

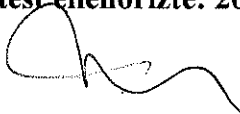

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA:/2009.

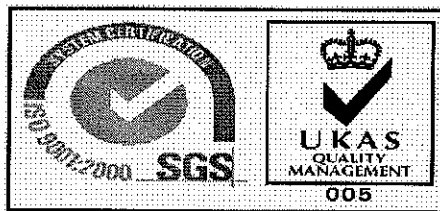
Előterjesztés
A 2009. évi víz- és csatornadíjak megállapításáról

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Kiss Tibor

Előterjesztést véleményezi még:

<p>NÉV: DR. HADI ÉVA ÖNGÖRNYÁNYTÁRSASÁG JÓLI IKODAVETŐ</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: A Helyi önkormányzat megfelel a formai és tartalmi követelményeknek. Jóvá!</p>
<p>NÉV: JÁSZÓVICS ANITA MŰSZAKI IKODAVETŐ</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: A 2009. évi víz- és csatornadíjak megállapításáról szóló előterjesztést a Társaság FB-jén és taggyűlésén a csatornázás elengedhetetlen javasolta.</p>
<p>NÉV: DR. ULBON LÁSZLÓ ALJÉBŐZŐ</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: A díjemelés indokolt az előterjesztés tartalmában, melyet a döntéshozatal a legpontosabban tükrözött.</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>Előterjesztést ellenőrizte: 2009. június 18.</p> 	<p>Előterjesztést jóváhagyta: 2009. június 18.</p> 

MÁTÉSZALKA VÁROS
POLGÁRMESTERÉTŐL
4701. Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 44/501-358 Fax: 44/501-360



Száma:...../2009.

ELŐTERJESZTÉS **-a Képviselő-testülethez-**

A 2009. ÉVI VÍZ -ÉS CSATORNADÍJAK MEGÁLLAPÍTÁSÁRÓL

Tisztelt Képviselő- testület!

A Képviselő-testület legutóbb 2008. július 22-én tárgyalta a víz –és csatornadíjak megállapításáról szóló rendelet módosítását.

Ezen az ülésen elfogadásra került a mellékelten is csatolt **23/2008. (VII.22.)** rendelet a 2008. évi víz –és csatornadíjak megállapításáról.

A víziközmű üzemeltetője – a Szalka-Víz Kft.- megküldte a 2009. évre vonatkozó díjemelési javaslatát és azzal kalkulált Üzleti terv adatait.

Tisztelt Képviselő- testület!

A Szalka- Víz Kft. A 2009. évi víz –és csatornadíj meghatározásáról szóló előterjesztése tartalmazza a víz-és csatornadíj megállapításához szükséges adatokat, mutatószámokat és magyarázatokat.

A Kft taggyűlése 2009. június 16-án tárgyalta az ez évi tervezett víz –és csatorna díj emelésének mértékét és az előterjesztés szerint tesz javaslatot a 2009. évi víz –és csatorna díj mértékére, illetve bevezetésének időpontjára.

Kérem Önöket az előterjesztésben, valamint a csatolt rendelet –tervezetben foglaltak megtárgyalására.

Mátészalka, 2009. június 18.



RENDELET-TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2009. (VI.25)

RENDELETE

A 2009. évi víz-és csatornadíjak megállapításáról

Mátészalka Város Képviselő-testülete az árak megállapításáról szóló 1990. évi LXXXVII. tv. 7.§ (1)-(2) és 11. § (1) bekezdése alapján az alábbi rendeletet alkotja:
A Képviselő-testület a többször módosított 1/1998. (II.1.) Ök. számú rendelet 1. sz. mellékletét az alábbiak szerint módosítja:

1.§

1.) Ivóvíz díja:

- mátészalkai lakos és önkormányzati intézmények	181 Ft/m ³ + ÁFA
- mátészalkai közület	202 Ft/m ³ + ÁFA

2.) Szennyvízelvezetési és tisztítási díj:

- mátészalkai lakos és önkormányzati intézmények	172 Ft/m ³ + ÁFA
- mátészalkai közület	224 Ft/m ³ + ÁFA

3.) A kéttényezős ivóvízdíj részét képező alapidíj mértékét

Ivóvíz szolgáltatás igénybevétele esetén

13 mm Ø vízmérőnél	225.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
20 mm Ø vízmérőnél	338.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
25 mm Ø vízmérőnél	675.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
50 mm Ø vízmérőnél	2.025.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
80 mm Ø vízmérőnél	7.425.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
100 mm Ø vízmérőnél	11.250.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
150 mm Ø vízmérőnél	18.225.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA

Szennyvízelvezetés szolgáltatás igénybevétele esetén

13 mm Ø vízmérőnél	225.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
20 mm Ø vízmérőnél	338.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
25 mm Ø vízmérőnél	675.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
50 mm Ø vízmérőnél	2.025.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
80 mm Ø vízmérőnél	7.425.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
100 mm Ø vízmérőnél	11.250.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA
150 mm Ø vízmérőnél	18.225.- Ft/fogyasztó/hó +	ÁFA

Szolgáltató által beszállított szennyvíz fogadási és kezelési díja:
255 Ft/m³ + ÁFA

Egyéb beszállított szennyvíz fogadási és kezelési díja:
400 Ft/m³ + ÁFA

2.§

A rendelet 2009. július 01-én lép hatályba.

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

23/2008. (VII.22.)

R E N D E L E T E

A 2008. évi víz-és csatornadíjak megállapításáról

Mátészalka Város Képviselő-testülete az árak megállapításáról szóló 1990. évi LXXXVII. tv. 7.§ (1)-(2) és 11. § (1) bekezdése alapján az alábbi rendeletet alkotja:

A Képviselő-testület a többször módosított 1/1998. (II.1.) Ök. számú rendelet 1. sz. mellékletét az alábbiak szerint módosítja:

1.§

1.) Ivóvíz díja:

- | | |
|-----------------------|-----------------------------|
| - mátészalkai lakos | 169 Ft/m ³ + ÁFA |
| - mátészalkai közület | 189 Ft/m ³ + ÁFA |

2.) Szennyvízelvezetési és tisztítási díj:

- | | |
|--|-----------------------------|
| - mátészalkai lakos és önkormányzati intézmények | 161 Ft/m ³ + ÁFA |
| - mátészalkai közület | 209 Ft/m ³ + ÁFA |

3.) A kéttényezős ivóvízdíj részét képező alapidíj mértékét

Ivóvíz szolgáltatás igénybevétele esetén

13 mm Ø vízmérőnél	225.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
20 mm Ø vízmérőnél	338.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
25 mm Ø vízmérőnél	675.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
50 mm Ø vízmérőnél	2.025.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
80 mm Ø vízmérőnél	7.425.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
100 mm Ø vízmérőnél	11.250.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
150 mm Ø vízmérőnél	18.225.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA

Szennyvízelvezetés szolgáltatás igénybevétele esetén

13 mm Ø vízmérőnél	225.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
20 mm Ø vízmérőnél	338.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
25 mm Ø vízmérőnél	675.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
50 mm Ø vízmérőnél	2.025.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
80 mm Ø vízmérőnél	7.425.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
100 mm Ø vízmérőnél	11.250.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA
150 mm Ø vízmérőnél	18.225.- Ft/fogyasztó/hó + 20 % ÁFA

Szolgáltató által beszállított szennyvíz fogadási és kezelési díja:

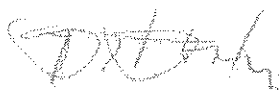
240 Ft/m³ + 15 Ft KTD + ÁFA

Egyéb beszállított szennyvíz fogadási és kezelési díja:

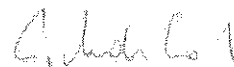
385 Ft/m³ + 15 Ft. KTD + ÁFA

2.§.

A rendelet 2008. augusztus 01-én lép hatályba.



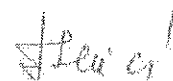
Szabó István
polgármester



Dr. Takács Csaba
jegyző

Zárókérdés:

A rendelet 2008. július 22-én közzétételre.





**SZALKA-VÍZ MÁTÉSZALKA TÉRSÉGI VÍZ- ÉS
CSATORNASZOLGÁLTATÓ KFT.
4700 Mátészalka, Kisfaludy út 8.**

TERVEZET
2009.06.25-i
Képviselőtestületi ülésre

ELŐTERJESZTÉS
- Képviselőtestületi ülésre -

ELŐTERJESZTÉS ÉS TÁJÉKOZTATÓ

A Szalka-Víz Kft. 2009. évi víz –és csatornadíj meghatározásához

Mátészalka, 2009. június 16.

Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

Előterjesztés és javaslattétel a 2009. évi víz –és csatornadíjakra, július 01-től

Az árak megállapításáról szóló –többször módosított – 1990. évi LXXXVII. tv. 7.§. (1) B. melléklete szerint a víz –és csatorna hatósági ár megállapítója a települési önkormányzat képviselő testülete. A 8. §. (1) előírja: az árat úgy kell megállapítani, hogy a hatékonyan működő vállalkozó ráfordításaira és a működéshez szükséges nyereségre fedezetet biztosítson.

A 10. §. (1), (3) rögzíti, hogy az árat alkalmazó vállalkozó kérelmét 30 napon belül el kell bírálni és elfogadás esetén közzé kell tenni.

A Képviselő-Testületi ülésre előkészítettük azokat a döntéseket, amelyek meghozatala a 2009. évi díjak fedezetének megállapítása szempontjából a Képviselők kompetencia körébe tartoznak.

A Képviselő- Testület részére előterjesztett víz - és csatornadíj megállapításánál **figyelembe vehető tényezők:**

- az adott évi inflációs tényezők hatása a cégünkre
- a kormányzati bérpolitikai ajánlások
- a közművagyonon végzett új beruházások üzembeállításából származó költségnövekedés
- az értékesítés volumenének egyik évről másik évre való változása

Bázisként az előző évi költségek és a tárgyévi tervezett fenntartási munkák, tervezett vízmérő cserék költségei szolgálnak, melyeket az ez évre ismertté vált ár –és inflációs index-el felszoroztuk. Ez adja az adott évre számított költségeket, melyeket a 3. sz. mellékletben mutattunk ki társaság összesenben, illetve ágazatonként megbontva. Az értékesített víz, illetve az elvezetett szennyvíz mennyiségével osztva megkapjuk az ágazatok tervezett, 1 m³-re eső fajlagos önköltségét. Az önköltség számítás adatait az 5.sz. melléklet táblázatai tartalmazzák. Az ivóvíztermelés, kezelés, ellátásnál (5. sz. melléklet 1. oldal) elkészítettük a kitermelt, a szolgáltatott és az értékesített ivóvíz közvetlen (üzemi szintű) –és teljes önköltségét, 1 m³ –re vetítve.

A szennyvízgyűjtés, kezelés ágazaton szintén kimutattuk az 5. számú melléklet 2. oldalán az 1 m³ gyűjtött szennyvíz kezelésének közvetlen (üzemi szintű) –és teljes önköltségét.

Az indexek tervezésekor elsősorban az állami költségvetés elfogadása kapcsán megismert információkat és a mai napig bevezetésre került anyagár emelések tényadatait használtuk fel. Időközben - a nemzetközi pénzügyi válság eseményeinek hatására - az állami költségvetés negyedik változata került elfogadásra.

Az aktuális információk ismeretében teszünk javaslatot, mely során a közművek folyamatos, biztonságos működtetését tekintjük elsődlegesnek. A nemzeti össztermék és a háztartási fogyasztás csökkenése magával vonja az értékesítés visszaesését, melyet már az első négy hónap értékesítéséből tapasztaltunk. A csökkenő értékesítés növeli a fajlagos önköltséget. A **közművek működtetése a magas állandó költségek és a folyamatos rendelkezésre állás miatt a kapacitáskihasználtság csökkenése esetén sem jár érdemi költségmegtakarítással.**

Az **anyagköltségek** indexálásánál a továbbfelhasználásra termelő ágazatok árindexét használjuk. Az ipari belföldi értékesítés árindexét, amelyet az igénybevett és egyéb **szolgáltatások** indexálására használunk, a 2009. évi infláció előrejelzéséhez igazítottuk.

Az ivóvíz szolgáltatás illetve szennyvízelvezetés piaci körülményei 2007. évhez képest romlottak.

2008. évben a vízértékesítés volumene **6,4 %-al**, (**88 000 m³**) a szennyvízelvezetés volumene **5,1 %-al** (**57 000 m³**) csökkent az előző évhez képest.

2009. évre a kedvezőtlen gazdasági körülmények hatásaként további **3%-os** csökkenéssel terveztünk, az értékesített víz és elvezetett szennyvíz mennyiségénél egyaránt.

(2.sz. melléklet 1. oldal)

A közműves ivóvízellátásról és közműves szennyvízelvezetésről szóló 38/1995. (IV.5.) Kormányrendelet lehetőséget ad az úgynevezett locsolási célú kedvezmény adására, amely azt jelenti, hogy a szennyvízmennyiség meghatározásánál nem kell figyelembe venni azt a vízmennyiséget, amelyet a fogyasztó locsolási célra használ. Az elmúlt évben jelentkezett fogyasztói igények figyelembe vételével működési területünkön tovább folytatjuk a locsolási vagy gazdasági célra (állattartás stb.) használt vízmennyiség csatornadíj alóli mentességét, abban az esetben, ha ezen vízfelhasználás egyértelműen elkülöníthető és mellékvízmérővel hitelesen mérhető. 2007-2008. évben felszerelt locsoló órák száma 24 db volt.

A 2009. évi ivóvízellátás, szennyvízelvezetés- tisztítás tevékenységek fedezeti összegének megállapítása

➤ A működési és karbantartási költségek alakulása

Az anyag és energia költség, valamint az igénybevett szolgáltatások költsége vízágazaton az összes költségeken belül **55,6% -ot**, (3. sz. melléklet 9-10. oldal) szennyvízágazaton **48,5 % -ot** (3. sz. melléklet 11-12. oldal) képvisel.

Cégünk villamos energia költségtervezetét a 2008. évi piac nyitás után a vízműtelep és szennyvíztisztító telep tekintetében egyedi szerződések alapján készítettük el.

A villamos energia hatósági ára már 2008. évben megszűnt a nagyfogyasztók számára. Társaságunk a múlt évben is az EON Kerskedő Kft-vel kötött szerződést, s így sikerült 2008. évben a tervezett, 20 %-os növekedési mértéken belül tartani az energia költséget.

Az emelkedés várható mértéke 2009. évre - hasonlóan más vízi közszolgáltatók ártervéhez – átlagosan **17 %**. Mivel a vásárolt villamos energia költségei az összes költség **12 %-át** is meghaladják, a 2009. évi díjfedezetre is jelentős hatása lesz az energia áremelésnek.

A **keresetek** változását a 2009. június 16-i Taggyűlés döntése alapján, valamint a költségvetés irányszámait figyelembe véve és az országos érdekegyeztetési tárgyalások eredményének ismeretében építettük be a tervezetbe. Társaság összesenben **3,06 %-os** béremelést fogadott el a Taggyűlés 2009. évre szakmunkás munkaköröknél. Bérfejlesztést a vezetőknél, középvezetőknél (telepvezetők és művezetők) ez évre nem terveztünk.

A **személyi jellegű ráfordítások** mértéke a bázis évhez képest **3,13 % -al** növekedett.

Környezetvédelmi, hatósági díj többletköltségeinek tervezésénél, amely állami, önkormányzati szintű döntés következményeként többlet költséget generálna, nem számoltunk 2009. évre vonatkozóan, mert az esetleges, a jövő évi költségeket az inflációt meghaladó mértékben érintő jogszabályváltozásról, **nincs információnk**.

A **2009. évre vonatkozó ivóvízdíj számítása** 3. sz. melléklet 9-10. oldal költségek és ráfordítások táblázatából 2008. évi tény adatok illetve 2009. évi terv adatok alapján és

az 5.sz melléklet 1. oldal ivóvíztermelés, kezelés, ellátás Önköltségszámítási táblázata alapján az alábbiak szerint alakult:

A 2009. évi ivóvíz önköltség adatok a 3. sz. és 5. sz melléklet kimutatásai szerint:

1 m ³ értékesített ivóvíz közvetlen (üzemi szintű) önköltsége:	156.- Ft/m ³
1 m ³ értékesített ivóvíz teljes önköltsége:	198.- Ft/m ³

2009. évi javasolt Vízdíj (változó díj mértéke) Ft/m³

lakosság:	181.- Ft /m³
közület:	202.- Ft /m³

A 2009. évre vonatkozó szennyvíz csatornadíj számítása 3.sz melléklet 11-12. oldal költségek és ráfordítások táblázatából 2008. évi tény adatok illetve 2009. évi terv adatok alapján és az 5.sz melléklet 2. oldal szennyvíz gyűjtése, kezelése Önköltségszámítási táblázata alapján az alábbiak szerint alakult:

A 2009. évi szennyvíz önköltség adatok a 3. sz. és 5. sz melléklet kimutatásai szerint:

1 m ³ gyűjtött szennyvíz kezelésének közvetlen (üzemi szintű) önköltsége:	176.- Ft/m ³
1 m ³ gyűjtött szennyvíz kezelésének teljes önköltsége:	218.- Ft/m ³

2009. évi javasolt Szennyvíz elvezetés –kezelés díja (változó díj mértéke) Ft/m³

lakosság:	172.- Ft /m³
közület:	224.- Ft /m³

➤ **A tőkeköltségek alakulása**

A fedezeti összeg számításában jelentős, egyedileg számított tétel a tőkeköltségek, amely magában foglalja:

- a társasági tulajdonú eszközök tervezett **értékcsökkenését**,
- a fizetendő **közmű üzemeltetési díjat**,
- a **nyereség összegét**,
- a terv szerint a következő években megvalósuló közmű beruházások, rekonstrukciók (ivóvízminőség-javító program II. ütem) működési és pótlási fedezetének azt az arányos részét, melynek az árban történő érvényesítéséről gondoskodnunk kell, a későbbi **lökésszerű áremelés elkerülése** érdekében.

Értékcsökkenés, közmű üzemeltetési díj:

A társaság tulajdonában lévő eszközök értékcsökkenését a cég számviteli politikájában rögzített elvek figyelembevételével, azaz az eszközök bekerülési értéke és várható elhasználódási ideje figyelembevételével számítjuk. 2006-2007-2008. években, az

önkormányzati tulajdonú vízi közművekért (közművagyon) az üzemeltetési –és együttműködési szerződésben rögzítettek szerint üzemeltetési díjat fizettünk.

Az üzemeltetési díjból a tulajdonos önkormányzatok Építési alapot képeznek, mely nagyon fontos a víziközművek pótlási-felújítási fedezetének a megteremtésében. Az üzemeltetési díj hatósági árakba történő beépülése elengedhetetlen.

Nyereség

Az ivóvízellátás, szennyvíz-elvezetés- tisztítás szakmailag elfogadott, minimális nyereségszintje kis -és közepes cégeknél 4-5 %, az árbevétel arányában. Magasabb nyereség tervezhető, ha a beruházási tervek végrehajtása azt indokolja, illetve a tulajdonosok osztalékra tartanak igényt.

Társaságunk 2008. év júliusi **Taggyűlése** a biztonságos gazdálkodást szem előtt tartva 2008. évre az alaptevékenység ágazataiban, az **árbevétel arányában 4,7% nyereség** fedezetét fogadta el az ágazatok vonatkozásában együttesen. A 2008. évi Éves beszámoló szerint **8,5 %** adózott eredmény teljesült.

Javaslatunk ez évre **6,7% árbevétel arányos nyereség** elfogadása és beépítése a hatósági árakba, tekintettel az előttünk álló vízminőség javító programban való részvétel önrészeének az előteremtésére és emellett a biztonságos üzemvitelre.

A 2009-2010-2011.-ben megvalósuló ivóvízminőség javító projekt hatásaként a **fajlagos ráfordítások** törvényszerűen **növekednek**, mivel a vízminőségjavító beruházásokkal **nem nő a számlázandó ivóvíz mennyiség**.

Számításaink szerint három évre elosztva az egyéb díjemelő tényezőkön kívül évi 5 % többletemelés lenne szükséges ahhoz, hogy az új beruházások üzembe helyezését követően ne történjen lökészerű áremelés.

➤ A 2009. évi értékesített mennyiségek prognózisa

A prognózist a 2007. és a 2008. évi tényadatok alapján készítettük. Mivel 2007. évben az értékesítés a tervezettnél megfelelően alakult, részben az időjárás, részben konjunkturális okok miatt, 2008. évre a bázis évhez képest minimális, 0,8%-os csökkenéssel terveztük az értékesítés volumenét.

Az I. félévben az értékesítés az éves időarányos mennyiség körül alakult. Július hónaptól azonban **visszaesett**, elsősorban az **ivóvíz értékesítés**, melynek **realitását igazolja** az ivóvízhálózatba **kiadott ivóvízmennyiség** visszaesése is. Ezért 2009. évre **ezt a tendenciát tekintettük irányadónak**, és prognózisunkban az ivóvíz értékesítést a 2008. évi tervhez képest **40 ezer m³-el** csökkentettük. A szennyvízelvezetés esetében a tendencia szintén csökkenő, de kevésbé negatív, mivel a szennyvízbekötések száma nagyobb mértékben nő, mint a vízbekötések, itt **33 ezer m³-csökkenéssel** számoltunk.

Megvizsgálva az értékesítés tervezettől történő elmaradását, az elsősorban a lakossági fogyasztásban, ezen belül a bekötési mérővel mért értékesítésben következett be, amely egyaránt magyarázható időjárási okokkal (a rövid kánikulai időszakok mindig bőséges esővel értek véget), mind a lakosság takarékoságával.

A fentieket figyelembe véve 2009. évre – az állami költségvetés utolsó változatainak hatására, – a 2008. évi teljesítésnél 3%-al alacsonyabb mennyiségű értékesítést terveztünk, az ivóvízágazatnál és a szennyvíz ágazatnál egyaránt.

A költségvetés aktuális változata a belföldi kereslet és a háztartások fogyasztásának visszaesésével, a nemzeti össztermék csökkenésével számol. Ennek következtében **számítani kell minden fogyasztói szegmensben az értékesítés csökkenésével.**

Az ivóvíz értékesítés és a szennyvíz számlázás tervezett alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

Megnevezés	2007.	2008.		2009.
	Tény	Üzleti terv	teljesített	Terv
Ivóvíz értékesítés E m ³	1.398	1.391	1.303	1.263
Szennyvíz számlázás E m ³	1.125	1.135	1.068	1.034

2009. júliusát követően szükséges lesz a 2009. évi értékesítési **terv számokat felülvizsgálni**, hiszen a háztartási fogyasztás csökkenése, az ipari recesszió kihatással lesz az ivóvíz-értékesítésre és az ahhoz kapcsolódó szennyvízszámlázásra. Az **üzleti tervben** számolunk e hatásokkal.

➤ **A fedezeti összeg alapján számított díjak**

A 2009. évi fedezeti összegszámítást az **ivóvíz-szolgáltatásra és szennyvízelvezetés, -tisztításra egy változatban** készítettük elő.

A fedezeti összeg kell, hogy képezze a 2009. évi díjbevételt.

A Taggyűlés részére az alábbi díjjavaslatot terjesszük elő:
az ivóvíz-szolgáltatás **alapdíja** 2009 évben **nem változik**;
a **változódíj**

- lakosság esetében **181 Ft/m³ + áfa**;
- közületek esetében **202 Ft/m³ + áfa**, az alábbi táblázat szerint:

➤ A 2009. évi ivóvízdíjak

2009. 07. 01.-től javasolt víz- és csatornadíjak emeléséről, %-os növekedéséről
Ivóvíz díjak:

Megnevezés	2007. évi vízdíjak (Ft/m ³)	vízdíjak 2008. 08. 01-től (Ft/m ³)	%-os vízdíj emelkedés mértéke 2008. 08. 01-től	Átlagos %-os emelkedés mértéke 2008. évben	Tervezet vízdíjak 2009. 07. 01-től (Ft/m ³)	Tervezett %-os vízdíj emelkedés mértéke 2009 07. 01-től.	Tervezett átlagos %- os emelkedés 2009. évben
Mátészalka lakosság	155	169	109,03	103,76	181	107,10	103,55
Mátészalka ipari közület	173	189	109,25	103,85	202	106,88	103,44
Ópályi lakosság	155	169	109,03	103,76	181	107,10	103,55
Ópályi közület	173	189	109,25	103,85	202	106,88	103,44
Nyírcsaholy lakosság	155	169	109,03	103,76	181	107,10	103,55
Nyírcsaholy közület	173	189	109,25	103,85	202	106,88	103,44
Nyírmeggyes lakosság	155	169	109,03	103,76	181	107,10	103,55
Nyírmeggyes közület	173	189	109,25	103,85	202	106,88	103,44

A csatornadíj esetén az alapdíj 2009.-ben szintén nem változik.
 a lakossági változódíj 172 Ft/m³ + áfa,
 a közületi változódíj 224 Ft/m³ + áfa lesz, az alábbi táblázat szerint:

➤ A 2009. évi csatornadíjak

Szennyvíz elvezetés-kezelés
 díjai:

Megnevezés	2007. évi szennyvíz díjak (Ft/m ³)	szennyvíz díjak 2008. 08. 01-től (Ft/m ³)	%-os szennyvíz díj emelkedés mértéke 2008. 08. 01- től	Átlagos %-os emelkedés mértéke 2008. évben	Tervezet szennyvíz díjak 2009. 07. 01-től (Ft/m ³)	Tervezett %-os szv.díj emelkedés mértéke 2009. 07. 01- től.	Tervezett átlagos %- os emelkedés 2009. évben
Mátészalka lakosság és önk. int.	149	161	108,05	103,36	172	106,83	103,42
Mátészalka ipari közület	194	209	107,73	103,22	224	107,18	103,59
Ópályi lakosság és önk. int.	149	161	108,05	103,36	172	106,83	103,42
Ópályi közület	194	209	107,73	103,22	224	107,18	103,59

Végül megvizsgáltuk a 2009. évi díjváltozás hatását a háztartási jövedelmekre egy statisztikailag átlagos, létszámú családra vonatkozóan 7 m³/havi fogyasztásnál. Figyelembe

vettük a 2009. július 01-től érvénybe lépő ÁFA kulcs emelését is, mely 20%-ról 25%-ra emelkedik.

A számítások azt igazolják, hogy a díjváltozás havi hatása a **csak ivóvíz-szolgáltatást igénybe vevő családoknál 175 Ft havonta**, míg a csatornát is használó családoknál **összesen 340 Ft havonta**, az alábbiak szerint:

Fogyasztott vízmeny -nyiség (m ³)	2008. évi díj bruttó (Ft) 20% ÁFA tartalommal		2009. évi díj bruttó (Ft) 25% ÁFA tartalommal		Havi díjnövekedés 2008.-hoz képest		Éves díjnövekedés 2008.-hoz képest	
	vízdíj+ alapdíj	vízdíj+ csatorna díj+alapdíj	vízdíj+ alapdíj	vízdíj+ csatorna d+alapd.	vízdíj+ alapdíj	vízdíj+ csatorna d+alapd.	vízdíj+ alapdíj	vízdíj+ csatorna d+alapd.
1	475	935	505	1005	30	70	360	840
2	675	1330	735	1445	60	115	720	1380
3	880	1730	960	1885	80	155	960	1860
4	1080	2125	1185	2330	105	205	1260	2460
5	1285	2520	1410	2770	125	250	1500	3000
6	1485	2915	1640	3210	155	295	1860	3540
7	1690	3310	1865	3650	175	340	2100	4080
8	1890	3710	2090	4095	200	385	2400	4620
9	2095	4105	2315	4535	220	430	2640	5160
10	2300	4500	2545	4975	245	475	2940	5700

A költségek növekedésében az **energiapiaci liberalizáció** hatásaként már második évben jelentős elektromos áram áremelést kell elviselni, amelyet hatékonyság javítással nem tud a társaság ellensúlyozni, hiszen a fajlagos energia felhasználásban, a szakmában jelenleg is jó mutatókkal szerepelünk a hasonló adottságú közmű cégek között.

A bizonytalan gazdasági helyzetben legnagyobb **kockázati tényező az értékesítés mennyisége**: korábban a vállalkezosi, intézményi szféra, most pedig a lakossági fogyasztás visszaesését tapasztaljuk az ivóvíz értékesítésben. **2009. évben mindkét szegmensben számítani lehet visszaesésre.**

Mivel az ivóvízellátásban a költség- és nyereségfedezet közepes szinten van, **nincsenek jelentős tartalékok** az értékesítés visszaesésének kompenzálására.

E hatások kezelésére nem alkalmazhatók olyan takarékosági megoldások, amelyek az ellátás színvonalát, például a folyamatos szolgáltatást veszélyeztetnék, és nem kerülhet veszélybe a tervezett fejlesztések megvalósítása sem.

I.1.1 A társaság bevételei

Alaptevékenységek bevétele

Az előző pontban leírtakat figyelembe véve 2009. évre, a 2008. évi teljesítésnél 3%-al alacsonyabb mennyiségű értékesítést terveztünk, az ivóvízágazatnál és a szennyvíz ágazatnál egyaránt.

A 2009. évi víz- és csatornadíjak megállapításához figyelembe vettük a 2008. üzleti év, mint bázisév adatait, valamint az ágazatot érintő várható költségváltozásokat és fejlesztési, stratégiai célokat!

A fogyasztói árképzésnél továbbra is az volt a célunk, hogy más szolgáltatókhoz viszonyítva elfogadható mértékű, de ésszerű díjakat terjesszünk elő, illetve alkalmazzunk az ágazatban, úgy hogy ezzel együtt a szakszerű üzemeltetés fenntartható legyen.

Az Európai Unió Víz Keretirányelve előírja, hogy a víz- és csatornadíjak meghatározása során a tagállamoknak figyelembe kell venni a víziközmű szolgáltatások költségei megtérülésének elvét, beleértve a környezeti és a vízkészletek védelmével összefüggő költségeket is.

A költségvetés aktuális változata a belföldi kereslet és a háztartások fogyasztásának visszaesésével, a nemzeti össztermék csökkenésével számol. Ennek következtében **számítani kell minden fogyasztói szegmensben az értékesítés csökkenésével**. A bevételek 2009. évi tervszámait a 3. sz. melléklet 3-4. oldalán részleteztük a 2008. évi terv és tényszámokkal összehasonlítva, illetve 2010. évre tervezett bevételeket kimutatva.

A csatornaszolgáltatási- és a folyékony települési hulladék fogadási díjba épített, a környezetterhelési díj (vízterhelési díj) fedezésére szolgáló díjlem összege 15 Ft/m³ ről 10 Ft/m³-re csökkent, 2009. július 01-től. 2008. évben a szennyvíztisztító telepen jelentős vízminőségjavító beruházást hajtottunk végre a tápanyagcsökkentés tekintetében. A beruházás eredményeként a szennyvíztisztító telepről távozó tisztított víznél jelentősen csökkent két vízterhelő anyag (összes foszfor, dikromátos oxigénfogyasztás KOI) mennyisége. A 2003. évi LXXXIX. - környezetterhelési díjról rendelkező törvény alapján számított vízterhelési díj mértéke 2008. II. félév és 2009. I. félévi szennyvízminta eredmények alapján került meghatározásra. A beruházás próbaüzeme a jó mintavételi eredmények alapján ez év júliusban zárul le.

Folyékony települési hulladék fogadása, tisztítása

A folyékony települési hulladék tisztításából származó bevételek meghatározásakor a 2008. évben beszállított mennyiségeket vettük alapul.

Egyéb bevételek

Egyéb tevékenységből csak előre számítható mértékű bevételeket terveztünk, így például az építési tevékenység árbevétele

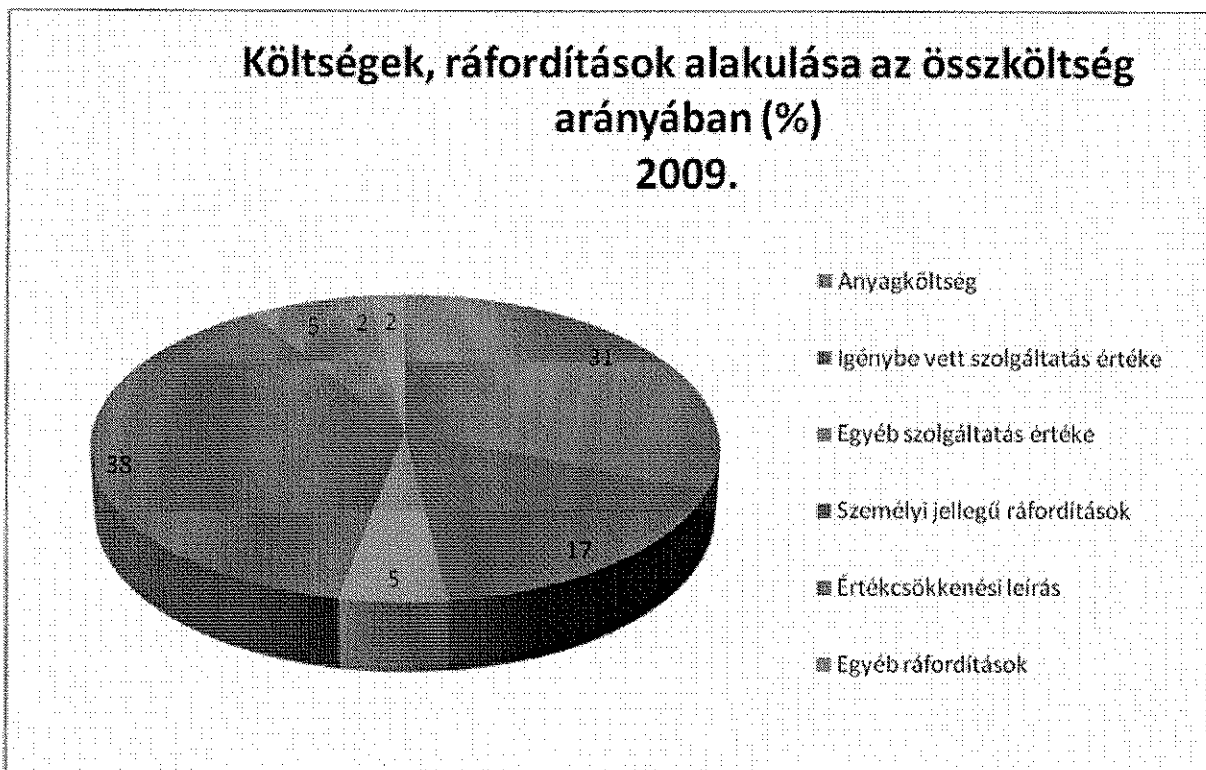
- egyrészt a megrendelő által fizetett bekötési, javítási munkákra terjed ki,
- másrészt a működési területünkön lévő, építési beruházásokhoz kapcsolódó közmű építésekre, -kiváltásokra
- ivóvíz –szennyvízbekötések tervezése

I.1.2 Költségek

Az alaptevékenység során felmerülő költségek tervezését a 3. sz. melléklet táblázataiban mutattuk ki.

A tervezésnél figyelembe vettük:

- a közszolgáltatások közvetlen működési költségeit (víztermelés, elosztás, szennyvíz elvezetés, tisztítás);
- a karbantartás költségeit;
- a társaság központi és irányítási költségeit;
- a rendelkezésre álló erőforrások miatt igénybeveendő külső szolgáltatások megvásárlását (fuvarozás, labor, informatikai eszközök üzemeltetése stb.).



Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások tervezése során a 2008. évi adatokat vettük alapul. (3. sz. melléklet 1. oldal)

Az üzleti tervben ezen ráfordítások 3,13 %-os növekedését terveztük, melyből cég szintjén 3,06 % bérfejlesztést irányoztunk elő, melyet a Kft Taggyűlése 2009. június 16-i ülésén fogadott el.

Bérfejlesztést a vezetőknél, középvezetőknél (telepvezetők és művezetők) ez évre nem terveztünk.

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltségek

Az anyagköltségek közül az egyik legjelentősebb tétel a felhasznált energia költsége, amelyet az elmúlt év tényadatainak figyelembevételével terveztünk, bázis évhez képest 7,46%-os áramdíj növekedéssel.

Az anyagköltségek számítása során figyelembe vettük az ivóvíz- és szennyvíz kezelés vegyszer felhasználását, valamint az egyes tevékenységek közvetlen anyag felhasználását is.

A karbantartási, javítási anyagok közt szerepeltetve van 800 db új, távleolvasásra alkalmas mérőóra beszerzése, melyek felszerelését követően csökkennek a leolvasások fajlagos költségei, illetve ezeken a mérőhelyeken folyamatosan figyelemmel tudjuk kísérni a fogyasztási adatokat. Ezáltal megelőzhetőek, csökkenthetőek a vízlopásokból származó veszteségeink.

Igénybevett szolgáltatások

Az anyagjellegű szolgáltatások között vettünk számba minden olyan, az alap feladat ellátásához szükséges tevékenységet, amelyekre egyrészt a társaságnak nincsenek saját erőforrásai, illetve amelyeket jogszabály alapján kell a társaságnak megfizetni (pl. szállítás, rakodás, oktatás, laborszolgáltatás, karbantartás). Az igénybevett szolgáltatások alakulását összehasonlítható formában a 3. sz. melléklet 1. oldalának táblázatban mutattuk ki. 2008. évi terv és tény szinten, illetve 2009. és 2010. évi tervezett adatokat

Egyéb szolgáltatás költségei

Az egyéb szolgáltatások költségei között vettük számításba a kötelező hatósági igazgatási, szolgáltatási díjakat, illetéket, biztosításokat, bankköltséget. (3. sz. melléklet 1. oldal)

Amortizáció

A társaság tulajdonában lévő eszközök értékcsökkenését a cég számviteli politikájában rögzített elvek figyelembevételével, azaz az eszközök bekerülési értéke és várható elhasználódási ideje figyelembevételével számítjuk. (3. sz. melléklet 2. oldal)

Üzemeltetési díj

A társaság az eddigi gyakorlatnak megfelelően, a tulajdonosok döntései alapján – Szolgáltatási –és Együttműködési szerződés szerint- üzemeltetési díjat fizet az önkormányzatoknak az eszközök használatáért. A hatályos jogszabályok alapján a pénzeszközök visszaadásának (fejlesztési forrás átadás) nincs adó megtakarító hatása. Az üzemeltetési díj 2009. évi Taggyűlés által javasolt és elfogadott nettó összege:

42 000 000.- Ft. Mátészalka Város tekintetében 29 400 000.- Ft + ÁFA.

Az üzemeltetési díjból a tulajdonos önkormányzatok Építési alapot képeznek, mely nagyon fontos a víziközművek pótlási-felújítási fedezetének a megteremtésében. Az üzemeltetési díj hatósági árakba történő beépülése elengedhetetlen.

I.1.3 Működési eredmény

A tervezett 6,7 %-os (árbevétel arányos) eredmény a pénzügyi likviditás megőrzésére feltétlenül szükséges, a további folyamatos és biztonságos működéshez szükséges fejlesztések és rekonstrukciók végzésére fedezetet ad.

A további főbb feladat az Európai Unió elvárásokra és kötelezettségekre való felkészülés, a megfelelő pénzügyi háttér megteremtése!

I.1.4 Beruházások

A Kft társaság beruházásait az alábbi eszközigeny alapján határoztuk meg. A társaság 2009. évi eszközbeszerzésének meghatározása során a 2006-2008. évben beszerzett eszközökön kívül, a végrehajtandó feladatok ellátásához szükséges gépeket, berendezéseket vettük figyelembe.

A számításba vett időtávban további jelentős beruházási (társasági, működtető eszköz) igényrel nem számoltunk.

A társaság működéséhez szükséges eszközök:

Gépek, berendezések

	Mennyiség (db)	Egységár (E Ft)	Összesen (E Ft)
Vibrohenger	1	1.400	1.400
<i>Műszaki gép összesen</i>			<i>1.400</i>
Út alatti átfűrő	1	800	800
HILTI fűrő, vésőgép	1	500	500
<i>Kisgépek összesen</i>			<i>1.300</i>
Számítógépek	3	200	600
Nyomtató számlázáshoz	1	700	700
Irodai berendezések			600
<i>Egyéb berendezések</i>			<i>1.900</i>
<i>Mindösszesen</i>			<i>4.600</i>

A Kft működéséhez szükséges immateriális javak (számítógépes programok, vagyoneértékű jogok) összértéke **4.677.000.- Ft.**

adatok E Ft-ban

Beruházások, beszerzések	2009 terv
Gépek, berendezések	4.600
Immateriális javak	4.677
<i>Összesen</i>	<i>9.277</i>

Az üzemeltetés során a biztonságos és egészséges ivóvíz ellátás és csatornaszolgáltatás működési forrása csak az alkalmazott díjából biztosítható megnyugtatóan. (a tájékoztató 6. sz. mellékletében bemutatásra kerülnek a környékbeli vízművek 2009. júniusban-érvényben lévő díjai)

Figyelembe véve az előzőeket, bevételeink jelentős részét képező díjakat 2009. július 01.-től a 13-14. oldal szerinti Taggyűlési Határozat szerint javasoljuk elfogadni.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületi-tagokat, hogy az általunk benyújtott előterjesztés és tájékoztató alapján a 2009. évi víz –és csatornadíjak alkalmazását támogassák és azt az előterjesztés szerint fogadják el!

Mátészalka, 2009. június 16.

Kiss Tibor
ügyvezető igazgató

SZALKA-VÍZ KFT TAGGYŰLÉSÉNEK
7 /2009. (VI.16.)
h a t á r o z a t a

a 2009. évi alkalmazott ivóvíz –és csatornadíjakról

A Taggyűlés

1. A tulajdonos Önkormányzatok Képviselő-testületei részére az alábbi szolgáltatási díjakat javasolja bevezetni 2009. július 01-től.

Víz-és csatornadíjak 2009-ben
(kéttenyezős)
Bevezetés időpontja 2009. július 01.

Vízdíj:

Megnevezés	Ár Ft/m ³ + Áfa
Lakossági és önkormányzati intézmények	181
Közület	202

Szennyvízdíj:

Megnevezés	Ár Ft/m ³ + Áfa
Lakossági és önkormányzati intézmények	172
Közület	224

Alapdíj a 2007-ben megállapítottak szerint változatlan marad, az alábbiak szerint:

A kéttenyezős ivóvízdíj részét képező alapdíj mértékét

Ivóvíz szolgáltatás igénybevétele esetén:

13 mm Ø vízmérőnél	225.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
20 mm Ø vízmérőnél	338.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
25 mm Ø vízmérőnél	675.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
50 mm Ø vízmérőnél	2.025.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
80 mm Ø vízmérőnél	7.425.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
100 mm Ø vízmérőnél	11.250.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
150 mm Ø vízmérőnél	18.225.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA

Szennyvízelvezetés szolgáltatás igénybevétele esetén:

13 mm Ø vízmérőnél	225.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
20 mm Ø vízmérőnél	338.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
25 mm Ø vízmérőnél	675.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
50 mm Ø vízmérőnél	2.025.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
80 mm Ø vízmérőnél	7.425.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
100 mm Ø vízmérőnél	11.250.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA
150 mm Ø vízmérőnél	18.225.- Ft/fogyasztó/hó + ÁFA

A szennyvízkezelés többletköltsége az alábbiak szerint került meghatározásra.

Szippantott szennyvíz fogadásának és kezelésének díja:

Nyírcsaholy lakossági és önkormányzati intézmények: 255.- Ft/m³ + ÁFA

Nyírcsaholy közület: 400.- Ft/m³ + ÁFA

Nyírmeggyes lakossági és önkormányzati intézmények: 255.- Ft/m³ + ÁFA

Nyírmeggyes közület: 400.- Ft/m³ + ÁFA

Mátészalkáról és Ópályiból szolgáltató által beszállított szennyvíz fogadási és kezelési díja:
255.- Ft/m³ + ÁFA

Mátészalkáról és Ópályiból egyéb beszállítók által átadott szennyvíz fogadási és kezelési díja:
400.- Ft/m³ + ÁFA

Egyéb beszállított szennyvíz fogadási és kezelési díja: 400.- Ft/m³ + ÁFA

A szennyvízkezelés szolgáltatás, illetve szippantott szennyvíz fogadásának és kezelésének díja 10.- Ft/m³ + ÁFA környezetterhelési díjat (vízterhelési díjat) tartalmaz.

2. Megbízta a tulajdonosok képviselőit, hogy a soron következő Képviselő-testületi ülésen terjesszék elő a 2009. évi víz –és csatornadíj meghatározásáról szóló helyi Önkormányzati rendeletet, a Taggyűlés határozata szerinti szolgáltatási díjakkal.

K.m.f.

Határozatot kapták:

- | | |
|-------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. Mátészalka Város Önkormányzata | 4700 Mátészalka, Hősök tere 9. |
| 2. Nyírcsaholy község Önkormányzata | 4356 Nyírcsaholy, Szabadság út 1. |
| 3. Nyírmeggyes Község Önkormányzata | 4722 Nyírmeggyes, Petőfi Sándor út 6. |
| 4. Ópályi község Önkormányzata | 4821 Ópályi, Rajk László út 1. |
| 5. Szalka-Víz Kft | Helyben |

Szalika-Víz Kft.
4700 Mérészalka, Kisfaludy út 8.

1. sz. melléklet

K I M U T A T Á S

- a 2009. 07. 01.-től javasolt víz- és csatornadíjak emeléséről, %-os növekedéséről -

Ivóvíz díjak:

Megnevezés	2007. évi fajlagos vízdíjak (Fűm ³)	Fajlagos vízdíjak 2008. 08. 01.-től (Fűm ³)	%-os vízdíj emelkedés mértéke 2008. 08. 01.-től	Átlagos %-os emelkedés mértéke 2008. évben	Tervezet fajlagos vízdíjak 2009. 06. 01.-től (Fűm ³)	Tervezett %-os vízdíj emelkedés mértéke 2009. 07. 01.-től	Tervezett átlagos %-os emelkedés 2009. évben
Mátészalka lakosság	155	169	109,03	103,76	181	107,10	103,55
Mátészalka ipari közület	173	189	109,25	103,85	202	106,88	103,44
Ópályi lakosság	155	169	109,03	103,76	181	107,10	103,55
Ópályi közület	173	189	109,25	103,85	202	106,88	103,44
Nyírcsaholy lakosság	155	169	109,03	103,76	181	107,10	103,55
Nyírcsaholy közület	173	189	109,25	103,85	202	106,88	103,44
Nyírmegyes lakosság	155	169	109,03	103,76	181	107,10	103,55
Nyírmegyes közület	173	189	109,25	103,85	202	106,88	103,44

(ÁFA nélkül)

Szennyvíz elvezetés-kezelés díjai:

Megnevezés	2007. évi fajlagos díjak (Fűm ³)	Fajlagos díjak 2008. 08. 01.-től (Fűm ³)	%-os emelkedés mértéke 2008. 08. 01.-től	Átlagos %-os emelkedés mértéke 2008. évben	Tervezet fajlagos díjak 2009. 06. 01.-től (Fűm ³)	Tervezett %-os díj emelkedés mértéke 2009. 07. 01.-től	Tervezett átlagos %-os emelkedés 2009. évben
Mátészalka lakosság és önk. int.	149	161	108,05	103,36	172	106,83	103,42
Mátészalka ipari közület	194	209	107,73	103,22	224	107,18	103,59
Ópályi lakosság és önk. int.	149	161	108,05	103,36	172	106,83	103,42
Ópályi közület	194	209	107,73	103,22	224	107,18	103,59
Beszállított folyékony hulladék fogadási, kezelési díja:							
Szolg. által beszállított	235	255	108,51	103,55	255	100	100,00
egyéb beszállító	365	400	109,59	104,00	400	100	100,00

(ÁFA nélkül)

Megjegyzés: A szennyvíz fogadás-kezelés díja 10 Fűm³ KTD-t is tartalmazza.

K I M U T A T Á S
- a 2008. évi víz és csatornadíj (nettó) árbevételekről -
(településkénti megoszlásban)

Megnevezés	Ivóvíz szolgáltatás				Szennyvíz elvezetés-kezelés				Mind összesen (E.Ft)
	Számlázott vízmeny (E.m ³)	Nettó vízdíj (E.Ft)	Nettó víz alapdíj (E.Ft)	Összesen (E.Ft)	Számlázott csatorna menny. (E.m ³)	Nettó csatornadíj (E.Ft)	Nettó csatorna alapdíj (E.Ft)	Összesen (E.Ft)	
Mátészalka lakosság	567	92 311	18 730	111 041	485	75 842	15 869	91 711	202 752
Mátészalka ipari közület	495	85 626	6 403	92 029	527	99 247	5 592	104 839	196 868
Ópályi lakosság	68	10 948	2 111	13 059	54	8 354	1 558	9 912	22 971
Ópályi közület	4	750	211	961	2	300	195	495	1 456
Nyírsaholy lakosság	60	9 687	1 934	11 621				0	11 621
Nyírsaholy közület	9	1 426	101	1 527				0	1 527
Nyírmegyes lakosság	81	13 041	2 572	15 613				0	15 613
Nyírmegyes közület	19	3 237	146	3 383				0	3 383
MIND ÖSSZESEN:	1 303	217 026	32 208	249 234	1 068	183 743	23 214	206 957	456 191

K I M U T A T Á S
- 2009. évi tervezett víz és csatornadíj (nettó) árbevételekről -
(településkénti megoszlásban)

Megnevezés	Ivóvíz szolgáltatás				Szennyvíz elvezetés-kezelés				Mind összesen (E.Ft)
	Számlázott vízmeny (E.m ³)	Nettó vízdíj (E.Ft)	Nettó víz alapdíj (E.Ft)	Összesen (E.Ft)	Számlázott csatorna menny. (E.m ³)	Nettó csatornadíj (E.Ft)	Nettó csatorna alapdíj (E.Ft)	Összesen (E.Ft)	
Mátészalka lakosság	550	96 250	18 730	114 980	470	78 255	15 869	94 124	209 104
Mátészalka ipari közület	480	93 840	6 403	100 243	510	110 415	5 592	116 007	216 250
Ópályi lakosság	66	11 550	2 111	13 661	52	8 658	1 558	10 216	23 877
Ópályi közület	4	782	211	993	2	433	195	628	1 621
Nyírsaholy lakosság	58	10 150	1 934	12 084				0	12 084
Nyírsaholy közület	9	1 760	101	1 861				0	1 861
Nyírmegyes lakosság	78	13 650	2 572	16 222				0	16 222
Nyírmegyes közület	18	3 519	146	3 665				0	3 665
MIND ÖSSZESEN:	1 263	231 501	32 208	263 709	1 034	197 761	23 214	220 975	484 684

Megjegyzés: - A tervezett bevételeket a víz- és csatornadíj emelés 2009. 07. 01.-től történő bevezetésével, az alapdíjak változatlanul hagyásával, a fogyasztott (számlázott) m³-ek 2008. évi szinthez képest 3%-os csökkenésével kalkuláltuk.
- A nettó csatorna díjak tartalmazták a vízterhelési díjat is, mely 10 Ft/m³.

KIMUTATÁS
- 2009. évi tervezett víz- és csatornadíj (nettó) árbevételéről -
(lakosság és közület megoszlásban)

Megnevezés	Ivóvíz szolgáltatás				Szennyvíz-elfvezetés-kezelés				MIND ÖSSZESEN FT	
	Számlázott vizmenny. (m3)	Nettó vízdíj (Ft)	Nettó víz alapdíj (Ft)	Összesen (Ft)	Számlázott csatorna menny. (m3)	Nettó csatornadíj (Ft)	Vízterhelési díj	Nettó csatorna alapdíj (Ft)		Összesen (Ft)
Mátészalka lakosság	550 000	96 250 000	18 730 000	114 980 000	470 000	72 380 000	5 875 000	15 869 000	94 124 000	209 104 000
Ópályi lakosság	66 000	11 550 000	2 111 000	13 661 000	52 000	8 008 000	650 000	1 558 000	10 216 000	23 877 000
Nyírcsaholy lakosság	58 000	10 150 000	1 934 000	12 084 000	-	-	-	-	-	12 084 000
Nyírmeggyes lakosság	78 000	13 650 000	2 572 000	16 222 000	-	-	-	-	-	16 222 000
Lakosság összesen:	752 000	131 600 000	25 347 000	156 947 000	522 000	80 388 000	6 525 000	17 427 000	104 340 000	261 287 000
Mátészalka ipari közület	480 000	93 840 000	6 403 000	100 243 000	510 000	104 040 000	6 375 000	5 592 000	116 007 000	216 250 000
Ópályi közület	4 000	782 000	211 000	993 000	2 000	408 000	25 000	195 000	628 000	1 621 000
Nyírcsaholy közület	9 000	1 759 500	101 000	1 860 500	-	-	-	-	-	1 860 500
Nyírmeggyes közület	18 000	3 519 000	146 000	3 665 000	-	-	-	-	-	3 665 000
Közület összesen:	511 000	99 900 500	6 861 000	106 761 500	512 000	104 448 000	6 400 000	5 787 000	116 635 000	223 396 500
MIND ÖSSZESEN:	1 263 000	231 500 500	32 208 000	263 708 500	1 034 000	184 836 000	12 925 000	23 214 000	220 975 000	484 683 500

KIMUTATÁS

- a 2009. évi tervezett költségekről, ráfordításokról, bevételekről, tevékenység eredményéről -
(Társaság összesen)

	MEGNEVEZÉS	2008. évi terv	2008. évi tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tényhez képest	2010. évi terv
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE		31 224				
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	566 272	558 643	98,69	592 049	105,94	621 652
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (az összköltséj készült eredmény kim.-hoz)	298 792	292 036	97,74	314 929	107,84	330 675
51	Anyagköltség	191 113	153 578	80,36	182 231	118,66	191 343
511	Vásárolt anyagok költségei	75 430	42 458	56,29	55 667	131,11	58 450
5111	Nyers- és alapanyagok						
5112	Segédanyagok						
5113	Üzemenyanyag, kenőanyag, fűtőanyagok	7 058	7 501	106,28	7 760	103,45	8 148
5114	Fenntartási anyagok	13 439	13 051	97,11	13 732	105,22	14 418
5115	Építési, karbantartási, javítási anyagok	54 933	21 906	39,88	34 175	156,01	35 884
513	Közüzemi díjak	110 180	105 625	95,87	115 207	109,07	120 967
5131	Áramdíj		89 630		96 314	107,46	101 130
5132	Gázdíj		15 995		18 893	118,12	19 838
514	Irodaszer, nyomtatvány	2 421	2 211	91,33	5 310	240,15	5 575
515	Egyéb anyagköltség	3 082	3 284	106,55	6 048	184,17	6 350
52	Igénybe vett szolgáltatások értéke	100 222	93 949	93,74	102 223	108,81	107 334
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	7 298	5 641	77,30	6 366	112,85	6 684
522	Bérelti díjak	40 000	41 614	104,04	45 510	109,36	47 786
523	Karbantartási, javítási költségek	14 765	13 007	88,09	12 683	97,51	13 317
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségek		1 854		1 468	79,16	1 541
525	Oktatás és továbbképzés költségei	2 526	921	36,46	300	32,57	315
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)		114		5 174	4 538,25	5 432
527	Telefon és internet szolgáltatás	1 976	2 176	110,12	2 314	106,34	2 430
528	Postaköltség	1 000	920	92,00	935	101,67	982
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	32 657	27 702	84,83	27 473	99,17	28 847
53	Egyéb szolgáltatások értéke	7 457	20 887	280,10	29 824	142,79	31 315
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	313	658	210,22	2 830	430,09	2 972
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltségek)	3 083	2 351	76,26	7 485	318,38	7 859
533	Biztosítási díjak (épület, felelősség, GFB, Casco)	2 561	2 184	85,28	3 429	157,01	3 601
534	Költségmentes elszám. adók, járulékok, termékdíjak		15 694		15 380	98,00	16 149
539	Különböző egyéb költségek	1 500		-	700		735
814	Eladott áruk-beszerezési értéke				650		683
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		23 622				
82	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	218 934	217 031	100,04	223 821	103,13	235 012
84	Bérek	149 766	148 008	98,83	162 544	108,56	160 171
541	Rendszeres bérek				139 369		146 338
542	Nem rendszeres bérek				13 175		13 834
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 151	14 747	85,98	16 462	111,63	17 285
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	11 527	10 800	93,69	10 675	98,85	11 209
552	Jóléti és kulturális költségek		932		1 136	121,93	1 193
554	Reprezentáció	1 270	945	74,41	930	98,41	977
555	Felügyelő bizottság tisztelet díja		2 070		2 040	98,55	2 142
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	4 354		-	1 680		1 764
56	Bérfelrakások	60 017	54 276	108,52	54 816	100,99	57 556
561	Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulékok	43 437	45 352	104,41	45 317	99,92	47 582
562	Egészségügyi hozzájárulás	2 139	1 961	91,68	2 052	104,66	2 155
563	Munkaadói járulékok	4 441	4 424	99,62	4 627	104,58	4 858
564	Szakképzési hozzájárulás		2 251		2 344	104,13	2 461
565	Rehabilitációs hozzájárulás		77		300	389,61	315
566	Kommunális adó		179		176	98,32	185
567	Startkártya		32				
569	Egyéb járulékok						

KIMUTATÁS
- a 2009. évi tervezett költségekről és ráfordításokról -
(Társaság összesen)

MEGNEVEZÉS		2008. évi terv	2008. évi tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tényhez képest	2010. évi terv
83	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	21 918	25 797	117,70	27 740	107,53	29 127
831	Terv szerinti értéksökkenési leírás		25 797		27 700	107,38	29 085
832	Használatba vételkor egy összegben elszámolt értéksökkenés				40		42
85	ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETETT KÖLTSÉGEI			#####	-	#####	-
86	EGYEB RÁFORDÍTÁSOK	20 684	12 066	58,33	13 201	109,41	13 861
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke				-		-
862	Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések könyv szerinti értéke				-		-
863	Mérleg fordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti évhez kapcsolódó ráfordításai		445		-	-	-
865	Céltartalék képzés				-		-
866	Értékvesztés, terven felüli értéksökkenés		5 535		-	-	-
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	-	6 023		13 201	219,18	13 861
8671	Költségvetéssel elszámolt adót, illetékek, hozzájárulások	-	1 467		6 192	353,92	5 452
86711	Vízkezelési járulék				4 950		5 198
86713	Környezetterhelési díj				-		-
86714	Innovációs járulék		1 467				-
86715	Cégautó adója				242		254
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	-	7 490		8 009	106,93	8 409
86721	Iparűzési adó		7 101		7 642	107,62	8 024
86722	Súlyadó		389		367	94,27	385
8673	Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások				-		-
869	Különböző egyéb ráfordítások		63		-		-
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	5 833		3 715	63,68	3 900
872	Fizetendő kamatok és kamatjellegetű ráfordítások		5 671		3 715	65,50	3 900
875-879	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		162		-		-
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	-	-		-		-
881	Társaságba bevitt eszk. nyilvántartás szerinti értéke				-		-
888	Tartozásátvállalás szerződés szerinti összege				-		-
889	Egyéb vagyonsökkenéssel járó rendk. ráfordítások				-		-
89	NYERESÉGET TERHELO ADÓK	7 944	6 080	76,54	8 644	142,17	9 076
891	Társasági adó	6 355	4 864	76,54	6 915	142,17	7 261
892	Társasági különadó	1 589	1 216	76,53	1 729	142,17	1 815
							-
58.+8.	Költségek, ráfordítások összesen	566 272	527 619	93,17	592 049	112,21	621 652

BEVÉTELEK (Társaság összesen):

MEGNEVEZÉS		2008. évi terv	2008. évi tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tényhez képest	2010. évi terv
91111	Közületi ivóvízdíj árbevétele	132 465	91 039	68,73	99 901	109,73	104 896
91112	Lakossági ivóvízdíj árbevétele	104 748	125 987	120,28	131 600	104,46	138 180
9111	Ivóvízdíj árbevétele	237 213	217 026	91,49	231 501	106,67	243 076
91121	Közületi ivóvíz szolg. alapdíjának árbevétele	6 861	6 861	100,00	6 861	100,00	7 204
91122	Lakossági ivóvíz szolg. alapdíjának árbevétele	25 347	25 347	100,00	25 347	100,00	26 614
9112	Ivóvíz szolgáltatás alapdíjának árbevétele	32 208	32 208	100,00	32 208	100,00	33 818
911	Ivóvíz szolgáltatás árbevételei	269 421	249 234	92,51	263 709	105,81	276 894
91211	Közületi szennyvíz elvezetés-kezelés díjának árbevétele	112 848	91 603	81,17	104 448	114,02	109 670
91212	Lakossági szennyvíz elvezetés-kezelés díjának árbevétele	71 640	76 027	106,12	80 388	105,74	84 407
9121	Szennyvíz elvezetés-kezelés díjának árbevétele	184 488	167 630	90,86	184 836	110,26	194 078
91221	Közületi szennyvíz elvezetés-kezelés alapdíjának árbevétele	5 787	5 787	100,00	5 787	100,00	6 076
91222	Lakossági szennyvíz elvezetés-kezelés alapdíjának árbevétele	17 427	17 427	100,00	17 427	100,00	18 298
9122	Szennyvíz elvezetés-kezelés alapdíjának árbevétele	23 214	23 214	100,00	23 214	100,00	24 375
91231	Közületi vízterhelési díj	7 935	7 944	100,11	6 400	80,56	6 720
91232	Lakossági vízterhelési díj	8 085	8 169	101,04	6 525	79,88	6 851
9123	Vízterhelési díj	16 020	16 113	100,58	12 925	80,21	13 571
912	Szennyvíz elvezetés-kezelés szolgáltatás árbevétele	223 722	206 957	92,51	220 975	106,77	232 024
9131	Belépő jegyek, bérletek eladásából származó árbevétel	55 304	58 986	106,66	58 320	98,87	61 236
9132	Medence bérletek árbevétele	5 940	5 985	100,76	6 000	100,25	6 300
9133	Büfé bérlet árbevétele	1 000	700	70,00	1 200	171,43	1 260
9134	Úszósapka és egyéb értékesítés árbevétele	155	-	-	1 250	-	1 313
913	Úszoda árbevétele	62 399	65 671	105,24	66 770	101,67	70 109
914	Egyéb értékesítés árbevétele						
91	ALAPTEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	555 542	521 862	93,94	551 454	105,67	579 026
921	Önkormányzatok részére (közművagyonon) végzett felújítások, beruházások ellenértékének árbevétele	35 000	27 978	79,94	42 000	150,12	44 100
922	Laborvizsgálat szolg. árbevétele megállapodás alapján		971		1 058	108,92	1 111
923	Műszaki tervezés, szakfelügyelet árbevétele		333				
9241	Beszállított szennyvíz kezelési díjának árbevétele		5 260		5 260	100,00	5 523
9242	Beszállított szennyvíz után vízterhelési díj árbevétele		340		340	100,00	357
924	Beszállított szennyvízkezelési szolgáltatás árbevétele		5 600		5 600	100,00	5 880
925	Vízmérők felszerelése, cseréje		3 963		4 000	100,93	4 200
9261	Külső megrendelők részére végzett dugulás elhárítás, csatorna tisztítás ellenértékének árbevétele						
9262	Külső megrendelők részére végzett egyéb szolgáltatások ellenértékének árbevétele		333				
926	Külső megrendelők részére végzett szolgáltatások ellenértékének árbevétele		333				
9271	Járművek, gépek, berendezések bérbeadásából származó árbevétel (külső megrendelők részére)						
9272	Járművek, gépek, berendezések bérbeadásából származó árbevétel (saját dolgozók részére)						
927	Járművek, gépek, berendezések bérbeadásából származó árbevétel						
928	Egyéb értékesítés, szolgáltatás árbevétele		6 964				
92	BELFÖLDI EGYÉB ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	35 000	46 142	131,83	52 658	114,12	55 291
91-92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	590 542	568 004	96,18	604 111	106,36	634 317

MEGNEVEZÉS		2008. évi terv	2008. évi tényleg	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi ténylehhez képest	2010. évi terv
961	<i>Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele</i>		74		-	-	-
962	<i>Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések elismert értéke</i>				-	-	-
9631	Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek (pl. biztosító)		917		-	-	-
9632	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések				-	-	-
9633	Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek				-	-	-
9634	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás				29 656		31 139
963	<i>A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti évhez kapcsolódó egyéb bevételek</i>	-	917		29 656		31 139
964	<i>Utólag kapott – közvetve kapcsolódó – pénzügyileg rendezett engedmény</i>				-	-	-
9651	Várható kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása				-	-	-
9652	Jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása				-	-	-
965	<i>Céltartalék felhasználása (csökkenése, megszűnése)</i>	-	-		-	-	-
9661	Készletek visszaírt értékvesztése				-	-	-
9662	Követelések visszaírt értékvesztése		2 359		-	-	-
966	<i>Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés</i>	-	2 359		-	-	-
967	<i>Visszaírt köt.nélk.kapott támogatás</i>		665				
969	<i>Különféle egyéb bevételek</i>		28				
96	<i>Egyéb bevételek</i>	-	4 043		29 656	733,52	31 139
9731	Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata				-	-	-
973	<i>Befektetett pénzügyi eszközök kamati, árfolyamnyeresége</i>	-	-		-	-	-
97411	Kamatbevétel pénzügyintézetektől		202		200	99,01	210
97412	Kamatbevétel más vállalkozástól		338		300	88,76	315
97413	Kamatbevétel viz- és csatornadíj tartozás után				-	-	-
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz után kapott (járó) kamat	-	540		500	92,59	525
974	<i>Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek</i>	-	540		500	92,59	525
977	<i>Egyéb árfolyamnyereségek</i>		22		-	-	-
9791	Pénzügyi rendezéshez kapcsolódó kapott árendemény				-	-	-
979	<i>Egyéb pénzügyi bevétel</i>	-	-		-	-	-
97	<i>Pénzügyi műveletek bevételei</i>	-	562		500	88,97	525
983	<i>Megszűnt részesedés ellenében kapott eszköz és átvett kötelezettségek értékének különbsége, ha a kapott eszközök értéke a több az átvett kötelezettségek összegénél.</i>				-	-	-
988	<i>Tartozásátvállalás során - ellentételezés nélkül - átvállalt kötelezettségek összege</i>				-	-	-
9891	Térítés nélkül átvett eszközök forgalmi, piaci értéke				-	-	-
9892	Ajándékként, hagyatékként kapott, fellelt eszközök piaci értéke				-	-	-
9893	Hitelező által elengedett kötelezettség értéke				-	-	-
9894	Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás		2 775		-	-	-
9895	Véglegesen átvett (kapott) nem fejlesztési célú pénzeszközök				-	-	-
9896	Elévült kötelezettségek (leírt) összege				-	-	-
989	<i>Egyéb vagyonnövé. járó rendkívüli bevételek</i>	-	2 775		-	-	-
98	<i>Rendkívüli bevételek</i>	-	2 775		-	-	-
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEV. ÉS EGYÉB BEVÉTELEK	590 542	575 384	97,43	634 267	110,23	665 981
	TÁRSASÁG EREDMÉNYE	24 270	47 765		42 218	88,39	44 329

KIMUTATÁS

- a 2009. évi tervezett költségekről, ráfordításokról, bevételekről, tevékenység eredményéről -
(Társaság összesenből központi irányítás)

MEGNEVEZÉS	2008. évi terv	2008. évi tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tervhez képest
58 AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE				-	
8 ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGEI ÉS RÁFORDÍTÁSOK	7 944	149 544	1 882,5	105 849	70,78
81 ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (az összkölts. elj. készülő eredmény km.-hoz)		29 659		33 554	113,13
51 Anyagköltség	-	6 657		6 721	100,96
511 Vásárolt anyagok költségei		3 047		1 767	58,00
5111 Nyers- és alapanyagok	-	-		-	
5112 Segédanyagok	-	-		-	
5113 Üzemenyag, kenőanyag, fűtőanyagok	-	1 654		700	42,32
5114 Fenntartási anyagok	-	1 094		1 062	97,10
5115 Építési, karbantartási, javítási anyagok	-	299		5	1,67
513 Közüzemi díjak		1 190		1 490	125,21
5131 Áramdíj	-	1 190		1 300	109,24
5132 Gázdíj	-	-		190	
514 Irodaszerc, nyomtatvány	-	2 045		3 194	156,17
515 Egyéb anyagköltség	-	375		270	72,00
52 Igénybe vett szolgáltatások értéke		18 393		14 513	78,91
521 Szállítás-rakodás, raktározás költségei	-	70		10	14,29
522 Bérleti díjak	-	-		2 280	
523 Karbantartási, javítási költségek	-	3 001		250	8,33
524 Hirdetés, reklám, propaganda költségek	-	1 505		1 143	75,92
525 Oktatás és továbbképzés költségei	-	655		100	15,27
526 Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	-	114		1 258	
527 Telefon és internet szolgáltatás	-	1 893		2 000	105,65
528 Postaköltség	-	780		789	101,20
529 Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	-	10 375		6 683	64,42
53 Egyéb szolgáltatások értéke		4 609		12 320	267,30
531 Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	-	113		2 540	
532 Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltségek)	-	2 351		7 485	318,38
533 Biztosítási díjak (épület, felelősség, GFB, Casco)	-	2 145		2 295	106,98
534 Költségként elszám.adók, járulékok, termékdíjak	-	-		-	
539 Különböző egyéb költségek	-	-		-	
814 Eladott áruk beszerzési értéke	-	-		-	#####
815 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-		-	#####
82 SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		70 118		59 823	85,32
84 Bérköltség	-	43 633		37 551	86,06
541 Rendszeres bérköltségek	-	-		36 212	
542 Nem rendszeres bérköltségek	-	-		1 339	
55 Személyi jellegű egyéb kifizetések	-	7 455		7 665	102,81
551 Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	-	3 603		2 824	78,39
552 Jóléti és kulturális költségek	-	932		270	28,99
554 Reprezentáció	-	850		850	100,00
555 Felügyelő bizottság tisztelet díja	-	2 070		2 040	98,55
559 Egyéb személyi jellegű kifizetések	-	-		1 680	
56 Bérjárulékok	-	19 030		14 608	76,76
561 Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulékok	-	14 689		11 969	81,48
562 Egészségügyi hozzájárulás	-	491		505	102,86
563 Munkaadói járulékok	-	1 311		1 177	89,77
564 Szakképzési hozzájárulás	-	2 251		619	27,50
565 Rehabilitációs hozzájárulás	-	77		300	389,61
566 Kommunális adó	-	179		38	21,23
567 Startkártya	-	32		-	
569 Egyéb járulékok	-	-		-	

KIMUTATÁS

- a 2009. évi tervezett költségekről és ráfordításokról -
(Társaság összesenből központi irányítás)

MEGNEVEZÉS		2008. évi terv	2008. évi tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tényhez képest
83	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	-	25 797		3 500	13,57
831	Terv szerinti értéksökkenési leírás	-	25 797		3 500	13,57
832	Használatba vételkor egy összegben elszámolt értéksökkenés	-			-	
84	ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETETT KÖLTSÉGEI					
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	-	12 066		22	0,18
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	-			-	
862	Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések könyv szerinti értéke	-			-	
863	Mérleg fordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti évhez kapcsolódó ráfordításai	-	445		-	-
865	Céltartalék képzés	-			-	
866	Értékesítés, terven felüli értéksökkenés	-	5 535		-	-
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	-	6 023		22	0,37
8671	Költségvetéssel elszámolt adót, illetékek, hozzájárulások	-	1 467		-	-
86711	Vízkezelési járulékok	-			-	
86713	Környezetterhelési díj	-			-	
86714	Innovációs járulékok	-	1 467		-	-
86715	Cégautó adója	-			-	
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	-	7 490		22	0,29
86721	Iparüzési adó	-	7 101		-	-
86722	Súlyadó	-	389		22	5,68
8673	Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	-			-	
869	Különféle egyéb ráfordítások	-	63		-	-
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	8 824		306	5,26
872	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	5 662		306	5,41
875-879	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	162		-	-
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	-				
881	Társaságba bevitt eszk. nyilvántartás szerinti értéke	-			-	
888	Tartozásátvállalás szerződés szerinti összege	-			-	
889	Egyéb vagyonsökkenéssel járó rendk. ráfordítások	-			-	
89	NYERÉSEGET TERHELŐ ADÓK	7 944	6 080	76,54	8 644	142,17
891	Társasági adó	6 355	4 864	76,54	6 915	142,17
892	Társasági különadó	1 589	1 216	76,53	1 729	142,17
58.+8.	Költségek, ráfordítások a közp. ir. Ktg.-nek felosztása előtt	7 944	149 544		105 849	70,78
	Költségek, ráfordítások felosztása		- 149 544		- 105 849	71
	Ebből: Központi irányítás				- 71 142	
	-Díjbeszedési csoport				- 34 707	
58.+8.	Költségek, ráfordítások felosztása után					
961	Egyéb árbevétel		17			-
964	Biztosítótól kapott kártérítés		917			-
965	Jelentős mért. meg nem haladó eredmény		28			-
967	Visszafiz. nélk. támogatás (MÜK)		665			-
969	Követelések visszairt értékvesztése		2 359			-
96	Egyéb bevételek		3 986			-
971	Kamatbevételei pénzintézetektől		202		200	99,01
972	Kamatbevétel más vállalkozástól		338		300	88,76
973	Lizing árfolyamnyeresége		22			-
97	Pénzügyi műveletek bevételei		562		500	88,97
981	Környezetterhelési díj támogatás		2 775			-
98	Rendkívüli bevételek		2 775			-
9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		7 323		500	6,83
	KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK KÜLÖNBÖZETE		7 323		500	6,83

KIMUTATÁS
- a 2009. évi tervezett költségekről, ráfordításokról, bevételekről, tevékenység eredményéről -
(Társaság összesenből uszoda)

MEGNEVEZÉS	2008. évi terv	2008. évi módosított (elfogadott) terv	2008. évi tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tényhez képest
58 AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			27 061			
8 ÉRTERESÍTÉS EL SZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGEI ÉS RÁFORDÍTÁSOK	69 871	69 844	92 770	132,82	96 563	104,09
81 ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (sz) (összköltség készült eredmény kim.-hoz)	44 431	40 004	58 753	146,87	57 012	97,04
51 Anyagköltség	37 422	36 652	49 279	134,45	44 289	89,87
511 Vásárolt anyagok költségeit	19 052	3 552	10 163	286,12	5 835	57,42
5111 Nyers- és alapanyagok					-	
5112 Segédanyagok					-	
5113 Üzemanyag, kenőanyag, fűtőanyagok	238		85		90	105,88
5114 Fenntartási anyagok	8 433	1 752	9 653	550,97	4 545	47,08
5115 Építési, karbantartási, javítási anyagok	10 381	1 800	425	23,61	1 200	282,35
513 Közzemeli díjak	17 595	29 880	38 363	128,39	36 600	95,40
5131 Áramdíj		16 560	24 024	145,07	19 800	82,42
5132 Gázdíj		13 320	14 339	107,65	16 800	117,16
514 Irodaszer, nyomtatvány	100	100	148	148,00	1 146	774,32
515 Egyéb anyagköltség	675	3 120	605	19,39	708	117,02
52 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 179	3 052	8 992	268,26	12 073	134,27
521 Szállítás-rakodás, raktározás költségei	258	120	27	22,50	36	133,33
522 Bérleti díjak			478		1 080	225,94
523 Karbantartási, javítási költségek	513	600	1 591	265,17	660	41,48
524 Hirdetés, reklám, propaganda költségek		240	266	110,83	240	90,23
525 Oktatás és továbbképzés költségei	396		118		100	84,75
526 Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)					489	
527 Telefon és internet szolgáltatás	122	120	134	111,67	144	107,46
528 Postaköltség			36		36	100,00
529 Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	3 890	2 272	6 342	279,14	9 289	146,46
53 Egyéb szolgáltatások értéke	1 830		482			
531 Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek			482		-	-
532 Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltségek)					-	-
533 Biztosítási díjak (épület, felelősség, GFB, Casco)	330				-	-
534 Költségként elszám.adók, járulékok, termékadók					-	-
539 Különféle egyéb költségek	1 500				-	-
814 Eladott áruk beszerzési értéke					650	
815 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke						
82 SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	25 440	25 468	34 017	133,57	33 616	98,82
54 Bérköltség	19 456	18 084	23 349	129,11	22 998	98,49
541 Rendszeres bérköltségek					22 998	
542 Nem rendszeres bérköltségek						
55 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 627	1 704	2 693	158,04	2 493	92,59
551 Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	1 971		2 620		2 285	87,20
552 Jóléti és kulturális költségek					209	
554 Reprezentáció	300		73		-	-
555 Felügyelő bizottság tisztelet díja					-	-
559 Egyéb személyi jellegű kifizetések	356	1 704		-	-	-
56 Bérjárulékok	3 357	5 680	7 975	140,40	8 125	101,89
561 Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulékok	2 854	5 245	6 945	132,41	6 669	96,03
562 Egészségügyi hozzájárulás	320	164	369	225,00	383	103,84
563 Munkaadói járulék	183	271	661	243,91	690	104,38
564 Szakképzési hozzájárulás					345	
565 Rehabilitációs hozzájárulás					-	-
566 Kommunális adó					38	
567 Startkártya					-	-
569 Egyéb járulékok					-	-

KIMUTATÁS

- a 2009. évi tervezett költségekről és ráfordításokról -
(Társaság összesenből uszoda)

MEGNEVEZÉS	2008. évi terv	2008. évi módosított (elfogadott) terv	2008. évi várható tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tényhez képest
83 ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEIRÁS					140	
831 Terv szerinti értékcsökkenési leírás					100	
832 Használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés					40	
85 ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETETT KÖLTSÉGEI					-	
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		4 372	-	-	5 795	
861 Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke					-	
862 Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések könyv szerinti értéke					-	
863 Mérleg fordulónap előtt bekövetkezett ostroményeknek az üzleti évhez kapcsolódó ráfordításai					-	
865 Céltartalék képzés					-	
866 Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés					-	
867 Adók, illetékek, hozzájárulások		4 372	-	-	5 795	
8671 Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások		3 936	-	-	4 950	
86711 Vízkészlet járulék		2 160	-	-	4 950	
86713 Környezetterhelési díj		1 776	-	-	-	
86714 Innovációs járulék					-	
86715 Cégauto adója					-	
8672 Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások		436	-	-	845	
86721 Iparüzési adó		436	-	-	845	
86722 Súlyadó					-	
8673 Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások					-	
869 Különféle egyéb ráfordítások					-	
87 PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI						
872 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások					-	
875-879 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai					-	
88 RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK						
881 Társaságba bevitt eszk. nyilvántartás szerinti értéke					-	
888 Tartozásátvállalás szerződés szerinti összege					-	
889 Egyéb vagyonsökkenéssel járó rendk. ráfordítások					-	
89 NYERÉSEGET TERHELŐ ADÓK						
891 Társasági adó					-	
892 Társasági különadó					-	
58.+8. Költségek, ráfordítások a közp. ir. Ktg.-nek felosztása előtt	69 871	69 844	65 709	94,08	96 863	146,96
Költségek, ráfordítások felosztása					7 863	
Ebből:- Központi irányítás					7 863	
-Díjbeszedési csoport					-	
58.+8. Költségek, ráfordítások felosztása után	69 871	69 844	65 709	94,08	104 426	158,92
9131 Belépő jegyek, bérletek elad. szárm. árbevétele		55 304	58 986	106,66	58 320	99
9132 Medence bérletek árbevétele		5 940	5 985	100,76	6 000	100
9133 Büfé bérlet árbevétele		1 000	700	70,00	1 200	171
9134 Úszósapka és egyéb értékesítés árbevétele		155		-	1 250	
913 Uszoda árbevétele	-	62 399	65 671	105,24	66 770	101,67
91 ALAPTEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELEI	-	62 399	65 671	105,24	66 770	101,67
92 BELF. EGYÉB ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELEI						
91-92 BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELEI	-	62 399	65 671	105,24	66 770	101,67
9634 Ktg.-ek, ráfordítások ellentét. kapott támogatás, juttatás (Mátészalka Önkormányzattól)					29 656	
969 Különféle egyéb bevételek			24		-	
96 Egyéb bevételek			24		29 656	123,568
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-	62 399	65 695	105,28	96 426	146,78
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 69 871	- 7 445	- 14	0,19	- 8 000	57 142,9

KIMUTATÁS

- a 2009. évi tervezett költségekről, ráfordításokról, bevételekről, tevékenység eredményéről -
(Társaság összesenből ivóvíz termelés, kezelés, ellátás)

MEGNEVEZÉS	2008.évi.terv	2008.évi.teny	% a tervhöz képest	2009.évi.terv	%-os eltérés a 2008.évi. tényhez képest
58 AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE		- 4 163			
8 ÉRTÉKESÍTÉS EF SZÁMOLT ÖNKÖLTSEGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	248 158	142 011	57,23	198 185	139,56
81 ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (az	119 102	88 537	74,34	117 994	133,27
81 Anyagköltség	89 880	45 632	65,30	70 728	165,00
511 Vásárolt anyagok költségei	20 172	13 415	66,50	31 215	232,69
5111 Nyers- és alapanyagok				-	
5112 Segédanyagok				-	
5113 Üzemanyag, kenőanyag, fűtőanyagok	3 683	1 906	51,75	2 435	127,75
5114 Fenntartási anyagok	1 000	777	77,70	4 100	527,72
5115 Építési, karbantartási, javítási anyagok	15 489	10 732	69,29	24 680	229,97
513 Közüzemi díjak	46 680	31 440	67,35	36 785	117,00
5131 Áramdíj		31 440		36 785	117,00
5132 Gázdíj				-	
514 Irodaszer, nyomtatvány	1 253		-	950	
515 Egyéb anyagköltség	1 775	777	43,77	1 778	228,83
52 Igénybe vett szolgáltatások értéke	46 183	33 362	72,24	38 504	115,41
521 Szállítás-rakodás, raktározás költségei	1 274	216	16,95	520	240,74
522 Bérleti díjak	22 000	22 632	102,87	23 250	102,73
523 Karbantartási, javítási költségek	4 292	4 320	100,65	6 693	154,93
524 Hirdetés, reklám, propaganda költségek		83		20	24,10
525 Oktatás és továbbképzés költségei	1 221	4	0,33	-	-
526 Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)				1 587	
527 Telefon és internet szolgáltatás	1 451	79	5,44	120	151,90
528 Postaköltség	90	79	87,78	60	75,95
529 Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	15 855	5 949	37,52	6 253	105,12
53 Egyéb szolgáltatások értéke	3 039	7 513	247,22	8 782	116,62
531 Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	169	3	1,78	170	5 666,67
532 Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltségek)	1 665		-	-	
533 Biztosítási díjak (épület, felelősség, GFB, Casco)	1 205		-	612	
534 Költségként elszám.adók, járulékok, termékdíjak		7 510		7 280	96,94
539 Különféle egyéb költségek				700	
814 Eladott áruk beszerzési értéke				-	
815 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		2 030		-	
82 SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	103 421	53 465	51,70	65 327	122,19
54 Bérköltség	70 367	38 442	54,63	46 298	120,44
541 Rendszeres bérköltségek				39 010	
542 Nem rendszeres bérköltségek				7 288	
55 Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 843	2 163	27,58	2 935	135,69
551 Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	5 155	2 141	41,53	2 591	121,00
552 Jóléti és kulturális költségek				304	
554 Reprézntáció	520	22	4,23	40	181,82
555 Felügyelő bizottság tisztelet díja				-	
559 Egyéb személyi jellegű kifizetések	2 168		-	-	
56 Bírj.árulékok	25 211	12 860	51,01	16 094	125,15
561 Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulékok	21 741	11 205	51,54	13 426	119,83
562 Egészségügyi hozzájárulás	987	497	50,35	538	108,29
563 Munkaadói járulékok	2 483	1 158	46,64	1 389	119,94
564 Szakképzési hozzájárulás				694	
565 Rehabilitációs hozzájárulás				-	
566 Kommunális adó				46	
567 Startkártya				-	
569 Egyéb járulékok				-	

KIMUTATÁS

- a 2009. évi tervezett költségekről és ráfordításokról -
(Társaság összesenből ivóvíz termelés, kezelés, ellátás)

	MEGNEVEZÉS	2008. évi terv	2008. évi várható tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os ellérés a 2008. évi tényhez képest
83	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	14 466	-	-	10 000	
831	Terv szerinti értéksökkenési leírás				10 000	
832	Használatba vételkor egy összegben elszámolt értéksökkenés				-	
85	ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETLETT KÖLTSÉGEI				-	
86	EGYEB RÁFORDÍTÁSOK	11 169	-	-	3 982	
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke				-	
862	Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések könyv szerinti értéke				-	
863	Mérleg fordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti évhez kapcsolódó ráfordításai				-	
865	Céltartalék képzés				-	
866	Értékvesztés, terven felüli értéksökkenés				-	
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	-	-	-	3 982	
8671	Költségvetéssel elszámolt adót, illetékek, hozzájárulások	-	-	-	242	
86711	Vizkészlet járulék				-	
86713	Környezetterhelési díj				-	
86714	Innovációs járulék				-	
86715	Cégautó adója				242	
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	-	-	-	3 740	
86721	Iparüzési adó				3 642	
86722	Súlyadó				98	
8673	Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások				-	
869	Különféle egyéb ráfordítások				-	
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	9	9	882	9 802,16
872	Fizetendő kamatok és kamattellegű ráfordítások		9	9	882	9 802,16
875-879	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				-	
88	RENDKIVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	-	-	-	-	
881	Társaságba bevitt eszk. nyilvántartás szerinti értéke				-	
888	Tartozásátvállalás szorzódás szerinti összege				-	
889	Egyéb vagyonsökkenéssel járó rendk. ráfordítások				-	
89	NYERÉSEGET TERHELŐ ADOK	-	-	-	-	
891	Társasági adó				-	
892	Társasági különadó				-	
88+8	Költségek, ráfordítások a közp. Ir. Ktg.-nek felosztása előtt	248 158	137 046	55,55	198 185	143,77
	Költségek, ráfordítások felosztása		82 249		53 432	64,96
	Ebből:- Központi irányítás				33 900	
	-Díjbeszedési csoport				19 532	
88+8	Költségek, ráfordítások felosztása után	248 158	220 097	88,69	251 617	114,32
9111	Ivóvízdíj árbevétele	236 530	217 026	91,75	231 501	106,67
9112	Ivóvíz szolgáltatás alapdíjának árbevétele	32 891	32 208	97,92	32 208	100,00
911	Ivóvíz szolgáltatás árbevételei	269 421	249 234	92,51	263 709	105,81
91	ALAPTEVEKÉNYSEG ÁRBEVÉTELE	269 421	249 234	92,51	263 709	105,81
921	Önkorm. részére (közművagyonon) végzett felújítások, beruházások ellenért. árbevétele	7 000	6 385	91,21	23 100	361,79
922	Laborvizsgálat szolg. árbevétele megállapodás alapján		971		1 058	108,92
923	Műszaki tervezés, szakfelügyelet árbevétele		333		-	-
928	Egyéb értékesítés, szolgáltatás árbevétele		6 964		-	-
92	BELF. EGYEB ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	7 000	14 653	209,33	24 158	164,86
91-92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	276 421	263 887	95,47	287 866	109,09
96	Egyéb bevételek		7		-	-
9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	276 421	263 894	95,47	287 866	109,08
	TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	28 263	43 797	154,96	36 249	82,77

KIMUTATÁS

- a 2009. évi tervezett költségekről, ráfordításokról, bevételekről, tevékenység eredményéről -
(Társaság összesenből szennyvíz gyűjtése, kezelése)

MEGNEVEZÉS	2008. évi terv	2008. évi tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tényhez képest
58 AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE					
8 ÉRTEKESÍTÉS EL SZAMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	235 916	171 625	73	188 562	109,87
81 ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (az összkölts. el. készülő eredmény kim.-hoz)	193 190	112 194	84	103 528	92,28
51 Anyagköltség	82 265	49 359	60	57 893	117,29
511 Vásárolt anyagok költségeit	35 643	13 182	37	14 249	108,09
5111 Nyers- és alapanyagok					
5112 Segédanyagok					
5113 Üzemanyag, kenőanyag, fűtőanyagok	3 069	3 856	126	4 535	117,61
5114 Fenntartási anyagok	4 000	1 527	38	4 024	263,52
5115 Építési, karbantartási, javítási anyagok	28 574	7 799	27	5 690	72,96
513 Közzemeli díjak	44 960	34 632	77	40 332	116,46
5131 Áramdíj		32 976		38 429	116,54
5132 Gázdíj		1 656		1 903	114,92
514 Irodaszer, nyomtatvány	1 044	18	2	20	111,11
515 Egyéb anyagköltség	618	1 527	247	3 292	215,59
52 Igénybe vett szolgáltatások értéke	48 393	32 960	68	36 893	111,93
521 Szállítás-rakodás, raktározás költségei	5 696	5 328	94	5 800	108,86
522 Bérleti díjak	18 000	18 504	103	18 900	102,14
523 Karbantartási, javítási költségek	9 843	3 933	40	4 920	125,10
524 Hirdetés, reklám, propaganda költségek				65	
525 Oktatás és továbbképzés költségei	871	144	17	100	69,44
526 Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)				1 840	
527 Telefon és internet szolgáltatás	374	70	19	50	71,43
528 Postaköltség	910	25	3	50	200,00
529 Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	12 699	4 956	39	5 168	104,28
53 Egyéb szolgáltatások értéke	2 532	8 283	327	8 743	105,55
531 Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	141	60	43	120	200,00
532 Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltségek)	1 387		-	-	
533 Biztosítási díjak (épület, felelősség, GFB, Casco)	1 004	39	4	523	1 339,81
534 Költségként elszám. adók, járulékok, termékdíjak		8 184		8 100	98,97
539 Különféle egyéb költségek				-	
814 Eladott áruk beszerzési értéke					
815 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		21 592			
82 SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	86 185	59 431	69	65 055	109,46
84 Bérköltség	58 640	42 584	73	45 698	107,31
541 Rendszeres bérköltségek				41 150	
542 Nem rendszeres bérköltségek				4 548	
85 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 536	2 436	37	3 369	138,29
551 Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	4 296	2 436	57	2 976	122,15
552 Jóléti és kulturális költségek				353	
554 Reprezentáció	450			40	
555 Felügyelő bizottság tisztelet díja				-	
559 Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 790		-	-	
56 Bérjárulékok	21 009	14 411	69	15 989	110,95
561 Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulékok	18 459	12 513	68	13 252	105,91
562 Egészségügyi hozzájárulás	814	604	74	626	103,63
563 Munkaadói járulék	1 736	1 294	75	1 371	105,95
564 Szakképzési hozzájárulás				685	
565 Rehabilitációs hozzájárulás				-	
566 Kommunális adó				54	
567 Startkártya				-	
569 Egyéb járulékok				-	

KIMUTATÁS

- a 2009. évi tervezett költségekről és ráfordításokról-
(Társaság összesenből szennyvíz gyűjtése, kezelése)

MEGNEVEZÉS	2008. évi terv	2008. évi várható tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tervhez képest
83 ÉRTÉKSÖKKENÉSELEÍRÁS	7 233			14 100	
831 Terv szerinti értékcsökkenési leírás				14 100	
832 Használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés				-	
85 ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETETT KÖLTSÉGEI					
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	9 308			3 352	
861 Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke				-	
862 Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések könyv szerinti értéke				-	
863 Mérleg fordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti évhez kapcsolódó ráfordításai				-	
865 Céltartalék képzés				-	
866 Értékvesztés, tervon felüli értékcsökkenés				-	
867 Adók, illetékek, hozzájárulások				3 352	
8671 Költségvetéssel elszámolt adót, illetékek, hozzájárulások				-	
86711 Vízkészlet járulék				-	
86713 Környezetterhelési díj				-	
86714 Innovációs járulék				-	
86715 Cégautó adója				-	
8672 Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások				3 352	
86721 Iparüzési adó				3 105	
86722 Súlyadó				247	
8673 Elkülönbített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások				-	
869 Különféle egyéb ráfordítások				-	
87 PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI				2 526	
872 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				2 526	
875-879 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				-	
88 RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK					
881 Társaságba bevitt cszk. nyilvántartás szerinti értéke				-	
888 Tartozásátvállalás szerződés szerinti összege				-	
889 Egyéb vagyonsökkenéssel járó rendk. ráfordítások				-	
89 NYERÉSEGET TERHELŐ ADOK					
891 Társasági adó				-	
892 Társasági különadó				-	
58.+8. Költségek, ráfordítások a közp.ir. Ktg.-nek felosztása előtt	235 916	171 625	73	188 562	109,87
Költségek, ráfordítások felosztása		67 295		44 083	65,51
Ebből:- Központi irányítás				28 908	
-Díjbeszedési csoport				15 175	
58.+8. Költségek, ráfordítások felosztása után	235 916	238 920	101	232 645	97,37
9121 Szennyvíz elvezetés-kezelés díjának árbevétele	200 107	167 631	84	184 836	110,26
9122 Szennyvíz elvez.-kezelés alapidjának árbevétele	23 615	23 214	98	23 214	100,00
9123 Vízterhelési díj		16 112		12 925	80,22
912 Szennyvíz elvezetés-kezelés szolg. árbevétele	223 722	206 957	93	220 975	106,77
91 ALAPTEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	223 722	206 957	93	220 975	106,77
921 Önkorm. részére (közművagyonon) végzett felújítások, beruházások ellenért. árbevétele	28 000	21 593	77	18 900	87,53
924 Beszállított szennyvízkezel. szolgáltatás árbevétele		5 600		5 600	100,00
928 Egyéb értékesítés, szolgáltatás árbevétele				-	
92 BELFÖLDI EGYÉB ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	28 000	27 193	97	24 500	90,10
91-92 BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	251 722	234 150	93	245 475	104,84
96 Egyéb bevételek		26		-	
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	251 722	234 176	93	245 475	104,83
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	15 806	4 744	30	12 830	7,45

KIMUTATÁS
- a 2009. évi tervezett költségekről, ráfordításokról, bevételekről, tevékenység eredményéről -
(Szolgáltatások)

	M E G N E V E Z É S	2008.évi terv	2008. évi tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tényhez képest
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE					
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGEI ÉS RÁFORDÍTÁSOK	4 409	2 893	66	53 441	1 847,27
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (az összkölts.ej.készülő eredmény kim.-hoz)	2 068	2 893	140	2 840	98,17
51	Anyagköltség	1 545	2 651	172	2 600	98,08
511	<i>Vásárolt anyagok költségei</i>	563	2 651	471	2 600	98,08
5111	Nyers- és alapanyagok				-	
5112	Segédanyagok				-	
5113	Üzemanyag, kenőanyag, fűtőanyagok	68		-	-	
5114	Fenntartási anyagok	6		-	-	
5115	Építési, karbantartási, javítási anyagok	489	2 651	542	2 600	98,08
513	<i>Közüemi díjak</i>	945	-	-	-	
5131	Áramdíj				-	
5132	Gázdíj				-	
514	Irodaszet, nyomtatvány	24		-	-	
515	Egyéb anyagköltség	14		-	-	
52	<i>Igenybe vett szolgáltatások értéke</i>	487	242	52	240	99,17
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	70		-	-	
522	Bérelti díjak				-	
523	Karbantartási, javítási költségek	117	162	138	160	98,77
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségek				-	
525	Oktatás és továbbképzés költségei	38		-	-	
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)				-	
527	Telefon és internet szolgáltatás	29		-	-	
528	Postaköltség				-	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	213	80	38	80	100,00
53	<i>Egyéb szolgáltatások értéke</i>	56	-	-	-	
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	3		-	-	
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltségek)	31		-	-	
533	Biztosítási díjak (épület, felelősség, GFB, Casco)	22		-	-	
534	Költségként elszám.adók, járulékok, termékdíjak				-	
539	Különféle egyéb költségek				-	
814	<i>Eladott áruk beszerzési értéke</i>				-	
815	<i>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</i>				-	
82	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 915				
54	Bérek költsége	1 303				
541	Rendszeres bérek költségei				-	
542	Nem rendszeres bérek költségei				-	
55	<i>Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>	145				
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	105			-	
552	Jóítéti és kulturális költségek				-	
554	Reprezentáció				-	
555	Felügyelő bizottság tisztelet díja				-	
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	40			-	
56	Bérbírlatok	467			-	
561	Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulékok	383			-	
562	Egészségügyi hozzájárulás	18			-	
563	Munkaadói járulékok	39			-	
564	Szakképzési hozzájárulás				-	
565	Rehabilitációs hozzájárulás				-	
566	Kommunális adó				-	
567	Startkártya				-	
569	Egyéb járulékok				-	

KIMUTATÁS
- a 2009. évi tervezett költségekről és ráfordításokról -
(Szolgáltatások)

MEGNEVEZÉS	2008. évi terv	2008. évi tény	% a tervhez képest	2009. évi terv	%-os eltérés a 2008. évi tényhez képest
83 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	219	-	-	-	-
831 Terv szerinti értékcsökkenési leírás				-	
832 Használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés				-	
85 ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETETT KÖLTSÉGEI				-	
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	207		-	50 601	
861 Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke				-	
862 Értékesített, átruházott (engedményczett) követelések könyv szerinti értéke				-	
863 Mérleg fordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti évhez kapcsolódó ráfordításai				-	
865 Céltartalék képzés				-	
866 Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés				-	
867 Adók, illetékek, hozzájárulások				50 601	
8671 Költségvetéssel elszámolt adót, illetékek, hozzájárulások				-	
86711 Vízkészlet járulék				-	
86713 Környezetterhelési díj				-	
86714 Innovációs járulék				-	
86715 Cégauto adója				-	
8672 Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások				50 601	
86721 Iparüzési adó				50 601	
86722 Súlyadó				-	
8673 Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások				-	
869 Különféle egyéb ráfordítások				-	
87 PÉNZÜGYI MŰVELETÉK RÁFORDÍTÁSAI				-	
872 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				-	
875-879 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				-	
88 RENDKÍVÜLT RÁFORDÍTÁSOK				-	
881 Társaságba bevitt eszk. nyilvántartás szerinti értéke				-	
888 Tartozásátvállalás szerződés szerinti összege				-	
889 Egyéb vagyoncsökkenéssel járó rendk. ráfordítások				-	
89 NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK				-	
891 Társasági adó				-	
892 Társasági különadó				-	
58.+8. Költségek, ráfordítások a közp.ir. Ktg.-nek felosztása előtt	4 409	2 893	66	53 441	
Költségek, ráfordítások felosztása				471	
Ebből:- Központi irányítás				471	
-Díjbeszedési csoport				-	
58.+8. Költségek, ráfordítások felosztása után	4 409	2 893	66	53 913	1 863,55
925 Vízmérők felszerelése, cseréje	4 000	3 963	99	4 000	100,93
926 Külső megrend. részére végzett szolg. ell. árbev.		333		-	-
92 BELF. EGYÉB ÉRTÉKESÍTÉS ARBEVETELE	4 000	4 296	107	4 000	93,11
91-92 BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ARBEVETELE	4 000	4 296	107	4 000	93,11
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 000	4 296	107	4 000	93,11
TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	- 409	1 403	- 343	- 49 913	- 3 557,56

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Ezer Ft.

A tétel megnevezése		2008. évi terv	2008.12.31. tény	2009. évi terv	2010. évi terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	555 542	568 004	604 111	634 317
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	555 542	568 004	604 111	634 317
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		31 224		-
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	-	31 224	-	-
III.	Egyéb bevételek	35 000	4 043	29 656	31 139
	Ebből: visszaírt értékvesztés		2 359		-
05.	Anyagköltség	191 113	153 578	182 231	191 343
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	100 222	93 949	102 223	107 334
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	7 457	20 887	29 824	31 315
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			650	683
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		23 622	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	298 792	292 036	314 929	330 675
10.	Béreköltség	149 766	148 008	152 544	160 171
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 152	14 747	16 462	17 285
12.	Bérfelrakások	50 017	54 276	54 816	57 556
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	216 935	217 031	223 821	235 012
VI.	Értékcsökkenési leírás	21 918	25 797	27 740	29 127
VII.	Egyéb ráfordítások	20 684	12 066	13 201	13 861
	Ebből: értékvesztés		5 535		-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	32 213	56 341	54 077	56 780
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	540	562	500	525
	Ebből: egyéb kapott (járó) kam. és kamatjell. bev		540	500	525
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		5 833	3 715	3 900
	Ebből: beruházási hitelek kamata		5 526	3 715	3 900
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	540	- 5 271	- 3 215	- 3 375
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	32 753	51 070	50 862	53 405
X.	Rendkívüli bevételek		2 775		-
XI.	Rendkívüli ráfordítások				-
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-	2 775	-	-
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	32 753	53 845	50 862	53 405
XII.	Adófizetési kötelezettség	6 551	6 080	8 644	9 076
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	26 202	47 765	42 218	44 329
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	-	-	-	-
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-	-
					-
					-
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	26 202	47 765	42 218	44 329

KIMUTATÁS
- az ivóvíz termelés, kezelés, ellátás 2009. évi önköltségéről -

MEGNEVEZÉS		2009. évi terv
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	
51	Anyagköltség	70 728 400
52	Igénybe vett szolgáltatások értéke	38 503 908
53	Egyéb szolgáltatások értéke	8 761 760
814	Eladott áruk beszerzési értéke	-
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (az összkölts.elj.készülő eredmény kim.-hoz)	117 994 068
54	Béreköltség	46 298 026
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 935 064
56	Bérbírálatok	16 094 039
82	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	65 327 129
83	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	10 000 000
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 981 532
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	3 981 532
TEVÉKENYSÉG KÖZVETLEN (ÜZEMI SZINTŰ) KÖLTSÉGE:		197 302 729
<i>Költségek, ráfordítások felosztása</i>		<i>53 431 965</i>
Ebből:- Központi irányítás		33 900 148
-Díjbeszedési csoport		19 531 817
58.+8.	Költségek, ráfordítások felosztása után	250 734 694

Kitermelt víz/nyersvíz (m ³)	1 906 121
Szolgáltatott ivóvíz (m ³)	1 680 504
Értékesített ivóvíz (m ³)	1 263 927
Egy m³ nyersvíz kitermelésének közvetlen (üzemi szintű) önköltsége (Ft/m³):	
	72
Egy m³ szolgáltatott ivóvíz közvetlen (üzemi szintű) önköltsége (Ft/m³):	
	117
Egy m³ értékesített ivóvíz közvetlen (üzemi szintű) önköltsége (Ft/m³):	
	156
Egy m³ nyersvíz kitermelésének teljes önköltsége (Ft/m³):	
	100
Egy m³ szolgáltatott ivóvíz teljes önköltsége (Ft/m³):	
	149
Egy m³ értékesített ivóvíz teljes önköltsége (Ft/m³):	
	198

KIMUTATÁS
- a szennyvíz gyűjtése, kezelése 2009. évi önköltségéről -

MEGNEVEZÉS		2009. évi terv
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	
51	Anyagköltség	57 893 000
52	Igénybe vett szolgáltatások értéke	36 892 780
53	Egyéb szolgáltatások értéke	8 742 524
814	Eladott áruk beszerzési értéke	-
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (az összkölts.elj.készülő eredmény kim.-hoz)	103 528 304
54	Béreköltség	45 697 718
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 368 666
56	Bérfeladások	15 988 686
82	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	65 055 070
83	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	14 100 000
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 352 068
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	3 352 068
TEVÉKENYSÉG KÖZVETLEN (ÜZEMI SZINTŰ) KÖLTSÉGE:		186 035 442
<i>Költségek, ráfordítások felosztása</i>		<i>44 083 103</i>
Ebből:- Központi irányítás		28 908 014
-Díjbeszedési csoport		15 175 089
58.+8.	Költségek, ráfordítások felosztása után	230 118 545

Hálózaton keresztül fogadott szennyvíz(m ³)	1 034 000
Beszállított folyékony hulladék (m ³)	22 500
Kezelt szennyvíz és folyékony hulladék összesen:	1 056 500
Egy m ³ gyűjtött szennyvíz, ill. folyékony hulladék kezelésének közvetlen (üzemi szintű) önköltsége:	176
Egy m ³ gyűjtött szennyvíz, ill. folyékony hulladék kezelésének teljes önköltsége:	218

KIMUTATÁS
- az ivóvízhálózati szerelők 2009. évi rezsióra díjáról -

MEGNEVEZÉS		2009. évi terv
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	
51	Anyagköltség	3 123 000
52	Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 177 364
53	Egyéb szolgáltatások értéke	622 248
814	Eladott áruk beszerzési értéke	-
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (az összkölts.elj.készülő eredmény kim.-hoz)	9 922 612
54	Béreköltség	19 888 089
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 246 672
56	Bérfeladások	6 916 510
82	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	28 051 271
83	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	-
86	EGYEB RÁFORDÍTÁSOK	158 120
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	158 120
TEVÉKENYSÉG KÖZVETLEN (ÜZEMI SZINTŰ) KÖLTSÉGE:		38 132 003
<i>Költségek, ráfordítások felosztása</i>		14 556 621
Ebből:- Központi irányítás		14 556 621
-Díjbeszedési csoport		-
58.+8.	Költségek, ráfordítások felosztása után	52 688 624

Ivóvíz hálózati szerelők tervezett éves ténylegesen ledolgozandó munkaóráinak száma (ó.):	18 320
Az ivóvíz hálózati szerelők egy munkaórára jutó közvetlen önköltsége (Ft/ó):	2 081
Az ivóvíz hálózati szerelők egy munkaórára jutó teljes önköltsége /rezsi óradíja/ (Ft/ó):	2 876

