

2022. ÉVI ÜZLETI TERV



EGYESÜLT
REGIONÁLIS
ÖNKORMÁNYZATI
VÍZIKÖZMŰ
ZRT.

Szekszárd, 2022. március 25.

Az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt. 2022. évi üzleti terve:

Tevékenység jellege

A hazai víziközmű szolgáltatás területén jelentős változást hozott a 2011. év végétől hatályba lépett víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) és a 2013. év elején megjelent, a Vksztv. egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II.27) Korm. rendelet (a továbbiakban Vhr.) A Vksztv. és a Vhr. a víziközmű-szolgáltatás terén új, részletes feltétel- és követelményrendszert ír elő.

Jelentős mértékű integráció eredményeként jött létre társaságunk a tulajdonos önkormányzatok döntése alapján.

A társaság 2022. évi üzleti tervének kidolgozása során az alábbi szempontok a meghatározóak:

- a törvényi előírásoknak való megfelelés folyamatos biztosítása
- a bérleti – üzemeltetési szerződésekben vállalt kötelezettségek teljesítése
- a gazdálkodási, jövedelempolitikai célkitűzések megvalósulása
- a szerződéses kötelezettségek, várható kockázatok figyelembevétele
- a 2021 évben ismert tény adatokra tudtunk alapozni.

Gazdasági jellemzők, piaci helyzet alakulása:

A törvényi szabályozás következtében, egy zárt piacról beszélhetünk, illetve maga a tevékenység jellege is erre utal.

Víziközmű-szolgáltatási tevékenységet egy adott településen csak az a gazdasági társaság végezhet, aki rendelkezik a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott működési engedéllyel és a működési engedélye az adott településre érvényes. Ebből is látható, hogy a piaci bővülés korlátozott.

2022. évben a Zrt. árbevételének meghatározó részét a víz- és szennyvízszolgáltatásból eredő tevékenység biztosítja, kismértékű lesz az egyéb műszaki tevékenység, építési tevékenységből származó árbevétel.

Nettó árbevétel terv:

	Ivóvíz szolgáltatás [e Ft]	Szennyvíz szolgáltatás [e Ft]	Egyéb tevékenység [e Ft]
2021. tény	1 260 860	1 282 851	206 371
2022. terv	1 260 860	1 282 851	115 342

A vállalkozás tevékenységének bemutatása:

Az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt. 50 Tolna megyei és 1 Fejér megyei településen végez közszolgáltatói feladatokat a MEKH 4079/2016. sz. működési engedélye alapján.

Tevékenysége során 799,8 km ivóvíz ellátó rendszert felügyel, melynek során a vízkivételi művek, vízkezelő berendezések, létesítmények, a vízszolgáltatási tevékenységhez tartozó ivóvíz vezeték hálózatok üzemeltetési, karbantartása, fenntartása valósul meg.

A 701 km szennyvízrendszerhez szennyvízgyűjtő vezetékek, szennyvízátemelő egységek és tisztítótelepek tartoznak.

Mіндеzen művek, rendszerek üzemeltetése révén valósul meg a közmű-szolgáltatás.

Ivóvíz szolgáltatás jelenleg 50 településen van (Závod településen a Mezőföldvíz Kft szolgáltató ivóvizet), szennyvíz szolgáltatás pedig 32 településen.

Ivóvíz közmű rendszerek:

Vízkivételi művek (kutak) száma:	123 db
Ivóvízhálózat hossza:	799,8 km
Vízisztító egységek száma:	25 db
Vízátoló egységek száma:	84 db
Vízátelő egységek száma:	69 db

Szennyvíz közmű rendszerek száma:

Szennyvízhálózat hossza: 701 km

Szennyvízátemelő egységek száma: 162 db

Szennyvíztisztító telepek száma: 18 db

Az ivóvíz és szennyvíz közmű rendszerek az Önkormányzatok tulajdonában vannak, a Zrt. bérleti – üzemeltetési szerződés keretében üzemelteti.

Mind az ivóvíz, mind a szennyvízrendszeren kapcsolódnak más szolgáltatóval.

1. Ivóvíz közmű

Mucsfa, Nagyvejte települések vízellátása térségi regionális rendszerről történik, melyet jelenleg a Mezőföldvíz Kft. üzemeltet. A két település vízellátása érdekében vizet veszünk át a Mezőföldvíz Kft.-től 2021 évben 30 389 m³ vettünk át.

2. Szennyvíz közmű

a) Bátaszéki szennyvíztisztító telepre érkezik Mőcsény község szennyvize, ahol a Mezőföldvíz Kft. a helyi közszolgáltató. Éves mennyisége 9 989 m³.

b) Gerjen, Dunaszentgyörgy települések szennyvize érkezik a tolnai szennyvíztelepre évi 113 055 m³ nagyságban. Helyi szolgáltató jelenleg a Mezőföldvíz Kft.

Társaságunk az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt. kifelé semmilyen víziközmű szolgáltatónak nem ad át se vizet, se szennyvizet.

A fő szolgáltatási feladatunk mellett kisebb mértékű az egyéb műszaki tevékenység (közműegyeztetés, szakfelügyelet), a szippantott szennyvíz fogadása ártalmatlanításra és a megrendelésre végzett építési és ipari tevékenység.

Az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt. 2022. évre elkészített üzleti terve a közszolgáltatás (víz-, szennyvíz) maradéktalan teljes körű ellátását kívánja biztosítani.

2022. évre tervezett értékesítési mennyiségek	
vízértékesítés	4 099 739 m³
elvezetett szennyvíz	3 762 273 m³

A 2022. évi szolgáltatási volumenek a többéves tapasztalatnak megfelelő előző évi adattal tervezettek.

A 2022. év fő célkitűzései:

1. A Zrt. alapvető szolgáltatási feladata a lakosság egészséges ivóvízzel történő ellátása, illetve a biztonságos, megbízható szennyvízelvezetés, a tisztított szennyvíz paramétereinek határértéken belül tartása.
 - a.) Nagy hangsúlyt fektetünk a vízkitermelő, vízellátó rendszerek vízminőség védelmére, a kutak, aknák, gépházak, víztárolók karbantartására, tisztaságára, a csőtörések szakszerű, azonnali elhárítására, az utólagos vízszennyezés megelőzésére.
 - b.) Fontos feladatunk a szolgáltatási területünkön megvalósuló és 2022. évben átadásra kerülő korszerű ivóvízminőség javító és szennyvíztisztítási technológiák, beruházások próbaüzemének felügyelete, szakmai irányítása, illetve az átadás után a műszaki üzemeltetés fokozott felügyelete, a mérési adatok időszakos kiértékelése az üzemelési beavatkozásokhoz.

2. A törvényi előírásoknak megfelelően 2021. évben a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz benyújtásra került a 2022 - 2037. évre tervezett fejlesztési terv (GFT), mely tartalmazza minden település esetén a 2022 - 2037. évre tervezett beruházások, fejlesztések, pótlások maximált értékét műszaki tartalommal.

Azt látni kell, hogy a jelenlegi szabályozási rendszerben a víz és szennyvízközmű rendszerek fejlesztése három forrásból lehetséges:

 - a települések és a szolgáltató által kötött bérleti üzemeltetési szerződésben meghatározott használati díj, melynek mértéke jelenleg egységesen 5 Ft/m³ (értékesített víz, elvezetett szennyvíz mennyisége alapján)
 - pályázati források,
 - önkormányzati finanszírozás.

3. Az „Energia hatékonysági pályázat” keretén belül a szennyvízhálózaton üzemelő szivattyúk, légbefúvó berendezések cseréje.

4. A kintlévőség csökkentése érdekében folytatjuk a hátralékok jogi úton történő behajtását, illetve a Foldana követelés kezelő Kft-vel kötött szerződés által.
5. Az informatikai auditot törvény írja elő 2022. évben is el kell végezni a számlázási rendszer felülvizsgálatát.
6. A jelenlegi integrált vállalatirányítási informatikai rendszerünk vízdíj számlázó részének üzemeltetését a Szervantes Szoftver Kft felmondta, így új programot kell bevezetnünk 2022-ben a vízdíj számlázásra.
7. A legfontosabb feladatunk 2022. évben a zavartalan szolgáltatás biztosítása a megnövekedett energia árak mellett. Ez a fő célkitűzés minden tervezett beruházást felülír, elmaradnak tervezett vezeték cserék, felújítások, fejlesztések. A világgazdaságban tapasztalható energiaár robbanás nagyon nagymértékben befolyásolja a Zrt működését. Társaságunk nagy fogyasztónak minősül, ezért a tőzsdéről kell beszerezni a villamos energiát. 2021- évben 36 Ft/KWh árral szemben jelenleg 112,5 Ft/KWh áron kapjuk. A működés csak villamos energia felhasználás mellett oldható meg mind a víz mind a szennyvízágazaton. 2021. évben átlag havi 36 000 e Ft volt az áramköltség, addig 2022-ben 106 500 e Ft átlaggal kell számolnunk.

Nézzünk néhány példát a várható energia költségre egyes települések tekintetében.

Bátaszéken az árbevételnek az	53 % -a az áramköltség,
Gyönkön az árbevételnek a	74 %-a az áramköltség,
Högyészen az árbevételnek a	82 %-a az áramköltség,
Mezőfalván az árbevételnek a	150 %-a az áramköltség.

Mindezzel szemben az árbevételt meghatározó víz és szennyvízdíj hatósági árak nem változtak 2013. év óta. Hatósági árral szemben egy tőzsdei ár van, ami jelenleg irreálisan magas, a Zrt eddigi működése során – 2013. év óta mindig törekedett arra, hogy pozitív eredménnyel zárja az üzleti éveket. A jelenlegi helyzet, tőlünk független, a pozitív eredmény nem valósítható meg. Sőt ha támogatást, kompenzációt nem biztosítanak a hatósági árszabályozás mellé akkor a Zrt. fizetési kötelezettségeit az év során nem tudja teljesíteni.

Egy nagyon fontos alapelv sérül, a vállalkozás folytatásának elve.

Ebben a szabályozói rendszerben a Zrt. további működése nem biztosított.

Várjuk a kormány döntését, a közszolgáltatást a településeken fent kell tartani.

Gazdálkodási feladatok, célkitűzések

Bevételek, ráfordítások, eredmény

A 2022. évre tervezett nettó árbevétel összege: 2 659 053 e Ft

A 2011. december 31. napján hatályba lépett víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: törvény) 65. § (1) bekezdése szerint a közműves ivóvízellátás, valamint a közműves szennyvízelvezetés és- tisztítás díját a víziközmű-szolgáltatásért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. A víziközmű-szolgáltatási törvény 65. § (2) bekezdése szerint a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal a díjmegállapítással, díjváltozással, kapcsolatos javaslatát a miniszter részére minden év október 15-ig küldi meg, első alkalommal 2014. október 15-ig. A miniszter a terv készítésének időpontjáig még nem hirdette ki a 2022. évi új díjakat, így tervezéskor a jelenleg alkalmazott (rezsicsökkentett) víziközmű-szolgáltatási díjakat vettük alapul.

A számviteli előírások szerint a nettó árbevétel összegét növelik az egyéb bevételek (100 230 e Ft), illetve a pénzügyi bevételek (0 e Ft) összevont összege.

Így a 2021. évre tervezett összes bevétel 2 759 283 e Ft.

Az alábbiakban felsorolt költségek tervezésénél a kiindulási alapot a 2021. évi tény költségek képezték, kivétel az anyag és energiaköltségek, mivel ezen tételek költségei nagymértékben megnövekedtek, melyeket a meglévő szerződések alapján korrigáltunk.

- anyag- és energiaköltségek tervezett összege: 1 561 089 e Ft
- igénybe vett szolgáltatások értéke: 442 718 e Ft
- egyéb szolgáltatások értéke: 135 275 e Ft
- személyi jellegű ráfordítások: 1 348 194 e Ft
- értékcsökkenés: 36 215 e Ft
- egyéb ráfordítások: 150 193 e Ft

Az anyagköltségek tervezése során kockázatot jelent a világgazdasági helyzet hatása, az árfolyam ingadozása, mivel bizonyos szerződések az euro árfolyamához kötöttek.

A villamos energia piaci beszerzési ára lényegesen magasabb lett a 2021. – évi árhoz képest 2022 évtől így azonos felhasznált mennyiség mellett 910 746 e Ft-tal több villamos energia költséget tervezünk 2021 évi költséghez képest.

Ezek a szerződések különösen:

- villamos energia közbeszerzési szolgáltatási díja
- víz- és szennyvízkezelő vegyszerek beszerzési árai
- speciális csőjavító eszközök
- víz- és szennyvíz szivattyúk, alkatrészeik beszerzési árai

Az igénybe vett szolgáltatások tervezésénél a jelenleg élő szerződésállományból indultunk ki és a várható költségek alapján készült a terv. A várható költségeket az előző 12 havi költségek tapasztalati összege és a várható inflációs előrejelzés alapján kalkuláltuk. Itt szerepelnek a fűtés, más vállalkozó által végzett javítás, karbantartás, takarítás, vagyonvédelem, vízi-közmű rendszerek bérleti díja, kintlévőség behajtás költsége és egyéb igénybe vett szolgáltatások összegei.

Az egyéb szolgáltatások tervezett költségei között lényeges tétel a csekkes befizetések után a Posta Elszámoló Központ díja. A hatósági díjak között a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal felügyeleti díja, illetve a vízkészlet járulék összege.

A személyi jellegű ráfordításoknál a 2022. évre tervezett bértömeg: 1 112 983e Ft.
Törvényi előírás hatására végre kell hajtani a minimál és garantált bérminimum emelését az érintett dolgozóknál, ezzel együtt átlagosan 11 %-os béremelést tervezünk 2022. évre.

Dolgozóink havi 14 500 Ft cafetéria juttatásban részesülnek. SZÉP kártyát választhatnak.

A munkába járáshoz a 15,- Ft/km költségtérítést tervezzük, valamint a dolgozói bérletek 100 %-os munkáltatói átvállalását. Egyéb személyi jellegű kifizetésként a táppénz munkáltatói részét, a betegszabadság idejére fizetendő összeget terveztük.

Bérijárukként a munkabérek után fizetendő járulékokat és a természetbeni juttatás utáni fizetési kötelezettségeket terveztük.

Egyéb ráfordítások összesen: 150 193 e Ft.

Egyéb ráfordítások tervezett összegében jelentős összeget képviselnek a közművezeték adó, az önkormányzattal elszámolt adók, az innovációs járulék és a vízterhelési díj.

Káreseményekkel kapcsolatos ráfordításként, késedelmi kamat ráfordításként, cégautó adó és különféle egyéb ráfordításként 7 310 e Ft került tervezésre.

Az éven túli követelésekre 26 158 e Ft értékvesztés elszámolását terveztük.

Céltartalékot nem terveztünk.

Pénzügyi műveletek ráfordításaként 10 000 e Ft összegben a folyószámlahitel és beruházási hitel után fizetendő kamat került tervezésre.

Fentiek alapján a 2022. évre tervezett összes költség és ráfordítás 3 689 684 e Ft.

A bevételeket és a ráfordításokat egybevetve az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt. 2022. évi tervezett adózás előtti eredménye – 930 401 e Ft veszteség abban az esetben, ha a Zrt. a megnövekedett villamos energia költségek ellentételezésére nem kap támogatást.

Szekszárd, 2022. március 25.


Artim Andrásné
vezérigazgató

2022. évi tervezett volumenek (m³)

Régió	Divízió	Település	Víz	Szennyvíz
KÖZPONTI	Zomba	Aparhant	40 822	
		Bikács	15 963	
		Felsónána	16 533	
		Kéty	27 895	
		Mezőfalva	159 735	
		Mucsfa	8 553	
		Murga	1 836	
		Nagyvejke	5 096	
		Tevel	38 622	35 679
		Závod	0	8 195
		Zomba	70 230	60 912
		Összesen:	385 285	104 786
	Szekszárd	Szekszárd	1 564 823	2 007 393
	Tolna	Bogyiszló	67 865	57 726
		Fácánkert	19 136	18 510
		Tolna	410 146	379 873
		Fadd	124 941	115 788
		Dombori	28 055	22 412
		Összesen	650 143	594 309
	Szedres	Borjád	3 130	
		Harc	26 460	21 231
		Kajdacs	32 220	
		Medina	28 075	19 529
Sióagárd		48 352	43 969	
Szedres		80 076	72 374	
Összesen:		218 313	157 103	
ÉSZAKI	Gyöng	Gyöng	60 765	53 113
		Iregszemcse	84 842	71 599
		Keszőhidegkút	4 290	
		Miszla	6 847	6 182
		Mucsi	8 062	
		Regöly	49 041	
		Szabaton	286	
		Szakadát	6 946	6 242
		Szárazd	5 282	
		Udvari	8 112	
		Varsád	10 013	9 504
		Kölesd	45 419	39 024
		Kistormás	8 846	7 181
	Összesen:	298 751	192 845	
	Högyész	Diósberény	8 661	
		Dúzs	7 251	
		Högyész	90 278	74 327
		Kalaznó	3 022	
		Szakály	38 145	
		Úrgevérszta	0	
Összesen		147 357	74 327	
DÉLI	Bátaszék	Alsónána	20 627	19 400
		Alsónyék	21 077	
		Báta	52 398	36 156
		Bátaapáti	19 269	18 840
		Bátaszék	312 901	292 716
		Decs	120 435	105 499
		Grábóc	3 972	
		Mórággy	19 143	18 064
		Őcsény	78 144	74 233
		Pörboly	18 440	
		Sárpilis	13 755	12 416
		Szállka	27 297	24 689
		Várdomb	37 419	29 497
Összesen:	744 877	631 510		
	Mindösszesen		4 009 549	3 762 273

Bevételek alakulása

ezer Forint

Megnevezés	2021. évi tény	2022. évi terv
Ivóvízszolgáltatás bevétele	1 073 450	1 073 450
Ivóvízszolgáltatás Alapdíj bevétele	187 410	187 410
Ivóvíz értékesítés összesen:	1 260 860	1 260 860
Egyéb vízág bevét	0	0
Ivóvízág. bevétel összesen:	1 260 860	1 260 860
Csatornaszolgáltatás bevétele	1 179 339	1 179 339
Csatornaszolgáltatás Alapdíj bevétele	76 820	76 820
Szennyvízelvez. összesen	1 256 159	1 256 159
Egyéb szennyvíztisztítási szolg. árbevétele	26 692	26 692
Szennyvízág. bevét. összesen:	1 282 851	1 282 851
Eladott áruk eladási értéke	5 403	5 403
Eladott(közvetített) szolg értéke	4 054	4 054
Alap tev. nettó árbev. összesen:	2 553 168	2 553 168
Külső megrend. v. ipari tev. árbevétele	93 255	39 100
Építőipari tev. árbevétele	103 659	66 785
Alaptev. kívüli nettó árbev. összesen:	196 914	105 885
Nettó árbevétel összesen:	2 750 082	2 659 053
Egyéb bevétel	59 782	100 230
Üzemi bevétel összesen:	2 809 864	2 759 283
Pénzügyi bevétel	3	0
Bevételek mindösszesen:	2 809 867	2 759 283

TERMELÉSI KÖLTSÉGEK ALAKULÁSA

ezer Forint

Megnevezés	2021 évi tény	2022. évi terv
Anyagköltség	201 286	198 321
Villamos energia	367 254	1 278 000
Üzemanyag	49 913	59 913
Gáz költség	15 482	24 855
Nettó anyagköltség	633 935	1 561 089
Igénybevett szolg.	452 229	442 718
Egyéb szolg.	133 326	135 275
Eladott áruk besz.értéke	2 911	2 500
Eladott szolg. értéke	3 667	3 500
Anyagjellegű ráfordítások össz:	1 226 068	2 145 082
Béreköltség	1 004 293	1 112 983
Személyi jell.kifiz.	84 703	80 723
Bérfelrakások	152 890	154 488
Személyi jell. ráf össz:	1 241 886	1 348 194
Értékcsökkenés	34 794	36 215
Termelési költség össz:	2 502 748	3 529 491
Le: Aktivált saját teljesítmények értéke		
Értékesített termékek, szolg. term. ktg.	2 502 748	3 529 491

Eredménylevezetés

ezer Forint

Megnevezés	2021. évi tény	2022. évi terv
Belföldi értékesítés nettó árbev	2 750 082	2 659 053
Nettó árbevétel összesen (1+2)	2 750 082	2 659 053
Egyéb bevételek	59 782	100 230
Üzemi szintű bevétel (3+4)	2 809 864	2 759 283
Pénzügyi műveletek bevétele	3	0
Bevételek összesen (4+5)	2 809 867	2 759 283
Anyagköltség	633 935	1 561 089
Anyagijellegű ráfordítások	592 133	583 993
Személyi jellegű ráfordítások	1 226 068	1348 194
Értécsökkenés	34 794	36 215
Termelési költség összesen	2 502 748	3 529 491
Le: Aktivált saját teljesítmények		
Ért.termékek, szolg. term.ktg.	2 502 748	3 529 491
Egyéb ráfordítás	270 288	150 193
Üzemi szintű ráfordítás	2 773 036	3 679 684
Pénzügyi ráfordítások:	10 356	10 000
Ráfordítások összesen:	2 783 392	3 689 684
Eredmény		
Üzemi szintű eredmény	36 828	-920 401
Pénzügyi műveletek eredménye	- 10 353	- 10 000
Adózás előtti eredmény	26 475	-930 401