

**TISZAVASVÁRI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**128/2014.(V.29.) Kt. számú**  
**határozata**

**A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójáról és könyvvizsgálói jelentéséről**

1. Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 141.§.(2) bekezdés a) pontjában biztosított hatáskörében eljárva a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2013. évi egyszerűsített éves beszámolóját megtárgyalta és 735.816 eFt eszköz és azzal egyező forrás végösszeggel 30.843 eFt mérleg szerinti eredménnyel az előterjesztett tartalommal elfogadja.
2. Tiszavasvári Város Önkormányzat Képviselő-testülete a gazdasági társaság. 2013. évi beszámolójának kiegészítő mellékletét elfogadja.
3. Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete hozzájárul az adózott eredmény eredménytartalékba helyezéséhez.
4. Javasolja 2014.-től éves beszámoló készítését.
5. Javasolja az egyszerűsített éves beszámoló mérlege előző év(ek) oszlopai pontosítását.
6. Felhatalmazza a polgármestert arra, hogy a társaság taggyűlésén a könyvvizsgálói jelentés ismeretében a beszámolót az esetleges olyan módosítások figyelembe vételével fogadja el, melyek a mérleg szerinti eredményt és a mérlegfőösszeget nem módosítják.
7. A Képviselő-testület megbízza a Zrt. ügyvezetőjét, hogy a 2013. évi egyszerűsített éves beszámoló, a közhasznúsági jelentés, valamint a könyvvizsgálói jelentés letétbe helyezéséről, illetve közzétételéről gondoskodjon a számvitelről szóló 2000.évi C. törvényben foglaltak szerint.

**Határidő:** esedékességkor

**Felelős:** Will Csaba igazgató  
Dr. Fülöp Erik polgármester

**Dr. Fülöp Erik**  
polgármester

**Bundáné Badics Ildikó**  
jegyző

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

Statisztikai számjel

0	9	-	1	0	-	0	0	0	4	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám

A vállalkozás megnevezése Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató ZRT

A vállalkozás címe, telefonszáma 4220 Hajdúböszörmény, Radnóti M.u. 1. 52/561007

## Egyszerűsített éves beszámoló

**2013.**

üzleti évről

Keltezés: Hajdúböszörmény, 2014. május 20.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel:

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

Céggjegyzék száma:

0 9 - 1 0 - 0 0 0 4 9 8

1 1

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

## Eszközök (Aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2013. december 31.

(év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor)	19 667	19 667	50 995
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 786	2 786	2 368
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	16 881	16 881	48 627
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
07.	06. Sorból: Befektetett eszközök érték helyesbítése	0	0	
08.	<b>B. Forgóeszközök</b> (09.+10.+11.+12. sor)	99 172	99 172	551 726
09.	I. KÉSZLETEK	1 188	1 181	10 206
10.	II. KÖVETELÉSEK	84 875	84 875	457 787
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	13 109	13 109	83 733
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	6 806	6 806	133 095
14.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+08.+13. sor)	125 645	125 645	735 816

Keltetés: Hajdúböszörmény, 2014. május 20.a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

Statistikai számjel:

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

Céggjegyzék száma:

0 9 - 1 0 - 0 0 0 4 9 8

1 1

# Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

## Források (Passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	<b>D. Saját tőke</b> (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	43 520	39 763	70 606
16.	I. JEGYZETT TŐKE	22 140	22 140	22 140
17.	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0
19.	III. TŐKETARTALÉK			0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		0
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		17 623
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			0
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	21 380	17 623	30 843
24.	<b>E. Céltartalékok</b>			
25.	<b>F. Kötelezettségek</b> (26.+27.+28. sor)	80 743	80 326	661 714
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	30 000	30 000	150 000
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	50 743	50 326	511 714
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	1 382	5 556	3 496
<b>30.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b> (15.+24.+25.+29. sor)	<b>125 645</b>	<b>125 645</b>	<b>735 816</b>

Keltezés: Hajdúböszörmény, 2014. május 20.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

0	9	-	1	0	-	0	0	0	0	4	9	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

# Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

## EREDMÉNYKIMUTATÁSA

### "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	250 716	250 716	2 081 455
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	22 843	22 843	22 808
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	196 457	200 631	1 287 635
V.	Személyi jellegű ráfordítások	34 912	34 912	699 591
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 068	3 068	10 356
VII.	Egyéb ráfordítások	14 879	14 879	52 110
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	
A.	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b> (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	24 243	20 069	54 571
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	50	50	1 499
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	703	703	7 368
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	-653	-653	-5 869
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	23 590	19 416	48 702
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1 200	1 200	430
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	-1 200	-1 200	-430
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	22 390	18 216	48 272
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 010	593	17 429
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	21 380	17 623	30 843
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	21 380	17 623	30 843

Keltezés: Hajdúböszörmény, 2014. május 20.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.



Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
4220 Hajdúböszörmény, Radnóti M. u. 1.  
Telefon: 52/561-007, Fax: 52/561-008  
E-mail: [titkarsag@hbvsz.hu](mailto:titkarsag@hbvsz.hu)

---

## **Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt**

# **2013. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS**

# 1. Bevezetés és helyzetértékelés

A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt-t működésének 2013-ban második évét kezdte el és fejezte be. 2012-ben még csak 3 településen, a korábbi TRV Zrt működési területén (Hajdúhadház, Téglás, Bocskai kert) míg 2013-ban a teljes, működési engedélynek megfelelő területen végeztünk teljes körű szolgáltatást (Tiszavasvári, Szorgalmatos, Hajdúdorog, Polgár, Hajdúböszörmény, Hajdúhadház, Téglás, Bocskai kert, Hajdúszoboszló, Földes, Berettyóújfalú).

A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt alapításakor alapító tagként Komádi Város és Magyarhomorog Község is tulajdonos, e két önkormányzat közszolgáltatói szerződést azonban nem velünk, hanem a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzatok Vízmű Zrt-vel (Hajdúvíz) kötött.

A 2013. év működésében a korábbi évekhez képest jelentős változást okozott a szektoradók kivetése (közműadó, felügyeleti díj) és a rezsicsökkentés nagysága. A 2013. évre vonatkozó üzleti terv már részben tartalmazta ezeket a jogszabályokat, azonban év közben folyamatosan további adóterhek, bankszámlákkal, telefonköltséggel, útdíjakkal tovább terhelték a gazdasági társaságot. Meg kell állapítani azt is, hogy a víziközmű gazdálkodási szektorban általában a harmadik évet kezdtük el egy inflációt követő díjemeléssel nélkül, de vannak települések, melyek korábban sem alkalmazták minimumként a legalább inflációs díjnövekedést.

## 2. A 2013. gazdálkodási év legfontosabb feladatai

A cég alapításakor az alapszabályzatban túlmenően a tulajdonosi kör szóbeli megállapodást kötött arra vonatkozóan, hogy a településekhez korábban kötött víziközmű szolgáltatók ugyan egy központi irányítás alá kerülnek, de a lehető legnagyobb mértékben meghagyjuk a vízművek helyi önkormányzathoz való kötődését, részben a helyi irányítást, településhez kötött ügyfélszolgálatokat, az önálló vízművek meglétét. A megállapodásnak megfelelően ezt szem előtt tartva 2013. évben a működési felépítést 4 üzemigazgatóságra osztottuk.

### I. Tiszavasvári üzemigazgatóság

Üzemigazgató: Szabó Andás, korábban Tiva-Szolg Kft ügyvezető igazgatója.

Feladatkörébe tartozik a Tiszavasvári vízmű, szennyvíztelep és ellátó rendszerek mindenre kiterjedő szakmai irányítása és az üzemigazgatósághoz kapcsolt Polgár és Hajdúdorog teljes víz- és csatornaellátó rendszerének felügyelete. Állandó meghívott résztvevője az igazgatóságnak.

Tiszavasvári üzemigazgatósághoz tartozik **Polgár üzemegység**, üzemegység vezető: *Máté Lajos*, korábban Polgár Város Városgondnokság vízmű és csatornaellátó rendszerének szakmai irányítója. Feladatkörébe tartozik a Polgár vízmű, szennyvíztelep és ellátó rendszerek mindenre kiterjedő szakmai irányítása.

Tiszavasvári üzemigazgatósághoz tartozik **Hajdúdorog üzemegység**, üzemegység vezető: *Nyusti György*, korábban Hajdúdorog Város GAMESZ vízmű és csatornaellátó rendszerének szakmai irányítója. Feladatkörébe tartozik a Hajdúdorog vízmű, szennyvíztelep és ellátó rendszerek mindenre kiterjedő szakmai irányítása.

Az üzemigazgatóság területén minden településre vonatkozóan munkaidőben folyamatos ügyfélszolgálat áll a fogyasztók rendelkezésére.

## II. Hajdúböszörmény üzemigazgatóság

Üzemigazgató: *Gombár Tamás*, korábban a Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Kft főmérnöke.

Feladatkörébe tartozik a hajdúböszörményi és Hajdúhadház, Téglás, Bocskai kert vízművek, szennyvíztisztító telepek és ellátó rendszerek mindenre kiterjedő szakmai felügyelete. Állandó meghívott résztvevője az igazgatóságnak.

A Hajdúböszörményi üzemigazgatósághoz tartozik a **Hajdúböszörmény üzemegység**, üzemegység vezető: *Gergely Imre*, korábban Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Kft vízmű és csatornaellátó rendszerének szakmai irányítója. Feladatkörébe tartozik a Hajdúböszörmény vízmű, szennyvíztelep és ellátó rendszerek mindenre kiterjedő szakmai irányítása.

A Hajdúböszörményi üzemigazgatósághoz tartozik a **Hajdúhadház üzemegység**, üzemegység vezető: *Papp László*, korábban TRV Zrt vízmű és csatornaellátó rendszerének szakmai irányítója. Feladatkörébe tartozik a Hajdúhadház, Téglás, Bocskai kert szennyvíztelep és víz- és szennyvíz ellátó rendszerek mindenre kiterjedő szakmai irányítása.

Az üzemigazgatóság területén Hajdúböszörmény és Hajdúhadház településekre vonatkozóan munkaidőben folyamatos ügyfélszolgálat áll a fogyasztók rendelkezésére.

## III. Hajdúszoboszló üzemigazgatóság

Üzemigazgató: *Harangi Viktor*, korábban a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zrt vízmű ágazatvezetője.

Feladatkörébe tartozik a Hajdúszoboszló és Földes vízművek, szennyvíztisztító telepek és ellátó rendszerek mindenre kiterjedő szakmai felügyelete. Állandó meghívott résztvevője az igazgatóságnak.

A Hajdúszoboszlói üzemigazgatósághoz tartozik a **Földes üzemegység**, üzemegység vezető: *Tóth Imre*, korábban Földes Közmű Kft ügyvezetője. Feladatkörébe tartozik Földes vízmű, szennyvíztelep és ellátó rendszerek mindenre kiterjedő szakmai irányítása.

Az üzemigazgatóság területén minden településre vonatkozóan munkaidőben folyamatos ügyfélszolgálat áll a fogyasztók rendelkezésére.

## IV. Berettyóújfalu üzemigazgatóság

Üzemigazgató: *Bondár Sándor*, az igazgatóság tagja, korábban és jelenleg is a Herpály-Team Kft ügyvezető igazgatója.

Feladatkörébe tartozik a Berettyóújfalu vízmű, szennyvíztisztító telep és ellátó rendszerek mindenre kiterjedő szakmai felügyelete.

Az üzemigazgatóság területén munkaidőben folyamatos ügyfélszolgálat áll a fogyasztók rendelkezésére.

### Az üzemigazgatóságoktól és üzemegységektől elvonásra kerültek:

- a közműszolgáltatást közvetlenül nem befolyásoló szerződések megkötése, jóváhagyása
- központi elektronikus számlakészítés és számlázás
- központi könyvelés
- főkönyvvezetés
- számítástechnikai háttérirányítás
- elektronikus számlakészítés
- banki feldolgozás (Hajdúszoboszló)



A 2013. gazdasági év legfontosabb feladata a működési engedély megszerzése volt. A működési engedély iránti kérelmünket a 209/2011. (XII.31.) tv. alapján a Magyar Energetikai- és Közmű-Szabályozási Hivatal részére 2013. május 31-ig benyújtottuk. A benyújtást követően a Hivatal két hiánypótlásra szólított fel bennünket, melyet egy szóbeli konzultációt követően a Hivatal **2013. november 7.-én 1976/2013.** sorszámmal működési engedélyt adott.

A működési engedély elengedhetetlen része a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt üzletszabályzata és beszerzési szabályzata, melyet a hatóság folyamatosan ellenőriz. Az üzletszabályzat és beszerzési szabályzat eredeti példányban közvetlenül a Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási Hivataltól került megküldésre a tulajdonosok részére.

A működési engedélyünket a beadott kérelemnek megfelelően területi, tárgyi és időbeli elhatárolással az alábbiak szerint hagyták jóvá:

Területi hatály			Tárgyi hatály			Időbeli hatály
Ssz.	Ellátási terület	Víziközmű-rendszer	Víziközmű-szolgáltatási ágazat	Felhasználói egyenérték	Azonosító kód	Működési engedély időbeli hatálya
1.	Hajdúszoboszló	IV/1.	közműves ivóvízellátás	24 380,46	11-05175-1-001-00-10	2027.07.14.
2.	Földes	IV/2.	közműves ivóvízellátás	2 040,04	11-03258-1-001-00-02	2027.06.30.
3.	Berettyóújfalu	IV/3.	közműves ivóvízellátás	10 622,34	11-12788-1-001-00-10	2027.06.30.
4.	Hajdúhadház	IV/4.	közműves ivóvízellátás	4 052,60	12-10393-1-001-00-02	2027.06.01.
5.	Hajdúböszörmény	IV/5.	közműves ivóvízellátás	21 918,62	11-03045-1-001-00-03	2027.06.30.
6.	Téglás	IV/6.	közműves ivóvízellátás	2 137,00	12-23214-1-001-00-11	2027.06.01.
7.	Hajdúdorog	IV/7.	közműves ivóvízellátás	4 927,00	11-12803-1-001-00-00	2027.06.30.
8.	Polgár	IV/8.	közműves ivóvízellátás	5 061,92	11-23117-1-001-00-10	2027.07.15.
9.	Tiszavasvári, Szorgalmatos	IV/9.	közműves ivóvízellátás	9 843,30	11-07597-1-002-00-02	2027.06.30.
10.	Bocskai kert	IV/10.	közműves ivóvízellátás	1 293,00	12-34102-1-001-00-01	2027.06.30.
11.	Hajdúszoboszló	SZV/1.	közműves szennyvízelvezetés és - tisztítás	24 269,42	21-05175-1-001-00-06	2027.07.14.
12.	Földes	SZV/2.	közműves szennyvízelvezetés és - tisztítás	2 016,42	21-03258-1-001-00-00	2027.06.30.
13.	Berettyóújfalu	SZV/3.	közműves szennyvízelvezetés és - tisztítás	11 248,70	21-12788-1-001-00-06	2027.06.30.
14.	Hajdúhadház	SZV/4.	közműves szennyvízelvezetés és - tisztítás	2 644,72	21-10393-1-001-00-03	2027.06.01.
15.	Hajdúböszörmény	SZV/5.	közműves szennyvízelvezetés és - tisztítás	21 419,06	21-03045-1-001-00-01	2027.06.30.
16.	Téglás	SZV/6.	közműves szennyvízelvezetés	1 753,00	22-23214-1-001-00-07	2027.06.01.
17.	Hajdúdorog	SZV/7.	közműves szennyvízelvezetés	3 840,42	22-12803-1-001-00-11	2027.06.30.
18.	Polgár	SZV/8.	közműves szennyvízelvezetés és - tisztítás	3 995,82	21-23117-1-001-00-06	2027.07.15.
19.	Tiszavasvári, Szorgalmatos	SZV/9.	közműves szennyvízelvezetés és - tisztítás	4 910,00	21-07597-1-002-00-00	2027.06.30.
20.	Bocskai kert	SZV/10.	közműves szennyvízelvezetés	978,00	22-34102-1-001-00-15	2027.06.30.

Ssz.	Szerződő önkormányzat neve	Szolgáltatási ágazat	Szerződés típusa	Szerződés hatálya
1.	Berettyóújfalú Város Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.06.30.
2.	Bocskaiakert Község Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.06.30.
3.	Földes Nagyközség Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.06.30.
4.	Hajdúböszörmény Város Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.06.30.
5.	Hajdúdorog Város Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.06.30.
6.	Hajdúhadház Város Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.06.01.
7.	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.07.14.
8.	Polgár Város Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.07.15.
9.	Téglás Város Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.06.01.
10.	Tiszavasvári Város Önkormányzata	közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	bérleti-üzemeltetési	2027.06.30.

### 3. Üzemegységek gazdálkodási rendszerének, feladatainak, problémáinak kiértékelése:

#### I. Tiszavasvári-Szorgalmatos üzemegység

Hajdúkerületi és Bihari Vízközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt. üzemegys. 2013. évi árbevétel és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	2013. ÉVI ÁRBEVÉTELI TERV	
	Tény	Terv
<b>ALAPADATOK:</b>		
Ivóvíz értékesítés m3	401 335	485 000
Szennyvízelvezetés m3	332 752	376 600
Fogyasztói egyenletek sz. (Tény adat MA, Engedély alapján)	14 753	12 844
<b>ÁRBEVÉTELEK:</b>		
Vízdíjbevételek:	97 633	111 600
1-12ho	85 758	
időbeli elhatárolás	11 875	
Csatomadják:	82 337	99 200
1-12 ho	71 841	
időbeli elhatárolás	10 496	
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	6 396	7 900
Ivóvízbekötés	1 206	500
Szennyvíz bekötés	1 145	800
Egyéb (közmf.hj.,bérlet.d) SZ	0	220
Átvett szennyvíz		
Vállalkozói bevétel		
Árbevétel mindösszesen:	188 717	220 220
	188 717	

Hajdúkerületi és Bihari Vízközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt. üzemegységeinek 2013. évi árbevétel és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	Tiszavasvári Szorgalmatos	
	Tény	Terv
<b>KÖLTSÉGEK:</b>		
Műszaki anyag	4 989	6 000
Vegyi anyag	1 881	2 500
Villanyáram, gáz	25 348	28 000
Uzemanyag	4 051	4 600
Nyomtatóanyag, irodaszer	780	700
Egyéb anyag, fogyóeszköz	1 765	
Átvett víz		
Egyéb ag., f.eszk./Átvett víz Összesen	1 765	1 500
Javítás, szerelvéskts.	10 331	5 000
víziközmű vagyon bérleti díj	20 369	
Egyéb bérleti díj	3 817	
Összes üzemelt.(bérlet.) díj	24 186	20 600
Szállítási kts. / Csat.tiszítás	12	3 600
Utazási, kiküld. kts.	27	100
Posta, telefon	3 094	2 500
Laborvizsgálati díj	4 447	4 000
Szakértői díjak	0	300
Átadott szennyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	3 213	4 000
Vízhaszn.és körny.terh.d	3 645	4 500
Bankköltség	0	0
Biztosítási díj	829	850
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	386	1 000
Munkabér kts.	54 855	58 000
Bérfelrakat*eho.+szkhj	15 176	17 200
Bérfelrakat*eho.+szkhj	1 275	
caféteria	2 938	
Összes bérfelrakat*eho.+szkhj és caféteria	4 213	2 400
Bérfelrakat*eho.+szkhj	602	1 000
Értéksókk. leírás	470	2 000
<b>Költségek összesen</b>	<b>164 300</b>	<b>170 350</b>
Közműadó (125.- Ft/m <sup>3</sup> )	21 788	21 413
Ellenőrz. díj (150.- Ft/féle.)	2 186	1 927
Helyi adók (fp.üzési, gfmű)	3 136	2 800
Innovációs járulékok	485	
Hhg KFT hitel kamat	556	
<b>Összes üzemegység költsége</b>	<b>192 451</b>	<b>196 490</b>
ÁRBEVÉTEL össz.:	188 717	220 220
Üzemi eredmény	-3 734	23 730
Rezsicsökkentés		-7 415
Korrigált üzemi eredmény	-3 734	16 315
Államános költség (m3.ar.)	9 416	12 456
<b>Összesen</b>	<b>-13 150</b>	<b>3 859</b>

Megnevezés	Tiszavasvári Szorgalmatos	
	Tény	Terv
<b>EGYEB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>20</b>	<b>0</b>
Ért.lárgyi eszközök		
Egyéb közvetített szolg.		
Káreseményhez kapcs. kifiz		
Bírság kötbér fekbér	20	
Szennyvízbírság		
Kerekítések		
Külön. egyéb ráfor.Vízdíj		
Pénzintézetnek fiz. kamal		
Árfolyam veszteség		
Látvány csapatsport támogatás		
<b>EGYEB BEVETELEK</b>	<b>457</b>	<b>0</b>
Ért.lárgyi eszközök		
Kapott bírság kötbér késed kamat		184
Költs.ellenfél.kapott lán		121
Munkabér és járul.támogatás		
Kül.egyb. bevétel	152	
Kerekítések		
Kapott kamat		
TRV kintlev.besz. Egyéb bev		
<b>Várható adózás előtti eredmény</b>	<b>-12 713</b>	<b>3 859</b>
<b>2013 évben elszámolt 2012.évi költség</b>		
<b>bérleti díj</b>		
<b>2013 évi eredmény</b>	<b>-12 713</b>	<b>3 859</b>

Hajdúböszörmény, 2014.április 24.

2013. évben a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. Tiszavasvári üzemegysége hasonlóan a korábbi üzemeltető Tiva-Szolg Kft. tevékenységéhez, legfőképp víziközmű rendszerüzemeltetést végzett.

A víziközmű rendszer üzemeltetéséből származó árbevételünk 2013. évben: 179.970 e Ft.

A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. Tiszavasvári üzemegysége összes árbevétele, mely tartalmazza az egyéb bevételeket is /pl. közműegyeztetés díja, szennyvízszippantás, víz és csatorna rákötések, kötbér stb./ 2013. évben: 8.747 e Ft.

Üzemegységünk 2013. évi árbevétele jelentősen elmarad a tervezett árbevételtől. Ennek fő oka a 2012. évhez képest jelentős mértékű, közel 15 %-ot meghaladó, hálózatra kiadott, illetve ezzel párhuzamosan kiszámlázott ivóvíz mennyisége csökkenése. 2013. évben egyik legjelentősebb csökkenést a helyi strandfürdő saját termelő kútra történő áttérése jelentette. További nagymértékű csökkenés volt tapasztalható a lakossági és egyéb vállalkozói fogyasztásokban is.

Az kijelenthető, hogy a fogyasztás csökkenés nem az illegális fogyasztásnak tudható be, mivel a korábbi üzemeltető Tiva-Szolg Kft. által felszerelt plombázarak csak elvétve kerültek megsértésre, melyre a kiszámlázott kötbér összegek fedezetet nyújtottak.

Bevételünk további drasztikus csökkenéséhez vezetett a 2013. év második felét érintő rezsicsökkentés is.

A 2013. évi működési kiadás is elmarad a tervezettől, azonban ez csak kisebb mértékben. A csökkenés fő oka a fogyasztás csökkenésből fakadó energia és felhasznált vegyszerek mennyiségének csökkenése, továbbá a folyamatos működési költség csökkentés is.

Azonban az kijelenthető, hogy az értékesítésből származó bevétel kiesés nem áll egyenes arányban a költségek csökkenésével. Az állandó jellegű költségek, mint a szolgáltatás folyamatos biztosítása /ügyfélszolgálat, vízgépészet, hálózat karbantartás, adók, vízmintavételek stb./ akkor is felmerülnek, ha csupán egyetlen m<sup>3</sup> ivóvizet szolgáltatunk és akkor is, ha 500.000 m<sup>3</sup>-t.

A költségek csökkenése csupán az energia és technikai vegyszerek mennyiségének és díjának csökkenésével jár együtt.

Kiadásaink legfőbb elemei a tulajdonos Önkormányzatok részére kifizetett víziközmű rendszer bérleti díj, illetve a közművezetékek után méterenként fizetendő közműadó. A két legfőbb kiadásunk meghaladta az éves árbevétel 20 %-át.

Megállapítható, hogy amennyiben legalább a tulajdonos Önkormányzatok részére fizetendő bérleti díjat jelentősen lehet csökkenteni, abban az esetben a Tiszavasvári üzemegység működési mérlege is pozitív szinten tartható. Természetesen ez igaz a közműadó mértékének csökkentésére is.

### **Az üzemeltetésben résztvevő létszám megoszlása:**

2013. december 31-i állapot szerint a Tiszavasvári üzemegység létszámát 3 fő ügyfélszolgálati munkatárs, 1 fő üzemegység vezető, és 1 fő üzemigazgató /az üzemigazgató munkaköre megosztva Hajdúdorog, Polgár és Tiszavasvári települések között/ alkották. A vízműtelepen 11 fő, a szennyvíztelepen 7 fő látta el feladatait. A központi irodahelyiség takarítását 1 fő fél műszakban bejelentett dolgozó végzi.

2013. december 31-én aktuális létszámunk 24 fő.

## **Az ivóvíz – és szennyvízkezelési szolgáltatások tevékenységek értékelése:**

### **Ivóvíz szolgáltatás:**

Az ivóvíz szolgáltatást Tiszavasvári és Szorgalmatos településeken végeztük

- Tiszavasváriban	75,6 km gerincvezeték <u>32,5 km bekötővezeték</u> 108,1 km összvezeték
- Szorgalmatoson	6,3 km gerincvezeték <u>2,7 km bekötővezeték</u> 9,0 km összvezeték
- Összesen	81,9 km gerincvezeték <u>35,2 km bekötővezeték</u> 117,1 km összvezeték

segítségével, 5 kútból jelenleg 3 termelő kút működtetésével. Az ellátottság vízszolgáltatás szempontjából közel 100 %-os.

A víztisztító mű kapacitása a vízjogi üzemeltetési engedély szerint 3.520 m<sup>3</sup>/nap. A víztisztító műhöz tartozó 4 db víztároló összes térfogata 900 m<sup>3</sup>.

A napi maximális kitermelés 2013. évben	2.720 m <sup>3</sup>
2013. évben összesen kitermelt nyersvíz mennyisége	633.425 m <sup>3</sup>
2013. évben a hálózatra kijuttatott kezelt ivóvíz mennyisége	587.000 m <sup>3</sup>

### **Az ivóvíz fogyasztási helyek száma 2013. december 31-én:**

<b>Adatok megnevezése</b>	<b>Adat</b>	<b>Mértékegység</b>
Ellátott települések száma	2	db
Ivóvízhálózat nyomvonal hossza	85,9	km
Gerincvezeték	85,9	km
Bekötő vezeték	17	km
Felhasználók száma összesen	5695	db
Lakossági felhasználó	5375	db
Mérővel ellátott	5375	db
Nem lakossági, nem vállalkozói díjas felhasználó	10	db
Mérővel ellátott	10	db
Vállalkozói felhasználó	310	db
Mérővel ellátott	310	db

### **Szennyvízelvezetés- és kezelés:**

A szennyvízhálózat hossza az egész települést felölelő beruházás megkezdése előtt mindössze 27,5 km volt, mely az ivóvíz hálózatnak csak 26 %-át fedte le.

A beruházás után

- Tiszavasváriban	79,2 km gerincvezeték <u>27,5 km bekötővezeték</u> 106,7 km összvezeték
- Szorgalmatoson	10,2 km gerincvezeték <u>3,9 km bekötővezeték</u> 14,1 km összvezeték
- Összesen	89,4 km gerincvezeték <u>31,4 km bekötővezeték</u> 120,8 km összvezeték

áll rendelkezésre.

Az átemelők száma összesen

- Tiszavasváriban	régi: 9 db + 1 végátemelő, Új: 17 db + 1 végátemelő,
- Szorgalmatoson	új: 2 db + 1 végátemelő,
Összesen:	28 db + 3 végátemelő.

2013. december 31-én a csatornahálózatba be nem kapcsolt ivóvíz fogyasztási helyek száma 655 db volt.

A szennyvízrakótekek száma folyamatosan emelkedik. Az emelkedés mértéke a talajterhelési adó mértékének emelkedésével drasztikusan megnőtt 2012. évtől, mely tendencia 2013. évben is folytatódott.

### **A szennyvíz fogyasztási helyek száma 2013. december 31-i állapot szerint:**

<b>Adatok megnevezése</b>	<b>Adat</b>	<b>Mértékegység</b>
Ellátott települések száma	2	db
Csatornahálózat nyomvonal hossza	89,4	km
Elválasztott rendszerű szennyvízcsatorna	89,4	km
Használók száma összesen	4285	db
Lakossági használó	3965	db
Vízmérővel ellátott	3965	db
Nem lakossági, nem vállalkozói díjas használó	10	db
Vízmérővel ellátott	10	db
Vállalkozói használó	310	db
Vízmérővel ellátott	310	db

Az eredeti szennyvíztisztító mű kapacitása 1.000 m<sup>3</sup>/nap volt, mely a beruházás kapcsán 500 m<sup>3</sup>/nap kapacitással bővült.

2013.évben a napi átlag, szennyvíztelepre érkező szennyvíz mennyisége	884 m <sup>3</sup> / nap
2013 évben a Tiszavasvári szennyvíztisztító telepre érkező szennyvíz mennyisége:	22.500 m <sup>3</sup>

Összegzésül megállapítható, hogy a Tiszavasvári Üzemegység 2013. évi működési mérlegét legnagyobb mértékben a 2013. évben tapasztalható nagyarányú vízfogyasztás csökkenése befolyásolta, mely alapján a mérleg jelentős mértékben negatív irányba mutat.

Azonban figyelembe véve a tulajdonosok részére fizetett közműadó és a vezetékek után fizetett közműadó mértékét, a Tiszavasvári üzemegység működése önmagában nyereségesen végezhető, melynek mértéke nagyban függ a két említett nagyobb mértékű kiadás 2014. évi mértékétől.

## II. Polgár üzemegeység

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegeység 2013. évi árbevétel és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	2013. ÉVI ÁRBEVÉTELI TERV:	
	Polgár	
	Tény	Terv
<b>ALAPADATOK:</b>		
Ivóvíz értékesítés m3	232 680	242 000
Szennyvízelvezetés m3	170 574	175 100
Fogorvosi egységek sz. (Tény adat MKK-Engedély alapján)	9 058	7 200
<b>ÁRBEVÉTELEK:</b>		
Vízdíjbevételek:	53 352	57 838
1-12hó	49 252	
időbeli elhatárolás	4 100	
Csatomadják:	50 782	53 230
1-12 hó	46 438	
időbeli elhatárolás	4 344	
Szipp.sz.víz elh.bev.-e		3 500
Ivóvízbevételek	595	
Szennyvíz bevételek	5 008	160
Egyéb (köznyf.hj.,bérlet) SZ		10 300
Átvett szennyvíz	6 514	
Vállalkozói bevétel	8 086	
Árbevétel mindösszesen:	124 337	125 028
	124 337	

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegegeinek 2013. évi árbevételei és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	Polgár	
	Tény	Terv
<b>KÖLTSEGEK:</b>		
Műszaki anyag	3 479	2 500
Vegy. anyag	800	1 200
Villanyáram, gáz	17 164	19 200
Üzemanyag	1 845	1 970
Nyomatvány, Irodaszer	470	200
Egyéb anyag, fogyóeszköz	1 748	
Átvett víz		
Egyéb ag., f.eszk./ Átvett víz Összesen	1 748	400
Javítás, szervizkts.	3 972	800
víziközmű vagyion bérleti díj	16 000	
Egyéb bérleti díj	56	
Összes üzemelt.(bérlet) díj	16 056	16 000
Szállítási kts. / Csatlakoztatás	36	400
Utazási, kiküld. kts.	0	0
Posta, telefon	632	400
Laborvizsgálati díj	2 255	1 600
Szakértői díjak	0	1 000
Átadott szennyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	1 461	400
Vízhaszn.és körny.terh.d	3 496	5 100
Bankköltség		0
Biztosítási díj	238	400
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	417	500
Munkabér kts.	39 167	36 600
Bérfelrakás+eho.+szkhj	10 958	10 500
Bérfelrakás egyéb kts	421	
caféteria	2 732	
Összes bérlet. egyéb kts és cafeteria	3 153	2 016
Bérfelrakás-kts.-ek Szja.,Eho.-ja	542	50
Értékcsökkt. leírás	1 191	2 358
<b>Költségek összesen</b>	<b>109 080</b>	<b>103 594</b>
Közműadó (125,- Ft/fm)	10 949	11 000
Ellenőrz. díj (150,- Ft/feé.)	1 342	1 080
Helyi adók (ip.üzési, gpmű)	2 284	1 700
Innovációs járulékok	343	
Hhg KFT hitel kamat	306	
<b>Összes üzemegegeység költség</b>	<b>124 304</b>	<b>117 374</b>
ÁRBEVÉTEL összesen:	124 337	125 028
Üzemi eredmény	33	7 654
Rezsicsökkentés		-4 800
Komigált üzemi eredmény	33	2 854
Általános költség (m3.ar.)	5 173	6 030
<b>Összesen</b>	<b>-5 140</b>	<b>-3 176</b>

Megnevezés	Polgár	
	Tény	Terv
<b>EGYEB RAFORDÍTÁSOK</b>	<b>230</b>	<b>0</b>
Erl.tárgyi eszközök		
Egyéb közvetített szolg.	230	
Káreseményhez kapcs. kifiz.		
Bírság kötbér fekbér		
Szennyvízbírság		
Kerekítések		
Külön. egyéb ráfor.Vízdíj		
Pénzüntézelnek fiz kamal		
Árfolyam veszteség		
Lávány csapatsport támogatás		
<b>EGYEB BEVÉTELEK</b>	<b>263</b>	<b>0</b>
Erl.tárgyi eszközök		
Kapott bírság kötbér késed kamal		
Költs.ellenlét.kapott tám		
Munkabér és járul.támogatás		
Kül.egyéb bevétel	263	
Kerekítések		
Kapott kamal		
TRV kirtlev.besz. Egyéb bev.		
<b>Várható adózás előtti eredmény</b>	<b>-5 107</b>	<b>-3 176</b>
<b>2013 évben elszámolt 2012.évi költség</b>		
<b>bérleti díj</b>		
<b>2013 évi eredmény</b>	<b>-5 107</b>	<b>-3 176</b>

Hajdúböszörmény, 2014.április 24.



2013. évben a HBVSZ Zrt. Polgári Üzemegysége víziközmű rendszer üzemeltetést végzett.

A víziközmű rendszer üzemeltetéséből származó árbevételünk 2013. évben: 104.134 e Ft, összes árbevételünk: 124.337 e Ft, adózás előtti eredmény -5.107 e Ft.

Üzemegységünk 2013. évi víz- és csatornadíj árbevétele elmaradt a tervezett árbevételtől. Ez az eltérés 6,25%, ami 6,934 e Ft. Az ivóvíz értékesítés és a tisztított szennyvíz mennyisége a tervezett 96 ill. 97%-a a 2013. július 1.-jén életbe lépett rezsicsökkentés miatt árbevételünk mintegy 3.500 e Ft-tal csökkent.

A Polgári Üzemegység 2013 évi árbevételi terve 99,44%-ra teljesült, költségterve viszont 103,35%-ban realizálódott. Az eltérés okai, hogy évközben egy kismértékű béremelés történt, mivel a vezetés ígérete, miszerint megőrizzük az előző évi jövedelmeket nem teljesült. A béremelés mértéke dolgozónként kb. bruttó 10 000 Ft/hó, kisebb túllépés figyelhető meg a műszaki anyagok, nyomtatványok, javítási költség és laborvizsgálati díj tekintetében. A költségtúllépések fő okai a meghibásodások számának emelkedésével, a több mérőcserével, a régen használt nyomtatványok kiváltásával magyarázható.

A Polgári Üzemegység úgy kezdte a 2013-as esztendőt, hogy költöztünk a Városgondnokság telephelyéről. A költözés egyben azt jelentette, hogy új ügyfélszolgálati irodát kellett kialakítani. Ez a feladat természetesen plusz kiadással járt, mely terhelte tevékenységünket. Ezek a költségek a jövőben nem fognak jelentkezni.

A közvetlen működési költségeken felüli kiadásaink legfőbb elemei, a tulajdonos Önkormányzat részére kifizetett víziközmű rendszer bérleti díj 16.000 e Ft, a közművezetékek után méterenként fizetendő közműadó 10.949 e Ft, a Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási Hivatalnak fizetendő felügyeleti díj 1.342 e Ft, a helyi adók díja és a Zrt általános Polgárra eső m3 arányos költsége 7.276 e Ft, az üzemigazgatósági ráosztott általános költség 1.552 e Ft.

Ezek összesen 37.119 e Ft. Ez az összes bevételünk 29,85%-a.

Jelentős árbevétele van Üzemegységünknek az Újtikos és Tiszagyulaháza településektől tisztításra átvett és a tengelyen beszállított szennyvizekből. Ezek a tételek túlteljesítésre kerültek.

### **Az üzemeltetésben résztvevő létszám megoszlása:**

2013. december 31-i állapot szerint a Polgári üzemegység létszámát 2 fő ügyfélszolgálati munkatárs, 2 fő csoportvezető, és 1 fő üzemegység vezető alkották. A vízmű telepen 8 fő, a szennyvíztelepen 6 fő látta el feladatait.

A vízóra leolvasást 1 fő, a díjbeszedést 1 fő végzi. Összlétszámunk 21 fő, melyből 1 fő ügyfélszolgálati munkatárs a vállalkozási tevékenységből eredő feladatokat is végzi, a díjbeszedő végzi a vállalkozásból eredő feladatokat és az ügyfélszolgálaton valamint a közösségi helyiségekben a takarítást is

**Ivóvíz szolgáltatás főbb paramétereit számokban:**

<b>Polgár Vízmű telep 2013.</b>		
<b>Vízbeszerzés</b>	<b>3 db mélyfúrású kút</b>	<b>(100 m alatt)</b>
Éves víztermelés		306.673 m <sup>3</sup>
Termelés vízigénye		3.000 m <sup>3</sup>
Szűrő öblítés		6.100 m <sup>3</sup>
Fővízórán kiadott		306.373 m <sup>3</sup>
Vízértékesítés		232680 m <sup>3</sup>
Hálózati üzemvitel vízhasználat		6.000 m <sup>3</sup>
Szolgáltatási veszteség	20 %	61.593 m <sup>3</sup>
Vízmű mértékadó kapacitás		1998 m <sup>3</sup> /d
Víztárolás		300 m <sup>3</sup>
Napi maximum fogyasztás	2013-08-04	1.298 m <sup>3</sup>
Napi minimum fogyasztás	2013-01-31	678 m <sup>3</sup>
<b>Elosztó hálózat</b>		
Gerincvezeték hossza		50,20 km
Bekötővezeték hossza		33,60 km
Új vízbekötés		0 db
Összes vízbekötés		3517 db
Üdülők		199 db
Közkifolyó	Üzemel: 32 db	56 db
Tűzcsap		200 db
Toló zár		172 db
<b>Csőtörések</b>		
	50 mm felett	22 db
	50 mm alatt	121 db
Egyéb hálózati hiba bejelentés		233 db
Vízóra csere		682 db

**Szennyvízelvezetés és tisztítás főbb paramétereinek számokban:**

2013.		
Közcsatornán érkező szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	259049
Települési folyékony hulladék	(m <sup>3</sup> )	6474
Ellocsolt tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	
Befogadóba bocsátott tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	265523
Összes tisztított szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	265523
Telep energia igénye	(kWh)	256675
Telep fajlagos energia felhasználása	(kWh/m <sup>3</sup> )	0,97
Kiszámlázott szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	170574
Átvett szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	51501
Árbevétel	(e Ft)	50782
Hibák	(db)	32
Dugulások száma	(db)	12
csőtörések száma	(db)	1
Szennyvíztelep napi kapacitása	(m <sup>3</sup> /nap)	1000
LE-ben kifejezett kapacitás	LE	7140
Átlagos hidraulikai terhelés	(m <sup>3</sup> /nap)	728
Átlagos LE-ben kifejezett terhelés	LE	5198
Szennyvízátemelők száma	(db)	32
Gerincvezeték hossza (gravitációs)	(km)	32,6
Gerincvezeték hossza (nyomott)	(km)	8
Bekötővezeték hossza	(km)	27,4
Szennyvízgyűjtő hálózat hossza	(km)	68
Szennyvízelvezetés és tisztítás díja		(Ft)
2013.01.01.06.30.	lakosság	304
	közület	304
2013.07.01.-12.31.	lakosság	273,6
	közület	304

Összegzésül megállapítható, hogy a Polgári Üzemegység 2013. évi üzleti éve veszteséges volt. Tudomásul kell venni, hogy mint minden más gazdasági tevékenységnél a víziközmű szolgáltatás területén is létezik gazdaságosan működtethető üzemméret. Sajnos a Polgári Üzemegység nem éri el ezt a méretet. Ennek tudatában igyekeztünk vállalkozási tevékenységgel növelni bevételeinket, amely sikerrel is járt. Kapacitásaink jobb kihasználásával, hatékonyabb munka- és üzemszervezéssel tudtunk elérni mintegy 8.000 e Ft plusz bevételt, mellyel csökkenteni sikerült veszteségünket.

### III. Hajdúdorog üzemegység

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegys. 2013. évi árbevétel és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	2013. ÉVI ÁRBEVÉTELI TERV :	
	Hajdúdorog	
	Tény	Terv
<b>ALAPADATOK :</b>		
Ivóvíz értékesítés m3	318 812	308 575
Szennyvízelvezetés m3	287 164	267 670
Fogyasztói egységek-sz.(Tény adat INA:Engedély alapján)	8 767	7 500
<b>ÁRBEVÉTELEK :</b>		
Vízdíjbevételek:	58 110	58 600
1-12hó	53 601	
időbeli elhatárolás	4 509	
Csatomadíjak:	47 311	46 000
1-12 hó	43 720	
időbeli elhatárolás	3 591	
Szipp.sz.víz elh.bev.-e		
Ivóvízbekötés	133	1 500
Szennyvíz bekötés	138	1 500
Egyéb (köznyf.hj.,bérlet.d) SZ		
Átvett szennyvíz		
Vállalkozói bevétel		
<b>Árbevétel mindösszesen:</b>	<b>105 692</b>	<b>107 600</b>
	105 692	

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegységeinek 2013. évi árbevételi és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	Hajdúdorog	
	Tény	Terv
<b>KÖLTSEGEK :</b>		
Műszaki anyag	950	2 400
Vegyí anyag	2 173	2 600
Villanyáram, gáz	10 624	16 500
Üzemanyag	912	1 000
Nyomtatvány, irodaszer	338	250
Egyéb anyag, fogyóeszköz	340	
Átvett víz	2 355	
Egyéb ag., f.eszk / Átvett víz <b>Összesen</b>	<b>2 695</b>	<b>28 700</b>
Javítás, szervizkts.	665	1 000
víziközmű vagyon bérleti díj	17 500	
Egyéb bérleti díj	2	
<b>Összes üzemelt.(bérlet.) díj</b>	<b>17 502</b>	<b>35 000</b>
Szállítási kts. / Csat.tisztítás	0	500
Utazási, kiküld. kts.	0	300
Posta, telefon	578	520
Laborvizsgálati díj	2 412	1 600
Szakértői díjak	0	100
Átadott szennyvíz költsége	21 816	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	3 160	500
Vízhaszn.és körny.terh.d	1 719	2 000
Bankköltség		0
Biztosítási díj	41	500
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	407	300
Munkabér kts.	26 262	23 400
Bérfelrakat+eho.+szkhj	7 223	5 970
Bérfelrakat egyéb ktg	338	
caféterlia	1 879	
<b>Összes bérf. egyéb ktg és cafetéria</b>	<b>2 217</b>	<b>1 250</b>
Bérfelrakat-kts.-ek Szja.,Eho.-ja	379	470
Értékcsökkt. leírás	784	0
<b>Költségek összesen</b>	<b>102 857</b>	<b>124 860</b>
Közműadó (125,- Ft/fm)	13 875	10 000
Ellenőrz. díj (150,- Ft/feé.)	1 299	1 125
Helyi adók (fp.üzési, gjmü)	1 809	1 600
Innovációs járulékok	271	
Hhg KFT hitel kamat	459	
<b>Összes üzemegység költsége</b>	<b>120 570</b>	<b>137 585</b>
ÁRBEVÉTEL össz.:	105 692	107 600
Üzemi eredmény	-14 878	-29 985
Rezsicsökkenítés		-4 350
Komigall üzemi eredmény	-14 878	-34 335
Általános költség (m3.ar.)	7 773	8 331
<b>Összesen</b>	<b>-22 651</b>	<b>-42 666</b>

Megnevezés	Hajdúdorog	
	Tény	Terv
<b>EGYEB RAFORDÍTÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ert.lárgyi eszközök		
Egyéb közvetített szolg.		
Káreseményhez kapcs. kifiz		
Bírság kötbér fekbér		
Szennyvízbírság		
Kerekítések		
Külön. egyéb ráfor.Vízdíj		
Pénzintézetnek fiz kamat		
Árfolyam veszteség		
Lárvány csapatsport támogatás		
<b>EGYEB BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ert.lárgyi eszközök		
Kapott bírság kötbér késsed kamat		
Költs.ellenlét.kapott tám		
Munkabér és járul.támogatás		
Kül.egyéb bevétel		
Kerekítések		
Kapott kamat		
TRV kintlev.besz. Egyéb bev		
<b>Várható adózás előtti eredmény</b>	<b>-22 651</b>	<b>-42 666</b>
<b>2013 évben elszámolt 2012.évi költség</b>		
<b>bérleti díj</b>		
<b>2013 évi eredmény</b>	<b>-22 651</b>	<b>-42 666</b>

Hajdúböszörmény, 2014.április 24.

Ezen szolgáltatások tekintetében a 2013-as évet a változások évének nevezhetjük Hajdúdorogon.

A helyi vízmű telep üzemeltetése 2013. január 1-től a Hajdúdorogi GAMESZ-től átkerült a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. hatáskörébe. 2013. évben a HBVSZ Zrt. Hajdúdorogi üzemegeisége víziközmű rendszer üzemeltetést végzett. A víziközmű rendszer üzemeltetéséből származó árbevételünk 2013. évben: 105.692 e Ft, várható adózás előtti eredmény **-22.840 e Ft**.

A 2013-as év adózási eredményét tovább rontja az a tény, hogy a könyvelési anyag féléves 17.502 e Ft bérleti díjjal számol, holott az éves bérleti díj 35.500 e Ft, így 40.342 e Ft-tal kell számolnunk. Szükségesnek tartanánk az önkormányzattal kötött bérleti szerződés felülvizsgálatát és újra tárgyalását. A mínuszos árbevétel némileg csökkentheti az a 6.767.980 Ft-os követelésünk, mely a 2013. évi Hajdúdorogi beruházás kapcsán villamos energia és vízátadás révén lett biztosítva a kivitelezőnek. Átadásra került 4585 kWh villamos energia és 31.038 m<sup>3</sup> víz. Ezen összeg várhatóan 2014-ben kerül a HBVSZ Zrt. számlájára.

A 2013. július 1-jén életbe lépett rezsicsökkentés 3,45%-os, 3.642 e Ft-os árbevétel kiesést eredményezett. A közvetlen működési költségeken felüli kiadások főbb elemei a tulajdonosi önkormányzat részére kifizetett víziközmű rendszer bérleti díja 35.500 e Ft, a közművezetékek után fizetendő közműadó 13.875 e Ft, a Magyar Energia Hivatalnak fizetendő felügyeleti, ellenőrzési díj 1.299 e Ft. A HHG Kft hitel kamata 459 e Ft, helyi adók (iparüzési, gépjármű) 2.292 e Ft. Ezek összesen: 53.425 e Ft. Ez az összeg az összes bevételünk 50,55%-át teszi ki.

A szolgáltató váltásról elmondható, hogy zökkenőmentesen ment, a lakossági fogyasztókat érzékenyen nem érintette. Annál is inkább így volt ez, hisz a szolgáltatásban résztvevő dolgozók személyében nem volt változás.

Az üzemeltetésben résztvevő létszám megoszlása:

*1 fő üzemigazgató (a munkakör megosztva Tiszavasvári, Polgár és Hajdúdorog között)*

*1 fő üzemegeiség vezető*

*2 fő ügyfélszolgálati munkatárs*

*1 fő vízdíj beszedő*

*1 fő vízóra leolvasó*

*3 fő vízmű gépész*

*4 fő hálózat karbantartó*

*2 fő szennyvízrendszer karbantartó*

Gyökeres változást az Észak – Hajdúsági Ivóvízminőség javító projekt megvalósítása hozott.

A közel 25 – 30 éve működő technológiai sor került cserére, valamint hálózat – korszerűsítés, tisztító csomópontok megépítése, tűzcsapcserék, épület felújítások, medencék építése, hidroglobus felújítása, kommunikációs rendszer kiépülése valósult meg.

A technológia - változást az indokolta, hogy a régi technológia több tekintetben nem tudta már biztosítani a jelenleg érvényben lévő előírásoknak megfelelő vízminőségi határértékeket. Például: ammóniatartalom, vastartalom, telepszám, arzéntartalom, stb.

A beruházást úgy kellett a kivitelezőnek és üzemeltetőnek az év folyamán megvalósítania, hogy az üzemeltetés folyamata, a lakosság víz – és szennyvízrendszer használata biztosított legyen.

A beruházás során az ivóvízminőséggel kapcsolatban számtalan problémával szembesültünk. Annak ellenére, hogy a hálózaton kimenő vizünket folyamatosan, program szerint ellenőriztettük, és számtalan soron kívüli laborvizsgálatot végeztettünk.

Egész évben folyamatos, lakossági panaszokkal, bejelentésekkel volt dolgunk (vízelszíneződés, bűdösség, nyomásingadozás, kizárások, csőtörések, ideiglenes vízhiány, stb.). A problémákat minden esetben igyekeztünk rugalmasan, hatékonyan, EMBERI módon kezelni.

A múlt évben 417 000 m<sup>3</sup> tisztított víz állt rendelkezésre a településen. Ebből az év folyamán 318 812 m<sup>3</sup> lett értékesítve, így igen jelentős az a közel 100 000 m<sup>3</sup> vízmennyiség, melyet sajnálatosan rendszertisztításra

kellett használni. Ráadásul, nem a gazdasági mutatókat javította az a tény sem, hogy több esetben az eldobandó vizet nem tudtuk csapadékvíz árokba engedni annak hiánya miatt. Így sok esetben szükséges volt szennyvíz közcsonnákat erre a célra igénybe venni, ami természetesen növelte a szennyvízkezelési díjainkat. Átfogó, városra kiterjedő esővíz – csatorna megépítő és felújító kht. beruházás megvalósítása 2014-ben történik városunkban.

Az ivóvízminőség javító projekt sikerességét látszik alátámasztani a 2014.március után kapott laborvizsgálati eredmények.

A beruházás árnyoldalairól is szólni kell.

A beruházást követően a korábbi  $0,4 - 0,5 \text{ kW/m}^3$  fajlagos villamos költség víztermelésre vonatkozóan megemelkedett  $0,6 - 0,7 \text{ kW/m}^3$ -re.

Vegyszerköltségeink jelentősen megemelkedtek az előző évekhez képest. A törésponti klórozás miatt a klórgáz felhasználásunk szinte a duplájára emelkedett. Az arzénmentesítés miatt alkalmazott jelentős mennyiségű vas-klorid alkalmazás és utóklórozásnál használt nátrium – hipoklorit újabb költségnövelő tényező. Ismert tényadat, hogy az arzén tartalom a megengedett  $10 \text{ mg/l}$  érték alá került, de az évtizedek alatt a lakosság által közkedvelt Hajdúdorogi ivóvíz már nem a RÉGI.

A beruházás kivitelezési folyamata negatívan hatott fogyasztóink ivóvíz felhasználási szokásaira is. Tömegesen tértek át ásványvízfogyasztásra, így nem kis feladat lesz számunkra az emberek bizalmának visszanyerése szolgáltatásunk iránt.

A beruházás kapcsán felül kell vizsgálni az esetleges törvényes kereteken belüli díjemelés lehetőségét is.

Egy sor, az üzemeltetésre váró feladatokat is felvetett a 2013-as esztendő.

Tovább kell folytatni a fogyasztómérők plombával történő ellátását, meg kell őrizni a hajdúnánási szennyvíztároló mű dolgozóival fennálló jó munkakapcsolatot. Halaszthatatlan intézkedést kell hozni azon szennyvízmennyiségre vonatkozóan, mely átkerült tisztításra Hajdúnánásra, de Hajdúdorogon nem lett belőle árbevétel.

Felül kell vizsgálni:

- illegális szennyvíz rákötések;
- illegális esővíz és egyéb víz (szennyező anyagok) bevezetését;
- aknák, szennyvízrendszer állapotát (talajvíz beszivárgás).

Folyamatosan biztosítanunk kell fogyasztóink megfelelő minőségű ivóvíz ellátottságát, valamint a kiépített szennyvízrendszerek használatának lehetőségét.

**Ivóvíz szolgáltatás főbb paramétereit számokban:**

2013.			
Kitermelt víz		(m <sup>3</sup> )	477 000
Technológiai veszteség		(m <sup>3</sup> )	60 000
Hálózatra menő víz		(m <sup>3</sup> )	417 000
Eladott víz		(m <sup>3</sup> )	318 812
ebből	lakosság	(m <sup>3</sup> )	264 376
	közület	(m <sup>3</sup> )	54 124
Közkifolyón		(m <sup>3</sup> )	312
Hálózati veszteség		(m <sup>3</sup> )	98188
Árbevétel		(e Ft)	58 110
Hibák		(db)	60
csőtörések		(db)	36
ebből	gerinctörés	(db)	6
	bekötővezeték	(db)	15
aknafolyás		(db)	11
mérő meghibásodás		(db)	4
mérőreklamáció		(db)	1
fagyosmérő		(db)	3
Laborvizsgálatok	kémia	(db)	835
	bakter	(db)	440
	biológia	(db)	32
	összesen	(db)	1307
Vízmű telep napi kapacitása		(m <sup>3</sup> )	2000
Telepi tározó kapacitás		(m <sup>3</sup> )	500
Ivóvíztermelő kutak száma		(db)	4
Ivóvíztermelő kutak kapacitása		(l/perc)	5640
Gerincvezeték hossza		(km)	51
Bekötővezeték hossza		(km)	45
Elosztóhálózat hossza		(km)	96
Víztoronyok száma		(db)	1
Kapacitása		(m <sup>3</sup> )	200
Ivóvíz szolgáltatás díja		(Ft)	
2013.01.01.-06.30.	alapdíj		-
	lakosság		190
	közület		190
2013.07.01.-12.31.	alapdíj		-
	lakosság		171
	közület		190

**Szennyvízelvezetés és tisztítás főbb paramétereinek számokban:**

<b>2013.</b>		
Összegyűjtött szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	287 164
Tisztítóműbe kerülő csapadékvíz, egyéb	(m <sup>3</sup> )	63 936
Árbevétel	(e Ft)	47 311
Hibák	(db)	28
Dugulások száma	(db)	104
csőtörések száma	(db)	1
Szennyvízátemelők száma	(db)	10
Gerincvezeték hossza (gravitációs)	(km)	51
Gerincvezeték hossza (nyomott)	(km)	5(Hajdúnánásra)
Bekötővezeték hossza	(km)	45
Szennyvízgyűjtő hálózat hossza	(km)	101
Szennyvízelvezetés és tisztítás díja	(e Ft)	21 816
2013.01.01.06.30.	lakosság	171,66
	közület	171,66
2013.07.01.-12.31.	lakosság	154,49
	közület	171,66



#### IV. Hajdúböszörmény üzemigazgatóság

A Hajdúböszörményi üzemigazgatóság szolgáltatási területén, 2013. évben az ivóvíz szolgáltatás és szennyvízelvezetés, tisztítás területén az előírt minőségi követelményeknek – kivéve Hajdúhadház arzén problémáját – megfelelően végezték feladatukat az üzemegységek. Havária esemény nem történt, az üzemeltetéssel kapcsolatos napi feladatokat ellájták.

A szennyvíztisztító telepek által kibocsájtott szennyvíz minősége az előírt minőségi követelményeknek megfelelt, a szennyvízcsatorna hálózat üzemeltetési költsége – különösen Hajdúhadház, Téglás és Bocskai kert településeken – átlagot meghaladó. A problémák forrása kivitelezési hibákra, valamint szabálytalan csatornahasználatra vezethető vissza.

Az üzemegységek szolgáltatási területén az alábbi nagyobb volumenű felújítási munkák lettek elvégezve 2013. évben.

##### **1) Hajdúböszörményi üzemegység**

- a) A főtér rekonstrukció keretében a Petőfi utca valamennyi bekötővezetékek cseréje, burkolat helyreállítással.  
Költség: 2. 400. 000 Ft.
- b) Az „A” telepen 1 db vízsűrő teljes felújítása (szűrőanyag kitermelése, szűrőlap felújítás szűrőfejek cseréje, festés, töltetcsere)  
Költség: 1. 350. 000 Ft.
- c) „B” telepen a 2 db (NA 200, NA 300) távvezeték telepen belüli vezetékének cseréje szerelvényekkel, vasbeton tolózárnakna építéssel.  
Költség: 4. 800. 000 Ft.
- d) 1000 m<sup>3</sup>–es víztároló medence földszigetelése.  
Költség: 650. 000 Ft
- e) „B” telepi vízmű gépház felújítása (nyílászáró csere, épület külső hőszigetelése, szintezése)  
Költség: 3. 100. 000 Ft.

##### **2) Hajdúhadházi üzemegység:**

- a. Hajdúhadház, Téglás, Bocskai kert településeken szolgáltatott ivóvíz határértéket meghaladó arzén tartalma miatt a hálózat különböző pontjain mosató csomópontok kiépítése vált szükségessé. Az átadási pont után NA 300-as vezetéken, Hajdúhadház településeken NA 200, Bocskai kert településen NA 150-es vezetéken.  
Költség: 2. 300. 000 Ft.
- b. Hajdúhadház és Téglás szennyvízcsatorna hálózatán 1-1 db szennyvízátemelő akna elektromos szekrényeinek felújítása és teljesítmény növelése.  
Költség: Téglás, Stadion u. 690. 750 Ft + 614. 000 Ft teljesítménynövelés  
Hajdúhadház, Bocskai tér 583. 000 Ft + 614. 000 Ft teljesítménynövelés
- c. Hajdúhadház szennyvíztisztító telepen üzemelő iszapprés elektromos vezérlésének felújítása. Új PLC-s vezérlő elektronika tervezése, programozása, vezérlőszekrény teljes felújítása.  
Költség: 760. 000 Ft.
- d. Hajdúhadház: Petőfi utca, Tó utca, Béke utca, Téglás: Úttörő utcán felderített szennyvízcsatorna hibák feltárása, helyreállítása.  
Költség: 6. 632. 000 Ft.
- e. Bocskai kert, Monostori úti végátemelőbe indukciós áramlásmérő csere.  
Költség: 640. 000 Ft.

## Hajdúböszörményi üzemegység

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt. üzemegys. 2013. évi árbevétel és költsége (ezer Ft)

2013. ÉVI ÁRBEVÉTELI TERV -		
Megnevezés	Hajdúböszörmény	
	Tény	Terv
<b>ALAPADATOK :</b>		
Ívóvíz értékesítés m3	1 096 486	1 021 000
Szennyvízelvezetés m3	1 095 129	970 000
Fogyasztói számítógépes sz. (Tény adat Htk. Engedély alapján)	43 338	42 500
<b>ÁRBEVÉTELEK :</b>		
Vízdíjbevételek:	281 900	285 000
1-12 hó	246 787	
időbeli elhatárolás	35 113	
Csatornadíjak:	274 601	290 000
1-12 hó	256 958	
időbeli elhatárolás	17 643	
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	7 969	12 000
Ívóvízbekötés	500	2 500
Szennyvíz bekötés	7 929	2 500
Egyéb (közmf.hj.,bérlet) SZ	0	6 000
Átvett szennyvíz		
Vállalkozói bevétel	11 245	
<b>Árbevétel mindösszesen:</b>	<b>584 144</b>	<b>598 000</b>

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt. üzemegységeinek 2013. évi árbevétel és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	Hajdúböszörmény	
	Tény	Terv
<b>KÖLTSEGEK :</b>		
Műszaki anyag	16 296	12 200
Vegyő anyag	11 045	12 400
Villanyáram, gáz	66 183	66 800
Üzemanyag	7 776	9 400
Nyomtatvány, irodaszer	3 232	2 100
Egyéb anyag, fogyóeszköz	8 351	
Átvett víz	0	
Egyéb ag., f.eszk./Átvett víz Összesen	8 351	3 800
Javítás, szervizkts.	12 844	11 700
víziközmű vagyon bérleti díj	83 000	
Egyéb bérleti díj	12 193	
Összes üzemelt.(bérlet) díj	95 193	83 300
Szállítási kts. f. Csat.tisztítás	212	7 400
Utazási, kiküld. kts.	2 036	1 500
Posta, telefon	2 596	2 000
Laborvizsgálati díj	7 951	6 300
Szakértői díjak	0	300
Átadott szennyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	9 432	4 200
Vizhaszn.és körny.terh.d	11 077	11 000
Bankköltség	0	1 250
Biztosítási díj	442	700
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	2 479	5 800
Munkabér kts.	106 824	108 600
Bérfelrakat+eho.+szkhj	29 404	29 500
Bérfelrakat egyéb kfg	1 056	
caféféra	7 306	
Összes bérfelrakat egyéb kfg és caféféra	8 362	8 000
Bérfelrakat kts.-ek Szja.,Eho-ja	1 485	2 000
Értéksókk. leírás	1 857	10 100
<b>Költségek összesen</b>	<b>405 077</b>	<b>400 350</b>
Közműadó (125.- Ft/fin)	36 403	36 050
Ellenőrz. díj (150.- Ft/fee.)	6 422	6 375
Helyi adók (fp.üzési, gfmű)	8 094	9 830
Innovációs járuléka	1 197	
Hhg KFT hitel kamat	1 661	
<b>Összes üzemegység költség</b>	<b>458 854</b>	<b>452 605</b>
<b>ÁRBEVÉTEL</b> össz.:	<b>584 144</b>	<b>598 000</b>
Üzemi eredmény	125 290	145 395
Rezsicsökkentés		-18 250
Korrigált üzemi eredmény	125 290	127 145
Általános költség (m3.ar.)	28 112	28 785
<b>Összesen</b>	<b>97 178</b>	<b>98 360</b>

Megnevezés	Hajdúböszörmény
	Tény
<b>EGYEB RÁFORDÍTÁSOK</b>	
Ért.tárgyi eszközök	
Egyéb közvetlen szolg.	50
Káreseményhez kapcs. kifiz.	
Bírság kötbér fekbér	
Szennyvízbírság	
Kerekítések	
Külön. egyéb ráfor.Vízdíj	
Pénzintézetnek fiz kamat	
Árfolyam veszteség	
Látvány csapatsport támogatás	
<b>EGYEB BEVÉTELEK</b>	<b>472</b>
Ért.tárgyi eszközök	
Kapott bírság kötbér késsed kamat	83
Költs.ellenfél.kapott lán	
Munkabér és járul.látogatás	
Kül.egyéb bevétel	389
Kerekítések	
Kapott kamat	
TRV kir/lev.besz. Egyéb bev	
<b>Várható adózás előtti eredmény</b>	<b>97 600</b>
<b>2013 évben elszámolt 2012.évi költség</b>	
<b>bérleti díj</b>	
<b>2013 évi eredmény</b>	<b>97 600</b>

Hajdúböszörmény, 201

**Ivóvíz szolgáltatás főbb paramétereit számokban:**

<b>Hajdúböszörmény 2013.</b>			
Kitermelt víz	(m <sup>3</sup> )	1 496 746	
Technológiai veszteség	(m <sup>3</sup> )		
Hálózatra menő víz	(m <sup>3</sup> )	1 097 791	
Telep energia felhasználás (A+B telep)	(kWh)	970 936	
Telepi fajlagos energia	(kWh/m <sup>3</sup> )	0,648	
Ivóvíztermelő kutak energiaigény (A telep)	(kWh)	561 850	
Ivóvíztermelő kutak fajlagos energiája	(kWh/m <sup>3</sup> )	0,375	
Összes energia felhasználás	(kWh)	970 936	
Össz fajlagos energia	(kWh/m <sup>3</sup> )	0,648	
Eladott víz	(m <sup>3</sup> )	1 071 969	
ebből	lakosság	(m <sup>3</sup> )	740 327
	közület	(m <sup>3</sup> )	331 606
Közkifolyón	(m <sup>3</sup> )	36	
Hálózati veszteség	(m <sup>3</sup> )	398 955	
Árbevétel	(e Ft)	281 900	
Hibák	(db)	132	
csőtörések		(db)	129
	gerinctörés	(db)	13
	bekötővezeték	(db)	116
aknafolyás	(db)	0	
mérő meghibásodás	(db)	0	
mérőreklamáció	(db)	0	
fagyosmérő	(db)	3	
Laborvizsgálatok	kémia	(db)	69
	bakter	(db)	136
	biológia	(db)	19
	összesen	(db)	224
Vízmű telep napi kapacitása	(m <sup>3</sup> )	8 000	
Telepi tározó kapacitás	(m <sup>3</sup> )	1 000	
Ivóvíztermelő kutak száma	(db)	7	
Ivóvíztermelő kutak kapacitása		7 540	
Gerincvezeték hossza	(km)	146,2	
Bekötővezeték hossza	(km)	69,7	
Elosztóhálózat hossza	(km)	215,9	
Víztoronyok száma	(db)	3	
Kapacitása	(m <sup>3</sup> )	600	
Ivóvíz szolgáltatás díja	(Ft)		
2013.01.01.-06.30.	alapdíj		
	lakosság		257
	közület		299
2013.07.01.-12.31.	alapdíj		
	lakosság		231,3
	közület		299

**Szennyvízelvezetés és tisztítás főbb paramétereinek számokban:**

<b>Hajdúböszörmény 2013.</b>		
Közcsatornán érkező szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	1 689 982
Települési folyékony hulladék	(m <sup>3</sup> )	7 026,5
Ellocsolt tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	0
Befogadóba bocsátott tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	1 584 603
Összes tisztított szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	1 584 603
Telep energia igénye	(kWh)	1 218 281
Telep fajlagos energia felhasználása	(kWh/m <sup>3</sup> )	0,72
Összegyűjtött szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	
Tisztítóműbe kerülő csapadékvíz	(m <sup>3</sup> )	
Árbevétel	(e Ft)	274 601
Hibák	(db)	52
Dugulások száma	(db)	52
csőtörések száma	(db)	0
Szennyvíztelep napi kapacitása	(m <sup>3</sup> /nap)	6 000
LE-ben kifejezett kapacitás	LE	63 500
Átlagos hidraulikai terhelés	(m <sup>3</sup> /nap)	3 901
Átlagos LE-ben kifejezett terhelés	LE	23 800
Szennyvízátemelők száma	(db)	14
Gerincvezeték hossza (gravitációs)	(km)	145,8
Gerincvezeték hossza (nyomott)	(km)	20,6
Bekötővezeték hossza	(km)	69,7
Szennyvízgyűjtő hálózat hossza	(km)	236,1
Szennyvíz elvezetés és tisztítás díja	(Ft)	
2013.01.01.06.30.	lakosság	243
	közület	280
2013.07.01.-12.31.	lakosság	218,7
	közület	280

2013. évben a HBVSZ Zrt. Hajdúböszörményi üzemegysége víziközmű rendszer üzemeltetést végzett.

A víziközmű rendszer üzemeltetéséből származó árbevételünk 2013. évben: 584.144 e Ft, adózás előtti eredmény 125.290 e Ft.

Üzemegységünk 2013. évi árbevétele elmaradt a tervezett árbevételtől. Ez az eltérés 2,9%, ami 20.105 e Ft. Az ivóvíz értékesítés és a tisztított szennyvíz mennyisége a fogyasztás csökkenése miatt a tervezettől elmaradt, valamint a 2013. július 1-én életbe lépett rezsicsökkentés indokolja az árbevétel 2,9%-os csökkenését.

A 2013. évi működési kiadás 405.077 e Ft volt, tervezet 400.350 e Ft szemben. Kiadásaink az ivóvíz szolgáltatás és szennyvízelvezetés zavartalan biztosítására nyújtott fedezetet. Ezen felül a hálózat rekonstrukciós munkák keretében a vas anyagú bekötő vezetékek cseréjét végeztük (Petőfi utca). A B telep telekhatáron belüli vezetékének kiváltását és a vízmű gépház nyílászáróinak és külső homlokzatának felújítását végeztük el.

A közvetlen működési költségeken felüli kiadásaink legfőbb elemei a tulajdonos Önkormányzat részére kifizetett víziközmű rendszer bérleti díj 83.000 e Ft, a közművezetékek után méterenként fizetendő közműadó 36.403 e Ft, az Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási Hivatalnak fizetendő felügyeleti díj 6.422 e Ft, a Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Kft-nek fizetett bérleti díj 12.193 e Ft, a helyi adók díja 8.094 e Ft és a Zrt általános Hajdúböszörményre eső m3 arányos költsége 28.112 e Ft.

Ezek összesen 174.224 e Ft. Ez az összes bevételünk 33,5%-a.

**Az üzemeltetésben résztvevő létszám megoszlása:**

2013. december 31-i állapot szerint a Hajdúböszörményi üzemegység létszámát 5 fő ügyfélszolgálati munkatárs, 2 fő telepvezető, és 1 fő üzemigazgató és 1 fő üzemegység vezető alkották. A vízmű telepen 8 fő, a szennyvíztelepen 10 fő, vízmű gépházi gépkezelő (2 db telephely A-B telep) 10 fő látta el feladatait.

A vízóra leolvasást és a díjbeszedést 7 fő végzi.

(Hajdúböszörmény – Hajdúvid – Bodaszőlő - Pród településeken)

## Hajdúhadház, Téglás, Bocskai kert üzemegység

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegys. 2013. évi árbevétel és költsége (ezer Ft)

### 2013. ÉVI ÁRBEVÉTELI TERV -

Megnevezés	Hhadház		Téglás		Bocskai kert	
	tény	tény	tény	Tény	Terv	
<b>ALAPADATOK :</b>						
Ivóvíz értékesítés m3	271 392	189 134	89 714	550 240	620 000	
Szennyvízelvezetés m3	189 314	170 138	80 859	440 311	460 000	
Fogászatok egyenérték. sz. (Tény adat HMA Engedély alapján)	6 697	3 890	2 271	12 858	13 200	
<b>ÁRBEVÉTELEK :</b>						
Vízdíjbevételek:	85 063	58 244	30 259	173 566	207 000	
1-12ho	85 063	58 244	30 259	169 459		
Időbeli elhatárolás				4 107		
Csatomajlak.	34 403	30 613	21 694	86 710	85 850	
1-12 ho	34 403	30 613	21 694	84 772		
Időbeli elhatárolás				1 938		
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	2 197	1 358		3 555		
Ivóvízbekötés	1 238	696	1 446	3 380	450	
Szennyvíz bekötés	286	72	55	413	250	
Egyéb (közműf.h.j.,bérlet.d) SZ	39	191		230	1 500	
Átvett szennyvíz						
Vállalkozói bevétel						
<b>Árbevétel mindösszesen:</b>	<b>123 226</b>	<b>91 174</b>	<b>53 454</b>	<b>267 854</b>	<b>295 050</b>	

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegységeinek 2013. évi árbevételi és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	Hhadház		Téglás		Bocskai kert		Hhadház, Téglás, Bkert	
	tény	tény	tény	Tény	Terv			
<b>KÖLTSEGEK :</b>								
Műszaki anyag	6 156	4 065	2 535	12 756	9 000			
Vegyí anyag	845	952	508	2 305	3 000			
Villanyáram, gáz	11 110	7 955	1 722	20 787	23 600			
Üzemanyag	1 518	839	1 141	3 498	3 600			
Nyomatvány, irodaszer	989	214	133	1 336	500			
Egyéb anyag, fogyóeszköz	2 467	463	96	3 026				
Átvett víz	54 117	26 863	10 816	91 796				
Egyéb ag., f. eszk J Átvett víz Összesen	56 584	27 326	10 912	94 822	84 500			
Javítás, szervizkts.	4 823	3 881	2 909	11 613	7 300			
víziközmű vagyon bérleti díj	5 968	6 389	2 834	15 191				
Egyéb bérleti díj	206	90	63	359				
Összes üzemelt.(bérlet.) díj	6 174	6 479	2 897	15 550	12 980			
Szállítási kts. / Csat.tiszítás	109	84	28	221	11 500			
Utazási, kiküld. kts.	583	139	63	785	600			
Posta, telefon	2 475	1 511	1 172	5 158	4 200			
Laborvizsgálási díj	2 462	1 138	444	4 044	2 100			
Szakértői díjak	0	0	0	0	600			
Átadott szennyvíz költsége	0	0	0	0	0			
Ig.bevett egyéb.szolg.	7 142	3 686	517	11 345	400			
Vízhaszn.és körny.terh.d	2 520	1 671		4 191	6 800			
Bankköltség	0				0			
Biztosítási díj	48	42	24	114	400			
Egyéb szolg.(hatóságí.díj)	818	181	94	1 093	500			
Munkabér kts.	24 114	10 864	8 033	43 011	43 500			
Bérijárulé+eho.+szkhj	6 785	3 207	2 289	12 281	11 100			
Béjellegű egyéb ktg	618	352	219	1 189				
caféterlia	2 293	1 207	734	4 234				
Összes bérij. egyéb ktg és caféterlia	2 911	1 559	953	5 423	2 016			
Bérijell.kts.-ek Szja.,Eho-ja	467	249	161	877	860			
Értékcsökk. leírás	1 500	874	346	2 720	0			
<b>Költségek összesen</b>	<b>140 132</b>	<b>76 916</b>	<b>36 881</b>	<b>253 930</b>	<b>229 056</b>			
Közműadó (125.- Ft/fm)	13 418	6 286	5 632	25 336	25 100			
Ellenőrz. díj (150.- Ft fee.)	992	576	337	1 905	1 980			
Helyi adók (fp.üzési, gjmü)	1 368	720	462	2 550	3 430			
Innovációs járulék	205	108	69	382				
Hhg KFT hitel kamat	349	272	129	750				
<b>Összes üzemegység költség</b>	<b>156 465</b>	<b>84 878</b>	<b>43 510</b>	<b>284 853</b>	<b>259 566</b>			
<b>ÁRBEVÉTEL össz.:</b>	<b>123 226</b>	<b>91 174</b>	<b>53 454</b>	<b>267 854</b>	<b>295 050</b>			
Üzemi eredmény	-33 239	6 296	9 944	-16 999	35 484			
Rezsicsökkentés					-7 900			
Korrigált üzemi eredmény	-33 239	6 296	9 944	-16 999	27 584			
Általános költség (m3.ar.)	5 910	4 608	2 188	12 706	15 614			
<b>Összesen</b>	<b>-39 149</b>	<b>1 688</b>	<b>7 756</b>	<b>-29 705</b>	<b>11 970</b>			

Megnevezés	Hhadráz	Téglás	Bocskai kert	Hhadráz, Téglás, Bkert	
	teny	teny	teny	Teny	Terv
<b>EGYEB RAFORDITÁSOK</b>	<b>2 829</b>	<b>1 829</b>	<b>191</b>	<b>4 849</b>	<b>0</b>
Ert.largyi eszközök					
Egyéb közvetített szolg.					
Káreseményhez kapcs. kifiz			191	191	
Bírság kötbér fekbér					
Szennyvízbírság	2 743	1 829		4 572	
Kerekítések					
Külön. egyéb ráfor.Vízdíj	86			86	
Pénzügyintézetnek fiz kamat					
Árfolyam veszteség					
Lárvány csapatsport támogatás					
<b>EGYEB BEVÉTELEK</b>	<b>3 119</b>	<b>1 903</b>	<b>1 264</b>	<b>6 286</b>	<b>0</b>
Ert.largyi eszközök					
Kapott bírság kötbér késed kamat	325	268	173	766	
Költs.ellenfél.kapott lán					
Munkabér és járul.támogatás					
Kül.egyb. bevétel	103	21	15	139	
Kerekítések					
Kapott kamat					
TRV kintlev.besz. Egyéb bev	2 691	1 614	1 076	5 381	
<b>Várható adózás előtti eredmény</b>	<b>-38 859</b>	<b>1 762</b>	<b>8 829</b>	<b>-28 268</b>	<b>11 970</b>
<b>2013 évben elszámolt 2012.évi költség</b>					
berleti díj	868	2 401	905	4 174	
<b>2013 évi eredmény</b>	<b>-37 991</b>	<b>4 163</b>	<b>9 734</b>	<b>-24 094</b>	<b>11 970</b>

2013. évben a HBVSZ Zrt. Hajdúhadházi üzemegysége víziközmű rendszer üzemeltetést végzett.

A víziközmű rendszer üzemeltetéséből származó árbevételünk 2013. évben: 244 177 e Ft, adózás előtti eredmény -19 000 e Ft.

Üzemegységünk 2013. évi árbevétele elmaradt a tervezett árbevételtől. Az ivóvíz értékesítés a tervezett 620 ezer m<sup>3</sup> alatt maradt, a tisztított szennyvíz mennyisége a tervezettnél megfelelően alakult, azonban a 2013. július 1-én életbe lépett rezsicsökkentés indokolja az árbevétel csökkenését.

A 2013. évi működési kiadás jelentősen emelkedett tervezettől. A növekedés fő oka, hogy a Hajdúhadházi üzemegységénél a korábbi évekkel ellentétben jelentős volumenű beruházások, fejlesztések történtek mindhárom településen. (Mosatási pontok kiépítése az arzén tartalom csökkentése miatt, átemelő műtárgyak villamos szekrényeinek cseréje, új ivóvíz gerinc vezeték fektetése, szennyvíz csőtörések javítása). Béremelés nem volt. Kiadásaink az előbb felsorolt problémák miatt emelkedtek.

A közvetlen működési költségeken felüli kiadásaink legfőbb elemei a tulajdonos Önkormányzatok részére kifizetett víziközmű rendszer bérleti díj, a közművezetékek után méterenként fizetendő közműadó 25.000 e Ft, az Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási Hivatalnak fizetendő felügyeleti díj 1.588 e Ft.

### **Az üzemeltetésben résztvevő létszám megoszlása:**

2013. december 31-i állapot szerint a Hajdúhadházi üzemegység létszámát 3 fő ügyfélszolgálati munkatárs, 1 fő üzemvezető, valamint a hajdúböszörményi üzemegységgel közösen 1 fő üzemigazgató. A vízmű telepen 8 fő, a szennyvíztelepen 9 fő látta el feladatait. A kezelő épületek valamint az iroda helyiség takarítását a dolgozók végzik.



**Ivóvíz szolgáltatás főbb paramétereit számokban:**

<b>2013.</b>			
Vásárolt víz	(m <sup>3</sup> )	743 919	
Technológiai veszteség	(m <sup>3</sup> )	0	
Hálózatra menő víz	(m <sup>3</sup> )	743 919	
Telep energia felhasználás	(kWh)	0	
Telepi fajlagos energia	(kWh/m <sup>3</sup> )	0	
Ivóvíztermelő kutak energiaigény	(kWh)	0	
Ivóvíztermelő kutak fajlagos energiája	(kWh/m <sup>3</sup> )	0	
Összes energia felhasználás	(kWh)	0	
Össz fajlagos energia	(kWh/m <sup>3</sup> )	0	
Értékesített víz	(m <sup>3</sup> )	550 134	
ebből	lakosság	(m <sup>3</sup> )	489 778
	közület	(m <sup>3</sup> )	51 476
Közkifolyón	(m <sup>3</sup> )	8 880	
Hálózati veszteség	(m <sup>3</sup> )	193 785	
Árbevétel	(e Ft)	161 841	
Hibák	(db)	152	
csőtörések	(db)	28	
ebből	gerinctörés	(db)	3
	bekötővezeték	(db)	25
aknafolyás	(db)	109	
mérőmeghibásodás	(db)	1	
mérőreklamáció	(db)	6	
fagyott mérő	(db)	8	
Laborvizsgálatok	kémia	(db)	223
	bakter	(db)	63
	biológia	(db)	9
	összesen	(db)	295
Vízmű telep napi kapacitása	(m <sup>3</sup> )	0	
Telepi tározó kapacitás	(m <sup>3</sup> )	0	
Ivóvíztermelő kutak száma	(db)	0	
Ivóvíztermelő kutak kapacitása		0	
Gerincvezeték hossza	(km)	74,7	
Bekötővezeték hossza	(km)	35,6	
Elosztóhálózat hossza	(km)	110	
Víztornyok száma	(db)	0	
Kapacitása	(m <sup>3</sup> )	0	
Ivóvíz szolgáltatás díja	(Ft)		
2013.01.01.-06.30.	alapdíj		142,5
	lakosság		302,5
	közület		322
2013.07.01.-12.31.	alapdíj		128,25
	lakosság		272,25
	közület		322

**Szennyvízelvezetés és tisztítás főbb paramétereinek számaiban:**

<b>2013.</b>		
Közcsatornán érkező szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	663 057
Települési folyékony hulladék	(m <sup>3</sup> )	6 584
Elloccsolt tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	0
Befogadóba bocsátott tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	663 057
Összes tisztított szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	663 057
Telep energia igénye	(kWh)	501 990
Telep fajlagos energia felhasználása	(kWh/m <sup>3</sup> )	0,757
Összegyűjtött szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	440 208
Tisztítóműbe kerülő csapadékvíz	(m <sup>3</sup> )	216 265
Árbevétel	(e Ft)	82 336
Hibák	(db)	113
Dugulások száma	(db)	109
csőtörések száma	(db)	4
Szennyvíztelep napi kapacitása	(m <sup>3</sup> /nap)	2 050
LE-ben kifejezett kapacitás	LE	15 580
Átlagos hidraulikai terhelés	(m <sup>3</sup> /nap)	1 817
Átlagos LE-ben kifejezett terhelés	LE	12 040
Szennyvízátemelők száma	(db)	27
Gerincvezeték hossza (gravitációs)	(km)	52,1
Gerincvezeték hossza (nyomott)	(km)	5,0
Bekötővezeték hossza	(km)	35
Szennyvízgyűjtő hálózat hossza	(km)	92,1
Szennyvízelvezetés és tisztítás díja	(Ft)	
2013.01.01.06.30.	lakosság	172
	közület	223
2013.07.01.-12.31.	lakosság	154,8
	közület	223

A táblázatokban 0-val szereplő adatok azért vannak 0-val jelölve, mert azok a technológiai folyamatok az üzemegység területén nincsenek.

Összegzésül megállapítható, hogy a Hajdúhadházi Üzemegység 2013. évi üzleti éve negatív eredménnyel zárt a már említett beruházások miatt. De ezzel párhuzamosan nőtt mind az ivóvíz mind pedig a szennyvízszolgáltatás minősége, a fogyasztói elégedettség és a Kormányhivatal által támasztott követelményeknek való megfelelés. A következő évre valószínűleg a rezsicsökkentés még inkább rányomja bélyegét az üzemegység üzemelésére, és ezzel együtt az eredményes munkavégzésre.

## V. Hajdúszoboszló üzemegység

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegys. 2013. évi árbevétel és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	2013. ÉVI ÁRBEVÉTELI TERV -	
	Hajdúszoboszló	
	Tény	Terv
<b>ALAPADATOK :</b>		
Ivóvíz értékesítés m3	1 322 460	1 334 000
Szennyvízelvezetés m3	1 310 039	1 300 000
Fogócső át egyenérték.-sz.(Tény adat M&E Engedély alapján)	48 650	49 000
<b>ARBEVÉTELEK :</b>		
Vízdíjbevételek:	258 874	268 650
1-12 hó	246 959	
Időbeli elhatárolás	11 915	
Csatomadíjak:	200 786	207 710
1-12 hó	192 584	
Időbeli elhatárolás	8 202	
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	2 870	1 500
Ivóvízbekötés	2 633	1 814
Szennyvíz bekötés	1 753	
Egyéb (köznmű.hj.,bérlet) SZ	0	
Átvett szennyvíz		
Vállalkozói bevétel		
<b>Árbevétel mindösszesen:</b>	<b>466 916</b>	<b>479 674</b>
	466 808	

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegységeinek 2013. évi árbevételi és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	Hajdúszoboszló	
	Tény	Terv
<b>KÖLTSEGEK :</b>		
Műszaki anyag	5 956	11 000
Vegyri anyag	9 777	13 500
Villanyáram, gáz	64 988	62 000
Üzemanyag	3 698	3 680
Nyomatvány, irodaszer	809	2 000
Egyéb anyag, fogyóeszköz	12 041	
Átvett víz	0	
Egyéb ag., f.eszk./Átvett vízÖsszesen	12 041	1 700
Javítás, szervizkts.	3 607	11 500
víziközmű vagyon bérleti díj	59 122	
Egyéb bérleti díj	10 482	
Összes üzemelt.(bérlet) díj	69 604	59 500
Szállítási kts. / Csat.tiszítás	4	2 500
Utazási, kiküld. kts.	0	2 000
Posta, telefon	3 918	2 800
Laborvizsgálati díj	8 933	7 500
Szakértői díjak	0	1 500
Átadott szennyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	3 598	5 000
Vízhaszn.es körny.terh.d	13 097	17 000
Bankköltség		1 000
Biztosítási díj	174	600
Egyéb szolg.(hatóság)díj)	817	6 500
Munkabér kts.	92 818	104 907
Bérfelrakat+eho.+szkhj	24 901	29 898
Bérfelrakat egyéb ktg	3 211	
cafeteria	5 246	
Összes bérf. egyéb ktg és cafeteria	8 457	6 000
Bérfelrakat.-ek Szja.,Eho.-ja	1 034	2 100
Értékcsökk. leírás	953	17 500
<b>Költségek összesen</b>	<b>329 184</b>	<b>371 685</b>
Közműadó (125.- Fűfm)	26 305	25 750
Ellenőrz. díj (150.- Ft feé.)	7 209	7 350
Helyi adók (p.üzési, gjmü)	6 670	8 520
Innovációs járuléka	1 001	
Hhg KFT hitel kamat	1 995	
<b>Összes üzemegység költség</b>	<b>372 364</b>	<b>413 305</b>
<b>ÁRBEVÉTEL</b> össz.:	<b>466 916</b>	<b>479 674</b>
Üzemi eredmény	94 552	66 369
Rezsicsökkentés		-14 052
Korrigált üzemi eredmény	94 552	52 317
Általános költség (m3.ar.)	33 768	38 081
<b>Összesen</b>	<b>60 784</b>	<b>14 236</b>

Megnevezés	Hajdúszoboszló	
	Tény	Terv
<b>EGYEB RAFORDÍTÁSOK</b>	<b>295</b>	<b>0</b>
Ert.lárgyi eszközök		
Egyéb közvelített szolg.	195	
Káreseményhez kapcs. kifiz		
Bírság kölbér fekbér	100	
Szennyvízbírság		
Kerekítések		
Külön. egyéb ráfor.Vízdíj		
Pénzüntézetnek fiz kamal		
Árfoham veszteség		
Látvány csapat sport támogatás		
<b>EGYEB BEVÉTELEK</b>	<b>290</b>	<b>0</b>
Ert.lárgyi eszközök		0
Kapott bírság kölbér késed kamal		
Költs.ellentét.kapott tám		
Munkabér és járul.támogatás		
Kül.egyéb bevétel	290	
Kerekítések		
Kapott kamal		
TRV kirülev.besz. Egyéb bev		
<b>Várható adózás előtti eredmény</b>	<b>60 779</b>	<b>14 236</b>
<b>2013 évben elszámolt 2012.évi költség</b>		
<b>bérleti díj</b>		
<b>2013 évi eredmény</b>	<b>60 779</b>	<b>14 236</b>

Hajdúböszörmény, 2014.április 24.

2013. évben a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. Hajdúszoboszlói üzemegysége víziközmű rendszer üzemeltetést végzett.

A víziközmű rendszer üzemeltetéséből származó árbevételünk 2013. évben: 466.916 e Ft, adózás előtti eredmény 55.818 e Ft.

Üzemegységünk 2013. évi árbevétele elmaradt a tervezett árbevételtől. Ez az eltérés 2,66 %, ami 12.758 e Ft. Az ivóvíz értékesítés és a tisztított szennyvíz mennyisége a tervezettnél megfelelően alakult, azonban a 2013. július 1-én életbe lépett rezsicsökkentés indokolja az árbevétel 2,66 %-os csökkenését.

A 2013. évi működési kiadás jelentősen elmaradt a tervezettől. A tervezet 312.563 e Ft szemben 274.275 e Ft volt. A csökkenés fő oka, hogy a Hajdúszoboszlói üzemegységénél a korábbi évekkel ellentétben szinte semmilyen beruházás, fejlesztés, béremelés nem volt. Kiadásaink az ivóvíz szolgáltatás és szennyvízelvezetés zavartalan biztosítására és a hibaelhárításra korlátozódtak.

A közvetlen működési költségeken felüli kiadásaink legfőbb elemei, a tulajdonos Önkormányzat részére kifizetett víziközmű rendszer bérleti díj 59.122 eFt, a közművezetékek után méterenként fizetendő közműadó 26.305 e Ft, a Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási Hivatalnak fizetendő felügyeleti díj 7.209 e Ft, a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt-nek fizetett bérleti díj 10.017 e Ft, a helyi adók díja és a Zrt általános Hajdúszoboszlóra eső m<sup>3</sup> arányos költsége 33.667 e Ft.

Ezek összesen 146.835 e Ft. Ez az összes bevételünk 31,44%-a.

#### **Az üzemeltetésben résztvevő létszám megoszlása:**

2013. december 31-i állapot szerint a Hajdúszoboszlói üzemegység létszámát 6 fő ügyfélszolgálati munkatárs, 2 fő csoportvezető, és 1 fő üzemigazgató /az üzemigazgató munkaköre megosztva Hajdúszoboszló és Földes között/ alkották. A vízmű telepen 13 fő, a szennyvíztelepen 11 fő látta el feladatait. A központi irodahelyiség takarítását 1 fő fél műszakban bejelentett dolgozó végzi.

A vízóra leolvasást és a díjbeszedést 5 fő végzi.

**Ivóvíz szolgáltatás főbb paramétereit számokban:**

<b>2013.</b>			
Kitermelt víz		(m <sup>3</sup> )	1 951 250
Technológiai veszteség		(m <sup>3</sup> )	165 482
Hálózatra menő víz		(m <sup>3</sup> )	1 785 768
Telep energia felhasználás		(kWh)	634 591
Telepi fajlagos energia		(kWh/m <sup>3</sup> )	0,325
Ivóvíz-termelő kutak energiaigény		(kWh)	448 721
Ivóvíz-termelő kutak fajlagos energiája		(kWh/m <sup>3</sup> )	0,230
Összes energia felhasználás		(kWh)	1 069 130
Össz. fajlagos energia		(kWh/m <sup>3</sup> )	0,548
Eladott víz		(m <sup>3</sup> )	1 332 460
ebből	lakosság	(m <sup>3</sup> )	831 400
	közület	(m <sup>3</sup> )	486 500
Közkifolyón		(m <sup>3</sup> )	15 000
Hálózati veszteség		(m <sup>3</sup> )	452 868
Árbevétel		(e Ft)	258 874
Hibák		(db)	272
csőtörések		(db)	51
	gerinctörés	(db)	16
ebből	bekötővezeték	(db)	36
aknafolyás		(db)	168
mérő meghibásodás		(db)	5
mérőreklamáció		(db)	16
fagyos mérő		(db)	1
Laborvizsgálatok	kémia	(db)	907
	bakter	(db)	415
	biológia	(db)	80
	összesen	(db)	1402
Vízmű telep napi kapacitása		(m <sup>3</sup> )	8 000
Telepi tározó kapacitás		(m <sup>3</sup> )	3 600
Ivóvíztermelő kutak száma		(db)	19
Ivóvíztermelő kutak kapacitása			17 625
Gerincvezeték hossza		(km)	106,9
Bekötővezeték hossza		(km)	55,5
Elosztóhálózat hossza		(km)	162,4
Víztornyok száma		(db)	1
Kapacitása		(m <sup>3</sup> )	1 000
Ivóvíz szolgáltatás díja		(Ft)	
2013.01.01.-06.30.	alapdíj		110
	lakosság		180
	közület		203
2013.07.01.-12.31.	alapdíj		99
	lakosság		162,28
	közület		131,1

**Szennyvízelvezetés és tisztítás főbb paramétereinek számokban:**

<b>2013.</b>		
Közcsatornán érkező szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	1 705 777
Települési folyékony hulladék	(m <sup>3</sup> )	8 702
Elloccsolt tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	68 160
Befogadóba bocsátott tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	1 637 617
Összes tisztított szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	1 714 479
Telep energia igénye	(kWh)	903 409
Telep fajlagos energia felhasználása	(kWh/m <sup>3</sup> )	0,552
Összegyűjtött szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	1 310 039
Tisztítóműbe kerülő csapadékvíz	(m <sup>3</sup> )	395 738
Árbevétel	(e Ft)	200 786
Hibák	(db)	63
Dugulások száma	(db)	63
csőtörések száma	(db)	0
Szennyvíztelep napi kapacitása	(m <sup>3</sup> /nap)	5 400
LE-ben kifejezett kapacitás	LE	35 783
Átlagos hidraulikai terhelés	(m <sup>3</sup> /nap)	4 673
Átlagos LE-ben kifejezett terhelés	LE	19 647
Szennyvízátemelők száma	(db)	20
Gerincvezeték hossza (gravitációs)	(km)	97,8
Gerincvezeték hossza (nyomott)	(km)	5,7
Bekötővezeték hossza	(km)	65
Szennyvízgyűjtő hálózat hossza	(km)	168,5
Szennyvízelvezetés és tisztítás díja	(Ft)	
2013.01.01.06.30.	lakosság	145,67
	közület	176,38
2013.07.01.-12.31.	lakosság	131,10
	közület	176,38

Összegzésül megállapítható, hogy a Hajdúszoboszlói Üzemegység 2013. évi üzleti éve eredményes volt. Azonban a 2013-ban elmaradt beruházások (szennyvíztisztító telepen a komposztdeponáló területet megfelelő műszaki védelemmel kell ellátni), fejlesztések, illetve a rezsicsökkentés (egész évre vonatkozóan, a tavalyi 6 hónappal szemben) a 2014-es év várható eredményét jelentősen csökkenteni fogja az előző évhez képest.

## VI. Földes üzemegeység

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegeység 2013. évi árbevétel és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	2013. ÉVI ÁRBEVÉTELI TERV:	
	Földes	
	Tény	Terv
<b>ALAPADATOK:</b>		
lvóvíz értékesítés m3	141 967	152 500
Szennyvízelvezetés m3	133 559	144 000
Fogacsóki egyenérték-sz.(Tény adat MAE-Engedély alapján)	4 056	4 032
<b>ÁRBEVÉTELEK:</b>		
Vízdíjbevételek:	40 836	46 080
1-12 hó	40 789	
időbeli elhatárolás	47	
Csatomadják:	23 416	26 236
1-12 hó	23 386	
időbeli elhatárolás	30	
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	205	284
lvóvízbekötés	452	150
Szemnyvíz bekötés	102	150
Egyéb (közmuft.hj.,bérlet) SZ		100
Átvett szemnyvíz		
Vállalkozói bevétel		
<b>Árbevétel mindösszesen:</b>	<b>65 011</b>	<b>73 000</b>
	65 011	

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegegeinek 2013. évi árbevételi és költsége (ezer Ft)

Megnevezés	Földes	
	Tény	Terv
<b>KÖLTSÉGEK:</b>		
Műszaki anyag	2 156	4 000
Vegyí anyag	526	400
Villanyáram, gáz	12 894	15 650
Üzenanyag	773	700
Nyomtatvány, irodaszer	355	850
Egyéb anyag, fogyóeszköz	299	
Átvett víz		
Egyéb ag., f.eszk/Átvett vízÖsszesen	299	400
Javítás, szervizkts.	590	765
víziközmű vagyon bérleti díj	2 000	
Egyéb bérleti díj		
Összes üzemelt.(bérlet) díj	2 000	2 000
Szállítási kts. / Csat.tiszttítás	22	120
Utazási, kiküld. kts.	77	120
Posta, telefon	1 009	920
Laborvizsgálati díj	2 562	1 800
Szakértői díjak	0	150
Átadott szemnyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	591	150
Vízhaszn.és körny.terh.d	2 061	2 400
Bankköltség	0	100
Biztosítási díj	36	350
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	117	200
Munkabér kts.	19 023	19 000
Bérfelárak+ého.+szkhj	5 527	4 845
Bérfellegű egyéb ktg	205	
caféteria	1 109	
Összes bérfel. egyéb ktg és caféteria	1 314	864
Bérfelkts.-ek Szja.,Ého.-ja	231	440
Értéksökk. leírás	514	300
<b>Költségek összesen</b>	<b>52 677</b>	<b>56 524</b>
Közműadó (125.- Ft/ím)	7 959	7 640
Ellenőrz. díj (150.- Ft/feé.)	601	605
Helyi adók (fp.üzési, gjmű)	943	980
Innovációs járuléak	141	
Hhg KFT hitel kamat	209	
<b>Összes üzemegegeység költség</b>	<b>62 530</b>	<b>65 749</b>
ÁRBEVÉTEL öss.:	65 011	73 000
Üzemi eredmény	2 481	7 251
Rezsicsökkentés		-3 250
Korrigált üzemi eredmény	2 481	4 001
Állalános költség (m3.ar.)	3 534	4 287
<b>Összesen</b>	<b>-1 053</b>	<b>-286</b>

Megnevezés	Hajdúdorog	
	Tény	Terv
<b>EGYEB RAFORDITÁSOK</b>		
Ert.lárgyi eszközök	41	0
Egyéb közvelített szolg.		
Káreseményhez kapcs. kifiz	41	
Bírság kötbér fekbér		
Szennyvízbírság		
Kerekítések		
Külön. egyéb ráfor.Vízdíj		
Pénzintézetnek fiz kamat		
Árfolyam veszteség		
Lány csapatsport támogatás		
<b>EGYEB BEVÉTELEK</b>	<b>41</b>	<b>0</b>
Ert.lárgyi eszközök		
Kapott bírság kötbér késsed kamat		
Költs.ellentét.kapott tám	41	
Munkabér és járul.támogatás		
Kül.egyéb bevétel		
Kerekítések		
Kapott kamat		
TRV kirtlev.besz. Egyéb bev		
<b>Várható adózás előtti eredmény</b>	<b>-1 053</b>	<b>-286</b>
<b>2013 évben elszámolt 2012.évi költség</b>		
<b>bérleti díj</b>		
<b>2013 évi eredmény</b>	<b>-1 053</b>	<b>-286</b>

Hajdúböszörmény, 2014.április 24.

2013. évben a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. Földesi üzemegység víziközmű rendszer üzemeltetéséből származó árbevétele 65 011 e Ft, az összes árbevétel, mely tartalmazza az egyéb bevételeket is /pl. közműegyveztetés díja, szennyvízszippantás, víz és csatorna rákötések, kötbér stb./ 759 e Ft volt. A 2013 évi kiadások összege 62 432 e Ft volt, mely az általános költségekkel 65 956 e Ft. Így a Földesi Üzemegység 2013 évben 945 e Ft veszteséget termelt.

Az Üzemegység 2013. évi árbevétele jelentősen elmarad a tervezett árbevételtől. Ennek fő oka a 2012. évhez képest jelentős mértékű, közel 15 %-ot meghaladó, hálózatra kiadott, illetve ezzel párhuzamosan kiszámlázott ivóvíz mennyisége csökkenése, valamint a 2013. év második felét érintő rezsicsökkentés is.

A 2013. évi működési kiadás is elmarad a tervezettől, azonban ez csak kisebb mértékben. A csökkenés fő oka a fogyasztás csökkenéséből fakadó energia és felhasznált vegyszerek mennyiségének csökkenése, továbbá a folyamatos működési költség csökkentés is.

Kiadások legfőbb elemei a tulajdonos Önkormányzatok részére kifizetett víziközmű rendszer bérleti díj, illetve a közművezetékek után méterenként fizetendő közműadó, és a vízterhelési díj. Ezen kiadások meghaladták az éves árbevétel 15 %-át.

#### **Az üzemeltetésben résztvevő létszám megoszlása:**

2013. december 31-i állapot szerint a Földesi üzemegység létszámát 2 fő ügyfélszolgálati munkatárs, 1 fő üzemegység vezető, 4 fő vízellátásban dolgozó és 2 fő szennyvízellátásban dolgozó alkotta. Az üzemegység létszáma összesen 9 fő.



## **Az ivóvíz – és szennyvízkezelési szolgáltatások tevékenységek értékelése:**

### **Ivóvíz szolgáltatás:**

Ivóvíz gerincvezeték hossza	29,8 km
Bekötővezeték hossza	14,0 km
Bekötések száma	1 850 db
2013-ban kitermelt víz	239 000 m <sup>3</sup>
2013-ban hálózatra kijuttatott víz	222 000 m <sup>3</sup>
Kutak száma	2 db
Nyersvíz tározó térfogata	100 m <sup>3</sup>
Glóbusz térfogata	100 m <sup>3</sup>
Vízmű kapacitás vízjogi engedély szerint	1 180 m <sup>3</sup> /nap
Vízkezelési technológiák	Gáztalanítás, vas-mangántalanítás, ammónia-mentesítés
Adagolt vegyszerek	KMnO <sub>4</sub> , Nátrium-hipoklorit, klóros víz

A település ivóvíz ellátottsága 100 %.

### **Szennyvízelvezetés- és kezelés:**

Szennyvíz-vezeték hossza	41,8 km
Bekötővezeték hossza	14,0 km
Bekötések száma	1 629 db
2013-ban megtisztított szennyvíz	144 000 m <sup>3</sup>
Átemelők száma	23 db
Átemelők nyomóvezetékeinek hossza	5,8 km
Szennyvíztelep kapacitás	500 m <sup>3</sup> /nap
Szennyvíztelep technológiája	AMPEROX, eleveniszapos, mélylégbefúvásos
Adagolt vegyszerek	KMnO <sub>4</sub> , Nátrium-hipoklorit, klóros víz

A település szennyvíz-csatornavíz ellátottsága 100 %.

A szennyvízrákötések száma a talajterhelési adó mértékének emelkedésével nőtt 2012. évtől, mely tendencia 2013. évben is folytatódott.

### **Összegzés**

Megállapítható, hogy a Földesi Üzemegység 2013. évi működési mérlegét legnagyobb mértékben a 2013. évben tapasztalható vízfogyasztás csökkenése befolyásolta, mely alapján a mérleg negatív irányba mutat.

Figyelembe véve a tulajdonosok részére fizetett bérleti díjat és a vezetékek után fizetett közműadó mértékét, valamint a 2014 évben az egész évet érintő rezsicsökkentés hatását a Földesi üzemegység működése önmagában nyereségesen nem végezhető. A veszteség mértéke függ a három említett nagyobb mértékű kiadás (illetve bevétel kiesés) 2014. évi mértékétől, valamint a bevételi oldalon a 2014 évi vízeladásból és szennyvíztisztításból származó bevételek mértékétől.

## VII. Berettyóújfalu üzemegység

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegys. 2013. évi árbevétel és költsége. (ezer Ft)

### 2013. ÉVI ÁRBEVÉTELI TERV :

Megnevezés	Berettyóújfalu	
	Tény	Terv
<b>ALAPADATOK :</b>		
Ivóvíz értékesítés m3	603 327	635 000
Szennyvízelvezetés m3	614 702	632 000
Fogócsőök agymértek- sz.(Tény adat MAE-Engedély alapján)	21 871	21 700
<b>ÁRBEVÉTELEK :</b>		
Vízdíjbevételek:	116 720	130 050
1-12hó	111 696	
időbeli elhatárolás	5 024	
Csatomadják:	157 324	163 260
1-12 hó	150 781	
időbeli elhatárolás	6 543	
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	2 410	2 860
Ivóvízbekötés	797	600
Szemnyvíz bekötés	11	600
Egyéb (közműf.hj.,bérlet.d) SZ	322	1 520
Átvett szemnyvíz		
Vállalkozói bevétel	1 200	
Árbevétel mindösszesen:	278 784	298 890
	278 452	

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
A HBVSZ Zrt üzemegységeinek 2013. évi árbevételi és költsége. (ezer Ft)

Megnevezés	Berettyóújfalu	
	Tény	Terv
<b>KÖLTSÉGEK :</b>		
Műszaki anyag	3 979	15 616
Vegyí anyag	2 268	3 191
Villanyáram, gáz	41 901	38 500
Üzemanyag	8 538	13 000
Nyomtatvány, Irodaszer	539	1 050
Egyéb anyag, fogyóeszköz	8 021	
Átvett víz	0	
Egyéb ag., f.eszk./ Átvett víz Összesen	8 021	1 500
Javítás, szervizkts.	7 265	12 602
víziközmű vagyon bérleti díj	55 000	
Egyéb bérleti díj	8 461	
Összes üzemelt.(bérlet.) díj	63 461	55 000
Szállítási kts. / Csat.tisztítás	0	7 720
Utazási, kiküld. kts.	493	550
Posta, telefon	1 179	837
Laborvizsgálati díj	4 701	2 996
Szakértői díjak	0	0
Átadott szemnyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	12 790	2 943
Vízhaszn.és körny.terh.d	5 894	5 700
Bankköltség	0	280
Biztosítási díj	625	776
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	552	0
Munkabér kts.	85 215	74 380
Bérfelárak+ého.+szkhj	23 540	20 080
Bérfellegű egyéb klg	748	
caféterlia	5 746	
Összes bérlet. egyéb klg és cafetéria	6 494	4 900
Bérfelkts.-ek Szja.,Ého.-ja	1 140	1 715
Értéksókk. leírás	599	6 140
<b>Költségek összesen</b>	<b>279 194</b>	<b>269 476</b>
Közműadó (125.- Ft/fm)	19 625	21 500
Ellenőrz. díj (150.- Ft/feé.)	3 241	3 256
Helyi adók (p.üzési, gjmű)	5 840	3 400
Innovációs járulek	876	
Hhg KFT hitel kamat	923	
<b>Összes üzemegység költség</b>	<b>309 699</b>	<b>297 632</b>
ÁRBEVÉTEL össz.:	278 784	298 890
Üzemi eredmény	-30 915	1 258
Rezsicsökkentés		-7 678
Korigált üzemi eredmény	-30 915	-6 420
Állalános költség (m3.ar.)	15 624	18 318
<b>Összesen</b>	<b>-46 539</b>	<b>-24 738</b>

Megnevezés	Berettyóújfalu	
	Tény	Terv
<b>EGYEB RAFORDITÁSOK</b>		
Ert.lárgyi eszközök	11 442	0
Egyéb közvelített szolg.	10 883	
Káreseményhez kapcs. kifiz	50	
Bírság kötbér fekbér		
Szennyvízbírság		
Kerekítések		
Külön. egyéb ráfor.Vízdíj		
Pénzintézelnek fiz kamal	137	
Árfolyam veszteség	372	
Lányany csapatsport támogatás		
<b>EGYEB BEVÉTELEK</b>	<b>11 015</b>	<b>0</b>
Ert.lárgyi eszközök	10 883	
Kapott bírság kötbér késed kamal		
Költs.ellentét.kapott tám		
Munkabér és járul.támogatás		
Kül.egyéb bevétel	1	
Kerekítések		
Kapott kamal	131	
TRV kirtlev.besz. Egyéb bev		
<b>Várható adózás előtti eredmény</b>	<b>-46 966</b>	<b>-24 738</b>
<b>2013 évben elszámolt 2012.évi költség</b>		
<b>bérleti díj</b>		
<b>2013 évi eredmény</b>	<b>-46 966</b>	<b>-24 738</b>

A

Hajdúböszörmény, 2014.április 24.

Berettyóújfalui Üzemigazgatóság 2013. 01. 01-el kezdte meg működését a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt keretein belül, eleget téve a 2011. évi CCIX. törvényben foglalt előírásoknak és feltételeknek.

A működéshez szükséges vagyonelemeket (törzsvagyon és rendszer független) 2013. 01. 01-el a korábbi szolgáltatónak át kellett adnia az ellátásért felelős Önkormányzatnak, mely vagyonelemeket a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. kapott meg működésre szerződés alapján.

A folyamatos működést biztosító működtető vagyonrészt a korábbi szolgáltatótól használati megállapodás keretében működteti az üzemigazgatóság.

A Berettyóújfalui Üzemegység jóváhagyott üzleti tervben megfogalmazottak alapján végezte tevékenységét. Hasonlóan a korábbi üzemeltető Herpály-Team Kft-hez főtevékenység a víziközmű rendszer üzemeltetése. Szolgáltatási területünkön rendkívüli esemény, havária esemény nem fordult elő. Vízmű üzemeltetési területen a szolgáltatott vízminőségben jelentős a javulás, a korábbi 100 %-ban bakteriológiai kifogásoltság megszűnt!

Üzemigazgatóságunk 2013. évi árbevétele jelentősen elmarad a tervezett árbevételtől. Ennek oka 2012. évhez képest jelentős mértékű - közel 5 %-ot meghaladó - a kiszámlázott ivóvíz mennyiségének a csökkenése, valamint a 3%-os szennyvízmennyiség elmaradás a tervezett értéktől.

Bevételünk drasztikus csökkenéséhez vezetett a 2013. év második felét érintő rezsicsökkentés is.

A víziközmű rendszer üzemeltetésből származó árbevételünk 2013. évben: 278.784 e Ft a tervezett 298.890 e Ft-tal szemben.

A 2013. évi működési kiadás meghaladja a tervezett értéket. Elsősorban azon plusz költségtételek miatt, amelyek az előző üzemelési évet még nem terhelték - Önkormányzatnak fizetett bérleti díj 55.000.000 Ft, közművezetékek utáni közműadó 19.625.000 Ft, MEKH-nek fizetett 3.241.000 Ft felügyeleti díj, illetve azok a költségtételek, amelyek a működésnek közvetlen költségrészét képezik:

- laborvizsgálati díj,
- igénybevett egyéb szolgáltatások,
- munkabér és járulékaik.

Ezen kiadások összege az éves árbevétel 31 %-át teszik ki. Megjegyezzük, hogy e költségelemek a 2012. évben jóváhagyott (a rezsicsökkentés miatt befagyasztott árak mellett) a jelenlegi szolgáltatási díjakat tartalmazó költségek között nem szerepeltek.

A szolgáltatás a már elért színvonalon az előző szolgáltatótól átvett változatlan összetételű munkaerő állományával volt biztosítva. A működés zavartalan és biztonságos – a hibaelhárítások folyamatosan voltak.

**Ivóvíz szolgáltatás főbb paramétereit számokban:**

<b>2013.</b>			
Kitermelt víz	(m <sup>3</sup> )	694570	
Technológiai veszteség	(m <sup>3</sup> )	-	
Hálózatra menő víz	(m <sup>3</sup> )	694570	
Energia felhasználás	(kWh)	340089	
Fajlagos energia felhasználás	(kWh/m <sup>3</sup> )	0,4896	
Eladott víz	(m <sup>3</sup> )	603327	
ebből	lakosság	(m <sup>3</sup> )	465989
	közület	(m <sup>3</sup> )	137338
Közkifolyón	(m <sup>3</sup> )	0	
Hálózati veszteség	(m <sup>3</sup> )	91243	
Árbevétel	(e Ft)	116720	
Vízmű napi kapacitása	(m <sup>3</sup> /nap)	5665	
Telepi tározó kapacitás	(m <sup>3</sup> )	1000	
Ivóvíztermelő kutak száma (üzemelő)	(db)	4	
Ivóvíztermelő kutak kapacitása	m <sup>3</sup> /nap	3024	
Gerincvezeték hossza	(km)	85,2	
Bekötővezeték hossza	(km)	25	
Elosztóhálózat hossza	(km)	110,2	
Víztornyok száma	(db)	1	
Kapacitása	(m <sup>3</sup> )	300	
Ivóvíz szolgáltatás díja	(Ft)		
2013.01.01.-06.30.	alapdíj		-
	lakosság		204,80
	közület		204,80
2013.07.01.-12.31.	alapdíj		-
	lakosság		184,32
	közület		204,8

**Szennyvízelvezetés és tisztítás főbb paramétereit számokban:**

2013.		
Közcsatornán érkező szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	813.875
Települési folyékony hulladék	(m <sup>3</sup> )	2.519
Elloccsolt tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	-
Befogadóba bocsátott tisztított víz	(m <sup>3</sup> )	816.394
Összes tisztított szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	816.394
Telep energia igénye	(kWh)	588.734
Telep fajlagos energia felhasználása	(kWh/m <sup>3</sup> )	0,72
Összegyűjtött szennyvíz	(m <sup>3</sup> )	614.702
Tisztítóműbe kerülő csapadékvíz	(m <sup>3</sup> )	199.173
Árbevétel	(eFt)	157324
Szennyvíztelep napi kapacitása	(m <sup>3</sup> /nap)	4500
LE-ben kifejezett kapacitás	LE	20000
Átlagos hidraulikai terhelés	(m <sup>3</sup> /nap)	2236
Átlagos LE-ben kifejezett terhelés	LE	9937
Szennyvízátemelők száma	(db)	20
Gerincvezeték hossza (gravitációs)	(km)	73,778
Gerincvezeték hossza (vákuumos)	(km)	19,490
Bekötővezeték hossza	(km)	62,340
Szennyvízgyűjtő hálózat hossza	(km)	155,608
Szennyvízelvezetés és tisztítás díja	(Ft)	
2013.01.01.06.30.	lakosság	268,46
	közület	268,46
2013.07.01.-12.31.	lakosság	241,61
	közület	268,46

Összegzésül megállapítható, hogy a Berettyóújfalui Üzemigazgatóság 2013. évi működésének veszteségét egyrészt a 2013. évben tapasztalható vízfogyasztás - szennyvízkibocsátás csökkenése, másrészt a fent említett költségelemek túllépése nagymértékben befolyásolta.

Kormányzati intézkedések végrehajtásából eredő többlet költségek nélkül a Berettyóújfalui Üzemigazgatóság működése a 2013-as üzleti évben hasonlóan az előd működéséhez pozitív lett volna az üzleti év eredménye.

4. Üzemigazgatóságok, üzemegységek árbevételeinek, költségeinek 2013. évre vonatkoztatott összehasonlítás táblázata

Hajdúkerületi és Biharai Víziközmű Üzemi Szolgáltató Zrt.  
**A HBVSZ Zrt üzemegys. 2013. évi**  
**árbevétel és költsége** (ezer Ft)

**2013. ÉVI ÁRBEVÉTELLI TERV :**

Megnevezés	Hajdúbszörmény		Hajdúszoboszló		Berettyóújfalu		Hhadrház tény	Téglás tény	Bocskaiker tény
	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv			
<b>ALAPADATOK :</b>									
Ivóvíz értékesítés m <sup>3</sup>	1 096 486	1 021 000	1 322 460	1 334 000	603 327	635 000	271 392	189 134	89 714
Szennyvízelvezetés m <sup>3</sup>	1 095 129	970 000	1 310 039	1 300 000	614 702	632 000	189 314	170 138	80 859
Fogyasztói egyenérték-sz. (Tény adat működési Engedély alapján)	43 338	42 500	48 650	49 000	21 871	21 700	6 697	3 890	2 271
<b>ÁRBEVÉTELEK :</b>									
Vízdíjbevételek:	281 900	285 000	258 874	268 650	116 720	130 050	85 063	58 244	30 259
1-12hó	246 787		246 959		111 696		85 063	58 244	30 259
Időbeli elhatárolás	35 113		11 915		5 024				
Csatornadíjak:	274 601	290 000	200 786	207 710	157 324	163 260	34 403	30 613	21 694
1-12 hó	256 958		192 584		150 781		34 403	30 613	21 694
Időbeli elhatárolás	17 643		8 202		6 543				
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	7 969	12 000	2 870	1 500	2 410	2 860	2 197	1 358	
Ivóvízbekötés	500	2 500	2 633	1 814	797	600	1 238	696	1 446
Szennyvíz bekötés	7 929	2 500	1 753		11	600	286	72	55
Egyéb (közműt.h.j:bérl.d) SZ	0	6 000	0		322	1 520	39	191	
Átvett szennyvíz	11 245				1 200				
Vállalkozói bevétel	584 144	598 000	466 916	479 674	278 784	298 890	123 226	91 174	53 454
Árbevétel mindösszesen:									

Hajdúkerületi és Biharai Víziközmű Szolgáltató Zrt.  
**A HBVSZ Zrt üzemegységeinek 2013.**  
**évi árbevétel és költsége** (ezer Ft)

Megnevezés	Hajdúbszörmény		Hajdúszoboszló		Berettyóújfalu		Hhadrház tény	Téglás tény	Bocskaiker tény
	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv			
<b>KÖLTSÉGEK :</b>									
Műszaki anyag	16 296	12 200	5 956	11 000	3 979	15 616	6 156	4 065	2 535
Vegyí anyag	11 045	12 400	9 777	13 500	2 268	3 191	845	952	508
Villanyáram, gáz	66 183	66 800	64 988	62 000	41 901	38 500	11 110	7 955	1 722
Üzemanyag	7 776	9 400	3 698	3 680	8 538	13 000	1 518	839	1 141
Nyomatvány, irodaszter	3 232	2 100	809	2 000	539	1 050	989	214	133
Egyéb anyag; fogyóeszköz	8 351		12 041		8 021		2 467	463	96



<b>EGYEB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>295</b>	<b>0</b>	<b>11 442</b>	<b>0</b>	<b>2 829</b>	<b>1 829</b>	<b>191</b>
Ért.lárgyi eszközök					10 883				
Egyéb közvetített szolg.	50		195						
Kéteseménnyhez kapos. kiltiz					50				191
Bírság kötbér fekbér			100				2 743	1 829	
Szemnyv/zbírság									
Keretlések							86		
Külon. egyéb ráfor. Vízajl									
Pénzintézetnek fiz kamal					137				
Ártolymam veszteség					372				
Látvány csapatsport támogatás									
<b>EGYEB BEVÉTELEK</b>	<b>472</b>	<b>0</b>	<b>290</b>	<b>0</b>	<b>11 015</b>	<b>0</b>	<b>3 119</b>	<b>1 903</b>	<b>1 264</b>
Ért.lárgyi eszközök					10 883				
Kapott bírság kötbér késed kamal	83						325	268	173
Költis ellenléti kapott tám									
Munkabér és járu. támogatás							103	21	15
Kül. egyéb bevétel	389		290		1				
Keretlések									
Kapott kamal					131				
TRV kintlev. besz. Egyéb bev							2 691	1 614	1 076
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>97 600</b>	<b>98 360</b>	<b>60 779</b>	<b>14 236</b>	<b>-46 966</b>	<b>-24 738</b>	<b>-38 859</b>	<b>1 762</b>	<b>8 829</b>
<b>2013 évben elszámolt</b>									
<b>2012.évi költség</b>									
bérelti díj							868	2 401	905
<b>2013 évi eredmény</b>	<b>97 600</b>	<b>98 360</b>	<b>60 779</b>	<b>14 236</b>	<b>-46 966</b>	<b>-24 738</b>	<b>-37 991</b>	<b>4 163</b>	<b>9 734</b>

Hajdúbosszörmény, 2014. április 24.



(ezer Ft)

ellenőrző	Hhaház, Téglás, Bkert		Tiszavasvári Szorgalmatás		Polgár		Hajludorog		Földes		HBVSZ Zrt.	
	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv
560 240	550 240	620 000	401 335	485 000	232 680	242 000	318 812	308 575	141 967	152 500	4 667 307	4 798 075
440 311	440 311	460 000	332 752	376 600	170 574	175 100	287 164	267 570	133 559	144 000	4 384 230	4 325 370
12 858	12 858	13 200	14 753	12 844	9 058	7 200	8 767	7 500	4 056	4 032	167 406	157 976
												1 164 818
173 566	173 566	207 000	97 633	111 600	53 352	57 838	58 110	58 600	40 836	46 080	1 080 991	1 164 818
0	0	169 459	85 758		49 252		53 601		40 789		1 004 301	0
86 710	86 710	85 850	82 337	99 200	50 782	53 230	4 509	46 000	47	23 416	76 690	974 486
86 710	84 772		71 841		46 438		43 720		23 386		923 267	971 486
0	1 938		10 496		4 344		3 591		30		870 480	0
3 555	3 555		6 396	7 900		3 500			205	284	52 787	28 044
3 380	3 380	450	1 206	500	595		133	1 500	452	150	23 405	28 044
413	413	250	1 145	800	5 008	160	138	1 500	102	150	9 696	7 514
230	230	1 500	0	220		10 300				100	16 499	5 960
					6 514						552	19 640
					8 086						6 514	19 640
267 854	267 854	295 050	188 717	220 220	124 337	125 028	105 692	107 600	65 011	73 000	2 081 455	2 197 462

2081455

2. sz. melléklet:

ellenőrző	Hhaház, Téglás, Bkert		Tiszavasvári Szorgalmatás		Polgár		Hajludorog		Földes		HBVSZ Zrt.	
	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv
12 756	12 756	9 000	4 989	6 000	3 479	2 500	950	2 400	2 156	4 000	50 561	62 716
2 305	2 305	3 000	1 881	2 500	800	1 200	2 173	2 600	526	400	30 775	38 791
20 787	20 787	23 600	25 348	28 000	17 164	19 200	10 624	16 500	12 894	15 650	259 889	270 250
3 498	3 498	3 600	4 051	4 600	1 845	1 970	912	1 000	773	700	31 091	37 950
1 336	1 336	500	780	700	470	200	338	250	355	850	7 859	7 650
3 026	3 026		1 765		1 748		340		299		35 591	0



0	4 849	0	20	0	230	0	0	0	41	0	3 006	19 933	
												10 883	
					230				41		2 431	2 906	
	191		20								7	282	
	4 572										9	4 572	
											129	9	
	86										129	215	
												137	
												372	
											430	430	
0	6 286	0	457	0	263	0	0	41	0	5 483	24 307	24 307	
												10 883	
	766		184					41				1 033	
			121								19	181	
											1 468	1 468	
	139		152		263						2 617	3 851	
											11	11	
											1 368	1 499	
	5 381											5 381	
0	-28 268	11 970	-12 713	3 859	-5 107	-3 176	-22 651	-42 666	-1 053	-286	2 477	44 098	57 559
												0	
	4 174										4 174		
0	-24 094	11 970	-12 713	3 859	-5 107	-3 176	-22 651	-42 666	-1 053	-286	2 477	48 272	57 559

**Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

**2013. ÉVI  
EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓ  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

**Hajdúböszörmény, 2014 május 20.**

Készítette:

Will Csaba  
igazgatóság elnöke

Bodnár Judit  
gazdasági igazgató

## **2013. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓ**

### **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

#### **ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ**

**A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaságot 2012. május 03-án** tizenegy Hajdú-Bihar megyei település alapította, **20 millió Ft törzstőkével.**

A társaság cégbejegyzése 2012. május 31-én megtörtént.

**2012. július 14-én** további két település - **Tiszavasvári, Szorgalmatos** - csatlakozott a ZRT tulajdonosi köréhez.

Az új tulajdonosok által befizetett 2 140 ezer Ft törzstőkével, **a Társaság jegyzett tőkéje 22 140 ezer Ft lett.**

Az alapító okirat módosítása a Debreceni Cégbíróságon 2012. augusztus 31.-én került bejegyzésre.

**A társaság cégneve:** Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság

**A társaság rövidített cégneve:** Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató ZRT

**Székhelye:** 4220 Hajdúböszörmény Radnóti u.1.sz

**Gazdálkodási formája:** részvénytársaság

#### **A Társaság részvényesei, és tulajdoni viszonyai:**

• Hajdúböszörmény Város Önkormányzata	5000 db részvény	5 000 000 Ft
• Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	4587 db részvény	4 587 000 Ft
• Berettyóújfalu Város Önkormányzata	2 727 db részvény	2 727 000 Ft
• Hajdúhadház Város Önkormányzata	2 061 db részvény	2 061 000 Ft
• Téglás Város Önkormányzata	960 db részvény	960 000 Ft
• Bocskai kert Község Önkormányzata	470 db részvény	470 000 Ft
• Földes Község Önkormányzata	635 db részvény	635 000 Ft
• Hajdúdorog Város Önkormányzata	1 335 db részvény	1 335 000 Ft
• Polgár Város Önkormányzata	1 217 db részvény	1 217 000 Ft
• Tiszavasvári Város Önkormányzata	2 000 db részvény	2 000 000 Ft
• Szorgalmatos Község Önkormányzata	140 db részvény	140 000 Ft
• Komádi Város Önkormányzata	879 db részvény	879 000 Ft
• Magyarhomorog Város Önkormányzata	129 db részvény	129 000 Ft

A HBVSZ ZRT alaptőkéje 22 140 000 Ft készpénzből áll, ami az alaptőke 100%-a és megegyezik a Társaság összes részvényei névértékének az összegével is.

A Társaság alaptőkéje 22 140 db, egyenként 1 000,- Ft névértékű dematerizált módon előállított, egysorozatú és névre szóló törzsrészvényben testesül meg.  
Minden részvény azonos tartalmú és mértékű tagsági jogot testesít meg.

A részvényhez tartozó szavazati jogot a részvény névértéke határozza meg. Minden 1 000,- Ft névértékű törzsrészvény egy szavazatra jogosít.

### **A Társaság tevékenységi köre:**

<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Főtevékenység:</b> Víztermelés, -kezelés, -ellátás</li> </ul>	3600 TEÁOR'08
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Egyéb tevékenységek:</b> Szennyvíz gyűjtése, kezelése Vízi létesítmény építése Egyéb máshova nem sorolt építés Követelésbehajtás Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadás, üzem.</li> </ul>	3700 TEÁOR'08 4291 TEÁOR'08 4299 TEÁOR'08 8291 TEÁOR'08 6820 TEÁOR'08

### **A Társaság ügyvezetése és felügyeleti szervei:**

**Igazgatóság:** a Társaság ügyvezető szerve, tagjai :

- igazgatóság elnöke: Will Csaba
- további tagjai : Nyéki István, Bondár Sándor

Az igazgatóság elnökének és tagjainak megbízása 2012. május 03-2017. május 03. közötti időszakra szól.

**Felügyelő bizottság:** a tulajdonosi közgyűlés által választott, 8 főből álló felügyelő bizottság tagjai:

- Jeneiné Dr Egri Izabella
- Czibere Béla Endre
- Csáfordi Dénes
- Csige Tamás
- Dr Cs.Varga László Pál
- Kun Béla
- Szöllős Sándor
- Tóth József
- Dr Fülöp Erik

A felügyelő bizottság tagjainak megbízása öt évre, 2017. május 03-ig szól.

**Könyvvizsgáló:** a Társaság könyvvizsgálója 2012. május 03-2017. május 03-ig :

- Szűcs Pál
- kamarai nyilvántartási száma: 003912 (TT 002733 tagszám)

## **AIKALMAZOTT SZÁMVITELI MÓDSZEREK BEMUTATÁSA**

A Társaság egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett. A beszámoló a Társaság 2013. január 01-től 2013. december 31-ig terjedő üzleti tevékenységéről készült.

A mérleg fordulónapja 2013. december 31.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja: 2014. április 15.

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági eseményeket, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A társaságnál a könyvek vezetése forintban történik, a beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

A beszámoló elkészítését, a számviteli feladatok irányítását a Társaság alkalmazottja végzi. A munkavállaló regisztrációs mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a tevékenység ellátására jogosító igazolvánnyal rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy

neve: Bodnár Judit

címe: Hajdúböszörmény

Regisztrációs száma: 130089

### Könyvvizsgálat:

A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaságnál a számvitelről szóló 2000. évi C. 155.§. (2) bek. előírásai alapján a könyvvizsgálat kötelező.

A 2013. évi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A 2012. évi beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: Szűcs Pál 4200 Hajdúszoboszló Bocskai u. 9 sz, kamarai nyilvántartási száma: 003912 (TT 002733 tagszám)

A 2013. évben felszámolt könyvvizsgálói díj 100 %-ban a beszámoló könyvvizsgálatáért szerződés alapján járó díjat foglalja magában, melynek értéke 1 800 000Ft.

A Kft a számviteli alapelvekre építve határozza meg a legfontosabb tennivalókat a számviteli politikájában, mellyel biztosítani kívánja a számviteli törvényben rögzítettek végrehajtását. Ehhez hozzárendelte az eszközöket is. Számlarendje is a fentiek szellemében készült.

A társaság elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban könyvel, másodlagosan vezeti a 6-os 7-es számlaosztályt.

### A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatjuk be.

### A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők voltak.

### Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

### Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 eFt-ot meghaladó összeg minősül.

### Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre összhatása által valamely mérleg-vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik.

## **ÉRTÉKELÉSI MÓDOK ÉS ELJÁRÁSOK:**

### Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában – évente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél, a beruházásnál elszámolni akkor, ha azok értéke tartósan lecsökken, a tevékenység változása miatt feleslegessé válik, megrongálódás, megsemmisülés következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan.

### Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 eFt-ot meghaladó különbözet.



Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

Értékhelyesbítések alkalmazása

A Zrt az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

Valós értéken történő értékelés

A Zrt a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzürtékre szóló pénzügyi eszköz, - követelés, - értékpapír és kötelezettség nem jelenik meg.

Céltartalék-képzés szabályai (ha van)

A Zrt céltartalékot nem képez.

Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

Számviteli politika más változásai

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

**ESZKÖZÖK****BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:**

A vállalkozás 2012. június 1-jén kezdte meg víziközmű szolgáltatói tevékenységét Hajdúhadház, Téglás és Bocskai kert településeken. 2013. január 01-től az alábbi településeken is a társaság végzi a víziközmű szolgáltatói tevékenységet:

- Hajdúböszörmény
- Hajdúszoboszló
- Berettyóújfalu
- Polgár
- Hajdúdorog
- Tiszavasvári
- Szorgalmatos
- Földes

A tevékenység folytatásához szükséges víziközmű elemeket az érintett Önkormányzatok bérleti szerződés alapján bocsájtották a társaság rendelkezésére.

A víziközmű elemek működtetéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzése és üzembe helyezése a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény alapján a társaság feladata volt.

**A tárgyi eszközök értékének alakulása 2013. december 31-én (eFt-ban)**

Megnevezés	Bruttó érték 13.12.31	Halmazott értékcsökkenés	Nettó érték 13,12,31
<b>Immateriális javak</b>	2 980	612	2 368
<b>Tárgyi eszközök össz.</b>	61 437	12 811	48 627
Ebből: Építmények	0	0	0
Gép, berend.jármű	32 975	2 834	30 141
Egyéb gép berend.jármű	20 225	1 937	18 288
Kis értékű eszközök	8 040	8 040	0
Beruh.adott előleg	197		197
<b>Befektetett eszközök</b>	64 418	13 423	50 995

- **Immateriális javak** között az ügyviteli szoftver (bruttó érték: 2 800 eFt) és a számítógépeken használt operációs rendszerek kerülnek kimutatásra
- **Műszaki gépek, berendezések, járművek** között tartja nyilván a társaság a tevékenységéhez szorosan kapcsolódó gépeket, berendezéseket és gépjárműveket.
- **Egyéb gépek, berendezések** között az ügyviteli munkák elvégzéséhez szükséges irodai gépek, berendezések kerültek könyvelésre.

- **Tárgyi eszköz beruházásra** 53 314 eFt-t fordított a vállalkozás, többek között beszerzésre került

• Volkswagen gépjármű	3 187 eFt
• Volkswagen gépjármű	3 134 eFt
• Volkswagen gépjármű	3 134 eFt
• Volkswagen gépjármű	3 134 eFt
• Volkswagen gépjármű	3 134 eFt
• Mitsubishi gépjármű	5 420 eFt
• Robushi RB fúvó	1 191 eFt
• Vákumszivattyú	2 019 eFt
• Csavarkompresszor	3 339 eFt
• Búvármotoros szivattyú	1 124 eFt
• Búvármotoros szivattyú	1 124 eFt
• Hyundai teherautó	1 065 eFt

- **Befejezetlen beruházása** a Zrt-nek 2013.12.31-én nem volt. Beruházásokra adott előlegként 197 eFt-ot tartott nyilván a vállalkozás, melyet 1 db Dacia Logen típusú gépjármű beszerzéséhez fizetett ki.

2013-ban a kis értékű – 100 eFt alatti – eszközök után 6 080 eFt, minden más eszköz után 4 276 eFt értékcsökkenés került elszámolásra.

Rendkívüli értékcsökkenés elszámolása nem történt.

A társaság tartós befektetéssel, részesedéssel 2012. december 31-én nem rendelkezett .

## FORGÓESZKÖZÖK

### Készletek

A társaság a hajdúböszörményi, hajdúhadházi, földesi, hajdúdorogi, polgári, tiszavasvári üzemegységek esetében a könyveiben év közben a beszerzett anyagokat felhasználásként elszámolta, mellette raktári analitikus nyilvántartást folyamatosan vezetett.

Hajdúszoboszló és Berettyóújfalu esetében raktári készletgazdálkodás történt.

A 2013. évi mérlegben a kimutatott készlet értéke – leltár alapján – **10 206 eFt.**

A raktárkészlet a folyamatos és biztonságos víziközmű szolgáltatáshoz szükséges anyagokból áll.

### Követelések

#### Követelések szolgáltatásból:

**380 370 eFT**

2013-ban víz és csatornadíjból bruttó 2 389 356 eFt került kiszámlázásra. 2013. július 01-től a törvényi előírásoknak megfelelően a kiszámlázásaink értékét 10 %-kal csökkentettük.

A 2013. évi településenkénti kiszámlázások a következőképpen alakultak:

2013. évi víz és csatornadíjak (adatok eFt)			
Település	Kiszámlázott víz És csatornadíjak	Kiegyenlítések	Kintlévőség 2013.12.31.-én
Hajdúböszörmény	639 754	531 392	108 362
Hajdúhadház	152 180	119 705	32 475
Téglás	113 080	95 666	17 414
Bocskai kert	66 010	51 163	14 847
Hajdúszoboszló	558 209	481 450	76 759
Földes	81 503	67 936	13 567
Berettyóújfalu	333 345	287 556	45 789
Tiszavasvári	200 150	158 102	42 048
Polgár	121 527	100 876	20 651
Hajdúdorog	123 598	107 233	16 365
<b>Összesen</b>	<b>2 389 356</b>	<b>2 001 079</b>	<b>388 277</b>

A 2013 évre kiszámlázott díjakból 388 285 E Ft volt a kintlévőség állománya, mely magában foglalja a 2013. december hónapban történő kiszámlázásokat is.

A kintlévéségből éven túl is fennálló követelése a társaságnak csak Hajdúhadház, Téglás, Bocskai kert esetében volt, mivel a többi településen a szolgáltatás 2013. január 01-én indult.

A kintlévőségek időszakok szerinti megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

HBVSZ ZRT 2013.december 31-i kintlévőség megoszlása						
Település	2013.12.31-i kintlévőség megoszlása (adatok E Ft)					
	0-30 napig	31-90 napig	91-180 napig	181-365 napig	365 napon túli	Összesen
Hajdúböszörmény	81 986	12 670	8 475	5 231		108 362
Hajdúhadház	14 659	4 129	4 239	5 291	4 157	32 475
Téglás	10 799	2 087	2 079	1 882	567	17 414
Bocskai kert	8 856	1 680	1 909	1 606	796	14 847
Hajdúszoboszló	57 217	8 081	8 628	2 833		76 759
Földes	6 621	2 722	2 149	2 075		13 567
Berettyóújfalu	28 754	6 480	4 497	6 058		45 789
Tiszavasvári	27 241	4 253	6 094	4 460		42 048
Polgár	10 804	3 118	4 304	2 425		20 651
Hajdúdorog	10 280	2 322	1 858	1 905		16 365
<b>Összesen</b>	<b>257 217</b>	<b>47 542</b>	<b>44 232</b>	<b>33 766</b>	<b>5 520</b>	<b>388 277</b>

HBVSZ ZRT 181-365 napon belüli kintlévőségének elemzése						
Település	Kiszámlázott víz És csatornadíjak (adatok E Ft)	Kintlévőség 2013.12.31.-én (adatok E Ft)	Kintlévőség			
			181-365 napig	Kiszámlázott díjak Arányában %	Összes kintlévőség Arányában %	
Hajdúböszörmény	639 754	108 362	5 231	0,8177	4,8273	
Hajdúhadház	152 180	32 475	5 291	3,4768	16,2925	
Téglás	113 080	17 414	1 882	1,6643	10,8074	
Bocskai kert	66 010	14 847	1 606	2,4330	10,8170	
Hajdúszoboszló	558 209	76 759	2 833	0,5075	3,6908	
Földes	81 503	13 567	2 075	2,5459	15,2945	
Berettyóújfalu	333 345	45 789	6 058	1,8173	13,2303	
Tiszavasvári	200 150	42 048	4 460	2,2283	10,6069	
Polgár	121 527	20 651	2 425	1,9954	11,7428	
Hajdúdorog	123 598	16 365	1 905	1,5413	11,6407	
<b>Összesen</b>	<b>2 389 356</b>	<b>388 277</b>	<b>33 766</b>	<b>1,4132</b>	<b>8,6964</b>	

A kintlévőségekből Hajdúhadház, Téglás, Bocskai kert esetében 365 napon túli állományt is tartunk nyilván, mivel ezeken a területeken a szolgáltatás már 2012. június 01-től indult.

Hajdúhadház-Téglás-Bocskai kert 365 napon túli kintlévőség elemzése			
Település	2012. dec.31-ig Kiszámlázott víz És csatornadíjak	365 napon túli	2012 évi Kiszámlázás Arányában %
Hajdúhadház	111 617	4 157	3,7243
Téglás	79 135	567	0,7165
Bocskai kert	45 837	796	1,7366

en még éven túl sem lehetett a kiszámlázott díjak 2,33%-át beszedni.

**Egyéb követelések: 22 468 eFt**

Munkavállalóknak folyósított előleg: 118 eFt  
Tiszavasvári dolg. kiadott váltópénz: 50 eFt

2012-ben a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt-től a határidőn túli követeléseket - értéke 44 096 e Ft- megvásárolta a társaság 9 825 eFt-ért . A kintlévőségből 2012 -ben 4 463 eFt befizetésre került, amiből 993 eFt az egyéb követelés értékét csökkentette, a fennmaradó 3 470 eFt egyéb bevételként került elszámolásra.

2013 -ban 6 924 eFt volt a befizetés, amiből 1 543 eFt az egyéb követelés értékét csökkentette, a fennmaradó 5 381 eFt egyéb bevételként került elszámolásra, a számla záróegyenlege:7 289 eFt

2013.12.31-én bankkártyával fizetett víz és csatornadíjak, mely 2014. 01 hóban került átutalásra: 27 eFt

Tárgyévre beszedett , tárgyévet követően befizetett díjbeszedői elszámolások: 1 767 eFt

Ki nem emelt követelések értéke 23 eFt

2014-ben kiutalandó apaszabadság 113 eFt

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség tartozik egyenlege társasági adó 7 077 eFt

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség tartozik egyenlege HIPA 6 003 eFt

**Követelések összesen: 458 151 eFt**

Külföldi pénzürtékre szóló követeléssel a társaság nem rendelkezik.

### **Pénzeszközök**

A mérlegben szereplő érték a 2013. december 31-i fordulónap szerint bankkivonatokkal pénztárjelentéssel egyező. **Pénzeszközök értéke a mérlegben 83 733 eFt.**

## **AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS**

2012-ben aktív időbeli elhatárolásként kimutatható összeg 133 095 eFt, amiből 131 464 eFt a 2013. I. negyedévben kiszámlázott, de 2013. évet érintő bevételekből adódik. A költségek aktív időbeli elhatárolása 1 631 eFt.

### Részletezése:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 131 464 eFt  
Költségek aktív időbeli elhatárolása: 1 631 eFt

## **FORRÁSOK**

### **SAJÁT TŐKE**

A társaság jegyzett tőkéje: 22 140 eFt.  
Eredménytartalék: 0 eFt  
Lekötött tartalék : 17 623 eFt  
Tárgyévi mérleg szerinti eredmény: +30 843 eFt  
**A mérlegben szereplő saját tőke értéke 2013. december 31-én: +70 606 eFt.**

## KÖTELEZETTSÉGEK

Hátrасorolt kötelezettséget a Zrt nem szerepeltet mérlegében.

### Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségként kerül kimutatásra a mérlegben a Hajdúsági Hulladékgyűjtési és Helyi Önkormányzatok Szövetsége KFT által nyújtott kölcsön, melynek összege **150 000 eFt**, visszafizetési határideje: 2015. január 02.

**Rövid lejáratú kötelezettségek** **511 714 eFt**

Szállítói kötelezettségek: 282 529 eFt

Rövid lejáratú kötelezettsége a társaságnak a költségvetési kötelezettségeiből és a dolgozók 2013. december havi járandóságaiából áll: 229 185 eFt

## PASSZÍ IDŐBELI ELHATÁROLÁS

2013-ban passzív időbeli elhatárolásként kimutatható összeg **3 496 eFt**, melyből:

Bevételek passzív időbeli elhatárolása:	1764 eFt
Költségek passzív időbeli elhatárolása:	644 eFt
Halasztott bevételek:	1088 eFt

Halasztott bevételek a befizetett és fel nem használt közműfejlesztési hozzájárulásokról képződtek.

## VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET BEMUTATÁSA

**Vagyoni helyzet elemzése megoszlási viszonyszámok** segítségével nem lehetséges, mert 2013 évben olyan mértékben változott, bővült a szolgáltatási terület, hogy nem értelmezhető előző időszak adatokhoz hasonlítani a gazdasági év adatait.

### Pénzügyi helyzet elemzés mutatószámokkal

Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. kötelezettségek}}$	1,95	1,08
Likviditási gyorsráta%	$\frac{\text{Forgóeszközök-készletek}}{\text{Rövid lej. kötelezettségek}}$	1,93	1,058
Készpénz likviditási ráta %	$\frac{\text{Szabad pénzeszközök}}{\text{Rövid lej. kötelezettségek}}$	0,2583	0,1636

A likviditási ráták értéke megfelelő, a társaság a rövid lejáratú kötelezettségeit a rendelkezésre álló forgóeszközök alapján finanszírozni tudja.

## Jövedelmi helyzet- elemzés

Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos eredmény %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0,09	0,015
Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	1,09	0,60
Jegyzett tőke arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	0,97	1,39

A jövedelmi helyzet elemzése alapján megállapítható, hogy a társaság nettó árbevételének 1,5 %-ból képződött nyereség. Az eszközarányos jövedelmezőség 61%, a jegyzett tőke arányos jövedelmezőség 142 % volt a Zrt-nél.

## Gazdasági mutatók

**Az 58/2013 (II.27) kormányrendelet 4 sz. melléklete tartalmazza a víziközmű-szolgáltatókra vonatkozó engedélyezési feltételek közigazgatási viszonyainak meghatározását.**

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Sztv.) fogalmainak felhasználásával az alábbi gazdasági mutatókat és értékhatárokat kell figyelembe venni a víziközmű-szolgáltatás végzéséhez .

## Gazdasági mutatók

A víziközmű-szolgáltatói működési engedély kiadása során vizsgált mutatók:

- 1.tőkeerősségi,
- 2.eladósodottsági,
- 3.likviditási.

## Tőkeerősségi mutató

A tőkeerősségi mutató számítása a következő képlet szerint kerül meghatározásra:

$$\text{Tőkeerősség} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérlegfőösszeg-víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjak}}$$

A mérlegfőösszeg tartalmazza a passzív időbeli elhatárolások és a céltartalékok összegét. A víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjfizetési kötelezettség alatt kizárólag a vagyonnevelési díj, a koncessziós díj, valamint a bérleti díj értendő.

**Az engedély kiadásának feltételeként elvárt határérték: 0,3, amely értéket elérve és afelett a Hivatal engedélyt adhat.** A Hivatal 0,1 és 0,3 között feltételes engedélyt adhat, amennyiben a kérelmező nyilatkozik, hogy az engedély jogerőre emelkedését követő legkésőbb második lezárt üzleti évének könyvvizsgáló által hitelesített beszámolója alapján az elvárt határértéket eléri. A 0,1 értéket el nem érő mutatóval rendelkező kérelmező részére engedélyt a Hivatal nem ad.

**Eladósodottsági mutató**

Az eladósodottsági mutató számítása a következő képlet szerint kerül meghatározásra:

$$\text{eladósodottság} = \frac{\text{összes kötelezettség - víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjfizetési kötelezettség}}{\text{mérleg főösszeg - víziközmű üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő díjfizetési kötelezettség}}$$

Az eladósodottsági mutató az összes kötelezettség (rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek) és a mérlegfőösszeg (beleértve a passzív időbeli elhatárolások és a céltartalékok összegét) hányadosaként kerül meghatározásra.

**Az engedély kiadásának feltételeként elvárt határérték: 0,65, amely értéket elérve és azalatt a Hivatal engedélyt adhat.**

A Hivatal 0,65 és 0,75 között feltételes engedélyt adhat, amennyiben a kérelmező nyilatkozik, hogy az engedély jogerőre emelkedését követő legkésőbb második lezárt üzleti évének könyvvizsgáló által hitelesített beszámolója alapján az elvárt határértéket eléri. A 0,75 érték feletti mutatóval rendelkező kérelmező részére engedélyt a Hivatal nem ad.

**Likviditási mutató**

A likviditási mutató számítása a következő képlet szerint kerül meghatározásra:

$$\text{likviditás} = \frac{\text{pénzeszközök és likvid értékpapírok + követelések}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

rövid lejáratú kötelezettségek.

A likviditási mutató a pénzeszközök és likvid értékpapírok+követelések és a rövid lejáratú kötelezettségek hányadosaként kerül meghatározásra.

**Az engedélyezési eljárásban elvárt határérték: 1,0, amely értéket elérve és afelett a Hivatal engedélyt adhat.** A Hivatal 0,8 és 1,0 között feltételes engedélyt adhat, amennyiben a kérelmező nyilatkozik, hogy az engedély jogerőre emelkedését követő lezárt üzleti évének könyvvizsgáló által hitelesített beszámolója alapján az elvárt határértéket eléri. A 0,8 értéket el nem érő mutatóval rendelkező kérelmező részére engedélyt a Hivatal nem ad.

**A beszámoló alapján a gazdasági mutatószámok alakulása a társaságnál:**

**Tőkeerősség: 0,15**

**Eladósodottság: 0,81**

**Likviditás: 1,05**



## Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### Előző évek módosítása

A 2012 évi beszámolóban nem szerepeltek az alábbi bérleti díjas számlák:

Hajdúhadház	BE2013H0000191	868 eFt
Téglás	BE2013H0000356	2 401 eFt
Bocskai kert	BE2013H0000366	905 eFt
Összesen:		4 174 eFt

Eredményt csökkentő hatás:	4174 eFt
Társasági adó csökkenés:	417 eFt
Saját tőke csökkenés:	4174 eFt
Összesen:	8765 eFt

2012 évi mérleg főösszeg 2 %-a : 2512,9 eFt

A hibahatások összege meghaladja a mérleg főösszeg 2%-t, ezért jelentősnek minősül.  
A hibák tárgyévre gyakorolt hatását ezért közbenső mérleg készítésével korrigáltuk.

### Sajátos tétel besorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

### Összehasonlíthatóság

A Zrt könyveiben nem szerepel olyan tétel, ami nem hasonlítható össze az előző év adataival.

### Tétel átsorolások

A Zrt-nél nem történt tétel átsorolás.

### Értékelési elvek változása

2013. évben az értékelési elvek nem változtak.

### A mérleg tagolása

#### Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

#### Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Zrt a tárgyidőszakban nem élt.

### Értékelési különbségek

#### Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszköz, - követelés, - értékpapír nem jelenik meg.

### Értékhelyesbítések alakulása

A Zrt a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

### Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Befektetett eszközökÉrtékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz estében sem került sor.

Üzleti érték leírása

A Zrt mérlegében üzleti vagy cégérték a tárgyévben nem szerepel.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül a tárgyévben nem szerepel.

Saját tőkeSaját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

<b>Tőkeelem (eFt)</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Jegyzett tőke	22 140	22 140	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	0	0	0
Lekötött tartalék	0	17 623	+17 623
Értékelési tartalék			
Mérleg szerinti eredmény	17 623	30 843	+13 220
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>39 763</b>	<b>70 606</b>	<b>+30 843</b>

Jegyzett tőke alakulása

A Zrt jegyzett tőkéje 2012. december 31-én 22 140 eFt volt, 2013-ban a jegyzett tőke értéke nem változott.

Lekötött tartalék

A Zrt 17 623 eFt lekötött tartalékkal rendelkezik.

Céltartalékok

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

Kötelezettségek átsorolása

A Zrt-nek átsorolási kötelezettsége nem volt.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Passzív időbeli elhatárolások

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Zrt befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

**EREDMÉNYKIMUTATÁS****Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**Előző évek módosítása

A 2012. évi beszámolóban nem szerepeltek az alábbi bérleti díjas számlák:

Hajdúhadház	BE2013H0000191	868 eFt
Téglás	BE2013H0000356	2 401 eFt
Bocskai kert	BE2013H0000366	905 eFt
Összesen:		4 174 eFt

Eredményt csökkentő hatás:	4174 eFt
Társasági adó csökkenés:	417 eFt
Saját tőke csökkenés:	4174 eFt
Összesen:	8765 eFt

2012 évi mérleg főösszeg 2 %-a : 2512,9 eFt

A hibahatások összege meghaladja a mérleg főösszeg 2%-t, ezért jelentősnek minősül.

A hibák tárgyévre gyakorolt hatását ezért közbenső mérleg készítésével korrigáltuk.

A hibahatások következtében a 2012. mérleg és eredmény adatok az alábbiak szerint változtak:  
( adatok eFt)

Megnevezés	2012. eredeti	2012. módosított
Anyag jellegű ráfordítások	196 457	200 631
Adófizetési kötelezettség	1 010	593
Mérleg szerinti eredmény	21 380	17 623
Rövid lejáratú kötelezettség	50 743	50 326
Passzív időbeli elhatárolás	1 382	5 556

Össze nem hasonlítható adatok

A Zrt 2013. évi adatai nem tartalmazzak össze nem hasonlítható adatokat.

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

<b><u>A tárgyidőszakban elért értékesítés árbevétele és egyéb bevétele :</u></b>	<b>2 104 263 eFt</b>
<b><u>A tárgyidőszakban elért értékesítés nettó árbevétele:</u></b>	<b>2 081 455 eFt</b>

A nettó árbevételből – víz- és csatornaszolgáltatás bevétele:	1 080 991 eFt
- egyéb víziközmű szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek:	923 267 eFt
<b>Egyéb bevételek:</b>	<b>22 808 eFt</b>
Ebből:	
- TRV Zrt-től megvásárolt szolgáltatásokhoz és kintlévőségekhez kapcsolódó egyéb bevételek:	5381 eFt
<b>Költségek, ráfordítások</b>	
<b>Anyagjellegű ráfordítások:</b>	<b>1 287</b>
<b>635 eFt</b>	
a./ Anyagköltség értéke	418 812 eFt
b./ Igénybevett szolgáltatások összetétele	491 319 eFt
c./ Egyéb szolgáltatások összesen	280 447 eFt
d./ Eladott áruk beszerzési értéke	94 151 eFt
Eladott áruk beszerzési értékeként a Tiszamenti Regionális Vízmű Zrt-től vásárolt és a fogyasztóknak továbbértékesített vízdíjakat számolja el a Zrt.	
e./Közvetített szolgáltatások:	2 906 eFt
<b>Személyi jellegű ráfordítások összetétele :</b>	<b>699 591 eFt</b>
- bérköltség	502 268 eFt
- személyi jellegű egyéb kifizetés	47 873 eFt
- bérjárulék	149 450 eFt
<b>Elszámolt értékcsökkenés:</b>	<b>10 356 eFt</b>
<b>Egyéb ráfordítások:</b>	<b>52 110 eFt</b>
Az egyéb ráfordításokból: -értékesített tárgyi eszközök kivezetése	10 883 eFt
-helyi adó	32 260 eFt
<b>Pénzügyi bevételek:</b>	<b>1 499 eFt</b>
<b>Pénzügyi ráfordítások:</b>	<b>7 368 eFt</b>
<b>Ebből Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft-nek fizetendő kamat 2013. évre</b>	<b>6 859 eFt</b>
<b>Rendkívüli ráfordítás:</b>	<b>430 eFt</b>
A hatályos társasági adótörvény alapján látványcsapatsport támogatására történő kifizetés.	
<b>Fizetendő társasági adó:</b>	<b>3 119 eFt</b>
<b>Fizetendő energiaellátók jövedelemadója:</b>	<b>14 310 eFt</b>
<b><u>2013. évi mérleg szerinti eredmény:</u></b>	<b><u>30 843eFt</u></b>

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

## TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

**A társaság: -2013.évi mérleg szerinti eredmény: 30 843 eFt**  
**-2013.évi mérlegfőösszeg: 735 816 eFt**

**Az állandó dolgozók átlagos statisztikai létszáma:** 235 fő

Fizikai: 172 fő ebből 3 fő részfoglalkoztatott

Szellemi: 63 fő ebből 8 fő részfoglalkoztatott

### **Környezetvédelem**

A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

## **A SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS**

A Víziközmű szolgáltatásról szóló törvény 49.§ (3) bekezdése alapján a víziközmű szolgáltató tevékenységeit engedélyköteles tevékenységek és másodlagos tevékenysége vonatkozásában elkülönült mérlegben és eredménykimutatásban köteles bemutatni.

Az elkülönült beszámoló elkészítéséhez a Számviteli szétválasztási szabályzat ad törvényi keretet.

### **A szétválasztás módszertana**

A számviteli szétválasztást egyszerűen, teljeskörűen, áttekinthetően és az állandóság elvére tekintettel következetesen kell végezni.

A szétválasztott mérleg(tételek), eredménykimutatás összeállításához szükséges az alkalmazott módszerek, vetítési alapok részletes meghatározása és dokumentálása, azok állandósága, illetve változásuk esetén a változás számszerű hatásainak kiegészítő mellékletben történő részletes bemutatása. A szétválasztási módszereket az üzleti év elején, a számviteli politika részeként az önköltségszámítási szabályzatban kell meghatározni, és azok év közbeni változatlanóságát – a körülmények jelentős megváltozásától eltekintve – biztosítani kell.

### **Az eredménykimutatás tevékenységi szétválasztása**

Az eredménykimutatás tevékenységi szétválasztását az adózás előtti eredmény szintig elsősorban a tételes elkülönítés lehetőségének vizsgálatával, a társasági adót, valamint az esetleges osztalékfizetést az adózás előtti eredmények figyelembe vételével célszerű elvégezni az alábbiakban részletezettek szerint.

### **Árbevétel**

Az értékesítés nettó árbevételét a főkönyvi és/vagy analitikus nyilvántartások alapján közvetlenül a

tevékenységekhez kell hozzárendelni.

### **Költségek, ráfordítások**

A költségeket a lehető legnagyobb arányban közvetlenül annál a tevékenységnél kell elszámolni, ahol felmerültek. A közvetlenül elkülöníthető költségeket, a felmerülés pillanatában definiált tevékenységekre kell terhelni.

Ha a felmerülés időszakában nem állapítható meg, hogy vízszolgáltatás-csatornamű szolgáltatás közül közvetlenül mely tevékenységet terheli az adott költség, azt megfelelő vetítési alapok segítségével kell a tevékenységekre felosztani. A költségfelosztásnál olyan vetítési alapot kell választani, amellyel az ok-okozatiság elvét a lehető legnagyobb mértékben megközelítve lehet a felosztást elvégezni. A felosztásnál az üzemegység vezetővel egyeztetni kell.

A díjbeszedéshez, ügyfélszolgálathoz kapcsolódó költségek - mivel a víz- és csatornadíjak egy számlában kerülnek kiszámlázásra- 50% -os arányban kerülnek elszámolásra és évente egyszer, az éves zárás keretében kerülnek átkönyvelésre a vízszolgáltatás, csatornamű szolgáltatás közvetlen költségeire.

Az általános költségek az értékesített m<sup>3</sup> arányában kerülnek felosztásra, és a tevékenységek eredménykimutatásánál figyelembe vételre.

### **Egyéb bevételek és ráfordítások**

A 86- és 96-os számlacsoportban tevékenységhez hozzárendelő alábontás nem történt a számlatükörben.

A számlacsoportokhoz tartozó főkönyvi számlák esetében a 6-os illetve 7-es főkönyvi számok gyűjtő jelleggel hozzárendelődnek a könyvelési tételhez, ez alapján a szétválasztás lehetséges.

Ha a közvetlen hozzárendelés nem megoldható, és egyéb indokolható felosztás sem alkalmazható, akkor a tevékenységek éves nettó árbevételének arányában történik a felosztás.

Az egyéb ráfordításokat ahhoz a tevékenységhez kell rendelni, ahol a kapcsolódó eszközt, illetve forrást szerepeltettük (pl. eszközelejtezés). A tevékenységhez közvetlenül nem társítható egyéb ráfordítások közül azokat a jelentősebb tételek, amelyek a felmerülésükre jellemző vetítési alappal feloszthatóak a tevékenységekre (pl. helyi adók, értékvesztés, követelés leírás, stb) a felmerülésükre jellemző vetítési alappal kell felosztani a tevékenységekre. Az így kiemelteken felül fennmaradó tételeket – amennyiben egyéb indokolható felosztás nem alkalmazható – az összes tevékenységi költség arányában kell felosztani a tevékenységekre.

### **Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai**

A 87- és 97-os számlacsoportban tevékenységhez hozzárendelő alábontás nem történt a számlatükörben.

A számlacsoportokhoz tartozó főkönyvi számlák esetében a 6-os illetve 7-es főkönyvi számok gyűjtő jelleggel hozzárendelődnek a könyvelési tételhez, ez alapján a szétválasztás lehetséges.

Ha nem lehetséges, és egyéb indokolható felosztás sem alkalmazható, akkor a tevékenységek éves nettó árbevétele arányában történik a felosztás.

### **Rendkívüli bevételek és ráfordítások**

A 88- és 98-os számlacsoportban tevékenységhez hozzárendelő alábontás nem történt a számlatükörben.

19

A számlacsoportokhoz tartozó főkönyvi számlák esetében a 6-os illetve 7-es főkönyvi számok gyűjtő jelleggel hozzárendelődnek a könyvelési tételhez, ez alapján a szétválasztás lehetséges.

A rendkívüli bevétel és ráfordítás tételeket egyedileg szükséges megvizsgálni, és ha van egyértelmű eszköz vagy forrás kapcsolat, annak a tevékenységnek az eredménykimutatásában kell szerepeltetni, ahol az adott eszköz vagy forrás is szerepel. A tevékenységekhez közvetlenül nem rendelhető rendkívüli bevételeket és ráfordításokat a másodlagos tevékenységekről készített eredménykimutatásban kell szerepeltetni.

### **Társasági adó, osztalékfizetés**

Az adóalap módosító tételeket, vagy társasági adókedvezményt elsősorban az érintett tevékenységhez kell rendelni. Ha az adóalap módosító tétel, vagy társasági adókedvezmény nem rendelhető egyértelműen valamely tevékenységhez, akkor annak összege az adózás előtti eredmények arányában kerül megosztásra. Abban az esetben, ha valamely tevékenység adózás előtti eredménye negatív, a közvetlenül meg nem osztható adóalap módosító tétel, társasági adó kedvezmény a pozitív adózás előtti eredménnyel rendelkező tevékenység ágazati eredménykimutatásában kerül figyelembevételre. A hozzárendelés eredményeként kalkulált tevékenységre vonatkozó adófizetési kötelezettség és a vállalat egésze szintjén számított adófizetési kötelezettség különbözete adja a veszteséges tevékenység adókötelezettségét.

Abban az esetben, ha az összes tevékenység adóalapja negatív, az elhatárolt veszteségeket tevékenységenként kell nyilvántartani.

Az osztalékot az adózás előtti eredmény arányában kell a tevékenységek között felosztani, oly módon, hogy azok teljes összege csak a nyereséges tevékenységekre, azok nyereségre gyakorolt hatásának arányában kerüljön felosztásra.

### **A mérleg tevékenységi szétválasztása**

#### **Eszköz oldal tevékenységi szétválasztása**

#### **Immateriális javak és tárgyi eszközök**

Az immateriális javak és tárgyi eszközök tevékenységekre történő megbontása – amennyiben lehetséges – elsősorban közvetlenül az analitikus eszköznyilvántartások alapján kell, hogy történjen. Abban az esetben, ha az eszköz több tevékenységet szolgál és közvetlenül nem rendelhető egyik tevékenységhez sem, olyan arányban kell a tevékenységekhez rendelni azokat, ahogy azok költsége, ráfordítása a tevékenységekre felosztásra kerül.

Beruházások, felújítások – amennyiben lehetséges – a tevékenységhez rendelendők. Abban az esetben, ha a tevékenységhez sorolás nem megoldható, akkor annak arányában kell a tevékenységekhez rendelni azokat, ahogy azok költsége – aktiválásukat követően – a tevékenységekre tervezetten felosztásra kerül.

#### **Befektetett pénzügyi eszközök**

Tevékenységekre történő felosztását az immateriális javak, tárgyi eszközök és vevők összegének tevékenységek szerinti felosztása arányában kell elvégezni.

20

### **Készletek**

A készletek értékét a készlet célja szerint elsősorban közvetlenül kell hozzárendelni az egyes tevékenységekhez. Ahol ez nem lehetséges, a készletcsoportra jellemző vetítési alap segítségével lehet az egyes tevékenységek között megosztani az alábbiak szerint:

- Az anyagokat a tevékenységi eredménykimutatásokban szereplő anyagfelhasználás arányában.
- A befejezetlen termelés, félkész termékek tevékenységekre bontása tételesen történik.
- Az áruk (közvetített szolgáltatások) tételesen a tevékenységhez rendelhetők.

### **Követelések**

Az engedélyköteles tevékenységekhez és az egyéb (másodlagos) tevékenységhez kapcsolódó követeléseket elsősorban külön-külön kell nyilvántartani.

Az engedélyköteles tevékenységek határidőn belüli vevőkövetéseit – a vonatkozó december havi kiszámlázás alapján – kell a szolgáltatási tevékenységekre megosztani. A határidőn túli követelések könyv szerinti értékének megosztása az engedélyköteles tevékenységek tárgyévi nettó árbevételének arányában történik.

A vevőkövetésen kívüli egyéb követeléseket közvetlen tevékenységhez rendelhetőség vagy jellemző vetítési alap hiányában a tevékenységek nettó árbevételeinek arányában kell megosztani.

### **Forgatási célú értékpapírok és pénzeszközök**

Tevékenységekre történő felosztása az immateriális javak, tárgyi eszközök és vevők összegének tevékenységek szerinti arányában kell felosztani.

### **Aktív időbeli elhatárolások**

A vállalkozás mérlegében szereplő aktív időbeli elhatárolásokat elsősorban közvetlenül a tevékenységhez kell hozzárendelni.

Azokat az aktív időbeli elhatárolásokat felosztása, amelyek egy-egy tevékenységhez csak közvetve kapcsolhatók a következőképpen kell felosztani:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása esetén a bevétel típusától függően (az adott bevétel típusnak pl. árbevétel, pénzügyi bevétel a tevékenységi eredménykimutatásban szereplő arányában) határozandó meg a vetítési alap.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása tekintetében a költség típusa szerinti költség (szintén az adott költségtípus a tevékenységi eredménykimutatás szerinti arányban) alkalmazandó vetítési alapként, míg halasztott ráfordítások esetén a ráfordítások típusa szerinti kell a felosztás elvégezni.

### **Forrásoldali tevékenység szétválasztása**

A forrásoldali tételeket közvetlenül elsődlegesen közvetlenül a tevékenységekhez kell rendelni (pl. beruházási hitel, egyes lekötött tartalékok stb.). A fennmaradó tételeket – kivéve az alábbiakban részletezett kivételeket – az eszközök felosztásának eredményeként megkapott mérlegfőösszegek



alapul vételével kell arányosan felosztani.

### **Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek**

Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek esetében, amely tételről közvetlenül megállapítható, mely tevékenységhez tartozik (pl. vagyonkezelt vagyon miatti hosszúlejáratú kötelezettség), azokat a tételeket az adott tevékenység mérlegében kell szerepeltetni. Ha az adott tétel nem sorolható tevékenységhez, akkor a forrásoknál alkalmazandó általános szabály szerint kell eljárni.

### **Rövid lejáratú kötelezettségek**

A rövid lejáratú kötelezettségek esetében közvetlen tevékenységhez rendelhetőség vagy jellemző vetítési alap hiányában a kötelezettségeket az összes tevékenységi költség arányában kell megosztani.

### **Mérleg szerinti eredmény**

A mérleg szerinti eredményt a „tevékenységi beszámolók” eredménykimutatásaiból kell a megfelelő tevékenységi mérlegekbe átvezetni.

### **Passzív időbeli elhatárolások**

A vállalkozás mérlegében szereplő passzív időbeli elhatárolásokat elsősorban közvetlenül a tevékenységhez kell hozzárendelni.

Azon passzív időbeli elhatárolások felosztása, amelyek egy-egy tevékenységhez csak közvetve kapcsolhatók a következőképpen végezhető el:

Bevételek passzív időbeli elhatárolása, valamint a halasztott bevételek esetén a bevétel típusától függően (a bevétel típusának az adott tevékenység eredménykimutatásában szereplő arányában) kerül a vetítési alap meghatározásra. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása tekintetében (a költség típusának a tevékenységi eredménykimutatásában betöltött arányának megfelelően) az adott költség típusa szerinti költség alkalmazandó vetítési alapként.

### **„Szétválasztási különbözet”**

A mérlegegyezőség biztosítása „Szétválasztási különbözet” sor beiktatásával történik a mérleg forrás oldalának kiegészítésével. Az egyes tevékenységek szétválasztási különbözeteinek összege mindig nulla kell, legyen.

### **A számviteli szétválasztási szabályzat alapján elkészített mérleg és eredménykimutatás**



<b>Összköltség eljárással készült eredménykimutatás</b>					
<b>ÉVES BESZÁMOLÓ KÉSZÍTÉSÉRE KÖTELEZETTEK</b>					
<b>ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL KÉSZÜLT EREDMÉNYKIMUTATÁS</b>					adat (ezer Ft)
	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>Ivóvíz- ágazat</b>	<b>Szennyvíz- ágazat</b>	<b>Másodlagos tevékenység</b>	<b>2000. évi C. tv. szerinti eredménykimutatás</b>
a)	b)	c)	d)	e)	f=c+d+e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1080991	953186	47278	2081455
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				0
<i>I.</i>	<i>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</i>	<i>1080991</i>	<i>953186</i>	<i>47278</i>	<i>2081455</i>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása				0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				0
<i>II.</i>	<i>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>III.</i>	<i>Egyéb bevételek</i>	<i>6506</i>	<i>16222</i>	<i>80</i>	<i>22808</i>
	Ebből: visszairt értékvesztés				0
05.	Anyagköltség	176791	239133	2889	418813
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	241362	267219	1313	509894
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	135149	126629	93	261871
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	94151			94151
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	246		2660	2906
<i>IV.</i>	<i>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</i>	<i>647699</i>	<i>632981</i>	<i>6955</i>	<i>1287635</i>
10.	Béreköltség	272694	225383	4191	502268
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	25777	21832	264	47873
12.	Bérjárulékok	80631	67708	1111	149450
<i>V.</i>	<i>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</i>	<i>379102</i>	<i>314923</i>	<i>5566</i>	<i>699591</i>
<i>VI.</i>	<i>Értéksökkenési leírás</i>	<i>5871</i>	<i>4438</i>	<i>47</i>	<i>10356</i>
<i>VII.</i>	<i>Egyéb ráfordítások</i>	<i>18622</i>	<i>32526</i>	<i>962</i>	<i>52110</i>
	ebből: értékvesztés				0
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>36203</b>	<b>-15460</b>	<b>33828</b>	<b>54571</b>
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	710	757	32	1499
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0
	Ebből: értékelési különbözet				0

## 28 - Összktgs er. kim.

VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	710	757	32	1499
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3835	3378	155	7368
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése				0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				0
	Ebből: értékelési különbözet				0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	3835	3378	155	7368
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</b>	<b>-3125</b>	<b>-2621</b>	<b>-123</b>	<b>-5869</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény (±A±B)</b>	<b>33078</b>	<b>-18081</b>	<b>33705</b>	<b>48702</b>
X.	Rendkívüli bevételek				0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	430	-430
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény (X-XI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-430</b>	<b>-430</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény (±C±D)</b>	<b>33078</b>	<b>-18081</b>	<b>33275</b>	<b>48272</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	12197	-7081	12313	17429
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény (±E-XII)</b>	<b>20881</b>	<b>-11000</b>	<b>20962</b>	<b>30843</b>
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				0
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény (±F+22-23)</b>	<b>20881</b>	<b>-11000</b>	<b>20962</b>	<b>30843</b>

Mérleg

**Mérleg**

**ÉVES BESZÁMOLÓ KÉSZÍTÉSÉRE KÖTELEZETTEK  
MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adat (ezer Ft)

S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c)	d)	e)	f)	g=c+f
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>50710</b>	<b>28838</b>	<b>21872</b>	<b>285</b>	<b>50995</b>
<i>I.</i>	<i>Immateriális javak</i>	<b>2213</b>	<b>1260</b>	<b>953</b>	<b>155</b>	<b>2368</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
3.	Vagyoni értékű jogok					0
4.	Szellemi termékek	2213	1260	953	155	2368
5.	Üzleti vagy cégérték					0
6.	Immateriális javakra adott előlegek					0
7.	Immateriális javak értékhelyesbitése					0
<i>II.</i>	<i>Tárgyi eszközök</i>	<b>48497</b>	<b>27578</b>	<b>20919</b>	<b>130</b>	<b>48627</b>
1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	30092	16761	13331	50	30142
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	18209	10621	7588	80	18289
4.	Tenyészállatok	0				0
5.	Beruházások, felújítások	196	196	0	0	196
6.	Beruházásokra adott előlegek					0
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbitése					0
<i>III.</i>	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban					0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban					0
3.	Egyéb tartós részesedés					0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban					0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön					0
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése					0
8.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>486329</b>	<b>260910</b>	<b>225419</b>	<b>65397</b>	<b>551726</b>
<i>I.</i>	<i>Készletek</i>	<b>10191</b>	<b>7592</b>	<b>2599</b>	<b>15</b>	<b>10206</b>
1.	Anyagok	10191	7592	2599	15	10206
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek					0

Oldal 1

## Mérleg

3.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok					0
4.	Késztermékek					0
5.	Áruk					0
6.	Készletekre adott előlegek					0
<b>II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>401971</b>	<b>213613</b>	<b>188358</b>	<b>55816</b>	<b>457787</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	380370	202134	178236	55314	435684
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					0
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
4.	Váltókövetelések					0
5.	Egyéb követelések	21601	11479	10122	502	22103
6.	Követelések értékelési különbözete					0
7.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					0
<b>III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban					0
2.	Egyéb részesedés					0
3.	Saját részvények, saját üzletrészek					0
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					0
5.	Értékpapírok értékelési különbözete					0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>74167</b>	<b>39705</b>	<b>34462</b>	<b>9566</b>	<b>83733</b>
1.	Pénztár, csekkek	1836	983	853	237	2073
2.	Bankbetétek	72331	38722	33609	9329	81660
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>132973</b>	<b>78423</b>	<b>54550</b>	<b>122</b>	<b>133095</b>
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	131350	77526	53824	114	131464
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1623	897	726	8	1631
3.	Halasztott ráfordítások					0
<b><u>Eszközök (Aktívák) összesen:</u></b>		<b>670012</b>	<b>368171</b>	<b>301841</b>	<b>65804</b>	<b>735816</b>

## Mérleg

**MÉRLEG Források (passzívák)**

adat (ezer Ft)

S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c)	d)	e)	f)	g=c+f
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>46088</b>	<b>40777</b>	<b>5311</b>	<b>24518</b>	<b>70606</b>
<i>I.</i>	<i>Jegyzett tőke</i>	20160	11078	9082	1980	22140
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0				0
<i>II.</i>	<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	0				0
<i>III.</i>	<i>Tőketartalék</i>	0				0
<i>IV.</i>	<i>Eredménytartalék</i>	0	0	0	0	0
<i>V.</i>	<i>Lekötött tartalék</i>	16047	8818	7229	1576	17623
<i>VI.</i>	<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0	0	0
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka					0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka					0
<i>VII.</i>	<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	9881	20881	-11000	20962	30843
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre					0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre					0
3.	Egyéb céltartalék					0
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>649886</b>	<b>331562</b>	<b>318324</b>	<b>11828</b>	<b>661714</b>
<i>I.</i>	<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben					0
<i>II.</i>	<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	<b>141184</b>	<b>76077</b>	<b>65107</b>	<b>8816</b>	<b>150000</b>
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	141184	76077	65107	8816	150000
2.	Átváltoztatható kötvények					0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból					0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek					0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek					0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					0
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					0
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					0
<i>III.</i>	<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	<b>508702</b>	<b>255485</b>	<b>253217</b>	<b>3012</b>	<b>511714</b>
1.	Rövid lejáratú kölcsönök					0
	Ebből: az átváltoztatható kötvények					0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0			0

Mérleg

4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	280866	141059	139807	1663	<b>282529</b>
5.	Váltótartozások	0				<b>0</b>
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0				<b>0</b>
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				<b>0</b>
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	227836	114426	113410	1349	<b>229185</b>
9.	Kötelezettségek értékelési különbözete					<b>0</b>
10.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>3493</b>	<b>1752</b>	<b>1741</b>	<b>3</b>	<b>3496</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1764	835	929		<b>1764</b>
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	641	376	265	3	<b>644</b>
3.	Halasztott bevételek	1088	541	547		<b>1088</b>
<b>H</b>	<b>Szétválasztási különbözet</b>	<b>-29455</b>	<b>-5920</b>	<b>-23535</b>	<b>29455</b>	<b>0</b>
<b>Források (PASSZÍVÁK) összesen:</b>		<b>670012</b>	<b>368171</b>	<b>301841</b>	<b>65804</b>	<b>735816</b>

\*A mérleg megbontásánál a Vksztv. 49.§ (3) bekezdésének 2. mondatában foglaltakat kell figyelembe venni.



Munkalap 1

Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

CASH FLOW kimutatás 2013. december 31.

Megnevezés	2012. december 31.	2013. december 31.
<b>I. Szokásostevékenységből származó pénzeszköz változás (működési cash flow 1-18 sor)</b>	<b>-16296</b>	<b>-6946</b>
1. Adózás előtti eredmény	22390	48272
2. Elszámolt amortizáció	3068	10356
3. Elszámolt értékvesztés	-	-
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-	-
6. Szállítói kötelezettség változása	26886	255643
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	23857	205202
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	1382	2113
9. Vevői követelések változása	-75532	-360152
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-10531	-21395
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-6806	-126289
12. Fizetett társasági adó (nyereség után)	-1010	-16939
13. Fizetett osztalék	0	-
14-18. Egyéb 2012 évi közbesz. eredménybesz. miatt	-	-3757
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (befektetési cash flow :21-26 sor)</b>	<b>-22735</b>	<b>-42430</b>
21. Befektetett eszközök beszerzése	-34691	-53313
22. Befektetett eszközök eladása	11956	10883
23. Kapott osztalék	0	-
24. Adott kölcsön visszafizetése	0	-
25. Befektetett eszközök előző évi korrekciója	0	-
26. Adott kölcsönök	0	-
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (pénzügyi cash flow 31-41. sor)</b>	<b>52140</b>	<b>120000</b>
31. Részvénykiadás bevétele (tőkebevonás)	22140	-
32. Kötvénykiadás bevétele	0	-
33. Hitel felvétel	30000	120000
34. Véglegesen kapott pénzeszköz	0	-
35. Részvénybevonás ( tőkeleszállítás)	0	-
36. Kötvény visszafizetés	0	-
37. Hitel törlesztés ill. visszafizetés (-)	0	-
38. Véglegesen átadott pénzeszköz	0	-
39. Alapítókkal szembeni hosszú lejáratú kötelezettség	0	-
40-41.	-	-
<b>IV. Pénzeszközök változása (=+I.+II.+III)</b>	<b>13109</b>	<b>70624</b>

Hajdúböszörmény, 2014. május 20.

Will Csaba  
igazgatóság elnöke

Bodnár Judit  
gazdasági igazgató