



ELŐTERJESZTÉS A KISKUNSÁGI VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓ KFT

18. TAGGYŰLÉS 1. NAPIRENDI PONTJÁHOZ

A KISKUNSÁGI VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓ KFT 2020. ÉVI BESZÁMOLÓ

Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft elkészítette a 2020. évi beszámolóját, amely az előterjesztés mellékletét képezi.

A beszámoló tartalmazza a mérleget, eredmény kimutatást, kiegészítő mellékletet valamint a könyvvizsgálói jelentést. A vállalkozás a tervezett illetve a 17. taggyűlésen várhatóként előterjesztett eredményhez képest lényegesen kedvezőbb eredményt realizált.

Az eredmény változását azon tényező okozta, hogy december végén a 2005/2020. kormányhatározat alapján Kiskunhalas Város Önkormányzata 161 034 ezer Ft támogatásban részesült kötelezően ellátandó víziközmű-szolgáltatási feladatokra. A kapott támogatást a tulajdonos 2020. december 31.-én pénzeszközáradás címén átutalta társaságunk részére.

A pénzeszköz átvétel társaságunknál egyéb bevételként jelentkezik, amely egyben azt is jelenti, hogy a 2020. évi adózás előtti eredmény -83 446 ezer Ft veszteség helyett 77 588 ezer Ft nyereség lett. Az adófizetési kötelezettség után az adózott eredmény 76 892 ezer Ft amely a taggyűlés döntése alapján eredménytartalékba kerülhet. A fentiek egyben azt is jelentik, hogy a társaság tőke erőssége a veszteségessé válást megelőző szintre kerülhet, amellyel a támogatás eredeti célja megvalósul, így a szolgáltatás biztonsága nem kerül veszélybe, a tulajdonosok vagyoni hozzájárulása nem válik szükségessé.

Az ágazati eredmény kimutatás szerinti alaptevékenység 180 millió Ft-os vesztesége jól mutatja a problémákat, hiába sikerült egyéb vállalkozási tevékenységből mintegy 96 millió Ft összegű nyereséget elérni, ez már nem tudja kompenzálni a keletkező veszteséget.

A költségek ráfordítások terén a tervezettnél megfelelően alakultak a számok.

Az elmaradt karbantartásokra (vízmérő, jeladó csere), valamint a 2020. évi kibocsátott szennyvízhez kapcsolódóan fizetendő szennyvízbírságra összességében 4 768 millió Ft értékben került céltartalék képzésre.

2020. évben folyószámlahitel igénybevételre nem került sor, likviditási helyzet stabil volt. Kintlévőségek területén az előző évekhez hasonló következetes hátralékkezelés eredményeként a víz és szennyvíz díj terén nem történt lényeges változás.

Az előterjesztettnek megfelelően kérjük a FB-ot, hogy a 2020. évi beszámolót a taggyűlés által történő elfogadásra jóváhagyni szíveskedjen.

Kiskunhalas, 2021. március 29.



Mátys Zoltán

ügyvezető igazgató

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	238 703	0	270 308
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	15 423	0	14 879
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	11 504	0	14 879
6.	4. Szellemi termékek	13	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	223 280	0	255 429
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	83 476	0	93 298
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	107 381	0	133 454
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 423	0	28 677
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Kiskunhalas, 2021.03.19.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	878 625	0	823 490
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	84 137	0	73 239
31.	1. Anyagok	69 958	0	71 548
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	14 179	0	1 691
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	501 196	0	480 636
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	484 086	0	454 880
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	17 110	0	25 756
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	293 292	0	269 615
54.	1. Pénztár, csekkek	3 710	0	2 827
55.	2. Bankbetétek	289 582	0	266 788
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	26 121	0	9 059
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	20 680	0	7 928
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 441	0	1 131
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	1 143 449	0	1 102 857

Kiskunhalas, 2021.03.19.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	577 608	0	654 500
62.	I. JEGYZETT TŐKE	339 000	0	339 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	90 023	0	90 023
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	161 798	0	112 348
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	48 364	0	36 237
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-61 577	0	76 892
72.	E. Céltartalékok (73-75)	61 722	0	4 768
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	19 949	0	1 193
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	41 773	0	3 575
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	405 182	0	325 325
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Kiskunhalas, 2021.03.19.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	53 736	0	36 494
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	5 372	0	257
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	48 364	0	36 237
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	351 446	0	288 831
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	5 332	0	5 117
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	69 506	0	31 995
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	59 462	0	21 534
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	217 146	0	230 185
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	98 937	0	118 264
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 901	0	22 668
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	61 736	0	69 243
108.	3. Halasztott bevételek	29 300	0	26 353
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	1 143 449	0	1 102 857

Kiskunhalas, 2021.03.19.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 1

Cégjegyzék szám: 03

Kiskunsági Víziközmű

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 297 741	0	3 318 086
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	3 297 741	0	3 318 086
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	7 354	0	-12 488
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	40 297	0	35 946
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	47 651	0	23 458
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	133 864	0	354 450
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	7 393
9.	05. Anyagköltség	768 231	0	827 356
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	373 899	0	362 497
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	214 719	0	226 422
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	787	0	3 137
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	109 167	0	111 611
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 466 803	0	1 531 023
15.	10. Bérköltség	1 038 456	0	1 142 342
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	190 162	0	156 690
17.	12. Bérjárulékok	246 110	0	223 755
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 474 728	0	1 522 787
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	59 360	0	60 476
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	532 675	0	503 463
21.	Ebből: értékvesztés	2 005	0	7 393
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-54 310	0	78 245

Kiskunhalas, 2021.03.19.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatiellelő bevételek	2	0	1
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	2	0	1
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatiellelő ráfordítások	1 092	0	658
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	1 092	0	658
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1 090	0	-657
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-55 400	0	77 588
46.	X. Adófizetési kötelezettség	6 177	0	696
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-61 577	0	76 892

Kiskunhalas, 2021.03.19.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft

6400 Kiskunhalas Kőrösi út 5.

Statisztikai számjel:

Cégjegyzék szám: 03-09-126654

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

2020. évi „ÉVES BESZÁMOLÓHOZ”

2020. december 31.

Kiskunhalas, 2021. március 19.

I. Általános rész

1./ A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft bemutatása

A cég neve:	Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye:	6400 Kiskunhalas Kőrösi út 5.
Az alapítás időpontja:	2013. szeptember 16. Kalocsavíz Kft, Kőrösvíz Kft, Halasvíz Kft összeolvadásával azok jogutódjaként
Működtetési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Cégjegyzék száma, kelte:	03-09-126654 2013. szeptember 16.
Tulajdonosi szerkezet:	100 %-ban települési önkormányzat és a Magyar állam tulajdona
Alaptevékenység:	Víztermelés,- kezelés,- elosztás, szennyvízelvezetés,- kezelés
Társaság jegyzett tőkéje:	339 000 e Ft

A társaság működési területe: Kiskunhalas, Kalocsa, Kiskőrös vonzás körzetébe tartozó összesen 53 település.

A KFT legfőbb szerve az 55 tulajdonos képviselőiből álló taggyűlés. A FB tagjainak száma 6 fő, melyből 2 fő Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft munkavállalóit képviseli.

A Társaság a 2000 évi C. törvény alapján könyvvizsgálatra kötelezett, amelyet megbízási szerződés alapján Szabóné Fábián Ilona (6400 Kiskunhalas Radnóti u. 32.) 005079 tagsági számú bejegyzett könyvvizsgáló végez.

A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Deczkiné Gillich Márta (6400 Kiskunhalas Zsigray J. u. 30/B.) 169913 szám alatt nyilvántartásba vett könyvviteli szolgáltatás végzésére jogosult mérlegképes könyvelő.

2./ A számviteli politika főbb jellemzői

A vállalkozás számviteli politikáját a megalakuláskor kialakította, ebben az eltelt időszakban lényeges változás nem történt.

A jelentős hiba megítélését a Számviteli Politika tartalmazza, 2020. évben jelentős hiba nem volt.

3./ Alkalmazott értékelési eljárások

Az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzési áron, a saját előállítású eszközök közvetlen önköltségen kerülnek értékelésre.

A vállalkozás a befektetett eszközökről egyedi nyilvántartást vezet.

A vásárolt készletek értékelése FIFO módszerrel történik, itt értékvesztést elszámolni nem kellett.

A vevő és egyéb követelések névértéken vannak nyilván tartva, amelyet csökkentettünk a társaságunk Számviteli Politikájában meghatározott értékvesztéssel.

A víz és szennyvíz-szolgáltatásból származó kisösszegű követelések esetében az értékvesztés együttese minősítés alapján, csoportosan kerül meghatározásra.

Az egyéb követelések minősítése egyedi értékelés alapján történik.

Társaságunknál az adatfeldolgozás a LIBRA6i integrált vállalatirányítási rendszerben történik, melyben a főkönyv és az analitika egyezőségét az egyszeres rögzítés biztosítja.

4./ Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Tervszerinti értékcsökkenés elszámolás

A vállalkozás amortizációs politikája alapján az amortizáció havi gyakorisággal kerül elszámolásra, naptári napokra számolva, lineáris kulcsokkal.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indul ki a társaság. A maradványérték nulla, ha annak várható értéke nem jelentős. A jelentős összeg meghatározását a számviteli politikánk tartalmazza.

A 100 e Ft alatti egyedi értékű eszközökre az azonnali költségként történő elszámolás elvét alkalmazza a Kft.

Az éves beszámoló formájának választása

A társaság kettős könyvvitelt vezet és éves beszámolót készít. A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet „A” változata szerint készíti. Az eredmény kimutatás a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változat (összköltség eljárással) szerint kerül összeállításra. A 2011. évi CCIX. tv., valamint az 58/2013. Korm. rend. által előírt számviteli szétválasztás alapján készült ágazati mérleg és eredmény kimutatás a kiegészítő melléklet részét képezi.

Az üzleti év 2020.01.01-től 2020.12.31.-ig tart, a mérlegzárás időpontja 2021. február 15.

II. Speciális rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérleg adatok alakulása

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	238 703	270 308	31 605	113,24
02.	I. Immateriális javak	15 423	14 879	-544	96,47
03.	II. Tárgyi eszközök	223 280	255 429	32 149	114,40
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	878 625	823 490	-55 135	93,72
06.	I. Készletek	84 137	73 239	-10 898	87,05
07.	II. Követelések	501 196	480 636	-20 560	95,90
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	293 292	269 615	-23 677	91,93
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	26 121	9 059	-17 062	34,68
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 143 449	1 102 857	-40 592	96,45
12.	D. Saját tőke	577 608	654 500	76 892	113,31
13.	I. Jegyzett tőke	339 000	339 000	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	90 023	90 023	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	161 798	112 348	-49 450	69,44
17.	V. Lekötött tartalék	48 364	36 237	-12 127	74,93
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Adózott eredmény	-61 577	76 892	138 469	124,87
20.	E. Céltartalékok	61 722	4 768	-56 954	7,72
21.	F. Kötelezettségek	405 182	325 325	-79 857	80,29
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	53 736	36 494	-17 242	67,91
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	351 446	288 831	-62 615	82,18
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	98 937	118 264	19 327	119,53
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	1 143 449	1 102 857	-40 592	96,45

A mérleg főösszeg előző évhez viszonyított csökkenésének okai, hogy a kötelezettségek értéke valamint a céltartalék képzés csökkent. A passzív időbeli elhatárolások állománya nőtt, amely elsősorban az ellátásért felelősöktől eszközbeszerzési pályázathoz adott önerő összegéhez kapcsolódik. A pénzeszköz állomány, illetve a hosszúlejáratú kötelezettség viszont csökkent. Az adózott eredmény magasabb, a tulajdonostól pénzeszköz átadás címén kapott összeg miatt.

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének
és nettó értékének változása**

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés								Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Atsorol-	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Atsorolás	Záró		
							Tervszerinti	Tervén	Kisértékű					
Alapítás-át-szervezés aktivált					0							0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált					0							0	0	
Vagyoni értékű jogok	40 022	7 664			47 686	24 599	8 208					32 807	14 879	
Szellemi termék	14 011				14 011	14 011						14 011	0	
Üzleti vagy cégérték					0							0	0	
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0	
Immateriális javak értékhelyesb					0							0	0	
Kisértékű immateriális javak					0							0	0	
IMMATERIÁLIS JAVAK	54 033	7 664	0	0	61 697	38 610	8 208	0	0	0	0	46 818	14 879	
Ingtatlanok és a kapcsolódó	122 653	44 878	33 389		134 142	39 177	2 987			1 320		40 844	93 298	
Műszaki berendezések, gépek,	650 559	148 205	103 803		694 961	543 178	30 505			11 965	-210	561 508	133 453	
Egyéb berendezések, felszerelések	203 261	13 727	309		216 679	170 838	17 105			152	210	188 001	28 678	
Tenyészanyagok					0							0	0	
Beruházások, felújítások					0							0	0	
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0	
Tárgyi eszközök értékhelyesb					0							0	0	
értékű tárgyi eszközök		1 670			1 670				1 670			1 670	0	
TÁRGYIESZ	976 473	208 480	137 501	0	1 047 452	753 193	50 597	0	1 670	13 437	0	792 023	255 429	
Mindösszesen	1 030 506	216 144	137 501	0	1 109 149	791 803	58 805	0	1 670	13 437	0	838 841	270 308	

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	40 022	7 664	0	0	47 686
Szellemi termék	14 011	0	0	0	14 011
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Kis értékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	54 033	7 664	0	0	61 697
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	122 653	44 878	33 389	0	134 142
Műszaki berendezések, gépek, járművek	650 559	148 205	103 803	0	694 961
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	203 261	13 727	309	0	216 679
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0				0
Beruházásokra adott előlegek	0				0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Kis értékű tárgyi eszközök	0	1 670	0	0	1 670
TÁRGYI ESZKÖZÖK	976 473	208 480	137 501	0	1 047 452
Mindösszesen:	1 030 506	216 144	137 501	0	1 109 149

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke növekedést mutat, az elhasználódott berendezések, járművek pótlása miatt szükségessé vált új beszerzések értékével.

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökke -nés	Átso -rolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felüli	Kis értékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	24 599	8 208	0	0	0	0	32 807	14 879
Szellemi termék	14 011	0	0	0	0	0	14 011	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kis értékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	38 610	8 208	0	0	0	0	46 818	14 879
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	39 177	2 987	0	0	1 320	0	40 844	93 298
Műszaki berendezések, gépek, járművek	543 178	30 505	0	0	11 965	-210	561 508	133 453
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	170 838	17 105	0	0	152	210	188 001	28 678
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kis értékű tárgyi eszközök	0	0	0	1 670	0	0	1 670	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	753 193	50 597	0	1 670	13 437	0	792 023	255 429
Mindösszesen:	791 803	58 805	0	1 670	13 437	0	838 841	270 308

Értékcsökkenés alakulása

Leírás módja	Előző év	Tárgyév	Változás %
Terv szerinti értékcsökkenés	59 360	60 475	101,88
Lineáris	58 295	58 805	100,88
Degresszív			
Teljesítményarányos			
Abszolút összegű			
Egy összegben elszámolt	1 065	1670	156,81
Terven felüli értékcsökkenés			
Visszaírt terven felüli értékcsökkenés			
Összesen:	59 360	60 475	101,88

A tárgyévi értékcsökkenés kismértékű növekedést mutat, amely összefügg a tárgyi eszközök beszerzésének növekedéssel.

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	238 703	20,88	270 308	24,51	113,24
Immateriális javak	15 423	1,35	14 879	1,35	96,47
Tárgyi eszközök	223 280	19,53	255 429	23,16	114,40
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	878 625	76,84	823 490	74,67	93,72
Készletek	84 137	7,36	73 239	6,64	87,05
Követelések	501 196	43,83	480 636	43,58	95,90
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	293 292	25,65	269 615	24,45	91,93
Aktív időbeli elhatárolások	26 121	2,28	9 059	0,82	34,68
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK)					
ÖSSZESEN	1 143 449	100,00	1 102 857	100,00	96,45

Az eszközök közül a befektetett eszközök mutatnak növekedést mivel selejtezett járművek, gépek helyett történtek új beszerzések, amely növelte a tárgyi eszközök értékét.

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak	15 423	6,46	14 879	5,50	96,47
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Vagyoni értékű jogok	15 423	6,46	14 879	5,50	96,47
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	223 280	93,54	255 429	94,50	114,40
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	83 476	34,97	93 298	34,52	111,77
Műszaki berendezések, gépek, járművek	107 381	44,99	133 454	49,37	124,28
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 423	13,58	28 677	10,61	88,45
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	
Beruházások, felújítások	0	0,00	0	0,00	
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartós részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00	0	0,00	
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékh.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett eszközök összesen	238 703	100,00	270 308	100,00	113,24

A befektetett eszközök döntő többségét továbbra is a tárgyi eszközök jelentik, ebben az előző évhez képest kis mértékű növekedés történt.

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek	84 137	9,58	73 239	8,89	87,05
Anyagok	69 958	7,96	71 548	8,69	102,27
Befejezetlen termelés és félkész termékek	14 179	1,61	1 691	0,21	11,93
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	
Áruk	0	0,00	0	0,00	
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
II. Követelések	501 196	57,04	480 636	58,37	95,90
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	484 086	55,10	454 880	55,24	93,97
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	
Egyéb követelések	17 110	1,95	25 756	3,13	150,53
Követelések értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Jelentős tulajdono részesedés	0	0,00	0	0,00	
Egyéb részesedés	0	0,00	0	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00	0	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
V. Pénzeszközök	293 292	33,38	269 615	32,74	91,93
Pénztár, csekkek	3 710	0,42	2 827	0,34	76,20
Bankbetétek	289 582	32,96	266 788	32,40	92,13
Forgóeszközök összesen	878 625	100,00	823 490	100,00	93,72

A forgóeszközök összetétele jelentősen nem változott, az egyéb követelések kisebb mértékben növekedtek, amely adó túlfizetéshez kapcsolódik. A készletek nem mutatnak jelentős változást, a pénzeszközök csökkenést mutatnak.

Egyéb követelések

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.év	2020. év
Elszámolásra kiadott előlegek		
Munkáltatói kölcsön		
Levonható Áfa technikai elszámolási számla	11 206	16 489
Társasági adó elszámolási számla		5 425
Illetékek elszámolása	8	8
Innovációs járulék elszámolása		
Önellenőrzési pótlék elszámolása	7	6
Energiaellátók jövedelem adója	659	659
Helyi iparűzési adó elszámolási számla	2 237	1 134
Társadalombiztosítási ellátás OEP	2 993	2 035
Összesen:	17 110	25 756

Az egyéb követelések jelentősen nem változtak összetételben, az adó és járulék túlfizetések szerepelnek itt.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	20 680	79,17	7 928	87,52	38,34
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	5 441	20,83	1 131	12,48	20,79
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	26 121	100,00	9 059	100,00	34,68

Az aktív időbeli elhatárolások jelentősen csökkentek, mind a bevételek mind a költségek vonatkozásában.

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	577 608	50,51	654 500	59,35	113,31
Jegyzett tőke	339 000	29,65	339 000	30,74	100,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	90 023	7,87	90 023	8,16	100,00
Eredménytartalék	161 798	14,15	112 348	10,19	69,44
Lekötött tartalék	48 364	4,23	36 237	3,29	74,93
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-61 577	-5,39	76 892	6,97	124,87
Céltartalékok	61 722	5,40	4 768	0,43	7,72
Kötelezettségek	405 182	35,44	325 325	29,50	80,29
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	53 736	4,70	36 494	3,31	67,91
Rövid lejáratú kötelezettségek	351 446	30,74	288 831	26,19	82,18
Passzív időbeli elhatárolások	98 937	8,65	118 264	10,72	119,53
FORRÁSOK (PASSZIVÁK)					
ÖSSZESEN	1 143 449	100,00	1 102 857	100,00	96,45

A források összetételében a kötelezettségek csökkenése, valamint a passzív időbeli elhatárolások és az adózott eredmény növekedése miatt történt változás.

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	339 000	58,69	339 000	51,80	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	90 023	15,59	90 023	13,75	100,00
Eredménytartalék	161 798	28,01	112 348	17,17	69,44
Lekötött tartalék	48 364	8,37	36 237	5,54	74,93
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-61 577	-10,66	76 892	11,75	124,87
Saját tőke összesen	577 608	100,00	654 500	100,00	113,31

A saját tőke összetételében jelentős változás az adózott eredmény növekedése miatt történt, valamint a 10 évre vállalt vagyongazdálkodási szerződés megszüntetéséből eredő kötelezettségből sikerült teljesíteni, amely a lekötött tartalék csökkenését, illetve ezzel párhuzamosan az eredménytartalék növekedését is eredményezte.

Saját tőke változása

adatok E Ft

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	639 185	339 000	90 023	161 798	48 364	0
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)	0					
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	-61 577			-61 577		
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0					
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0					
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	12 126			12 126		
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0					
Egyéb mozgások	0					
Összesen	-49 451	0	0	-49 451	0	0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0					
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0					
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0					
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	-12 126				-12 126	
Adózott eredmény						76 892
Összesen	64 766	0	0	0	-12 126	76 892
Záró állomány az év végén.	654 500	339 000	90 023	112 347	36 238	76 892

Az eredménytartalék csökkenése az előző évi negatív eredménnyel, valamint a lekötött tartalék csökkenésével függ össze, ezen felül a 2020. évi adózott eredmény összegével nőtt a saját tőke.

Céltartalékok összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	19 949	32,32	1 193	25,02	5,98
Céltartalék a jövőbeni költségekre	41 773	67,68	3 575	74,98	8,56
Egyéb céltartalék	0	0,00	0	0,00	
Céltartalékok összesen	61 722	100,00	4 768	100,00	7,72

A 2020. évben az előző évhez képest lényegesen alacsonyabb összegű céltartalék képzésre történt, mivel a szennyvízbírság várható összege alacsonyabb.

Elmaradt karbantartások esetében a lejárt mérők cseréjével számoltunk, amely azonban lényegesen kevesebb, mint az előző években, így a tartalékképzés is alacsonyabb összegben történt.

Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	53 736	13,26	36 494	11,22	67,91
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	0,00	0	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	5 372	1,33	257	0,08	4,78
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	48 364	11,94	36 237	11,14	74,93
Rövid lejáratú kötelezettségek	351 446	86,74	288 831	88,78	82,18
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	5 332	1,32	5 117	1,57	95,97
Vevőtől kapott előlegek	69 506	17,15	31 995	9,83	46,03
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	59 462	14,68	21 534	6,62	36,21
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	217 146	53,59	230 185	70,76	106,00
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek összesen	405 182	100,00	325 325	100,00	80,29

A hosszú lejáratú kötelezettségek a vagyonkezelési szerződések megszűnésének következményeként fennálló kötelezettség teljesítéséhez kapcsolódik.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetételében nincs változás, a növekedés a december hónapban kiállított számlákhoz kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettség, valami a bérek után januárban fizetendő adók növekedéséből adódik.

Megnevezés	2019.év	2020. év
Előírt tartozások	804	897
Átutalás egyéb folyószámlára		
Levont szakszervezeti díjak	117	117
Levont biztosítási díjak	12	
Személyi jövedelemadó elszámolása	23 120	27 595
Rehabilitációs fogl. hozzájárulás	3 417	4 201
Környezetterhelési díj elszámolása	5 453	4 507
Cégautó adó	139	139
Vízkészlet használati díj elszámolása	11 301	9 717
Áfa elszámolása	45 120	40 941
Társasági adó	427	
Szociális hozzájárulási adó elszámolás	27 523	29 072
Egészségbiztosítási járulék elszámolása	12 827	
Nyugdíjjárulék elszámolása	15 221	45
Társadalombiztosítási járulék		34 361
Balaseti járulék		
Fel nem vett járandóságok	330	643
Szakképzési hozzájárulás elszámolása	1 927	2775
Fizetendő ÁFA technikai elszámolási szla	65 445	69 279
Innovációs járulék elszámolás	290	1 690
Röv.lej.köt. Egyéb	3 673	4 206
Összesen:	217 146	230 185

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 901	7,99	22 668	19,17	286,90
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	61 736	62,40	69 243	58,55	112,16
Halasztott bevételek	29 300	29,61	26 353	22,28	89,94
Passzív időbeli elhatárolások	98 937	100,00	118 264	100,00	119,53

A passzív időbeli elhatárolások emelkedése azon bevételek elhatárolásából adódik, amelyekkel az elszámolás a következő évben történik meg.

2. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**Összköltséges eredmény kimutatás változása**

Az értékesítés nettó árbevétele kis mértékben nőtt az előző évhez képest. Az alap illetve a másodlagos tevékenységből származó bevételek is nőttek, azonban hozzá kapcsolódóan a költségek is nőttek.

Az adózott eredmény (nyereség) nagymértékben nőtt, viszont ez csak az egyéb bevételként elszámolt pénzeszköz átvételhez kapcsolódik, e nélkül az előző évit mintegy 35 %-kal meghaladó veszteség képződött volna.

2020. évben kivételes nagyságú vagy előfordulású ráfordítások nem merültek fel.

Kivételes nagyságú bevétel Kiskunhalas Város Önkormányzatától kapott végleges pénzeszköz átvétel, amelynek összege 161 034 e Ft volt.

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	3 297 741	94,78	3 318 086	89,78
Saját termelésű készletek állományváltozása	7 354	0,21	-12 488	-0,34
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	40 297	1,16	35 946	0,97
Bruttó árbevétel	3 345 392	96,15	3 341 544	90,41
Egyéb bevétel	133 864	3,85	354 450	9,59
Összes bevétel	3 479 256	100,00	3 695 994	100,00
Anyagköltség	768 231	22,08	827 356	22,39
Igénybe vett szolgáltatások értéke	373 899	10,75	362 497	9,81
Egyéb szolgáltatások értéke	214 719	6,17	226 422	6,13
Eladott áruk beszerzési értéke	787	0,02	3 137	0,08
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	109 167	3,14	111 611	3,02
Anyagjellegű ráfordítások	1 466 803	42,16	1 531 023	41,42
Béreköltség	1 038 456	29,85	1 142 342	30,91
Személyi jellegű egyéb kifizetések	190 162	5,47	156 690	4,24
Bérfárulékok	246 110	7,07	223 755	6,05
Személyi jellegű ráfordítások	1 474 728	42,39	1 522 787	41,20
Értékcsökkenési leírás	59 360	1,71	60 476	1,64
Egyéb ráfordítások	532 675	15,31	503 463	13,62
Összes költség és ráfordítás	3 533 566	101,56	3 617 749	97,88
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-54 310	-1,56	78 245	2,12

Költségek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	768 231	827 356	107,70
Igénybe vett szolgáltatások értéke	373 899	362 497	96,95
Egyéb szolgáltatások értéke	214 719	226 422	105,45
Eladott áruk beszerzési értéke	787	3 137	398,60
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	109 167	111 611	102,24
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 466 803	1 531 023	104,38
Béreköltség	1 038 456	1 142 342	110,00
Személyi jellegű egyéb kifizetések	190 162	156 690	82,40
Bérfárulékok	246 110	223 755	90,92
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 474 728	1 522 787	103,26
Értékcsökkenési leírás	59 360	60 476	101,88
Egyéb ráfordítások	532 675	503 463	94,52
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	3 533 566	3 617 749	102,38
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 092	658	60,26
Költségek és ráfordítások	3 534 658	3 618 407	102,37

A költség szerkezetben jelentős változás nem történt, továbbra is a legjelentősebb tétel a személyi jellegű ráfordítás.

Az anyagköltségek növekedése a megnövekedett villamos energia illetve vegyszer költségek, valamint Covid elleni védekezés költségei miatt történt.

Egyéb bevételek

2020. december 31.

adatok E Ft-ban		
Megnevezés	2019.év	2020. év
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	9 297	17 783
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	6 206	5 570
Kapott bírság, kötbér, kamat, kártérítés	1 580	1 546
Behajthatatlan köv.-re kapott összegek	9 135	2 007
Követelések visszaírt értékvesztése		7 393
Előző évek önell. miatti bevétel	11 512	
Céltartalék feloldása	57 330	61 722
Fejlesztési célra visszafizetési köt. nélkül kapott pénzüsszeg	16 647	10 379
Pályázattal kapcsolatos bevétel	22 160	83 266
Megállapodás alapján kapott pénzeszköz		161 034
Egyéb bevétel		3 750
Összesen:	133 864	354 450

Az egyéb bevételek között a legjelentősebb tétel a megállapodás valamint pályázatokhoz kapott pénzüsszeg illetve a céltartalék feloldása, és az értékesített eszközök bevétele.

Egyéb ráfordítások

2020. december 31.

Az egyéb ráfordítások a rendszeres tevékenység során felmerülő kifizetések, melyek legjelentősebb tételei a közműadó, helyi iparűzési adó, valamint a pályázatokhoz kapcsolódóan átadott eszközök értéke.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. év	2020. év
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	8 088	3 008
Végrehajtási díjak	2 889	1 941
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	2 359	1 940
Bírság, kötbér késedelmi kamat, kártérítés	162	641
Szennyvízbírság	11 382	3 779
Egyéb bírság		
Behajthatatlan követelés	20 707	7 617
Elengedett követelés	759	356
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	19 949	1 193
Céltartalék képzés jövőbeni költségekre	41 773	3 575
Követelések értékvesztése	2 005	
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek	50 016	49 518
Tárgyi eszköz selejtezés		
Egyéb ráfordítások	3 174	80 504
Cégautó adó	577	557
Vízterhelési díj	22 114	19 625
Innovációs járulék	7 299	7 154
Közműadó	300 322	289 080
Térítés nélkül átadott eszköz	39 139	32 974
Összesen	532 674	503 463

Az egyéb ráfordítások soron az energiahatékonysági pályázat keretében átadott eszközök értéke, valamint egyéb kis összegű ráfordítás került kimutatásra.

Eredménykategóriák arányai

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %- ban	E Ft	Üzemi eredmény %- ban
Üzemi eredmény	-54 310	100,00	78 245	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	-1 090	2,01	-657	-0,84
Adózás előtti eredmény	-55 400	102,01	77 588	99,16
Adófizetési kötelezettség	6 177	-11,37	696	0,89
Adózott eredmény	-61 577	113,38	76 892	98,27

Az üzemi és az adózott eredmény is jelentős növekedést mutat, amely azonban csak az átvett pénzeszköz összegével nőtt, az adófizetési kötelezettség lényegesen alacsonyabb összeget jelentett.

A társasági adólapot módosító tételek bemutatása és a társasági adó levezetése

	Adatok e Ft-ban
1. Társasági adó megállapítása	
Adózás előtti eredmény	77 588
Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	143 058
Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	73 207
Adóalap	7 737
2020. évi társasági adó kötelezettsége	696
2020. évi energia ellátók jövedelem adója	0
Adózott eredmény	76 892
2020. évi társasági adó megállapítása jövedelem minimum alapján	
Összes bevétel	3 672 537
Összes bevételt csökkentő tételek összesen	0
Összes bevételt növelő tételek összesen	0
Korrigált összes bevétel	3 672 537
Jövedelem minimum megállapítása 2%	73 451
2. Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkentési leírás összege és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték	66 205
Céltartalék feloldása	61 722
Értékvesztés visszaírás	7 393
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	7 738
Összesen	143 058
3. Adózás előtti eredményt növelő tételek	
A Szt. alapján költségként elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás, ill. az eszközök nyilvántartásából kivezetéskor a ráfordításként elszámolt összeg	63 484
Az adóhiány, valamint bírság (Art. És a Tb. Tv. Szer. Jogkövetkezmény)	4 249
Vállalkozás érdekében el nem számolható költségek és ráfordítások	
Követelésekből elszámolt értékvesztés	
Elengedett követelés	356
Adóévi ktg.-ként elsz. összeg Tao.tv. 8§.1.p.	350
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék	4 768
Összesen	73 207

3. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése

A vagyoni helyzet értékelése

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>238 703</u> 1 143 449	<u>270 308</u> 1 102 857	20,88	24,51	117,41
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>878 625</u> 1 143 449	<u>823 490</u> 1 102 857	76,84	74,67	97,17
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>577 608</u> 238 703	<u>654 500</u> 270 308	241,98	242,13	100,06
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>577 608</u> 223 280	<u>654 500</u> 255 429	258,69	256,24	99,05
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>577 608</u> 1 143 449	<u>654 500</u> 1 102 857	50,51	59,35	117,48
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>351 446</u> 1 143 449	<u>288 831</u> 1 102 857	30,74	26,19	85,21
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>53 736</u> 1 143 449	<u>36 494</u> 1 102 857	4,70	3,31	70,41
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>405 182</u> 1 143 449	<u>325 325</u> 1 102 857	35,44	29,50	83,25

A vagyoni helyzet mutatói a saját tőke növekedés valamint a hosszúlejáratú kötelezettségek csökkenése miatt mutat javulást.

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>3 297 741</u> 1 143 449	<u>3 318 086</u> 1 102 857	2,88	3,01	104,32
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>3 297 741</u> 223 280	<u>3 318 086</u> 255 429	14,77	12,99	87,95
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>3 297 741</u> 80 257	<u>3 318 086</u> 77 843	41,09	42,63	103,74
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>3 297 741</u> 577 608	<u>3 318 086</u> 654 500	5,71	5,07	88,80

A vagyon működtetés hatékonysága nem mutat jelentős változást.

Pénzügyi helyzet értékelése

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>878 625</u> 351 446	<u>823 490</u> 288 831	250,00	285,11	114,04
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>794 488</u> 351 446	<u>750 251</u> 288 831	226,06	259,75	114,90
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>293 292</u> 351 446	<u>269 615</u> 288 831	83,45	93,35	111,86
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>293 292</u> 351 446	<u>269 615</u> 288 831	83,45	93,35	111,86

A vállalkozás likviditási helyzete 2020. évben is stabil volt, szállítói kötelezettségeit határidőre teljesítette. Folyószámlahitel igénybevételére nem került sor.

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitel fedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>501 196</u> 351 446	<u>480 636</u> 288 831	142,61	166,41	116,69
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>405 182</u> 1 143 449	<u>325 325</u> 1 102 857	35,44	29,50	83,25
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-54 310</u> 351 446	<u>78 245</u> 288 831	-15,45	27,09	175,30
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>484 086</u> 59 462	<u>454 880</u> 21 534	814,11	2112,38	259,47
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>465 182</u> 3 297 741	<u>469 483</u> 3 318 086	51,49	51,64	100,31
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>68 481</u> 1 466 803	<u>40 498</u> 1 531 023	17,04	9,65	56,66

A pénzügyi mutatók alakulását nagyban befolyásolták a szállítói és vevő állomány csökkenése valamint az üzemi eredmény növekedése.

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-54 310</u> 1 092	<u>78 245</u> 658	- 4973,44	11891,34	239,10
Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet(EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>5 050</u> 1 092	<u>138 721</u> 658	462,45	21082,22	4558,77
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-2 217</u> 1 092	<u>137 368</u> 658	-203,02	20876,60	- 10282,92
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>-2 217</u> 405 182	<u>137 368</u> 325 325	-0,55	42,22	7717,07

Az adósság fedezeti mutatók változását az üzemi és az adózott eredmény növekedése okozta.

Többszorosított likviditási mérleg

	Előző év		Tárgy év		Előző év		Tárgy év
E s z k ö z ö k				F o r r á s o k			
Pénzeszközök és értékpapírok	293 292	269 615		I. Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	217 146	230 185	
Pénzeszközök	293 292	269 615					
Értékpapírok (forgóeszközből)							
Követelések	501 196	480 636		II Szállítói kötelezettségek és váltótart.	59 462	21 534	
Követelések áruszáll. és szolg.	484 086	454 880		Szállítói kötelezettségek	59 462	21 534	
Váltókövetelések	0	0		Váltó tartozások	0	0	
Egyéb követelések	17 110	25 756					
Értékpapírok	0	0					
Készletek	84 137	73 239		II			
Vásárolt készletek	69 958	71 548		I. Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	74 838	37 112	
Saját termelésű készletek	14 179	1 691		Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	
				Rövid lejáratú hitelek	5 332	5 117	
				Egyéb rövid kötelezettségek	69 506	31 995	
				Értékelési különbözet	0	0	
				I			
Aktív időbeli elhatárolások	26 121	9 059		V Céltartalékok és passzív időb. elhat.	160 659	123 032	
				Céltartalékok	61 722	4 768	
				Passzív időbeli elhatárolások	98 937	118 264	
Egyéb eszközök	238 703	270 308		V			
Immateriális javak	15 423	14 879		Egyéb források	631 344	690 994	
Tárgyi eszközök	223 280	255 429		Hosszú lejáratú kötelezettségek	53 736	36 494	
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0		Saját tőke	577 608	654 500	
Eszközök összesen:	1 143 449	1 102 857		Források összesen:	1 143 449	1 102 857	
	Előző év				Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%		Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	293 292	217 146	135,07		269 615	230 185	117,13
Likviditási mutató II.	794 488	276 608	287,23		750 251	251 719	298,05
Likviditási mutató III.	878 625	351 446	250,00		823 490	288 831	285,11
Likviditási mutató IV.	904 746	512 105	176,67		832 549	411 863	202,14

Jövedelmi helyzet vizsgálata

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-54 310</u>	-1,65	<u>78 245</u>	2,36
	Nettó árbevétel	3 297 741		3 318 086	
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-54 310</u>	-9,40	<u>78 245</u>	11,95
	Saját tőke	577 608		654 500	
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-54 310</u>	-4,75	<u>78 245</u>	7,09
	Összes eszköz	1 143 449		1 102 857	

A jövedelmezőség jelentősen javulása nem valós csak technikai jellegű, mivel az üzemi eredmény növekedése a tulajdonostól átvett pénzeszközhöz kapcsolódik.

Mutatók						
Mutatószámok	Képzése	adatok E Ft-ban				
		Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	247 101	21,66	238 703	20,88	96,38
	Eszközök összesen	1 140 788		1 143 449		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	893 687	78,34	904 746	79,12	101,00
	Eszközök összesen	1 140 788		1 143 449		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	639 185	56,03	577 608	50,51	90,16
	Összes forrás	1 140 788		1 143 449		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	390 165	34,20	405 182	35,44	103,61
	Összes forrás	1 140 788		1 143 449		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	1 140 788	178,48	1 143 449	197,96	110,92
	Saját tőke	639 185		577 608		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	3 257 141	509,58	3 297 741	570,93	112,04
	Saját tőke	639 185		577 608		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	880 705	282,74	878 625	250,00	88,42
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494		351 446		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	804 328	258,22	794 488	226,06	87,55
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494		351 446		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	333 332	107,01	293 292	83,45	77,99
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494		351 446		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	333 332	107,01	293 292	83,45	77,99
	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 494		351 446		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	-15 080	-2,36	-61 577	-10,66	451,87
	Saját tőke	639 185		577 608		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-7 302	-0,22	-54 310	-1,65	734,61
	Nettó árbevétel	3 257 141		3 297 741		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-7 302	-1,14	-54 310	-9,40	823,06
	Saját tőke	639 185		577 608		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-7 302	-0,64	-54 310	-4,75	742,04
	Összes eszköz	1 140 788		1 143 449		

CASHFLOW-KIMUTATÁS

2020. december 31.

e Ft

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	39 436	-2 113
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-55 400	77 588
02.	Elszámolt amortizáció +	59 360	60 476
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	2 005	-7 393
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	3 722	-56 954
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	1 209	-14 776
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-18 038	-37 928
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	58 355	-24 472
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	45 499	19 327
09.	Vevő követelés változása +/-	-37 809	-36 599
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-151	2 252
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-13 139	17 062
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-6 177	-696
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-53 925	-70 043
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-62 013	-87 826
15.	Befektetett eszközök eladása +	8 088	17 783
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-25 551	48 479
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	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	65 938
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-5 727	-5 332
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	-250	0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	-19 574	-12 127
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-40 040	-23 677

Munkavállalók létszám és béradatainak elemzése

Vezető tisztségviselők és ügyvezetés költségei

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019. év	2020. év
1. Tiszteletdíj		
Felügyelőbizottsági tagok	5 850	6 318
Szociális hozzájárulás	1 082	945
Szakképzési hozzájárulás	87	85
Összesen:	7 019	7 348
2. Ügyvezetés költségei		
Munkabér	12 610	12 959
Törzsgárda, jubileumi jutalom	0	2 910
Szociális hozzájárulás	2 477	2 625
Szakképzési hozzájárulás	189	241
Étkezési utalvány/pénzbeni hozzájárulás	96	96
Szép Kártya	450	450
Összesen:	15 822	19 281
Mindösszesen:	22 841	26 629

Az ügyvezetés költségei minimálisan nőttek, a KSZ szerinti kifizetett törzsgárda jutalom miatt. A FB részére juttatott összeg nagysága a garantált bérminimum mértékéhez kapcsolódik, így növekedett.

Létszám és a kereseti adatok

Megnevezés	Mértékegység	2019. év	2020.év
1. Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma	fő	303	295
a. Teljes munkaidős összesen létszám	fő	296	284
Teljes munkaidős szellemi	fő	71	72
Teljes munkaidős fizikai	fő	225	212
b. Egyéb foglalkoztatott	fő	7	11
2. Kereset tömeg összesen	eFt	1 056 039	1 169 222
a. Teljes munkaidőben foglalkoztatott kereset tömeg	eFt	1 035 473	1 137 276
fizikai	eFt	722 004	772 635
szellemi	eFt	313 469	364 642
b. Egyéb foglalkoztatott	eFt	20 566	31 945
2.1. Mozgó bér kereset tömegből	eFt	79 224	106 386
3. Teljes munkaidős átlagkereset összesen	Ft/fő/hó	291 518	333 708
Teljes munkaidős átlagkereset fizikai	Ft/fő/hó	267 408	303 709
Teljes munkaidős átlagkereset szellemi	Ft/fő/hó	367 921	422 039
4. Egyéb személyi jellegű kifizetések	eFt	118 918	122 199
Teljes munkaidős fizikai	eFt	78 357	79 676
Teljes munkaidős szellemi	eFt	39 242	41 045
Egyéb foglalkoztatott	eFt	1 319	1 478

Bér Járulékok

Megnevezés	2019.év	2020.év
Szociális hozzájárulási adó	213 853	189 442
Szakképzési hozzájárulás	16 367	17 216
Rehabilitációs hozzájárulás	15 890	17 098
összesen	246 110	223 755

A bérjárulékok a szociális hozzájárulási adó mérték változás miatt csökkentek.

4. Mérlegen kívüli tételek

"0-s számlaosztályban szereplő, üzemeltetésre átvett eszközök tulajdonosonként

Vállalkozásunk vízi-közműveket főként bérleti üzemeltetési szerződéssel üzemeltet, ezeket a „0”-ás számlaosztályban kell nyilvántartani.

2020. december 31.

adatok Ft-ban

Akasztó Község Önkormányzata	1 383 942 735
Bácsszőlős Község Önkormányzata	123 350 920
Bátya Község Önkormányzata	634 662 055
Bócsa Község Önkormányzata	159 551 099
Borota Község Önkormányzata	136 354 181
Császártöltés Község Önkormányzata	818 085 564
Csengőd Község Önkormányzata	799 237 751
Csikéria Község Önkormányzata	262 369 552
Drágszél Község Önkormányzata	368 868 423
Dunaegyháza Község Önkormányzata	81 905 042
Dunapataj Nagyközség Önkormányzata	670 513 447
Dunaszentbenedek Község Önkormányzata	472 872 257
Dunatetétlen Község Önkormányzata	400 824 184
Dusnok Község Önkormányzata	793 706 849
Fajsz Község Önkormányzata	640 644 374
Foktő Község Önkormányzata	671 850 800
Fülöpszállás Község Önkormányzata	640 901 550
Géderlak Község Önkormányzata	564 630 566
Hajós Város Önkormányzata	777 144 772
Harkakötöny Község Önkormányzata	153 644 454
Harta Nagyközség Önkormányzata	850 829 379
Homokmégy Község Önkormányzata	536 351 398
Imrehegy Község Önkormányzata	113 971 141
Jakabszállás Község Önkormányzata	883 160 126
Jánoshalma Városi Önkormányzat	2 904 155 183
Jászszentlászló Község Önkormányzat	579 676 560
Kalocsa Város Önkormányzata	3 399 268 595
Kaskantyú Község Önkormányzata	171 654 558
Kecel Város Önkormányzata	4 303 561 033
Kelebia Község Önkormányzata	1 254 805 848

Kéleshalom Község Önkormányzata	101 678 784
Kiskőrös Város Önkormányzata	4 119 896 335
Kiskunhalas Város Önkormányzata	7 368 022 783
Kiskunmajsa Város Önkormányzata	2 863 044 402
Kisszállás Község Önkormányzata	1 310 476 522
Kunfehértó Község Önkormányzata	1 137 042 877
Miske Község Önkormányzata	1 139 163 683
Móricgát Község Önkormányzata	99 196 899
Ordas Község Önkormányzata	239 841 550
Öregcsertő Község Önkormányzata	492 594 273
Páhi Község Önkormányzata	104 776 352
Pirtó Község Önkormányzata	215 642 808
Rém Község Önkormányzata	169 143 106
Solt Város Önkormányzata	3 184 823 437
Soltszentimre Község Önkormányzata	616 524 939
Soltvadkert Város Önkormányzata	2 024 066 265
Szakmár Község Önkormányzata	434 852 445
Tabdi Község Önkormányzata	248 470 842
Tázlár Község Önkormányzata	238 494 954
Tompa Város Önkormányzata	1 674 623 210
Újsolt Község Önkormányzata	24 913 818
Újtelek Község Önkormányzata	58 611 020
Uszód Község Önkormányzata	513 034 463
ÖSSZESEN	53 931 430 163

5. Egyéb információk

Az 58/2013. kormány rendelet által meghatározott mutatószámok

A víziközmű-szolgáltatókra vonatkozó engedélyezési feltételek közgazdasági viszonyainak meghatározása

Sorsz.	MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	ELVÁRT HATÁR- ÉRTÉK *	2019. év	2020. év
1.	Tőkeerősség	Saját tőke	0,3 vagy afelett	0,52	0,69
		Mérleg főösszeg - Víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjak			
2.	Eladósodottsági mutató	Összes kötelezettség - Víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjak	0,65 vagy azalatt	0,33	0,30
		Mérleg főösszeg - Víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjak			
3.	Likviditási mutató	Pénzeszközök és Likvid értékpapírok + Követelések	1,0 vagy afelett	2,0	3,0
		Rövid lejáratú kötelezettségek			

* A Vksztv.-ben meghatározott működési engedély kiadásának feltételeként elvárt határérték.

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató KFT mindhárom mutató esetében az elvárt határértékeknek folyamatosan megfelel.

Ágazati mérleg

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e	f	g
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	259 497	124 342	135 155	10 811	270 308
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	14 284	6 844	7 440	595	14 879
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0				0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	14 284	6 844	7 440	595	14 879
6.	4. Szellemi termékek	0				0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0				0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0				0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0				0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	245 213	117 498	127 715	10 216	255 429
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	89 566	42 917	46 649	3 732	93 298
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	128 116	61 389	66 727	5 338	133 454
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	27 531	13 192	14 339	1 146	28 677
14.	4. Tenyészállatok	0				0
15.	5. Beruházások, felújítások	0				0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0				0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0				0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0				0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0				0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0				0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0				0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0				0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0				0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0				0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0				0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0				0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0				0

Eszközök (aktívák)

Sorszám	A tétel megnevezése					
a	b					
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	752 054	384 870	367 184	71 436	823 490
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	66 539	30 050	36 489	6 700	73 239
31.	1. Anyagok	66 539	30 050	36 489	5 009	71 548
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0			1 691	1 691
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0				0
34.	4. Késztermékek	0				0
35.	5. Áruk	0				0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0				0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	434 774	228 101	206 673	45 862	480 636
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	413 940	218 342	195 598	40 940	454 880
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
42.	5. Váltókövetelések	0				0
43.	6. Egyéb követelések	20 834	9 759	11 075	4 922	25 756
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0				0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0				0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0				0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0				0
49.	3. Egyéb részesedés	0				0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0				0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0				0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0				0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	250 741	126 719	124 022	18 874	269 615
54.	1. Pénztár, csekkek	2 629	1 329	1 300	198	2 827
55.	2. Bankbetétek	248 112	125 390	122 722	18 676	266 788
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	0	0	0	9 059	9 059
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0			7 928	7 928
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0			1 131	1 131
59.	3. Halasztott ráfordítások	0				0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	1 011 551	509 212	502 339	91 306	1 102 857

"A" Mérleg
1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e	f	g
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	354 012	235 433	118 579	300 488	654 500
62.	I. JEGYZETT TŐKE	311 880	155 940	155 940	27 120	339 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesezés névértéken	0				0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0				0
65.	III. TŐKETARTALÉK	82 822	41 411	41 411	7 201	90 023
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	103 360	51 680	51 680	8 988	112 348
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	36 237	36 237			36 237
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0				0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0				0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0				0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-180 287	-49 835	-130 452	257 179	76 892
72.	E. Céltartalékok (73-75)	4 768	3 575	1 193	0	4 768
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 193		1 193		1 193
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	3 575	3 575			3 575
75.	3. Egyéb céltartalék	0				0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	273 193	157 402	115 791	52 132	325 325
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0				0

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e	f	g
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	36 494	36 494	0	0	36 494
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0				0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0				0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0				0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0				0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	257	257			257
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0				0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	36 237	36 237			36 237
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	236 699	120 908	115 791	52 132	288 831
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0				0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0				0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	5 117	5 117			5 117
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0			31 995	31 995
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	19 812	9 906	9 906	1 722	21 534
98.	5. Váltótartozások	0				0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0				0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	211 770	105 885	105 885	18 415	230 185
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0				0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0				0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	90 749	45 685	45 064	27 515	118 264
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0			22 668	22 668
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	64 396	29 082	35 314	4 847	69 243
108.	3. Halasztott bevételek	26 353	16 603	9 750		26 353
109.	Szétválasztási különbözet	288 829	67 117	221 712	-288 829	0
110	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	1 011 551	509 212	502 339	91 306	1 102 857

Ágazati eredmény kimutatás

(Összköltség eljárással)

2 / 1

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e	f	g
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 991 459	1 578 715	1 412 744	326 627	3 318 086
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0				0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	2 991 459	1 578 715	1 412 744	326 627	3 318 086
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0			-12 488	-12 488
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0			35 946	35 946
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0	23 458	23 458
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	147 553	63 530	84 023	206 897	354 450
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0			7 393	7 393
9.	05. Anyagköltség	765 001	344 041	420 960	62 355	827 356
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	340 578	165 387	175 191	21 919	362 497
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	222 348	139 159	83 189	4 074	226 422
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0			3 137	3 137
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3		3	111 608	111 611
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 327 930	648 587	679 343	203 093	1 531 023
15.	10. Bérköltség	1 079 700	564 234	515 466	62 642	1 142 342
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	152 805	87 694	65 111	3 885	156 690
17.	12. Bérjárulékok	211 114	110 135	100 979	12 641	223 755
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 443 619	762 063	681 556	79 168	1 522 787
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	58 063	28 021	30 042	2 413	60 476
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	489 094	253 096	235 998	14 369	503 463
21.	Ebből: értékvesztés	0				0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-179 694	-49 522	-130 172	257 939	78 245

Sor-szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz ágazat	Szernnyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Tárgyév
a	b					
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0				0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0				0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0				0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0			1	1
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0				0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0				0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	0	1	1
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0				0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0				0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	593	313	280	65	658
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0				0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0				0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0				0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	593	313	280	65	658
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-593	-313	-280	-64	-657
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-180 287	-49 835	-130 452	257 875	77 588
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0			696	696
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-180 287	-49 835	-130 452	257 179	76 892

A víziközmű szolgáltatási alaptevékenység továbbra is jelentő veszteséget mutat, annak finanszírozása a másodlagos tevékenységből történik.

Adózott eredmény felhasználása

Az adózott eredmény felhasználásának lehetőségét a Társasági Szerződés szabályozza.

Az adófizetési kötelezettség számbavétele után realizált 76 892 e/Ft adózott eredmény felhasználására az ügyvezetés javasolja, hogy az kerüljön a vállalkozás eredménytartalékába.

Peres és peren kívüli ügyek

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft peres ügyei a 2020. évben az alábbiak szerint alakultak:

Kalocsa-Foktő vasúti pálya alatti szennyvízhálózat meghibásodás miatt jelenleg egyrészt a Glencore Agriculture Hungary Kft, másrészt a MÁV Zrt által indított peres eljárások vannak folyamatban, amelyek kimenetelére vonatkozóan az ügy bonyolultságára való tekintettel jelenleg még nem áll rendelkezésre információ.

A beszámoló aláírására jogosult személy adatai

Név : Mátyus Zoltán

Lakcím: 6230 Soltvadkert dr. Gratzer u. 10.

Környezetvédelmi beruházás

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft a 2020-es évben környezetvédelmi beruházást nem valósított meg. Környezetvédelmi garanciális kötelezettség nem terheli a vállalkozást.

Egyéb

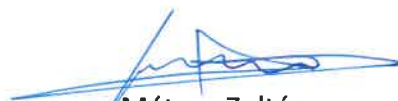
A COVID_19 járvány helyzet nincs olyan jelentős, vagy számottevően negatív hatással, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné társaságunknak a vállalkozás folytatására való képességét.

A termelő tevékenység során keletkező veszélyes hulladék kezelése, tárolása, szállítása annak minősítése és az ezzel kapcsolatos jelentési kötelezettség az illetékes hatóságok felé a jogszabályi előírásoknak megfelelően határidőre megtörtént.

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft kutatási kísérleti fejlesztési tevékenységet a 2020-as évben nem végzett.

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft internetes honlapja: www.kiskunviz.hu

Kiskunhalas, 2021. március 19.



Mátyus Zoltán
ügyvezető igazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft tulajdonosainak

Az éves beszámoló könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztem Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft („a Társaság”) 2020. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.102.857 E Ft, az adózott eredmény 76.892 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

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

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft 2020. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

Véleményem szerint a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft 2020. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős

kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Bevezetés

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011.évi CCIX. törvény 49.§ (4.) bekezdésében foglalt követelménynek eleget téve, a Törvény által előírt jelentéstételi kötelezettségemnek az alábbiak szerint teszek eleget.

Elvégeztem a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft („a Társaság”) mint integrált víziközmű-szolgáltató vállalkozás 2020. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolójának a kiegészítő mellékletében közzétett, az egyes számvitelileg elkülönített tevékenységekre vonatkozó önálló mérlegek és önálló eredménykimutatások (a „Tevékenységi Kimutatások”) átvilágítását. Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak kidolgozása és alkalmazása a Törvénnyel összhangban, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazásának az ide vonatkozó jogszabályok és belső szabályzatok szerinti elvégzése, valamint a Tevékenységi Kimutatásoknak a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011.évi XVIII törvény 49. paragrafusában, valamint a 74.paragrafus (1) bekezdésének 13.pontjára tekintettel való felhatalmazás alapján kiadott 58/2013.(II.27) Korm.rendeletben foglaltak szerinti elkészítése a Társaság vezetésének felelőssége. Az én felelősségem a Tevékenységi Kimutatásokra vonatkozó következtetés megfogalmazása az elvégzett átvilágítás alapján.

Az átvilágítás hatóköre

Átvilágításomat a 2410. témaszámú, „Az évközi pénzügyi információknak a gazdálkodó független könyvvizsgálója által végrehajtott átvilágítása” című magyar Nemzeti Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Standard alapján hajtottam végre. Pénzügyi kimutatásoknak az e standarddal összhangban végzett átvilágítása korlátozott bizonyosságot nyújtó következtetéshez nyújt alapot. A Tevékenységi Kimutatások átvilágítása elsősorban a pénzügyi és számviteli ügyekért felelős vezető személyektől és más munkatársaktól való információkérésből, valamint elemző és egyéb átvilágítási eljárások alkalmazásából áll. Az átvilágítás során végrehajtott eljárások a hatókörükben lényegesen szűkebbek, mint a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban végzett könyvvizsgálati eljárások, és ennek következtében nem teszik lehetővé számomra, hogy könyvvizsgálattal egyenértékű bizonyosságot szerezzek a Tevékenységi Kimutatásokkal kapcsolatos valamennyi olyan jelentős ügyről, amelyet egy könyvvizsgálat során azonosítanék. Ennek megfelelően a Tevékenységi Kimutatásokról nem bocsátok ki könyvvizsgálói véleményt.

Következtetés

Átvilágításom alapján nem jutott a tudomásomra olyan tény, amely arra a meggyőződésre vezetett volna engem, hogy a mellékelt Tevékenységi Kimutatások nem a víziközmű-szolgáltatásról 2011.évi CCIX tv.49. paragrafusában, illetve a víziközmű szolgáltatás végrehajtásáról szóló 58/2013. Korm. r. IX. fejezetében foglaltakkal összhangban kidolgozott, megfelelő számviteli szétválasztási szabályok alkalmazásával készültek volna, valamint, hogy az alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása ne biztosítaná az egyes üzletágak szerinti tevékenységek közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Dátum: 2021.03.19.

Szabóné Fábíán Ilona
6400 Kiskunhalas, Radnóti u 32.
Nyilvántartási szám: 005079



ELŐTERJESZTÉS A KISKUNSÁGI VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓ KFT

18. TAGGYŰLÉS 3. NAPIRENDI PONTJÁHOZ

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE A KISKUNSÁGI VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓ KFT 2020. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁRÓL

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft Felügyelő bizottsága az alábbi főbb adatokkal a taggyűlésnek elfogadásra ajánlja a Kft gazdálkodását bemutató 2020. évi beszámolót.

Mérleg főösszeg:	1 102 857 e/Ft
Adózás előtti eredmény:	77 588 e/Ft
Adózott eredmény:	76 892 e/Ft

Kiskunhalas, 2021. április 12.

Simon Zoltán

Felügyelő Bizottság Elnöke

Mindennapi vízünkért !



ELŐTERJESZTÉS A KISKUNSÁGI VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓ KFT

18. TAGGYŰLÉS 4. NAPIRENDI PONTJÁHOZ

JAVASLAT A KISKUNSÁGI VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓ KFT –NÉL A 2020. ÉV ZÁRÁSAKÉNT LEKÖTÖTT TARTALÉK KÉPZÉSÉRE

A Kft ügyvezetése a Felügyelő Bizottság egyetértésével javasolja, hogy a taggyűlés jóváhagyó döntését követően a 2020. év zárásaként 36 237 e Ft lekötött tartalékot képezzen. Az összeg vagyonkezelési szerződések megszüntetését követően a fel nem használt értékcsökkenés összegével egyezik meg.

Kiskunhalas, 2021. március 29.

Mátyus Zoltán

ügyvezető igazgató



ELŐTERJESZTÉS A KISKUNSÁGI VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓ KFT

18. TAGGYŰLÉS 5. NAPIRENDI PONTJÁHOZ

JAVASLAT A KISKUNSÁGI VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓ KFT 2020. ÉVI ADÓZOTT EREDMÉNYÉNEK FELHASZNÁLÁSRÓL

Az adózott eredmény felhasználásának lehetőségét a Társasági Szerződés szabályozza.
Az adófizetési kötelezettség számbavétele után realizált 76 892 e/Ft adózott eredmény felhasználására az alábbi javaslatot teszi az ügyvezetés:

A Kft ügyvezetése a Felügyelő Bizottság egyetértésével javasolja, hogy a 2020. évben realizált adózott eredmény teljes összege kerüljön a vállalkozás eredménytartalékába.

Kiskunhalas, 2021.március 29.

Mátyus Zoltán

ügyvezető igazgató

Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft.

Éves üzleti jelentés

2020.



Köszöntő

Tisztelt Olvasó! Törvényi kötelezettségünknek eleget téve, Társaságunk ebben az évben is elkészítette a megelőző év, éves üzleti jelentését, melyet a kezében tart.

Köszönöm érdeklődését, bízom benne, hogy akár tulajdonosunk képviselőjeként, akár szakmai érdeklődőként vagy éppen társaságunk alkalmazottjaként lapozgat benne, olyan értékeket és hasznos információkat talál, melyeket jövőbeni döntéseihez eredményesen tud majd felhasználni.

Örömmel számolhatok be róla, hogy a 2013-ban 10%-kal csökkentett lakossági tarifák ellenére 2020-ban ismét növekedett az értékesítési árbevételünk. Ez a forgalom köszönhető a számunkra kedvező nyári időjárásnak, a COVID alatti lakossági többletfogyasztásnak. A vállalkozási munkák területén elért eredményeinkben jelentős szerepe van az ipari és lakossági építkezéseknek, Önkormányzati (pályázati) beruházásoknak illetve a bérleti díjból megvalósított víziközmű rekonstrukcióknak. Örömteli, hogy az alaptevékenységünk kintlévőségét tovább tudtuk csökkenteni az előző évi záró állományhoz képest. Pozitívan hat a munkaerő megtartó képességünkre, hogy a céges átlagbér ebben az évben növekedett, bár még így is elmaradva a piaci trendektől.

E sorok írásakor viszont olyan kihívással küzdünk, melyre egy kicsit sem számítottunk egy évvel ezelőtt. Az új típusú koronavírus járvány jelentősen megváltoztatta életünket, és átalakította a mindennapi működési modellünket.

Az elmúlt évben kidolgoztuk és azóta is folyamatosan fejlesztjük a szolgáltatás folytonosságát biztosító eljárásrendünket, és az abban rögzített intézkedésekkel igyekszünk csökkenteni a szolgáltatásban közreműködő munkatársainkra leselkedő kockázatokat. Bízom benne, hogy a járvány-helyzet elmúltát követően ismét tudunk majd a hosszú távú szakmai kihívásokkal is foglalkozni. Kívánom, hogy jó egészségben találkozhassunk mihamarabb, folytatva azt a szakmai együttműködést, mely oly sok sikert tartogatott számunkra az utóbbi években.

Óriási jelentőséggel és lehetőséggel bír az a „fáradozásunk”, melynek következtében 2021-re igazságosabbá tették a közmű adó fizetését a főleg kistelepülési környezetben szolgáltató Társaságoknak.

Ugyan ilyen örömmel fogadtuk év végén azt a pénzügyi támogatást, melyet az elmúlt évek veszteségeinek kompenzálására adott a Kormány, ezzel elkerülve azt a helyzetet mely szerint ez év végére a Tulajdonosoknak kellett volna befizetést eszközölni a Társaság működőképességének fenntartására.

Természetesen mindannyian tudjuk, hogy nem ez a jövő útja, de most a jelenben élünk és ezt kell megbecsülnünk.

Remélem, hogy az elvégzett feladatok minden munkatársam számára sikereket és pozitív érzéseket jelentenek, bizonyítékot arra, hogy szervezetünk képes az egyre



magasabbra helyezett mércék és célok teljesítésére. Kihívások pedig rendre érik Társaságunkat, rugalmasan kell alkalmazkodnunk, hiszen környezetünk is állandóan változik.

Továbbra is elsődleges feladatunk, hogy megfeleljünk az új jogszabályi környezetnek, teljesítve tulajdonosaink elvárásait és ügyfeleink igényeit egyaránt. Biztos vagyok benne, hogy a már elért műszaki-szolgáltatási színvonalat fenntartva és azt szakembergárdánk tudásával tovább fejlesztve, az elkövetkező időszakban is meg fogunk felelni a legszigorúbb fogyasztói elvárásoknak, ezért bátran nézhetünk elébe a ránk váró kihívásoknak.

Van feladat tehát bőven előttünk. Tesszük mindezt azért, mert változatlanul hisszük, hogy „A víz Érték, becsüljük meg!”. Ezúton is szeretném megköszönni a 2020-ban elvégzett munkáját minden munkatársamnak, tisztségviselőnknek, támogató tulajdonosunknak. Kívánok Önöknek sok sikert és eredményes együttműködést az előttünk álló időszakra is!



Mátyus Zoltán
ügyvezető igazgató

Bemutatkozás

A törvényi kötelezettségeknek megfelelően 2013. szeptember 16-án megalakult Bács-Kiskun megye második, de a megye legnagyobb működési területét lefedő víziközmű szolgáltatója.

Vezető munkatársaimmal együtt az elmúlt 7 év alatt szerveztük egységes, hatékony rendszerré a műszaki, gazdasági, értékesítési, ügyfélkapcsolati és munkaügyi folyamatainkat. Mára elmondhatjuk, hogy azok szabályozottan, ellenőrzötten működnek. Ám nincs olyan szervezet, nincs olyan munka, amelyen nem lehet tovább javítani, finomítani.

Minden terület működésének továbbfejlesztésére van konkrét stratégiánk.

MI 2021-re úgy fordultunk rá, hogy a működőképesség megtartása a fő kérdés, az üzenet. Már nem boncolgatom, hogy (esetleg) miért nincsen víz. Azért nincsen víz, mert nincsen ember, aki a csőtörést megjavítsa vagy azért nincsen víz, mert nincs pénz kicserélni egy műszaki berendezést, ami meghibásodott. Ott tartunk, hogy akár a javítási fedezet hiányát, akár a munkaerőkérdést, akár az üzemeltetési vagy rekonstrukciós feladatok elodázását nézem, **mindegyik az ellátásbiztonságot veszélyezteti**. A fő kérdés az, hogy ilyen körülmények között magát a működőképességet meg tudja-e őrizni Társaságunk 2021-ben.

Büszkeséggel tölt el, hogy a nehéz gazdasági környezet ellenére tisztességes és jó foglalkoztató a Kiskunvíz Kft., a cégnek 300 munkatársa van, mindenütt főként helybeliek, akik, ha nem is túl magas, de tisztességes bért kapnak. Emellett a Kiskunvíz a nagyobb településeken, így Kiskunhalason, Kiskőrösön, Kalocsán a legjelentősebb adófizetők közé tartozik.

Társaságunk elsődleges prioritásai között szerepel - fogyasztóink és tulajdonosaink elégedettsége mellett - a szolgáltatás biztonsága és minősége, a környezet védelme, a rendelkezésre álló víziközmű-vagyon értékének megőrzése, valamint folyamatos fejlesztése. Cégünk kiváló kapcsolatokat ápol a szakmai szervezetekkel, meghatározó tagja a Magyar Víziközmű Szövetségnek (MaVíz), amely a magyarországi víziközmű-szolgáltatók érdekképviselői szerve. Munkatársaink tevékenyen részt vesznek a Szövetség szakmai munkacsoportjainak munkájában.

Küldetésünk, az előírásoknak, valamint ügyfeleink és tulajdonosaink elvárásainak mindenkor megfelelő, magas színvonalú víz- és csatornaszolgáltatás nyújtása.

Jövőképünk, egy stabil lábakon álló Társaság működtetése a szolgáltatás színvonala, biztonsága és fenntarthatósága tekintetében.

A 2020-as év eredményéről e jelentésünk tartalmaz részletes ismertetést. Bízunk benne, hogy tulajdonosaink elfogadják beszámolónkat.

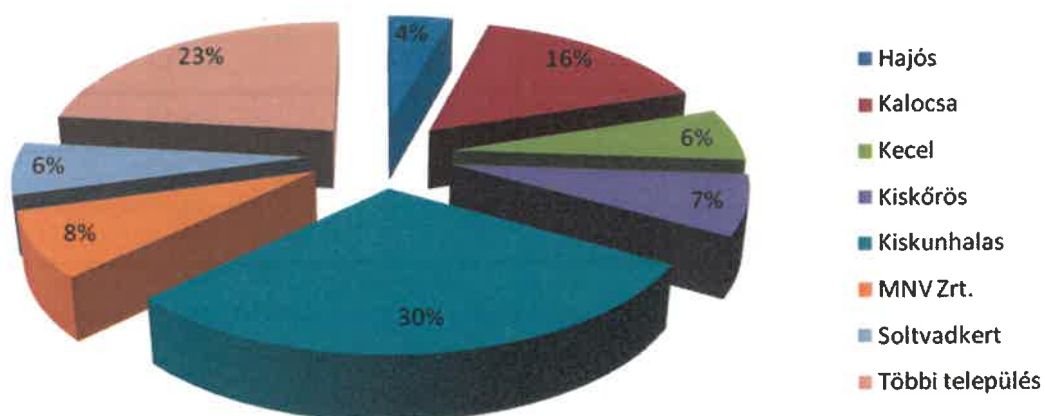


A tulajdonosok

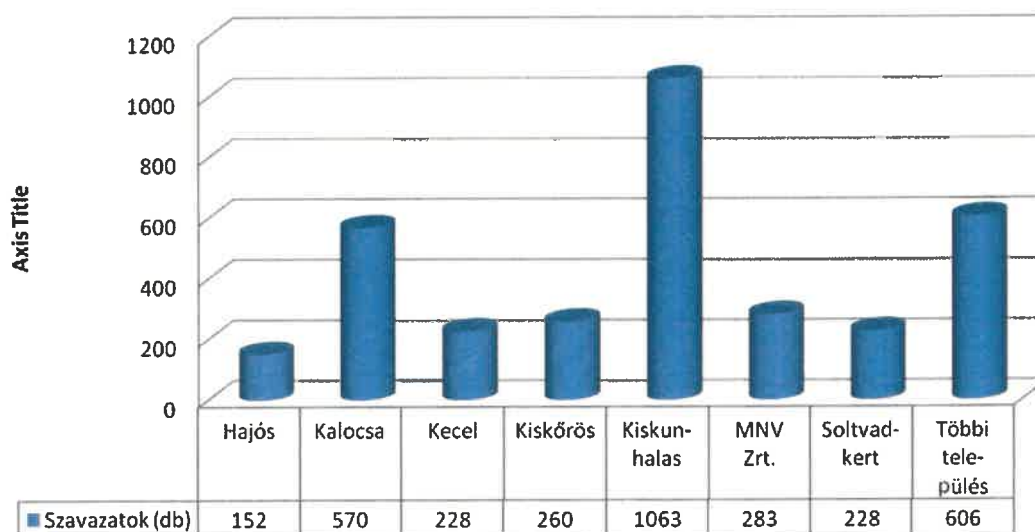
Kijelenthetjük, hogy 2020.-as évben tisztán nemzeti – önkormányzati és állami – tulajdonban állt Társaságunk. Az 56 tulajdonosunk közül 54 település, vállalkozásunkkal végeztette vízi közművei üzemeltetését.

A jegyzett tőke főbb tulajdonosi megoszlását az alábbi grafikon mutatja be.

A jegyzett tőke főbb tulajdonosi megoszlása %-ban



Szavazatok (db)



Éves üzleti jelentés – 2020. év
Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft.

sz.	Település	Törzsbetétek	%	Szavazat (db)
1.	Akasztó	3 300 000	0,97	33
2.	Bácsszőlős	100 000	0,03	1
3.	Bátya	1 400 000	0,41	14
4.	Bócsa	1 700 000	0,50	17
5.	Borota	100 000	0,03	1
6.	Császártöltés	3 000 000	0,88	30
7.	Csengőd	2 100 000	0,62	21
8.	Csikéria	200 000	0,06	2
9.	Drágszél	700 000	0,21	7
10.	Dunaegyháza	1 500 000	0,44	15
11.	Dunapataj	3 500 000	1,03	35
12.	Dunaszentbenedek	700 000	0,21	7
13.	Dunatetétlen	700 000	0,21	7
14.	Dusnok	2 100 000	0,62	21
15.	Fajsz	2 100 000	0,62	21
16.	Foktő	1 400 000	0,41	14
17.	Fülöpszállás	200 000	0,06	2
18.	Géderlak	700 000	0,21	7
19.	Hajós	15 200 000	4,48	152
20.	Harkakötöny	200 000	0,06	2
21.	Harta	5 600 000	1,65	56
22.	Homokmégy	1 400 000	0,41	14
23.	Imrehegy	600 000	0,18	6
24.	Jakabszállás	5 200 000	1,53	52
25.	Jánoshalma	100 000	0,03	1
26.	Jászszenklászló	100 000	0,03	1
27.	Kalocsa	57 000 000	16,81	570
28.	Kaskantyú	1 500 000	0,44	15
29.	Kecel	22 800 000	6,73	228
30.	Kelebia	600 000	0,18	6

sz.	Település	Törzsbetétek	%	Szavazat (db)
31.	Kéleshalom	100 000	0,03	1
32.	Kiskőrös	26 000 000	7,67	260
33.	Kiskunhalas	106 300 000	31,36	1 063
34.	Kiskunmajsa	2 200 000	0,65	22
35.	Kisszállás	500 000	0,15	5
36.	Kunfehértó	900 000	0,27	9
37.	Kunszállás	2 300 000	0,68	23
38.	Magyar Állam /Nemzeti Vízmű Zrt/	28 300 000	8,35	283
39.	Miske	1 400 000	0,41	14
40.	Móricgát	100 000	0,03	1
41.	Ordas	700 000	0,21	7
42.	Öregcsertő	700 000	0,21	7
43.	Páhi	900 000	0,27	9
44.	Pirtó	200 000	0,06	2
45.	Rém	100 000	0,03	1
46.	Soltszentimre	200 000	0,06	2
47.	Soltvadkert	22 800 000	6,73	228
48.	Solt	700 000	0,21	7
49.	Szakmár	700 000	0,21	7
50.	Szank	100 000	0,03	1
51.	Tabdi	1 400 000	0,41	14
52.	Tázlár	1 800 000	0,53	18
53.	Tompa	1 100 000	0,32	11
54.	Újtelek	2 700 000	0,80	27
55.	Újsolt	300 000	0,09	3
56.	Uszód	700 000	0,21	7
	Összesen:	339 000 000	100,00	3 390,00

Vezetőség

A Társaság vezetése a következőképpen állt fel 2020. évben

Társaság ügyvezetése

Ügyvezető igazgató:	Mátyus Zoltán
Műszaki igazgató	Szigeti Attila
Gazdasági vezető	Deczkiné Gillich Márta

Felügyelő Bizottság

Felügyelő Bizottság elnöke	Simon Zoltán Emil
Felügyelő Bizottsági tag	Budainé Hegyi Viktória
Felügyelő Bizottsági tag	Pethő Attila
Felügyelő Bizottsági tag	Kis Vén László
Felügyelő Bizottsági tag	Endrődi András
Felügyelő Bizottsági tag	Szűcs Zsoltné

Könyvvizsgáló

Szabóné Fábián Ilona

Jogi képviselő

Dr Hatházi Mónika

Belső Ellenőr

Sőrés Magdolna

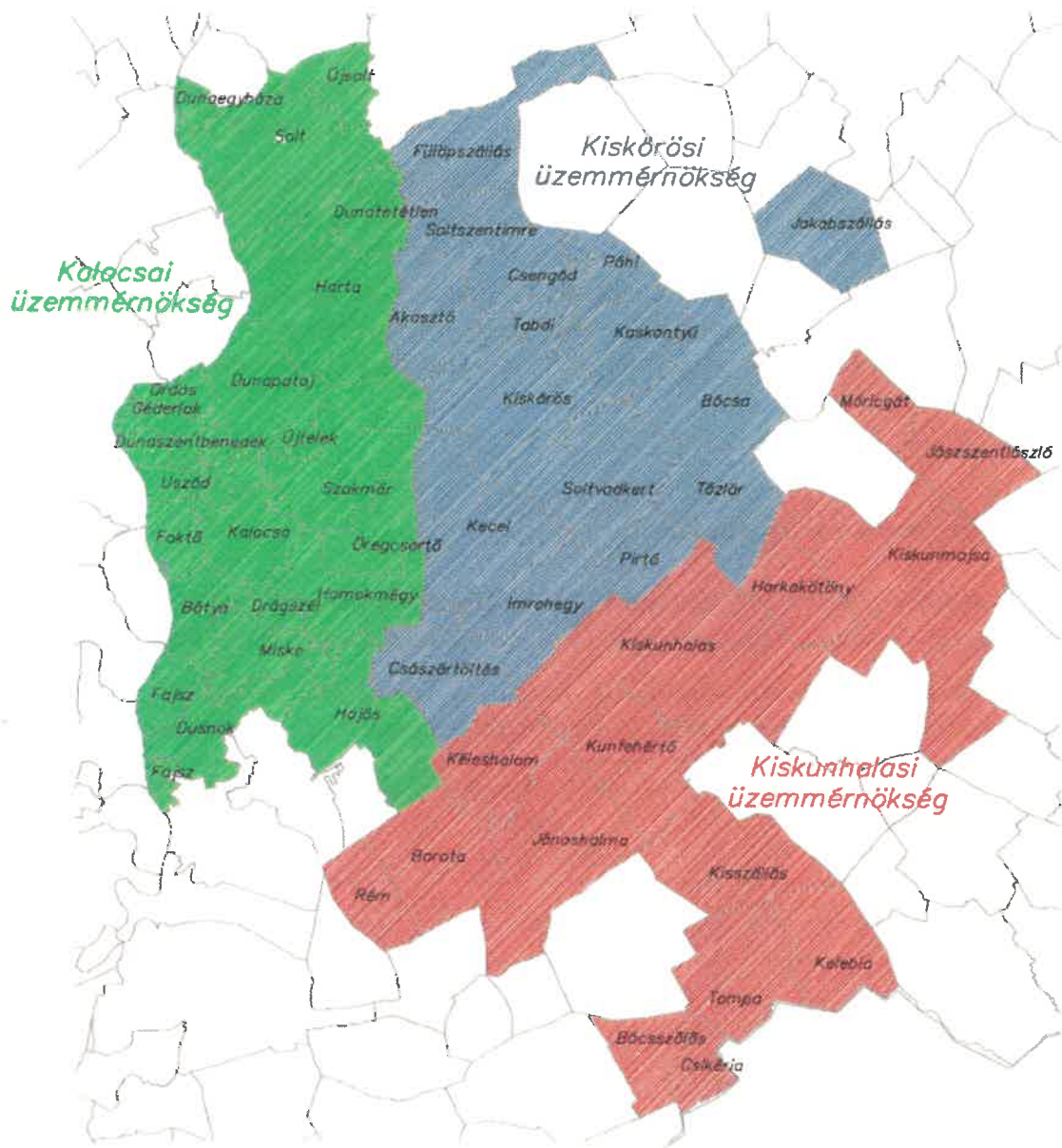
Üzemeltetési terület

Társaságunk – a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft. – területileg a három jogelőd (Kalocsavíz Kft., Kőrösvíz Kft., Halasvíz Kft) összeolvadt szolgáltatási területéből áll.

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft., mint önálló víziközmű-szolgáltató vállalkozás 54 településre szervezte meg tevékenységét.

Kalocsai Üzemműkörséghez tartozik:	23 település
Kiskörösi Üzemműkörséghez tartozik:	16 település
<u>Kiskunhalasi Üzemműkörséghez tartozik:</u>	<u>15 település</u>
Összesen:	54 település





Szolgáltatás

Tevékenységünk alapvető profilja a víziközmű-szolgáltatás teljesítése, első sorban a társaságunk tulajdonosai közigazgatási területén, és kisebb részben idegen tulajdonosok, vállalkozások rendszerén.

A klasszikusan víziközmű szolgáltatásnak tekintett ivóvíz-ellátás és szennyvíz ártalmatlanítás a mértékadó szolgáltatási feladatunk. E mellett, vállalkozási formában külső megrendelőknek vízépítési és egyéb mérnöki tevékenységet végeztünk.

Munkánkat meghatározza az egyedi, egy-egy településhez kötődő víziközmű műszaki egységek működtetési kötelezettsége, és ez mellett a jogszabályi és hatósági elvárások mind jobban szorító keretei.



Bevételeink alapvetően a szolgáltatási tevékenységből keletkeznek, azonban ez mellett, egyéb vállalkozói (kivitelezői, szolgáltatói) tevékenységet is folytattunk. Ez utóbbi tevékenységünk segített volna a 2020-as évet a tervezetthez képest alacsonyabb negatív eredménnyel zárni, természetesen, leszámítva az év végi rendkívüli, egyéb bevételt.

A szolgáltatás színvonalán – saját érdekünkben is – folyamatosan igyekszünk emelni, hiszen ezen keresztül elért megtakarítások a karbantartás-felújítási feladatokhoz képeznek forrást. A bekövetkezett jogszabályi változások miatt ez jelentősen elnehezült. **A víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény előírásai értelmében az egyes ágazatok és a vállalkozási tevékenység többlet bevételeiből nem lehet finanszírozni a veszteséges szolgáltatási ágazatot, mert az a törvénytelennek minősített keresztfinanszírozásnak minősül.**

Szolgáltatás - Értékesítés

A 2020. január 01-től december 31-ig terjedő időszakban a teljes működési területen a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft. látja el a víziközmű-szolgáltatói feladatokat.

Az alábbi táblázat mutatja a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft. 2020. évben értékesített vízmennyiségeket és az ártalmatlanított szennyvíz mennyiségeket.

Település	Értékesített víz mennyisége (m ³) 2020.01.01-12.31.	Ártalmatlanított szennyvíz mennyisége (m ³) 2020.01.01-12.31.
Akasztó	110 652	116 316
Bácsszőlős	6 693	0
Bátya	74 745	68 049
Bócsa	81 767	0
Bodoglár	8 199	0
Borota	51 945	0
Császártöltés	105 979	83 766
Csengőd	58 929	55 903
Csikéria	22 445	0
Drágszél	10 071	8 523
Dunaegyháza	61 703	0
Dunapataj	147 734	0
Dunaszentbenedek	26 461	21 984
Dunatetétlen	18 913	17 964
Dusnok	104 095	95 430
Fajsz	81 832	57 881
Foktő	57 257	47 483

Település	Értékesített víz mennyisége (m ³) 2020.01.01-12.31.	Ártalmatlanított szennyvíz mennyisége (m ³) 2020.01.01-12.31.
Fülöpszállás	0	49 243
Géderlak	34 605	29 584
Hajós	117 734	104 396
Harkakötöny	24 328	0
Harta	119 982	164 101
Homokmégy	47 897	26 974
Imrehegy	17 133	0
Jakabszállás	75 755	59 243
Jánoshalma	280 985	213 709
Jászszenklászló	84 644	129 409
Kalocsa	764 827	727 027
Kaskantyú	40 841	0
Kecel	320 017	273 192
Kelebia	75 557	43 365
Kéleshalom	11 653	0
Kiskőrös	627 698	698 086
Kiskunhalas	1 242 811	1 115 164
Kiskunmajsa	432 898	401 107
Kisszállás	80 440	62 739
Kunfehértó	105 198	55 250
Miske	51 770	48 151
Móricgát	5 958	0
Ordas	17 322	0
Öregcsertő	24 502	19 769
Páhi	38 014	0
Pirtó	33 557	0
Rém	43 838	0
Solt	238 874	274 607
Soltszentimre	37 694	36 891
Soltvadkert	364 713	299 134
Szakmár	43 177	36 320
Tabdi	0	46 701
Tajó	1 801	0
Tázlár	58 931	0
Tompa	160 386	95 978
Újsolt	6 016	0
Újtelek	15 351	0
Uszód	30 897	27 709
Összesen	6 707 223	5 611 145

Szolgáltatás – számlázás, leolvasás

Az 58/2013. (II.27.) Korm.rendelet 65. § (2) szakaszának megfelelően a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft a víz- és csatornadíj számlákat havi gyakorisággal állítja ki. A 2018. évtől felhasználóink háromhavonta kapnak egy borítékban 3-3 db havi számlát. Mivel ez többlet kiadást jelent a szolgáltatónak, ezért a költségek csökkentése céljából a jogszabályi előírásoknak megfelelően évente egy alkalommal olvassa le a vízmérőket. Így felhasználóink 2018-tól évente 11 db részszámlát és 1 db elszámoló számlát kapnak kézhez. Természetesen a mérőállás bejelentésének lehetősége továbbra is nyitva áll a felhasználók számára, de immár havi rendszerességgel. A mérőállás bejelentésére két csatornát hoztunk létre a felhasználóink számára. Egyik csatorna az elektronikus ügyfélszolgálatunk, mely a honlapunkon keresztül érhető el, itt regisztrációval és regisztráció nélkül is lehetőség van a mérőállás bejelentésére, a másik csatorna pedig a call centerünk automata mérőállás bejelentő menüpontja. Egyre több felhasználó él a mérőállás bejelentés lehetőségével.

A pandémiás helyzetre való tekintettel 2020. évben jelentősen megnőtt az elektronikus csatornákat igénybe vevő felhasználók száma. Annak érdekében, hogy minél jobb ügyfélszolgálatat érjünk el, 2021. évben nagyszabású kampányt indítunk az elektronikus számla népszerűsítésére.

Szolgáltatási díjak

Az összeolvadással létrejött szolgáltató átvette a jogelődök által alkalmazott szolgáltatási díjakat. Melynek következtében a működési területen igen színes és széles paletta alakult ki a díjak tekintetében.

Továbbá törvényi kötelezettségünknek is eleget tettünk és a lakossági víz és szennyvíz díjakat csökkentettük 10%-al.

Az újonnan létesült szennyvíz rendszereknél (Jakabszállás, Kunfehértó, Tompa, Kisszállás, Kelebia), már rendelkezünk szolgáltatási díjakkal, melyek tartalmazzák a tényleges költségeket (amortizáció nélkül), így viszont ezeken a településeken nem érvényesül a szolidaritás elve, és egy térségen belül komoly eltérések keletkeztek a fogyasztói díjakban.

Mind az érintett Önkormányzatoktól, mind pedig a lakosságtól több megkeresés, panasz érkezett hozzánk a megállapított szennyvíz díjakkal kapcsolatban. Az érintett Polgármesterek levéllel is fordultak a Belügyminisztériumhoz, ahonnan azt a választ kapták, hogy a jelenlegi díjak átmenetiek, azokat a MEKH határozta meg a miniszteri rendeletig. Itt jegyzem meg, hogy a **jelenlegi szabályozási és adóztatási környezetben** a megállapított díjak a **reálisak**, fedezik a Szolgáltatónál felmerülő költségeket, ezzel szemben a korábbi, meglévő rendszerek díjai a nagyon alacsonyak.

Szolgáltatási díjaink megtalálhatók a honlapunkon: www.kiskunviz.hu



Szolgáltatás – Fogasztói kapcsolatok

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft. jövőbeli célja az ügyfélkapcsolatok javítása olyan szakmai és informatikai fejlesztések megvalósításával, melyek ügyfeleink és munkatársaink igényeit egyaránt kielégítik, a kapcsolattartást megkönnyítik. Célunk az ügyfelek elégedettségének növelése pontos leolvasási és ellenőrzött számlázási tevékenység, egységesített ügyintézés. Céljainkat szolgálja többek között a Felhasználói Elégedettség Felmérés, ami minden ügyfélszolgálati irodánkban bevezetésre került. Érintőképernyős tableteken tesszük fel a kérdést ügyfeleinknek, melyre 0-tól 9-ig várjuk az értékelést.

A fogyasztói megkereséseket a három ügyfélszolgálaton és 6 településen kialakított ügyfélszolgálati ponton fogadjuk.

Ügyfélszolgálatok:	Cím
Állandó Ügyfélszolgálat Kiskunhalas	6400 Kiskunhalas, Körösi u. 5.
Kalocsai Ügyfélszolgálat	6300 Kalocsa, Hősök útja 38.
Kiskörösi Ügyfélszolgálat	6200 Kiskörös, Dózsa Gy u. 43.
Ügyfélszolgálati pontok	
Hajósi ügyfélszolgálati pont	6344 Hajós, Rákóczi u. 12.
Kiskunmajsai ügyfélszolgálati pont	6120 Kiskunmajsa, Kálvária u. 9.
Keceli ügyfélszolgálati pont	6237 Kecel, Avar tér 1.
Solti ügyfélszolgálati pont	6320 Solt, Béke tér 1.
Soltvadkerti ügyfélszolgálati pont	6230 Soltvadkert, Kossuth u. 6.
Jánoshalma ügyfélszolgálati pont	6440 Jánoshalma, Bajai u. 66.

A pandémiás helyzet miatt az ügyfélszolgálati pontok hosszú időn keresztül zárva tartottak, ügyfélszolgálati irodáink pedig csak előzetes időpont foglalással voltak elérhetők.

Felhasználóink részére lehetőséget biztosítunk a telefonon vagy interneten történő mérőállás bejelentésére is, 2018-tól már havi rendszerességgel. A call-center fejlesztése és bevezetése kapcsán került kialakításra az automata mérőállás bejelentés lehetősége. Informatikai fejlesztés során bevezetésre került honlapunkon az elektronikus ügyfélszolgálat, ahol regisztrációt követően számos ügyintézés indítható, többek között bankkártyás számlabefizetés, mérőállás bejelentés, elektronikus számla igénylés. Elmondható, hogy egyre több ügyfelünk válassza az elektronikus ügyintézés lehetőségét.

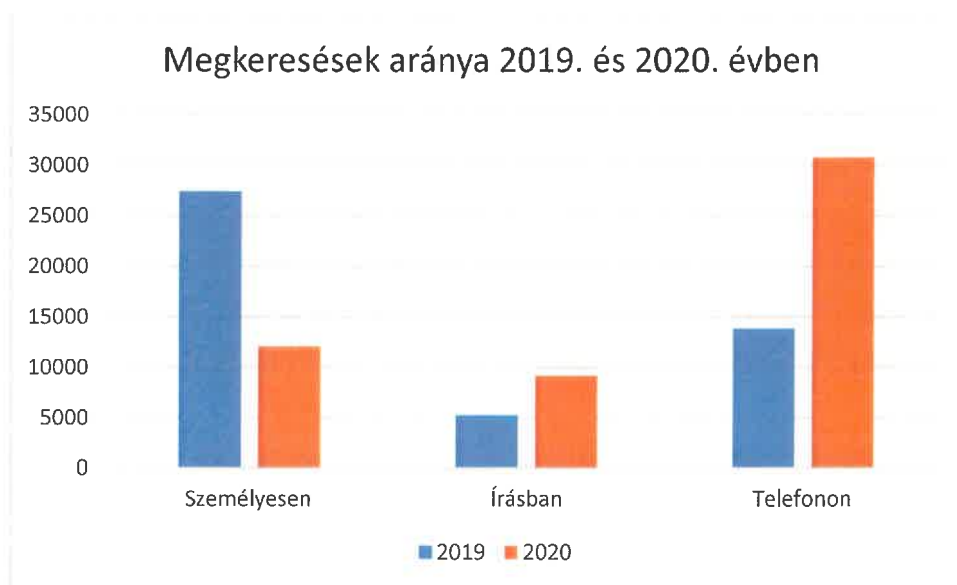
A kötelező számlakép megfelelő nyomtatását az erre szakosodott külső vállalkozás végzi.

A havi gyakorisággal történő számlakiállítás következtében havonta több, mint 80 ezer db számla kerül kiállításra.

Társaságunkhoz 2020. évben január-december hónapokban a beérkezett ügyek száma 52 116 db volt. Az átlagos érdemi válaszadási határidő 7 nap volt, így nem csak a panaszos ügyek esetében felelt meg a fogyasztóvédelmi törvény által előírt 15 napos válaszadási

határidőnek, hanem valamennyi megkeresés vonatkozásában. Az alábbi táblázatban tüntetünk fel néhány ügyfélszolgálati mutatót.

Megnevezés	Tény értékek 2020. január-december	Mennyiség
Ügyfélszolgálati iroda	2	db
Állandó ügyfélszolgálati iroda	1	db
Ügyfélszolgálati pont	6	db
Ügyintézés		
Beérkező ügyek száma	52 116	db
Személyesen	12 106	db
Írásban postai és elektronikus	9 195	db
Telefonon	30 815	db
Átlagos érdemi válaszadási idő	7	nap



Ügyfélszolgálat – Fogasztói kapcsolatok

Felhasználóink minél szélesebb körű kiszolgálása érdekében 2018. évben bevezetésre került a Call Center, automata mérőállás bejelentéssel, valamint az online ügyfélszolgálat. Az elektronikus számla bevezetése a 2019. év elején valósult meg.

Felhasználói Elégedettség Felmérés

A 2020. évben ismét sor került a Felhasználói Elégedettség Felmérésre, melyben három szint folyt a felmérés.

- A) A felmérés első szintje az Alapfelmérés, mely során egy, a szolgáltató által megbízott közvélemény kutató – esetünkben a Kutatópont Kft – felkeresett 500

lakossági felhasználót a szolgáltatási területen és egy 25-30 perces kérdőív került lekérdezésre, rögzítésre.

A kérdőív kitért az ivóvíz ellátás kapcsán arra, hogy felhasználóink mennyire elégedettek az ivóvíz tisztaságával, ízével, keménységével, a vízmérő leolvasási tevékenységgel. A válaszadók az országos átlaggal egyező értékelést adtak.

Fontosnak tartották a kérdőívet összeállítók, hogy információt kapjon a szolgáltató arra vonatkozóan, hogy ügyfeink hogyan értékelik a tájékoztatást, amit a szolgáltató nyújt, a honlap áttekinthetőségét, tartalmát, a sajtóban megjelenő szolgáltatást. A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft felhasználói az átlagosnál fontosabbnak tartják, hogy honlapunkon is megtalálható legyen minden őket érdeklő információ. A tájékoztatási tevékenységünket az országos átlagtól magasabb szintűre értékelték.

Felhasználóink az ügyfélszolgálati tevékenységünket, mérőállás-fogadási tevékenységünket és hibabejelentés-fogadási tevékenységünket is átlag felettinek értékelték. A számlafizetés lehetséges módjairól 2018-ban a megkérdezettek 88 %-a értékelte megfelelőnek. Annak érdekében, hogy növeljük ezt az elégedettséget, lehetővé tettük minden ügyfélszolgálati irodánkban a bankkártyás befizetés lehetőségét, valamint online ügyfélszolgálatunkon is lehetőséget biztosítunk a bankkártyával történő számlakiegyenlítésre. A 2020. évi felmérés során a megkérdezettek 93 %-a értékelte megfelelőnek a számlafizetési módjait.

Összességében felhasználóink az országos átlagnál elégedettebbek szolgáltatásunk minőségével, tevékenységünk színvonalával, és ügyfélbarát szolgáltatónak tartják a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft-t.

- B) A felmérés második szintje a Kiegészítő felmérés, mely során a MEKH által megbízott Koordinátor közvélemény kutató azon felhasználókat kereste fel telefonon, akik a kutatási időszakban valamilyen módon kapcsolatba lépek a szolgáltatóval és hozzájárultak a kutatásban való részvételhez. A Kiegészítő felmérés egy pár percet igénybevevő telefonos, illetve online kutatás volt, mely az adott ügyintézés kapcsán tapasztalt elégedettségre irányult.

A felmérésből megállapítható, hogy ügyfeink fele a személyes ügyélfogadást részesíti előnyben, és közel 90 % kielégítőnek tartja az ügyintézés szakszerűségét, gyorsaságát.

A telefonos ügyfélszolgálatot igénybe vevő ügyfelek 84 %-a értékelte megfelelőnek telefonos ügyfélszolgálati tevékenységünket.

- C) A felmérés harmadik szintje az Azonnali felmérés. Ügyfélszolgálati irodánkban 2018-ban ügyfélhívó rendszert építettünk ki, melyhez kapcsolódva minden munkaállomásra táblagépeket helyeztünk el. Ezeken a táblagépeken véletlenszerű sorrendben jelenik meg egy-egy kérdés, melyre egy 0-9-ig terjedő skálán értékelhet az ügyfél.

A kérdések választ kerestek arra, hogy a felhasználók mennyire elégedettek az ügyfélszolgálati iroda megközelíthetőségével, nyitva tartásával, az ügyintéző

megjelenésével, szakszerűségével, az ügyintézés gyorsaságával. A kérdésekre adott válaszok alapján megállapítható, hogy a személyes ügyfélszolgálatot előnyben részesítő ügyfelek többsége azért választja ezt az ügyintézési formát, mert elégedett a nyújtott szolgáltatással.

A Felhasználói Elégedettség Felmérés 2020. december 31-én véget ért, legközelebb 2022-ben kerül ismét sor a felhasználók megkérdezésére.

Vízellátás

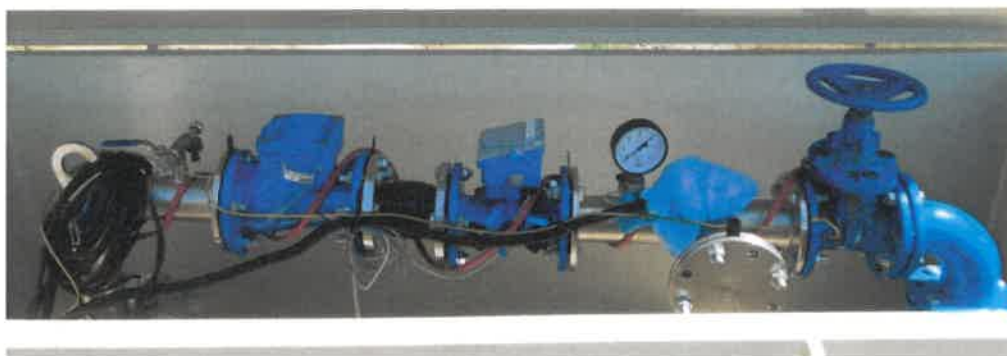
Víztermelési tevékenységünk a Kiskőrösi- és Kiskunhalasi Üzemmérnökségeken kizárólag mélységi víztermelésre támaszkodik. A Kalocsai Üzemmérnökség vízellátása nagyrészt a Barákai parti szűrésű vízbázisból történik. Vállalkozásunk üzemeltetésében 116 darab mélyfúrású kút és 12 darab parti szűrésű kút tartozik. Minden esetben búvárszivattyús vízkitermelést alkalmazunk.

A térségre jellemző hidrogeológiai körülmények a rendelkezésünkre álló vízadó rétegekből, oldott kémiai anyagokkal terhelt vizet produkálnak. Elsősorban a vas, a mangán, és az arzén tartalom tekintetében haladja meg a nyersvíz a jogszabályban előírt határértéket. Ez mellett esetenként – jelentős teherként – ammónium komponens határérték feletti előfordulása is jellemző.

2020. évben önkormányzati forrás biztosításával Kelebia községben létesült új víztermelő kút, mivel a kitermelhető kapacitás a település vízbiztonságát veszélyeztette.



Termelő kút béléscsövei



Elkészült kútfej

Az ellátási területhez tartozó vízi közmű rendszerek többségében szükséges lenne már új termelő kutak fúrására, ezért a jövőben szükséges lenne forrásokat keresni ezek létesítésére, mivel az üzemelő kutak java meghaladta már a tervezett élettartamát. Víztermelő kutak üzemén kívül helyezése sajnos egyre gyakoribb homokolás, illetve szerkezeti hibák miatt. Több vízbázis esetében probléma, hogy egyre kisebb vízhozam vehető ki a kutakból egyre alacsonyabb üzemi vízszint mellett, mi azt jelenti, hogy a termelő kutak felújításra szorulnak. A felújítás rendszerint nem rentábilis, költsége hasonló egy új kút létesítésének.

Az általunk üzemeltetett víztisztító technológiáink képesek a jogszabály szerinti ivóvízminőséget produkálni. Minden víztisztító technológia érvényes vízjogi üzemeltetési engedéllyel rendelkezik.

Fontos megjegyezni, hogy a 2015-ben létesített víztisztító technológiák egyre gyakoribb meghibásodására lehet számítani a gépészeti és elektronikai meghibásodások miatt.

A nyomás alatt üzemelő vízellátó rendszerekből nyomóvezetéseken keresztül jut a tisztított víz az elosztóhálózatokba és a fogyasztókhoz. A települések vízellátó rendszerei jellemzően több mint 50 éve épültek ki. Ezért az elavult, korrodált hálózati szakaszok rekonstrukciójára nagy figyelmet szeretnénk fordítani, de sajnos az elmúlt évben erre a célra forrásaink rendkívül korlátozottak voltak.

Néhány adat az üzemeltetési terület létesítményeiről:

- 35 db víztisztító technológia
- 36 db víztároló medence (~12 600 m³ tározótérfogattal)
- 45 db víztorony (~7 500 m³ tározótérfogattal)
- 1525 km gerincvezeték
- 4 000 db tűzcsap

2020. évi adatok az ivóvíz ágazatról

- Termelt vízmennyiség: 10 330 e m³
- Értékesített vízmennyiség: 6 707 e m³
- Termelés és értékesítés közötti különbség: 3 085 e m³

A termelt vízmennyiség és az értékesített vízmennyiség közötti különbség

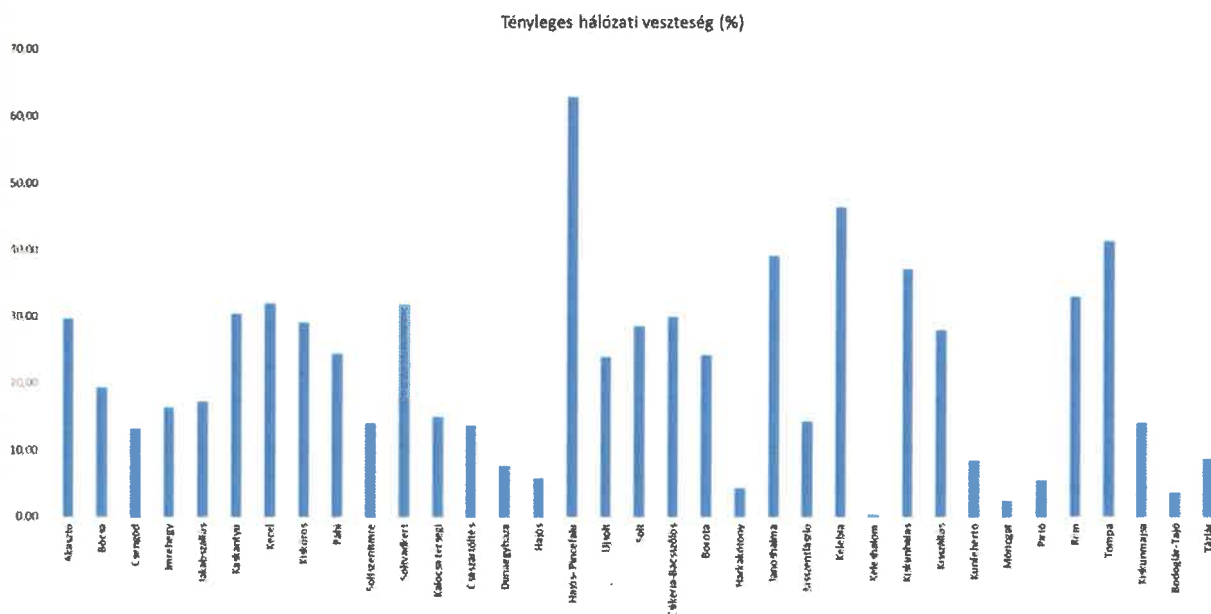
- technológiai veszteségekből (technológiai öblítések, takarítások), melyeket **belső felhasználásnak** is nevezünk
- hálózati veszteségekből (csőtörés során elfolyt víz, hálózat öblítések)
- vízlopásokból és vízmérő pontatlanságokból adódik össze.

A 2019. évhez képest a főbb adatok a következők szerint változtak:

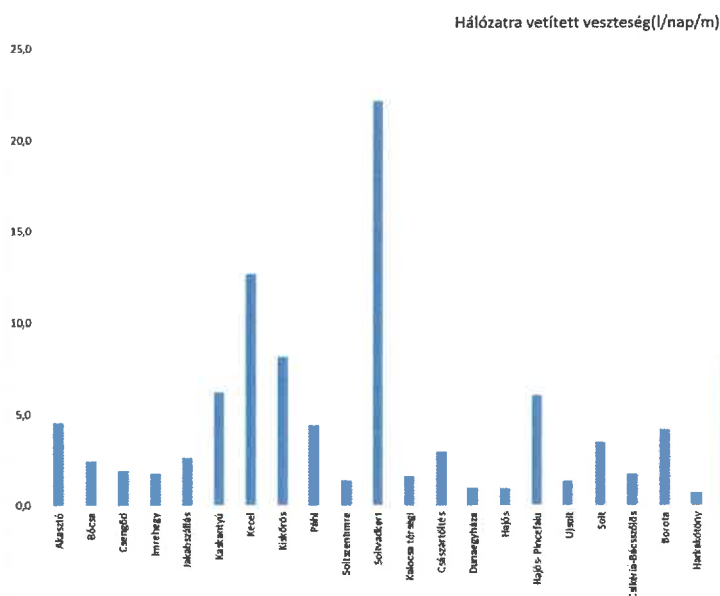
	2019	2020	%-os változás
Termelt víz	9 935 011	10 330 421	4,0
Értékesített víz	6 553 537	6 707 230	2,3
Felhasznált víz	406 824	444 544	9,3
Tényleges hálózati veszteség (%)	24,9	26,4	6,2
Tényleges hálózati veszteség (l/nap/m))	3,6	4,1	12,6

Fontos kiemelni az ivóvíz hálózatok állagának romlását, melyet az ivóvíz hálózat egységnyi hosszára vetített naponta elfolyó vízmennyiség tükröz, ez 12,6 %-os emelkedést mutatott az ellátási területünkön átlagosan. Ebbe a mutatóba jelentkezik a szabálytalanul vételezett vizek mennyisége is.

A hálózati veszteségek víziközmű rendszerenként eltérőek; 4 – 60 % között változnak.



Az ivóvíz hálózat igazi műszaki állapotát az egységnyi hosszra vetített veszteség mutatja. Ezt l/nap/m egységben határozzuk meg. Ez az érték a 2020. évben jellemzően 1 – 22 l/nap/m közötti.



2020. év februárjában nagyszabású hálózatvizsgálatba kezdtünk Soltvadkert településen. Ezt a vízhálózat rendszeres megbontásával jár, ezért úgy döntöttünk, hogy a COVID járvány idején felfüggesztjük.

Az egyes tulajdonosok víziközműveire a szolgáltatási díjban meghatározott mértékű felújítási forrás képződik, képződne! Ugyan a bérleti díjban kellene megképződni a forrásoknak, azonban az érvényben lévő szolgáltatási díjak, valamint az ismert kormányzati elvonások csak minimális mértékű bérleti díj fizetését teszik lehetővé. A beszámolóval érintett időszakban a fentiek miatt csak kisebbségi terjedelmű felújítási munkákat tudtunk végezni.

A felújítások elmaradása miatt nem csak hosszú, hanem rövidtávon is a szabályos és biztonságos szolgáltatás kerülhet veszélybe.

Munkánk sajnos az üzemeltetési feladatok ellátására korlátozódott, ami lényegében a tervszerűen ütemezett feladatok ellátására, előírt vízmérő cserékre illetve a hibaelhárítás teljesítésére vonatkozik.

A hálózati meghibásodások száma az elmúlt évekhez képest jelentős eltérést nem mutatott. Sajnos még mindig szinte minden napra jut egy gerincvezeték csőtörés, bekötővezeték meghibásodás pedig 4-5 db/nap. Ezek az értékek jól mutatják, hogy rendkívül sok meghibásodással kell számolnunk. A meghibásodások számának csökkentése csakis hálózatrekonstrukcióval lehetséges. A szükséges rekonstrukciók elmaradása miatt a következő években még több meghibásodással kell számolnunk.

A hibaelhárítás költsége rendkívül magas a felbontott burkolatok, a beépített javító idomok, az elfolyt víz mennyisége miatt. Sokszor még vákuum kutas víztelenítéssel is kell számolnunk, melynek költsége szintén rendkívül magas.



Leszerelt, elkorrodálódott csőbéklyó és bekötővezeték



„Kicsattant” és „haránttöréses” AC cső



Villanyoszlop tövében lévő csőtörés



NA200-as AC csővezeték haránttörése

Szennyvízelvezetés

Üzemeltetési terület létesítményei:

- 923,0 km gerincvezeték
- 425 db szennyvíz átemelő műtárgy
- 230 db házi szennyvíz átemelő
- 12 000 db szennyvíz akna

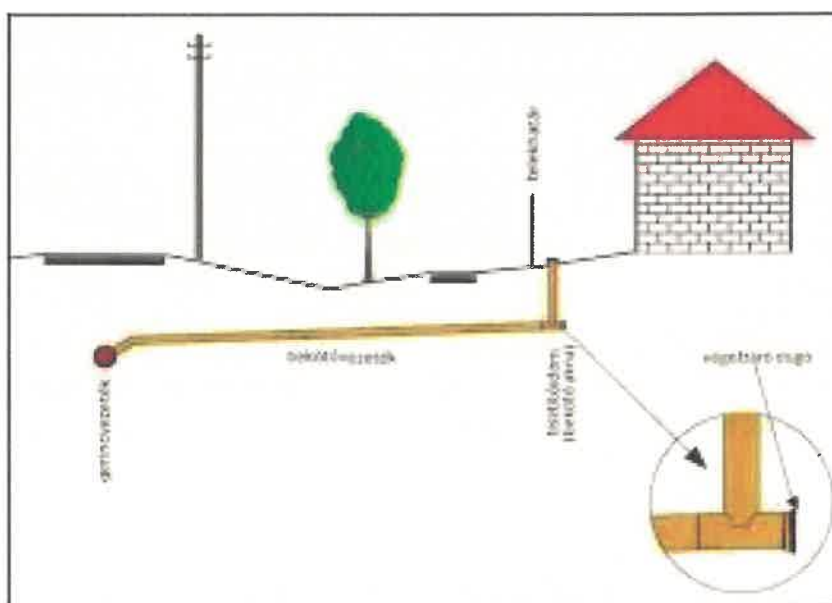
A zavartalan üzemeltetés érdekében a hálózat műszaki állapotát és üzemi viszonyait rendszeresen ellenőriztük. A vizsgálatokat nagyobb mérettartomány esetében önjáró robotkamera segítségével történik, míg a házi csatornákat 4 cm méretű, tolórúddal betolható, hordozható berendezéssel vizsgáljuk.

A vízszállító képesség fenntartása, valamint a nem kívánatos szaghatások elkerülése érdekében, a szerves és szervetlen anyagoktól, törmelékektől, a csatorna falára kiüledett zsíroktól csatornamosó gépjármű segítségével rendszeresen meg kell tisztítani a hálózatot. A csatornatisztításhoz 3 db gép áll rendelkezésünkre. A nagy átmérőjű, nagy vízhozamú csatornák tisztítására alkalmazott csatornamosók 120 bar nyomással és 250 l/min

vízmennyiséggel dolgoznak. A berendezésekkel egyszerre vagyunk képesek szennyvízcsatornát mosni és az üledéket szippantással eltávolítani. Nagyobb szakaszok tisztítása esetében a csatornamosó gépjármű mellett a folyamatos üledékeltávolítást szippantó gépjárművet alkalmazunk.

Talajterhelési díj

A talajterhelési díjjal minden évben legalább egyszer találkozik minden ellátásért felelős önkormányzat aki szennyvíz rendszer tulajdonosa. Ez az alkalom amikor a szolgáltató megküldi részükre az adatszolgáltatást, hogy a törvény alapján kivetésre kerüljön. Alkalmazása mind az önkormányzatok mind a szolgáltató közös érdeke. Egyrészt az önkormányzat területén megszüntethető a talajba jutott szennyvíz miatti környeztkárosítás, másrészt a szolgáltató a be nem jelentett szennyvíz bebocsátási helyeken díjat tud szedni az intézkedések hatására. A díj háttérét szedtük egy csokorba tulajdonosainknak ahol most indul a szolgáltatás, vagy esetleg pontos részletei már nem voltak előtérben.



Beruházás során megépült csatorna bekötés

A talajterhelési díjról a 2003. évi LXXXIX. törvény 11. §-a rendelkezik, pontos díjtételét a törvény 3. számú melléklete alapján kell meghatározni. Hosszú évek óta a házi szennyvízszikkasztókon keresztül talajba szivárgó tisztítatlan szennyvíz környeztkárosító, szennyező hatású. A talajterhelési díjat azoknak kell fizetniük, akik előtt megvan a lehetőség, hogy szennyvizüket a települési csatornahálózaton keresztül a tisztító telepre vezessék, de nem élnek vele. A talajterhelési díjjal szeretnék a törvényalkotók ösztönözni a lakosságot a környeztkárosító szennyvízszikkasztás felszámolására, a csatornabekötések létesítésére.



Házi szennyvíz csatorna csatlakozás

A talajterhelési díjat a felhasználó által a tárgyidőszakban fogyasztott víz mennyiség szolgáltató által a cadatszolgáltatása, a talajterhelési egységdíj, valamint a területérzékenységi szorzó szorzata határozza meg.

Tevékenység megnevezése	Település közigazgatási területére vonatkozó, a felszín alatti víz állapota szempontjából megállapított területérzékenységi szorzó		
	Kevésbé érzékeny területen	Érzékeny területen	Fokozottan érzékeny területen
Helyi vízgazdálkodási hatósági eljárás hatálya alá tartozó talajterhelés	1,0	1,5	3,0

A talajterhelési díj egységdíjának mértéke 1 200 Ft/m³. A település közigazgatási területére vonatkozó, a felszín alatti víz állapota szempontjából megállapított területérzékenységi szorzót a törvény megadja. Viszont a 27/2004 (XII.25.) KvVM rendelet 1. számú melléklete dönti el, hogy milyen érzékenységi besorolással rendelkezik a település.

E szerint a díj mértéke 1,0 szorzónál 1 200 Ft/m³, 1,5 szorzónál 1 800 Ft/m³, 3,0 szorzónál 3 600 Ft/m³, amely a kb. 250 Ft/m³-os szennyvíz díjakkal szemben jelentős, és ösztönző.

A talajterhelési díjat helyi adó formájában a helyi önkormányzatok szedik be. Kiemelten fontos hogy a szikkasztással a környezetbe kerülő szennyvíz bebocsátás megszűnjön. Továbbá az esetleges illegális szennyvíz hálózatra csatlakozók tevékenységére fény derüljön, és az igénybe vett szennyvíz szolgáltatásért minden felhasználó a fogyasztással arányos díjat megfizesse.

Szennyvíz hálózati felújítások

A gravitációs szennyvíz rendszerek legjellemzőbb problémája napjainkban a szakszerűtlen kivitelezésből származó csatornaépítési hibák. Az elmúlt évben az üzemeltetési területünkön Fülöpszálláson történt útburkolatban jelentős szennyvíz vezeték felújítás. A probléma hátterében a gravitációs csatorna és a bekötővezetékek körüli ágyazat elégtelen tömörítése, hanyag kivitelezés, valamint alacsony minőségű anyagok beépítése áll.



Dúckeret és vákuum kutak telepítése

Fülöpszállás, Vörösmarty utca 26. szám ingatlan szennyvíz bekötővezetéke eltört 4,2 méter mélyen. Az útburkolati pályatest alatt jelentős mértékű üreg alakult ki, mely beszakadt. A javítási munka útburkolat felbontással járt, az önkormányzat kezelésében lévő úton egész pályás útzár volt érvényben. Az ideiglenes áram biztosítása mellett a terepszintre telepítésre került 2 db vákuumgépház a gyűjtő és ürítő vezetékekkel. Forgó felsővázaskotróval került telepítésre a fém dúcolat. A megfelelő vízszint süllyesztés és dúcolat védelmében a gerincvezeték 3 méteres szakasza 2 db bekötővezetékekkel együtt kiváltásra került. Ezt követően megtörtént az út szerkezet helyreállítása. Ezzel egy hosszú felújítási munka zárult le sikeresen.

Energiahatékonysági pályázat műszaki adatai

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium egyedi támogatási lehetőséget hirdetett a víziközmű rendszereket működtető infrastruktúra tekintetében energiatakarékos eszközök, berendezések beszerzésére, melyek az energiatakarékoság fokozását és az üvegházhatású gáz kibocsátás csökkentését eredményezik. Támogatási kérelmet A Víziközművek Energiahatékonyságának Fejlesztése tárgyában a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft. nyújtotta be az erre a projektre létrejövő Konzorcium nevében. A támogatásból megvalósult eszközbeszerzés következtében kicserélt vízi közmű elemek az Önkormányzat tulajdonába kerül. A projekt 50%-os állami támogatásból, valamint 50%-os Önkormányzati önerőből állt össze.

Az egyedi támogatás keretében a pályázatban kedvezőtlen hatásfokú hálózati szivattyúk, valamint szennyvíztisztító telepi fúvók cseréje valósult meg. A projekt során 46 darab szennyvíz szivattyú, és 5 db fúvó beszerzése valósult meg.

Szennyvíz szivattyú			
Települések	Beszerzett szivattyú (db)	Selejtezett szivattyúk átlagos életkora (év)	Éves energia megtakarítás %
Akasztó Község Önkormányzata	4	19	30
Tabdi Község Önkormányzata	2	19	25
Csengőd Község Önkormányzata	2	19	26
Bátya Község Önkormányzata	1	17	24
Császártöltés Község Önkormányzata	1	11	25
Drágszél Község Önkormányzata	1	14	42
Dusnok Község Önkormányzata	1	18	32
Fajsz Község Önkormányzata	1	19	27
Foktő Község Önkormányzata	1	18	34
Kalocsa Város Önkormányzata	2	24	35
Kecel Város Önkormányzata	2	14	27

Kiskőrös Város Önkormányzata	4	25	35
Kiskunmajsa Város Önkormányzata	3	19	31
Miske Község Önkormányzata	1	14	32
Öregcsertő Község Önkormányzata	1	17	33
Soltvadkert Város Önkormányzata	18	24	30
Szakmár Község Önkormányzata	1	18	33
	46	19	33

A szennyvíz elvezető rendszereken és a szennyvíztisztító telepeken együttesen megközelítőleg 1000 db szivattyút üzemeltetünk. A pályázatban beszerzett új szivattyúk a teljes állomány 4,6 %-át érintették. Jelentős segítséget nyújtanak a megfogyatkozott tartalék és már sajnos fűüzemi szivattyú pótlásban. Viszont ez még mindig csak a probléma felszíni kezelésére elég. A meglévő szivattyú állomány magas életkora és új szivattyú beszerzésének hiánya miatt évente a szivattyúk 10-15 %-át pótolni kellene a következő 5 évben. Ekkor lehetne eljutni egy kezelhető évi 5%-os pótlási szintre.



Régi szivattyúk kiépítése átemelő műtárgyból, új szivattyúk telepítése (Kiskőrös)

A szennyvíztisztító telepeken üzemelő fúvó berendezések biztosítják a levegőztető elemek légellátását a biológiai tisztítás folyamatában. Működtetésük nélkülözhetetlen a mai

szennyvíztisztításban. Életkoruk hosszabb mint a szivattyúké. Ennek oka, hogy nem érintkeznek szennyvízzel, nincsenek kitéve szennyvíz közvetlen hatásainak. Viszont idővel a motorikus részei elhasználódnak, légszállító kapacitásuk csökken. A pályázatban 6 darab új típusú fúvó berendezés került beszerzésre.



Fúvó berendezés

Fúvó			
Települések	Beszerzett fúvó (db)	Selejtezett fúvó életkora (év)	Éves energia megtakarítás %
Akasztó Község Önkormányzata	1	19	19
Tabdi Község Önkormányzata			
Csengőd Község Önkormányzata			
Jászszentlászló Község Önkormányzata	2	24	19
Kecel Város Önkormányzata	1	14	18
Kiskőrös Város Önkormányzata	1	19	16
Kiskunmajsa Város Önkormányzata	1	19	19
	6	19	18

A szennyvíztisztító telepeken 73 db fúvó berendezést üzemeltetünk. Ebből 38 db újszerű, az elmúlt évek beruházásiban kerültek beüzemelésre. Viszont a fennmaradó hányad életkora 15 év feletti. A pótlásukról 5 éven belül gondoskodni kell. A pályázatban beszerzett új fúvók a teljes állomány 8,2 %-át érintették.

A pályázatok által biztosított lehetőségeket ki kell használni a jövőben. Új eszközök beszerzése, illetve az energia megtakarítással az üzemeltetési költségek csökkentése továbbra is kiemelt cél kell hogy legyen tulajdonos és üzemeltető számára egyaránt.

Szennyvíztisztítás

Üzemeltetési terület létesítményei:

- 19 db Szennyvíztisztító telep

2020. évi adatok az szennyvíz ágazatról

- Tisztított szennyvízmennyiség: 6 204 e m³
ebből 48,7 e m³ nem közművel összegyűjtött szennyvíz mennyisége
- Értékesített szennyvízmennyiség: 5 611 e m³
- Termelés és értékesítés közötti különbség: 593 e m³ (9,6 %)

A szennyvíztisztítás során fő cél a keletkező szennyvíz szennyező anyagainak olyan mértékű eltávolítása, melynek során a tisztított víz a természetes befogadókba kerülve már nem okoz károsítást. A szennyvíztisztító művek a települések területén keletkező, zömmel kommunális, háztartási eredetű szennyvizek elvezetésére és tisztítására épültek.



Kunfehértó Szennyvíztisztító telep

Az üzemeltetési területünkön 35 település rendelkezik kiépített csatornahálózattal, az összegyűjtött szennyvizet 19 szennyvíztisztító telepen tisztítjuk meg.

A szennyvíztisztító telepeink mechanikai és biológiai tisztítási fokozattal rendelkeznek. A szennyvíztisztító telepeken kis pálcá sűrűségű rácsokkal szűrik ki az elvezető hálózat felől érkező nagyobb méretű szilárd anyagokat, illetve homokfogó műtárgy segítségével ülepítik a szennyvízben található homokszerű szennyeződést. A szennyvíz szerves anyagának eltávolítása eleveniszapos biológiai tisztítás segítségével. A szerves anyagokat mikroorganizmusok bontják le, amelyet utóülepítő medencékben választunk szét két fázisra, iszapra és tisztított szennyvízre.

A szennyvíztisztítás során keletkező szennyvíziszapot vízteleníteni kell, mivel az iszap 2-3 %-a a szárazanyag tartalom, nagyjából víz. A víztelenítés során keletkező dekantáltvíz visszavezetésre kerül a tisztítási technológia legelejére. A víztelenített szennyvíziszap komposztálásra, illetve ellenőrzött mezőgazdasági területekre kerül kihelyezésre.

A szennyvíztisztítás során az élővizeinkbe csak ellenőrzött körülmények között engedhetjük vissza a megtisztított szennyvizet. A kezelt szennyvíz minőségét laboratóriumaiban folyamatosan ellenőrzik szakemberek. Mintavétel a beérkező szennyvízből, valamint a tisztítási folyamat végén a természetbe történő kibocsátás előtt történik. A megtisztított víz kémiai és biológiai oxigén igényét, foszfor, nitrogén formáit vizsgálják.

A szennyvíztisztítás területén szembe kellett néznünk több korábbiakhoz képest jelentős hatást kifejtő tényezővel, melyet a megváltozott fogyasztási szokásokkal tudunk magyarázni. Minden háztartásban megszorodtak a víztakarékos elektromos berendezések, illetve vízöblítő szelepek. A víztakarékos, környezettudatos szemlélet természetesen fontos eredmény.

Azonban ez a szennyvíztisztítás oldaláról nézve további nehézségek forrása lett. A szennyvíz a telepekre nagyobb töménységben érkezik, továbbá nagyobb számban tartalmaz vegyi anyagokat, nehezen oldódó szerves anyagokat és gyógyszeripari termékeket. Mindezek jelentős kihívást okoznak a napi üzemeltetés során. Kimondottan probléma ez a korábban épült, nem a jelenlegi beérkező szennyvíz minőségre tervezett szennyvíztisztító telepeinken.

Dunapataj-Harta szennyvíz beruházás

A Dunapataj Nagy község régi vágya valósult meg, a település belterületének egészét lefedő szennyvíz csatornahálózat megvalósításával. Ezzel egy időben Harta Nagyközséggel közösen a beruházás során egy új szennyvíztisztító telepet épült a két település szennyvizeinek tisztítására. Az új létesítmények a jelen kialakításban már megfelelnek a hatályos hazai és EU-s normáknak. Fontos szempont volt továbbá az egészséges, tiszta települések kialakítása, az emberi egészség védelme, a lakosok életminőségének javítása és a környezetvédelem.

Hartán 1996.-ban épült meg a korábbi Szennyvíztisztító telep, a hozzá tartozó belterületi ingatlanok szennyvízelevetését biztosító elválasztott rendszerű csatornarendszerrel és 5 db közterületi átemelő műtárggyal. Hálózat a településen nem bővült, viszont az átemelő műtárgyak gépészeti és elektromos felújítása megvalósult.



Hartai régi szennyvíztisztító telep

2020-ban került átadásra az új korszerű szennyvíztisztító telep, mely Harta és Dunapataj bebocsátott szennyvizeit kezeli. A régi telep minden eleme elbontásra került. Dunapatajon kiépült a csatornahálózat a hozzá tartozó belterületi ingatlanok szennyvízelevetését biztosító elválasztott rendszerű csatornarendszerrel. Dunapatajon a hálózaton 6 db közterületi átemelő műtárgy üzemel, melyek a szennyvizet nyomóvezetékek segítségével juttatják el az új szennyvíztisztító telepre. Így a víziközmű rendszeren a két településen együttesen 11 db átemelő működik.



Hartai új szennyvíztisztító telep építése

Az SBR rendszerű, 750 m³/nap kapacitású szennyvíztisztító telep mechanikai és biológiai tisztítási fokozattal lett kialakítva. A keletkező szennyvíz iszap víztelenítése csigapréssal történik. Az iszap a kiépített komposztáló telepen komposztálásra, majd mezőgazdasági kihelyezésre kerül.



Hartai új szennyvíztisztító telep SBR medence

Szennyvíz ágazat – Fenntartás, felújítás

A szennyvíz ágazatra is érvényes az, amit a vízellátás fejezetnél leírtunk, vagyis a felújítási forrás képződésének módja és annak hiányzó mértéke.

Sajnos rendszeres az a probléma, hogy forrás hiányában csak félmegoldásokat tudunk megvalósítani és azt követően működtetni. A félmegoldások pedig soha nem eredményeznek gazdaságos működtetést.

Mégis igyekszünk a rendelkezésünkre álló lehetőségek keretein belül a fenntartási-felújítási munkát úgy elvégezni, hogy az lehetőleg előrelépést jobb esetben kisebb korszerűsítést is magában foglaljon.

Ebben az ágazatban a felújítási munkákat meghatározta a magas szennyvíz átemelő szám. Ha leáll egy szivattyú, a szolgáltatást azonnal helyre kell állítanunk, a szivattyút fel kell újítanunk.

Néhány fontosabb, 2020. évben elvégzett felújítási feladat:

Átemelő szivattyúk felújítása	183 eset
-------------------------------	----------

A karbantartás és fenntartás feladata folyamatos, ami lényegében a tervszerűen ütemezett feladatok ellátására illetve a hibaelhárítás teljesítésére vonatkozik.

Néhány jellemző szám a karbantartás területéről:

Csatornahálózat tisztítása	6,0 km
Átemelő karbantartások eset száma	2312 db
Készzenléti kivonulások száma	987 db



Szennyvíz beruházások

A szolgáltatónak – mivel nem tulajdona a víziközmű – nem feladata a beruházások teljesítése. Azonban azok előkészítésében, lebonyolításában, és megvalósításában kötelességünknek tartjuk a részvételt. Egyrészt a tulajdonosainknak nyújtott szakmai segítség miatt, másrészt a megvalósuló rendszer üzemeltetési költség minimalizálása okán. A félreértések elkerülése végett fontos látni, hogy a szolgáltató – még ha nem is tulajdonos – legalább annyira érdekelt a jól, gazdaságosan üzemeltethető rendszer magvalósításában, mint a beruházó, az Önkormányzat. Érdekelt, mert a rosszul működő szennyvíz ártalmatlanítás nem a kivitelezőt fogja minősíteni a későbbiekben, hanem – még ha indokolatlanul is – az üzemeltetőt. Érdekelt, mert a folyamatosan nagy költségeket felemésztő technológia nem hoz elfogadható eredményt, ami a távolabbi összehasonlításoknál már az üzemeltető minőségében csapódik le.

A fenti indokok miatt keressük a kapcsolatot a tulajdonosainkkal, hogy a tervezett szennyvíz elvezető és tisztító rendszereik minden lépésénél kérjék ki véleményünket.

2020-ben zajló szennyvíz beruházások:

- Dunapataj szennyvíz csatornázása és új közös szennyvíztisztító telep építése Hartával.
- Solt sodorvonali szennyvíz bevezetés és új szennyvíztisztító telep építése.

Távlatban zajló szennyvíz beruházások:

- Akasztó-Csengőd-Tabdi új szennyvíztisztító telep építése.
- Kiskunmajsa Város új szennyvíztisztító telep.
- Jászszenlászló Község új szennyvíztisztító telep.

Vállalkozás

A Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft. alapvetően üzemeltetői feladatok végzésre alakult vállalkozás. Természetesen érdekünkben áll a felszabadítható kapacitások gazdaságos felhasználása, a bennünk rejlő tudás kamatoztatása.

A vállalkozási tevékenység egyértelműen a víziközmű-szolgáltató gazdasági ütőképességét, fenntarthatóságát növeli, mivel az innen származó eredmény a bérekre, az eszközök beszerzésére, korszerűsítésére fordítható. Az így kielégített forrásigény nem jelentkezik a szolgáltatási díjakkal szemben, így nem terheli azt, azaz nem kell a fogyasztóink díját ezekkel emelni. Ebből érthető, ha törekszünk a tulajdonosainkat meggyőzni, hogy idegen vállalkozások megbízása helyett vagy mellett, a tulajdonukban levő vállalkozásunkat is keressék meg feladataikra adandó ajánlatok kikérésével és megbízásaikkal.

Fontos leszögeznünk, hogy a vállalkozási tevékenységből származó eredményünket nem használhatjuk fel a víziközmű-szolgáltatási ágazatok hiányzó bevételei kiegészítésére. Azt a vállalkozás csak a maga céljaira használhatja fel.

A teljesség és részletesség igénye nélkül a következő feladatok ellátására vállalkozunk:

- Fővállalkozású kivitelezés
 - o Kisebb-nagyobb víziközmű létesítmények kivitelezése
 - o Próbaüzemi feladatok ellátása
- Víziközmű fenntartás
 - o Idegeneknek víztorony mosás, hálózat mosás
 - o Idegeneknek fertőtlenítés
 - o Hibahely, szivárgás keresés
 - o Csatorna kamerázás és csatorna mosás

Humánpolitika

A víziközmű-szolgáltató 2020. évi humánpolitikai tevékenységét továbbra is főleg a stratégiai célkitűzések, valamint az Üzemeltetési Szerződésben foglalt feladatok megvalósítása határozta meg. Ez a tevékenység is hozzájárult ahhoz, hogy a vállalkozás 2020. évi üzleti céljai megvalósultak, a hatékonyság emelkedett, és a cég folyamatosan megőrizte működőképességét és stabilitását. Dolgozóink kötelező és önként vállalt szakmai továbbképzését rendszerint támogatjuk.

A 2020. év során az átlagos statisztikai állományi létszám 295 fő, volt, amely az előző évhez képest mintegy 3 %-os csökkenést mutat, mivel a Kiskőrösi Fürdő üzemeltetési tevékenység 2019. augusztus 01-től visszaadásra került.

Megnevezés	Mértékegység	2019. év	2020. év
1. Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma	fő	303	295
Teljes munkaidős összesen létszám	fő	296	284
Teljes munkaidős szellemi	fő	71	72
Teljes munkaidős fizikai	fő	225	212

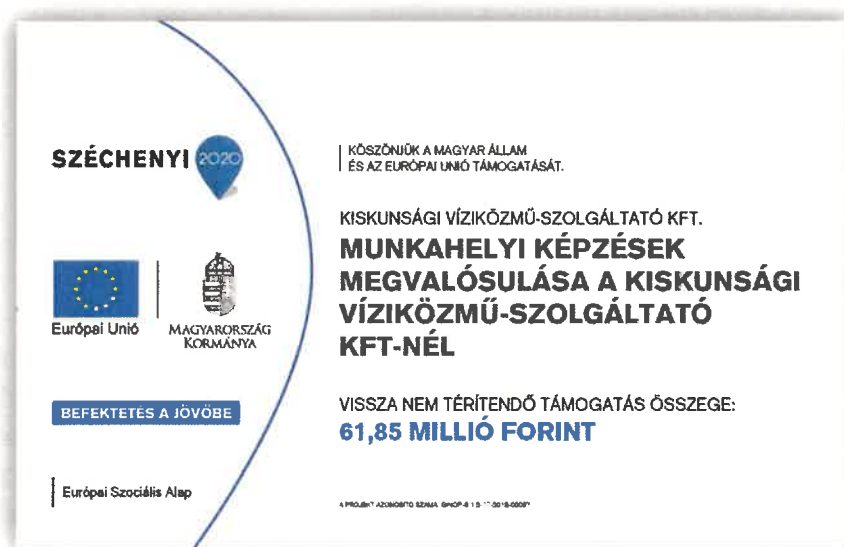


Egyéb foglalkoztatott	fő	7	11
-----------------------	----	---	----

A jogszabályok szigorúan előírják – és az új víziközmű törvény még határozottabban megköveteli – hogy az egyes szakmai feladatokhoz, a megfelelő végzettségű és gyakorlati tapasztalatú dolgozókat rendeljünk. 2020-ban a működési engedélyben előírt végzettségű szakemberekkel rendelkezünk. Jelenleg még tudjuk teljesíteni az előírtakat, de a növekvő követelmény szint, növekvő bérszintet is meg fog kívánni.

2016-ban sajnos, egy eddig nem tapasztalt folyamat indult el az ágazatban. Az elhanyagolt bérszint oda vezetett, hogy 2016-ban közel 25, 2017-ben 10 munkatársunk, 2018-ban 8 fő, 2019. 17 fő, 2020 évben 14 fő a jobb jövedelmezőségű munkahely miatt. Ha ehhez hozzáadjuk a nyugdíjba vonultak számát, elmondhatjuk, hogy öt év alatt közel 120 munkavállaló pótlását kellett megoldanunk. Sajnos szakképzett munkaerővel nem tudtuk pótolni a munkatársakat a munkaerő piacról. Ezért elengedhetetlen az újonnan érkezők képzése, melynek költségeire 2018-ban pályáztunk.

A GINOP 6.1.5-17-2018-00037. számú Munkahelyi képzések megvalósítása a Kiskunsági Víziközmű-Szolgáltató Kft.-nél néven benyújtott pályázatunk pozitív elbírálásban részesült. A pályázat segítségével 2019-2020. évben 61 850 239 Ft értékben tudtunk megvalósítani képzéseket, 100 %-os finanszírozás mellett, amely a vállalkozás teljes állományát érintette.





„csapatépítés”, szakmai kirándulás Szegedre

Üzemi Tanács választás

Ebben az évben lejárt az Üzemi Tanács mandátuma, így a jogszabályi kötelezettségünknek eleget téve, megtörtént az új tagok megválasztása. Munkájukhoz sok sikert és egészséget kívánunk.



A megalakult új Üzemi Tanács

Vízmérőcsere csoport felállítása

A jogszabályi környezet változása, a Fogyasztói igények teljes körű kiszolgálása és a hatékonyabb munkaszervezés megkövetelte Tőlünk is, hogy más vízközmű társaságokhoz hasonlóan egy önálló vízmérő csere csoportot hozunk létre.

A csoport 5 munkapárral (2-2 fő) és egy vezetővel jött létre, kiknek feladata a közel évi 10 ezer db vízmérő (lakás és bekötési) cseréje. A csoport tagjait felszereltük gépjárművel illetve a kor színvonalának megfelelő számítástechnikai eszközökkel.



vízmérőcsere csoport 2020.

Gépjármű beszerzés

Társaságunk gépjármű „flottája” 100 db felett van. Sajnos az elmúlt években nem sikerült jelentős cserét végrehajtanunk a korábban már sokszor felvázolt gazdasági nehézségek miatt. Viszont eljutottunk abba a helyzetbe, hogy most már elengedhetetlen a cserék szisztematikus elvégzése, mert az állomány elöregedése és ebből kifolyólag a műszaki állapota már-már az ellátás és ennél fontosabban a munkatársaink biztonságát veszélyeztette. Összesen 8 db gépjárművet vásároltunk (kizárólag a karbantartó csoportok részére). Az új autók 18-22 éves „Kollégáikat” váltották le.



ezek voltak



ezek lettek

Környezetvédelem

Mint a legfontosabb élelmiszert – az ivóvizet – előállító és forgalmazó, valamint a környezetet szennyező szennyvizet ártalmatlanító társaság, elhivatottan figyelünk a környezetünkre, a környezet védelmére.

A működésünk során alkalmazott veszélyes anyag készletek nyilvántartását (pl.: klórgáz) a jogszabályi és hatósági előírásoknak megfelelően nagy gondossággal vezetjük. Szakembereink rendszeresen részt vesznek a veszélyes anyagokkal kapcsolatos kötelező és fakultatív képzéseken. Felkészítve ez által vállalkozásunkat a vegyszerekkel kapcsolatos környezetvédelmi előírásoknak való megfelelésre.

A víztisztító technológiák üzemeltetéséből keletkező arzén tartalmú vasiszap veszélyes hulladékokat fokozott figyelemmel kezeljük, elkerülve a környezetszennyezés mellett a legcsekélyebb gondatlan környezetterhelést is. Vállalkozásunknál a vízkezelési tevékenységből származó veszélyes hulladék előkezelése, tárolása ellenőrzött, dokumentált körülmények között történik. Mint ahogy azt követő végleges lerakóba történő szállítása és ártalmatlanítása is.

Ezen felül nagy gondot fordítunk a nem veszélyes települési folyékony hulladék korszerű elhelyezésére. A vállalkozásunk által üzemeltett szennyvíztisztító telepek műszakilag felkészített állapotban vannak esetlegesen a bebocsátott települési folyékony hulladék kedvezőtlen összetételéből származó havária események kezelésére. A beérkező folyékony hulladék ártalmatlanítására kiépített fertőtlenítő egységek állnak rendelkezésre.

Vállalkozásunk még nem rendelkezik integrált Környezetirányítási Rendszerrel, mert annak költségeit nem tudtuk kitermelni, de erre valószínűleg a közeljövőben rá fogunk kényszerülni. Nincs okunk azonban a szégyenkezésre, mert – ha nem is a strukturált rendszer szerint, de – a jelenlegi tevékenységünk sem hagy e tekintetben lényegi kívánnivalót maga után.

Minőségbiztosítás

Integrált Minőségbiztosítási rendszerre vonatkozó bejegyzésünk még nincsen. A Környezetirányítási rendszerhez hasonlóan, ennek költségeit sem tudtuk a díjainkba beépíteni, de nem is tartottuk az elmúlt időszakban ezt fontosnak.

Azonban most már követnünk kell a kor szellemét és fel kell készülnünk a kötelező előírások teljesítésére. Így mind a minőségbiztosítás, mind a környezetirányítás terén lépéseket kell tennünk a felkészülésre. Ennek érdekében figyeljük a pályázati lehetőségeket, hogy azokból szerezhessünk erre a feladatra forrást, kímélve a szolgáltatási díjakat.

Gazdasági helyzet - Források

Likviditási helyzetünk 2020. évben kiegyensúlyozott volt. A pénzügyi egyensúlyt a kintlévőségek alakulása alapvetően befolyásolta.

A Társaság, induló vagyona 2013. szeptember 16-án. 339 000 000 Ft volt, amely az eltelt időszakban nem változott.

Saját tőke értéke		
Időpont		
Megnevezés	2019	2020
	1 000 Ft	1 000 Ft
Jegyzett tőke	339 000	339 000
Tőketartalék	90 023	90 023
Eredmény-tartalék	161 798	112 348
Lekötött tartalék	48 364	36 237
Mérlegszerinti eredmény	-61 577	76 892
Saját tőke összesen	577 608	654 500

Az eredménytartalék a 2019.-es évi mérleg szerinti veszteséggel csökkent (61 577 000 Ft-tal), valamint a lekötött tartalék feloldásával 12 126 000 Ft-tal növekedett, egyéb változás 2020.-ban nem történt. A 2020. évi mérleg szerinti eredmény alakulását meghatározta, hogy az adózás előtti eredmény 77 588 000 Ft volt. Ezt a nyereséget 696 000 Ft-os társasági adófizetési kötelezettség terheli, és így az adózást követően 76 892 000 Ft-os nyereség keletkezett.

A saját tőke, 2020. december 31.-én, összességében 654 500 000 Ft volt, amely a mérleg szerinti eredmény növelő hatásaként magasabb, mint 2019. év végén.

A Társaság a szennyvízbírságra 1 193 000 Ft céltartalékot képzett. Ezen túlmenően céltartalék képzés történt elmaradt karbantartási feladatok fedezetére (vízmérő csere stb,) további 3 575 000 Ft összegben.



A kötelezettségek jelentős csökkenést mutatnak, amelynek oka, hogy a vevőktől kapott előlegek közül ki került az energia hatékonysági pályázathoz kapcsolódóan kapott és felhasznált összeg.

Gazdasági helyzet - Eszközök

A Társaság eszközei a következőképpen alakultak 2020. év során.

Eszközök		
Megnevezés	2019	2020
	1 000 Ft	1 000 Ft
Immateriális javak	15 423	14 879
Tárgyi eszközök	223 280	255 429
Készletek	84 137	73 239
Követelések	501 196	480 636
Pénzeszközök	293 292	269 615
Aktív időbeli elhatárolások	26 121	9 059
Eszközök összesen:	1 143 449	1 102 857

Az eszközállomány 40 592 000 Ft-tal csökkent az előző évi adatokhoz viszonyítva, mely összeg egyrészt a követelések és a pénzeszközök csökkenéséhez kapcsolódik. Az immateriális javak 2020.-as évi értéke 544 000 Ft-tal csökkent az elszámolt amortizáció következtében. A beszámolási időszakban a tárgyi eszközök értéke 32 149 000 Ft-tal nőtt a bruttó állomány változás, valamint az elszámolt amortizáció hatására.

A készletek 10 898 000 Ft-tal csökkent az előző év végi adatokhoz képest, amely főként a befejezetlen termelés változásából adódik. A követelések 20 560 000 Ft-tal csökkentek. Az aktív időbeli elhatárolások összege 17 062 000 Ft összeggel alacsonyabb, mint a 2019. évi összeg. A pénzeszközök értéke csökkent a pénzeszköz átvétel ellenére is. Az átvett összeg 161 034 000, a csökkenés ezzel együtt is 23 677 000 Ft, amely összefügg az alaptevékenység egyre magasabb veszteségével, amely a likviditási helyzet romlását is eredményezi.

A Kft saját vagyonán kívül üzemelteti 54 önkormányzat tulajdonában levő közmű vagyont is. Az idegen tulajdonú, és a vállalkozás által üzemeltetett vagyon nettó értéke 2020. december 31.-én 53 931 e Ft – ra csökkent, az elszámolt amortizáció következtében.

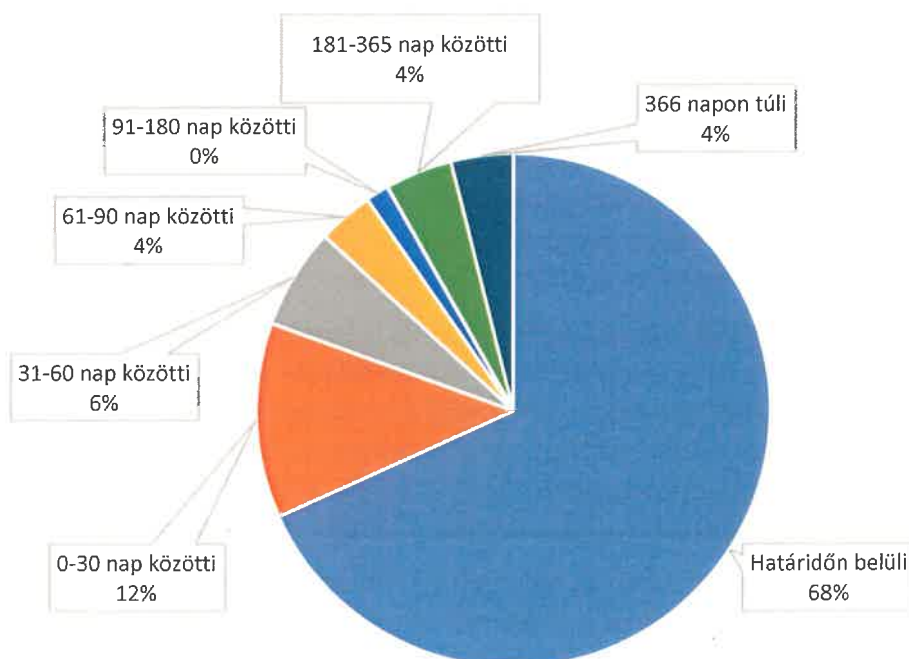
Gazdasági helyzet - Vevőállomány

Vevőállomány

A vevőállományunk kényszerű átstrukturálódása következett be a gazdasági recesszió hatására. A jelentős vízfogyasztást igénylő és szennyvízkibocsátást produkáló gazdasági társaságok megszűntek vagy lecsökkentették fogyasztásukat. Ez a biztos vízfogyasztók körének szűkülését eredményezte. Ez mellett sajnos belépett a mérlegelés nélkül fogyasztó és nem fizető, de a fogyasztását mérséklő ügyfelek száma is. A 2020. évben mind az ivóvíz mind a szennyvíz ágazat vonatkozásában az értékesített mennyiségek 2 %-os emelkedése mutatkozott, amely a lakossági felhasználókhoz kapcsolódik. Ezen emelkedés valószínűsíthetően a COVID helyzethez kapcsolódik, home-office munkavégzés, egyetemisták távoktatása stb.

Kintlévőségek alakulása

A december 31-i vevő követelések: A víz - és csatornadíjból fennálló 30 napon túli vevő követelés 2020. december 31-én 78.057 ezer Ft volt. A 30 napon túli víz és csatornadíjból fennálló vevő követelésből 53.238 ezer Ft-ot tett ki a lakossággal szemben fennálló kintlévőség. Az összes kintlévőség 83 %-a víz- és csatorna használati díjból származott.



Kintlévőség lejárat szerinti összetétele 2020. 12. 31-én

Kintlévőségek csökkentése terén az elmúlt években elért eredményeinket továbbra is igyekszünk megtartani, ennek érdekében jelentős erőfeszítéseket teszünk. Közel 10 ezer fizetési felszólítást küldtünk ki, 1.500 esetben korlátozási értesítést postáztunk és 41 fizetési meghagyást bocsájtottunk ki.

Gazdasági helyzet – Pénzügyi kockázat

Pénzügyi kockázat

A víz- és csatornaszolgáltatás olyan tevékenység, melyre a 2011/209 tv. valamint az 58/2013 Kormány-rendelet alapján, részleges szolgáltatási kényszer érvényes. A rendelet előírásai szerint, csak a fogyasztók egy részénél korlátozható (meghatározott feltételek mellett) a szolgáltatás. A szolgáltatási kényszer azonban, nem párosul a fogyasztói fizetési kényszerrel. Ez az oka, hogy a víziközmű szolgáltatás során felmerülő legfőbb kockázatot, illetve bizonytalanságot, a kiszámlázott díjak terv szerinti teljesítése, a díjbevételek befolyása, és annak üteme jelenti.

Mivel a tevékenység költségei döntően eszközarányosak, a szolgáltatási volumen kisebb emelkedése nem kompenzálja a költségek nagyobb mértékű emelkedését, tehát a veszteség tovább emelkedik.

A Kft saját hatáskörben a kintlévőségek folyamatos vizsgálatával, nemfizetés esetén az üzletszabályzatban előírt ügymenet szerinti eszközökkel (fizetési felszólítások, korlátozás, per stb.) igyekszik kintlévőségeit csökkenteni. Kockázatkezelő és fedezeti politikát minősíti, hogy a vállalkozás rendre eleget tesz kötelezettségeinek, adótartozása nincs, számláit határidőre – hitelfelvétel nélkül – kiegyenlítette 2020. évben.

A stabil likviditás megőrzése érdekében napi likviditáselemzés történik, ennek hatására a Kft. fizetőképessége és fizetőkészsége jó, ez gazdaságilag elősegíti a víziközmű folyamatos üzemeltetését.

Gazdálkodási eredmények

A Kft éves gazdálkodását alapvetően a víz - és szennyvízelvezetés és - tisztítás bevétele, tehát az érvényes díj, valamint az elszámolt szolgáltatás mennyisége határozza meg. Ez a bevétel 2020. évben víz ágazat esetében 1 578 175 000 Ft, szennyvíz ágazat esetében pedig 1 412 744 000 Ft volt, ami 14 821 000 Ft vízterhelési díjat is tartalmazott.

Gazdasági helyzet – Bevételek, kiadások

Bevételek

A beszámolási időszakban a Kft. nettó bevételeinek meghatározó része 2 991 459 000 Ft volt a víz és szennyvíz-elvezetés és - tisztítás árbevétele. A másodlagos tevékenység nettó árbevétele 326 627 000 Ft. A saját teljesítmények aktivált értéke 23 458 000 Ft, az egyéb tevékenység árbevétele 354 450 000 Ft volt. A másodlagos tevékenységből származó bevételek a teljes nettó árbevétel közel 10 %-át jelenti. Ezen bevételek teljes egészében a szabad kapacitások kihasználásához kapcsolódik, hálózat építés stb. Összességében a 2020. évi nettó árbevétel 3 318 086 000 Ft volt.



Az egyéb bevételek között került kimutatásra a tulajdonostól átvett pénzeszköz 161 034 000 Ft összegben.

A pénzügyi bevétel a folyószámla után kapott kamatot tartalmazza. A Kft összes bevétele 3 672 537 000 Ft volt, amely 6 %-kal meghaladta az előző évi összeget.

Kiadások

A víziközmű-szolgáltatási tevékenység eszközigenységéből adódóan a kiadások nagy része – a bevételekhez hasonlóan – nem befolyásolható. A szolgáltatás igénybevételétől függetlenül jelentkeznek az eszközarányos költségek, melyek döntő részét teszik ki a kiadásoknak. Ezek közül, mind volumenben, mind arányaiban az anyag jellegű ráfordítások emelkednek ki. Az anyagjellegű ráfordítások az anyagköltséget, az igénybevett, az egyéb és a közvetített szolgáltatások értékét tartalmazza 1 531 023 000 Ft értékben. Az anyagjellegű ráfordításokból 54 %-a volt az anyag- és energiaköltség, 24 % az igénybe vett szolgáltatás, 15 % az egyéb szolgáltatás és 7 % a közvetített szolgáltatás. Az igénybevett szolgáltatások 362 497 000 Ft-os összegéből a tulajdonosok részére fizetett bérleti díj 8 %, azaz 27 744 000 Ft volt.

A személyi jellegű kiadásokon belül 75 % volt a bérköltség, 10 % az egyéb személyi jellegű kifizetés, és 15 % bérjárulék.

Az amortizáció 2020-ban elszámolt értéke 60 476 000 Ft volt.

Az egyéb ráfordítások összege 503 463 000 Ft-ot tett ki, ezen tételben szerepel a tárgy évi 4 768 000 Ft-os céltartalék képzés. Itt mutatkozik a NAV felé fizetendő közmű adó 289 080 125 Ft, innovációs járulék 7 154 000, vízterhelési díj 19 625 421 Ft összege. Szintén itt jelentkezik a települések részére fizetett gépjárműadó, illetve helyi iparüzési adó, idegenforgalmi adó, építményadó összesen 47 576 689 Ft értékben. A Kft pénzügyi ráfordítása 658 000 Ft volt, hitelhez, lízinghez kapcsolódóan fizetendő kamatból származott.

Összességében a vállalkozás költségei és ráfordításai 3 594 949 000 Ft-ot tettek ki. Ennek, és a bevételeknek a hatására 77 588 000 Ft adózás előtti eredmény (nyereség) keletkezett.

Eredmény

A Társaság adózás előtti eredményét a következő tényezők alakították:

Az üzemi eredmény 78 245 000 Ft nyereség volt. A pénzügyi tevékenység eredménye ezt rontotta 657 000 Ft-tal. Ezek együttes hatására 77 588 000 Ft-os adózás előtti nyereség alakult ki. A vállalkozást 696 000 Ft-os adófizetési kötelezettség terhelte. Így az adózott eredmény 76 892 000 Ft nyereség volt.

A víziközmű-szolgáltatási tevékenységből származó eredmény 2020. évben -180 287 000 Ft veszteség, a másodlagos tevékenységből származó eredmény 257 179 000 Ft nyereség, ebből átvett pénzeszköz 161 034 000 Ft.

Az alaptevékenység vesztesége növekvő értékesítési mennyiség mellett is mintegy 11 %-kal emelkedett.



Társadalmi szerepvállalás

Társaságunk igyekszik részt vállalni a társadalom és a környezet iránti felelősségből. Célunk a környezettudatosság, környezetvédelem népszerűsítése, valamint az egészségmegőrzés fontosságának hirdetése.

A Víz Világnapjához kapcsolódóan számos érdeklődő részvételével rendezzük meg évről évre a nyílt napot. Sajnos ez a 2020-as évben a pandémiás helyzetre való tekintettel elmaradt.

