

# ELŐTERJESZTÉS

## Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2009. május 21-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Beszámoló a TIVA-Szolg KFT. 2008. évi gazdálkodásának mérlegadatairól

Melléklet: 3 db

A napirend előterjesztője: Rozgonyi Attila polgármester

Az előterjesztést készítette: LohártGáborné gazdasági igazgató  
Girus András témafelelős

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

<b>Bizottság</b>	<b>Hatáskör</b>
Pénzügyi Bizottság	SZMSZ 2. sz. melléklet I. 2.1.15. pontja
Ügyrendi és Jogi Bizottság	SZMSZ 2. sz. melléklet I. 2.1.18. pontja
Gazdasági és Foglalkoztatási Bizottság	SZMSZ 2. sz. melléklet I. 2.8.13. pontja

Az ülésre meghívni javasolt szervek, személyek:

Pogácsás Ágnes	ügyvezető
Lohárt Gáborné	gazdasági igazgató
László András	könyvvizsgáló

Egyéb megjegyzés:

.....  
.....

Tiszavasvári, 2009. május 13.

**Girus András**  
témafelelős

# **TISZAVASVÁRI VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL**

4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4. sz.

Tel.: 42/520-500 Fax.: 42/275-000 e-mail: [tvonkph@tizavasvari.hu](mailto:tvonkph@tizavasvari.hu)

---

---

Témafelelős: Girus András

## **ELŐTERJESZTÉS**

- a Képviselő-testülethez -

### **a TIVA-Szolg Kft. 2008. évi gazdálkodásának mérlegadatairól**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Mellékelten Önök elé terjesztem a TIVA-Szolg Kft. 2008. évi gazdálkodásának mérlegadatait tartalmazó egyszerűsített éves beszámolóját, a kiegészítő mellékleteket, valamint a beszámoló felülvizsgálatáról készült könyvvizsgálói jelentést.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót megtárgyalni és döntését meghozni szíveskedjen.

Tiszavasvári, 2009. május 13.

**Rozgonyi Attila**  
polgármester

**HATÁROZAT-TERVEZET**  
**TISZAVASVÁRI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**..../2009.(V.21.) Kt. sz.**  
**határozata**

**a TIVA-Szolg Kft. 2008. évi gazdálkodásának mérlegadatairól**

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete a TIVA-Szolg Kft. 2008. évi gazdálkodásának mérlegadatairól szóló egyszerűsített éves beszámolóját megtárgyalta és azt az előterjesztett tartalommal javasolja a taggyűlésnek elfogadásra.

Felkéri a polgármestert, hogy az Önkormányzatot a Kft. taggyűlésén a határozatban foglaltaknak megfelelően képviselje.

**Határidő:** esedékességkor

**Felelős:** Rozgonyi Attila polgármester

*Kérjük töltsse ki vállalkozása adatait:*

A vállalkozás megnevezése:	TIVA-Szolg Kft.
A vállalkozás címe:	4440 Tiszavasvári Ady Endre u. 8.
Telefonszáma:	42/275-425
Statisztikai számjel:	11255644-3600-113-15
Cégjegyzék száma:	15-09-063127
A beszámoló készítés napja:	2009.április 30.
A beszámoló fordulónapja:	2008. december 31.

*Az alábbi gombok segítségével a megfelelő beszámolósémát hívhatja be:*

**Éves beszámoló**

- Mérleg "A"
- Mérleg "B"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "A"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "B"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "A"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "B"



**Egyszerűsített éves beszámoló**

- Mérleg "A"
- Mérleg "B"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "A"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "B"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "A"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "B"



**Összevont (konszolidált) beszámoló**

- Mérleg "A"
- Mérleg "B"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "A"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "B"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "A"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "B"



**Cash flow kimutatás**



11255644-3600-113-15  
Statisztikai számjel

15-09-063127  
Cégjegyzék száma

**TIVA-Szolg Kft.**

**4440 Tiszavasvári Ady Endre u. 8.  
42/275-425**

**Egyszerűsített éves beszámoló**  
**2008**

Keltezés: 2009.április 30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11255644-3600-113-15

Statisztikai számjel

15-09-063127

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2008. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	142395	0	126033
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	193		87
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	142202		125946
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	58336	0	61048
6	I. KÉSZLETEK	5274		5730
7	II. KÖVETELÉSEK	36044		36728
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	17018		18590
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	21994		25944
11	<b>Eszközök összesen</b>	222725	0	213025

Keltezés: 2009.április 30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11255644-3600-113-15

Statisztikai számjel

15-09-063127

Céggjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2008. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. Saját tőke</b>	198656	0	195554
13	I. JEGYZETT TŐKE	169270		169270
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	4500		4500
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	22956		24393
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	916		493
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1014		-3102
20	<b>E. Céltartalékok</b>			
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	14542	0	11750
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14542		11750
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	9527		5721
26	<b>Források összesen</b>	222725	0	213025

Keltezés: 2009.április 30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2008. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	208542		192003
2	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	1316		
3	<b>III. Egyéb bevételek</b>	1196		432
4	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	96210		88734
5	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	102754		90431
6	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	9869		9186
7	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	1974		12495
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	247	0	-8411
9	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	41		233
10	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	41	0	233
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	288	0	-8178
13	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	<b>1094</b>		5711
14	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1094	0	5711
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	1382	0	-2467
17	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	368		635
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	1014	0	-3102
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1014		-3102

Keltezés: 2009.április 30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



# Kiegészítő melléklet

*a TIVA-Szolg Kft.  
2008. december 31.-i mérlegéhez*

## I.

### A vállalkozás fontosabb adatai:

A vállalkozás neve: TIVA-Szolg Településszolgáltatási és Vagyonkezelő  
Korlátolt Felelősségű Társaság

székhelye: Tiszavasvári, Ady E. u. 8.

telephelyei: Tiszavasvári, Ady E. u. 8. - Központi iroda  
Tiszavasvári, Bajcsy Zs. u. 59. - Vízműtelep  
Tiszavasvári, Hrsz. 0296/13. - Szennyvíztisztító telep

alapításának időpontja: 1995. 07.10.

cégbírósági bejegyzés száma: 15-09-063127

adószáma: 11255644-2-15

jegyzett tőke összege: 169.270.000 Ft.

A vállalkozás jelenlegi tagja:

Tiszavasvári Város Önkormányzata, 4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4.

Törzsbetét összege: 169.270.000 Ft, melyből

- nem pénzbeli betét (apport):	168.270.000 Ft,
- készpénz betét:	1.000.000 Ft.

A vállalkozás képviselője: Pogácsás Ágnes ügyvezető  
Tiszavasvári, Kossuth u. 3.

A vállalkozás fő tevékenységi körei:

3600 Víztermelés, -kezelés és –elosztás (Főtevékenység)

3700 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

9329 Uszoda- és strandfürdő-szolgáltatás

**II.****A számviteli politika alapelvei:**

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet.

A számviteli törvény 8, illetve 9 §-ának előírásai szerint egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett, ezen belül pedig "A" típusú, összköltség eljáráson alapuló eredménykimutatást készít.

Készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet.

A Sztv. 155 §-a alapján a társaságnak kötelező könyvvizsgálót alkalmazni.

A könyvvizsgáló adatai:

László András  
4400 Nyíregyháza, Lengyel u. 34.  
MKVK nyt.szám: 001992

A Kft. egyszerűsített éves beszámolóját készítette:

Lohárt Gáborné  
4440 Tiszavasvári, Honfoglalás u. 12.  
MKVK nyt.szám: 006184

**Az éves beszámoló készítésekor alkalmazott értékelési módszerek és eljárások:****KÉSZLETEK:**

A vállalkozás a vásárolt készleteit a számviteli törvény 47 §-ának figyelembevételével az áfa nélküli utolsó tényleges bekerülési áron, a saját termelésű készleteit a számviteli törvény 51 §-a szerinti közvetlen önköltségi áron értékeli.

**KÖVETELÉSEK:**

A Kft. a szolgáltatás igénybevételéből eredő követeléseit az értékesítéskor számlázott eladási áron tartja nyilván, egyéb követeléseit pedig a felmerüléskor elismert értéken.

A mérlegkészítés fordulónapjáig nem rendezett követelésekre - melyek várhatóan megtérülő összege alacsonyabb a könyv szerinti értéknél – a vevők, az adósok együttes (csoportos) minősítése alapján a mérleg fordulónapján értékvesztést számol el.

**ÉRTÉKPAPÍROK:**

Az értékpapírokat bekerülési értéken tartja nyilván. Ha a mérlegkészítést megelőzően az érték tartósan alacsonyabb a könyv szerinti értéknél, értékvesztést számol el.

2008. december 31.-ig a társaság sem befektetési, sem továbbértékesítési céllal nem szerzett be értékpapírokat, vagy tulajdoni részesedést jelentő üzletrészeket.

**PÉNZESZKÖZÖK:**

A bankszámla értékelése a 2008. évi utolsó bankszámla-kivonat alapján, a házipénztár értékelése pedig a 2008. december 31.-én meglévő készpénzkészlet alapján történt.

Külföldi fizetőeszközzel a társaság nem rendelkezik.

**AMORTIZÁCIÓS POLITIKA:**

A vállalkozás tárgyi eszközeinek értékcsökkenését lineáris módszerrel állapítja meg, a számviteli törvény 52 §-ának figyelembevételével.

A 100.000 Ft alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközöket egyösszegben számolja el, a beszerzés időpontjában.

Terven felüli értékcsökkenési leírást 2008. évben a tiszavasvári Strandfürdő üzemeltetésének megszüntetése kapcsán számolt el a társaság 7.028 eFt összegben.

A vállalkozás tárgyi eszközei az Önkormányzat által beapportált közművagyonból és a működés éveiben elvégzett beruházásokból származnak.

### **A tárgyi eszközök alakulása 2008. évben:**

Megnevezés:	Bruttó érték 2008. december 31.-én	Nettó érték	(eFt-ban)
			Tárgyévben elsz. écs.
Immateriális javak	1.204	87	134
Ingatlanok	168.694	116.925	4.828
Műszaki gépek, berend., járművek	17.182	5.609	1.814
Egyéb berend. felsz. Járművek	14.569	3.340	1.890
Beruházások	72	72	
-----			
Összesen:	201.721	126.033	8.666

### **Az elszámolt értékcsökkenés megoszlása:**

	eFt:	%:
100 eFt alatti te. egyösszegű leírása:	520	3
te. lineáris tervszerinti leírása:	8.666	53
terven felüli écs leírás	7.028	44
-----		
Összesen:	16.214	100

A társaság a 2008. december 31.-én meglévő eszközeire a mérlegkészítéskor nem élt a számviteli törvény 57 § szerinti piaci értékre történő értékelési lehetőséggel.

### **SZOKÁSOS ÉS RENDKÍVÜLI TÉTELEK MEGHATÁROZÁSA:**

A rendkívüli bevételek és ráfordítások körét

- a Sztv. kötelező előírásai, valamint
- a gazdasági esemény egyedi minősítése alapján határoolja el a vállalkozás.

A rendkívüli minősítés szempontjai:

- a gazdasági esemény a rendszeres üzletmenettel (tevékenységgel) nem áll közvetlen kapcsolatban, a rendes üzletmenethez képest szokatlan,
- a gazdasági esemény az előfordulás tekintetében rendkívüli, eredeti jellegű,
- mértéke jelenős.

Rendkívüli bevételként a Társaság az Önkormányzattól korábbi években kapott fejlesztési célú támogatásokból megvalósult beruházások tárgyévi értékcsökkenésével arányos részét számolta el, 5.711 eFt összegben.

### III.

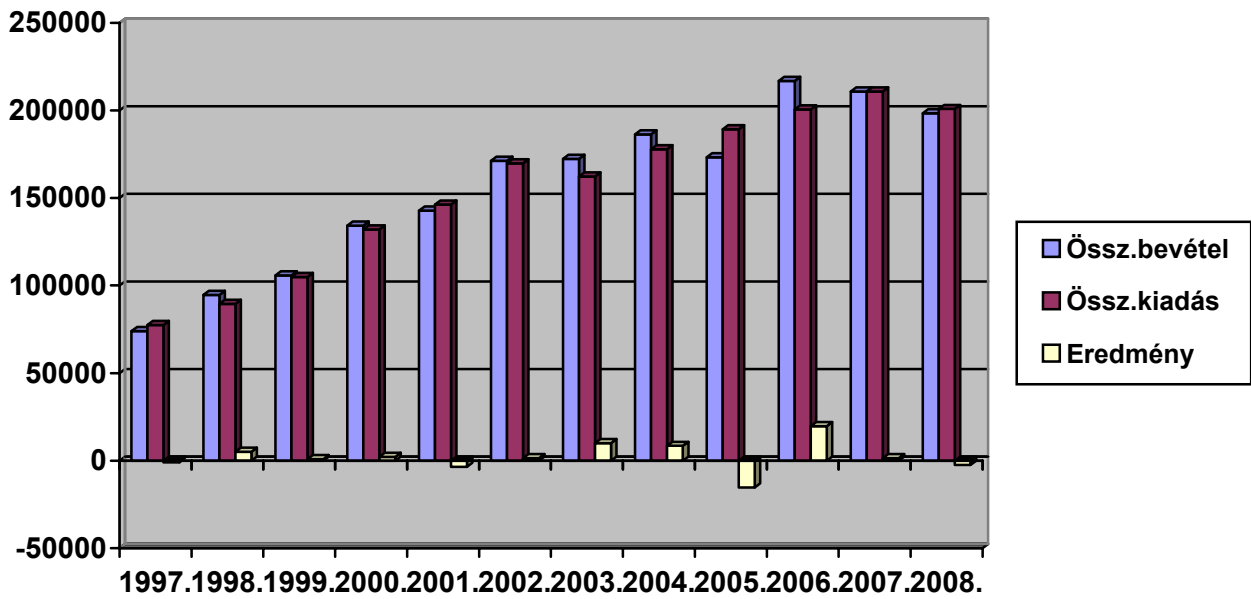
#### Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása:

##### A Kft. gazdálkodásának néhány meghatározó adata:

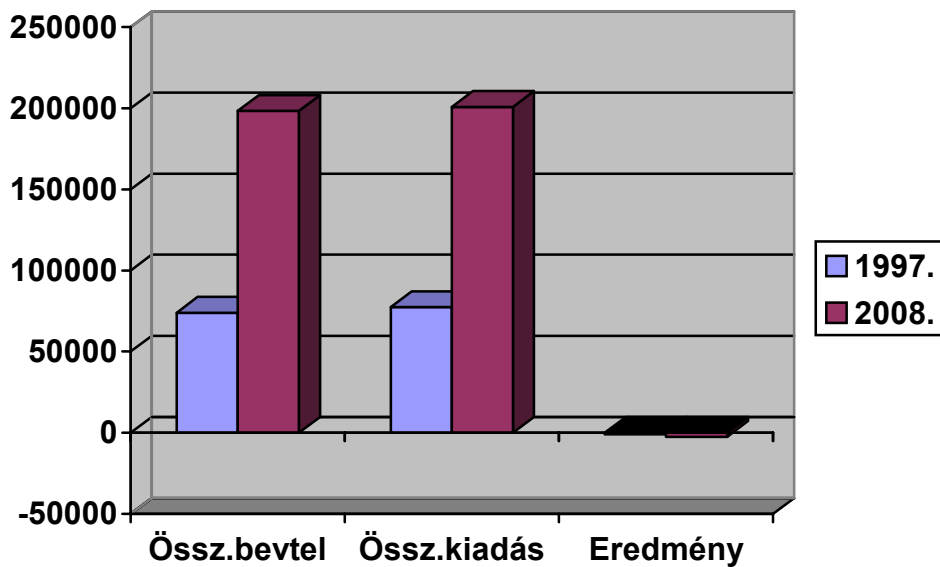
Adatok ezer Ft-ban:

Működés évei	Összes bevétel	Aktivált saját telj.	Összes kiadás	Adózás előtti eredmény	Adózott eredmény	Átl. Stat. létszám
1997.	73.986	2.563	77.469	- 920	- 920	34
1998.	94.645		89.567	5.078	4.522	32
1999.	105.264	545	104.905	904	744	36
2000.	134.241		132.081	2.160	1.756	43
2001.	137.495	5.240	146.199	- 3.464	- 3.464	44
2002.	160.616	10.643	169.745	1.514	1.514	45
2003.	170.091	2.217	162.285	10.023	9.278	48
2004.	186.267	46	177.849	8.464	7.551	43
2005.	173.175	696	189.216	- 15.345	- 15.345	44
2006.	216.804	3.554	200.629	19.729	19.279	38
2007.	210.873	1.316	210.807	1.382	1.014	39
2008.	198.379		200.846	-2.467	-3.102	33

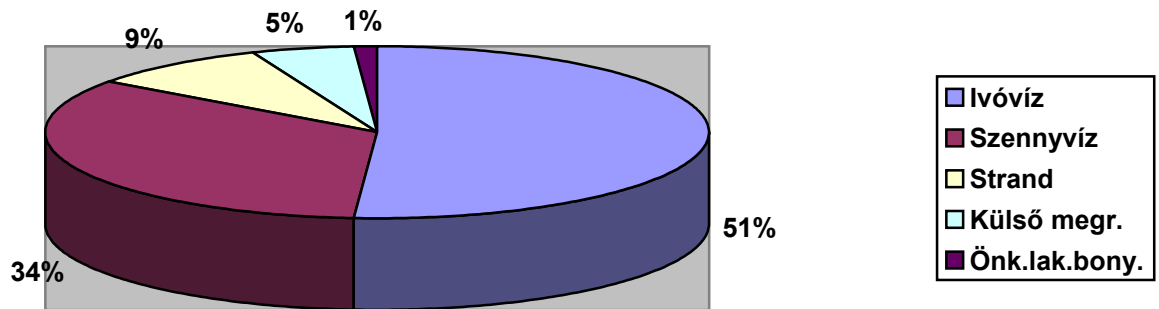
**Az elmúlt 11 év gazdálkodási értékeitő változását szemléltető ábra:**



A Kft. összes bevétele a tényleges működés 11 éve alatt 268 %-kal, az összes kiadás pedig 259 %-kal nőtt, az alábbi grafikon szemléltetésével:



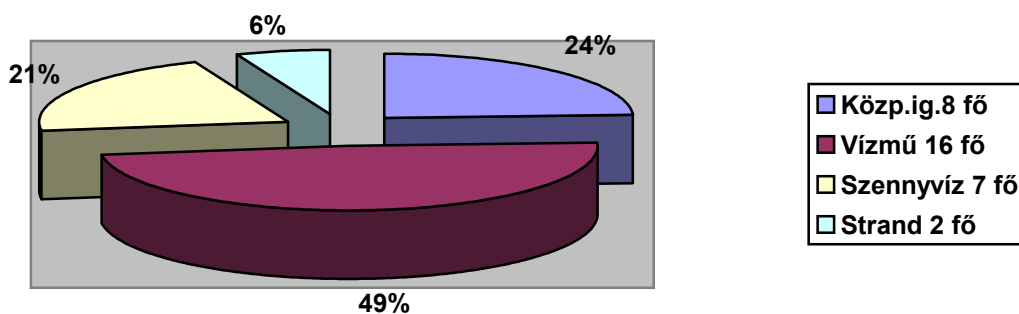
### Az árbevétel megoszlása tevékenységek szerint:



A Kft. tevékenységében a legnagyobb árbevétel arányt az ivóvíz- és a szennyvízszolgáltatás (2008. évben ez  $51+34=85\%$ ) képviselte. Az árbevétel megoszlásában az előző évekhez képest jelentős változás történt a szennyvízszolgáltatás árbevételének növekedése (a 2007. évi  $24\%$ -os részarány  $34\%$ -ra történő növekedése), valamint a külső munkavégzésből eredő árbevétel csökkenése ( $16\%$ -ról  $5\%$ -ra történő csökkenése) miatt.

A megelőző években jelentős részarányt képviselt mind a bevételek megszerzésében, mind a realizált nyereség mértékében a külső megrendelésre végzett építési munka, amely elsősorban a szennyvíz beruházás kapcsán keletkezett. Jelenleg ilyen lehetőség minimális mértékben áll rendelkezésre.

### Az átlagos statisztikai létszám megoszlása:



A Vízmu telep dolgozói (16 fő) a 33 fő összlétszám  $48\%$ -át teszik ugyan ki, de a többi tevékenység ellátásában is részt vesznek. Ebben az esetben a ráfordított munkaóra alapján történik a munkabér és járulékaik átvezetése az ivóvíz feladat költségeiből.

A központi igazgatás létszámát az adminisztratív létszám és a vezető beosztású dolgozók alkotják. Mivel ezek a dolgozók tevékenységüket a vállalkozás egészére kiterjedően végzik, munkabérük és járulékaik az általános költségek között kerül felosztásra a tevékenységekre.

**Tevékenységek értékelése:****Ivóvíz szolgáltatás:**

Az ivóvíz szolgáltatást Tiszavasvári és Szorgalmatos településeken végezzük,

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

5 kútból jelenleg 3 termelő kútra támaszkodva. Az ellátottság 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 május 28.-án 2.915 m<sup>3</sup>,
- minimális kitermelés december 26.-án 1.520 m<sup>3</sup> volt.

**Az ivóvíz fogyasztási helyek száma 2008. december 31.-én:**

	Lakossági	Közületi	Összesen:
Tiszavasvári	4.650	303	4.953
Szorgalmatos	321	15	336
Összesen:	4.971	318	5.289

A szolgáltatást igénybevevők 2008. évben

- lakosság esetében 201,67 Ft/m<sup>3</sup>+áfa = 242,- Ft,
- község esetében 230,- Ft/m<sup>3</sup>+áfa = 276,- Ft díjat fizettek.

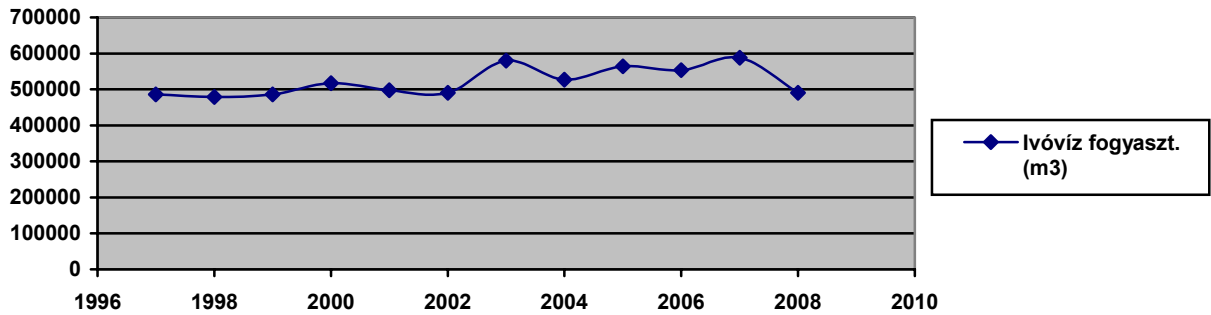
Az áfa mértéke 20 % volt.

A 2008. évben a gerincevezetéken

Tiszavasváriban 114,  
Szorgalmatoson 8 csőtörés történt.

A lejárt hitelességű vízórák száma 2008. december 31.-én 2.329 db volt, 376-al több, mint az előző év végén. Vízóra cserére 2008. évben 4.418 eFt-ot fordítottunk.

*Az ivóvíz fogyasztás alakulása a működtetés éveiben:*



A vízfogyasztás napi átlaga

- 2000. évben 1.412 m<sup>3</sup>
- 2001. évben 1.362 m<sup>3</sup>
- 2002. évben 1.344 m<sup>3</sup>
- 2003. évben 1.588 m<sup>3</sup>
- 2004. évben 1.439 m<sup>3</sup>
- 2005. évben 1.547 m<sup>3</sup>
- 2006. évben 1.516 m<sup>3</sup>
- 2007. évben 1.612 m<sup>3</sup>
- 2008. évben 1.343 m<sup>3</sup> volt.

Az ivóvíz szolgáltatás alakulását a működtetés éveiben a 4. sz. melléklet szemlélteti, az ágazat gazdálkodásának tárgyevi alakulását az 1. sz. melléklet, a fogyasztási adatokat pedig a 2. és 3. sz. melléklet tartalmazza.

Az adatokból látható, hogy a vízfogyasztás mennyisége évről évre változó, melyre hatással van az időjárás alakulása, illetve a fogyasztók által megtett intézkedések a vízfogyasztás csökkentésére.

A fogyasztás mennyiségének hullámzását többnyire ellensúlyozta az áremelés és a fogyasztással arányosan változó költségek alakulása, csak 2006. évben volt a szolgáltatás elenyésző mértékben (97 eFt) veszteséges.

A jelenlegi technológiával és ráfordítással előállított ivóvíz még jó minőségűnek számít, a rendszeres vizsgálatok szerint mangán, ammónium és vas található a kitermelt ivóvízben, melyből csupán a mangán mennyisége haladja meg alkalmanként az egészségügyi szabványban jelenleg előírt mértéket.

A jelenlegi víztisztítási technológia kialakítása 1964.-ben történt, amely már elavult rendszer. Az említett szennyeződések kiszűrése a jelenlegi technológiával nem valósítható meg maradéktalanul, csak a tisztítási folyamat és berendezések átalakításával.

A magas energia árak miatt egyre sürögősebbé vált az elavult villamos berendezések és szivattyúk cseréje energiatakarékosabb, nagyobb teljesítményűekre.

Az ivóvíz szolgáltatással kapcsolatosan felmerült villamos energia díja az elmúlt években:

- 2004. évben 7.614 eFt,
- 2005. évben 9.076 eFt, növekedés: 119 %,
- 2006. évben 10.082 eFt, növekedés 111 %,
- 2007. évben 11.095 eFt, növekedés 110 %,
- 2008. évben 13.717 eFt, növekedés 124 %.



### Szennyvíz elvezetés és -kezelés:

A szennyvízhálózat hossza a 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 új végátemelő,
- Szorgalmatoson	új: 2 db + 1 végátemelő,
Összesen:	28 db + 3 végátemelő.

A rácsatlakozások alakulása:

	2007.01.01.	2007.12.31.	Növekedés:	2008.12.31.	Növekedés:
Lakosság	1.617	3.188	1.571	3.632	444
Közület	190	213	23	228	15
<b>Összesen:</b>	<b>1.807</b>	<b>3.401</b>	<b>1.594</b>	<b>3.860</b>	<b>459</b>

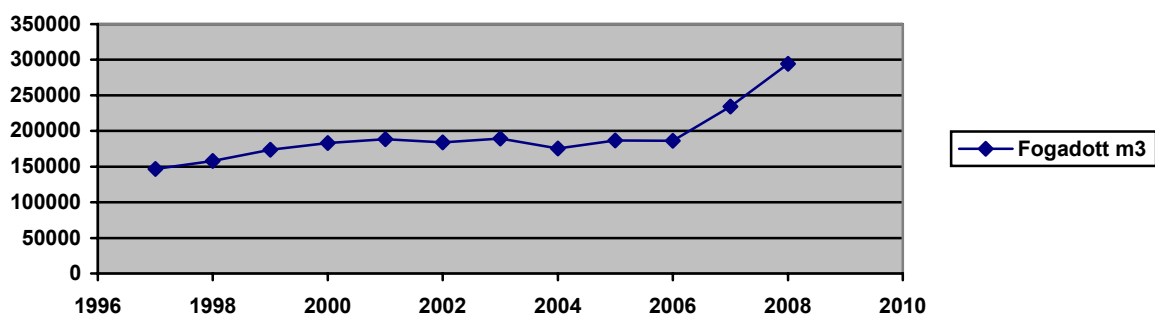
2008. december 31.-én a csatornahálózatba be nem kapcsolt ivóvíz fogyasztási helyek száma 1.429, az összes ivóvíz fogyasztási hely 27 %-a.

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. Jelenlegi átlagos terhelése 511 m<sup>3</sup>/nap, csúcsterhelése 750 m<sup>3</sup>/nap.

Díjtételek 2008. évben:	- lakossági díj esetében	200,- Ft/m <sup>3</sup> +áfa = 240,- Ft,
	- közületi díj esetében	237,- Ft/m <sup>3</sup> +áfa = 284,40 Ft.

Az áfa mértéke 20 % volt.

A szolgáltatás alakulását a működtetés éveiben az 5. sz. melléklet szemlélteti, az ágazat gazdálkodásának tárgyévi alakulását az 1. sz. melléklet, a fogyasztási adatokat pedig a 6. és 7. sz. melléklet tartalmazza.

Fogadott szennyvíz mennyiség az üzemeltetés évei alatt:

A szennyvíztelepre beérkező szennyvízből

- 292.865 m<sup>3</sup> - 99 % - csatornahálózaton,
- 1.676 m<sup>3</sup> - 1 % - szippantókocsival került beszállításra.

Az összes szennyvíz mennyiség (294.541 m<sup>3</sup>) - mely esős időszakokban csapadékvizet is tartalmaz -, a 73 %-os rákötési arány, valamint az ivóvíz fogyasztás jelentős visszaesése mellett is csak 60 %-a volt az értékesített ivóvíznek.

Részben a szennyvíz beruházás, részben pedig a talajterhelési díjfizetési kötelezettség miatt 2007. évtől folyamatosan nőtt a fogadott szennyvíz mennyisége. Ezen belül a

	2006.	2007.	Változás		2008.	Változás	
			M3	%		M3	%
Csatornahálózaton beérkezett szennyvíz	177.163	229.591	+ 52.428	130	292.865	+ 63.274	128
Szippantott szennyvíz	8.995	4.621	- 4.374	51	1.676	- 2.945	36
<b>Összesen:</b>	<b>186.158</b>	<b>234.212</b>	<b>+ 48.054</b>	<b>126</b>	<b>294.541</b>	<b>+ 60.329</b>	<b>126</b>

A tisztítótelep által az élővízbe kibocsátott tisztított víz paraméterei jó időben az előírt határérték alatt maradnak, viszont az I. negyedévben a hőmérséklet jelentősen fagypont alatt maradása esetén rendszeresen nehézséget okoz a tisztítás.

2004. évtől új adónem a környezetterhelési díj, melyet az élővízbe bocsátott szennyező anyagok alapján kell fizetni. A fizetendő díjból egyrészt levonható a szennyezőanyagokat mérő műszerek beszerzésére fordított összeg, mely lehetőséggel 2005. és 2006. években éltünk, ezáltal ezekben az évben nem keletkezett adófizetési kötelezettségünk. 2007. évben a szennyvízberuházás miatti kedvezményt vettük igénybe, melynek összege 559 eFt volt. 2008. évben már nem volt lehetőségünk további kedvezmény igénybevételére, ezért a fizetendő díj 1.676 eFt volt.

Az új beruházás következtében megszűnt a folyékony hulladék beszállításával kapcsolatosan igényelhető állami normatíva igénylési lehetőség is, melyet az Önkormányzat igényelhetett a csatornahálózattal el nem látott területekről beszállított szennyvízmennyiség után.

## Önkormányzati tulajdon üzemeltetése:

A Kft.-re bízott önkormányzati feladatok ellátásában 2004. évtől jelentős változás történt az érvényben lévő jogszabályoknak megfelelő kapcsolat kialakítása érdekében.

2008. évben még a Strandfürdőt bérleményként üzemeltettük, az önkormányzati lakásokkal kapcsolatos gazdálkodást bonyolítóként végeztük, valamint egyedi megrendelésre végeztünk az Önkormányzat részére munkákat (pl. hóeltakarítás, belvízrendszer karbantartás, stb.)

## Strandfürdő üzemeltetése:

A Strandfürdő üzemeltetését 12 évig végeztük.

2005. évtől a szolgáltatás árait az Önkormányzat határozza meg.

A gazdálkodási adatokat az 1. sz. melléklet tartalmazza.

## A fürdő látogatottsági adatai az üzemeltetés kezdetétől:

Év:	Látogatók száma(fő)	Változás %-a:	Nyitvatartási nap:	Napi átlag (fő/nap):	Változás %-a:	Látogatók megoszl. %-ban	
						Felnőtt:	Gyermek,nyugd.:
1997.	43 247		107	404		37	63
1998.	45 303	105	93	487	121	38	62
1999.	48 375	107	100	484	99	39	61
2000.	46 850	97	100	469	97	43	57
2001.	55 016	117	114	483	103	45	55
2002.	50 063	91	114	439	91	47	53
2003.	50 337	101	110	458	104	47	53
2004.	45 375	90	114	398	87	45	55
2005.	36 307	80	114	318	80	49	51
2006.	33 115	91	74	448	141	48	52
2007.	45 758	138	134	341	76	50	50
2008.	36 936	81	107	345	101	54	46

## Jelentősebb üzemeltetési adatok:

Év:	Összes Árbev. (eFt)	1 napra eső árbev. (eFt/nap)	Összes Költség (eFt)	1 napra eső klts. (eFt/nap)	1 látogatóra eső klts. (Ft/fő)	Eredmény (eFt)	1 napra eső eredm. (eFt/nap)	Felnőtt belépő (Ft/fő)	Gyermek, Nyugdíjas belépő (Ft/fő)
1997.	5.256	49	7.671	72	178	- 2.415	- 23	150	110
1998.	6.598	71	7.219	78	160	- 559	- 6	180	130
1999.	8.091	81	11.980	120	248	- 3.605	- 36	200	150
2000.	9.265	93	13.243	132	266	- 3.976	- 40	230	170
2001.	11.830	104	14.121	124	257	- 2.141	- 19	250	200
2002.	11.500	101	11.592	102	232	+ 212	+ 2	270	220
2003.	13.413	122	15.704	143	312	- 455	- 4	300	240
2004.	13.414	118	15.248	134	336	- 745	- 7	350	300
2005.	12.604	111	17.879	157	492	- 4.611	- 40	390	330
2006.	12.027	163	14.099	191	427	- 811	- 11	450	350
2007.	18.584	139	26.491	198	579	- 7.239	- 54	550	450
2008.	16.564	155	29.847	279	808	-7.972	-75	600	500

A Strandfürdő 2008. évben május 17.-től augusztus 31.-ig, 107 napot tartott nyitva.

Hosszú évek óta a Strandfürdő egy viszonylag állandó látogatói körrel rendelkezik, melyre jelentősebb hatással az időjárás alakulása van. A látogatók körét a város lakossága, az üdülőtelepen pihenők, a Mákvirág Centrumban táborozók és kis számban a környékbeli településeken lakók teszik ki. A látogatók száma 2008. évben 36.936 fő volt.

2008. évtől a szokásostól eltérő díjat fizettek az oktatási intézmények és a Nagycsaládosok Egyesülete az általuk tanítási időszakban szervezett foglalkozások, úszásoktatások után az ifjúság egészséges életmódra nevelése és nem utolsósorban a Strandfürdő szolgáltatásainak megismertetése céljából.

A látogatottság növelése, illetve a jó minőségű termálvíz kihasználása érdekében az Önkormányzat átfogó fejlesztéssel akarja vonzóbbá tenni a látogatók számára a tiszavasvári Strandfürdőt, egyúttal a helyi igényeknek megfelelően biztosítani szeretné az egész éves üzemelést is. Ezért alapította meg 2008. évben a Tiszavasvári Strandfürdő Kft.-t, átadva 2009. évtől részére az üzemeltetés jogát is. A bérleti jogviszony megszűnése a Kft.-nél a bérleményen végzett beruházások terven felüli leírását vonta maga után, melyet csak kis részben ellentételezett a beruházásokra az Önkormányzat által biztosított részleges támogatás.

Az elszámolt

terven felüli értékcsökkenési leírás összege:	7.028 eFt,
<u>écs.arányosan elszámolt támogatás maradványa:</u>	<u>4.619 eFt,</u>
Különbözet (vesztéséget növelő):	2.409 eFt

#### IV.

### Tájékoztató kiegészítések:

#### **A mérlegben szereplő aktív időbeli elhatárolások összetétele:**

- Bevételek aktív időbeli elhatárolása:	
- 2009. évben számlázott, 2008. évet érintő víz- és csatornadíj	25.891 eFt
- Költségek aktív időbeli elhatárolása:	
- 2008. évben teljesített előfizetések 2009. évre	53 eFt
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	25.944 eFt

**A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások összetétele:**

- Bevételek passzív időbeli elhatárolása:	
- Az előző években fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenés arányosan még el nem számolt része	606 eFt
- Költségek passzív időbeli elhatárolása:	
2009. évben számlázott, 2008. évet érintő kiadások:	5.115 eFt
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	5.721 eFt

**Az igénybe vett szolgáltatások értékének részletezése:**

adatok eFt-ban:

- Szállítás, rakodás:	255
- Bérleti díjak:	1.481
- Javítási, karbantartási k.:	6.158
- Hirdetés, reklám	87
- Oktatás, továbbképzés	202
- Postaköltség:	256
- Távközlési szolg.	1.337
- Utazási költség:	417
- Folyóirat, szaklap:	120
- Szemétszállítás:	347
- Üzemorvosi díj:	155
- Víz, termálvíz, szv. vizsg.:	1.696
- Rágcsálóirtás:	79
- Csatornatisztítás:	276
- Szennyvíz tisztítás:	1.139
- <u>Egyéb igénybevett szolg.</u>	<u>6.445</u>
Összesen:	20.450

**A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók adatai:**

Állománycsoport:	Átl.stat.létsz.: (fő)	Béreköltség: (e Ft)	Szem.jell.kif.: (e Ft)
Vízműtelep	16	25.694	3.152
Szennyvíztelep	7	13.752	894
Strandfürdő	2	3.334	227
Központi igazgatás	8	16.748	4.562
-----			
Összesen:	33	59.528	8.835

Az egy főre jutó havi bruttó átlagkereset:

$$\frac{\text{Béreköltség}/12}{\text{Átl.létszám}} = \frac{59.527.886/12}{33} = 150.323 \text{ Ft/fő/hó}$$

**Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulásának értékelése:**

	Előző év:	Tárgyév:	Változás:
<b><i>Vagyoni helyzet alakulása:</i></b>			
1.) Befektetett eszközök aránya	63,9	59,2	- 4,7
<i><u>Befektetett eszköz</u></i>			
<i><u>Összes eszköz</u></i>			
2.) Forgóeszközök aránya	36,1	40,8	+ 4,7
<i><u>Forgóeszk.+aktív időbeli elh.</u></i>			
<i><u>Összes eszköz</u></i>			
3.) Tőkeerősség:	89,2	91,8	+ 2,6
<i><u>Saját tőke</u></i>			
<i><u>Merleg főösszege</u></i>			
4.) Saját tőke növekedési mutató	117,4	115,5	- 1,9
<i><u>Saját tőke</u></i>			
<i><u>Jegyzett tőke</u></i>			
<b><i>Pénzügyi helyzet értékelése:</i></b>			
1.) Likviditási mutató	364,9	470,8	+ 105,9
<i><u>Pénzeszközök+követelések</u></i>			
<i><u>Rövid lejáratú kötelezettség</u></i>			
2.) Hitelfedezeti mutató	247,9	312,58	+ 64,68
<i><u>Követelések</u></i>			
<i><u>Rövid lej.kötelezetts.</u></i>			
<b><i>Jövedelmezőségi helyzet alakulása:</i></b>			
1.) Összes tőke jövedelmezősége	0,7		
<i><u>Adózás előtti eredmény</u></i>			
<i><u>Saját tőke + idegen tőke</u></i>			
2.) Árbevétel arányos eredmény	0,7		
<i><u>Adózás előtti eredmény</u></i>			
<i><u>Értékesítés árbevétele</u></i>			
3.) Eszközarányos jövedelmezőség	0,6		
<i><u>Adózás előtti eredmény</u></i>			
<i><u>Eszközök összesen</u></i>			

A Kft. mutatószámai - az ellátott feladathoz igazodóan - sajátosak. A tulajdonos érdekeinek, illetve a fizetőképes keresletnek megfelelően magas eszközértékkel, stabil pénzügyi háttérrel, alacsony jövedelmezőséggel végzi szolgáltatásait.

Tiszavasvári, 2009. április 30.

P o g á c s á s Ágnes  
ügyvezető

TIVA-Szolg Kft.

Tiszavasvári, Ady E. u. 8.

1. sz. melléklet

## Tevékenységek alakulása 2008.

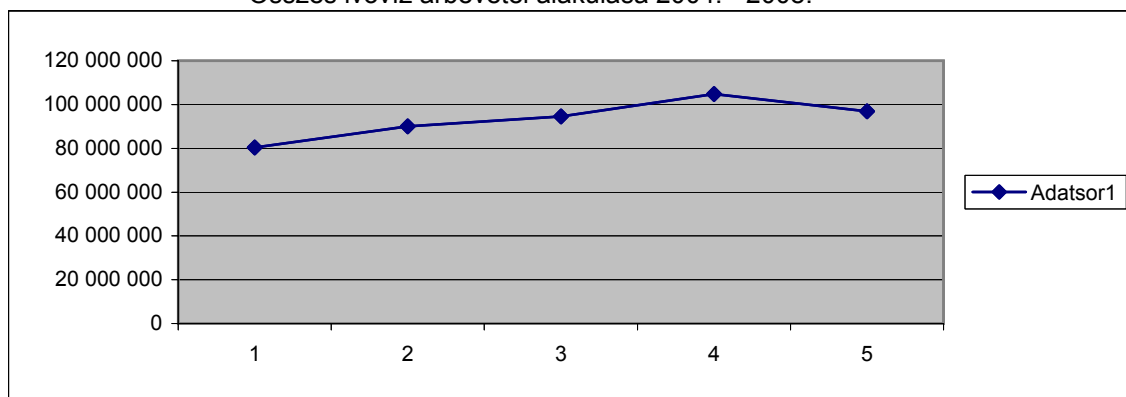
adatok: Ft-ban

Megnevezés	Ivóvíz		Szennyvíz		Strand üzemelt.	Saját rezsiz beruházás	Feladatok összesen	Közvetett költség/bev.	Összesen
	szolgált.	váll.tev.	szolgált.	váll.tev.					
Értékesítés árbevét.	96 898 993	5 259 002	65 454 210	5 113 740	16 564 271		189 290 216	2 712 700	192 002 916
Egyéb bevételek	250 000				25 000		275 000	156 851	431 851
Pénzügyi műv. Bev.							0	233 491	233 491
Rendkívüli bevét.	426 010				5 284 989		5 710 999		5 710 999
Aktiv.saját telj.ért.							0		0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>97 575 003</b>	<b>5 259 002</b>	<b>65 454 210</b>	<b>5 113 740</b>	<b>21 874 260</b>	<b>0</b>	<b>195 276 215</b>	<b>3 103 042</b>	<b>198 379 257</b>
							0		0
Anyagköltség	27 387 401	2 053 522	21 297 930	875 384	9 168 731		60 782 968	1 443 754	62 226 722
Igénybevett szolg.	3 152 249	1 212 398	8 360 267	18 000	4 413 915		17 156 829	3 293 491	20 450 320
Egyéb szolgáltatás	3 059 647		2 052 374		321 040		5 433 061	624 342	6 057 403
Béreköltség	25 327 239	366 438	12 739 225	1 013 126	3 333 747		42 779 775	16 748 111	59 527 886
Személyi jell. kifiz.	3 152 306		893 630		227 074		4 273 010	4 561 761	8 834 771
Bérbírlékok	9 170 249	158 704	4 460 561	351 189	1 198 754		15 339 457	6 728 548	22 068 005
Értékcsökkenés	3 707 389		3 434 517		1 085 684		8 227 590	958 845	9 186 435
Egyéb ráfordítások	2 380 768	45 000	2 598 838	59 400	7 357 613		12 441 619	52 932	12 494 551
<i>Közvetlen klts. össz.</i>	<i>77 337 248</i>	<i>3 836 062</i>	<i>55 837 342</i>	<i>2 317 099</i>	<i>27 106 558</i>	<i>0</i>	<i>166 434 309</i>	<i>34 411 784</i>	<i>200 846 093</i>
<i>Közvetett klts.feloszt.</i>	<i>16 026 742</i>	<i>871 000</i>	<i>10 826 000</i>	<i>845 000</i>	<i>2 740 000</i>		<i>31 308 742</i>		
<b>Költségek összesen</b>	<b>93 363 990</b>	<b>4 707 062</b>	<b>66 663 342</b>	<b>3 162 099</b>	<b>29 846 558</b>	<b>0</b>	<b>197 743 051</b>		
<b>Eredmény</b>	<b>4 211 013</b>	<b>551 940</b>	<b>-1 209 132</b>	<b>1 951 641</b>	<b>-7 972 298</b>	<b>0</b>	<b>-2 466 836</b>		<b>-2 466 836</b>

## Értékesített ivóvíz Ft-ban (áfa nélkül)

Hó	Lakosági					Közületi					Összesen				
	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.
01.	4 464 047	5 483 015	3 296 390	5 060 176	<b>7 435 301</b>	1 277 144	1 700 910	2 342 046	2 463 488	<b>2 034 269</b>	5 741 191	7 183 925	5 638 436	7 523 664	<b>9 469 570</b>
02.	4 281 934	5 762 929	6 550 606	5 762 095	<b>10 009 201</b>	2 068 509	2 178 761	1 878 447	2 594 849		6 350 443	7 941 690	8 429 053	8 356 944	<b>10 009 201</b>
03.	1 469 150	4 460 952	1 714 056	3 458 655	<b>2 553 935</b>	1 887 456	2 042 517	2 060 957	2 245 282	<b>3 722 927</b>	3 356 606	6 503 469	3 775 013	5 703 937	<b>6 276 862</b>
04.	6 756 855	4 918 518	5 748 827	3 333 776	<b>8 049 136</b>	1 800 936	2 099 288	2 024 661	2 336 931	<b>230</b>	8 557 791	7 017 806	7 773 488	5 670 707	<b>8 049 366</b>
05.	3 246 271	5 068 140	4 994 703	8 244 005	<b>6 084 888</b>	1 495 066	2 173 985	2 184 347	2 472 018	<b>3 813 243</b>	4 741 337	7 242 125	7 179 050	10 716 023	<b>9 898 131</b>
06.	4 792 649	5 071 739	4 873 314	7 490 982	<b>5 898 206</b>	2 408 095	3 237 929	2 731 674	3 726 184	<b>128 340</b>	7 200 744	8 309 668	7 604 988	11 217 166	<b>6 026 546</b>
07.	5 115 476	5 585 999	5 155 738	8 906 564	<b>6 161 778</b>	2 217 609	2 124 225	3 471 451	5 109 218	<b>4 620 943</b>	7 333 085	7 710 224	8 627 189	14 015 782	<b>10 782 721</b>
08.	5 373 198	4 392 760	5 493 557	3 537 978	<b>5 651 655</b>	2 453 380	2 905 674	3 162 270	4 598 922		7 826 578	7 298 434	8 655 827	8 136 900	<b>5 651 655</b>
09.	6 338 184	5 384 188	2 920 695	7 213 220	<b>5 921 122</b>	2 219 151	3 180 123	3 505 345	3 972 887	<b>6 464 314</b>	8 557 335	8 564 311	6 426 040	11 186 107	<b>12 385 436</b>
10.	3 734 338	6 020 902	10 368 650	4 743 197	<b>6 340 184</b>	1 833 712	2 116 667	4 427 373	2 775 496	<b>155 480</b>	5 568 050	8 137 569	14 796 023	7 518 693	<b>6 495 664</b>
11.	4 815 044	4 551 240	3 658 402	1 771 536	<b>5 853 053</b>	2 371 503	2 201 058	2 527 539	2 315 748	<b>2 756 176</b>	7 186 547	6 752 298	6 185 941	4 087 284	<b>8 609 229</b>
12.	3 826 618	7 593 656	3 642 140	5 380 610	<b>879 300</b>	1 995 731	2 129 431	2 239 275	2 112 923	<b>633 600</b>	5 822 349	9 723 087	5 881 415	7 493 533	<b>1 512 900</b>
Számlázott össz.	<b>54 213 764</b>	<b>64 294 038</b>	<b>58 417 078</b>	<b>64 902 794</b>	<b>70 837 759</b>	<b>24 028 292</b>	<b>28 090 568</b>	<b>32 555 385</b>	<b>36 723 946</b>	<b>24 329 522</b>	<b>78 242 056</b>	<b>92 384 606</b>	<b>90 972 463</b>	<b>101 626 740</b>	<b>95 167 281</b>
Előző évre elsz.	-5 474 227	-7 178 310	-4 188 177	-7 696 855	-11 351 234	-1 336 027	-1 770 623	-2 342 046	-2 458 054	-2 034 269	-6 810 254	-8 948 933	-6 530 223	-10 154 909	-13 385 503
Köv. évről elsz.	7 178 310	4 188 177	7 696 855	11 351 234	11 681 141	1 770 623	2 342 046	2 458 054	2 034 269	3 436 074	8 948 933	6 530 223	10 154 909	13 385 503	15 117 215
Tárgyévben elsz.	<b>55 917 847</b>	<b>61 303 905</b>	<b>61 925 756</b>	<b>68 557 173</b>	<b>71 167 666</b>	<b>24 462 888</b>	<b>28 661 991</b>	<b>32 671 393</b>	<b>36 300 161</b>	<b>25 731 327</b>	<b>80 380 735</b>	<b>89 965 896</b>	<b>94 597 149</b>	<b>104 857 334</b>	<b>96 898 993</b>

Összes ivóvíz árbevétel alakulása 2004. - 2008.

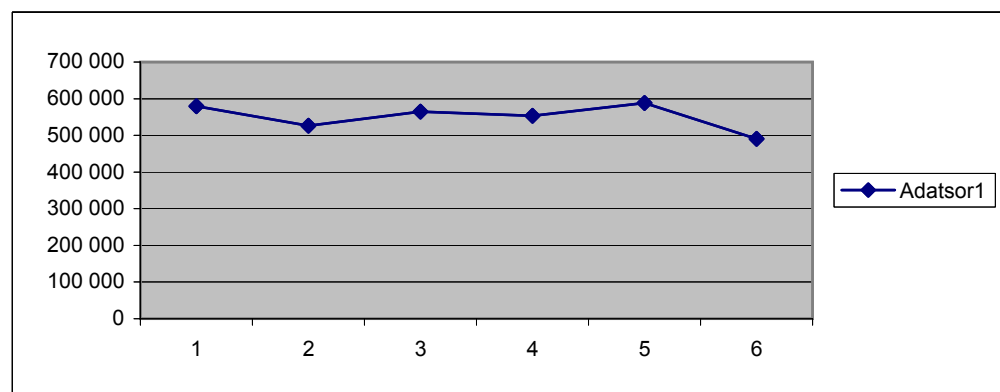




## Értékesített ivóvíz m3-ben

Hó	Lakossági						Közületi						Összesen					
	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.
01.	31 754	29 917	34 466	19 641	28 707	40 243	8 891	8 834	11 826	14 882	15 614	11 834	40 645	38 751	46 292	34 523	44 321	52 077
02.	23 986	27 685	35 465	38 256	32 020	51 813	10 355	16 281	14 928	11 441	15 004		34 341	43 966	50 393	49 697	47 024	51 813
03.	9 914	9 261	27 002	9 848	18 942	12 653	11 020	14 414	13 720	12 279	11 922	19 246	20 934	23 675	40 722	22 127	30 864	31 899
04.	37 141	42 871	29 727	33 053	18 180	39 908	10 637	12 831	13 326	12 495	13 209	1	47 778	55 702	43 053	45 548	31 389	39 909
05.	35 296	20 575	30 650	28 714	44 345	30 173	13 400	11 320	13 280	13 101	14 034	19 231	48 696	31 895	43 930	41 815	58 379	49 404
06.	34 584	30 216	30 684	27 992	40 860	29 183	18 078	17 010	22 896	16 192	22 708	558	52 662	47 226	53 580	44 184	63 568	29 741
07.	49 648	32 212	33 713	29 647	48 380	30 514	22 389	16 813	15 782	23 938	30 048	25 043	72 037	49 025	49 495	53 585	78 428	55 557
08.	19 191	34 017	26 589	31 589	19 085	28 024	23 051	19 141	21 472	21 548	28 867		42 242	53 158	48 061	53 137	47 952	28 024
09.	32 915	40 252	32 545	16 794	39 328	30 146	28 401	17 727	23 455	25 523	25 858	37 094	61 316	57 979	56 000	42 317	65 186	67 240
10.	41 062	23 630	36 284	59 576	25 654	31 392	14 075	11 966	13 060	18 641	16 750	676	55 137	35 596	49 344	78 217	42 404	32 068
11.	26 572	30 561	27 495	20 905	9 655	28 958	13 941	9 906	14 448	13 972	13 558	13 012	40 513	40 467	41 943	34 877	23 213	41 970
12.	39 415	24 267	45 944	20 887	29 349	4 356	11 036	13 632	13 417	12 785	12 247	2 754	50 451	37 899	59 361	33 672	41 596	7 110
<b>Számlázott össz:</b>	<b>381 478</b>	<b>345 464</b>	<b>390 564</b>	<b>336 902</b>	<b>354 505</b>	<b>357 363</b>	<b>185 274</b>	<b>169 875</b>	<b>191 610</b>	<b>196 797</b>	<b>219 819</b>	<b>129 449</b>	<b>566 752</b>	<b>515 339</b>	<b>582 174</b>	<b>533 699</b>	<b>574 324</b>	<b>486 812</b>
Előző évre elsz.	-33 499	-37 204	-45 579	-25 348	-44 188	-61 825		-9 311	-12 309	-14 882	-15 588	-11 834	-33 499	-46 515	-57 888	-40 230	-59 776	-73 659
Köv. évről elsz.	37 204	45 579	25 348	44 188	61 825	57 964	9 311	12 309	14 882	15 588	11 834	19 009	46 515	57 888	40 230	59 776	73 659	76 973
<b>Tárgyévben elsz.</b>	<b>385 183</b>	<b>353 839</b>	<b>370 333</b>	<b>355 742</b>	<b>372 142</b>	<b>353 502</b>	<b>194 585</b>	<b>172 873</b>	<b>194 183</b>	<b>197 503</b>	<b>216 065</b>	<b>136 624</b>	<b>579 768</b>	<b>526 712</b>	<b>564 516</b>	<b>553 245</b>	<b>588 207</b>	<b>490 126</b>

Értékesített ivóvíz m3 alakulása 2003. - 2008.



**Ivóvíz szolgáltatás alakulása a működtetés éveiben**

(adatok: ezer Ft-ban)

<b>Megnevezés</b>	<b>1997</b>	<b>1998</b>	<b>1999</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Összesen</b>	
Ivóvíz szolg. árbev.	37 986	43 907	50 114	57 341	60 020	69 508	81 841	80 381	89 966	94 597	104 857	96 899	<b>867 417</b> *	
Növekedés %-a		116	114	114	105	116	118	98	112	105	111	92		
Értékesített m <sup>3</sup>	485 702	479 207	485 995	516 842	497 028	490 575	579 768	526 712	564 516	553 245	588 207	490 126	<b>6 257 923</b>	
Növekedés %-a		99	101	106	96	99	118	91	107	98	106	83		
Közvetlen költs. összesen	32 927	38 245	40 852	47 392	50 846	60 386	63 117	69 911	73 953	79 813	82 754	77 337	<b>717 533</b>	
Növekedés %-a		116	107	116	107	119	105	111	106	108	104	93		
Önköltség összesen	36 443	42 922	46 318	54 659	58 848	67 002	72 952	79 460	89 736	95 123	101 624	93 364	<b>838 451</b>	
Növekedés %-a		118	108	118	108	114	109	109	113	106	107	92		
Ivóvíz szolg. eredménye	1 543	985	3 796	2 682	1 172	2 506	8 889	1 859	1 648	-97	4 226	4 211	<b>33 420</b> *	<b>3,9 %</b>
Változás %-a		64	385	71	44	214	355	21	89		100			
Béreköltség	12 802	13 030	14 634	18 002	19 924	22 785	23 892	27 220	28 045	30 160	28 620	25 327	<b>264 441</b>	
Változás %-a		102	112	123	111	114	105	114	103	108	95	88		
Átl. stat. létszám	19	18	19	23	21	21	21	20	21	20	19	16		
Változás %-a		95	106	121	91	100	100	95	105	95	95	84		

**TIVA-Szolg Kft.**

Tiszavasvári, Ady E. u. 8.

*5. sz. melléklet***Szennyvíz szolgáltatás alakulása a működtetés éveiben**

(adatok: ezer Ft-ban)

<b>Megnevezés</b>	<b>1997</b>	<b>1998</b>	<b>1999</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Összesen</b>
Szennyvíz fogadás árbev.	9 181	14 507	18 874	23 510	25 312	26 910	31 900	26 908	27 842	29 605	46 452	68 982	<b>349 983</b>
Növekedés %-a		158	130	125	108	106	119	84	103	106	157	149	
Fogadott m <sup>3</sup>	146 595	157 789	173 836	182 890	188 563	184 064	189 163	175 444	186 591	177 163	234 212	294 541	<b>2 290 851</b>
Növekedés %-a		108	110	105	103	98	103	93	106	95	132	126	
Közvetlen költs. összesen	14 169	18 475	20 552	24 282	23 991	27 905	29 224	30 807	34 855	40 300	50 289	57 244	<b>372 093</b>
Növekedés %-a		130	111	118	99	116	105	105	113	116	125	114	
Önköltség összesen	16 278	21 281	23 831	28 642	28 883	33 258	35 068	33 908	39 741	45 093	58 580	68 661	<b>433 224</b> *
Növekedés %-a		131	112	120	101	115	105	97	117	113	130	117	
Szennyvíz fogadás eredménye	-7 097	-6 774	-4 957	-5 132	-3 571	-6 348	-3 168	-6 372	-11 438	-8 624	-8 070	367	<b>-71 184</b> *
Változás %-a		95	73	104	70	178	50	201	180	75	94		<b>16,4%</b>
Bérköltség	4 085	5 073	5 404	6 980	7 898	9 434	10 175	10 807	10 991	10 249	13 311	13 141	<b>107 548</b>
Változás %-a		124	107	129	113	119	108	106	102	93	130	99	
Átl. stat. létszám	7	6	6	7	7	7	7	7	7	7	7	7	
Változás %-a		86	100	117	100	100	100	100	100	100	100	100	

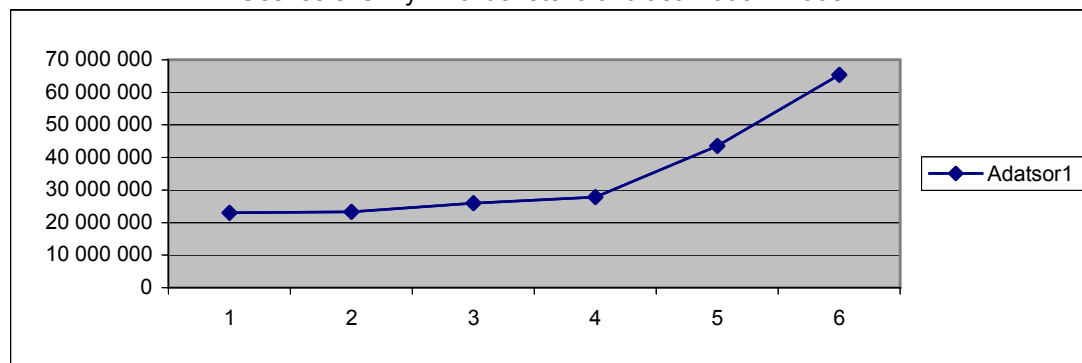
A kimutatás a csatornaszolgáltatás, a szennyvíz szippantás és a folyékony hulladék fogadás adatait tartalmazza.

Amennyiben a veszteség fedezetére az Önkormányzat működési támogatását biztosított, a veszteség támogatással csökkentett.

## Szennyvízszolgáltatás árbevétele Ft-ban (áfa nélkül)

Hó	Lakossági						Közületi						Összesen					
	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.
01.	1 267 937	744 683	630 170	138 504	1 278 466	<b>5 235 351</b>	542 283	681 675	500 892	852 742	738 102	<b>929 230</b>	1 810 220	1 426 358	1 131 062	991 246	2 016 568	<b>6 164 581</b>
02.	855 192	1 592 999	2 298 656	2 940 425	1 782 433	<b>6 518 120</b>	625 306	645 137	637 440	669 328	1 164 655		1 480 498	2 238 136	2 936 096	3 609 753	2 947 088	<b>6 518 120</b>
03.	-2 666	12 590	535 155	19 594	2 169 860	<b>1 962 025</b>	788 404	701 001	636 942	825 264	897 625	<b>1 708 264</b>	785 738	713 591	1 172 097	844 858	3 067 485	<b>3 670 289</b>
04.	2 032 486	2 377 764	2 321 859	2 351 118	1 647 815	<b>5 654 079</b>	617 253	723 810	698 196	729 696	1 023 830	<b>237</b>	2 649 739	3 101 574	3 020 055	3 080 814	2 671 645	<b>5 654 316</b>
05.	1 033 416	140 886	601 777	633 424	2 266 309	<b>4 991 344</b>	628 293	701 260	766 920	827 024	972 015	<b>2 135 133</b>	1 661 709	842 146	1 368 697	1 460 448	3 238 324	<b>7 126 477</b>
06.	1 733 287	2 177 505	2 420 258	2 430 678	3 626 266	<b>3 944 275</b>	769 166	800 799	729 404	846 912	903 215	<b>2 370</b>	2 502 453	2 978 304	3 149 662	3 277 590	4 529 481	<b>3 946 645</b>
07.	2 050 391	576 794	613 871	1 560 310	3 449 185	<b>5 024 114</b>	704 351	487 127	397 902	679 360	1 005 963	<b>2 037 252</b>	2 754 742	1 063 921	1 011 773	2 239 670	4 455 148	<b>7 061 366</b>
08.	422 533	2 327 234	2 454 634	1 614 459	1 645 820	<b>4 050 092</b>	534 933	445 975	508 292	636 768	1 006 630		957 466	2 773 209	2 962 926	2 251 227	2 652 450	<b>4 050 092</b>
09.	831 485	1 457 345	606 825	540 869	2 728 470	<b>5 046 098</b>	566 889	422 710	702 180	652 080	949 440	<b>1 989 852</b>	1 398 374	1 880 055	1 309 005	1 192 949	3 677 910	<b>7 035 950</b>
10.	1 780 133	1 247 476	2 361 376	3 230 906	2 995 352	<b>4 426 255</b>	739 414	748 890	856 560	718 784	1 139 500	<b>161 634</b>	2 519 547	1 996 366	3 217 936	3 949 690	4 134 852	<b>4 587 889</b>
11.	784 970	618 852	382 494	469 068	726 852	<b>4 999 601</b>	627 638	680 681	688 900	838 112	1 047 888	<b>1 702 608</b>	1 412 608	1 299 533	1 071 394	1 307 180	1 774 740	<b>6 702 209</b>
12.	1 745 558	2 213 549	3 017 071	1 973 250	1 969 644	<b>669 460</b>	751 837	639 059	666 822	661 232	917 835	<b>-97 261</b>	2 497 395	2 852 608	3 683 893	2 634 482	2 887 479	<b>572 199</b>
Számlázott össz.	<b>14 534 722</b>	<b>15 487 677</b>	<b>18 244 146</b>	<b>17 902 605</b>	<b>26 286 472</b>	<b>52 520 814</b>	<b>7 895 767</b>	<b>7 678 124</b>	<b>7 790 450</b>	<b>8 937 302</b>	<b>11 766 698</b>	<b>10 569 319</b>	<b>22 430 489</b>	<b>23 165 801</b>	<b>26 034 596</b>	<b>26 839 907</b>	<b>38 053 170</b>	<b>63 090 133</b>
Előző évre elsz.	-1 369 903	-1 274 823	-1 521 421	-1 070 625	-2 199 151	<b>-7 521 191</b>		-651 178	-513 176	-852 742	-732 512	<b>-934 175</b>	-1 369 903	-1 926 001	-2 034 597	-1 923 367	-2 931 663	<b>-8 455 366</b>
Köv. évről elsz.	1 274 823	1 521 421	1 070 625	2 199 151	7 521 191	<b>8 708 266</b>	651 178	513 176	852 742	732 512	934 175	<b>2 065 335</b>	1 926 001	2 034 597	1 923 367	2 931 663	8 455 366	<b>10 773 601</b>
Tárgyévben elsz.	<b>14 439 642</b>	<b>15 734 275</b>	<b>17 793 350</b>	<b>19 031 131</b>	<b>31 608 512</b>	<b>53 707 889</b>	<b>8 546 945</b>	<b>7 540 122</b>	<b>8 130 016</b>	<b>8 817 072</b>	<b>11 968 361</b>	<b>11 700 479</b>	<b>22 986 587</b>	<b>23 274 397</b>	<b>25 923 366</b>	<b>27 848 203</b>	<b>43 576 873</b>	<b>65 408 368</b>

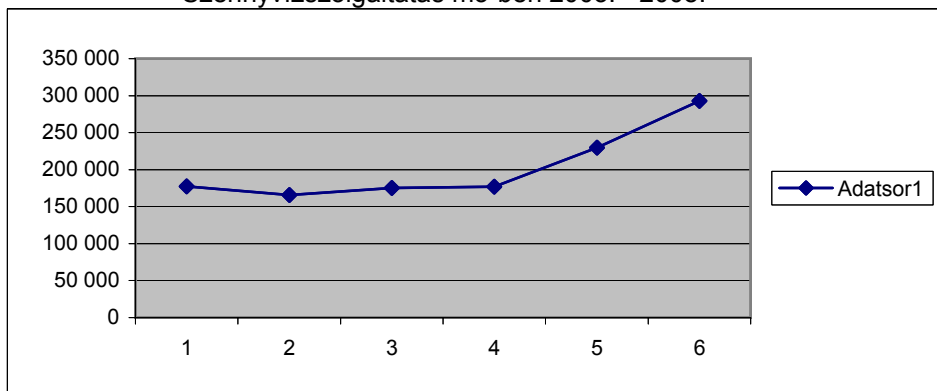
Összes szennyvíz árbevétel alakulása 2003. - 2008.



## Szennyvízszolgáltatás m3-ben

Hó	Lakossági						Közületi						Összesen					
	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.
01.	10 689	5 916	4 670	959	8 324	<b>28 574</b>	4 191	4 819	3 165	5 137	4 188	<b>4 322</b>	14 880	10 735	7 835	6 096	12 512	<b>32 896</b>
02.	7 601	11 999	16 701	20 068	10 622	<b>33 930</b>	4 501	4 505	3 840	3 803	5 417		12 102	16 504	20 541	23 871	16 039	<b>33 930</b>
03.	-29	92	3 799	131	12 395	<b>9 807</b>	5 535	4 496	3 837	4 689	4 175	<b>7 210</b>	5 506	4 588	7 636	4 820	16 570	<b>17 017</b>
04.	16 485	17 783	16 484	15 719	9 078	<b>28 267</b>	4 351	4 677	4 206	4 146	4 762	<b>1</b>	20 836	22 460	20 690	19 865	13 840	<b>28 268</b>
05.	8 378	1 052	4 272	4 235	12 475	<b>24 958</b>	4 523	4 555	4 620	4 699	4 521	<b>9 009</b>	12 901	5 607	8 892	8 934	16 996	<b>33 967</b>
06.	14 039	16 251	17 182	16 251	19 961	<b>19 721</b>	5 404	5 060	4 394	4 812	4 196	<b>10</b>	19 443	21 311	21 576	21 063	24 157	<b>19 731</b>
07.	16 630	4 307	4 358	10 412	18 989	<b>25 118</b>	4 983	3 078	2 397	3 860	4 662	<b>8 592</b>	21 613	7 385	6 755	14 272	23 651	<b>33 710</b>
08.	3 429	17 369	17 426	10 794	9 045	<b>20 250</b>	3 790	2 818	3 060	3 618	4 682		7 219	20 187	20 486	14 412	13 727	<b>20 250</b>
09.	6 739	10 864	4 308	3 616	15 029	<b>25 461</b>	4 012	2 671	4 230	3 705	4 416	<b>8 200</b>	10 751	13 535	8 538	7 321	19 445	<b>33 661</b>
10.	14 442	9 323	16 764	21 560	16 603	<b>22 131</b>	5 184	4 732	5 160	4 084	5 203	<b>682</b>	19 626	14 055	21 924	25 644	21 806	<b>22 813</b>
11.	6 363	4 621	2 660	3 105	4 021	<b>9</b>	4 527	4 301	4 197	4 762	4 857	<b>7 184</b>	10 890	8 922	6 857	7 867	8 878	<b>7 193</b>
12.	14 158	16 518	21 419	13 155	10 842	<b>3 445</b>	5 263	4 038	4 008	3 757	4 269	<b>-427</b>	19 421	20 556	25 427	16 912	15 111	<b>3 018</b>
<b>Számlázott össz.</b>	<b>118 924</b>	<b>116 095</b>	<b>130 043</b>	<b>120 005</b>	<b>147 384</b>	<b>241 671</b>	<b>56 264</b>	<b>49 750</b>	<b>47 114</b>	<b>51 072</b>	<b>55 348</b>	<b>44 783</b>	<b>175 188</b>	<b>165 845</b>	<b>177 157</b>	<b>171 077</b>	<b>202 732</b>	<b>286 454</b>
Előző évre elsz.	-12 733	-10 413	-11 452	-7 600	-14 661	<b>-41 337</b>		-4 635	-3 273	-5 137	-4 162	<b>-4 345</b>	-12 733	-15 048	-14 725	-12 737	-18 823	<b>-45 682</b>
Köv. évről elsz.	10 413	11 452	7 600	14 661	41 337	<b>43 368</b>	4 635	3 273	5 137	4 162	4 345	<b>8 725</b>	15 048	14 725	12 737	18 823	45 682	<b>52 093</b>
<b>Tárgyévben elsz.</b>	<b>116 604</b>	<b>117 134</b>	<b>126 191</b>	<b>127 066</b>	<b>174 060</b>	<b>243 702</b>	<b>60 899</b>	<b>48 388</b>	<b>48 978</b>	<b>50 097</b>	<b>55 531</b>	<b>49 163</b>	<b>177 503</b>	<b>165 522</b>	<b>175 169</b>	<b>177 163</b>	<b>229 591</b>	<b>292 865</b>

Szennyvízszolgáltatás m3-ben 2003. - 2008.



**Vevő követelések alakulása 2008. december 31-én**

adatok: Ft-ban

Tevékenységek	360 napon túli tart.	181-360 napos késedelem	90-180 napos késedelem	90 napon belüli tartozás	Összesen	Elszámolt értékvesztés és	Mérlegben kimutatott összeg
Víz-szennyvíz	14 011 626	5 343 990	2 715 791	7 638 236	29 709 643	2 915 768	26 793 875
Bérleti díjak				317 853	317 853	0	317 853
Egyéb vevő	6 638 920			1 439 969	8 078 889	314 916	7 763 973
<b>Összesen</b>	<b>20 650 546</b>	<b>5 343 990</b>	<b>2 715 791</b>	<b>9 396 058</b>	<b>38 106 385</b>	<b>3 230 684</b>	<b>34 875 701</b>

**Vevő követelések változása:**

adatok: ezer Ft-ban

	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	Változás	
						összege	%-a
Víz-szennyvíz	11 056	16 583	17 599	26 211	29 709	3 498	113
Lakbér	4 851	25					
Egyéb bérleti díj	308	124	97	113	318	205	281
Egyéb vevő	3 590	7 922	14 817	8 100	8 079	-21	100
<b>Összesen</b>	<b>19 805</b>	<b>24 654</b>	<b>32 513</b>	<b>34 424</b>	<b>38 106</b>	<b>3 682</b>	<b>111</b>

**Vevő követelésekre tárgyévben elszámolt értékvesztés:**

	eFt:
Víz-szennyvíz	908
Bérleti díjak	0
Egyéb vevő	1 345
<b>Összesen</b>	<b>2 253</b>

**A vevő követelésekből a tárgyévben behajthatatlanként leírt összeg:**

	eFt:
Víz-szennyvíz	0
Bérleti díjak	0
Egyéb vevő	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>

**A mérlegben szereplő követelések összetétele:**

adatok: ezer Ft-ban

	2007.12.31	2008.12.31	Változás	
			összege	%-a
Belföldi vevők	31 193	32 622	1 429	105
Adott előlegek	246	10	-236	4
Munkabér előlegek	226	302	76	134
Adótulfizetések	4 379	3 794	-585	87
<b>Összesen:</b>	<b>36 044</b>	<b>36 728</b>	<b>684</b>	<b>102</b>

**A mérlegben szereplő kötelezettségek összetétele:**

adatok: ezer Ft-ban

	2007.12.31	2008.12.31	Változás	
			összege	%-a
Belföldi szállítók	4 885	3 991	-894	82
Adótartozások	1 976	2 622	646	133
Munkaváll.kapcs.elsz.	7 681	5 137	-2 544	67
<b>Összesen:</b>	<b>14 542</b>	<b>11 750</b>	<b>-2 792</b>	<b>81</b>

**Elszámolt tervszerinti értékcsökkenés és beruházás alakulása  
2008. évben**

Tevékenység	Elszámolt terv sz. écs.:	Beruházás	
		Megnevezése:	Értéke:
Ivóvíz szolg.	3 707 389	Termelő gépek	33 200
		Kisértékű te.	108 266
		<b>Összesen:</b>	<b>141 466</b>
Csatorna szolg.	3 434 517	Kisértékű te.	39 567
		<b>Összesen:</b>	<b>39 567</b>
		Strand üzemelt.	1 085 684
Kisértékű te.	108 205		
<b>Összesen:</b>	<b>139 872</b>		
Közp. igazg.	958 845	Szellemi termékek	28 167
		Egyéb gép, berendezés	9 083
		Kisértékű te.	264 435
		<b>Összesen:</b>	<b>301 685</b>
<b>Összesen:</b>	<b>9 186 435</b>	<b>Mind összesen:</b>	<b>622 590</b>

**Fejlesztési tartalék képzés:**

2003. évi adózás előtti eredményből képezve:	2 506 000
2004. évi adózás előtti eredményből képezve:	2 116 000
2006. évi adózás előtti eredményből képezve:	4 932 000
<b>Összesen:</b>	<b>9 554 000</b>

**Felhasználás:**

Nyt. Szám	Te. Megnevezése	Nyilvántart. érték	Költséghely	Elszámolt écs. 2008. évre
940	Vegyszeradagoló szivattyú	93 300	Vízmű	
377	Hálózati szivattyú	685 129	Vízmű	99 344
974	Vízmű ép. nyílászárók cserejéje	1 618 467	Vízmű	
947	Ejektör + tartozék klórozóhoz	64 900	Vízmű	32 614
975	Íróasztal + szekrény (részben)	44 204	Vízmű	
	<b>2004. Év Összesen:</b>	<b>2 506 000</b>		
976	JCB rakodógép (YAV-579) (részben)	2 116 000	Vízmű	306 820
	<b>2005. évig felhasznált összesen:</b>	<b>4 622 000</b>		
1075	Flygt keverőszivattyú	612 000	Szennyvíz	88 740
1082	Ventúri csővezeték vegyszerkev.höz	298 000	Vízmű	43 210
1083	IFA konténer szállító gk.	400 000	Szennyvíz	80 000
1085	Műanyag szalagfügg.gépház ajtóra	120 600	Szennyvíz	17 488
1087	Advance 200 klórozó berendezés	270 050	Vízmű	39 158
1088	CANON IR 2020 fénymásoló	600 000	Igazgatás	87 000
1089	SP 600 búvársziv. 4.kúthoz	621 913	Vízmű	90 178
1101	Vegyszer adagoló berendezés	262 500	Vízmű	38 064
1111	Ivóvíz vezeték csere Árpád u.	134 155	Vízmű	4 026
1124	Szociális helyiség felújítása	432 062	Szennyvíz	8 642
1131	Gerinchálózat+tűzcsap ép. Lenin u.	264 539	Vízmű	7 936
	<b>2007. évig felhasznált összesen:</b>	<b>8 637 819</b>		
1136	CLM700 lamináló gép (Igazg.)	59 000	Igazgatás	59 000
1138	LG monitor 3 db (Igazg.)	173 970	Igazgatás	173 970
1141	F838 fűkasza (Szennyvíz)	30 417	Szennyvíz	30 417
1142	P553D fűnyíró	90 175	Vízmű	90 175
1145	Sarokcsiszoló szett	25 242	Vízmű	25 242
1146	Fúrókalapács	24 158	Vízmű	24 158
1147	Fúrókalapács	19 992	Vízmű	19 992
	<b>2008. évig felhasznált összesen:</b>	<b>9 060 773</b>		<b>1 366 174</b>
	<b>Maradvány:</b>	<b>493 227</b>		

## Veszélyes hulladék mérleg 2008.

### Veszélyes hulladékká váló olajok

Veszélyes hulladékká váló anyag megnevezése	Nyitó készlet /l/	Bevételezés /l/	Záró készlet /l/	Veszélyes hulladék mennyisége /l/
Diesel olaj 15W-40	49	60	9	100
MOL Roto 46	20	20	0	40
Hidrokomol	35	60	5	90
<b>Összesen:</b>				<b>230</b>

### Veszélyes hulladékká váló olajszűrők

Veszélyes hulladékká váló anyag megnevezése	Nyitó készlet /db/	Bevételezés /db/	Záró készlet /db/	Veszélyes hulladék mennyisége /db/
Olajszűrő	0	4	0	4
<b>Összesen:</b>				<b>4</b>

Veszélyes hulladékok számára kijelölt konténerbe gyűjtve.

### Veszélyes hulladékká váló fénycsőek

Veszélyes hulladékká váló anyag megnevezése	Nyitó készlet /db/	Bevételezés /db/	Záró készlet /db/	Veszélyes hulladék mennyisége /db/
Fénycső	0	5	0	5
<b>Összesen:</b>				<b>0</b>

Veszélyes hulladékok számára kijelölt konténerbe gyűjtve.

Egyéb veszélyes hulladékunk 2008. évben nem keletkezett.



### Társasági adó alapját módosító tételek:

	adatok eFt-ban:
<b>1.) Adózás előtti eredmény:</b>	<b>-2 467</b>
<b>2.) Adóalapot csökkentő jogcímek:</b>	
Előző évek elhatárolt vesztesége	
Adótörvény szerint elsz. értékcsökk.	15 463
Előző évek miatt elsz.eredményt növ.tétel	349
<b>Összesen:</b>	<b>15 812</b>
<b>3.) Adóalapot növelő jogcímek:</b>	
Számviteli törv. szerint elsz. értékcsökk.	16 985
Előző évek miatt elsz.eredményt csökk.tétel	363
Bevételszerző tev.kapcs.el nem ismert klts.	65
Bírság, késedelmi kamat	8
Adóévben követelésre elsz.értékvesztés	2 253
<b>Összesen:</b>	<b>19 674</b>
<b>4.) Adóalap:</b>	<b>1 395</b>
<b>5.) Adóalap minimum:</b>	<b>3 968</b>
<b>5.) Társasági adó (16 %):</b>	<b>635</b>
<b>6.) Különadó ( 4 %):</b>	<b>0</b>
<b>7.) Mérleg szerinti eredmény:</b>	<b>-3 102</b>