi Vízművek Zrt. és Nagy Edit főtitkár pedig a MaVíz részéről) az Innovációs és Technológiai Minisztérium (a továbbiakban: ITM) illetékes államtitkárával, Weingartner Balázssal és a MEKH elnökhelyettesével, dr. Szalóki Szilviával a vízágazat jövőbeli stratégiájáról és azon belül az azonnali intézkedések szükségességéről.

A MaVíz javaslatot tett az ITM részére az azonnali intézkedésekre vonatkozóan. E javaslat lényege arra irányul, hogy - az egyes szolgáltatók adottságainak figyelembevételével - egy igazságos közművezeték-adó kompenzációt kell visszajuttatni a legrosszabb helyzetben levő cégeknek. A Mezőföldvíz Kft. esetében ez majd 300 millió forintot jelent. Kormánydöntés jelenleg még nem született ennek tárgyában.

³ A MaVíz javaslatának részleteit a Mezőföldvíz Kft. jelen beszámolójának 1. sz. melléklete tartalmazza.

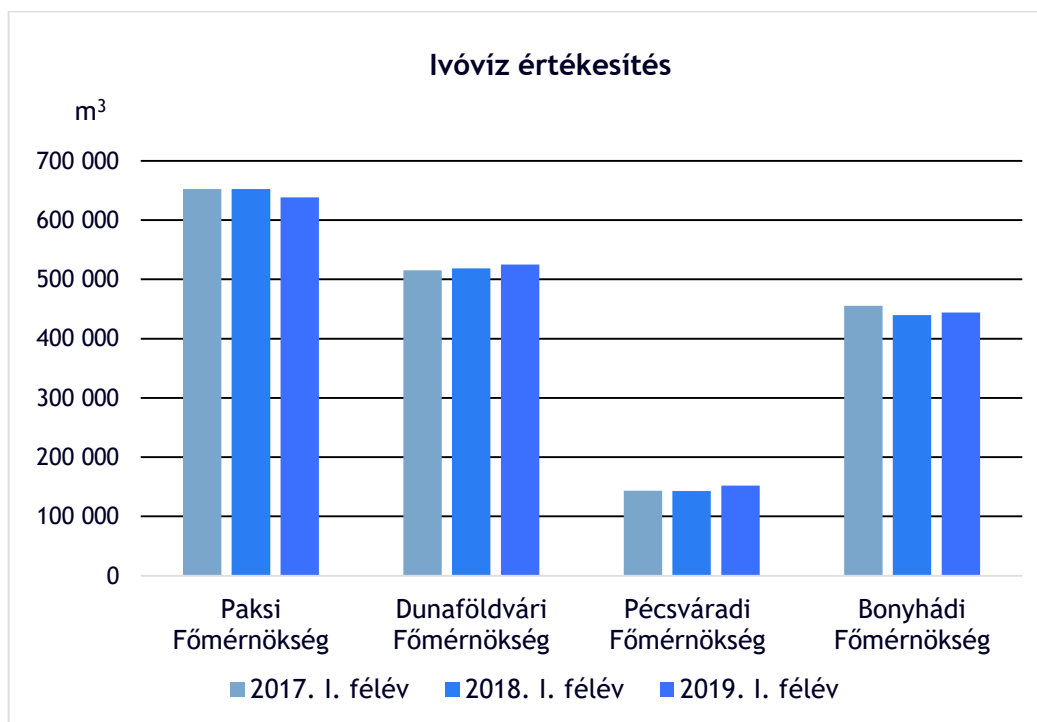
2. TEVÉKENYSÉGEK

A Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft. alaptevékenysége továbbra is az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás.

2.1. Ivóvízszolgáltatás

Az ivóvízszolgáltatás I. félévi értékesítési adatait főmérnökségi bontásban az alábbi táblázat és diagram mutatja be:

Ivóvízértékesítés (m ³)	2017. I. félév	2018. I. félév	2019. I. félév	Index (2019/2018)
Paksi Főmérnökség	652 147	652 510	638 132	97,8%
Dunaföldvári Főmérnökség	515 237	518 372	524 818	101,2%
Pécsváradi Főmérnökség	143 591	142 628	151 769	106,4%
Bonyhádi Főmérnökség	455 230	439 703	444 156	101,0%
Összesen	1 766 205	1 753 213	1 758 875	100,3%
Index (tárgyév/előző év)		99,3%	100,3%	

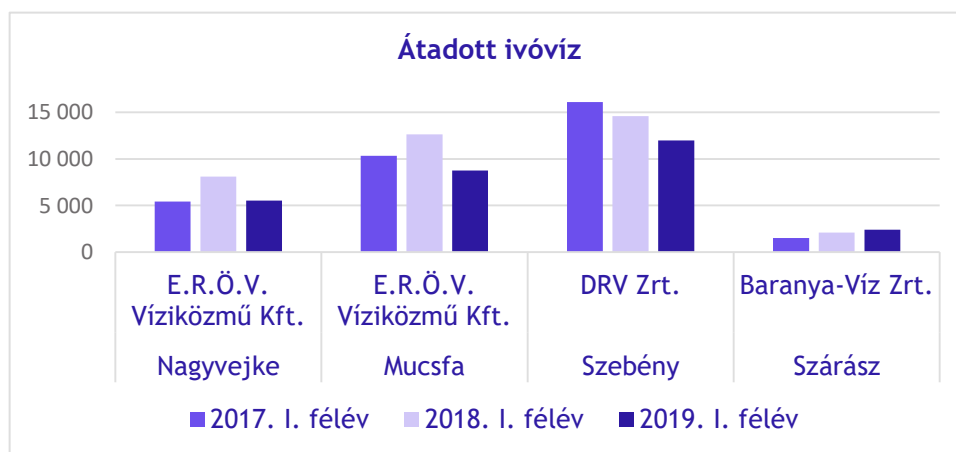


Össességében a fogyasztók részére történt idei féléves ivóvízértékesítés az előző évekhez hasonlóan alakult, annál 5,7 ezer m³-rel magasabb lett. A működési területen belül a Paksi Főmérnökségen az értékesített mennyiségben csökkenés, a többi Főmérnökségen növekedés történt.

Ivóvíz átadás

Társaságunk saját működési területén kívülre négy település ellátása céljából értékesített ivóvizet más víziközmű szolgáltató cégeknek, amelyet az alábbi táblázat és grafikon mutat be:

Település	Szolgáltató	2017. I. félév	2018. I. félév	2019. I. félév
Nagyvejke	E.R.Ö.V. Víziközmű Kft.	5 427	8 093	5 533
Mucsfa	E.R.Ö.V. Víziközmű Kft.	10 325	12 642	8 741
Szebény	DRV Zrt.	16 097	14 589	11 989
Szárász	Baranya-Víz Zrt.	1 528	2 093	2 411
Összesen:		33 377	37 417	28 674
Index	(tárgyév/előző év)		112,1%	76,6%

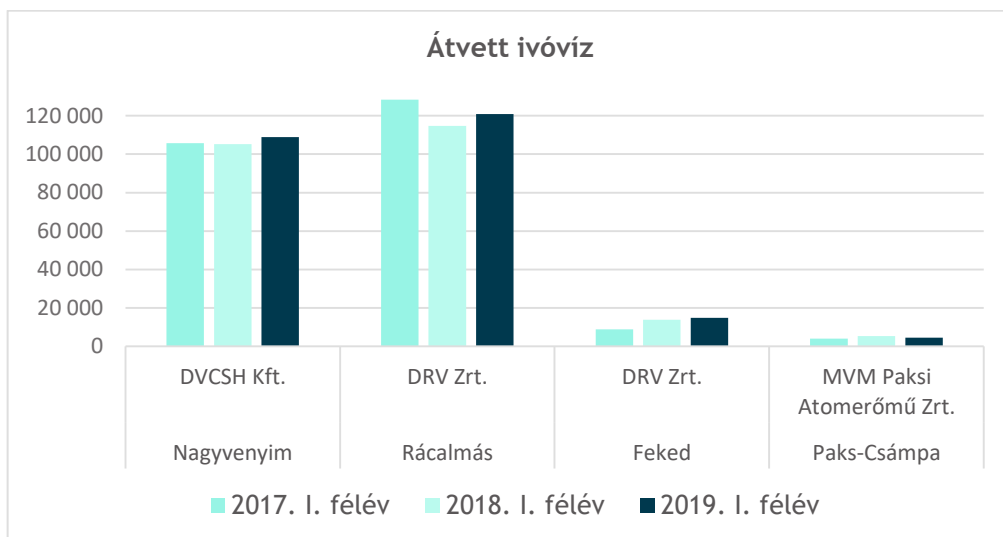


A társszolgáltatók felé történő ivóvízátadásnál az első félévben jelentős csökkenés tapasztalható, az előző évhez képest 8,7 ezer m³-rel alacsonyabb az értékesített mennyiség.

Ivóvíz átvétel

Társaságunk víztermelés hiányában más szolgáltatóktól vásárol ivóvizet az ellátás biztosítása érdekében, ez három települést és egy településrészt érint:

Település	Szolgáltató	2017. I. félév	2018. I. félév	2019. I. félév
Nagyvenyim	DVCSH Kft.	105 802	105 244	108 853
Rácalmás	DRV Zrt.	128 435	114 766	120 902
Feked	DRV Zrt.	8 876	13 836	14 764
Paks-Csámpa	MVM Paksi Atomerőmű Zrt.	3 955	5 260	4 409
Összesen:		247 068	239 106	248 928
Index	(tárgyév/előző év)		96,8%	104,1%



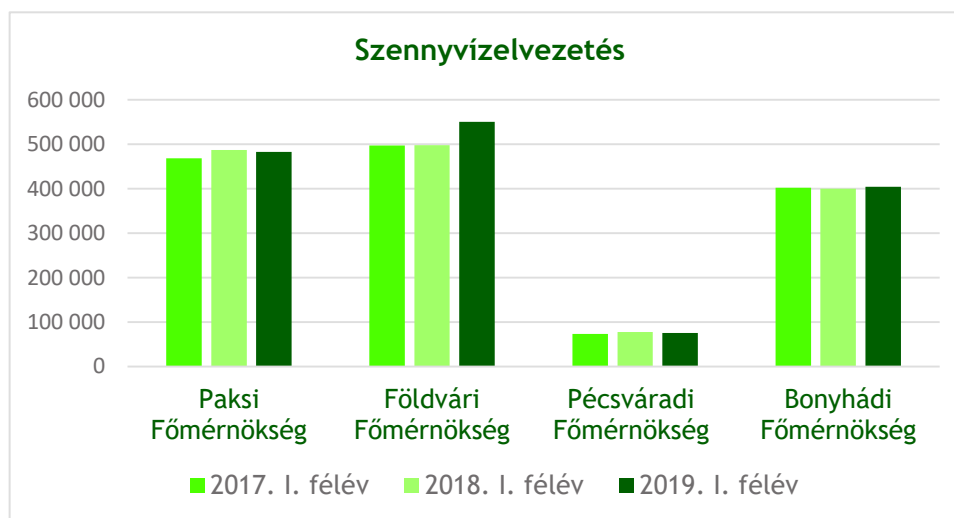
Az átvett ivóvíz mennyisége minimálisan emelkedett, összesen 9,8 ezer m³ a növekedés.

2.2. Szennyvízelvezetés és -tisztítás

A Mezőföldvíz Kft. üzemeltetési területén 15 olyan település van, ahol továbbra sincs kiépített közműves szennyvízelvezetés. Mezőfalva településen pedig csak szennyvízelvezetést végez a társaság az ivóvíz szolgáltatást más szolgáltató látja el.

Az szennyvízszolgáltatás I. félévi értékesítési adatait főmérnökségi bontásban az alábbi táblázat és diagram mutatja be:

Szennyvízelvezetés	2017. I. félév	2018. I. félév	2019. I. félév	Index (2019/2018)
Paksi Főmérnökség	468 417	487 057	483 159	99,2%
Földvári Főmérnökség	497 071	498 239	550 717	110,5%
Pécsváradi Főmérnökség	73 774	77 572	75 618	97,5%
Bonyhádi Főmérnökség	402 537	399 827	404 194	101,1%
Összesen	1 441 799	1 462 695	1 513 688	103,5%
Index (tárgyév/előző év)		101,4%	103,5%	



Az egyes főmérnökségeknél az előző évhez közel egyező az értékesített mennyiség. Ez alól kivétel a Dunaföldvári Főmérnökség, ahol 52,7 ezer m³ a növekedés. A pozitív változás elsődleges oka, hogy a területen tavaly év végén az új papírgyár megkezdte működését.

Tisztításra átadott szennyvíz:

Szennyvizet tisztításra 12 településről adtunk át, összesen 4 társszolgáltató részére. Az átadott mennyisége 336,9 ezer m³ volt, amely a 2017. féléves adathoz hasonló.

Település / rendszer	Szolgáltató	2017. I. félév	2018. I. félév	2019. I. félév
Dunaszentgyörgy-Gerjen	E.R.Ö.V. Víziközmű Kft.	50 422	52 446	51 596
Óbánya	DRV Zrt.	2 126	2 325	2 095
Hidas	DRV Zrt.	22 496	34 083	26 761
Mócsény	E.R.Ö.V. Víziközmű Kft.	4 566	2 581	5 923
Györe, Izmény, Váralja	Baranya-Víz Zrt.	21 925	36 642	22 608
Dél-Fejér rendszer	DVCSH Kft.	239 686	265 932	227 953
Összesen:		341 221	394 009	336 936
Index	(tárgyév/előző év)		115,5%	85,5%

2.3. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz

Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvizet 7 szennyvíztisztító telepen fogad a Mezőföldvíz Kft.. Az első féléves mennyiséget főmérnökségi bontásban az alábbi táblázat mutatja:

NKÖHSZ	2017. I. félév	2018. I. félév	2019. I. félév	Index (2019/2018)
Paksi Főmérnökség	4 656	6 187	5 919	95,7%
Dunaföldvári Főmérnökség	1 668	2 513	2 699	107,4%
Pécsváradi Főmérnökség	4 159	3 902	5 194	133,1%
Bonyhádi Főmérnökség	1 393	1 406	1 564	111,2%
Összesen	11 876	14 008	15 376	109,8%
Index (tárgyév/előző év)		118,0%	109,8%	

2.4. Másodlagos tevékenységek

A meglévő kapacitások minél magasabb fokú kihasználása, a gazdálkodási eredmény javítása érdekében az alaptevékenységhez kötődő, másodlagos tevékenységeket is végez a társaság.

a.) Építési tevékenység

Az Önkormányzati tulajdonú víziközmű rendszerek – elsősorban a bérleti díj terhére történő – rekonstrukciós és beruházási feladatait a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére benyújtott és elfogadott 2017-2031. évi Gördülő Fejlesztési Tervvel összhangban végezi a Mezőföldvíz Kft.

Az építési tevékenységek közül a 2019. év I. félévében befejezett és átadott jelentősebb munkák az alábbiak voltak:

- Györköny: tűzcsapok cseréje;
- Németskér: általai tűzcsap cseréje föld felettire;
- Nagydorog. fogyasztói bekötővezetékek cseréje;
- Paks: Báthory utcában lévő Viza játszótér ivókút beépítése;
- Paks: Kőfogó akna kialakítása a végátemelő elé;
- Madocsa: szennyvíztelepen finomrácsos felújítása;
- Dunaföldvár, Baracs, Kisapostag, Mezőfalva, Madocsa: szivattyú felújítások;
- Bonyhádvarasd: szennyvíztelep járórácsainak gyártása és szerelése;
- Mágocs, Kakasd, Cikó: szivattyú felújítások.

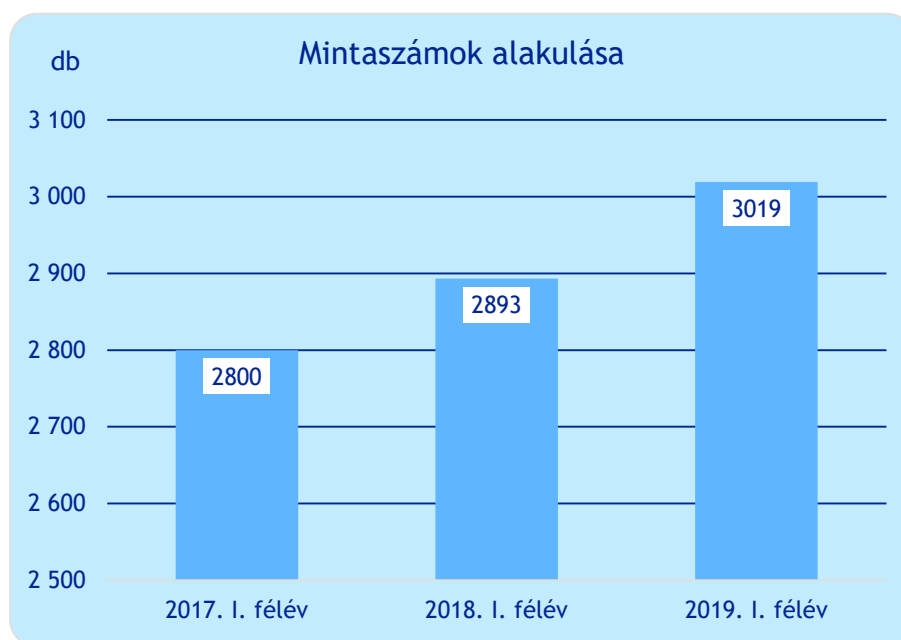
b.) Laborvizsgálatok

A laboratórium elsődleges feladata az általunk üzemeltetett terület vízminőség ellenőrzési feladatainak ellátása. Ez két fő ágazatot, a víz- és a szennyvízágazatot érinti, valamint a Paksi Ürgemezei Strand ellenőrzését. A saját részre végzett vizsgálatok mellett a külső megrendelők részére is vállalunk vizsgálatokat.

Minden általunk üzemeltetett rendszerre elkészültek az éves vizsgálati tervek, melyeket a közegészségügyi hatóság hagyott jóvá. Ez határozza meg minden településen a vizsgálandó minták számát, és azon belül is a vizsgálandó fizikai, kémiai és mikrobiológiai összetevőket. Az így megvett minták és azok vizsgálatának eredményeit elektronikus úton a HUMVI rendszeren keresztül töltik fel a Mezőföldvíz Kft. munkatársai az országos adatbázisba negyedéves gyakorisággal.

A laboratórium továbbra is közreműködik a tisztítótelepek önkontroll vizsgálatának a Hatóság (megyei katasztrófavédelmi igazgatóságok és a kormányhivatalok) felé az OKIR rendszerben történő elektronikus feltöltésében.

Mintaszámok		2017. I. félév		2018. I. félév		2019. I. félév	
		Saját	Külső	Saját	Külső	Saját	Külső
Kémiai	víz	496	76	503	72	520	75
	szennyvíz	473	36	533	11	513	86
	fürdővíz	8	549	25	555	37	561
	összes	979	661	1061	638	1070	722
	változás előző évhez képest			108,4%	96,5%	100,8%	113,2%
Bakterio- lógiai	víz	476	126	472	147	439	155
	szennyvíz	15	6	3	0	2	6
	fürdővíz	8	529	32	540	42	583
	összes	499	661	507	687	483	744
	változás előző évhez képest			101,6%	103,9%	95,3%	108,3%



c.) Nem víziközművel végzett üzemelési feladatok Paks közigazgatási területén

A 2015-2016. évben megkötött 5 éves üzemeltetési szerződések alapján a Mezőföldvíz Kft. az alábbi feladatokat látja el:

Hévízkút üzemeltetése, karbantartása:

- A hévízkút üzemeltetésével kapcsolatos feladatok a statisztikai és nyilvántartási adatok szolgáltatása, a negyedéves nyugalmi vízszintek mérése és a kútfej gépészeti karbantartása.

Locsolóvezeték rendszer üzemeltetése, karbantartása:

- A locsolóvezeték rendszer és annak üzemeltetéséhez szükséges eszközök (gömbcsapok, locsolófejek, vízórák, fagytalánítók) felszerelése, folyamatos ellenőrzése, szükség szerinti javítása.

Szökőkút üzemeltetése, karbantartása:

- A Csengey Dénes Kulturális Központ előtt lévő szökőkút beüzemelése, folyamatos ellenőrzése, takarítása, a működtetéséhez szükséges eszközök (klórozó, fúvókák, szivattyúk stb.) karbantartása.

Tűzivíztárolók üzemeltetése, karbantartása:

- Paks közigazgatási területén lévő (Barátság u., Újtemplom u., Kurcsatov u., Ifjúság úti óvoda, Cseresznyés-pusztai Erdei Iskola) tűzoltóvíz tárolók üzemeltetése, rendszeres felülvizsgálata, oltóvíz utántöltése, zárok, lakatok, fedlapok, festett felületek karbantartása.

Ár- és belvízvédelmi feladatok, csapadécsatorna-hálózat üzemeltetése, karbantartása:

- Ár- és belvízvédelmi, 365 napos készenléti szolgálat felállítása és működtetése.
- A csapadékvíz elvezető rendszerekhez tartozó árvízvédelmi zsilipek és az azon lévő szivattyúk karbantartása és üzemeltetése.
- Csapadékvíz elvezető árkok és csatornák, valamint a záportárolók karbantartása és üzemeltetése.
- A dunai árvízvédelmi töltésben lévő átereszek tisztítása.

Paksi Ürgemezei Strand üzemeltetése:

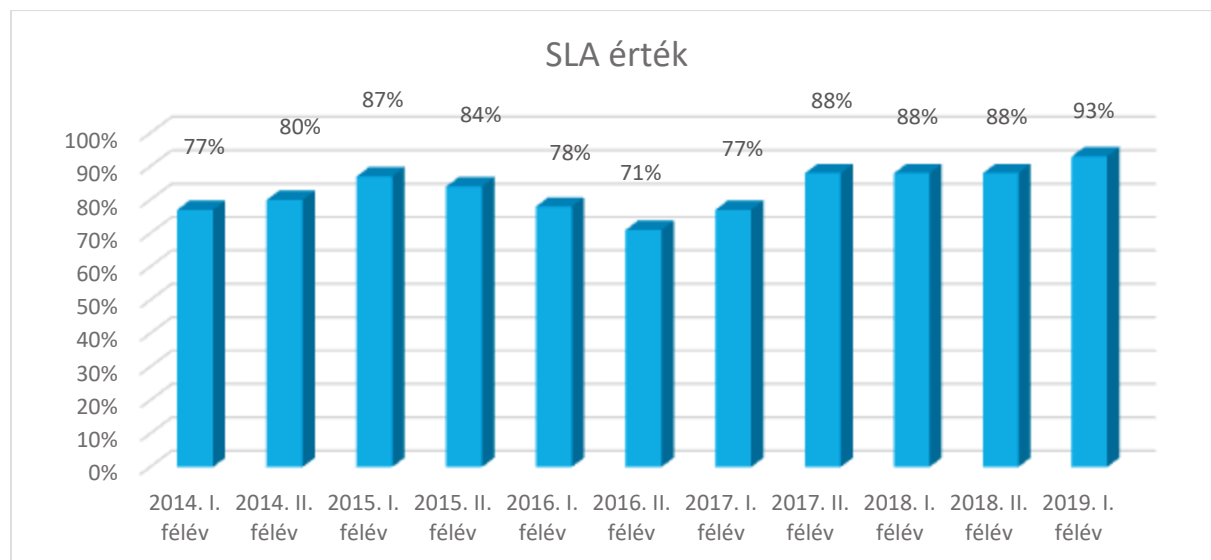
- A Paksi Ürgemezei Strand felkészülési és üzemeltetési feladatait már mintegy másfél évtizede látja el a Mezőföldvíz Kft. (és jogelődje).
- A strand a nyári hónapokban tart nyitva, az üzemeltetés eredményessége időjárás függő. Immár hagyományt teremtően több rendezvénynek is a strand biztosít helyszínt.
- A 2019. évi szezon értékelést Paks Város Önkormányzata már megkapta.

2.5. Értékesítési tevékenység - fogyasztói kapcsolatok, ügyfélszolgálat

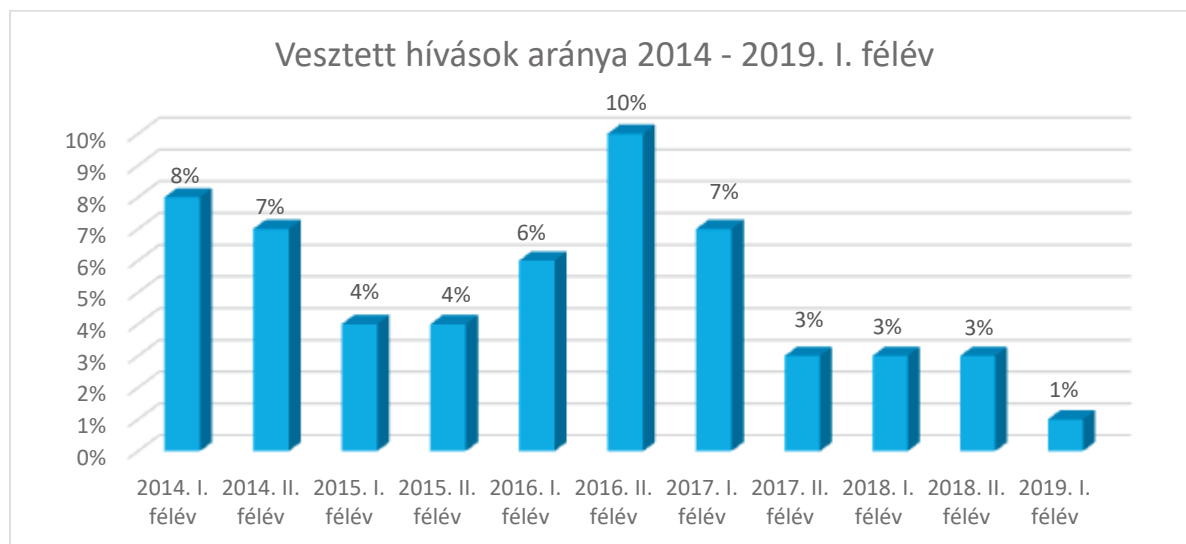
A főmérnökségi központokban kialakított ügyfélszolgálati fiókirodáinkban és állandó irodánkban, a felhasználói igényeknek megfelelően kialakított nyitvatartással, emellett kihelyezett ügyfélszolgálattal állunk Felhasználóink rendelkezésére.

A 2019-ben végrehajtott módosítások eredményeként, az erőforrásokat átcsoportosítva javult a háttérfeladatok végzésének, a telefonos ügyfélfogadásnak és a panaszkezelésnek a hatékonysága. Fogyasztóvédelmi eljárás 2019. I. félévben nem indult a társasággal szemben.

Az ügyfélszolgálati munkatársak a kintlévőségkezelési ügyintézőkkel együttműködve kezelik továbbra is a beérkező telefonos, írásbeli és személyes megkereséseket. A személyes és írásos megkeresések mellett a legjelentősebb ügyélforgalmat a telefonos ügyfélszolgálat (call-center) bonyolítja, melynek teljesítménye napi szinten ellenőrizve van. A Mezőföldvíz Kft. SLA értékek az előző évekhez képest 5 %-os javulást mutat. E mutató a 30 mp-en belül fogadott hívások arányát jelenti az összes bejövő híváshoz viszonyítva, 2019. I. félévben 93 % volt. Ez az érték nem tartalmazza azon fogadott hívások számát, melyek esetében az ügyintéző kapcsolása 30 mp túl történt meg.



A Call Centeren keresztül folytatott ügyfélszolgálati tevékenység másik fontos mutatója a 30 mp után - felhasználók által - megszakított hívások aránya, mely 2019. I. félévében 1%-ra mérséklődött. A vizsgált mutató az elmúlt 5 évben az alábbiak szerint alakult:



A 2019. év első felében több, szintén a Felhasználók elégedettségét javító projekt előkészítése kezdődött meg.

a.) Csoportos beszédés népszerűsítését célzó kampányok

2019. július 15-tel vette kezdetét a Hungária Takarékszövetkezettel közös, vízdíj számlák csoportos beszédessel történő kiegyenlítését népszerűsítő kampány, melyet 2019. november 1-től az OTP Bank Nyrt.-vel tervezett akció követ. A kampányok célja, hogy a felhasználók számára elérhető kényelmi szolgáltatással a fizetési hajlandóság javítása mellett jelentős költségmegtakarításokat érjen el a társaság a csekkes fizetési mód vissza szorításával.

b.) E-számla és E-ügyfélszolgálat előkészítése, bevezetése

Szintén 2019-ben kezdődött meg az E-számlák kiállításához, és ezzel egybekötve az E-ügyfélszolgálat bevezetéséhez szükséges előkészületek. Az új, korszerű szolgáltatások várhatóan 2020. év elejétől várnak elérhetővé felhasználói részére.

Mérőórák leolvasási rendszerének újragondolása, terepi leolvasó rendszer bevezetése

2019. júniusában megvalósult egy korszerű, mobiltelefonokkal végzendő leolvasási rendszer kiépítéséhez szükséges fejlesztések, melyeknek köszönhetően az év második felében megkezdődik a tesztidőszak. A rendszer bevezetése - a jelenleg alkalmazott leolvasási gyakorlat felülvizsgálata mellett - a teljes szolgáltatási területen 2020. elején van tervben.

2.6. Foglalkoztatás

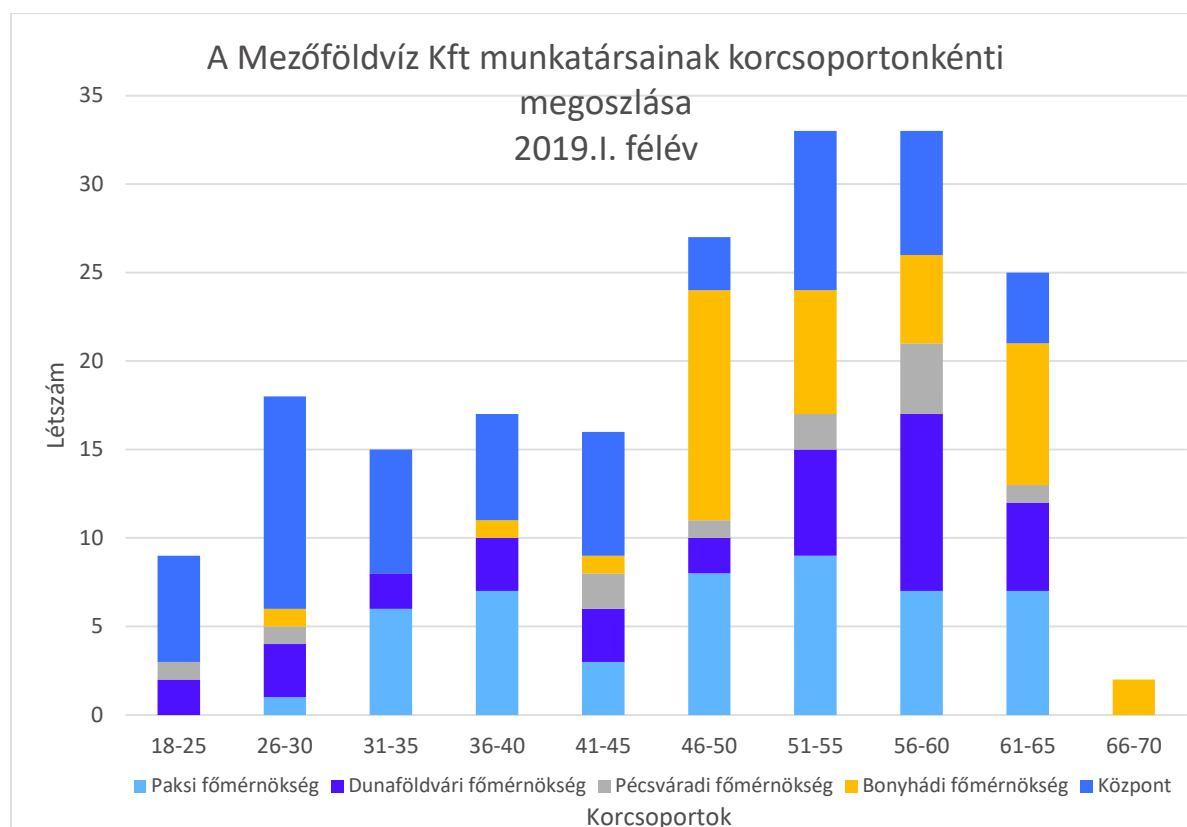
A társaság, ahogy a víziközmű ágazat egészére jellemző, humánerőforrás tekintetében komoly utánpótlási problémákkal küzd évek óta. Nehézséget jelent a szakemberhiány, a bérfejlesztés, valamint a munkaerő-állomány átlagéletkorának növekedése.

A szakmára jellemző magas átlagéletkor a társaságnál is megfigyelhető, különösen a műszaki terület fizikai állományára vonatkozóan.

A szervezet egészét tekintve az átlagéletkor 47,19 évre emelkedett, míg a fizikai dolgozóké eléri a 47,13 évet. A munkavállalók 31 %-a 55 év feletti, ami az egyre gyakoribb tartós táppénzt, munkaképesség csökkenést is kockázatként magával hozhatja, illetve problémát jelent, hogy egyre nagyobb számban érik el a munkavállalók a nyugdíjkorhatárt,

aminek következményeként a felhalmozódott tudást, tapasztalatot elveszítheti a szervezet. A jelenleg foglalkoztatottak 17%-a 5 éven belül nyugdíjba vonul, a fiatalok ágazatba csábítása és megtartása ugyanakkor akadályokba ütközik, a középfokú szakirányú oktatás továbbra is hiányos. Jelenleg a nyugdíj mellett foglalkoztatottak száma 6 fő.

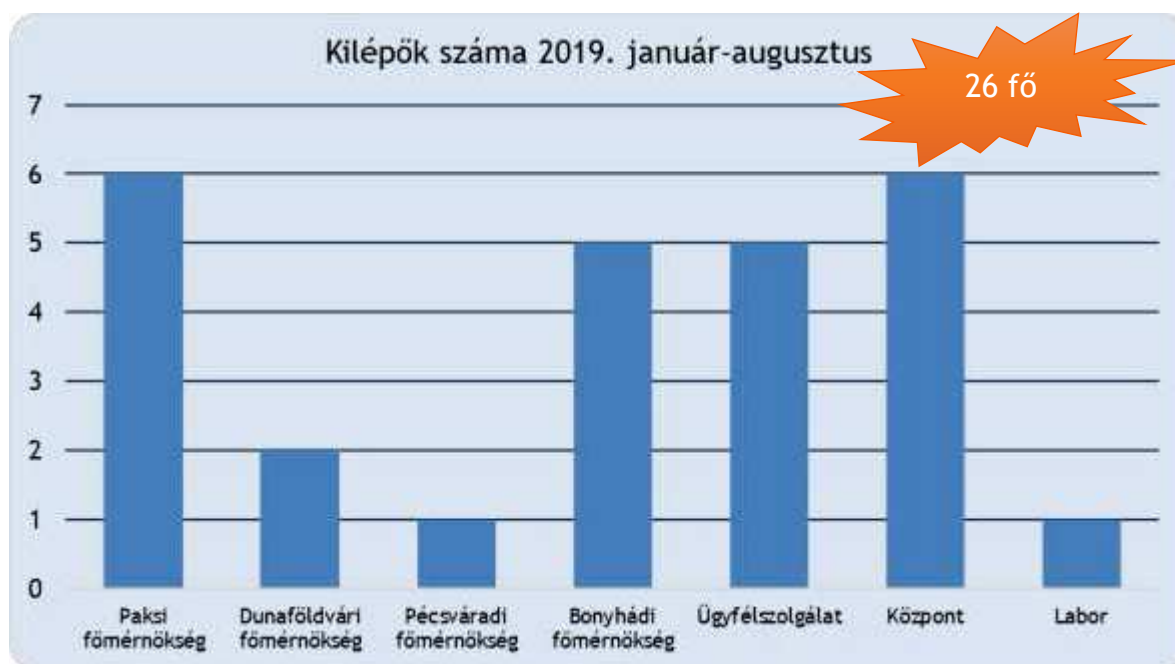
A Mezőföldvíz Kft. dolgozóinak korszerinti megoszlását főmérnökségenként az alábbi diagram mutatja:



A társaság által foglalkoztatottak megtartása is gondot okoz, különösen a fiatalabb munkavállalók körében. 2019. I. félévében a fluktuáció 9,14% volt, 18 munkavállaló lépett ki, amely meghaladta az előző év azonos időszakának adatait.

A magas fluktuáció azt mutatja, hogy a fiatal szakképzett munkavállalók elhagyják a víziközmű ágazatot és inkább a jobban fizetett és a magasabb presztízt nyújtó ágazatokban helyezkednek el, vagy a sokkal magasabb fizetés reményében külföldön vállalnak munkát. Speciális probléma a nukleáris kapacitás fenntartó beruházás (Paks II.) térségben várhatóan jelentkező szakember „elszívó” hatása.

Az alábbi diagram főmérnökségenként és korcsoportonkénti bontásban mutatja be a 2019. I. félévében kilépett munkavállalókat.



Az alacsony jövedelmű munkavállalók esetében a 2019. év eleji jogszabályi változásokból adódó béremelés (minimálbér 8 % és a garantált bérminimum 8 %) elkerülhetetlenül is bérfeszültséget és bértorlódást generált, az egész állományra kiterjedő bérfejlesztést indukált. A további bérfejlesztés biztosítására a társaságnál nem áll rendelkezésre többlet fedezet, így a meglévő keretek között kell megoldani a fluktuációs kérdéseket. Elsődleges cél a munkavállalók megtartása, azonban ha ez nem sikerül, az új kollégák toborzása jelent kihívást. A megfelelő szakemberpótlás jelenti mára a működés legnagyobb kockázatát!

A Mezőföldvíz Kft. azon kollégáit, akik legalább 10 éves folyamatosan a szakmában dolgoznak és kerek évfordulót ünnepeltek - a 2019. évben is jubileumi jutalomban részesített. Ebben az évben 22 munkatárs kapott a társaság Víz világnapi ünnepségén.

A félév folyamán Horzsa Zoltán, a Pécsváradi Főmérnökség vezetője a Magyar Víziközmű Szövétégtől az Országos Víziközmű Konferencián elismerő oklevél kitüntetésben részesült az ágazatban végzett kimagasló munkájáért.

3. GAZDÁLKODÁSI ADATOK, EREDMÉNY

3.1. Bevételek

Nettó árbevétel

Az értékesítés nettó árbevétel 2019. év I. féléves összege 1.178.694 ezer Ft, melyből 80,2% az alaptevékenységekből származik. Ebből 470.369 ezer Ft az ivóvízszolgáltatás, 474.892 ezer Ft a szennyvízszolgáltatás, a fennmaradó rész pedig a másodlagos tevékenységek árbevétele.

A 2018. I. félév tényadatával összevetve az ivóvízszolgáltatás esetében közel megegyező az árbevétel, a szennyvízelvezetés esetében emelkedés tapasztalható.

A másodlagos tevékenységek első félévi árbevétele (161.056 ezer Ft) az elmúlt év azonos időszakának adatához (144.437 ezer Ft) hasonló, de annál kedvezőbb.

Ezek az adatok a korábbi évek tendenciájának megfelelőek. A víziközmű-szolgáltatás esetében az első félév mindig elmarad az év második felétől, ami alapvetően a nyári időjárás hatásából adódik.

A másodlagos tevékenységeken belül az építési tevékenység, a Paksi Ürgemezei Strand üzemeltetése, a labortevékenység a legjelentősebb. Az egyéb üzemeltetési tevékenységekből (csapadékcsatorna üzemeltetés, árvízvédelem stb.) csak a második félévben realizálódik majd árbevétel.

Az év első felében megkezdett építési munkák még többnyire befejezetlenek, így árbevételük csak a teljes műszaki befejezést követően fog realizálódni.

Egyéb bevételek

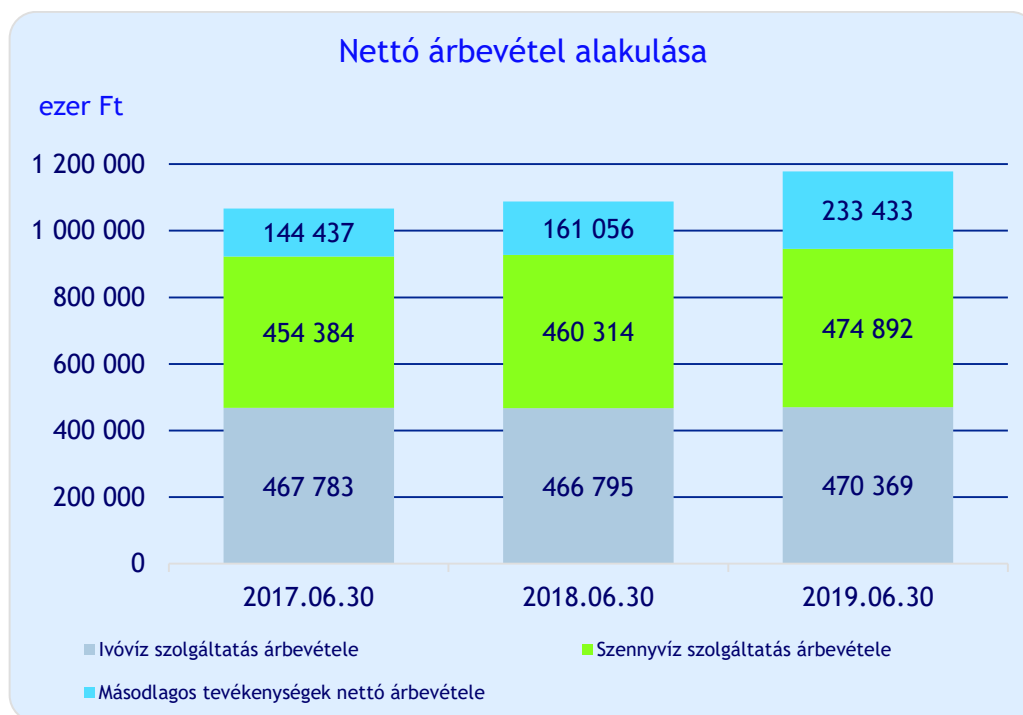
Az egyéb bevételek között jelennek meg a káreseményekkel kapcsolatos, megtérített összegek, a kintlévőség-kezelés eredményeképpen beszedett díjak, a visszaírt értékvesztés.

A 2019. évben 8 település esetében nyílt lehetőség a magas küszöbérték feletti fajlagos költségű rendszereknél lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás igénylésére. A megítélt támogatások összegéről jelenleg még nincs információ.

A bevételek alakulását tevékenységi bontásban a 2017-2019. időszakra vonatkozóan a következő táblázat és grafikon mutatja be:

Bevételek	2017.06.30 ezer Ft	2018.06.30 ezer Ft	2019.06.30 ezer Ft
Ivóvíz szolgáltatás árbevétele	467 783	466 795	470 369
Szennyvíz szolgáltatás árbevétele	454 384	460 314	474 892
Engedélyes tevékenységek összesen	922 167	927 109	945 261
Építési tevékenység árbevétele	98 109	111 951	194 500
Strandüzemeltetés árbevétele	29 334	27 768	8 693
Egyéb üzemeltetési tevékenységek árbevétele	1 966	0	0
Labortevékenység árbevétele	11 550	11 131	9 857
Egyéb tevékenységek árbevétele	252	6 990	15 502
ELÁBÉ+Közv. szolgáltatások árbevétele	3 226	3 216	4 880
Másodlagos tevékenységek összesen	144 437	161 056	233 433
Egyéb bevételek	3 671	49 944	86 224
Pénzügyi műveletek bevételei	327	0	0
Bevételek összesen	1 070 602	1 138 109	1 264 918
Index		106,3%	111,1%

A következő grafikon az alap- és másodlagos tevékenységek nettó árbevételének alakulását mutatja be:



3.2. Költségek

2019. I. félévében és az előző évek azonos időszakában felmerült költségek és ráfordítások nagyságát a következő táblázat mutatja be:

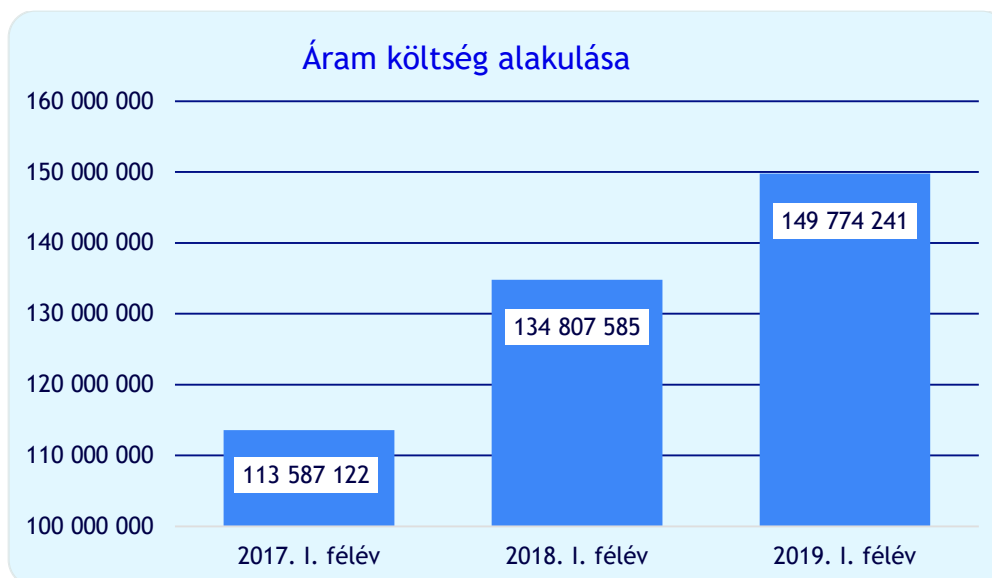
Költségek és ráfordítások	2017.06.30 ezer Ft	2018.06.30 ezer Ft	2019.06.30 ezer Ft
Aktivált saját teljesítmények értéke	1 987	75 388	-31 966
Anyagköltség	275 348	285 590	294 603
Igénybe vett szolgáltatások	269 769	263 899	348 102
Egyéb szolgáltatások	69 471	62 838	63 841
ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások	36 544	117 930	7 544
Anyag jellegű ráfordítások összesen:	651 132	730 257	714 090
Bérek	286 467	329 069	331 666
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 004	14 485	8 819
Bérbírlatok	65 086	66 481	70 866
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	365 557	410 035	411 351
Értécsökkenés	41 612	33 522	26 265
Egyéb ráfordítások	143 742	171 944	221 859
Pénzügyi műveletek ráfordításai	345	304	60
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
Összesen	1 200 401	1 270 673	1 405 591
Index		105,9%	110,6%

Költségek

Az idei évben az infláció átlagosan 3% áremelkedést eredményezett, ettől azonban magasabb, kb. 8%-os az építési, a víz-, szennyvízszervezési, a villamossági anyagok beszerzési árának emelkedése. Ennek ellensúlyozására, költségeink csökkentése érdekében továbbra is igyekszik a menedzsment minél kedvezőbb beszerzési árakat elérni, mind az anyagok, mind a szolgáltatások tekintetében.

Az idei évre a további többlet költségként jelentkezett a villamos energia díjemelkedéséből eredő változás. Míg a társaság 2017 I. félévében 113.587 ezer Ft-ot költött áramra, 2018-ban már 134.808 ezer Ft-ot, idén 149.774 Ft-ot.

A változást az alábbi grafikon mutatja be:

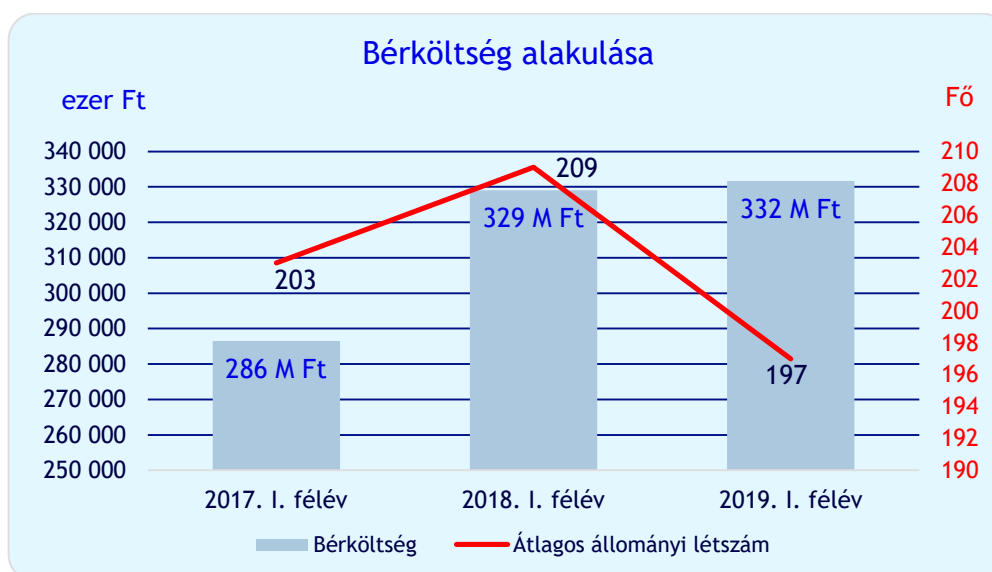


Az igénybe vett szolgáltatások között meghatározó költség a társzolgáltatóknak fizetett szennyvíztisztítás (59.374 ezer Ft), a szennyvíziszap elhelyezés és ártalmatlanítás (13.628 ezer Ft), valamint a számítástechnikai szolgáltatások költsége (7.781 ezer Ft).

Ráfordítások

A közművagyon használatáért fizetendő bérleti díjak meghatározásának szabályai 2019. évre sem változtak. A Vksztv. szerint 2016. január 01-jétől a használati díj mértékének a megállapítására a MEKH elnöke jogosult. Mivel erre eddig nem került sor, az eszközhasználati díjak továbbra is a 2015. évben érvényben lévő megállapodások alapján fizetendők az ellátásért felelős önkormányzatok részére.

A személyi jellegű ráfordításoknál a 2019. január 1-től hatályos jogszabályváltozás (minimálbér 139 ezer Ft, garantált bérminimum 195 ezer Ft), valamint az ennek következtében szükségessé vált bérrendezések miatt a bérköltség növekedett. A bérköltség növekedésének mértéke egyelőre elmarad az üzleti tervben kalkulált nagyságtól. Ennek oka, hogy a kilépett dolgozókat részben még nem sikerült pótolni, illetve az új munkavállalók próbaidő alatti bére alacsonyabb a betanulás időszakában.



A személyi jellegű egyéb kifizetések nagysága közel megegyező a tavalyi évvel. A szociális hozzájárulás csak 2019. július 01-jétől csökkent 2%-al, így annak mérséklő hatása még nem jelentkezett az első félévben.

Az értékcsökkenés összege évről évre csökken. Ennek oka, hogy a működtető vagyon fejlesztésére forráshiány miatt csak kis mértékben kerülhetett sor, alapvetően csak a feltétlenül szükségessé vált pótlásokra tudott a társaság sort keríteni.

Az aktivált saját teljesítmények értéke a befejezetlen munkák miatt félévkor 36.966 ezer Ft-ot tett ki.

Az egyéb ráfordítások között a legmegterhelőbb elem továbbra is a 2012. évi CLXIII. törvény alapján fizetendő közművezetékek adója (félévre 94.881 ezer Ft), ami annál is megterhelőbb, mivel a bevételek között erre nem képződik fedezet, csak a bérek, a javítások/karbantartások, a fejlesztések rovására muszáj kigazdálkodni.

Az egyéb ráfordítások között szerepelnek még az állam részére megfizetett további adók (a környezetterhelés díj, a vízkészlethasználati járulék, az innovációs járulék, a cégautóadó), az önkormányzatoknak fizetett helyi adók (az iparűzési adó, az építményadó, a gépjárműadó és a telekadó), valamint a káreseményekkel kapcsolatos kifizetések, a bírságok, kintlévőségkezeléssel kapcsolatban felmerült költségek.

Várhatóan bekövetkező, a jövőben ráfordítást jelentő kockázat a rendelkezésünkre álló információk alapján nincs, ezért céltartalék képzésre nem volt szükség.

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a folyószámlahitel kamata került elszámolásra, melynek nagysága mindösszesen csak 60 ezer Ft-ot tett ki.

3.3. A várható eredmény a féléves adatok alapján

A 2019. év I. félév eredménye 140.673 ezer Ft veszteséget termelt, ami az ismert és bemutatott költségnövekedések miatt tovább fog növekedni az második felében, év végére várhatóan az üzleti tervben prognosztizált nagyságú lesz.

Az eredmény alakulása két változatban kerül kimutatásra, egyrészt az előző évek azonos időszaki adataival, másrészt a 2019. évi üzleti tervvel és az év végére várható értékekkel együttesen.

	A tétel megnevezése	2017.06.30	2018.06.30	2019.06.30
		ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 066 604	1 088 165	1 178 694
2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 066 604	1 088 165	1 178 694
3	Saját termelésű készletek állományvált.	1 987	72 788	-31 966
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	2 600	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 987	75 388	-31 966
III.	Egyéb bevételek	3 671	49 944	86 224
5	Anyagköltség	275 348	285 590	294 603
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	269 769	263 899	348 102
7	Egyéb szolgáltatások értéke	69 471	62 838	63 841
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	69	40
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások ért.	36 544	117 861	7 504
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	651 132	730 257	714 090
10	Béreköltség	286 467	329 069	331 666
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 004	14 485	8 819
12	Bérfelárak	65 086	66 481	70 866
V.	Személyi jellegű ráfordítások	365 557	410 035	411 351
VI.	Értékcsökkenési leírás	41 612	33 522	26 265
VII.	Egyéb ráfordítások	143 742	171 944	221 859
A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-129 781	-132 261	-140 614
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	327	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	345	304	60
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-18	-304	-60
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-129 799	-132 564	-140 673
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-129 799	-132 564	-140 673

	A tétel megnevezése	2019.06.30 ezer Ft	2019.üzleti terv ezer Ft	2019. várható ezer Ft
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 178 694	2 366 000	2 461 856
2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 178 694	2 366 000	2 461 856
3	Saját termelésű készletek állományvált.	-31 966	42 000	-36 966
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-31 966	42 000	-36 966
III.	Egyéb bevételek	86 224	118 000	95 424
5	Anyagköltség	294 603	621 000	623 261
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	348 102	723 000	760 873
7	Egyéb szolgáltatások értéke	63 841	127 000	132 164
8	Eladott áruk beszerzési értéke	40	0	74
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások ért.	7 504	20 000	18 658
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	714 090	1 491 000	1 535 030
10	Bérek	331 666	700 000	663 782
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 819	24 000	18 655
12	Bérbírlékok	70 866	134 000	127 445
V.	Személyi jellegű ráfordítások	411 351	858 000	809 883
VI.	Értékcsökkenési leírás	26 265	58 500	53 265
VII.	Egyéb ráfordítások	221 859	366 000	366 541
A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-140 614	-247 500	-244 405
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	60	1 000	398
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-60	-1 000	-398
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-140 673	-248 500	-244 803
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-140 673	-248 500	-244 803

4. A TÁRSASÁG VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZETE

4.1. Eszközök és források

A víziközmű-szolgáltatást sújtó gazdálkodási terhek következményeként előállt 2017. és 2018. évi veszteség jelentősen gyengítette a társaság vagyoni helyzetét, melynek következtében saját tőkéje kevesebb lett a jegyzett tőkénél.

A veszteségek miatti forráshiány ellensúlyozására a tulajdonos önkormányzatok 2019. elején tőkeemelést hajtottak végre. A félévi negatív eredmény miatt azonban megint csökkent a társaság saját tőkéje.

A 2019. évre prognosztizált további veszteség ezt a kialakult helyzetet tovább rontja, veszélyezteti zökkenőmentes működést, így a településeken élők ivóvízellátásnak és a szennyvízelvezetésnek a biztonságos fenntartását.

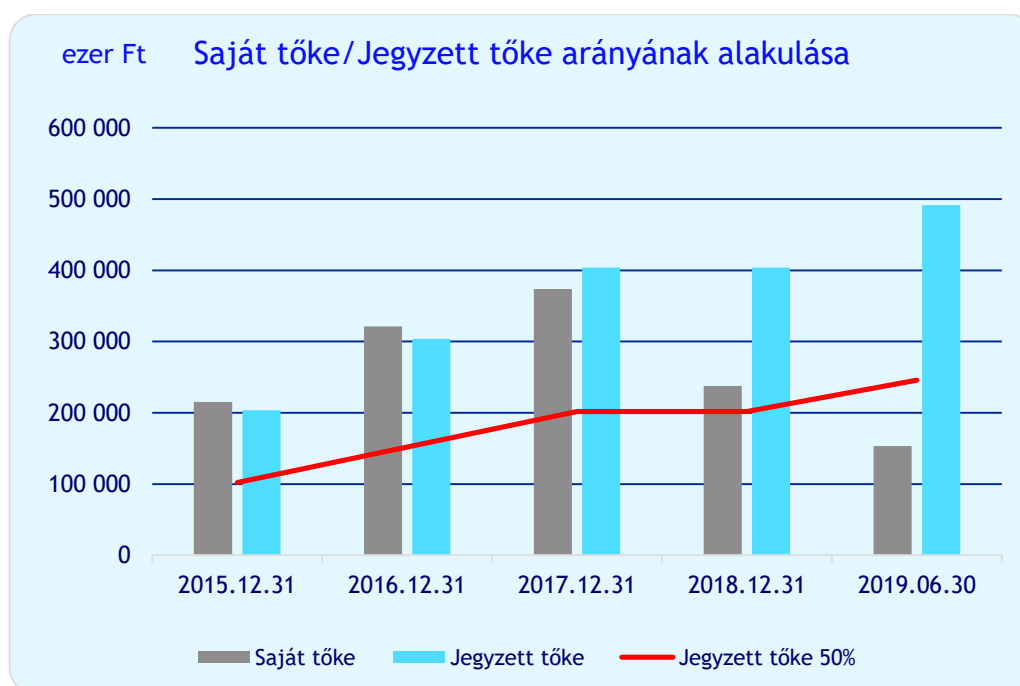
A mérleg eszköz és forrás oldalának változását az alábbi táblázat mutatja be:

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)	2015.12.31	2016.12.31	2017.12.31	2018.12.31	2019.06.30
Befektetett eszközök	340 221	286 163	223 005	192 868	188 779
immateriális javak	79 044	61 042	48 186	39 822	37 157
tárgyi eszközök	261 142	225 096	174 795	153 020	151 597
befektetett pénzügyi eszközök	35	25	25	25	25
Forgóeszközök	682 704	761 479	788 546	814 923	805 032
készletek	30 776	33 949	97 265	147 571	116 446
követelések	625 804	601 667	502 677	495 196	682 974
értékpapírok	420	420	420	420	420
pénzeszközök	25 704	125 443	188 184	171 736	5 192
Aktív időbeli elhatárolások	9 884	11 145	1 526	251	0
Eszközök összesen:	1 032 809	1 058 787	1 013 078	1 008 041	993 811

A" MÉRLEG Források (passzívák)	2015.12.31	2016.12.31	2017.12.31	2018.12.31	2019.06.30
Saját tőke	215 076	321 169	373 664	237 605	166 263
jegyzett tőke	203 770	303 770	403 770	403 770	491 190
jegyzett, de be nem fiz. tőke	410	210	0	0	18 089
tőketartalék	907	907	907	907	907
eredménytartalék	-6 603	-17 547	2 451	-37 725	-173 784
lekötött tartalék	42 423	28 356	14 251	6 712	6 712
értékelési tartalék	0	0	0	0	0
adózott eredmény	-25 011	5 893	-47 715	-136 059	-140 673
Céltartalékok	0	0	0	0	0
Kötelezettségek	720 697	694 603	531 942	610 970	699 137
hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
hosszúlejáratú kötelezettségek	33 638	490	0	0	0
rövidlejáratú kötelezettségek	687 059	694 113	531 942	610 970	699 137
Passzív időbeli elhatárolások	97 036	43 015	107 472	159 467	110 322
Források összesen:	1 032 809	1 058 787	1 013 078	1 008 041	975 722

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény egyik alapelve a vállalkozás folytatásának elve (15.§ (1) bekezdés). Ennek értelmében vizsgálni kell, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése. Ezzel összhangban van a Ptk-ban előírt követelmény, miszerint a saját tőke/jegyzett tőke aránynak 50%-ot meg kell haladnia.

A 2017. évben jegyzett tőke már nagyobb volt, mint a saját tőke, 2018. év végén az arány tovább romlott. A kialakult helyzeten javított a törzstőkeemelés, de az év közben keletkezett újabb veszteség miatt - ahogy azt az ábra is szemlélteti - jelenleg már nem ért el a minimálisan elvárt 50%-os mértéket.



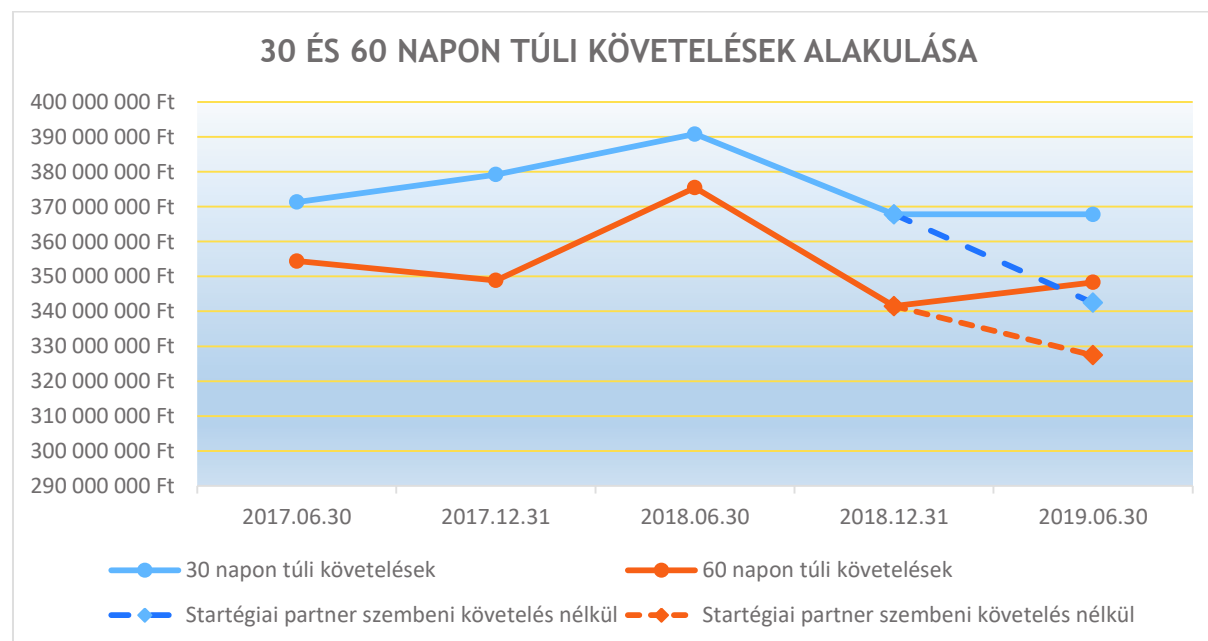
4.2. Kintlévőségek alakulása

A követeléseken belül a korábbi évekhez hasonlóan meghatározó (71,19%) a víz- és csatornadíjakból származó vevőkövetelések.

A fogyasztók fizetési hajlandóságának javulása statisztikailag még nem mutatható ki, viszont az ügyintézés során már érezhető, hogy a lakosság nagyobb figyelmet fordít a vízdíj számlák határidőre történő befizetésére. Az elmúlt félévben megemelkedett az olyan típusú bejelentések, kérelmek száma, melyben a felhasználó előre jelzi, hogy az esedékes számláját nem tudja határidőre megfizetni, és szeretné a késedelemből eredő szankciókat elkerülni. Nagyon biztató, hogy a prevenció első jeleit tapasztalhatóak, azonban a kintlévőségkezelés továbbra is kiemelt feladat.

Az alaptevékenységből származó, 30 napon túli követelések félév végi követelés adatok elemzésekor megfigyelhető, hogy a félévi adatok rendszerint magasabb követelés állományt mutatnak. Ez a megállapítás a 2019. június 30-ai adatokra is igaz, teljes kintlévőség 1,93%-kal nőtt, azonban mind a 30 napon túli, mind a 60 napon túli követelés állománya csökkent. 2018. június 30-ához viszonyítva az előbbi adat 5,88%-kal, míg utóbbi 7,23%-kal mérséklődött.

Fontos megjegyezni, hogy a félévi adatok vizsgálatának időpontjában egy stratégiai partnerünkkel szemben megközelítőleg 25 millió Ft összegű 30 napon túli követelés tartunk nyilván, melynek kiegyenlítése a szükséges egyeztetéseket követően biztosított. Ezzel az összeggel korrigált követelés adatokat szaggatott vonallal ábrázolja a diagram.



A korábbiakban bemutatott korrekció figyelembevételével a csökkenés mértéke a 30 napon túli követelések esetében 12,37%, míg a 60 napon túli hátralékokat vizsgálva 12,80% volt.

A követeléskezelés és a behajtás hatékonyságának növelése érdekében az elmúlt években több intézkedést tett a menedzsment. A társaság a határidőn túli követelések növekedésének megakadályozására és a felhalmozott 30 napon túli követelések behajtására helyezi a hangsúlyt.

Az elmúlt évek intézkedéseinek eredményeként az alábbi gyakorlatot alkalmazza a Mezőföldvíz Kft.:

- Jelenleg - az ügyfélszolgálattal szorosan együttműködve - 4 fő végzi a kintlévőség kezeléssel kapcsolatos feladatokat.
- Kiemelt feladat a lejárt határidejű követelések „újraképződésének” megelőzése, ezért évente két alkalommal fizetési felszólító leveleket küldenek ki a munkatársak a szolgáltatási terület egészére.
- 2019. júniusában bevezetésre került az Üzletszabályzat rendelkezései szerint felszámítandó késedelmi kamat automatikus felszámítását és az aktuális vízdíjszámlán történő feltüntetését. Cél a késedelmikamat felszámításával a fizetési fegyelem további javítása, a hátralékok kialakulásának megelőzése, valamint az így befolyt összegek által társaság likviditásának segítése.
- 2019. első félévében élve a jogszabályok által megengedett szankciókkal 134 esetben helyezte kilátásba a szolgáltatás megszüntetését, illetve korlátozását a hátralékkal érintett felhasználási helyeken. A tapasztalat szerint sok esetben csupán a szankciók alkalmazásának lehetősége is elegendő volt ahhoz, hogy a felhasználó hátralékát megfizesse. Természetesen amennyiben ez nem történt meg a korlátozást végrehajtottuk. Az év első felében 32 alkalommal végezte el a Mezőföldvíz Kft. a szolgáltatás korlátozását, amivel szintén a további hátralék kialakulását, felhalmozódását előzte meg. A kedvező tapasztalatok miatt továbbra is kiemelt feladat a korlátozások folyamatos alkalmazását.
- A 2019. év első felében, június végéig összesen 59 db fizetési meghagyást indított, melyből 13 esetben a teljes követelése megtérült. A korábban elindított jogi eljárások esetében, amennyiben a jogerős fizetési meghagyás kiállítása ellenére nem történt meg a hátralék kiegyenlítése, benyújtja a végrehajtási lap kiállítása iránti kérelmet és intézkedik az eljárás folytatásáról.
- A jogszabály szerint védendő felhasználónak minősülő fogyasztók, továbbá a fizetési hajlandóságot tanúsító tartozók részére továbbra is részletfizetési kedvezményt biztosít a társaság annak érdekében, hogy megelőzze a hátralék felhalmozódását. A megállapodásokat folyamatosan ellenőrzik a kollégák. Amennyiben a felhasználó nem tarja be a megállapodásban foglalt feltételeket a részletfizetésről készült szerződés felmondásra kerül és megkezdődik a szolgáltatás korlátozásához szükséges lépések. A szolgáltatás korlátozásának végrehajtását követően a hátralék behajtása érdekében fizetési meghagyást kezdeményez a társaság.
- A 2019.év első felében - a korábbi évekkel azonos mennyiségű - 458 db részletfizetési megállapodást született. 2019. június 30-án összesen 449 db élő részletfizetési megállapodás van nyilvántartva.
- A közületi felhasználók nemfizetése esetén egyes vállalkozói körben, illetve állami intézmények esetén jellemző a telefonos emlékeztetést követő pénzügyi teljesítés. Ezt a gyakorlat tovább folytatódik, főként az állami intézményekkel szemben (egészségügyi intézmények, katasztrófavédelmi szervek), mivel ezek esetében a kikötés, mint szankció nem alkalmazható.
- Az eredményes behajtás érdekében továbbra is elengedhetetlenül szükséges a személyes és törzsadatok pótlása, javítása. A magánszemélyek természetes azonosító adatainak pótlása, illetve ellenőrzése a napi ügyintézés során folyamatos, a végrehajtáshoz a hiányzó adatok kormányhivataloktól történő beszerzésének folyamata a kialakításra került.

4.3. Finanszírozás, likviditás

A Mezőföldvíz Kft. finanszírozása, likviditása önhibáján kívül továbbra is nehezen fenntartható. A közműadó, szolgáltatási díjak befagyasztása rezsicsökkentéssel, a MEKH felügyeleti díj, a tranzakciós illeték, a minimálbér és garantált bérminimum emelkedés, az áramköltség növekedése stb. olyan terheket ró a társaságra, ami egyre nehezebbé teszi a gazdálkodást.

A Mezőföldvíz Kft. likviditásának megőrzése érdekében az év során két alaklommal esedékessé váló közműadó fizetési kötelezettségének teljesítése érdekében márciusban ismét részletfizetési kérelmet nyújtott be, melyet a NAV pozitívan bíralt el. Így lehetőség nyílt a havi ütemezésű teljesítésre.

A cég fő számlavezető bankjánál, az OTP Bank Nyrt.-nél 2019. január 05-től 200 millió Ft keretösszegű folyószámla-hitelkeret áll rendelkezésünkre. 2015. év óta a naptári éven túlnyúló hitelekhez a kormányzati engedély szükséges, ezért folyószámla hitelkeretünket december 31-én lezárni kényszerül a menedzsment. Ennek érdekében 2017 és 2018. évhez hasonlóan legnagyobb szállítókkal fizetési halasztásban kell megállapodni, hogy az év utolsó negyedévében esedékessé váló számlák rendezését 2020. év elejére tudja átütemezni a társaság.

4.4. Kockázatok kezelése

A 2018. évi beszámoló óta jelentős kockázatváltozás „csak” a szakember-hiány, az elvándorlás területén jelentkezett. Viszont ennek mértéke már kritikussá vált (ld. a foglalkoztatás fejezet), csak jelentősebb (legalább 20%-os) bérfejlesztéssel állítható meg a negatív folyamat.

A cégvezetés érdemben foglalkozik a „nagy” és „közepes” minősítésű kockázatokkal. Ám többségében ezek kezelése meghaladja a menedzsment hatás- és jogkörét. Ezekben tulajdonosi/kormányzati beavatkozásra van szükség, ami az egész ágazatra érvényes.

	Kockázat	Leírás / kezelés módja	Mérték	Felelős / kockázat kezelője	Változás
1	Fedezeti, finanszírozási problémák	Jelentős, társaságon belül nem kezelhető negatív hatása van a közműadónak, a rezsicsökkentésnek és a fedezet nélküli bérnövekménynek. Kormányzati beavatkozásra, adójogszabály változtatásra számít a szektor.	NAGY	Kormányzat / Parlament	↑
2	Szakember-hiány, elvándorlás	Emelkedik a fluktuáció, az alacsony jövedelmek miatt elmennek a jó szakemberek. A Paks2 elszívó hatása fokozódik. Béremelés és/vagy speciális pótlék fedezetének biztosítása szükséges.	NAGY	Menedzsment / Kormányzat / Tulajdonosok	↑
3	Káresemények	Események nagy számossága és a kárértéke tovább növekszik. Versenyhelyzetben kiválasztott biztosító, jó feltételekkel megkötött szerződés.	Közepes	Menedzsment	↑
4	Műszaki problémák, csőtörések	Országosan elmondható, hogy sok rendszer rossz műszaki állapotban van. A hibák jelentős károkat is okoznak. Talajradar, diagnosztikai rendszer bevezetése. Rekonstrukciók végrehajtása KEHOP pályázati forrásokból.	Közepes	Menedzsment / Kormányzat	↑
5	Peres ügyek	A DVCSH Kft.-vel szemben fennálló peres ügyek elhúzódása miatt a feladat kiemelt kezelése szükséges.	Közepes	Menedzsment	→
6	Kintlévőségek	A minősített hátralékos kintlévőség állomány kis mértékben csökken, nehezebben kezelhető a lakosság. A fizetési meghagyások szigorúbb alkalmazása mellett, a jogszabályi korlátok között lakossági és közületi kikötést, szűkítést alkalmazunk. Külön intézkedési tervet dolgoztunk ki a folyamat javítására.	Közepes	Menedzsment	→
7	Működési engedély megtartása	2016. végére sikerült meghaladni a 150.000 felhasználói egyenértéket	Kicsi	Menedzsment	↓

5. ÖSSZEGZÉS, FIGYELEMFELHÍVÁS

A víziközmű szolgáltatás a települések legfontosabb, nélkülözhetetlen ellátási feladata (ld. Mötv. 13.§ 21.). Ezért Társaságunk a 47 tulajdonos település, mintegy 100 ezer fogyasztója részére a szolgáltatás biztonságának fenntartását fontosabbnak tartja, mint az eredményességet.

A gazdasági év hátra lévő időszakában társaságunk minden lehetséges eszközzel törekedni fog a víziközmű-szolgáltatásból származó további veszteségek csökkentésére. Ahol lehetőség adódik még, ott a költségek csökkentésével, a másodlagos tevékenységek árbevételének növelésével, a kintlévőségek hatékonyabb behajtásával.

Azonban a további biztonságos működés fenntarthatósága érdekében - amennyiben nem változnak a jelenlegi szabályozási feltételek - a tulajdonos önkormányzatok segítségére, beavatkozására lesz ismét szükség.

MELLÉKLETEK

1. sz. melléklet: Víziközmű ágazati javaslat a Kormány részére (MaVíz)

**VÍZIKÖZMŰ ÁGAZATI JAVASLAT A KORMÁNY RÉSZÉRE
(MaVíz)**

A víziközmű-szolgáltatók likviditási helyzetének vizsgálata, és javaslat a leginkább rászorultabb társaságok 2019. éves finanszírozási kompenzációjára.

A hazai víziközmű-szolgáltatók bár ugyanazon ágazati szabályozás alá tartoznak az egyes vállalatok szolgáltatási területeinek eltérő földrajzi, településszerkezeti adottságai, gazdasági színvonala, társadalmi-kulturális összetétele, illetve az integráció során átvett / „örökölt” víziközmű-rendszerek és üzemeltetési feltételek eltérő műszaki-gazdasági adottságai miatt a szolgáltatók összehasonlítása komoly nehézséget jelent.

A nehéz pénzügyi helyzetben lévő szolgáltatók gazdasági problémái elsődlegesen az alacsony befagyasztott díjakra, valamint az üzemeltetett víziközmű-rendszereket érintő közművezeték-adóra vezethető vissza. Az említett pénzügyi problémák aránytalanul magasabb terhet ró a sok, kisméretű rendszert üzemeltető szolgáltató számára. A nagyvárosok esetében a díjbevételek kiesését a magasabb fogyasztás és a fajlagosan alacsonyabb költségek jobban ellensúlyozzák, mint a vidéki és regionális szolgáltatók esetében. A közműadó is itt jelent kisebb terhet, mivel a koncentrált szolgáltatási területek miatt az egy felhasználóra eső közműadó fajlagosan alacsonyabb. A nagy szolgáltatási területtel rendelkező vidéki szolgáltatók azonban hátrányos adottságaik és a méltánytalan adózási szabályok miatt kevésbé képesek a bérfelzárkóztatásra, valamint az üzemeltetéshez elengedhetetlenül szükséges villamos energia, vegyszer és szakanyagok inflációt meghaladó mértékben megnövekedett költségeinek fedezésére. Ennek következtében náluk a munkaerő-hiány, a gyakori üzemzavarok és végső soron a szolgáltatási színvonal romlása fokozottan jelentkezik. A rendszerek üzemeltetésének és karbantartásának a finanszírozása már-már ellehetetlenült. **A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) 2018. évi Országgyűlési Beszámolójának víziközmű ágazati megállapításai mindezt alátámasztják.**

A többségi állami tulajdonban lévő 5 víziközmű-szolgáltató a tulajdonostól, az MNV Zrt.-től a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek ellentételezésére „közszolgáltatási támogatás” címen jut évente rendkívüli forráshoz. Ez az elmúlt 5 évben összesen 67,5 Mrd Ft volt. Ezen felül a „visszapótlási kötelezettség” alól is mentességet kaptak, ami számviteli bevételként elszámolva összesen 65,6 Mrd Ft értékben javította az eredményüket.

Ugyanakkor az ugyanolyan gazdasági környezetben működő többségi települési önkormányzati tulajdonban álló szolgáltatók számára azonban nem áll rendelkezésre ilyen forrás. **Annak érdekében, hogy az akut finanszírozási problémák ne akadályozzák az ellátásbiztonságot és ne okozzanak a működésben visszafordíthatatlan károkat azonnali kompenzációt kell adni azon vállalatok számára, amelyek önhibájukon kívül kedvezőtlen adottságúak és pénzügyileg rászorulnak.**

A mellékletben javasolt pénzügyi kompenzáció egyrészt a hátrányos működtetési adottságok, másrészt az alacsony átlagbérekből adódó munkaerőproblémák kezelésére fókuszál. A támogatások forrása a szolgáltatók által befizetett közmű-adó összege (2018-ban: 14,2 Mrd Ft), amelyet a kompenzáció javasolt mértéke (12,9 Mrd Ft) nem halad meg. Megjegyzendő, hogy a kompenzáció - tekintve, hogy azonnali szükséghelyzet indokolja - csak egyszeri, a 2019. évben szükséges támogatást jelent, ugyanakkor a bérkompenzáció (K2) célja a bérfejllesztés, amelynek forrását minden évben biztosítani kell. A KVA kompenzációval (K1) pedig az akut finanszírozási problémákat, illetve a nem bérjellegű

költségeket lehet ideiglenesen fedezni. Ezek hosszabb távú, 2020-tól történő, a fenntarthatóságot biztosító megoldását a stratégia későbbi fejezetében taglaljuk.

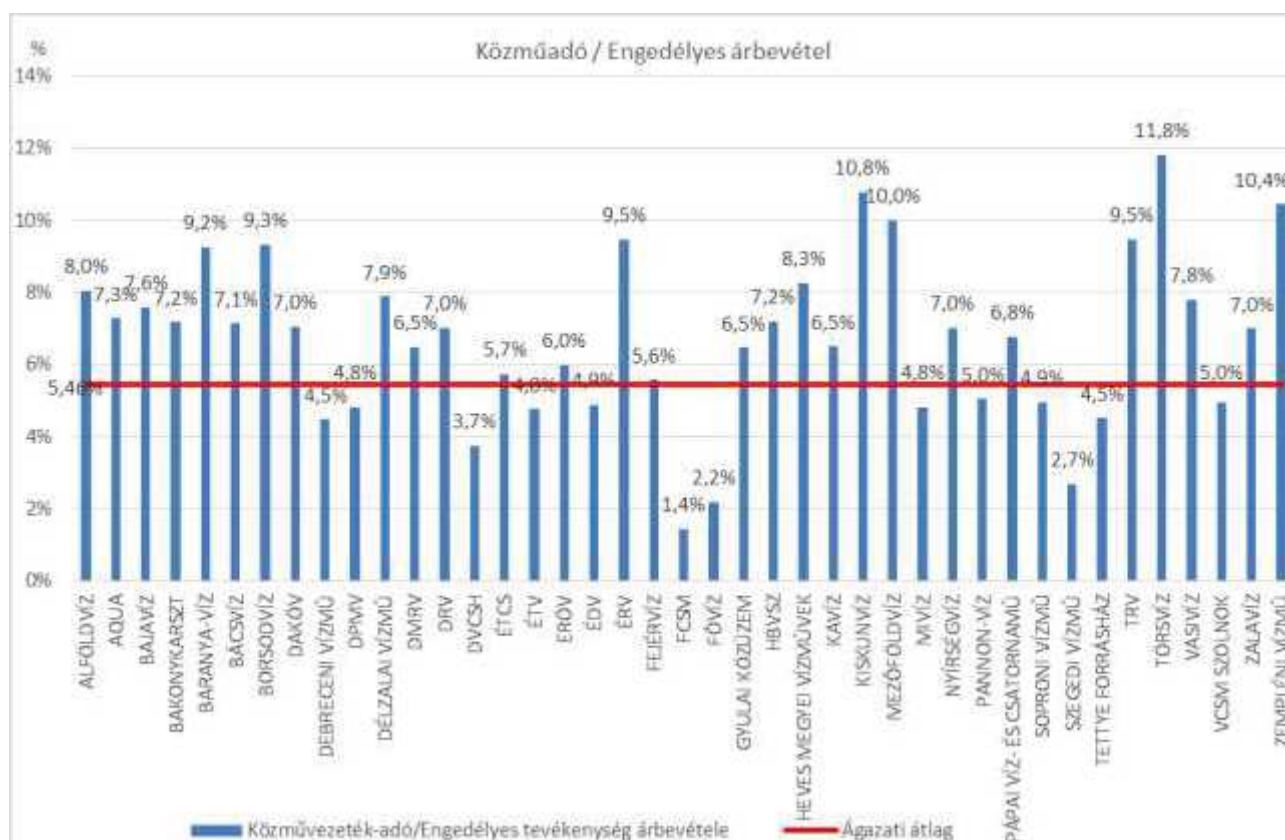
A. Földrajzi, ellátási területi, települési adottságokból származó aránytalanságok kompenzációja

Erre a kompenzációra az a szolgáltató jogosult, amelynél a fizetett közművezeték-adó (KVA) aránya az engedélyes víziközmű-tevékenységből származó értékesítés nettó árbevételéhez képest nagyobb, mint az ágazati átlag (2018. évben 5,46%). **A mértéke pedig (a lenti képlet szerint számolva) az átlagos arány felett befizetett közműadó összege.**

A kompenzáció (K1) mértékének meghatározására alkalmazott képlet:

$$= \frac{\begin{aligned} &\text{A jogosult víziközmű-szolgáltató által fizetett közművezeték-adó} \\ &- (\text{A jogosult víziközmű-szolgáltató engedélyes tevékenységből származó értékesítés nettó} \\ &\quad \text{árbevétele} \\ &+ \text{A víziközmű-szolgáltatók által fizetett közművezeték-adó összege} \end{aligned}}{\begin{aligned} &\text{A víziközmű-szolgáltatók engedélyes tevékenységből származó értékesítés nettó} \\ &\quad \text{árbevételének halmozott összege} \end{aligned}}$$

Az alábbi diagram szemlélteti az árbevételhez viszonyított átlagos közműadó-teher mértékét szolgáltatónként:



Fizetett közműadó és az engedélyes tevékenységből származó árbevétel aránya az egyes szolgáltatók esetében

A számítások szerint 27 szolgáltató jogosult ilyen jellegű támogatásra összesen 3 Mrd Ft értékben.

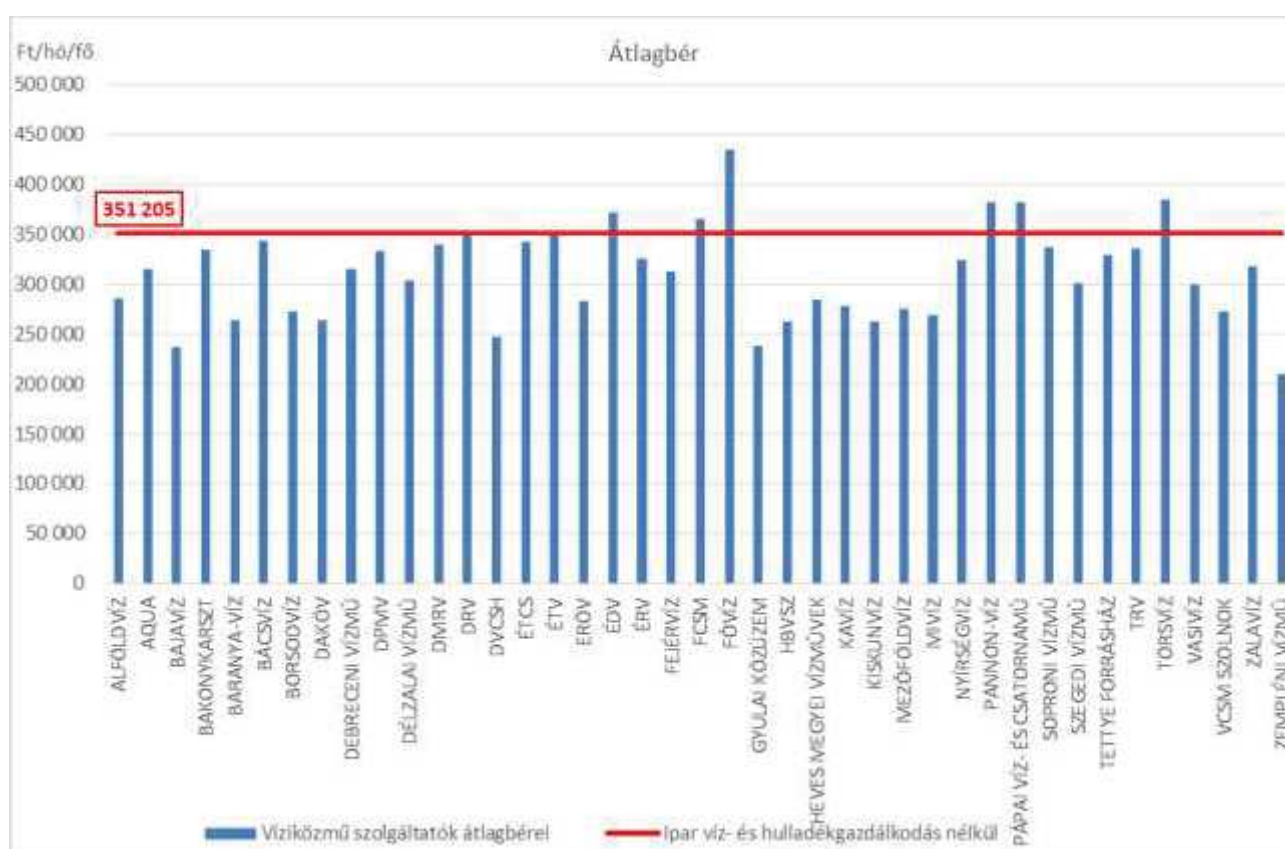
B. Bérkompenzáció

A bérkompenzációra az a szolgáltató jogosult, ahol a munkavállalók 2018. évre vonatkozó havi átlagbére¹ nem érte el (a Központi Statisztikai Hivatal által számított) az ipari víz- és hulladékgazdálkodás nélkül számított havi átlagbért (2018. évben 351 205 Ft/hó).

A kompenzáció (K2) mértékének meghatározására alkalmazott képlet:

$$\begin{aligned} &= \text{A jogosult víziközmű-szolgáltató átlagos statisztikai létszáma} \\ &* (\text{KSH által számított ipari éves átlagbér víz és hulladékgazdálkodás nélkül} \\ &\quad - \text{A jogosult víziközmű-szolgáltató által fizetett éves átlagbér}) \\ &* (1 + \text{Szociális hozzájárulási adó mértéke} + \text{Szakképzési hozzájárulás mértéke}) \\ &\quad * (1 + 2019. \text{ évi fogyasztói árindex mértéke}^2) \end{aligned}$$

Az alábbi diagram szemlélteti az egyes szolgáltatók átlagbérét:



Víziközmű-szolgáltatók átlagbéréi 2018. évben

A számítások szerint 34 szolgáltató jogosult ilyen jellegű támogatásra összesen 9,9 Mrd Ft értékben.

¹ Éves bérköltség / Éves átlagos statisztikai létszám / 12

² KSH adatai szerint 2019. év 1-6 havi fogyasztói árindex mértéke 3,5% volt.

Melléklet: A javasolt szolgáltatónkénti kompenzáció - 2019

SZOLGÁLTATÓ	KVA kompenzáció (ezer Ft) K1	Bérkompenzáció (ezer Ft) K2	Össz kompenzáció (ezer Ft)
Alföldvíz Zrt	275 124	1 159 694	1 434 818
Aqua Szolgáltató Kft.	32 771	80 454	113 224
Bajavíz Kft.	30 190	266 240	296 430
Bakonykarszt Zrt.	84 965	96 115	181 081
Baranya-Víz Zrt.	95 267	450 222	545 489
Bácsvíz Zrt.	125 229	68 988	194 216
Borsodvíz Zrt.	108 227	356 823	465 049
DAKÖV Kft.	77 640	659 982	737 622
Debreceni Vízmű Zrt.	0	217 097	217 097
Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt.	0	82 705	82 705
Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt.	63 449	183 914	247 363
DMRV Duna Menti Regionális Vízmű Zrt.	121 857	188 444	310 301
Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.	298 473	0	298 473
Dunaújvárosi Víz-Csatorna-Hőszolg. Kft.	0	290 333	290 333
Érd és Térsége Csatorna-szolgáltató Kft.	2 758	6 061	8 819
Érd és Térsége Víziközmű Kft.	0	7 181	7 181
ERÖV Kft.	12 549	233 764	246 314
ÉDV Zrt.	0	0	0
ÉRV Zrt.	349 812	440 916	790 728
Fejérvíz Zrt.	9 402	394 147	403 549
FCSM	0	0	0
Fővárosi Vízművek Zrt.	0	0	0
Gyulai Közülemi Nonprofit Kft.	14 796	476 557	491 353
Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Zrt.	38 454	304 738	343 192
Heves Megyei Vízművek Zrt.	173 476	611 219	784 695
KAVÍZ	20 759	157 818	178 576
Kiskunvíz Zrt.	148 167	408 757	556 925
Mezőföldvíz Kft.	86 059	220 384	306 443
MIVÍZ Kft.	0	406 717	406 717
Nyírségvíz Zrt.	115 802	243 397	359 199
Pannon-Víz Zrt.	0	0	0
Pápai Víz- és Csatornamű Zrt.	16 187	0	16 187
Soproni Vízmű Zrt.	0	57 138	57 138
Szegedi Vízmű Zrt.	0	256 336	256 336
Tettye Forrásház Zrt.	0	94 341	94 341
Tiszaamenti Regionális Vízművek Zrt.	428 529	309 974	738 503
Törsvíz Kft.			0
Vasivíz Zrt.	144 156	443 854	588 010
Víz- és Csatornaművek Koncessziós Zrt. Szolnok	0	299 437	299 437
Zalavíz Zrt.	68 928	169 815	238 743
Zempléni Vízmű Kft.	52 525	295 343	347 867
ÖSSZESEN	2 995 550	9 938 906	12 934 456



MEZŐFÖLDI REGIONÁLIS VÍZIKÖZMŰ KFT.

2019. ÉVI ÜZLETI TERV IRÁNYELVEK

Paks, 2019. április 25.

Csapó Sándor
ügyvezető igazgató

1. BEVEZETÉS

A Mezőföldvíz Kft. alaptevékenységei 2019. évben továbbra is az ivóvízellátás, valamint a szennyvízelvezetés, tisztítás. A társaság működési területe kialakult, a paksi központ és a 4 főmérnökségen kialakított munkaszervezetével látja el feladatait.

Elsődleges szakmai célkitűzésünk továbbra is az ellátás biztonságának fenntartása és a fogyasztók szakszerű kiszolgálása, ami annál is nehezebb feladat, mivel az ágazatot sújtó kedvezőtlen gazdasági körülmények miatt 2019. évben ismét csak veszteségesen tudunk gazdálkodni, ha a feltételek nem változnak meg.

A veszteség csökkentésére társaságunk saját erőből már csak nagyon kevés mozgástérrel rendelkezik. Átgondolva a lehetőségeinket - a tavalyi évhez hasonlóan - az alábbi területek hatékonyságjavítását tűztük ki célul:

- **Kintlévőségkezelés hatékonyságának további növelése**
Elsődlegesen igyekszünk elkerülni a hátralékok felhalmozódását, ezért a korai stádiumban való kezelésre helyezzük a hangsúlyt, de emellett a régi tartozások behajtását is folyamatosan végezzük.
- **Vízveszteségek csökkentése**
A hálózati veszteségek csökkentése érdekében folytatjuk hibafeltérési és elhárítási folyamatainkat, ezzel költséget és emberierőforrást takarítva meg. Radikális javulást viszont csak a hálózatrekonstrukcióktól várhatunk.
- **A szennyvízelvezetés és kezelés költségeinek csökkentése és biztonságának fenntartása**
Továbbra is célunk a leginkább érintett településeken az ún. idegen vizek csökkentése. Erre azonban sajnos kevés a rendelkezésünkre álló forrás, ami jelentősen hátráltatja az eredmények elérését. Tovább folytatjuk az illegális csapadékcsatorna-bevezetések feltárását és megszüntetését.

Ezen túl folyamatosan igyekszünk nyomon követni a lehetséges műszaki, pénzügyi, informatikai fejlesztéseket annak érdekében, hogy ahol lehetséges bevezessük, alkalmazzuk, így növelve működésünk hatékonyságát. Gyorsan megtérülő fejlesztések tekintjük, s ezért 2019-ben megkezdjük a „sárga csekkes” befizetésekről a csoportos beszédési megbízásokra való átállás népszerűsítését, az e-számla bevezetését, az e-ügyintézés bővítését stb.

2. ALKALMAZOTT VÍZ- ÉS CSATORNASZOLGÁLTATÁSI DÍJAK

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vksztv) 1.§ ban megfogalmazott egyik alapelv a költségmegtérülés elve:

„a víziközműszolgáltatás igénybevételéért fizetendő díjban a víziközmű működtetésével kapcsolatos indokolt költségeknek - a vízpolitika terén a közösségi fellépés kereteinek meghatározásáról szóló, 2000. október 23-i 2000/60/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv 9. cikkének rendelkezéseivel összhangban - meg kell térülniük”.

A 2019. év folyamán a nem lakossági felhasználók vonatkozásában a 2012. évben már érvényben lévő díjakat kell alkalmaznunk, míg a lakossági felhasználók esetében a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény rendelkezése (a továbbiakban **rezsi tv.**) alapján a korábbi díjknál 10%-os csökkentést kellett bevezetni és használni. A rezsi tv. társaságunkat különösen hátrányosan érinti, mivel a közületi/lakossági fogyasztás aránya kedvezőtlen.

Az önkormányzatok árhatósági jogköre a Vksztv. hatálybalépésével megszűnt, az új díjmegállapításnak a jogszabály alapján 2015. évre vonatkozóan kellett volna először megtörténnie, ez azonban még 2019. évre sem történt meg.

A jelenlegi díjak alapján nem keletkezik annyi bevétel, ami az ivóvíz- illetve a szennyvízszolgáltatás felmerülő költségeire elegendő forrást biztosítana, nem érvényesül a költségmegtérülés elve, évek óta veszteséget okoznak alaptevékenységeink.

3. A GAZDÁLKODÁST LEGINKÁBB BEFOLYÁSOLÓ TOVÁBBI TÉNYEZŐK

A legmegterhelőbb elem továbbra is a 2012. évi CLXIII. törvény alapján fizetendő **közművezetékek adója**, melynek nagysága 189,8 M Ft. Javaslat szintjén 2014. év óta már több tanulmány és törvénytervezet is készült a módosításra, mely alapján társaságunkat lényegesen kedvezőbb összegű adófizetési kötelezettség terhelné, azonban erre a kedvező változtatásra eddig még nem került sor.

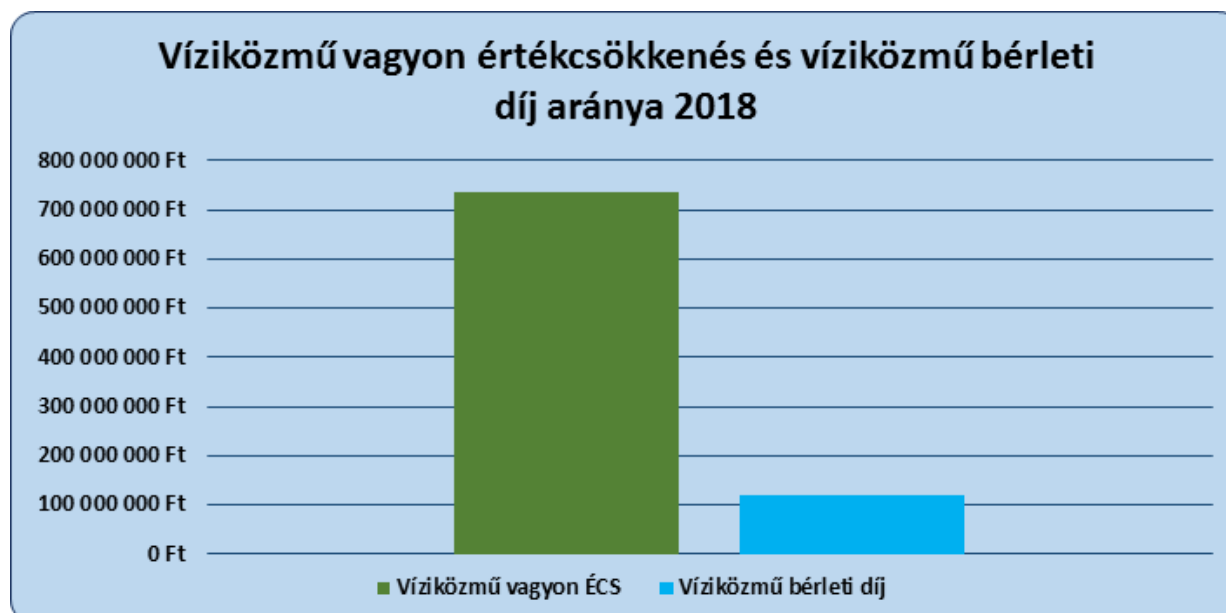
A 2018. év végén, **villamosenergia** beszerzésre lefolytatott közbeszerzési eljárás során a legkedvezőbb ajánlat (22,79 Ft/kWh) is lényegesen magasabb volt, mint a 2017. évi (12,64 Ft/kWh). 2018. évben még köztes áron, 17,55 Ft/kWh díjon történt a beszerzésünk, ami 36 M Ft költségnövekedést okozott. A 2019. évre vonatkozó árváltozás további 44 M Ft többletköltséget fog eredményezni.

Az **inflációs előrejelzések** alapján az anyagjellegű szolgáltatások átlagosan 3%-al emelkednek, de egyes költségnemeknél, mint például a víziközmű-szolgáltatáshoz használt alapanyaganyag árak, ennél magasabb emelkedés prognosztizálható.

Az alacsony jövedelmű munkavállalók esetében a 2019. 01. 01-től hatályos jogszabályi változás (**minimálbér és garantált bérminimum emelkedése**) a munkavállalók megtartása és a bérfeszültség tompítása miatt az egész állományra kiterjedő bérfejlesztést indukált. A várható költségnövekedés 45 M Ft-ot tesz ki.

4. TELEPÜLÉSI VÍZIKÖZMŰ VAGYON FELÚJÍTÁSA A BÉRLETI DÍJ TERHÉRE

A megfelelő szintű rekonstrukciók több éves elmaradása jelentős károkat és többletköltségeket okoz a tulajdonos településeknek és a szolgáltatóknak egyaránt. A Mezőföldvíz Kft. a bérleti-üzemeltetési szerződések alapján közel 26,5 Mrd Ft értékű közműrendszer üzemeltet, amelynek a számviteli szabályok szerinti értékcsökkenése a 737 M Ft. Ez azt jelenti, hogy 40-50 évente sort kell(ene) keríteni a rendszer teljes rekonstrukciójára, pótlására. Ehhez képest jelenleg nálunk rekonstrukcióra elkölthető összeg, ami a bérleti díjból rendelkezésre áll mindösszesen 120 M Ft.



Az előző évekhez hasonlóan lehetőség szerint saját erőforrásokkal szeretnénk végrehajtani településeinken a víziközművek felújításait, beruházásait.

A szükséges tennivalókra irányadó a gördülő fejlesztési tervben összeállított és a MEKH által elfogadott rekonstrukciós feladatok, melyet a havária helyzetekből adódó munkák módosíthatnak.

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium az év elején két pályázati lehetőséget nyitott a települési víziközmű rendszerek rekonstrukciójára, fejlesztésére az alábbi feltételekkel:

1. Energiahatékonyság javító beruházások;

- pályázó lehet: szolgáltató és önkormányzat konzorciuma
- 50% önrész, 50% támogatás
- max. támogatás víziközmű szolgáltatóként: 250 M Ft
- hazai keret: 5 Mrd Ft

2. Rekonstrukciók támogatása

- pályázó lehet: önkormányzat
- Jóváhagyott Gördülő Fejlesztési Terv (GFT)
- Min. 10 M Ft, max. 100 M Ft támogatás **településenként**
- 30% önrész vállalása
- hazai keret 2019-re 1,5 Mrd Ft

A Mezőföldvíz Kft., mint víziközmű-szolgáltató összeállította a kiírásnak eleget tevő lehetséges műszaki tartalmakat és egyeztetett az önkormányzatok a finanszírozás kérdésében.

Ezek alapján az alábbi pályázati igényeket nyújtottuk be:

Sorszám	Település	Önerő (50 %)	Pályázott összeg (50 %)	Összesen (100 %)
1	Baracs	1 500 000,00 Ft	1 500 000,00 Ft	3 000 000,00 Ft
2	Dunaföldvár	8 513 837,00 Ft	8 513 837,00 Ft	17 027 674,00 Ft
3-4	Daruszentmiklós -Előszállás	1 750 000,00 Ft	1 750 000,00 Ft	3 500 000,00 Ft
5	Dunaszentgyörgy	3 837 100,00 Ft	3 837 100,00 Ft	7 674 200,00 Ft
6	Gerjen	1 030 412,50 Ft	1 030 412,50 Ft	2 060 825,00 Ft
7	Györe	770 898,50 Ft	770 898,50 Ft	1 541 797,00 Ft
8	Kakasd	889 182,00 Ft	889 182,00 Ft	1 778 364,00 Ft
9	Kisapostag	375 000,00 Ft	375 000,00 Ft	750 000,00 Ft
10	Kismányok	325 000,00 Ft	325 000,00 Ft	650 000,00 Ft
11	Mezőfalva-Nagyvenyim (Dél-Fejér sznyv)	12 601 403,50 Ft	12 601 403,50 Ft	25 202 807,00 Ft
12	Németkér	1 212 500,00 Ft	1 212 500,00 Ft	2 425 000,00 Ft
13	Paks	8 126 737,50 Ft	8 126 737,50 Ft	16 253 475,00 Ft
14-15	Pusztahencse - Tengelic	3 575 000,00 Ft	3 575 000,00 Ft	7 150 000,00 Ft
16	Tengelic (sznyv)	1 156 554,00 Ft	1 156 554,00 Ft	2 313 108,00 Ft
17	Váralja	2 035 907,00 Ft	2 035 907,00 Ft	4 071 814,00 Ft
ÖSSZESEN:		47 699 532,00 Ft	47 699 532,00 Ft	95 399 064,00 Ft

Sorszám	Település	Ágazat	Önerő (30 %)	Pályázott összeg/Támogatás (70 %)	Összesen (100 %)
1	Bonyhád	ivóvíz	4 344 128,00 Ft	10 136 299,00 Ft	14 480 427,00 Ft
2	Bonyhád (kv)	szennyvíz	5 511 600,00 Ft	12 860 400,00 Ft	18 372 000,00 Ft
3	Cikó				
4	Kakasd				
5	Kismányok				
6	Nagymányok				
7	Paks	ivóvíz	4 398 164,00 Ft	10 262 383,00 Ft	14 660 547,00 Ft
8	Paks	szv	6 495 159,00 Ft	15 155 371,00 Ft	21 650 530,00 Ft
9	Dunaföldvár	ivóvíz	5 958 600,00 Ft	13 903 400,00 Ft	19 862 000,00 Ft
10	Dunaföldvár (kv)	szennyvíz	3 179 760,00 Ft	7 419 440,00 Ft	10 599 200,00 Ft
11	Bölcske				
12	Madocsa		696 780,00 Ft	1 625 820,00 Ft	2 322 600,00 Ft
13	Paks		459 780,00 Ft	1 072 820,00 Ft	1 532 600,00 Ft
14	MRV megelőlegezi a Bölcse által befizetendő önerőt (szvtt telep)		403 680,00 Ft	941 920,00 Ft	1 345 600,00 Ft
15	Mezőfalva (kv)	szennyvíz	1 125 000,00 Ft	2 625 000,00 Ft	3 750 000,00 Ft
16	Baracs		1 125 000,00 Ft	2 625 000,00 Ft	3 750 000,00 Ft
17	Kisapostag		1 125 000,00 Ft	2 625 000,00 Ft	3 750 000,00 Ft
18	Nagyvenyim		1 125 000,00 Ft	2 625 000,00 Ft	3 750 000,00 Ft
19	Pécsvárad (kv)	ivóvíz	4 163 755,00 Ft	9 715 428,00 Ft	13 879 183,00 Ft
20	Lovászhetény		195 000,00 Ft	455 000,00 Ft	650 000,00 Ft
21	Martonfa				
22	Nagypall				
23	Szilágy				
24	Zengővárkony				
25	Nagymányok (kv)	ivóvíz	5 895 000,00 Ft	13 755 000,00 Ft	19 650 000,00 Ft
26	Váralja		620 700,00 Ft	1 448 300,00 Ft	2 069 000,00 Ft
27	Kismányok		475 500,00 Ft	1 109 500,00 Ft	1 585 000,00 Ft
ÖSSZESEN:			47 297 606,00 Ft	110 361 081,00 Ft	157 658 687,00 Ft

További problémát jelenthet az év során, hogy a Vksztv. 78. § (1) bekezdése az ellátásért felelős önkormányzatokra a következő feladatot rója:

„A 2012. július 15-én meglévő üzemeltetési szerződés tekintetében a vagyonértékelést 2019. december 31-ig kell elvégezni.”

Ugyan a vagyonértékelés az eszközhasználati díjakból fedezhető lehetne, ez azonban a víziközművagyon egyébként is alacsony felújítási, pótlási fedezetét csökkentené.

A vagyonértékelés elkészítésének költségei fedezésére ezért további szabad forrásra lesz szüksége a településeknek.

5. MŰKÖDTETŐ VAGYON FEJLESZTÉSE SAJÁT FORRÁSBÓL

Az ismert és indokolt igények jelentősen meghaladják a rendelkezésre álló forrásokat, és a pályázati lehetőségek is szűkösek, ezért a beruházások megvalósítása a rendelkezésre álló forrásoktól függ. Ezt a tárgyévben folyamatosan vizsgáljuk, keressük a lehetséges pályázati forrásokat.

A társasági fejlesztések terén előnyben részesítjük azokat, amelyek

- az ellátás biztonságának fenntartását szolgáló gépek, berendezések beszerzésre, rekonstrukciójára irányulnak
- a jogszabályi megfelelés érdekében szükségesek vagy nélkülözhetetlenek
- hatékonyságnövelés érhető el velük, vagy költség- illetve veszteségcsökkentést eredményeznek

A 2019. évi üzleti terv a további működés fenntartása esetén jelentkező bevételek, költségek és ráfordítások összegzéséből állt össze. Amit viszont nem tartalmaz, de hangsúlyozottan szükséges és fontos lenne azt a következő táblázat foglalja össze:

	Fejlesztendő terület (6 éves elmaradás minimális pótlása)	MRV összesen (MFt)
Víziközmű karbantartások	A települések tulajdonában levő vízközműrendszerek fenntartó, megelőző karbantartása (nem csak hibajavítások): ~ 26 Mrd Ft vagyonérték * 1%	260
Járműbeszerzés, felújítás, szinten tartás	2 árokásó, 1-1 csatornamosó, szippantó, nagy teherautó, 6 kisteherautó (részben használtak)	140
Ingatlan rekonstrukció, bővítés, felszerelés	Fűtött garázs, műhely eszközökkel (100 m ²)	50
Irányítástechnikai, távközlési és informatikai rekonstrukció, fejlesztés	Okosmérés, automatizálás, rádiós (vezeték nélküli) hálózatfejlesztés, központi diszpécser szolgálat, térinformatika, kintlévőségkezelés	120
Bérfejlesztés	A személyi jellegű ráfordítások kb. 20%-a A munkaerő megtartás érdekében	160
ÖSSZESEN		730

6. LIKVIDITÁS MEGŐRZÉSE

Társaságunk likviditásának megőrzése kiemelt feladat, a zökkenőmentes gazdálkodás előfeltétele.

Két számlavezető bankunk továbbra is az OTP Bank Nyrt és a Hungária Takarékszövetkezet. 2015. év óta a naptári éven túlnyúló hitelekhez kormányzati engedély szükséges, aminek megszerzése hosszantartó ügyintézés igényel és kimenetele bizonytalan. Hosszú lejáratú hitellel ezért továbbra sem rendelkezünk, működésünk folyamatos biztosításhoz 2019.12.31-ig folyószámla-hitelkeret áll rendelkezésünkre.

A közműadó két részletben, márciusban és szeptemberben fizetési kötelezettség. Likviditásunk folyamatos fenntartása érdekében részletfizetési kérelmeket nyújtunk be, így a NAV pozitív elbírálása esetén, ismét lehetőségünk nyílik a havi ütemezésű teljesítésre.

Kiemelten figyelmet fordítunk arra, hogy minden adó- és járulékfizetési kötelezettségünknek határidőben eleget tegyünk, hogy munkavállalóink részére járandóságait minden hónap 10. napjáig kifizessük és szállítóink felé esedékességgor utaljunk.

7. BEVÉTELEK

A bevételek tervezésénél a 2018. évi adatokat vettük alapul, a víz- és szennyvíz díjak esetében változatlan egységárakkal. Az ivóvízértékesítésnél és a szennyvízszolgáltatásnál az óvatosság elve miatt az alapidj és a mennyiségtől függő változódíj bevételeket azonos értékkel, növekedés nélkül terveztük.

A másodlagos tevékenységek esetében célunk a 2018. évben realizált árbevételek ismételt elérése. Ez abban az esetben lehetséges, ha a korábbi évek pozitív gyakorlatának megfelelően tulajdonos önkormányzataink a közművek fejlesztési feladatainak (rekonstrukciók, új beruházások) a jogszabályi lehetőségét kihasználva társaságunkat bízza meg a kivitelezésekkel.

A további másodlagos tevékenységek, mint a strandüzemeltetés, a csapadékcatorna karbantartás, az ár- és belvízvédelem, a laborálás, stb.) továbbra is fontos számunkra, egyrészt a kapacitások jobb kihasználása miatt, másrészt eredményjavító hatásuk miatt.

A terv összeállításánál ezen túlmenően számoltunk még a 2018. évben elkezdett, de csak 2019-ban befejeződő építési munkák bevételeivel is.

8. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

A költségek tervezésénél szintén a 2018. évi adatokat vettük alapul. Többségként a 2. pontban ismertetett változások hatásával kalkuláltunk, így a villamosenergia költségnövekedésével, az anyagjellegű szolgáltatások inflációs mértékű emelkedésével, a kötelező és az ennek következtében szükségszerűvé vált bérköltség növekedéssel.

Költségeink csökkentése érdekében továbbra is igyekszünk minél kedvezőbb beszerzési egységárakat elérni. Mind az anyagok, mind a szolgáltatások beszerzését árversenyben bonyolítjuk le, a beszerzés átláthatóságát és költséghatékonyságát a beszerzési szabályzat elvei és szabályai biztosítják. A beszerzési szabályok betartását a MEKH is szigorúan ellenőrzi.

Az igénybe vett szolgáltatások közül a legnagyobb hányadot a közművek használatáért fizetett bérleti díjak teszik ki. Az ellátásért felelős önkormányzatok és a víziközmű-szolgáltató közös és jogos igénye lenne, hogy a közművagyon használatáért fizetendő bérleti díj a működési területünkön egységes elvek alapján kerüljön meghatározásra. Azonban Vksztv. szerint 2016.01.01-től a használati díj mértékének a megállapítására a MEKH elnöke jogosult. Mivel erre eddig nem került sor, az eszközhasználati díj mértéke továbbra is a 2015. évben érvényben lévő megállapodások alapján fizetendő. Két fajtája létezik a fix mértékű díj, vagy változó mértékű díj, mely a fogyasztás mennyiségének (m³) és az egységárnak (Ft/m³) a szorzata.

9. VÁRHATÓ EREDMÉNY

Az előző pontokban ismertetett okok és adatok alapján a bázis évet meghaladó veszteség keletkezik, az alábbiak szerint:

adatok E FT-ban					
	A tétel megnevezése	2016. tény	2017. tény	2018. tény	2019.üzleti terv
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 512 018	2 385 180	2 355 937	2 366 000
2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 512 018	2 385 180	2 355 937	2 366 000
3	Saját termelésű készletek állományvált.	13 882	53 212	58 755	42 000
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	4 838	688	3 457	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	18 720	53 899	62 212	42 000
III.	Egyéb bevételek	79 180	84 200	115 043	118 000
5	Anyagköltség	561 944	562 797	567 646	621 000
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	589 007	573 909	717 451	723 000
7	Egyéb szolgáltatások értéke	129 705	136 660	124 316	127 000
8	Eladott áruk beszerzési értéke			157	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások ért.	90 729	67 820	19 782	20 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 371 385	1 341 185	1 429 352	1 491 000
10	Béreköltség	542 178	601 238	655 530	700 000
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 194	31 344	24 741	24 000
12	Bérfárulékok	150 024	136 038	134 136	134 000
V.	Személyi jellegű ráfordítások	751 396	768 620	814 407	858 000
VI.	Értékcsökkenési leírás	82 324	80 164	58 547	58 500
VII.	Egyéb ráfordítások	394 220	380 104	366 131	366 000
A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	10 593	-46 795	-135 245	-247 500
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	10	2	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 155	922	815	1 000
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-3 145	-920	-815	-1 000
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	7 448	-47 715	-136 060	-248 500
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 555	0		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	5 893	-47 715	-136 060	-248 500

10. KOCKÁZATOK

Az előző pontban bemutatott -248,5 M Ft veszteség változatlan feltételek mellett érhető el, azonban további kockázatok felmerülésével is számolni kell, ami még kedvezőtlenebb irányba mozdíthatja el a gazdálkodást.

A kockázatokat és értékelésüket az alábbiakban összegeztük.

	Kockázat	Leírás / kezelés módja	Mérték	Felelős / kockázat kezelője	VÁLTOZÁS
1	Fedezeti, finanszírozási problémák	Jelentős, társaságon belül nem kezelhető negatív hatása van a közműadónak, a rezsicsökkentésnek és a fedezet nélküli bérnövekménynek. Kormányzati beavatkozásra, adójogszabály változtatásra számít a szektor.	Nagy	Kormányzat / Parlament	↑
2	Szakember-hiány, elvándorlás	Emelkedik a fluktuáció, az alacsony jövedelmek miatt elmennek a jó szakemberek. A Paks2 elszívó hatása fokozódik. Béremelés és/vagy speciális pótlék fedezetének biztosítása szükséges.	Nagy	Menedzsment / Kormányzat / Tulajdonosok	↑
3	Káresemények	Események nagy számossága és a kárértéke tovább növekszik. Versenyhelyzetben kiválasztott biztosító, jó feltételekkel megkötött szerződés.	Közepes	Menedzsment	↑
4	Műszaki problémák, csőtörések	Országosan elmondható, hogy sok rendszer rossz műszaki állapotban van. A hibák jelentős károkat is okoznak. Talajradar, diagnosztikai rendszer bevezetése. Rekonstrukciók végrehajtása KEHOP pályázati forrásból.	Közepes	Menedzsment / Kormányzat	↑
5	Peres ügyek	A DVCSH Kft.-vel szemben fennálló peres ügyek elhúzódása miatt a feladat kiemelt kezelése szükséges.	Közepes	Menedzsment	—
6	Kintlévőségek	A minősített hátralékos kintlévőség állomány kis mértékben csökken, nehezebben kezelhető a lakosság. A fizetési meghagyások szigorúbb alkalmazása mellett, a jogszabályi korlátok között lakossági és közületi kikötést, szűkítést alkalmazunk. Külön intézkedési tervet dolgoztunk ki a folyamat javítására.	Közepes	Menedzsment	—
7	Működési engedély megtartása	2016. végére sikerült meghaladni a 150.000 felhasználói egyenértéket	Kicsi	Menedzsment	↓

11. JAVASLAT

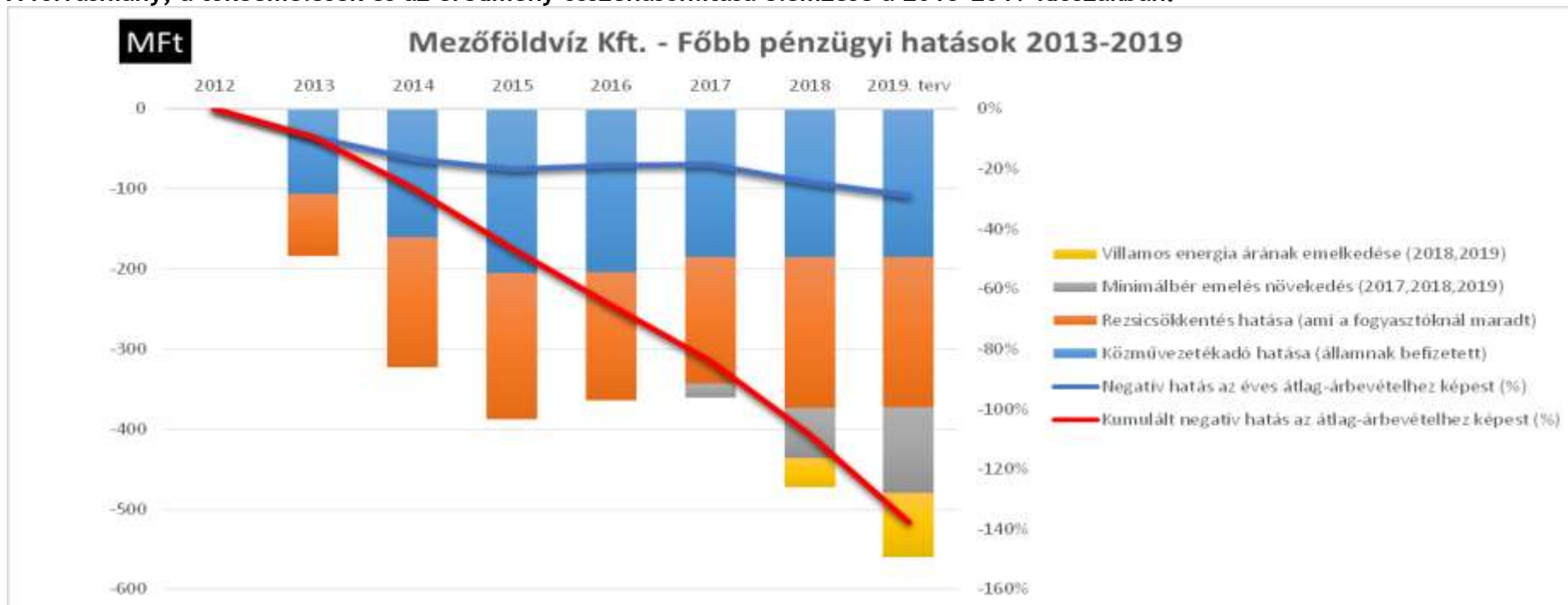
A víziközmű-szolgáltatást sújtó gazdálkodási terhek következményeként előállt veszteségek 2017-2018. évben tovább gyengítette társaságunk vagyoni helyzetét. Csökkent a mérlegfőösszeg nagysága, társaságunk saját tőkéje kevesebb lett a jegyzett tőkénél. A 2019. évre prognosztizált veszteség ezt a kialakult helyzetet tovább rontja és már a működés folytatását is veszélyezteti, így a településeken élők ivóvízellátását és szennyvízelvezetését.

A kézenfekvő megoldásokat, mely az állami szabályozás változtatása lenne, a lehetséges összes fórumon ismertettük, lobbiztunk érte. Sajnos egyelőre sikertelenül, az ágazati problémákat továbbra sem orvosolták. Ezeknek a megoldásoknak (közműadó kivezetése, ÁFA kulcs csökkentés, reális, a költségekre fedezetet nyújtó díjmegállapítás, stb.) az elismertetéséért továbbra is küzdeni fogunk, összefogásban az ország többi víziközmű-szolgáltatójával, de addig is szükség van a helyzetünk normalizálására a további gazdálkodásunk fenntarthatóságáért.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény egyik alapelve a vállalkozás folytatásának elve (15. § (1) bekezdés). Ennek értelmében vizsgálni kell, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

A víziközmű ágazatot sújtó terhek jelenlegi információink szerint egyelőre még nem csökkennek, sőt további nehézségekkel kell megbirkózni. Az üzleti terv adatai alapján a 2018. évet meghaladó veszteséges gazdasági évre kell számítani.

A forráshiány, a tőkeemelések és az eredmény összehasonlítása elemzése a 2013-2019 időszakban:



Főbb gazdasági hatások (M Ft)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019. terv
Közművezeték adó hatása (államnak befizetett)	-107	-161	-206	-204	-185	-185	-185
Rezsicsökkentés hatása (ami a fogyasztóknál maradt)	-77	-163	-182	-160	-159	-188	-188
Minimálbér emelés növekedés (2017,2018,2019)	0	0	0	0	-17	-63	-107
Villamos energia árának emelkedése (2018,2019)	0	0	0	0	0	-36	-81
Forráshiány az adott évben összesen	-184	-323	-388	-364	-361	-472	-560
Kumulált forráshiány	-184	-507	-895	-1 259	-1 620	-2 092	-2 653
Adózott eredmény	9	0	-25	6	-48	-136	-248,5
Törzstőke emelés			100	100			88

A fentiekben bemutatott diagram és táblázat jól szemlélteti, hogy a veszteség jóval kisebb volt, mint az elszorított forráshiány - minden éven. Ezt a társaság vezetése csak úgy tudta elérni, hogy a fedezetlen költségek által okozott hiányt "kigazdálkodta". Alkalmazkodott a negatív hatásokhoz és növelte a hatékonyságot, valamint minimálisan emelte a béreket, a szükséges fejlesztéseket pedig elhalasztotta.

2019. évben azonban az éves forráshiány már 560 M Ft, a 2013. óta kumulált összeg pedig meghaladja a 2,6 Mrd Ft-ot és ezzel az eredmény várhatóan -248,5 M Ft lesz.

A társaság vezetése továbbiakban sem kívánja tétlenül elviselni a helyzetet, egyfajta válságkezelési stratégiaként a működésünk fenntartása érdekében az alábbi lépéseket tervezzük a 2019. évben:

- a JETA alapítványnál 140 M Ft-ra pályáznunk járműbeszerzésre,
- bértámogatást vagy kompenzációt javasolunk a közművezeték adó terhére (lásd miniszteri levél),
- továbbá az energiahatékonysági pályázat során megvalósult beruházásoktól is költségcsökkenést várunk.

Figyelembe véve a fent leírtakat, a forráshiány nagyságára tekintettel ismételt **tőkeemlést** kell számítani a tulajdonosoknak. A részletek kidolgozását azonban az I. félév beszámolója alapján lehet felelősen összeállítani és egy őszi Taggyűlés keretében lehet döntenie róla.

Tisztában vagyunk ugyanakkor azzal is, hogy tulajdonos önkormányzataink 2019. évi költségvetése szűk mozgásteret biztosít, ennek ellenére kérjük, hogy erre a célra saját forrásból vagy állami segítséggel biztosítsanak fedezetet. Az állami támogatás megszerzésében minden lehetőségünkkel együttműködünk.



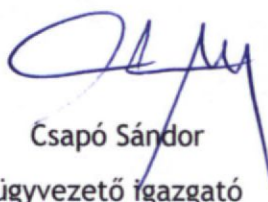
MEZŐFÖLDVÍZ

MEZŐFÖLDI REGIONÁLIS VÍZIKÖZMŰ KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018.

Paks, 2019. április 25.



Csapó Sándor
ügyvezető igazgató



MEZŐFÖLDVÍZ

Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.
Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 11283144-2-17

regles
2019.01.31
Dm

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A társaság neve:	Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye/honlapja:	7030 Paks, Kölesdi út 46. / www.mezofoldviz.hu
Az alapítás időpontja:	1993. 06. 15.
Működési forma:	korlátolt felelősségű társaság
Cégjegyzék szám:	17-09-001805
A társaság adószáma:	11283144-2-17
A társaság képviselője:	Csapó Sándor ügyvezető igazgató
A Felügyelő Bizottság tagjai:	A társaságnál háromtagú felügyelő bizottság működik. Tagjai 2018-ban nem változtak: Leber Ferenc elnök Horváth Zsolt Filóné Ferencz Ibolya
A társaság főbb tevékenységei:	A Mezőföldvíz Kft. fő tevékenységei a víztermelés, -kezelés és elosztás, valamint a szennyvízbegyűjtés, -tisztítás. A vízellátás 46 települést érint. A vízvezeték-hossz 847 km. A szennyvízszolgáltatás az ellátási területen 32 települést érint. Társaságunk 13 szennyvíztelepet üzemeltet. A csatornahálózat hossza: 684 km. Az alaptevékenységhez kapcsolódó másodlagos tevékenységek egészítik ki gazdálkodásunkat: strandüzemeltetés, csapadékvíz-elvezetés, ár- és belvízvédőművek, zsilipek, locsolóvezeték-rendszer, hévízkút, szökőkút üzemeltetése és karbantartása. Az egyéb szolgáltatások elsősorban építési munkákat (bérleti díj terhére végzett felújítások, közmű rekonstrukciók és beruházások, közműkiváltások, mellékmérő cserék, házi bekötések építése, villanszerelési és automatizálási munkák) takarnak, valamint akkreditált laboratóriumunkban foglalkozunk saját és bérlaborálással is.
Az éves beszámoló aláírására jogosult személy:	Csapó Sándor, ügyvezető igazgató 7030 Paks, Szent István tér 14/D.
Könyvvizsgáló:	Weisz Teréz könyvvizsgáló, regisztrációs száma: 000954 CREDIT-PROFIT Könyvelő és Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság 7030 Paks, Tolnai út 2. MKVK nyilvántartási száma: 001960

A beszámoló összeállításáért
felelős személy:

Hardi Krisztina Anna, gazdasági igazgató
7300 Komló, Bajcsy-Zsilinszky utca 17.
regisztrációs száma: 180868

Tulajdonosok:

A Társaság 100%-ban önkormányzati tulajdonban áll.
A Polgári Törvénykönyv gazdasági társaságokra vonatkozó rendelkezései szerint többségi befolyással Paks Város Önkormányzata rendelkezik (tulajdoni arány: 93.3%, szavazati arány: 51.77%).

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI

Az üzleti év fordulónapja: 2018. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2019. március 31.

A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A társaság éves beszámolója a számviteli törvény 1. sz. melléklete szerinti "A" típusú mérlegből "A" típusú összköltség eljárás szerinti eredménykimutatásból áll.

Eszközök és források értékelési eljárása

A tárgyi eszközök az értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken vannak nyilvántartva, kivéve a befejezetlen beruházásokat, amelyek a mérleg fordulónapi készültségi állapot szerinti bruttó értéket tükrözik, valamint a földterület bekerülési értéken szerepel.

Amortizációs politika

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása a várható használati időnek a figyelembe vételével történik, havonta, a bruttó értékből kiindulva, lineáris módszerrel.

Az alkalmazott értékcsökkenési kulcsok a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 2. számú mellékletével megegyezők.

A 100 ezer forint alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására a rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve hiányzó, selejtezett eszközök esetében kerül sor.

Készletek értékelése

A vásárolt készleteket beszerzési áron értékeljük.

A saját termelésű készletet bekerülési értéken értékeljük.

Saját előállítású tárgyi eszközöket közvetlen szűkített önköltségen értékeljük.

A követelések a kiszámlázott, vevő által elismert, az értékvesztéssel csökkentett értékben szerepelnek a mérlegben.

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha

- könyv szerinti érték magasabb, mint a várhatóan megtérülő összege, valamint a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű,

- a vevő minősítésének meghatározása alapján,
- valamint a mérleg készítésekor ismert információk alapján került meghatározásra.

A Társaságnál 2018. évben elszámolt értékvesztés elvei az előző évvel azonosak voltak. A követeléseket csoportosan értékeltük. Az elszámolt értékvesztés a követelés 10-100 %-a, az esedékességtől, illetve egyedi értékelés a további körülményektől függően.

A társaság forintban vezetett bankszámláinak egyenlege és a pénztárak záró pénzkészlete szerepel a pénzeszközök között.

Az áruszállításból és szolgáltatásból keletkező kötelezettségek (szállítók) a számlázott összegben szerepelnek.

Az ellenőrzés során feltárt, jelentős hibák minősítése

A Társaság az ellenőrzés, önellenőrzés során a korábbi évekre vonatkozó megállapításainak rendezése során az alábbi eljárást alkalmazza:

- a hibahatás már jelentősnek minősül, ha az előző évek éves beszámolójában a mérlegfőösszeg 2 %-át meghaladja.
- továbbá a jelentős hiba egyben lényeges is minden olyan esetben, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások előjelhelyesen összevont értéke a hibafeltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét lényegesen, azaz legalább 20 %-kal növeli, vagy csökkenti.

A jelentősnek nem minősülő hibák és azok hatásai összegeinek rendezése a hibafeltárás évében kerül elszámolásra a folyamatos könyvvezetés keretében, gyakorlatilag mint tárgyévi gazdasági esemény.

Számviteli szétválasztás

A számviteli szétválasztás szabályait a Víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény és végrehajtási rendelete tartalmazzák, amelyek alapján tevékenységenkénti beszámolót készítettünk. Számviteli politikánknak megfelelően alkalmaztuk a tevékenységekhez közvetlenül nem rendelt költségek ráfordítások szétválasztási, ráosztási arányait.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása a mérlegből és eredménykimutatásból számítható mutatószámok alapján

ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK MEGOSZLÁSA

Az eszközök és források 2017. és 2018. évi megoszlását az alábbi táblázat mutatja.

A tétel megnevezése	2017		2018	
	E Ft-ban	megoszlás %	E Ft-ban	megoszlás %
A. Befektetett eszközök	223 005	22%	192 867	19%
B. Forgóeszközök	788 546	78%	814 923	81%
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 526	0%	251	0%
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 013 077	100%	1 008 041	100%
D. Saját tőke	373 664	37%	237 604	24%
E. Céltartalékok	-	0%	-	0%
F. Kötelezettségek	531 941	53%	610 970	61%
G. Passzív időbeli elhatárolások	107 472	11%	159 467	16%
FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZ.	1 013 077	100%	1 008 041	100%

A mérlegfőösszeg az előző évhez képest csökkent.

Az eszközök oldalon a befektetett eszközök összege és az aktív időbeli elhatárolások összege csökkent 2018-ban, a forgóeszközök pedig növekedtek, emiatt a forgóeszközök aránya növekedett az aktívákon belül.

A források közül a saját tőke kivételével a fő sorok összege növekedett. A kötelezettségek összege és aránya növekedett, a saját tőke csökkent és a passzív időbeli elhatárolások növekedtek.

VAGYONI HELYZET

A vagyoni helyzet bemutatására szolgáló mutatók alakulását az alábbi táblázat szemlélteti. A Társaság befektetett eszközeinek aránya tovább csökkent 2018-ban, csökkent a saját tőke aránya és növekedett a kötelezettségek aránya.

MUTATÓK	2017	2018	Index
1./ Befektetett eszközök aránya % <u>befektetett eszközök</u> összes eszköz	22.01	19.13	86.92
2./ Tőkeerősség (saját tőke aránya) <u>saját tőke</u> összes forrás	36.88	23.57	63.91
3./ Kötelezettségek aránya % <u>kötelezettségek</u> összes forrás	52.51	60.61	115.43

Pénzügyi helyzet

A Mezőföldvíz Kft. pénzügyi helyzetét az alábbi mutatók szemléltetik. A 2017. évhez képest a kintlévőség csökkenést mutat, azonban a likviditási mutatók értéke az előző évekhez képest romlottak.

MUTATÓK	2017	2018	Index
1./ Likviditási mutató <u>Forgóeszközök</u> rövidlejáratú kötelezettségek	148.2	133.4	89.98
2./ Likviditási gyorsráta I. <u>pénzeszközök</u> rövidlejáratú kötelezettségek	35.4	28.1	79.46
3./ Likviditási gyorsráta II. <u>Forgóeszközök-készletek</u> rövidlejáratú kötelezettségek	130.0	109.2	84.05
4./ Hosszú távú likviditás <u>H.lej.bankbet.+követelések+pénzeszk.</u> Rövidlejáratú kötelezettségek	129.9	109.2	84.05
5./ Kintlévőségek alakulása E Ft	502 677	495 196	98.51
6./ Pénzeszközök változása E Ft	188 184	171 736	91.26

Jövedelmezőség

A Társaság jövedelmezőségi mutatói romlottak az előző évhez képest, amely a negatív eredmény hatása.

MUTATÓK	2017	2018	Index
1./ Árbevétel arányos üzleti eredmény <u>üzemi eredmény</u> értékesítés nettó árbevétele+egyéb bevétel	- 1.90	- 5.47	288.83
2./ Árbevétel arányos adózás előtti eredmény <u>adózás előtti eredmény</u> összes árbevétel+összes bevétel	- 1.93	- 5.51	284.97
3./ Tőkearányos üzleti eredmény <u>Üzemi eredmény</u> saját tőke	- 12.52	- 56.92	454.51
4./ Tőkearányos adózás előtti eredmény <u>Adózás előtti eredmény</u> saját tőke	- 12.77	- 57.26	448.44
5./ Tőkearányos adózott eredmény <u>Adózott eredmény</u> saját tőke	- 12.77	- 57.26	448.44
6./ Alaptőke jövedelmezőség <u>adózott eredmény</u> jegyzett tőke	- 11.82	- 33.70	285.15
7./ Árbevétel arányos pénzügyi jövedelem <u>Cash-flow mutató</u> értékesítés nettó árbevétele	1.36	- 3.29	- 241.84

8./ Tőkearányos pénzjövedelem <u>Cash-flow mutató</u> saját tőke	8.68	249.23	2 869.99
9./ Összes bruttó termelési érték E Ft Nettó árbevétel+egyéb bev.+aktivált saját telj.	2 523 279	2 533 192	100.39
10./ Hozzáadott anyagmentes term.érték E bruttó termelési érték-anyagjell.ráfordítás	1 182 093	1 103 840	93.38
11./ Nettó termelési érték E Ft Anyagmentes term.érték- értékcsökkenés	1 101 929	1 045 293	94.86

HATÉKONYSÁG ÉS MEGTÉRÜLÉS

A Társaság hatékonysági és megtérülési mutatóit az alábbi táblázat mutatja. A tárgyi eszközök hatékonysága javult és az eszközök megtérülése nőtt, a vevői követelések forgási sebessége kis mértékben, de növekedett, viszont a készletek forgási sebessége csökkent.

MUTATÓK	2017	2018	Index
1./ Tárgyi eszköz hatékonyság <u>hozzáadott anyagmentes term.é</u> tárgyi eszközök	676.28	721.37	106.67
2./ Eszközök megtérülése <u>Értékesítés nettó árbevétele</u> tárgyi eszközök	136.46	153.96	112.83
3./ Készletek forgási sebessége <u>Értékesítési árbevétel</u> készletek	2 452.25	1 596.48	65.10
4./ Készlet lekötési idő <u>Készletek</u> egy napra jutó értékesítési árbevétel	1 488.43	2 286.28	153.60
5./ Vevő követelések behajtási ideje <u>Vevőkkel szembeni követelések</u> 1 napi árbevétel	7 453.07	7 392.24	99.18
6./ Vevői követelések forgási sebessége <u>Értékesítés árbevétele</u> Vevőkkel szembeni követelés	489.73	493.76	100.82

4. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A mérleg az előző évvel azonos szerkezetben készült, rendszerében az előző beszámolási időszakhoz képest változás nem volt, az adatok összehasonlíthatók, ezer forintban szerepelnek.

A. Befektetett eszközök immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke, halmozott értékcsökkenése és nettó értéke

Befektetett eszközök: immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke	Bruttó érték				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
Immateriális javak	180 354	6 914	0	0	187 268
alapítás-át szervezés aktivált értéke	70 525	0	0	0	70 525
vagyoni értékű jogok	109 829	6 914	0	0	116 743
szellemi termékek	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	644 081	22 152	100 169	0	566 064
ingatlanok és kapcsolódó jogok	90 451	3 457	0	0	93 908
műszaki gépek, berendezések, járművek	456 051	14 473	91 427	0	379 097
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	97 579	4 222	8 742	0	93 059
Befejezetlen beruházások, felújítások	24	12 777	11 291	0	1 510
Összesen	824 459	41 843	111 460	0	754 842

Befektetett eszközök: immateriális javak és tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése	Halmozott értékcsökkenés				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
Immateriális javak	132 168	15 277	0	0	147 445
alapítás-át szervezés aktivált értéke	56 694	7 539			64 233
vagyoni értékű jogok	75 474	7 738	0	0	83 212
szellemi termékek	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	469 310	45 413	100 169	0	414 554
ingatlanok és kapcsolódó jogok	21 457	2 443	0	0	23 900
műszaki gépek, berendezések, járművek	369 494	33 222	91 427	0	311 289
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	78 359	9 748	8 742	0	79 365
Befejezetlen beruházások, felújítások	0	0	0		0
Összesen	601 478	60 690	100 169	0	561 999

Befektetett eszközök: immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke	Nettó érték				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
Immateriális javak	48 186	0	8 364	0	39 822
alapítás-átszervezés aktivált értéke	13 831	0	7 539	0	6 292
vagyoni értékű jogok	34 355	0	825	0	33 530
szellemi termékek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0		0
Tárgyi eszközök	174 770	1 014	24 275	0	151 510
ingatlanok és kapcsolódó jogok	68 993	1 014	0	0	70 008
műszaki gépek, berendezések, járművek	86 557	0	18 749	0	67 808
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 220	0	5 526	0	13 694
Befejezetlen beruházások, felújítások	24	12 777	11 291	0	1 510
Összesen	222 980	13 791	43 930	0	192 842

A. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök	2017	2018	index
	tény	tény	%
ÖKO Munkacsoport Alapítvány	25	25	100.0%
befektetett pénzügyi eszközök összesen	25	25	100.0%

B. Forgóeszközök

Forgóeszközök	2017	2018	index
	tény	tény	%
vásárolt készletek	32 669	35 605	109.0%
befejezetlen termelés	53 211	111 966	210.4%
közvetített szolgáltatások	11 385	0	0.0%
követelések	502 677	495 196	98.5%
értékpapírok (saját üzletrészek)	420	420	100.0%
pénzeszközök	188 184	171 736	91.3%
forgóeszközök összesen	788 546	814 923	103.3%

Követelések értékvesztése	Nyilvántartásba vételi érték	Korábbi években elszámolt értékvesztés	2018. évben visszaírt értékvesztés	2018. évben elszámolt értékvesztés	Halmazottan elszámolt értékvesztés
Értékvesztés	748 172	255 440	63 050	78 641	271 031

C. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások	2018. évi
	tény
2018. évi árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel aktív időbeli elhatárolása	
2018. évi költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	251
Aktív időbeli elhatárolások összesen	251

D. Saját tőke

Saját tőke	2017. évi	2018. évi	index
	tény	tény	%
jegyzett tőke	403 770	403 770	100.0%
jegyzett, de be nem fizetett tőke	0		
tőketartalék	907	907	100.0%
eredménytartalék	2 451	-37 725	-1539.2%
lekötött tartalék	14 251	6 712	47.1%
értékelési tartalék	0		0.0%
adózott eredmény	-47 715	-136 060	
saját tőke összesen	373 664	237 604	63.6%

Lekötött tartalék	2017. évi	2018. évi	index
	tény	tény	%
visszavásárolt üzletrész	420	420	100.0%
lekötött tartalék (alapítás-átszervezés)	13 831	6 292	45.5%
Lekötött tartalék összesen	14 251	6 712	47.1%

E. Céltartalék

A Társaság 2018-ban céltartalékot nem képzett. A le nem zárt peres ügyek esetében nem valószínűsíthető kedvezőtlen döntés.

F. Kötelezettségek

Kötelezettségek	2017. évi	2018. évi	index
	tény	tény	%
hátrasorolt kötelezettségek	0	0	
hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0	
rövidlejáratú kötelezettségek	531 941	610 970	114.9%

2018. évben hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettség nem keletkezett.

F. Rövidlejáratú kötelezettségek

Rövidlejáratú kötelezettségek	2018. évi
	tény
folyószámlahitelkeret igénybevett része	0
forgóeszközhitel	0
szállítók	330 626
rövid lejáratú lízing kötelezettség	0
államháztartással szembeni kötelezettségek	211 571
munkavállalókkal szembeni kötelezettség	38 713
gyermektartás, letiltás	796
egyéb rövidlejáratú kötelezettség	29 264
rövidlejáratú kötelezettségek összesen	610 970

G. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások	2018. évi
	tény
2018. évi bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
2018. évi költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	154 932
Halasztott bevételek	4 535
Passzív időbeli elhatárolások összesen	159 467

5. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eredménykimutatás a Számviteli törvénynek megfelelő szerkezetben készült. Az adatok ezer forintban szerepelnek. Minden 2018. időszakra vonatkozó bevétel és költség elszámolásra került. A társaság eredményéből osztalékfizetésre nem kerül sor.

Értékesítés árbevétele

Értékesítés nettó árbevétele	2017.12.31	2018.12.31	index
	Tény	Tény	%
belföldi értékesítés árbevétele (alaptevékenység)	1 891 640	1 902 933	100.60%
ebből: ivóvíz értékesítés árbevétele	970 620	971 222	100.06%
ebből: szennyvízelvezetés - és tisztítás	921 020	931 711	101.16%
laborálás árbevétele	23 979	21 369	89.12%
strand árbevétele	87 724	86 432	98.53%
építőipari szolgáltatások árbevétele	316 323	241 485	76.34%
továbbszámlázott anyagok és szolgáltatások árbevétele	11 339	19 759	174.26%
egyéb üzemeltetési tevékenység árbevétele	50 160	50 606	100.89%
nem közművel gyűjtött háztartási szennyvíz árbevétele	0	10 937	
egyéb árbevételek	4 014	22 416	558.45%
értékesítés nettó árbevétele összesen	2 385 180	2 355 937	98.77%

Aktivált saját teljesítmények

A saját termelésű készletek állományváltozása a 2018. évben elkezdett, de be nem fejezett, át nem adott építési munkákból adódott.

A saját előállítású eszközök aktivált értéke az alábbiak szerint alakult:

Aktivált saját teljesítmények értéke	2017.12.31	2018.12.31
	Tény	Tény
mikrobiológiai labor kialakításához kapcsolódó	688	0
Paks központ, külső irattár	0	1 997
Paks központ, belső átalakítás	0	1 272
Paks központ, keleti oldal parkoló	0	188
saját előállítású eszközök aktivált értéke	688	3 457

Egyéb bevételek

Egyéb bevételek	2017.12.31	2018.12.31
	Tény	Tény
értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	5	162
a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti évhez kapcsolódó	37 706	44 894
értékesített, átruházott (engedményezett) követelések elismert értéke	0	0
utólag kapott - közvetve kapcsolódó- pénzügyileg rendezett engedmény	0	0
céltartalék felhasználása (csökkenése, megszűnése)	0	0
sajátos egyéb bevételek	4 555	2 114
visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	39 347	63 056
visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	2 259	4 747
biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	0	0
különböző egyéb bevételek	328	70
egyéb bevételek összesen	84 200	115 043

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások	2017.12.31	2018.12.31	index %
	Tény	Tény	
Építési, szerelési, villamossági anyag	170 177	157 008	92%
Vegyí anyag, labor anyag, tisztítószer	17 361	9 924	57%
Számtech, irodaszer	3 911	3 144	80%
Védőital, gyógyszer	1 152	933	81%
Szerszám, munkaruha	4 762	1 194	25%
Egyéb anyagok	10 350	3 431	33%
Villamosenergia	227 174	263 341	116%
Üzemanyag	54 511	58 342	107%
Gázenergia	6 734	7 324	109%
Átvett víz	66 665	63 005	95%
Anyagköltség összesen	562 797	567 646	101%
Szállítás, rakodás	48	142	293%
Bérlési díjak	152 530	152 417	100%
Karbantartási költségek	66 344	61 259	92%
Hirdetés, reklám	1 106	615	56%
Oktatás, továbbképzés	1679.998	1383	82%
Utazás, kiküldetés, szállás	392	6 960	1776%
Könyvvizsgálat	1 600	1 600	100%

Építés, területtisztítás, alvállalkozó	50 815	182 101	358%
Információ, kommunikáció	36 707	41 405	113%
Szakmai tevékenységek	11 696	15 424	132%
Ipari szolgáltatások	163 579	174 924	107%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	87 412	79 221	91%
Igénybevett szolgáltatások összesen	573 909	717 451	125%
Hatósági, igazgatási díjak, illetékek	11 951	8 300	69%
Pénzügyi szolgáltatások díja	59 962	61 286	102%
Biztosítások	41 820	30 989	74%
felügyeleti díj	22 928	23 741	104%
Egyéb szolgáltatások összesen	136 660	124 316	91%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	157	
Közvetített szolgáltatások értéke	67 820	19 782	29%
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	1 341 186	1 429 352	107%

Személyi jellegű ráfordítások

Vezető állású munkavállalók, tisztségviselők bérjellegű juttatásai: vezető állású munkavállalók: 46.006 e Ft, felügyelő bizottság tagjai: 1.500 e Ft.

A vezető állású munkavállalók a béren és vezetői prémiumon kívül a Társaság minden munkavállalóra érvényes Javadalmazási szabályzata alapján részesültek béren kívüli juttatásban, valamint saját személygépkocsi használatához kapcsolódó költségtérítést kaptak. A társaságnak korábbi munkavállalóival szembeni nyugdíjfizetése kötelezettség nem volt.

Bérköltség	2017. év		2018. év		index	
	létszám fő	bértömeg	létszám fő	bértömeg	%	
teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai munkavállalók	128	338 473	122	375 160	95.3%	110.8%
teljes munkaidőben foglalkoztatott nem fizikai munkavállalók	61	237 693	63	255 784	103.3%	107.6%
teljes munkaidőben foglalkoztatottak	189	576 166	185	630 944	97.9%	109.5%
részmunkaidőben foglalkoztatottak	17	22 663	13	22 599	76.5%	99.7%
megbízási díjak, állományba nem tartozó munkavállalók		2 409		1 987		82.5%
bér összesen	206	601 238	198	655 530	96.1%	109.0%

Személyi jellegű egyéb kifizetések	2017. év	2018. év	index
	tény	tény	%
Személyi jellegű kifizetések	17 928	13 815	77.1%
Jóléti költségek	2 840	2 747	96.7%
Reprezentáció	3 937	3 748	95.2%
Kifizetett terhelő adók, hozzájárulások	6 639	4 431	66.7%
személyi jellegű egyéb kifizetések	31 344	24 741	78.9%

Bérfjárulékok	2017. év	2018. év	index
	tény	tény	%
szociális hozzájárulási adó	123 130	119 510	97.1%
egészségügyi hozzájárulás	2 428	1 904	78.4%
egyszerűsített foglalkoztatás közterhei	35	38	0.0%
szakképzési hozzájárulás	9 068	9 895	109.1%
rehabilitációs hozzájárulás	1 377	1 242	90.2%
munkáltatót terhelő szja		1 547	
bérfjárulékok összesen	136 038	134 136	98.6%

Értékcsökkenési leírás

Értékcsökkenési leírás elszámolása	2017. évi	2018. évi	index
	tény	tény	%
terv szerinti értékcsökkenés	75 580	54 598	72.2%
használatba vételkor egyösszegben elszámolt écs	4 584	3 949	86.1%
értékcsökkenés összesen	80 164	58 547	73.0%

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése	2017. évi	2018. évi	index
	tény	tény	%
alapítás-átstrukturálás aktivált értéke	14 105	7 539	53.4%
vagyoni értékű jogok	5 666	6 294	111.1%
szellemi termékek	0	0	
ingatlanok és kapcsolódó jogok	1 982	2 443	123.3%
műszaki gépek, berendezések, járművek	47 424	33 222	70.1%
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 987	9 049	82.4%
értékcsökkenés összesen	80 164	58 547	73.0%

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások	2017. évi	2018. évi	index
	tény	tény	%
tárgyi eszközök értékesítése	7 880	0	0.0%
káresemények	4 927	2 776	56.3%
bírságok, késedelmi kamat, kerekítés, KKK költségek	11 347	2 115	18.6%
előző éveket érintő ráfordítások	9 224	1 291	14.0%
véglegesen fejlesztési célra átadott támogatás, pénzeszközök	0	0	
követelések értékvesztése	63 050	78 641	124.7%
terven felüli értékcsökkenés	1 642	0	0.0%
helyi adók	36 086	32 992	91.4%
környezetterhelési díj	27 674	24 340	88.0%
vízkezelési használati járulék	20 987	23 032	109.7%
innovációs járulék	5 263	4 821	91.6%

cégautóadó	1 035	1 046	101.1%
közművezetékadó	189 761	189 761	100.0%
behajthatatlan követelés	490	5 045	1029.6%
Hiányzó, megsemmisült, áll. kivez. készl. k.sz.é.	9	6	66.7%
különféle egyéb ráfordítások	729	265	36.4%
egyéb ráfordítások összesen	380 104	366 131	96.3%

Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételei	2017.12.31	2018.12.31	index
	tény	tény	%
kapott kamatok	2	0	0.0%
árfolyamnyereség			0.0%
pénzügyi műveletek bevételei	2	0	0.0%

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2017. évi	2018. évi	index
	tény	tény	%
fizetett kamatok	922	815	88.4%
árfolyamveszteség			
pénzügyi műveletek ráfordításai	922	815	88.4%

Társasági adó

Adózás előtti eredmény	-136 059 398.80
------------------------	-----------------

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Céltartalék felhasználása	0.00
Tao tv szerinti terv szerinti értékcsökkenési leírás	54 597 699.00
Tao tv szerinti használatba vételkor egyösszegben elszámolt écs	3 949 588.00
Tao tv szerinti terven felüli écs	0.00
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök	0.00
Követelések visszaírt értékvesztése	63 050 292.00
Mobilitási célú lakhatási támogatás	993 600.00
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	122 591 179.00

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Céltartalék	0
Sztv szerinti terv szerinti értékcsökkenési leírás	54 597 699.00
Sztv szerinti használatba vételkor egyösszegben elszámolt écs	3 949 588.00
Sztv szerinti terven felüli écs	0.00
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök	0.00
Követelések értékvesztése	78 641 365.00
Bírság	3 343 491.00
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	140 532 143.00

Tekintettel a Társaság negatív adózás előtti eredményére sem társasági adófizetési kötelezettsége, sem energiaellátók jövedelemadó fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

6. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A Társaságnak leányvállalata, más gazdálkodókkal közösen vezetett gazdálkodása, társult vállalkozása nincs.

2018-ben fejlesztési tartalékképzésre nem került sor.

A könyvvizsgáló az 1.600 e Ft összegű auditálási díjon felül további díjban nem részesült.

Azon kötelezettségek összege, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint öt év: nincs.

Zálogjoggal biztosított kötelezettségek: nincs.

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök beszerzése 2018-ben nem történt. Környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék-képzésre nem került sor.

CASH-FLOW KIMUTATÁS

	Cash flow-kimutatás	előző év	tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-26 706	11 799
1	Adózás előtti eredmény ±	-47 715	-136 059
2	Elszámolt amortizáció +	81 806	58 547
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	23 706	15 591
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-7 885	-163
6	Szállítói kötelezettség változása ±	76 734	31 175
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-239 396	47 854
8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	64 457	51 995
9	Vevőkövetelés változása ±	85 762	-5 694
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-73 793	-52 723
11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	9 618	1 276
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-10 763	-28 247
14	Befektetett eszközök beszerzése -	-13 596	-28 410
15	Befektetett eszközök eladása +	2 833	163
16	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	100 210	0
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	100 210	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej kötelezettségek változása ±	0	0
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) ±	62 741	-16 448

SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS SZERINTI MÉRLEG

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)		"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)				adatok E Ft-ban
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2018	
a	b	e	e	e	e	
1	A. Befektetett eszközök	56 419	100 906	35 542	192 867	
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	9 637	29 151	1 034	39 822	
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 660	3 059	573	6 292	
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				0	
5	Vagyoni értékű jogok	6 977	26 092	461	33 530	
6	Szellemi termékek				0	
7	Üzleti vagy cégérték				0	
8	Immateriális javakra adott előlegek				0	
9	Immateriális javak értékhelyesbítése				0	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	46 774	71 746	34 500	153 020	
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	21 391	23 679	24 938	70 008	
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	22 565	44 529	714	67 808	
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 180	2 804	8 710	13 694	
14	Tenyészállatok				0	
15	Beruházások, felújítások	638	734	138	1 510	
16	Beruházásokra adott előlegek				0	
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	8	9	8	25	
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				0	
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				0	
21	Egyéb tartós részesedés	8	9	8	25	
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				0	
23	Egyéb tartósan adott kölcsön				0	
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0	
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				0	

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)		"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)			
		adatok E Ft-ban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2018
a	b	e	e	e	e
26	B. Forgóeszközök	216 742	223 510	374 671	814 923
27	I. KÉSZLETEK	9 189	4 734	133 648	147 571
28	Anyagok	9 189	4 734	21 682	35 605
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			111 966	111 966
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok				0
31	Késztermékek				0
32	Áruk				0
33	Készletekre adott előlegek				0
34	II. KÖVETELÉSEK	155 181	154 921	185 094	495 196
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	147 585	147 780	181 776	477 141
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
38	Váltókövetelések				0
39	Egyéb követelések	7 596	7 141	3 318	18 055
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	128	156	136	420
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
42	Egyéb részesedés				0
43	Saját részvények, saját üzletrészek	128	156	136	420
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				0
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	52 244	63 699	55 793	171 736
46	Pénztár, csekkek	81	99	87	267
47	Bankbetétek	52 163	63 600	55 706	171 469
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	107	122	22	251
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása				0
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	107	122	22	251
51	Halasztott ráfordítások				0
52	Eszközök összesen	273 268	324 538	410 235	1 008 041

"A" MÉRLEG Források (passzívák)		"A" MÉRLEG Források (passzívák)			
		adatok E Ft-ban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2018
a	b	e	e	e	e
53	D. Saját tőke	91 698	-31 297	177 203	237 604
54	I. JEGYZETT TŐKE	138 627	162 374	102 769	403 770
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke	128	156	136	420
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				0
57	III. TŐKETARTALÉK	311	365	231	907
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-12 952	-15 171	-9 602	-37 725
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 305	2 699	1 708	6 712
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				0
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-36 593	-181 564	82 097	-136 060
62	E. Céltartalékok	0	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre				0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre				0
65	Egyéb céltartalék				0

"A" MÉRLEG Források (passzívák)		"A" MÉRLEG Források (passzívák)			
		adatok E Ft-ban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2018
a	b	e	e	e	e
66	F. Kötelezettségek	252 649	271 809	86 512	610 970
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				0
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0
73	Átváltoztatható kötvények				0
74	Tartozások kötvénykibocsátásból				0
75	Beruházási és fejlesztési hitelek				0
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				0
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				0
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	252 649	271 809	86 512	610 970
81	Rövid lejáratú kölcsönök				0
82	ebből: az átváltoztatható kötvények				0
83	Rövid lejáratú hitelek				0
84	Vevőktől kapott előlegek				0
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (sz	128 403	146 793	55 430	330 626
86	Váltótartozások				0
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	124 246	125 016	31 082	280 344
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	72 504	79 970	6 993	159 467
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása				0
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	70 635	78 181	6 116	154 932
93	Halasztott bevételek	1 869	1 789	877	4 535
	Szétválasztási különbözet	-143 583	4 056	139 527	0
94	Források összesen	273 268	324 538	410 235	1 008 041

SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS SZERINTI EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS		adatok E Ft-ban				
(összköltség eljárással)						
Sor-szám		A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2018
a		b				
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	971 139	929 226	455 572	2 355 937
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele				0
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	971 139	929 226	455 572	2 355 937
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			58 755	58 755
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			3457	3457
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	62 212	62 212
7	III.	Egyéb bevételek	40 300	46 734	28 009	115 043
8		ebből: visszaírt értékesztés	32 180	30 870	0	63 050
9	5	Anyagköltség	238 866	209 936	118 844	567 646
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	161 103	321 504	234 844	717 451
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	63 400	56 237	4 679	124 316
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke			157	157
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			19 782	19 782
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	463 369	587 677	378 306	1 429 352
15	10	Béreköltség	300 392	298 218	56 920	655 530
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 675	10 878	2 188	24 741
17	12	Bérráfordítások	62 041	60 479	11 616	134 136
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	374 108	369 575	70 724	814 407
19	VI.	Értéksökkenési leírás	24 749	28 465	5 333	58 547
20	VII.	Egyéb ráfordítások	185 427	171 371	9 333	366 131
21		ebből: értékvesztés	36 556	42 085	0	78 641
22	A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-36 214	-181 128	82 097	-135 245
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés				0
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				0
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				0
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0
32	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége				0
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	379	436	0	815
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				0
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				0
39	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	379	436	0	815
40	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-379	-436	0	-815
41	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-36 593	-181 564	82 097	-136 060
43	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-36 593	-181 564	82 097	-136 060