

BESZÁMOLÓ

A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt 2014. évi gazdálkodási tevékenységéről

Hajdúböszörmény, 2015. május 18.

Will Csaba
igazgatóság elnöke

Bodnár Judit
gazdasági igazgató

A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2013. június 1-jén kezdte meg gazdasági tevékenységét. 2014. a második olyan gazdasági év, amikor már az alapítók 11 településén a teljes körű víziközmű szolgáltatást biztosította a társaság.

2014. év adatai:

2014. évi árbevétel:	1 971 024 e Ft
2014. évi saját rezszi beruházás:	13 790 e Ft
2014. évi költség:	2 084 246 e Ft
2014. évi egyéb ráfordítás:	77 332 e Ft
2014. évi egyéb bevétel:	82 093 e Ft
2014. évi eredmény:	-94 671 e Ft

Árbevétel:

2014. év árbevételi adataiban a 2015.04.30-ig kiszámlázott 2014.01.01. - 2014.12.31. közötti teljesítési időszakra eső víz- és csatornaszolgáltatási díjak kerültek elszámolásra.

2013. évhez képest jelentős változás, hogy a lakossági fogyasztók részére biztosítandó 10%-os rezsicsökkentés már január 1-től terhelte a vállalkozást.

A 2014. 1-12 havi vízdíj és csatorna szolgáltatás árbevétele 1 886 273 e Ft, ami 87 605 e Ft-tal csökkent 2013. évhez képest.

2013. évi árbevételhez képest ez 4,44 % csökkenés, ami nagyobb részt a rezsidíj csökkentés egész évre történő kiterjedése miatt következett be.

A Zrt-nél a 2014. 1-12 havi nem alaptevékenység árbevétele: 84 751 e Ft volt

A Zrt összes nettó árbevétele 2014. évben 1 971 024 e Ft.

A nem alaptevékenység bevételeink - a szippantott szennyvízelhelyezés és az átvett szennyvíz árbevételének kivételével - jelentősen növekedtek, így a vállalkozás összes nettó árbevétele csak 3,91%-kal csökkent.

Költségek:

Közvetlen költségek:

A tevékenységek költségei 2014. évben 1 722 603 e Ft, átlagosan minimális mértékben 0,71 % emelkedtek.

A költségek költségnemenkénti bontásban történő elemzésénél megállapítható, hogy a Zrt. igyekezett lehetőség szerint a költségeivel ésszerűen gazdálkodni, és lehetőleg a költségeit csökkentve, de legalábbis nem növelve gazdálkodni.

A jogszabályi változások, a működés során felmerülő, előre nem tervezhető hibák miatt azonban néhány költségnemnél növekedés tapasztalható.

A nyomtatványok, irodaszerek 2 439 e Ft-os (31,03%) növekedése a törvény által előírt számlakép bevezetése miatt következett be. Az előnyomott számlapapír beszerzési költsége is növekedett és a

régi 1 db A/5 nyomtatvány helyett jelenleg 1 db A/4 nyomtatvány + 1db A/4 lapból áll egy víz és csatornadíjas számla.

Az átadott szennyvíz kezelés költsége 9 910 e Ft-tal (45,43%) növekedett.

Szennyvíz átadás elhelyezésre, tisztításra Hajdúdorog és Tiszavasvári településeken kerül sor.

Hajdúdorog esetében az átadott szennyvíz költsége 7134 e Ft-tal (33%) csökkent a technológiai felújítás befejezésével, mivel 2013-ban a felújításhoz kapcsolódóan jelentős mennyiségű mosatáshoz kapcsolódó vizet is kénytelenek voltunk a csatornába engedni.

Tiszavasvári esetében viszont jelentős, 17 044 e Ft növekedés történt.

2014. január 01. időponttól a HBVSZ Zrt. üzemelteti a Tiszavasvári Alkaloida Vegyészeti Gyártól átvett víziközmű rendszert, mely a Kabay lakótelep ivóvíz és szennyvízellátását végzi el.

Az átadott szennyvíz költség növekedése legfőképp az Alkaloida Gyár részére erről az ellátási területről átadott lakossági, illetve a külön szerződés alapján átadott vágóhídi szennyvíz mennyiségére vonatkozó kezelési díjból adódik.

A szállítási költségek 26 693 e Ft-tal növekedtek, mely nagyobb részben a hajdúszoboszlói szennyvíztelepen letárolt szennyvíziszap elszállításának a költségéből adódik.

A posta és telefon költségek 37%-os növekedtek. Ez egyrészt a törvényi előírások szerint megküldött ajánlott, ill. tértivevényes fizetési felszólítások miatt következett be, mivel 2013. 1 félévében még felszólítások kiküldésére nem került sor.

A telefonköltség növekedése jelentős részben a „telefonadó” miatt megemelkedett díjak következménye.

A laborvizsgálati díjak az NSZSZ előírások változása miatt megnövekedett vizsgálatok miatt emelkedtek 2 641 e Ft-tal (7,01%).

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások növekedéséből 3 920 e Ft ivóvíz biztonsági tervek készítésének illetve Hajdúszoboszló Talajvédelmi terv készítésének a költsége.

Az értékcsökkenés 35%-os növekedése tükrözi, hogy a víziközmű vagyoni működtetéséhez szükséges tárgyi eszközök köre folyamatosan bővül. Így a növekvő eszközállomány után elszámolt értékcsökkenés is folyamatosan emelkedik.

A közműadó -378 e Ft-tal-, és a MEKH részére fizetett felügyeleti díj -605 e Ft-tal- a Tiszavasváriban szolgáltatási terület növekedése miatt emelkedett.

Központi igazgatás költségei:

Sajnos a központi igazgatás költsége jelentős mértékben 24 906 e Ft-tal (22,42%) növekedett, ami a következő okokra vezethető vissza:

– a víziközmű törvény előírása miatt az akkreditációs eljárás során 2013. novemberétől kötelező foglalkoztatni hidrogeológust, vegyészt és biológust, ami 2014 évben 3 336 e Ft munkabér +951 e Ft járulékai, illetve 192 e Ft étkezési hozzájárulás + 69 e Ft járulékai költséget eredményezett.

- 2014. január 1-től a FEB tiszteletdíja 3 600 e Ft + 799 e Ft járuléki elszámolásra került.
- 2014-ben vagyonbiztosításra és felelősségbiztosításra 10 641 e Ft került elszámolásra, míg 2013-ban ezek a költségek nem merültek fel.
- Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak 3 978 e Ft-os növekedése egyrészt a tranzakciós díj miatt megnövekedett bankköltségből adódik, másrészt 2014 évben már év elejétől folyamatosan történtek a kiszámlázások, így a banki forgalom is magasabb volt, mint 2013-ban.
- 2014. januártól a Dr. Szávó Ügyvédi Iroda jogi képviselőként jár el a kintlévőségek fizetési meghagyással történő behajtása során, ennek díja 3 363 e Ft.

Üzemegységek tevékenységének rövid áttekintése

HAJDÚBÖSZÖRMÉNY

A Hajdúböszörményi Üzemegység Hajdúböszörmény, Hajdúvid, Bodaszőlő és Pród településeken végez közüzemi szolgáltatást.

1. 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL

A szolgáltatási területen az ivóvíz értékesítés és szennyvíz- elvezetés és tisztítás gyakorlatilag megegyezik a 2013-as év adataival.

	2013. év	2014. év
Ivóvíz értékesítés (m ³)	1.096.486	1.098.183
Szennyvízelvezetés (m ³)	1.095.129	1.099.633

Az alaptevékenységből származó árbevétel 2014. évben jelentősen elmaradt a 2013. évitől. A bevétel csökkenés jogszabályi változás (rezsicsökkentés) eredménye

	2013. év	2014. év
Vízdíj bevétel (e/Ft)	251.520	249.439
Szennyvíz díj (e/Ft)	274.601	259.211

A nem közművel összegyűjtött folyékony háztartási hulladék mennyisége nagyságrenddel csökkent az elmúlt évekhez képest. Ez természetes folyamat eredménye, hiszen Hajdúböszörmény, Hajdúvid és Bodaszőlő szennyvízcsatornával történő ellátása csaknem 100 %-os. A lakossági szennyvíz bekötési arányt tovább serkentette a drasztikusan megemelt talajterhelési díj is.

Megrendelésre végzett építési tevékenységből (elsősorban víz- és szennyvíz bekötési tevékenység) származó árbevétel csökkent az elmúlt évekhez képest. Ami természetes folyamat, ugyanis a bekötési arány a szolgáltatási területen eléri a 100 %-ot.

Saját rezsiz beruházásban jelentős felújítási munkákat végeztünk. A városban végzett útépitési munkákat megelőzően az összes bekötővezetékét kicseréltük.

A Weszprémi Gáspár utcában 2.371.030 Ft, a Szoboszlói utcában 4.012.430 Ft értékű felújítási munkát végeztünk. A felújítás során a csőbéklyótól a vízóraig ki lett cserélve a teljes bekötés a szükséges burkolati helyreállítással együtt.

A 2013. évben elkezdett B telepi rekonstrukciós munkálatok során észlelt és feltárt korróziós hibák miatt folytattuk a 40-50 éves acél csövek feltárását, előkészítését a felújításra.

2014-ben nagymértékű felújítást végeztünk az A és B telep közötti távvezetéken. Kiváltásra került a Brassó ér É-i ág alatti NA 300-as acél vezeték, valamint több ütemben a távvezeték egy-egy szakaszának kiváltása, valamint a két NA 300-as és NA 200-as vezeték összekötésének felújítása.

Az elvégzett felújítási munka nettó értéke 4.898.274 Ft.

Az üzemegység 2014. évi árbevételét részletesen az 1. sz. táblázat tartalmazza.

1. sz. táblázat:

2013 és 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL:

Megnevezés	Hajdúböszörmény	
	2014	2013
ALAPADATOK:		
Ivóvíz értékesítés m ³	1 098 183	1 096 486
Szennyvízelvezetés m ³	1 099 633	1 095 129
Fogyasztói egyenérték-szám	44 816	43 338
ÁRBEVÉTELEK:		
Vízdíjbevételek:	249 439	251 520
Csatornadíjak:	259 211	274 601
Szipp.sz.víz elh.bev.	3 314	7 969
Ivóvízbekötés	2 679	500
Szennyvíz bekötés	330	7 929
Egyéb (közműf.hj.;bérlet) SZ	0	0
Átvett szennyvíz		
Vállalkozói bevétel	352	11 245
Árbevétel mindösszesen:	515 325	553 764
Saját rezsiz beruházás akt.értéke	11 282	

2. 2014. évi működési költség

A 2014. évi működési költség 3,7 %-kal csökkent az előző évekhez képest.

A néhány %-os csökkenés a javítás szennyvíz költség, üzemanyagköltség, valamint a munkabér és járulékai tételéből tevődik össze.

A működési kiadás legnagyobb tételei a munkabér, villamos energia, bérleti díj, valamint a közműadó.

Ezeknek a költségeknek az összege: 332.008 ezer/Ft, az összes költség 75 %-a. A költségek részletes kimutatását a 2. sz. táblázat tartalmazza:

2.sz. táblázat

Működési költség e/Ft

Megnevezés	Hajdúböszörmény	
	2014	2013
Műszaki anyag	15 441	16 296
Vegyí anyag	12 840	11 045
Villanyáram	71 518	64 314
Gáz	1 339	1 868
Üzemanyag	6 999	7 776
Nyomtatvány, irodaszer	3 995	3 232
Egyéb anyag, fogyóeszköz	6 651	8 351
Átvett víz	0	0
Javítás, szervizkts.	5 667	12 844
víziközmű vagyron bérleti díj	83 000	83 000
Egyéb bérleti díj	11 515	12 193
Összes üzemelt.(bérli.) díj	94 515	95 193
Szállítási kts.		212
Utazási, kiküld. kts.	2 119	2 036
Posta, telefon	3 210	2 596
Laborvizsgálati díj	8 245	7 951
Szakértői díjak	0	0
Átadott szennyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	10 171	9 432
Vízhaszn.és körny.terh.d	11 350	11 077
Bankköltség	0	0
Biztosítási díj	356	442
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	463	2 479
Munkabér kts.	103 008	106 824
Bérráulék+eho.+szkhj	27 853	29 404
Bérrjellegű egyéb ktg	2 895	1 056
cafetéria	6 276	7 306
Összes bérrj. egyéb ktg és cafetéria	9 171	8 362
Bérrjell-kts.-ek Szja.,Eho-ja	1 588	1 485
Értékcsökk. leírás	1 673	1 952
Költségek összesen	398 172	405 171
Közműadó (125,- Ft/fm)	36 500	36 403
Ellenőrz. díj (150,- Ft/ feé.)	6 722	6 422
Helyi adók (ip.üzési, gjmű)	8 353	7 803
Innovációs járulék	1 098	1 154
HHG Kft hitel kamat	1 166	1 661
Összes üzemegység költség	452 011	458 614

3. Üzemi eredményt a 3. sz. táblázat tartalmazza:

3. sz. táblázat

Üzemi eredmény e/Ft

ÁRBEVÉTEL+SRB össz.:	526 607	553 764
Üzemi eredmény	74 596	95 150
Általános költség (m3.ar.)	33 256	26 896
Kp.ált.ktg-gel csökkentett árbevétel:	41 340	68 254

4. Létszámgazdálkodás

Az üzemegység 2014. évi létszáma nem változott az elmúlt évekhez képest. 7 fő ügyfélszolgálati munkatárs végzi az üzemegység adminisztrációs feladatait, 1 fő üzemvezető, 2 fő számlázó, 1 fő pénztáros, 1 fő anyagkönyvelő, 1 fő adminisztrátor, 1 fő statisztikai koordinátor.

Az ivóvíz szolgáltatás területén 11 fő karbantartó, 4 fő vízóra leolvasó, 5 fő díjbeszedő, 1 fő csoportvezető, 9 fő vízmű gépházi gépkezelő (A, B telep)

Szennyvíz- elvezetés és tisztítás területén 1 fő telepvezető, 10 fő csatornamű kezelő végzi a szennyvíztisztító telep üzemeltetését, valamint a három település szennyvízcsatorna hálózatának és átemelőinek karbantartását.

HAJDÚHADHÁZ, TÉGLÁS, BOCSCAIKERT

A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. Hajdúhadházi Üzemegysége Hajdúhadház, Téglás és Bocskai kert települések vízi közműveit üzemelteti.

1. 2014. évi árbevétel

Az üzemegység mindhárom településén csökkent az alaptervekenységből származó árbevétel. Hajdúhadház és Téglás településen csökkent az ivóvíz értékesítés és szennyvízelvezetés mennyisége is, Bocskai kert településen kis mennyiségben emelkedett.

	Hajdúhadház			Téglás			Bocskai kert		
	2014.	2013.		2014.	2013.		2014.	2013.	
Ivóvíz értékesítés (m ³)	264.597	271.392	0,97	187.849	189.134	0,99	91.319	89.714	1,0
Szennyvíz elvezetés (m ³)	188.202	189.314	0,99	164.603	170.138	0,97	81.030	80.859	1,0

A néhány százalékos mennyiségi csökkenést jóval meghaladó mértékben csökkent az alaptervekenységből származó árbevétel. A jogszabályi változás 3%-6,7%-os bevétel csökkenést eredményezett az üzemegység szolgáltatási területén.

	Hajdúhadház			Téglás			Bocskai kert		
	2014.	2013.		2014.	2013.		2014.	2013.	
Vízdíj bevétel (e/Ft)	79.225	85.063	0,93	55.162	58.244	0,95	29.316	30.259	0,97
Szennyvíz elvezetés (e/Ft)	32.695	34.403	0,95	28.009	30.613	0,91	20.657	21.694	0,95

A nem közművel összegyűjtött folyékony háztartási hulladék mennyisége és a kezeléssel szembe fordított árbevétel az előző évekhez kis mértékben csökkent.

Megrendelésre végzett építési tevékenységből (víz-és szennyvízbekötés) -az igények csökkenése miatt- származó bevétel az elmúlt évekhez képest csökkent.

Az üzemegység 2014. évi árbevételét részletesen az 1. sz. táblázat tartalmazza.

1. sz. táblázat:

Megnevezés	Hhadház			Téglás			Bocskai kert		
	2014	2013		2014	2013		2014	2013	
ÁRBEVÉTELEK:									
Vízdíjbevételek:	79 225	85 063	0,93	55 162	58 244	0,95	29 316	30 259	0,97
Csatornadíjak:	32 695	34 403	0,95	28 009	30 613	0,91	20 657	21 694	0,95
Szipp.sz.víz elh.bev.	1 919	2 197	0,87	1 258	1 358	0,93	0		0
Ivóvízbekötés	504	1 238	0,41	351	696	0,5	708	1 446	0,49
Szennyvíz bekötés	597	286	2,09	78	72	1,08	331	55	6,02
Egyéb (közműf.hj.;bérlet.d) SZ	0	39	0	0	191	0	167		0
Átvett szennyvíz				0			0		
Vállalkozói bevétel				0					
Árbevétel mindösszesen:	114 940	123 226	0,93	84 858	91 174	0,93	51 179	53 454	0,96
Saját rezsiz beruházás akt.értéke									

2. 2014. évi működési költség:

Hajdúhadház és Téglás településeken végzett szolgáltatás üzemi költsége 17,8-15,4%-al csökkent, Bocskai kert településen szinten maradt.

A költségek között jelentős mértékben csökkent Hajdúhadházon a műszaki anyagok költsége. Ennél jelentősebb mértékben csökkent az átvett víz mennyisége. Ezt az a műszaki beavatkozás és átalakítás tette lehetővé, hogy a szennyvíztelepi iszapprés mosó vizét kiváltottuk tisztított szennyvízre.

Csökkent az igénybe vett idegen javítás, szervizelés és egyéb szolgáltatás. Csökkent a munkabér költsége, csökkent a szennyvíztisztító telep által kibocsájtott szennyvíz káros anyag tartalma miatt fizetett vízterhelési díj mértéke. A működési kiadás legnagyobb tételei a munkabér, a villamos energia, bérleti díj, valamint a közműadó.

A költségek részletes kimutatását a 2. sz. táblázat tartalmazza.

2. sz. táblázat:

Működési költség eFt

Megnevezés	Hhadház			Téglás			Bocskai kert		
	2014	2013	(bázis 2013)	2014	2013	(bázis 2013)	2014	2013	(bázis 2013)
Műszaki anyag	1 932	6 156	0,31	3 509	4 065	0,86	1 139	2 535	0,45
Vegyí anyag	1 027	845	1,22	645	952	0,68	0	508	0,00
Villanyáram	10 448	10 753	0,97	8 280	7 740	1,07	1 851	1 628	1,14
Gáz	201	357	0,56	101	215	0,47	67	94	0,71
Üzemanyag	1 306	1 518	0,86	969	839	1,15	1 164	1 141	1,02
Nyomtatvány, irodaszer	1 209	989	1,22	144	214	0,67	92	133	0,69
Egyéb anyag,fogyóeszköz	942	2 467	0,38	98	463	0,21	49	96	0,51

Átvett víz	46 476	54 117	0,86	27 100	26 863	1,01	14 900	10 816	1,38
Javítás, szervizkts.	2 571	4 823	0,53	1 297	3 881	0,33	547	2 909	0,19
víziközmű vagyron bérleti díj	5 748	5 100	1,13	4 050	3 988	1,02	1 801	1 929	0,93
Egyéb bérleti díj	17	206	0,08	36	90	0,40		63	0,00
Összes üzemelt.(bérli.) díj	5 765	5 306	1,09	4 086	4 078	1,00	1 801	1 992	0,9
Szállítási kts.	210	109	1,93	0	84	0,00	0	28	0,00
Utazási, kiküld. kts.	150	583	0,26	124	139	0,89	57	63	0,90
Posta, telefon	2 851	2 475	1,15	1 772	1 511	1,17	1 375	1 172	1,17
Laborvizsgálati díj	1 921	2 462	0,78	859	1 138	0,75	389	444	0,88
Szakértői díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Átadott szennyvíz költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	4 224	7 142	0,59	3 786	3 686	1,03	2 117	517	4,09
Vízhaszn.és köny.terh.d	2 085	2 520	0,83	1 385	1 671	0,83	0	0	0
Bankköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztosítási díj	32	48	0,67	31	42	0,74	30	24	1,25
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	40	818	0,05	42	181	0,23	4	94	0,04
Munkabér kts.	23 703	24 114	0,98	10 541	10 864	0,97	7 832	8 033	0,97
Bérljár.+eho.+szkhj	6 453	6 785	0,95	3 061	3 207	0,95	2 232	2 289	0,98
Bérljellegű egyéb ktg	754	618	1,22	433	352	1,23	250	219	1,14
cafetéria	1 585	2 293	0,69	948	1 207	0,79	689	734	0,94
Összes bérlj. egyéb ktg és cafetéria	2 339	2 911	0,80	1 381	1 559	0,89	939	953	0,99
Bérljell-kts.-ek Szja.,Eho-ja	389	467	0,83	224	249	0,9	171	161	1,06
Értékcsökk. leírás	1 503	1 594	0,94	765	874	0,88	220	346	0,64
Költségek összesen	117 777	139 359	0,85	70 200	74 515	0,94	36 976	35 976	1,03
Közműadó (125,- Ft/fm)	13 393	13 418	1,00	6 278	6 286	1,00	5 628	5 362	1,00
Ellenőrz. díj (150,- Ft/ feé.)	0	992	0,00	0	576	0,00	2 066	337	6,14
Helyi adók (ip.üzési, gjmű)	1 254	1 320	0,95	656	693	0,95	418	445	0,94
Innovációs járulék	188	198	0,95	98	104	0,94	62	67	0,93
HHG Kft hitel kamat	240	349	0,69	187	272	0,69	91	129	0,71
Összes üzemegység költség	132 852	155 636	0,85	77 419	82 446	0,94	45 241	42 586	1,06

3. Üzemi eredmény

3.sz.táblázat

Üzemi eredmény eFt

ÁRBEVÉTEL+SRB össz.:	114 940	123 226	0,93	84 858	91 174	0,93	51 179	53 454	0,96
Üzemi eredmény	-17 912	-32 140	0,55	7 439	8728	0,85	5 938	10 868	0,55
Általános költség (m3.ar.)	6 851	5 654	1,21	5 333	4 409	1,21	2 608	2 093	1,25
Kp.ált.ktg-gel csökk.árbevétel:	-24 763	-38 064	0,65	2 106	4 319	0,49	3 330	8 775	0,38

4. Létszámgazdálkodás

Az üzemegység 2014. évi létszáma nem változott az elmúlt évekhez képest. 3 fő ügyfélszolgálati munkatárs végzi az üzemegység adminisztrációs feladatait, 1 fő üzemvezető.

Az ivóvíz szolgáltatás területén 5 fő karbantartó, 3 fő vízóra leolvasó.

Szennyvíz- elvezetés és tisztítás területén 9 fő csatornamű kezelő végzi a szennyvíztisztító telep üzemeltetését, valamint a három település szennyvízcsatorna hálózatának és átemelőinek karbantartását.

HAJDÚSZOBOSZLÓ

A Hajdúszoboszlói Üzemegység Hajdúszoboszló településen végez közüzemai szolgáltatást.

1. 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL

A szolgáltatási területen az ivóvíz értékesítés gyakorlatilag megegyezik a 2013-as év adataival a szennyvízelvezetésnél 3,46 %-os csökkenés tapasztalható.

	2013. év	2014. év
Ivóvíz értékesítés (m ³)	1.322.460	1.319.709
Szennyvízelvezetés (m ³)	1.310.039	1.264.722

Az alaptévékenységből származó árbevétel 2014. évben elmaradt a 2013. évitől. A bevétel csökkenés jogszabályi változás (egész évre vonatkozó rezsicsökkentés) eredménye.

	2013. év	2014. év
Vízdíj bevétel (e/Ft)	258.874	249.356
Szennyvíz díj (e/Ft)	200.786	186.357

Üzemegységünk 2014. évi árbevétele a tervezettnél megfelelően alakult. A szennyvízszolgáltatás árbevétele a tervezetthez képest kevesebb lett, de ezt részben kompenzálta a nem közművel összegyűjtött folyékony háztartási hulladék mennyisége, ami emelkedett az elmúlt évhez képest. Ennek jelentős része nem Hajdúszoboszlóról, hanem a környező településekről származik.

Az üzemegység 2014. évi árbevételét részletesen az 1. sz. táblázat tartalmazza.

2. sz. táblázat:

2013 és 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL :

Megnevezés	Hajdúszoboszló	
	2014	2013
ALAPADATOK :		
Ivóvíz értékesítés m3	1.319.709	1.322.460
Szennyvízelvezetés m3	1.264.722	1.310.039
Fogyasztói egyenérték-szám	48.615	48.650
ÁRBEVÉTELEK :		
Vízdíjbevételek:	249.356	258.874
Csatornadíjak:	186.357	200.786
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	6.054	2.870
Ivóvízbekötés	2.450	2.633
Szennyvíz bekötés	2.828	1.753
Egyéb (közműf.hj.;bérld) SZ	0	0
Átvett szennyvíz		
Vállalkozói bevétel		
Árbevétel mindösszesen:	447.045	466.916

2. 2014. évi működési költség

A 2014. évi működési költség 9,7 %-kal növekedett az előző évekhez képest.

A működési kiadás legnagyobb tételei a munkabér, villamos energia, bérleti díj, valamint a közműadó, de ezek a tervezetnek megfelelően alakultak.

A működési költség emelkedésének fő okai a szállítási költség és az igénybe vett szolgáltatás költségének jelentős mértékű növekedés.

A szállítási költség emelkedésének oka, az a 2012-es hatósági kötelezés, mely értelmében a komposzt deponálására használt földterületet (10.000 m²) mechanikai védelemmel kell ellátni, annak érdekében, hogy a komposztból kikerülő csurdalékvíz a talajjal ne érintkezzen. Ezen kötelezés teljesítése érdekében, az elmúlt 10 év alatt felhalmozott komposztot mezőgazdasági felhasználásra ki kell szállítani.

2014-ben sikerült az NNK Kft szerződést kötnünk, akik kerestek erre a célra megfelelő mezőgazdasági területet (engedélyeztették, bevizsgálták) és a sok év alatt felhalmozott komposzt felét, mintegy 4500 m³-t kiszállították. Ennek költsége 25.919 e Ft, ami a 2014-es eredményünk terhére ment. Ez egyszerre nagyon nagy kiadás, azonban ez az elmúlt 10 év hozadéka, amit sajnos most egy összegben kellett kifizetni.

Ennek ellenére nagy eredmény, hogy a 10 éve húzódó problémára, végre sikerült megoldást találnunk.

Másik nagy tétel az igénybevett szolgáltatás, ami az előző évhez képest jelentősen növekedett. A 2013-ban elmaradt beruházások, fejlesztések „megbosszulták” magukat. Ezek hiányában több műszaki meghibásodás (elsősorban a szennyvízelvezetésnél és tisztításnál) volt 2014-ben. Annak érdekében, hogy a biztonságos üzemeltetést fenn tudjuk tartani az ellátás biztosítása érdekében több szolgáltatást kellett igénybe vennünk (szivattyújavítás, csatornahálózat illetve átemelő takarítás).

A folyamatos üzembiztonság fenntartása megköveteli a gépek, berendezések, szivattyúk rendszeres karbantartását, javítását vagy esetleges cseréjét. Ha ezt folyamatosan végezzük, akkor a költségek hosszú távon eloszlanak, igaz magasabbak lesznek mint 2013-ban, de kevesebbek mint 2014-ben.

A közvetlen működési költségeken felüli kiadásaink legfőbb elemei a tulajdonos Önkormányzatnak a víziközmű rendszer bérleti díj 58.059 eFt, a közművezetékek után méterenként fizetendő közműadó 26.300 e Ft, az Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási Hivatalnak fizetendő felügyeleti díj 7.292 e Ft, a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt-nek fizetett bérleti díj 9.936 e Ft, a helyi adók 6.319 eFt és a Zrt általános Hajdúszoboszlóra eső m³ arányos költsége 39.105 e Ft.

Ezek összesen 147.011 e Ft. Ez az összes bevételünk 32,88%-a.

A Hajdúszoboszlói üzemegységénél 2013. évi működéshez hasonlóan szinte semmilyen beruházás, fejlesztés, béremelés nem volt. Kiadásaink az ivóvíz szolgáltatás és szennyvízelvezetés zavartalan biztosítására és a hibaelhárításra korlátozódtak.

2.sz. táblázat

Működési költség e/Ft

Megnevezés	Hajdúszoboszló	
	2014	2013
Műszaki anyag	4.982	5.956
Vegyí anyag	11.775	9.777
Villanyáram	62.897	64.158
Gáz	708	830
Üzemanyag	3.965	3.698
Nyomtatóanyag, irodaszer	1.73	809
Egyéb anyag, fogyóeszköz	12.704	12.041
Átvett víz	0	0
Javítás, szervizkts.	5.943	3.607
víziközmű vagyron bérleti díj	58.059	59.122
Egyéb bérleti díj	9.936	10.482
Összes üzemelt.(bérl.) díj	67.995	69.604
Szállítási kts.	25.919	4
Utazási, kiküld. kts.	0	0
Posta, telefon	5.808	3.918
Laborvizsgálati díj	10.733	8.933
Szakértői díjak	0	0
Átadott szennyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	10.598	3.598
Vízhaszn.és körny.terh.d	12.127	13.097
Bankköltség	0	0
Biztosítási díj	245	174
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	876	817
Munkabér kts.	94.141	92.818
Bérráulék+eho.+szkhj	25.100	24.901
Bérráulékú egyéb ktg	4.401	3.211
cafetéria	4.310	5.246
Összes bérr. egyéb ktg és cafetéria	8.711	8.457
Bérráulék-kts.-ek Szja.,Eho-ja	1.046	1.034
Értékcsökk. leírás	2.877	1.047
Költségek összesen	370.223	329.278
Közműadó (125,- Ft/fm)	26.300	26.305
Ellenőrz. díj (150,- Ft/ feé.)	7.292	7.209
Helyi adók (ip.üzési, gjmű)	6.319	6.428
Innovációs járulék	948	964
HHG Kft hitel kamat	1.371	1.995

3. Üzemi eredmény

A 2014-es üzleti tervünkhöz képest a hajdúszoboszlói üzemegység eredménye jelentősen elmarad a várttól. Ennek oka a szállítási költség valamint az igénybe vett szolgáltatások növekedése, ami az előző pontban részletesen ismertetve lett.

3. sz. táblázat

Üzemi eredmény e/Ft

ÁRBEVÉTEL+SRB össz.:	447.045	466.916
Üzemi eredmény	34.592	94.737
Általános költség (m3.ar.)	39.105	32.307
Kp.ált.ktg-gel csökkentett árbevétel:	-4.413	62.430

4. Létszámgazdálkodás

Az üzemegység 2014. évi létszáma nem változott az elmúlt évekhez képest. A Hajdúszoboszlói üzemegység létszámát 6 fő ügyfélszolgálati munkatárs, 2 fő csoportvezető, és 1 fő üzemigazgató /az üzemigazgató munkaköre megosztva Hajdúszoboszló és Földes között/ alkotják. A vízműtelepen 13 fő, a szennyvíztelepen 11 fő látja el feladatait. A központi irodahelyiség takarítását 1 fő fél műszakban bejelentett dolgozó végzi.

A vízóra leolvasást és a díjbeszedést 5 fő végzi.

FÖLDES

A Földesi Üzemegység Földes településen végez közüzemi szolgáltatást.

1. 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL

A szolgáltatási területen az ivóvíz értékesítés és szennyvíz- elvezetés és tisztítás gyakorlatilag megegyezik a 2013-as év adataival, kisebb növekedés a szennyvízelvezetés területén volt tapasztalható.

Ivóvíz értékesítés (m ³)	2013. év	2014. év
	141 967	141 309
Szennyvízelvezetés (m ³)	133 559	135 589

Az alaptevékenységből származó árbevétel 2014. évben jelentősen elmaradt a 2013. évitől. A bevétel csökkenés jogszabályi változás (rezsicsökkentés) eredménye

Vízdíj bevétel (e/Ft)	2013. év	2014. év
	40 836	38 715
Szennyvíz díj (e/Ft)	23 416	23 653

A nem közművel összegyűjtött folyékony háztartási hulladék mennyisége nagyságrenddel csökkent az elmúlt évekhez képest. Ez természetes folyamat eredménye, hiszen Földes szennyvízcsatornával történő ellátása csaknem 100 %-os. A lakossági szennyvíz bekötési arányt tovább serkentette a drasztikusan megemelt talajterhelési díj is.

Megrendelésre végzett építési tevékenységből (elsősorban víz- és szennyvíz bekötési tevékenység) származó árbevétel csökkent az elmúlt évekhez képest, ugyanis a bekötési arány a szolgáltatási területen eléri a 100 %-ot.

Az üzemegység 2014. évi árbevételét részletesen az 1. sz. táblázat tartalmazza.

1. sz. táblázat:

2013 és 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL :

Megnevezés	Földes	
	2014	2013
ALAPADATOK :		
Ivóvíz értékesítés m3	141 309	141 967
Szennyvízelvezetés m3	135 589	133 559
Fogyasztói egyenérték-szám	4010	4036
ÁRBEVÉTELEK (eFt)		
Vízdíjbevételek:	38 715	40 836
Csatornadíjak:	23 653	23 416
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	137	205
Ivóvízbekötés	132	205
Szennyvíz bekötés	97	452
Egyéb (közműf.hj.;bérl.d) SZ	0	0
Átvett szennyvíz	0	0
Vállalkozói bevétel		
Árbevétel mindösszesen:	62 697	65 011

2. 2014. évi működési költség

A 2014. évi működési költség 1,4 %-kal növekedett az előző évekhez képest.

A néhány %-os növekedés a vegyi anyag, javítás, egyéb anyag fogyóeszköz valamint a vízhasználati és környezetterhelési díj növekedéséből tevődik össze.

A működési kiadás legnagyobb tételei a munkabér, villamos energia, a közműadó, valamint a laborvizsgálatok költségei alkotják.

Ezeknek a költségeknek az összege: ezer/Ft, az összes költség 77 %-a. A költségek részletes kimutatását a 2. sz. táblázat tartalmazza:

2.sz. táblázat

Működési költség (e Ft)

Megnevezés	Földes	
	2014	2013
Műszaki anyag	1 904	2 156
Vegyí anyag	1 347	526
Villanyáram	11 553	12 661
Gáz	176	232
Üzemanyag	828	773
Nyomtatvány, irodaszer	302	355
Egyéb anyag, fogyóeszköz	642	299
Átvett víz	0	0
Javítás, szervizkts.	669	590
víziközmű vagyron bérleti díj	2 000	2 000
Egyéb bérleti díj	8	0
Összes üzemelt.(bérli.) díj	2 008	2 000
Szállítási kts.	15	22
Utazási, kiküld. kts.	19	77
Posta, telefon	1 023	1 009
Laborvizsgálati díj	2 551	2 562
Szakértői díjak	0	0
Átadott szennyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	1 296	591
Vízhaszn.és körny.terh.d	2 426	2 061
Bankköltség	0	0
Biztosítási díj	38	36
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	53	117
Munkabér kts.	18 710	19 023
Bérráulék+eho.+szkhj	5 427	5 527
Bérrjellegű egyéb ktg	370	205
cafetéria	923	1 109
Összes bérrj. egyéb ktg és cafetéria	1 293	1 314
Bérrjell-kts.-ek Szja.,Eho-ja	241	231
Értékcsökk. leírás	1 192	609
Költségek összesen	53 713	52 771
Közműadó (125,- Ft/fm)	7 958	7 959
Ellenőrz. díj (150,- Ft/ feé.)	602	601
Helyi adók (ip.üzési, gjmű)	892	911
Innovációs járulék	134	137
HHG Kft hitel kamat	147	209

3. Üzemi eredményt a 3. sz. táblázat tartalmazza

3.sz. táblázat

Üzemi eredmény (e Ft)

ÁRBEVÉTEL+SRB összesen:	62 697	65 011
Üzemi eredmény	-749	2 423
Általános költség (m ³ arányosan)	4 190	3 381
Központi általános költséggel csökkentett eredmény:	-4 939	-958

4. Létszámgazdálkodás

Az üzemegység 2014. évi létszáma nem változott az elmúlt évekhez képest. 2 fő ügyfélszolgálati munkatárs végzi az üzemegység adminisztrációs feladatait, 1 fő üzemegység vezető, 2 fő szennyvíztelep és csatornahálózat kezelő, 4 fő vízműtelep kezelő hálózat karbantartó. Az üzemegység létszáma összesen 9 fő.

BERETTYÓÚJFALU

Az Üzemigazgatóság Berettyóújfalu településen végez közüzemi szolgáltatást.

1. 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL

	2013. év	2014. év
Ivóvíz értékesítés (m ³)	603.327	615.011
Szennyvízelvezetés (m ³)	614.702	608.830

Az alaptervekenységből származó árbevétel 2014. évben jelentősen elmaradt a 2013. évitől. A bevétel csökkenés jogszabályi változás (rezi csökkentés) eredménye.

	2013. év	2014. év
Vízdíj bevétel (e/Ft)	116.720	114.321
Szennyvíz díj (e/Ft)	157.324	149.892

A működéshez szükséges vagyonelemeket (törzsvagyon és rendszer független) 2013.01.01-el a korábbi szolgáltatónak át kellett adnia az ellátásért felelős Önkormányzatnak, mely vagyonelemeket a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. kapott meg működésre szerződés alapján.

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

A Berettyóújfalui Üzemegység jóváhagyott üzleti tervben megfogalmazottak alapján végezte tevékenységét.

Szolgáltatási területünkön rendkívüli esemény, havária esemény nem fordult elő.

Vízmű üzemeltetési területen a szolgáltatott vízminőségben jelentős a javulás, a korábbi 100 %-ban bakteriológiai kifogásoltság megszűnt!

Üzemigazgatóságunk 2014. évi árbevétele kismértékben meghaladta a tervezett árbevételt. Vízellátási ágazaton a tervezett 609.000 m³ helyett 615.011 m³ vízmennyiséget értékesítettünk. Szennyvízelvezetés és tisztítás ágazaton a tervezett 620.000 m³-rel szemben csak 608.830 m³-t kezeltünk. Ezen ágazaton jelentős kiesés az évek óta kérdéses tejipari szennyvíz kibocsájtásának elmaradásából adódott.

Bevételünk drasztikus csökkenéséhez vezetett 2013. júniusában bevezetésre került rezsidíj csökkenés, mely a 2014. év teljes időszakát érintette.

A víziközmű rendszer üzemeltetéséből származó árbevételünk 2014. évben: 276.174 e Ft a tervezett 268.900 eFt-tal szemben.

Az üzemigazgatóság 2014. évi árbevételét részletesen az 1. sz. táblázat tartalmazza.

2. sz. táblázat:

2013 és 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL :

Megnevezés	Berettyóújfalu	
	2014	2013
ALAPADATOK :		
Ivóvíz értékesítés m3	603.327	615.011
Szennyvízelvezetés m3	614.702	608.830
Fogyasztói egyenérték-szám	22.029	21.871
ÁRBEVÉTELEK :		
Vízdíjbevételek:	116.720	114.321
Csatornadíjak:	157.324	149.892
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	4.723	2.410
Ivóvízbekötés	5.975	797
Szennyvíz bekötés	0	11
Egyéb (közműf.hj.;bérl.d) SZ	0	322
Átvett szennyvíz	0	0
Vállalkozói bevétel	1.263	1.200
Árbevétel mindösszesen:	276.174	278.784

2. 2014. évi működési költség

A 2014. évi összes üzemegység kgt. mintegy 19,2 millió Ft-tal kevesebb a 2013.évhez képest. Minden költségelem a tervezett értéken alakult, jelentősnek mondható költségtúllépés a postaköltség soron jelentkezik, melynek indoka a 2014. szeptemberétől bevezetett csoportos beszedési megbízás havonta 430-450 db plusz boríték és postaköltsége, valamint a fizetési felszólító levelek nagyobb számából adódik. 2014. évben 1324 db ajánlott küldemény közel 510 eFt költségtöbbletet eredményezett, ami a nem fizetők esetében az első fizetési felszólítás kiküldését tartalmazta, majd a második fizetési felszólításra került sor 784 db tértivevényes levél kiküldésével, aminek tértivevényes postaköltsége 440 eFt költséget jelentett.

Össességében üzemigazgatóságunk 2014.évi gazdálkodása negatív előjelet mutat (-48.843 e. Ft) elsősorban azon plusz költségtételek miatt, amelyek az előző üzemelési éveket még nem terhelték – Önkormányzatnak és működtető eszközökre fizetett bérleti díj (62.705.000 Ft,) közművezetékek utáni közműadó 19.725.000 Ft, MEKH-nek fizetett 3.304.000 Ft felügyeleti díj.

Az Önkormányzatot illető bérleti díj a víziközmű törvény értelmében a törzsvagyon, rendszer független vagyon pótlására, felújítására fordítható. Ezen jogcímen Igazgatóságunk 18.562 eFt összeget használt fel a bérleti díjból az 1. sz. mellékletben található eszközök pótlására.

A visszapótlásra került vagyonelemek biztosítják a bérbeadó részéről az alapellátás elért színvonalon történő szolgáltatását.

Ezen plusz kiadások összege az éves árbevétel 31 %-át teszik ki. Megjegyezzük hogy e költségelemek a 2012. évben jóváhagyott (a rezsicsökkentés miatt befagyasztott árak mellett) a jelenlegi szolgáltatási díjakat tartalmazó költségek között nem szerepeltek, így ezen tételek nélkül akár pozitív is lehetne az üzleti év.

2.sz. táblázat

Működési költség e/Ft

Megnevezés	Berettyóújfalu	
	2014	2013
Műszaki anyag	5.231	3.979
Vegyí anyag	2.480	2.268
Villanyáram	38.621	39.410
Gáz	1.857	2.491
Üzemanyag	7.427	8.538
Nyomtatvány, irodaszer	1.124	539
Egyéb anyag, fogyóeszköz	7.045	8.021
Átvett víz	0	0
Javítás, szervizkts.	7.161	7.265
víziközmű vagyron bérleti díj	55.000	55.000
Egyéb bérleti díj	7.705	8.461
Összes üzemelt.(bérl.) díj	62.705	63.461
Szállítási kts.	0	0
Utazási, kiküld. kts.	514	493
Posta, telefon	2.455	1.179
Laborvizsgálati díj	4.387	4.701
Szakértői díjak	0	0
Átadott szennyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	11.512	12.790
Vízhaszn.és körny.terh.d	7.208	5.894
Bankköltség	0	0
Biztosítási díj	382	625
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	197	552
Munkabér kts.	85.185	85.215
Bérfjárulék+eho.+szkhj	23.117	23.540
Bérfjellegű egyéb ktg	1.693	748
cafetéria	4.884	5.746
Összes bérf. egyéb ktg és cafetéria	6.577	6.494
Bérfjell-kts.-ek Szja.,Eho-ja	1.175	1.140
Értékcsökk. leírás	900	694
Költségek összesen	277.260	279.289
Közműadó (125,- Ft/fm)	19.725	19.625
Ellenőrz. díj (150,- Ft/ feé.)	3.304	3.241
Helyi adók (ip.üzési, gjmű)	4.885	5.065
Innovációs járulék	814	844
HHG Kft hitel kamat	650	923

3. Üzemi eredményt a 3. sz. táblázat tartalmazza:

3. sz. táblázat

Üzemi eredmény e/Ft

ÁRBEVÉTEL+SRB össz.:	276.174	278.784
Üzemi eredmény	-30.464	-30.203
Általános költség (m3.ar.)	18.518	14.948
Kp.ált.ktg-gel csökkentett árbevétel:	-48.982	-45.151

4. Létszámgazdálkodás

Foglalkoztatott létszám vízmű telepen – vízhálózaton : 14 fő

szennyvíztisztító telep – szennyvízhálózat : 14 fő

díjbeszedő- vízóra leolvasó : 5 fő

ügyfélszolgálat - számlázás – követeléskezelés- üzemvezetés : 6 fő

rész munkaidőben – (üzemigazgató , irodavezető , informatikus , titkárság , munkaügy) 5 fő

szünetelő – 1 fő

A szolgáltatás a már elért színvonalon az előző szolgáltatótól átvett változatlan összetételű munkaerő állományával volt biztosítva. A működés zavartalan és biztonságos – a hibaelhárítások folyamatosan voltak. Vízmű ágazati dolgozók biztosítják a folyamatos vízellátást berendezések működtetését a hibaelhárítások minden munkafolyamatát (földmunkától az úthelyreállításig). 2014.évben mintegy 1200 db lakásvízmérő cseréjét is elvégeztük.

A lakótelepek fogyasztási helyeken szervezeten hideg vizes órák lecserélésre kerültek, az órákra távleolvasó modulok kerültek felszerelésre, lehetővé téve ezáltal a számlázás alapdokumentumainak a pontosságát.

Szennyvíz ágazaton folyamatos ügyeleti rendszerben dolgoznak munkatársaink a vákuumos csatornahálózat üzemeltethetősége érdekében (nagy élőmunka igényű hálózat).

Díjbeszedő- vízóra leolvasó munkatársaink havi rendszerességgel minden egyes fogyasztó számára kibocsájtott számla ellenértékét szedik be, kiviszik az aktuális felszólításokat, folyamatos kapcsolatot tartanak fent a szolgáltató és a fogyasztók között.

Ügyfélszolgálati munkatársaink a számlakészítés-beszedés – hátralékkezelés – reklamációs ügyintézés minden feladatát elvégzik, emellett naprakész analitikus és szintetikus könyvelést készítenek elő a központ részére. Rész munkaidőben 5 fő van foglalkoztatva a fent felsorolt munkakörökben.

Az Igazgatóságnál foglalkoztatott állományi létszám azonos az átadó szolgáltató összetételével, egyetlen fő létszám csökkenésével lehet számolni 2015-ben, a 5. sz. körzet díjbeszedője a kiérdemelt nyugdíjazását igénybe vette, a körzete díjbeszedő társai között elosztásra került. Itt szükséges megjegyezni, hogy a szolgáltatási díjak befagyasztása mellett a munkadíjak is befagyasztásra kerültek, a bérek nettó értéke ily formában mérsékelt csökkenést realizál.

TISZAVASVÁRI

Az Üzemigazgatóság Tiszavasvári településen végez közüzemi szolgáltatást.

1. 2014. évi árbevétel

A HBVSZ Zrt. Tiszavasvári Üzemigazgatóság Tiszavasvári Üzemegység Tiszavasvári és Szorgalmatos településeken végez közüzemi szolgáltatást.

2014 évben több változás is történt, mely nagyban befolyásolta üzemegységünk működését.

2014. január 01. időponttól a HBVSZ Zrt. üzemelteti a Tiszavasvári Alkaloida Vegyészeti Gyártól átvett víziközmű rendszert, mely a Kabay lakótelep ivóvíz és szennyvízellátását végzi el.

Ennek köszönhetően az értékesített víz és szennyvíz mennyiség kisebb mértékben, több mint 7 %-al megnőtt. Ezzel párhuzamosan a víziközmű szolgáltatásból származó árbevétel is növekedett, azonban 2014. évben egész évben jelentkezett a 2013 évben bevezetett rezsicsökkentés bevételcsökkentő hatása.

Bevételünk növekedéséhez hozzájárult a helyi vágóhidat üzemeltető vállalkozással szennyvízkezelésre kötött megállapodás is, mely szerződés keretében az ott keletkező szennyvizet átvesszük és az Alkaloida Vegyészeti Gyár Zrt. szennyvíztisztító telepén kezeljük.

A szippantási tevékenységből származó árbevétel a megnövekedett vállalkozási tevékenység miatt nőtt 2013 évhez képest.

2014. évben megnövekedett az ivóvízbekötések száma is a leszűkített közkifolyók miatt, továbbá megnövekedett ezzel együtt a szennyvízrákötések száma is, mely köszönhető a magas talajterhelési adónak is.

Ivóvíz értékesítés (m ³)	2013. év	2014. év
		401.335
Szennyvízelvezetés (m ³)	332.752	352.742

Vízdíj bevétel (e/Ft)	2013. év	2014. év
		97.633
Szennyvíz díj (e/Ft)	82.337	82.905

Az üzemegység 2014. évi árbevételét részletesen az 1. sz. táblázat tartalmazza.

1. sz. táblázat:

2013 és 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL :

Megnevezés	Tiszavasvári	
	2014	2013
ALAPADATOK :		
Ivóvíz értékesítés m3	428.614	401.335
Szennyvízelvezetés m3	352.742	332.752
Fogyasztói egyenérték-szám	14.481	14.753
ÁRBEVÉTELEK :		
Vízdíjbevételek:	99.644	97.633
Csatornadíjak:	82.905	82.337
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	7.916	6.396
Ivóvízbekötés	2.441	1.206
Szennyvíz bekötés	16.866	1.145
Egyéb (közműf.hj.;bérl.d) SZ	101	0
Átvett szennyvíz	245	
Vállalkozói bevétel		
Árbevétel mindösszesen:	210.118	188.717

2. 2014. évi működési költség

Költségeink egy része a megnövekedett szolgáltatási területtel járó többletköltségek miatt növekedett, pl. műszaki és vegyi anyagok, irodaszerek stb, továbbá a szennyvízkezelés díja.

A postaköltség növekedése a 2014. évtől hatályban lévő jogszabályi előírások miatti megnövekedett térítvényes levelek megküldéséből adódik.

Az igénybe vett szolgáltatási díjak növekedése részben a gépjárművek erre az időszakra eső műszaki vizsgáztatása, illetve felkészítéséből, illetve több szennyvízátemelőben az átemelő szivattyúk meghibásodásából adódik /kontroll szivattyúk kerültek beüzemelésre a szennyvízrendszer bővítése során, melyek minősége nagyon sok kérdést vet föl, ez igaz az általunk üzemeltetett 760 db házi átemelő szivattyúkra is/.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatás díjának növekedése legfőképp az Alkaloida Gyár részére átadott lakossági, illetve a külön szerződés alapján átadott vágóhídi szennyvíz mennyiségére vonatkozó kezelési díjból adódik.

A laborvizsgálati ktsg.-ek növekedésének oka, hogy időközben több folyamatban lévő vízjogi üzemeltetési engedély került beszerzésre, melyek beszerzését követően többlet laborvizsgálat elvégzése vált szükségessé.

Többlet laborvizsgálat került és kerül folyamatosan végzésre a vízműtelepen, illetve az üzemelő kutakban is.

A munkabérek elemeinek csökkenése 1 munkatársunk leszázalékolásából adódik, mivel szeptemberig táppénzes állományban volt egy gépészünk, ezt követően leszázalékolásra került. A dolgozó munkaköre ezt követően nem került betöltésre.

Költség oldali növekedésnek mondható a központi ktsg. növekedése is, mely részben a jogszabályok miatti kötelezően alkalmazandó munkatársak bére, az előírt kötelező akkreditálási díjak, részben az általunk többletértékesítésből származó többlet központi ktsg. viseléséből adódik.

2.sz. táblázat Működési költség e/Ft

Magnevezés	Tiszavasvári	
	2014	2013
Műszaki anyag	5.554	4.989
Vegyí anyag	1.674	1.881
Villanyáram	22.769	24.598
Gáz	755	750
Üzemanyag	4.386	4.051
Nyomtatvány, irodaszer	1.474	780
Egyéb anyag, fogyóeszköz	2.092	1.765
Átvett víz	0	0
Javítás, szervizkts.	8.661	10.331
víziközmű vagyron bérleti díj	5.000	20.453
Egyéb bérleti díj	3.827	3.733
Összes üzemelt.(bérli.) díj	8.827	24.186
Szállítási kts.	1.056	12
Utazási, kiküld. kts.	15	27
Posta, telefon	4.731	3.094
Laborvizsgálati díj	6.036	7 951
Szakértői díjak	0	0
Átadott szennyvíz költsége	17.044	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	7.967	3.213
Vízhaszn.és körny.terh.d	4.098	3.645
Bankköltség	0	0
Biztosítási díj	520	829
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	885	386
Munkabér kts.	52.964	54.855
Bérráulék+eho.+szkhj	14.521	15.176
Bérrjellgű egyéb ktg	1.132	1.275
cafetéria	2.358	2.938
Összes bérrj. egyéb ktg és cafetéria	3.490	4.213
Bérrjell-kts.-ek Szja.,Eho-ja	632	602
Értékcsökk. leírás	1.672	565
Költségek összesen	171.823	164.395
Közműadó (125,- Ft/fm)	22.012	21.788
Ellenőrz. díj (150,- Ft/ feé.)	2.172	2.186
Helyi adók (ip.üzési, gjmű)	1.956	2.098
Innovációs járulék	380	467
HHG Kft hitel kamat	414	556

A Tiszavasvári Üzemegység 2014. évi üzemi eredményét a 3. sz. táblázat tartalmazza:

3.sz. táblázat: Üzemi eredmény e/Ft

ÁRBEVÉTEL+SRB össz.:	210.118	188.717
Üzemi eredmény	11.361	-2.773
Általános költség (m3.ar.)	11.823	9.009
Kp.ált.ktg-gel csökkentett árbevétel:	-462	-11782
egyéb bevételek	6488	457
egyéb ráfordítások	4583	20
Tiszavasvári üzemegység adózás előtti eredménye	1433	-11870

3. Létszámgazdálkodás

2014 évben az 1 fő vízműgépész dolgozó kivételével nem történt változás.

2014 évben 23 fő volt a Tiszavasvári üzemegység létszáma, melybe beleértendő az Üzemigazgató személye is.

A vízműtelepen 11 fő, a szennyvíztelepen 7 fő, az ügyfélszolgálati irodában 3 fő dolgozó végezte tevékenységét.

Mindkét telep üzemeltetését, illetve Tiszavasvári üzemegység teljeskörű vezetését 1 fő üzemegység vezető látja el.

2014 évben az üzemeltetéssel kapcsolatos komoly problémák, melyek veszélyeztették volna az ellátás biztonságát, nem merültek fel.

2014 évben is mind a vízműtelep, mind a szennyvíztelep vonatkozásában 24 órában teljesíttek szolgálatot a gépészek. A vízhálózat és a szennyvízhálózat folyamatos üzemeltetését, készenlélet teljesítő munkatársakkal folyamatosan megoldottuk, melynek eredményeként a hiba bejelentésétől számított 30 percen belül a hiba javítása minden esetben megkezdődött.

HAJDÚDOROG

A Hajdúdorogi Üzemegység Hajdúdorog településen végez közüzemi szolgáltatást.

1. 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL

A szolgáltatási területen az ivóvíz értékesítés és szennyvíz- elvezetés terén visszaesés történt a 2013-as évhez képest.

	2013. év	2014. év
Ivóvíz értékesítés (m ³)	318.812	281.934
Szennyvízelvezetés (m ³)	287.164	281.788

Az alaptevékenységből származó árbevétel 2014. évben elmaradt a 2013. évitől. A bevétel csökkenés egyrészt a jogszabályi változás (rezsicsökkentés) eredménye, másrészt a 2013-ban Hajdúdorogon lezajlott ivóvízminőség-javító beruházás miatti vízminőség-romlás, majd annak vonzataként a lakossági fogyasztók esetén 10m³ ivóvíz díjának jóváírása.

	2013. év	2014. év
Vízdíj bevétel (e/Ft)	58.110	49.265
Szennyvíz díj (e/Ft)	47.311	44.396

A lakossági szennyvíz bekötési arányt tovább serkentette a drasztikusan megemelt talajterhelési díj is. Megrendelésre végzett építési tevékenységből (elsősorban víz bekötési tevékenység) származó árbevétel csökkent az elmúlt évekhez képest.

1. sz. táblázat

2013 és 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL :(ezer Ft)

Megnevezés	Hajdúdorog	
	2014	2013
<u>ALAPADATOK :</u>		
Ivóvíz értékesítés m3	281934	318 812
Szennyvízelvezetés m3	281788	287 164
Fogyasztói egyenérték-szám	8307	8 767
<u>ÁRBEVÉTELEK :</u>		
Vízdíjbevételek:	49265	58 110
Csatornadíjak:	44396	47 311
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	0	
Ivóvízbekötés	390	133
Szennyvíz bekötés	252	138
Egyéb (közműf.hj.;bérlet) SZ	0	
Átvett szennyvíz		
Vállalkozói bevétel		
<u>Árbevétel mindösszesen:</u>	94 303	105 692

A 2014. évi működési költség sajnálatosan 11 %-kal növekedett az előző évhez képest.

A 2014-es évben a vízszolgáltatás az ivóvíz minőség javító program keretein belül elkészült új technológia alkalmazásával történik. A technológiai váltás szükségességét a laboreredmények igazolták, ezzel szemben azonban sajnálatosan az üzemeltetési és fogyasztási szokások esetén negatív tapasztalataink lettek. A váltást követően megnövekedett a vegyi anyagok felhasználása, melyeket korábban használtunk, illetve eddig nem használt, új vegyi anyagok alkalmazása is szükségessé vált.

A vegyi anyagok illetve a szűrési technológia nem tudta biztosítani a lakosság által megszokott korábbi minőséget, ezért visszaesés figyelhető meg a fogyasztásban, mely arányaiban kihatott a keletkező szennyvíz mennyiségére is.

A technológiaváltás jelentős költségnövelő hatással volt nem csak vegyszer költségeinkre, hanem a villamos energia felhasználásunk költségeire is, hisz megnövekedett az elektromos berendezéseink száma (szivattyúk, motoros szelepek, kompresszorok, ventilátorok, stb.)

A működési kiadás legnagyobb tételei a bérleti díj, a munkabér, valamint a közműadó.

2. sz. táblázat

2013 és 2014. ÉVI KÖLTSÉGEK : (ezer Ft)

Megnevezés	Hajdúdorog	
	2014	2013
Műszaki anyag	1051	950
Vegyí anyag	2514	2 173
Villanyáram	11259	10 236
Gáz	316	388
Üzemanyag	809	912
Nyomtatvány, irodaszer	330	338
Egyéb anyag, fogyóeszköz	432	340
Átvett víz	0	2 355
Javítás, szervizkts.	2131	665
víziközmű vagy on bérleti díj	35000	35 000
Egyéb bérleti díj	3	2
Összes üzemelt.(bérli.) díj	35 003	35 002
Szállítási kts.	0	0
Utazási, kiküld. kts.	0	0
Posta, telefon	703	578
Laborvizsgálati díj	2604	2 412
Szakértői díjak	0	0
Átadott szennyvíz költsége	14682	21 816
Ig.bevett egyéb.szolg.	918	3 160
Vízhaszn.és körny.terh.d	1754	1 719
Bankköltség	0	
Biztosítási díj	70	41
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	115	407
Munkabér kts.	26651	26 262
Bérfjárulék+eho.+szkhj	7480	7 223
Bérfjellegű egyéb ktg	773	338
cafetéria	1605	1 879
Összes bérf. egyéb ktg és cafetéria	2 378	2 217
Bérfjell-kts.-ek Szja.,Eho-ja	391	379
Értécsökk. leírás	1089	879
Költségek összesen	112 680	120 452
Közműadó (125,- Ft/fm)	13875	13 875
Ellenőrz. díj (150,- Ft/ feé.)	1246	1 299
Helyi adók (ip.üzési, gímű)	2110	2 154
Innovációs járulék	333	341
Hhg KFT hitel kamat	299	459
Összes üzemegység költség	130 543	138 580
ÁRBEVÉTEL+Saját rezsiz beruházás össz.:	94 303	105 692
Üzemi eredmény	-36 240	-32 888
Általános költség (m3.ar.)	8530	7 437
Kp.ált.ktg-gel csökkentett eredmény:	-44 770	-40 325

Üzemi eredményt a 3. sz. táblázat tartalmazza:

3. sz. táblázat

ÁRBEVÉTEL+Saját rezsizs beruházás össz.:	94 303	105 692
Üzemi eredmény	-36 240	-32 888
Általános költség (m3.ar.)	8530	7 437
Kp.ált.ktg-gel csökkentett eredmény:	-44 770	-40 325

A megközelítőleg 4 millió forintos vízdíj jóváírás (a korábban említett) negatív hatással volt az üzemi eredményünk alakulására is.

2. Létszámgazdálkodás

Az üzemegység 2014. évi létszáma nem változott az elmúlt évhez képest.

1 fő üzemigazgató (3 üzemegységhez) 1 fő üzemegység-vezető, 2 fő ügyfélszolgálati munkatárs, 1 fő díjbeszedő, 1 fő vízóra leolvasó, 3 fő gépész, 2 fő szennyvízkezelő és 4 fő hálózat-karbantartó.

POLGÁR

A Polgári Üzemegység Polgár településen végez közüzemi víz- és csatornaszolgáltatást.

1. 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL

Az üzemegység 2014 évben a tavalyi vízmennyiség 93,22%-át értékesítette. A visszaesés oka, hogy tavasszal április-május hónapban sok csapadék esett ezért a lakosság nem használta az ivóvizet öntözésre. Meg kell említeni még a csökkenés kapcsán a lakosság egy részének egyre tudatosabb felhasználását és más részének elszegényedését.

Az átvett szennyvizek a 2013-as év 96,53%-át tették ki, csökkenésének okai szintén az 1. pontban részletezettek. A kisebb arányszám a rákötések számának növekedésével magyarázható.

	2013. év	2014. év
Ivóvíz értékesítés (m ³)	232680	216915
Szennyvízelvezetés (m ³)	170574	164662

Az alaptevékenységből származó árbevétel 2014. évben jelentősen elmaradt a 2013. évitől. A bevétel csökkenés jogszabályi változás (rezsicsökkentés) eredménye

	2013. év	2014. év
Vízdíj bevétel (e/Ft)	53352	47352
Szennyvíz díj (e/Ft)	50782	46703

A nem közművel összegyűjtött folyékony kommunális hulladék mennyisége kismértékű emelkedést mutat, melynek oka egy új beszállító. A Polgáron keletkező mennyiség évről évre csökken.

A lakossági szennyvíz bekötési arányt tovább serkentette a drasztikusan megemelt talajterhelési díj.

Az üzemegység 2014. évi árbevételét részletesen az 1. sz. táblázat tartalmazza.

1. sz. táblázat:

2013 és 2014. ÉVI ÁRBEVÉTEL :

Megnevezés	Polgár	
	2014	2013
ALAPADATOK :		
Ivóvíz értékesítés m3	216915	232 680
Szennyvízelvezetés m3	164662	170 574
Fogyasztói egyenérték-szám	9369	9 058
ÁRBEVÉTELEK :		
Vízdíjbevételek:	47352	53 352
Csatornadíjak:	46703	50 782
Szipp.sz.víz elh.bev.-e	4521	
Ivóvízbekötés	987	595
Szennyvíz bekötés	498	5 008
Egyéb (közmf.hj.;bérld) SZ		
Átvett szennyvíz	5919	6 514
Vállalkozói bevétel	8405	8 086
Árbevétel mindösszesen:	114 385	124 337
Saját rezszi beruházás akt.értéke	2 508	

2. 2014. évi működési költség

A 2014. évi működési költség gyakorlatilag nem változott (4%-os növekedés) az előző évekhez képest.

A műszaki anyag felhasználás növekedése visszavezethető arra, hogy 2014-ben 887 db. mérőcserét végeztünk. Sajnos még ez is kevés, hogy utolérjük az előző évek el nem végzett feladataiból eredő elmaradásunkat. Hozzájárult a nagyobb mérvű anyagfelhasználáshoz ezen kívül, hogy felértük rejtett tartalékainkat, a tavalyi évben felhasznált szennyvíztelepi raktárkészletet megvásároltuk. A szennyvízszivattyúk felújítását saját magunk végeztük, az ehhez szükséges anyagok is növelték kiadásainkat. Meg kell említeni még az áremelkedéseket is.

Elektromos energia felhasználásunk a szennyvíztelep üzemeltetésnél jelentkező problémák miatt növekedett (Több préseles, több iszapkezelés), ugyanezen ok miatt emelkedett üzemanyag felhasználásunk is.

Nyomatvány, irodaszer vonatkozásában is emelkedés tapasztalható, melynek oka a felszólításokhoz szükséges többlet anyag.

A javítási és szervizköltség csökkenése a már említett saját felújításokból adódik.

Posta-telefonköltség növekedése szintén a fizetési felszólítások postai úton történő kiküldéséből és a telefon díjak megváltozásából következett be.

Igénybevett egyéb szolgáltatások növekedtek a talajvédelmi és ivóvíz biztonsági terv miatt.

A környezetterhelési díj csökkenését a jobb kibocsátási értékeknek köszönhetjük.

Munkabér költségeink kismértékű növekedésének oka, hogy tavaly félévkor végrehajtottunk egy kisebb bérkorrekciót, melynek hatása az idén már pluszban jelentkezett.

Új költségelemként jelentkezik a működtető eszközök bérleti díja, melyre 2014-ben kötöttünk szerződést és gyakorlatilag két évi díjat fizettünk ki a bérbeadó Önkormányzatnak

A működési kiadás legnagyobb tételei a munkabér, villamos energia, bérleti díj, valamint a közműadó. Ezeknek a költségeknek az összege: 994263 ezer/Ft, az összes költség 77 %-a. A költségek részletes kimutatását a 2. sz. táblázat tartalmazza:

2.sz. táblázat

Működési költség e/Ft

Megnevezés	Polgár	
	2014	2013
Műszaki anyag	6203	3 479
Vegyí anyag	1280	800
Villanyáram	16221	16 742
Gáz	347	425
Üzemanyag	1988	1 845
Nyomtatvány, irodaszer	555	470
Egyéb anyag, fogyóeszköz	1267	1 748
Átvett víz	0	
Javítás, szervizkts.	3355	3 972
víziközmű vagy bérleti díj	16000	16 000
Egyéb bérleti díj	1803	56
Összes üzemelt.(bérli.) díj	17 803	16 056
Szállítási kts.	0	36
Utazási, kiküld. kts.	0	0
Posta, telefon	871	632
Laborvizsgálati díj	2221	2 255
Szakértői díjak	0	0
Átadott szennyvíz költsége	0	0
Ig.bevett egyéb.szolg.	1884	1 461
Vízhaszn.és körny.terh.d	2435	3 496
Bankköltség	0	
Biztosítási díj	219	238
Egyéb szolg.(hatósági.díj)	311	417
Munkabér kts.	40649	39 167
Bérfelár+eho.+szkhj	11053	10 958
Bérfellegű egyéb ktg	794	421
cafetéria	2352	2 732
Összes bérf. egyéb ktg és cafetéria	3 146	3 153
Bérfel-kts.-ek Szja.,Eho-ja	575	542
Értékcsökk. leírás	1396	1 285
Költségek összesen	113 779	109 177
Közműadó (125,- Ft/fm)	10949	10 949
Ellenőrz. díj (150,- Ft/ feé.)	1405	1 342
Helyi adók (ip.üzési, gjmű)	2227	2 203
Innovációs járulék	334	330
Hhg KFT hitel kamat	202	306
Összes üzemegység költség	128 896	124 307

3. Üzemi eredményt a 3. sz. táblázat tartalmazza:

3. sz. táblázat

Üzemi eredmény e/Ft

ÁRBEVÉTEL+Saját rezsizs beruházás össz.:	116 893	124 337
Üzemi eredmény	-12 003	30
Általános költség (m3.ar.)	5774	4 949
Kp.ált.ktg-gel csökkentett eredmény:	-17 777	-4 919

A kialakult veszteséghez hozzájárult a rezsicsökkentés, az infláció és áremelkedések díjban történő kompenzációjának hiánya, a rendszer öregedése, a karbantartási- és javítási feladatok számszerűségének és anyagigényességének növekedése.

4. Létszámgazdálkodás

2014. december 31-i állapot szerint a Polgári üzemegység létszámát 2 fő ügyfélszolgálati munkatárs, 2 fő csoportvezető, és 1 fő üzemegység vezető alkották. A vízműtelepen 8 fő, a szennyvíztelepen 6 fő látta el feladatait.

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

5. Egyéb tevékenységek

Üzemegységünk a víziközmű üzemeltetésen kívül vállalkozási tevékenységet is végez. A Polgári Ipari Park víz- és szennyvízrendszerét üzemeltetjük és a Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. polgári területén lakossági számlakészítést, ügyfélszolgálatot és díjbeszedést végzünk. Ezzel jobban kihasználjuk kapacitásainkat és csökkentjük veszteségünket. A tevékenység árbevétele 8 405 e. Ft volt.

Mellékletek:

2013-2014 ÉV KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEI		
Költségnem/Megnevezés	2014	2013
511103 Vásárolt anyagok költségei / általános	940842	13239
51203 Egy éven belül elh. anyagi eszközök költ	89024	234859
51303 Villamosenergia költség / általános	172395	433219
51403 Gázenergia költség / általános	195915	
51503 Üzemanyagköltség / általános	564201	361424
51803 Egyéb anyagköltség / általános	136399	328
51903 Egyéb anyag költség(nyomt. ir.) / általá	694550	2005325
52103 Szállítás-rakodás, raktározás költségei	37425	31360
52203 Bérleti díjak / általános	1649712	2122500
52303 Karbantartási, javítási költségek / álta	379323	8800
52403 Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek	85000	
52503 Oktatás és továbbképzés költségei / álta	551180	103350
52603 Utazási és kiküldetési (napidíj nélkül)	142726	190276
52703 Könyvviteli szolgáltatás költségei / ált	1800000	1800000
52803 Jogi szolgáltatás / általános	3363000	3000000
529903 Egyéb igénybe vett szolgáltatás / általá	18678281	20134895
53103 Hatósági igazgatási, szolg. díjak, illet	24867550	24247770
53203 Pénzügyi, befektetési szolg. díjak / ált	22288040	18309646
53303 Biztosítási díj / általános	13158415	3118974
534103 Költségként elsz, adók, járulék illeték/	6820	
53503 Postaköltség / általános	190455	81645
53603 Telefon költség / általános	512885	329447
53903 Különféle egyéb költségek / általános	19052	8479
5411 Szochó alap bérköltség	40368808	33843456
5412 Nem szochó alap bérköltség	2880000	
541203 Nem szochó alap bérköltség általános	141202	1250600
55303 Reprezentáció általános	91971	524735
554 Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	401886	32111
555 Étkezési hozzájárulás	1023000	715000
55603 Munk ált fiz nyugdíjpénztári tagdíj álta	36000	72000
55703 Munkáltatót terhelő SZJA általános	333634	330218
558103 Iskolakezdei támogatás általános	0	40000
558203 Ajándék utalvány egyéb	250000	190000
55903 Egyéb személyi jellegű kifizetések által	171063	46035
561 Szociális hozzájárulási adó	10348063	8739682
56203 Egészségügyi hozzájárulás általános	955309	429284
564 Szakképzési hozzájárulás	619856	506539
56503 Rehabilitációs hozzájárulás általános	10030983	10610000
56903 Egyéb bérjárulék általános	29000	154000
57103 Terv szerinti értékcsökkenési leírás ált	1449598	1188912
57203 Hasznvét egy össz elszám értékcsökk.	1145683	80299
Összesen:	160799246	135288407
MEKH felügyeleti díj	24810150	24205200
Felosztott központi általános ktg	135989096	111083207

Hajdúböszörmény, 2015. május 16.

Bodnár Judit
gazdasági igazgató

2013.01.01-2014.01.01 között értékesített víz -csatorna m3 megbontása, központi általános kfg felosztása									
Település	Víz/m3	Csatorna/m3	Összesen	Víz %	Csatorna %	Össz %	Megosztási/Viszony Szám ált kfg feloszt	Településre jutó Kp ált kfg e Ftban	Településre Jutó kamat E Ftban
Hajdúböszörmény*	1098183	1099633	2197816	0,4997	0,5003	1	0,244548466	33 256	1 166
Hajdúszoboszló kertés	645440	604446	1249886	0,5164	0,4836	1	0,139073382	18 912	663
Hajdúszoboszló bérház	125299	121618	246917	0,5075	0,4925	1	0,027474171	3 736	131
Hajdúszoboszló közsület	548970	538658	1087628	0,5047	0,4953	1	0,12101912	16 457	577
Hajdúszoboszló összesen	1319709	1264722	2584431	0,5106	0,4894	1	0,287566674	39 106	1 371
Földes	141309	135589	276898	0,5103	0,4897	1	0,030810123	4 190	147
Berettyóújfalú	567244	561322	1128566	0,5026	0,4974	1	0,125574245	17 077	599
Berettyóújfalú 2	47767	47508	95275	0,5014	0,4986	1	0,01060114	1 442	51
Berettyóújfalú összesen	615011	608830	1223841	0,5025	0,4975	1	0,136175385	18 518	649
Tiszavasvári	428614	352742	781356	0,5486	0,4514	1	0,086940586	11 823	414
Polgár	216915	164662	381577	0,5685	0,4315	1	0,042457635	5 774	202
Hajdúdorog	281934	281788	563722	0,5001	0,4999	1	0,0627247	8 530	299
Hajdúhadház	264597	188202	452799	0,5844	0,4156	1	0,050382425	6 851	240
Téglás	187849	164603	352452	0,5330	0,4670	1	0,03921693	5 333	187
Bocskai kert	91319	81030	172349	0,5298	0,4702	1	0,019177076	2 608	91
Mindösszesen	4645440	4341801	8987241	0,5169	0,4831	1	1	135989	4767
1 m3 jutó központi általános kfg:	15,13 Ft/m3								

Hajdúböszörmény 2015.május 12.
Bodnár Judit
gazdasági igazgató

2014 évi HBVSZ ZRT üzemigazgatásági általános költségek felosztása üzemegegyeségekre											
6111	Hajdúbószörményi üzemigazgatóság Általános ktg	Üzemegegyesre jutó ált.ktg									
		Hbőszörmény	Hhadház	Téglás	Bocskalkert	Arányszám					
Összesen	11 016 740	7 625 069	1 570 934	1 222 792	597 945	Hbős M3	Hhadház M3	Téglás M3	Bocskalkert M3	Összesen	3 175 416
Vásárolt anyagok költségei / általános	51103	11598	8 027	1 654	1 287	629					0,692135
Egy éven belül elh. anyagi eszközök költ	51203	18214	12 607	2 577	2 022	989					0,142595
Egyéb anyagi költség / általános	51803	6000	4 153	856	666	326					0,110994
Egyéb anyag költség(nyomt. ir.) / általá	51903	52071	36 040	7 425	5 780	2 826					0,054276
Karbantartási javítási ktg	52303	0	0	0	0	0					1,000000
Oktatás továbbképzés	52503	5000	3 461	713	555	271					
Utazási és kiküldetési (napidíj nélkül)	52603	1056582	731 297	150 663	117 274	57 347					
Egyéb igénybe vett szolgáltatás / általá	529903	0	0	0	0	0					
Hatósági igazgatási, szolg. díjak, illet	53103	37000	25 609	5 276	4 107	2 008					
Postaköltség / általános	53503	21500	14 881	3 066	2 386	1 167					
Telefon költség / általános	53603	626760	433 802	89 373	69 567	34 018					
Különféle egyéb költségek / általános	53903	46042	31 867	6 565	5 110	2 499					
Szochó alap bérköltség	5411	6766403	4 683 263	964 856	751 030	367 254					
Reprezentáció általános	55303	0	0	0	0	0					
Érkezési hozzájárulás	555	96000	66 445	13 689	10 655	5 210					
Munk ált fiz nyugdíjpénztári tagdíj álta	55603	72000	49 834	10 267	7 992	3 908					
Munkáltatói terhelő SZJA általános	55703	54552	37 757	7 779	6 055	2 961					
Ajándékutalvány	55803	25 000	17 303	3 565	2 775	1 357					
Egyéb személyi jellegű kifizetések által	55903	188613	130 546	26 895	20 935	10 237					
Szociális hozzájárulási adó	561	1652930	1 144 050	235 700	183 465	89 714					
Egészségügyi hozzájárulás általános	56203	66096	45 747	9 425	7 336	3 587					
Szakképzési hozzájárulás	564	101496	70 249	14 473	11 265	5 509					
Terv szerinti értécsökkenési leírás ált	57103	82970	57 426	11 831	9 209	4 503					
Hasznvét egy össz elszám értécsökkenés	57203	29913	20 704	4 265	3 320	1 624					

2014 évi HBVSZ ZRT üzemigazgatósági általános költségek felosztása üzemegységekre											
6114 Általános ktg	Tiszavasvári üzemigazgatóság Általános ktg	Üzemegységre jutó ált.ktg									
		Tiszavasvári		Polgár		Hdorog		Arányszám			
		7 001 506	2 864 829	1 653 250	2 483 427						
	Összesen	51203	6 158	2 520	1 454	2 184			Tvasvári M3	592 169	0,409173
	Egy éven belüli elh. anyagi eszközök költ	51503	166819	68 258	39 391	59 171			Polgár M3	341 732	0,236128
	Üzemanyag ktg	52303	108128	44 243	25 532	38 353			Hdorog M3	513332	0,354699
	Karbantartási ktg	529903	2 500	1 023	590	887			Összesen	1 447 233	1,000000
	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	53303	3059	1 252	722	1 085					
	Biztosítási díj	534103	918	376	217	326					
	Költségment elszámolt adók	53603	141 073	57 723	33 311	50 038					
	Telefon költség / általános	53903	23 212	9 498	5 481	8 233					
	Különléle egyéb ráfordítás	5411	4 695 665	1 921 340	1 108 777	1 665 547					
	Szochó alap bérköltség	55303	12 667	5 183	2 991	4 493					
	Reprezentáció általános	554	80 000	32 734	18 890	28 376					
	Betegszabadság	555	96 000	39 281	22 668	34 051					
	Étkezési hozzájárulás	55703	33 228	13 596	7 846	11 786					
	Munkáltatói terhelő SZJA általános	55903	80 346	32 875	18 972	28 499					
	Egyéb személyi jelliráförd	561	1 289 429	527 600	304 470	457 359					
	Szociális hozzájárulási adó	56203	41 225	16 868	9 734	14 622					
	Egészségügyi hozzájárulás általán	564	71 635	29 311	16 915	25 409					
	Szakképzési hozzájárulás	57203	119 531	48 909	28 225	42 398					
	Terv szerinti értékcsökkenési leírás ált		29913	12 240	7 063	10 610					
	Hasznvét egy össz elszám értékcsökkenés	57203									

2014 évi HBYSZ ZRT üzemigazgatósági általános költségek felosztása üzemegeységéekre

Hajjúhadház területi általános ktg	Üzemegeiségre jutó ált. ktg	Hajjúhadház			Bocskai kert	Arányszám
		Hajjúhadház	Téglás	Bocskai kert		
Összesen	4 195 757	2 097 879	1 258 727	839 151		
Egy éven belül elhaszn. anyagi eszk.	51203	0	0	0	Hajjúhadház	0,50
Szochó alap bérköltség	5411	3038716	1 519 358	911 615	Téglás	0,30
Munkáltató ált.fiz Nyp.	55603	90600	45 300	27 180	Bocskai kert	0,20
Étkezési hozzájárulás	555	96000	48 000	28 800	Összesen	1,00
Egyéb személyi jellegű kifizetések	559	25000	12 500	7 500		
Munkáltatói terhelő SZJA általános	55703	40 287	20 144	12 086		
Szociális hozzájárulási adó	561	820 453	410 227	246 136		
Egészségügyi hozzájárulás általán	56203	39 120	19 560	11 736		
Szakképzési hozzájárulás	564	45581	22 791	13 674		

Összesített árbevétel és költség tábla: