



IKTATÓSZÁM: VÍZ-3993-2/2022.

ÜZLETI JELENTÉS

A 2021.12.31. BESZÁMOLÓHOZ

Debrecen, 2022. április 8.

Debreceni Vízmű Zrt.
4025 Debrecen, Halván u. 12-14.
Számiaszám: 11733008-20220173
Adóazonosító: 23456208-11

Gorján Ferenc
Gorján Ferenc
vezérigazgató

TARTALOMJEGYZÉK

| | |
|---|-----|
| 1. A VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÁSI TÖRVÉNYBŐL KÖVETKEZŐ VÁLTOZÁSOK | 3 |
| 2. REZSICSÖKKENTÉS HATÁSA..... | 8 |
| 3. A DEBRECENI VÍZMŰ ZRT. BEMUTATÁSA | 8 |
| 4. VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÁS BŐVÜLÉSE..... | 10 |
| 5. KÖRNYEZETVÉDELEM, VÍZBÁZISVÉDELEM ÉS VÍZMINŐSÉG..... | 12 |
| 6. KUTATÁSI-, KÍSÉRLETI FEJLESZTÉS | 23 |
| 7. MINŐSÉG- ÉS KÖRNYEZETIRÁNYÍTÁS | 24 |
| 8. INFORMATIKAI RENDSZEREK..... | 24 |
| 9. IVÓVÍZTERMELÉS- ÉS KÖZMŰVES IVÓVÍZSZOLGÁLTATÁS | 25 |
| 10. KÖZMŰVES SZENNYVÍZELVEZETÉS- ÉS TISZTÍTÁS SZOLGÁLTATÁS..... | 31 |
| 11. VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÁSI (ÉRTÉKESÍTÉSI) MENNYISÉGEK..... | 43 |
| 12. KÖZMŰVES IVÓVÍZ-, SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS TISZTÍTÁS SZOLGÁLTATÁS DÍJAI..... | 47 |
| 13. BEVÉTELEK..... | 48 |
| 14. RÁFORDÍTÁSOK..... | 58 |
| 15. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY..... | 71 |
| 16. ADÓZOTT EREDMÉNY | 78 |
| 17. MÉRLEGTÉTELEK ALAKULÁSA..... | 79 |
| 18. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK | 79 |
| 19. BERUHÁZÁS, FELÚJÍTÁS, KARBANTARTÁS | 80 |
| 20. LIKVIDITÁS | 88 |
| 21. KÖTELEZETTSÉGEK ÉS A SAJÁT TŐKE ARÁNYA | 89 |
| 22. HUMÁNERŐ GAZDÁLKODÁS..... | 90 |
| 23. ENERGIAGAZDÁLKODÁS | 92 |
| 24. ANYAGELLÁTÁS, SZÁLLÍTÓI KAPCSOLATOK | 94 |
| 25. FOGYASZTÓI KAPCSOLATOK, KINTLÉVŐSÉG | 94 |
| 26. DEBRECENEN KÍVÜLI VÍZIKÖZMŰVEK..... | 100 |
| 27. A 2022. ÜZLETI ÉV TEVÉKENYSÉGÉNEK TERVEZÉSE | 106 |
| 28. ÜZLETI KOCKÁZATOK ÉRTÉKELÉSE | 140 |
| 29. A COVID-19 VÍRUS MIATTI KRÍZISHELYZET HATÁSA A TÁRSASÁGRA..... | 141 |
| 30. LEÁNYVÁLLALATOK MŰKÖDÉSE | 145 |

1. A VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÁSI TÖRVÉNYBŐL KÖVETKEZŐ VÁLTOZÁSOK

1.1. VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÓI MŰKÖDÉSI ENGEDÉLY

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.

2012. évtől a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) látja el a törvényben meghatározott hatósági feladatokat. A víziközművekkel kapcsolatos feladat- és hatáskörök a víziközmű-szolgáltatási törvényben szabályozottak szerint oszlanak meg a MEKH és a Fogyasztóvédelmi Hatóság között.

A víziközmű-szolgáltató a MEKH részére a felügyeleti tevékenységért felügyeleti díjat fizet, melynek éves mértéke a tárgyév január 1-jei felhasználói egyenérték és százötven forint szorzata. A törvényi kötelezés alapján a víziközmű társaságok működése akkor lehetséges, ha a törvényi előírásnak megfelelnek, melyet a Hivatal a benyújtott engedélykérelem teljesítése után bírál el. A Működési Engedélyekkel a Hivatal célja, hogy az elmúlt években közel négyszázra növekedett üzemeltetői társaságok számát csökkentse annak érdekében, hogy a szolgáltatások minősége javuljon, a szolgáltatás díjai szabályozottak és megfizethetők legyenek. Jelenleg 39 cég rendelkezik szolgáltatói engedéllyel.

Az előírásnak megfelelő tartalommal és határidőben, 2013. május 31-ig a Debreceni Vízmű Zrt. a Hivatalhoz benyújtotta a Működési Engedély iránti kérelmét. A Hivatal eljárása során átfogóan áttekintette, megvizsgálta és megállapította, hogy a Debreceni Vízmű Zrt. hiánytalanul teljesítette a kérelemhez csatolt nagy terjedelmű iratokat, kötelező mellékleteket (műszaki eszközfelkészültség, szervezeti, logisztikai feltételek, személyi állomány, víziközmű-rendszerek bemutatása, műszaki leírása, szabályzatok, közgazdasági mutatók).

A benyújtott dokumentumokból a Hivatal összességében megállapította, hogy a Debreceni Vízmű Zrt.:

- az ellátási területén víziközmű-szolgáltatás nyújtásáról a víziközmű-szolgáltatási törvény előírása szerint képes gondoskodni,
- a rábízott víziközmű-szolgáltatás keretében – a teljesítőképesség mértékéig – fogadni tudja a víziközmű rendszerre rácsatlakozni kívánó felhasználók igényeit, a felhasználók részére ivóvizet szolgáltat, elvégzi a felhasználási helyeken a szennyvizek összegyűjtését, elvezetését, tisztítását,
- rendelkezik az üzemeltetés hatékonyságát és biztonságát szolgáló felügyeleti és folyamatirányító megoldásokkal, az üzemirányító központból a beavatkozás is biztosított,
- feladatellátó szervezeti felépítése megfelelően tagolt, a felelősségi- és hatáskörök rögzítettek, az alkalmazott kommunikációs és gazdasági-, műszaki ügyviteli megoldások hatékonyak,
- a jogszabályi rendelkezés feltételeinek a személyi állomány megfelel,
- a kiszervezett tevékenységekre kötött vállalkozói és egyéb szerződések az előírásoknak megfelelnek,
- az üzemeltetési szabályzata teljes körű, mindkét víziközmű-szolgáltatási ágazat tekintetében,
- megfelel a működési engedély feltételeként elvárt mutatók értékének (tőkeerősségi-, eladósodottsági-, likviditási mutató),
- beszerzési szabályzata megfelel a jogszabályi előírásoknak,
- a számviteli politika és kiegészítő szabályzatai biztosítják az üzletágak közötti keresztfinanszírozás-mentességet, a másodlagos tevékenységek elkülönítettek,
- a felhasználói egyenérték megfelel a törvényi rendelkezés feltételeinek,
- az üzletszabályzat megfelel az előírásoknak.

Az üzemeltetési szerződések megfelelőségi vizsgálatát a Hivatalnak nem kellett teljesíteni, mivel a víziközmű-szolgáltatás törvényi feltételei előtt már hatályosak voltak az ellátási területekre, a víziközmű-szolgáltatási ágazatokra vonatkozóan és megfelelnek a jogszabályban meghatározott feltételeknek.

A Debreceni Vízmű Zrt. a víziközmű-szolgáltatási törvényi feltételnek megfelelt, 2013. október 7-én az elsők között kapta meg a 1832/2013. határozat számú működési engedélyét, mely kizárólagos jogot biztosít és kötelezettséget jelent víziközmű-szolgáltatás nyújtására az engedélyben meghatározott ellátási területen.

Az ISPA program keretében csatornázott szomszédos 4 település (Ebes, Hajdúsámson, Mikepércs, Sáránd) szennyvíz-szolgáltatásának átvételéről megállapodás született 2014. november 27.-én.

A Debreceni Vízmű Zrt. 2015. április 1.-től 22, Debrecen közigazgatási határain kívüli település közüzemi ivóvíz ellátását vette át a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt. tevékenységének megszűnését követően (Ártánd, Bedő, Berekböszörmény, Biharkeresztes, Bihartorda, Bojt, Ebes, Esztár, Hajdúbagos, Hajdúsámson, Hencida, Körösszakál, Körösszegapáti, Magyarhomorog, Mezősas, Mikepércs, Monostorpályi, Nagykereki, Pocsaj, Sáránd, Szentpéterszeg, Told). A településekkel az üzemeltetési/vagyonkezelési szerződéseket megkötöttük, a MEKH felé engedélyezésre továbbítottuk.

A felsorolt szolgáltatási terület bővülése miatt a MEKH felé beterjesztettük a működési engedély módosítását is, melyről 2015. november 17-i dátummal kaptuk meg a MEKH 5847/2015. számú engedélyező határozatát, mely egységes szerkezetbe foglalva módosítja a korábbi működési engedélyt.

2015. november 1-től a Debreceni Vízmű Zrt. látja el Pocsaj-Esztár szennyvízelvezetés, és tisztítás, valamint Monostorpályi-Hajdúbagos szennyvízelvezetés szolgáltatási tevékenységét is az újonnan épült létesítmények működtetésével. Ezen településekre vonatkozóan működési engedély módosítás iránti kérelmünket 2015. december 1-én nyújtottuk be a MEKH-hez.

2016. október 7-én kaptuk meg a MEKH működési engedélyét a fenti 4 településen szennyvíz szolgáltatási tevékenység végzésére.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi Vksztv. 35.§. szerint „Víziközmű szolgáltatást a Hivatal által kiadott víziközmű szolgáltatói engedély és működési engedély alapján lehet végezni”. (Megállapította: 2016. évi XLII. törvény a fogyasztóvédelemről szóló 1997. évi CLV. törvény és a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény módosításáról törvény 13§-a, e jogszabály hatályba lépésének napja 2016. július 4.)

A MEKH hivatalból indult eljárás keretében a Debreceni Vízmű Zrt. részére Szolgáltatói Engedélyt adott ki, 4073/2016. határozatszámmal.

A MEKH a Debreceni Vízmű Zrt. víziközmű-szolgáltatói működési engedélyében meghatározott víziközmű rendszerek és ellátási területek vonatkozásában külön eljárás keretében működési engedélyt bocsátott ki.

A Debreceni Vízmű Zrt. szolgáltatási területe 2017. január 1-jétől további víziközmű-rendszerekkel bővült, melyek az alábbiak:

- Derecske: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Hajdúszovát: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Hosszúpályi (és Hosszúpályi-Sóstó): ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Létavértes (és Létavértes-Cserekert): ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Konyár: ivóvíz szolgáltatás,
- Kokad: ivóvíz szolgáltatás,
- Kismarja: ivóvíz szolgáltatás,
- Tépe: ivóvíz szolgáltatás.

A fenti 8 település 2016. december 31.-i időponttal felmondta a közüzemi víz- és csatornaszolgáltatási szerződését a TRV Zrt.-vel és jelezte szerződés kötési szándékát a közüzemi víz- és csatornaszolgáltatás ellátására vonatkozóan a Debreceni Vízmű Zrt.-vel. Az üzemeltetési szerződések aláírására 2016. augusztus 22-én került sor.

A Debreceni Vízmű Zrt. az aláírt szerződéseket a szükséges dokumentációval együtt benyújtotta a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére engedélyezésre 2016. szeptember 6.-án, mivel a víziközmű törvény változása miatt működési engedéllyel kellett rendelkezniük 2017. január 1-e előtt. 2016. december 21.-én megkaptuk a működési engedélyeket a 8 település 14 víziközmű rendszerére.

A Debreceni Vízmű Zrt. szolgáltatási területe 2019. január 1-jétől tovább bővült az alábbiak szerint:

- Bagamér: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás (az ivóvíz szolgáltatást 2019. január 17-ével vettük át),
- Fülöp: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Nyíradony és Nyíradony-Aradványpusztá: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás; Nyíradony-Tamásipusztá: ivóvíz szolgáltatás,
- Nyírabrány: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Nyírmártonfalva: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Vámospércs: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,

A fenti települések felmondták a közüzemi víz- és csatornaszolgáltatási szerződését a TRV Zrt.-vel és jelezték szerződéskötési szándékukat a Debreceni Vízmű Zrt. felé. Az üzemeltetési szerződések aláírására 2018. október 26-án került sor. A Debreceni Vízmű Zrt. az aláírt szerződéseket a szükséges dokumentációval együtt benyújtotta a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére engedélyezésre 2018. október 30.-án, melyet követően 2018. december 19.-én megkaptuk a működési engedélyeket a felsorolt víziközmű rendszerekre.

2020. december 1. napjától a Debreceni Vízmű Zrt. látja el Konyár településen a szennyvízelvezetési és tisztítási tevékenységet, melyről szóló közüzemi szerződést 2019. november 21-én írták alá a felek. A Debreceni Vízmű Zrt. 2021. március 18.-án nyújtotta be a MEKH-hez a működési engedély módosítására vonatkozó kérelmét, Konyár településen szennyvízszolgáltatás végzésére, melyet követően 2021. április 22-i kezdő hatállyal megkaptuk a működési engedélyt e tevékenységre.

A Debreceni Vízmű Zrt. a jövőben is elkötelezett a szolgáltatási színvonal megőrzése és fejlesztése terén, mindent megtesz a rábízott víziközmű vagyon megóvása, szakszerű üzemeltetése érdekében azzal, hogy a szolgáltatásai a jövőben is megfizethetők legyenek. A fogyasztók felé változatlanul él eddigi szlogenünk

„A DEBRECENI VÍZMŰ ZRT. PARTNER A JELENBEN A JÖVŐÉRT.”

1.2. KÖZMŰVAGYON ÁTADÁS

A víziközmű-szolgáltatási törvény és a kormányrendelet előírásának megfelelően a DMJV Önkormányzat Közgyűlésének elfogadását követően a Debreceni Vízmű Zrt. és a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata megkötötte a megállapodást a közművagyon tulajdonjogának térítésmentes átadásáról a Vksztv. 79. § (2) alapján. A rendszerfüggetlen víziközmű-elem tulajdonjoga nem változott, az üzemeltető tulajdonában maradt a működtető vagyonnal együtt.

A közművagyon átadása 2013. október 31-én megtörtént. A közműátadás miatt kivezetett eszközök könyv szerinti értéke 22 751,5 MFt (ágazatonkénti bontása: ivóvíz-ágazat 10 776,3 MFt, szennyvíz-ágazat 11 975,2 MFt, ebből ISPA tervek 93,1 MFt). A közmű vagyon átadás miatt feloldott halasztott bevétel 1 708,5 MFt (ebből: ivóvíz-ágazat 723,1 MFt, szennyvíz-ágazat 985,4 MFt) a térítésmentes és támogatásból megvalósított eszközök elhatárolt, halasztott bevételként nyilvántartott értéke.

1.3. VAGYONKEZELÉSI ÉS ÜZEMELTETÉSI SZERZŐDÉS

A Debreceni Vízmű Zrt. vagyonából kikerülő víziközmű vagyontárgyak további üzemeltetésére Vagyonkezelési Szerződés megkötésére került sor a DMJV Önkormányzat Közgyűlésének elfogadását követően a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Debreceni Vízmű Zrt. között, a Debrecen város tulajdonába térítésmentesen átadott víziközművek üzemeltetésére, a szerződés 2013. november 1-től érvényes.

A Debreceni Vízmű Zrt. a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz jóváhagyásra benyújtotta a vagyonkezelési szerződést és a hozzákapcsolódó dokumentációt.

A jogszabályok szerinti engedélyezési eljárás eredményeként, a MEKH 2013. október 14.-i dátummal, 1908/2013. számmal jóváhagyta a Vagyonkezelési Szerződést. A vagyonkezelői szerződés megteremti annak lehetőségét, hogy a Debreceni Vízmű Zrt. továbbra is a gondos gazda felelősségével, korlátozott tulajdonosi jogaival szakszerűen üzemeltesse a víziközműveket, gondoskodjon arról, hogy a szolgáltatás minősége megfeleljen a követelményeknek, megőrizze a vagyontárgyak működőképességét és műszaki színvonalát, az eszközök amortizációjából finanszírozott felújítással, rekonstrukcióval, az elhasználódott eszközök pótlásával.

ISPA/KA projekt keretében létrejött eszközök üzemeltetése

Debrecen és térsége szennyvíz-elvezetésének és szennyvíz-tisztításának fejlesztése érdekében Debrecen város négy környező településsel indított, ISPA EU Előcsatlakozási Alapból támogatott projekt általános célja volt Debrecen és agglomerációjának felszíni és felszín alatti vízforrásainak védelme a csatornahálózat bővítésén és a szennyvíztelep hatékonyságának növelésén keresztül.

Az ISPA projekt során létrejött, a DMJV Önkormányzat tulajdonában lévő víziközmű vagyon üzemeltetését a tulajdonos Üzemeltetési Szerződés keretében 2012 novemberében átadta a Debreceni Vízmű Zrt. (Üzemeltető) részére.

Az Üzemeltető az e vagyoni körbe tartozó vízközmű rendszerek működtetésével gondoskodik a szennyvízelvezetési szolgáltatás folyamatos teljesítéséről (a településen keletkező szennyvizet szennyvízelvezető művel történő elvezetéséről és a szennyvíztisztító telepen történő tisztításáról).

Az Üzemeltető használatába került együttes aktivált, eredeti bruttó bekerülési értékű eszközök az átadás napján:

| | | MFt |
|-------|--|------------------|
| LOT-1 | Debrecen déli és délkeleti városrészein épült szennyvízcsatornák, gravitációs vezetékek, szennyvízátemelők és nyomóvezetékek | 5 066,85 |
| LOT-2 | Debrecen központjában fekvő csatornák rehabilitációja (~65 km), az ahhoz kapcsolódó kiegészítő építési beruházások LOT-7, Kassai úti csatornaépítés | 6 299,10 |
| LOT-3 | A debreceni egyesített csatornahálózat egy részének 55 km hosszban történő szétválasztása, továbbá 8 körzeti szennyvízátemelő építése | 2 856,05 |
| LOT-4 | Agglomerációs települések csatornahálózatának építése keretében Debrecen-Józsa területén gravitációs és nyomóvezeték, valamint 4 db szennyvízátemelő építése | 1 154,15 |
| LOT-5 | Debreceni Szennyvíztisztító telep technológiai korszerűsítése | 6 173,36 |
| | Kiegészítő csatornaépítési munkák | 426,58 |
| | <u>Egyéb (eszközbeszerzések+felújított szennyvíz közművagyon)</u> | <u>341,03</u> |
| | Összes bekerülési érték | 22 317,12 |

22 térségi település üzemeltetési/vagyonkezelési szerződésai

Az ISPA program keretében csatornázott szomszédos 4 település szennyvízelvezetési szolgáltatásának átvételéről megállapodás született 2014. november 27.-én és 2015. április 1.-től 22, Debrecen közigazgatási határain kívüli település közüzemi ivóvíz ellátását is átvette a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt.-től.

A településekkel az üzemeltetési/vagyonkezelési szerződéseket megkötöttük, melyeket a MEKH engedélyezett. A MEKH 5847/2015. számú határozata rendelkezik az üzemeltetési szerződések jóváhagyásáról:

- közműves ivóvízellátás vonatkozásában 20 településsel bérleti-üzemeltetési szerződés jött létre, 2 település (Monostorpályi és Szentpéterszeg) esetében pedig vagyonkezelési szerződés,
- közműves szennyvízelvezetés és –tisztítás tekintetében 4 településsel (Ebes, Hajdúsámson, Mikepércs és Sáránd) bérleti-üzemeltetési szerződést kötöttünk.

2015. november 1-től a Debreceni Vízmű Zrt. látja el Pocsaj-Esztár szennyvízelvezetés és -tisztítás, valamint Monostorpályi, illetve Hajdúbagos szennyvízelvezetés szolgáltatási tevékenységét is.

Ezen településekkel bérleti-üzemeltetési szerződést kötöttünk, melyet a működési engedély módosítás iránti kérelmünkkel egyidejűleg, 2015. december 1-én nyújtottuk be a MEKH-hez engedélyezésre. 2016. október 7.-én kaptuk meg a MEKH működési engedélyét ezen településekre, szennyvíz szolgáltatási tevékenység végzésére.

A Debreceni Vízmű Zrt. szolgáltatási területe 2017. január 1-jétől további víziközmű-rendszerekkel bővült, melyek az alábbiak:

- Derecske: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Hajdúszovát: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Hosszúpályi (és Hosszúpályi-Sóstó): ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Létavértes (és Létavértes-Cserekert): ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Konyár: ivóvíz szolgáltatás,
- Kokad: ivóvíz szolgáltatás,
- Kismarja: ivóvíz szolgáltatás,
- Tépe: ivóvíz szolgáltatás.

A fenti 8 település 2016. december 31-i időponttal felmondta a közüzemi víz- és csatornaszolgáltatási szerződését a TRV Zrt.-vel és jelezte szerződés aláírási szándékát a közüzemi víz- és csatornaszolgáltatás ellátására vonatkozóan a Debreceni Vízmű Zrt.-vel. Az üzemeltetési szerződések aláírására 2016. augusztus 22-én került sor.

A Debreceni Vízmű Zrt. az aláírt szerződéseket a szükséges dokumentációval együtt benyújtotta a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére engedélyezésre 2016. szeptember 6.-án, mivel a víziközmű törvény változása miatt működési engedéllyel kellett rendelkezünk 2017. január 1-e előtt. 2016. december 21.-én megkaptuk a működési engedélyeket a 8 település 14 víziközmű rendszerére.

A Debreceni Vízmű Zrt. szolgáltatási területe 2019. január 1-jétől tovább bővült az alábbiak szerint:

- Bagamér: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás (az ivóvíz szolgáltatást 2019. január 17-ével vettük át),
- Fülöp: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Nyíradony és Nyíradony-Aradványpuszta: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás; Nyíradony-Tamásipuszta: ivóvíz szolgáltatás,
- Nyírábrány: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Nyírmártonfalva: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
- Vámospercs: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,

A fenti települések felmondták a közüzemi víz- és csatornaszolgáltatási szerződését a TRV Zrt.-vel és jelezték szerződés aláírási szándékukat a Debreceni Vízmű Zrt. felé. Az üzemeltetési szerződések aláírására 2018. október 26-án került sor. A Debreceni Vízmű Zrt. az aláírt szerződéseket a szükséges dokumentációval együtt benyújtotta a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére engedélyezésre 2018. október 30.-án, melyet követően 2018. december 19.-én megkaptuk a működési engedélyeket a felsorolt víziközmű rendszerekre.

2020. december 1. napjától a Debreceni Vízmű Zrt. látja el Konyár településen a szennyvízelvezetési és tisztítási tevékenységet, melyről szóló közüzemi szerződést 2019. november 21-én írták alá a felek. A Debreceni Vízmű Zrt. 2021. március 18.-án nyújtotta be a MEKH-hez a működési engedély módosítására vonatkozó kérelmét, Konyár településen szennyvízszolgáltatás végzésére, melyet követően 2021. április 22-i kezdő hatállyal megkaptuk a működési engedélyt e tevékenységre.

2. REZSICSÖKKENTÉS HATÁSA

A rezsicsökkentésről szóló 2013. évi LIV. törvény írja elő a 2013. július 1-ét követő időszakban teljesített lakossági víziközmű-szolgáltatás vonatkozásában, hogy a fizetendő szolgáltatási egységre jutó összeg (beleértve az alapdíjat és minden egyéb számlázott díjelemet) nem haladhatja meg a 2013. január 31-én jogszerűen alkalmazott díjtételek és egyéb számlaelemek alapján, ugyanazon feltételekkel számított összeg 90%-át. A víziközmű-szolgáltatásban a díjcsökkentés bevezetése a társaság részére többlet feladatot jelentett, el kellett készíteni a kibocsátandó új számlaképet, új feldolgozásban kellett összeállítani a számlatételeket, melynek során meg kellett felelni az előírt feltételeknek (kerekítési szabályok és egyéb formai követelmények). A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló törvény 4. § (2) bekezdése kimondja, hogy a szolgáltató a kibocsátott számlán szereplő összeg vonatkozásában a számla kiküldésével egyidejűleg részletes írásbeli tájékoztatást kell adjon a lakossági felhasználó részére a csökkentés teljesüléséről. A közszolgáltató a kibocsátott számlán köteles jól láthatóan, a számla első oldalán színes mezőben feltüntetni a rezsicsökkentés eredményeképpen jelentkező összeget az elszámolt időszak és 2013. július 1.-e óta eltelt időszak vonatkozásában.

A Debreceni Vízmű Zrt. a rezsitörvényben előírt követelményeket 2013. II. félévétől jogszerűen teljesíti, a számlaképen feltünteti az adott hónap és az időszak kumulált összegű rezsicsökkentés hatását, a tájékoztatót az aktuális számlával eljuttatta a fogyasztókhoz és honlapon is olvashatóvá tette.

A Debreceni Vízmű Zrt. szolgáltatási területén, a rezsitörvény alapján számított, a lakossági fogyasztói kört érintő értékesítési árbevétel csökkentő hatás éves szinten 2021. évben -533,4 MFt (2013-2021. évek adata összesen -3 761,2 MFt).

3. A DEBRECENI VÍZMŰ ZRT. BEMUTATÁSA

A Debreceni Vízmű Zrt. társasággá alakulásának alapító okiratát 1995. június 19.-én jegyezte be a Cégbíróság. Az átalakuláskor a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 100%-ban volt a tulajdonos, 2000. július 7-től a részvények tulajdonjogát a DMJV Önkormányzat átadta a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nek.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. mint a Debreceni Vízmű Zrt. és a Debrecen Önkormányzat Lapkiadó Kft. (továbbiakban: Lapkiadó Kft.) egyszemélyi tulajdonosa 2011. április 8.-i Igazgatósági ülésén akként döntött, hogy az érintett gazdasági társaságok kedvezményezett átalakulás keretében, összeolvadás folytán új jogutód gazdasági társasággá alakulnak.

A kedvezményezett átalakulásban részt vevő cégek 2011. szeptember 30.-i hatállyal összeolvadva megszűntek, 2011. október 1.-i hatállyal megalakult a jogutód új Debreceni Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság, melynek első gazdasági éve 2011.10.01.-től 2011.12.31.-ig tartott.

A Debreceni Vízmű Ingatlanfejlesztő Kft., melyben a Debreceni Vízmű Zrt. 90 %-os tulajdoni részesedéssel rendelkezett, üzletrésze 2015.02.28.-val beolvadásos kiválással a Cívis Ház Zrt. tulajdonába került.

Debrecen városban önálló, vízgazdálkodást ellátó vállalatot 1949-ben alapítottak. Az 50-60-as években meglévő Vízmű telep mellé még kettő épült.

A város vízigénye ebben az időszakban folyamatosan emelkedett és a 70-es évek közepére már meghaladta a napi 55 ezer m³-t, ezért az ellátás érdekében a kitermelt rétegvizet felszíni vízzel ki kellett egészíteni.

1976-ban üzembe helyezésre került az állami tulajdonú Keleti Főcsatornára épült vízkivételi mű (mely azóta is folyamatosan üzemel, napjainkban több mint 30 %-át adja a városi vízellátásnak). 2002. évben elkészült a víztermelő telepek teljes rekonstrukciója.

A Debreceni szennyvíztisztítás története 1823-ig nyúlik vissza: megépül az első boltozatos csatorna, majd 1826-ra az első összefüggő városi csatornahálózat is elkészül. Az első, Debrecen város egészére kiterjedő csatornahálózati terv 1876-ban készült. Debrecen város szennyvíztisztító telep létesítésére 1924-ben kapott engedélyt. 1948-ban a szennyvíztisztító telepen 2 db földmedrű utóülepítő medence, majd 1976-ban a Lovász-zugi tőrendszer kerül kialakításra.

1980-ban a mechanikai szennyvíztisztító próbaüzeme veszi kezdetét, a biológiai szennyvíztisztító üzembe helyezésének ideje 1994. 1997-98-ban az iszapvonal fejlesztése, rothasztó tornyok építése, az I. és II. gázmotor, egy évvel később a III. sz. gázmotor üzembe helyezése történik. 1999-2000-ben a homokfogó rekonstrukciója mellett a biológiai műtárgy bővítésére, intenzifikálásra került sor.

2005-2011. között az ISPA projekt keretében agglomerációs települések kerültek becsatolásra a debreceni víziközmű hálózatba, Debrecen nem csatornázott területein csatornaépítési beruházás valósult meg, az egyesített rendszerű csatornák egy része szétválasztásra került, valamint egyes csatornaszakaszok rekonstrukciója valósult meg.

A Debreceni Vízmű Zrt. víziközmű-szolgáltatói és kiegészítő feladatai mellett társasággá alakulásától napjainkig nagy értékű, közüzemi szolgáltatás bővítését jelentő projekteket valósított meg. Fejlesztette a közmű-vagyon műszaki színvonalát, növelte az eszközállomány értékét, javította a gazdálkodás hatékonysági mutatóit, biztosította a beruházások forrását, stabil pénzügyi helyzetet tartott fenn, nyereséges gazdálkodást folytatott.

Az utóbbi években a társaság a központi előírások miatt jelentkező többletterhek mellett is megőrizte a pénzügyi stabilitást, teljesítette a közüzemi szolgáltatás biztonságos ellátását.

A Debreceni Vízmű Zrt. tevékenységét a tulajdonos által elfogadott éves üzleti terv alapján végzi, együttműködő kapcsolatot tart fent a többségi tulajdonossal, a vállalatcsoport többi tagjával és a kisebbségi tulajdonosokkal.

A társaság felügyeleti és ellenőrzési szervei:

- Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal
- Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve
- Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Fogyasztóvédelmi Felügyelőség
- Tiszántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség
- Alapvető Jogok Biztosának Hivatala
- települési önkormányzatok jegyzői

4. VÍZIKÖZMŰ-SZOLGÁLTATÁS BŐVÜLÉSE

A Debreceni Vízmű Zrt. a 2000-es évek közepétől stratégiai célkitűzés alapján pályázatok elnyerése útján több hazai és romániai tulajdonos önkormányzat közüzemi ivóvíz- és szennyvízszolgáltatás működtetését végzi. Az üzemeltetett víziközművek által nyújtott víziközmű-szolgáltatást a Debreceni Vízmű Zrt. a koncessziós szerződésekben vállaltakkal teljesíti, a szolgáltatások adatállományainak kezelését, értékelését beillesztette gazdasági folyamataiba.

A Debreceni Vízmű Zrt.:

- 2005-ben 90 %-os tulajdoni hányaddal megalapította Romániában működő leányvállalatát Székelyudvarhely, Nagyszalonta víziközmű fejlesztési és szolgáltatási feladatai teljesítésére, 2010. és 2011. évtől bővült a cég működési területe (Madarász és környező települések, valamint Parajd), Zetelaka településen határozott időre szóló szerződés, a szolgáltatást 2012. január 19-ig látta el a leányvállalatunk, illetve 2016. évben az ellátási terület Bögözzel bővült.

Az Aqua Nova Hargita Kft székhelyén - Székelyudvarhelyen – a víziközmű szolgáltatásunkat a város elégedettsége mellett váratlan városvezetői döntések miatt 2018. április 1-től kénytelenek voltunk befejezni. A szerződés megszüntetéséhez szükséges elszámolás hiányában jogi úton vagyunk kénytelenek érdekeinket, követeléseinket érvényesíteni.

Az Aqua Nova Hargita Kft jelenlegi szolgáltatási tevékenysége munkapontonként:

- o Hargita megyében
 - Székelyudvarhelyen 2018. március 31-ével megszűnt,
 - Parajd községben 2018. április 30-ával megszűnt,
 - Bögöz községben 2018. április 30-ával megszűnt.
- o Bihar megyében
 - Nagyszalonta Muncípiumban 2026 évben jár le,
 - Madarász községben 2029 évben jár le.
- 2007–2009. évektől belföldi nyírségi (Nyírlugos, Nyírmihálydi, Nyírgelse, Terem, Önböly, Bátorliget) és hajdúsági (Nádudvar, Biharkeresztes, Ártánd) településeken végzi a társaság a víziközművek üzemeltetését. Szerződések alapján saját és leányvállalatok működtetésével növelte a közüzemi ivóvíz-és szennyvízszolgáltatással ellátottak körét. A Kelet Aqua Kft. Terem, Önböly, Bátorliget településeken való működése 2012. december 31.-én értékesítés miatt megszűnt.
- 2006-ban a MIVÍZ Kft. üzletrészére kiírt pályázaton való indulás érdekében került megalapításra az 1/3 tulajdoni hányadú Cívisvíz Kft., melynek társaságunk 2008. évben 100 %-os tulajdonosa lett. A Debreceni Vízmű Zrt. pályázat útján nyerte el Nádudvar város víziközmű szolgáltatásának koncessziós üzemeltetését, melyet a Cívisvíz Kft. látott el Nádudvar város Önkormányzata feltételeinek megfelelően 2008. október 1-től. A Cívisvíz Kft. Nádudvar településen való működése 2014. december 29.-én megszűnt, a koncessziós szerződés szerinti üzemeltetést 2014. április 30.-án 2014. év végével felmondtuk, a víziközmű-szolgáltatási tevékenységet a TRV Zrt. vette át.
- A Debreceni Vízmű Zrt. 2015. április 1.-től 22, Debrecen közigazgatási határain kívüli település közüzemi ivóvíz ellátását vette át a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt.-től. A településekkel az üzemeltetési/vagyonkezelési szerződéseket megkötöttük. Ezen túlmenően az ISPA program keretében csatornázott szomszédos 4 település szennyvízelvezetési szolgáltatásának átvételéről is megállapodás született.

A felsorolt szolgáltatási területbővülés miatt a MEKH felé beterjesztettük a működési engedély módosítását is, melyről 2015. november 17-i dátummal kaptuk meg a MEKH engedélyező határozatát.

- 2015. november 1.-től a Debreceni Vízmű Zrt. látja el Pocsaj-Esztár szennyvízelvezetés és -tisztítás, valamint Monostorpályi-Hajdúbagos szennyvízelvezetés szolgáltatási tevékenységét is, melyhez kapcsolódó működési engedély módosítási igényünket 2015. december 1-jén nyújtottuk be a MEKH-hez. 2016. október 7-én kaptuk meg a MEKH működési engedélyét ezen településekre, szennyvíz szolgáltatási tevékenység végzésére.
- A Debreceni Vízmű Zrt. szolgáltatási területe 2017. január 1-jétől további víziközmű-rendszerekkel bővült, melyek az alábbiak:
 - o Derecske: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
 - o Hajdúszovát: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
 - o Hosszúpályi (és Hosszúpályi-Sóstó): ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
 - o Létavértes (és Létavértes-Cserekert): ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
 - o Konyár: ivóvíz szolgáltatás,
 - o Kokad: ivóvíz szolgáltatás,
 - o Kismarja: ivóvíz szolgáltatás,
 - o Tépe: ivóvíz szolgáltatás.
- A Debreceni Vízmű Zrt. szolgáltatási területe 2019. január 1-jétől tovább bővült az alábbiak szerint:
 - o Bagamér: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás (az ivóvíz szolgáltatást 2019. január 17-ével vettük át),
 - o Fülöp: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
 - o Nyíradony és Nyíradony-Aradványpuszta: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás; Nyíradony-Tamásipuszta: ivóvíz szolgáltatás,
 - o Nyírábrány: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
 - o Nyírmártonfalva: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás,
 - o Vámospércs: ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás.
- 2020. december 1. napjától a Debreceni Vízmű Zrt. látja el Konyár településen a szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenységet.

A térségünkben víziközmű szolgáltatói tevékenységet folytató Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. szolgáltatói engedélyét a MEKH 2021. december 31-i dátummal visszavonta.

A közérdekű üzemeltető kijelölésére vonatkozó körülmények fennállása okán a Hivatal közérdekű üzemeltetőt a tevékenység ellátására önkéntesen kötelezettséget vállaló víziközmű-szolgáltatók közül jelöl ki.

A Hivatal nyilatkozattételre hívta fel cégünket és további három, a vonatkozó jogszabályok alapján közérdekű üzemeltetőként számításba vehető, víziközmű szolgáltatói engedéllyel rendelkező víziközmű szolgáltatót: a Korábbi szolgáltató ellátási területéhez tartozó valamennyi víziközmű rendszer üzemeltetését 30 napon belül át tudja-e venni, illetve, amennyiben nem, úgy adja meg annak indokát.

Cégünk úgy nyilatkozott, hogy a teljes ellátási terület átvételére nem tud vállalkozni, hivatkozással az energia árak okozta finanszírozási nehézségekre. A további megkeresett víziközmű szolgáltatók is részben vagy egészben különböző indokok alapján szintén nemleges választ adtak. A Hivatal a birtokában lévő adatok alapján, az érintett települések földrajzi elhelyezkedését is figyelembe véve a Korábbi szolgáltató Hajdúszoboszlói Üzemigazgatósághoz tartozó víziközmű-rendszerek vonatkozásában a közérdekű üzemeltetői tevékenység ellátására leginkább megfelelő szolgáltatót, a Debreceni Vízmű Zrt-t jelölte ki.

A Debreceni Vízmű Zrt. közérdekű üzemeltető az alábbi településeken közműves ivóvízellátás, valamint közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás tevékenységek tekintetében:

- Berettyóújfalu (határozatszám: VKEFFO/8884-20/2021, VKEFFO/8896-18/2021);
- Földes (határozatszám: VKEFFO/8880-18/2021, VKEFFO/889118/2021);
- Hajdúszoboszló (határozatszám: VKEFFO/8881-18/2021, VKEFFO/8892-17/2021).

A közérdekű üzemeltetői tevékenység megkezdésének napja: 2022.01.01., befejezésének napja: 2022.12.31.

Fenti határozatokban a Hivatal kötelezi az Ellátásért felelőst, hogy legkésőbb a közérdekű üzemeltetés időtartamának vége előtt 120 nappal, azaz legkésőbb 2022. szeptember 2. napjáig valamely szolgáltatói engedéllyel rendelkező víziközmű szolgáltatóval kössön a település víziközműveinek üzemeltetésére vonatkozó üzemeltetési szerződést.

A Hivatal felhívja a figyelmet arra, hogy az üzemeltetési jogviszony rendezése korábban is megtörténhet, ebben az esetben a Hivatal – az új működési engedély véglegessé válásával és az új üzemeltető birtokba lépésével egyidejűleg – a közérdekű üzemeltetői jogviszonyt határozattal megszünteti.

A közérdekű üzemeltetési jogviszony alatt a Közérdekű üzemeltető:

- a víziközmű-szolgáltatáshoz kapcsolódó felelősségbiztosításról az érvényességi idő alatt köteles gondoskodni,
- a víziközmű-szolgáltatás jogát nem ruházhatja át,
- az érintett víziközműveket köteles üzemeltetni és karbantartani, a szükséges javításokat és állagmegóvás érdekében tett beruházások elvégezni,
- közérdekű üzemeltetés elfogadása és kijelölés esetén az üzemeltetési területen foglalkoztatott létszámot jogutódlással kell átvenni, de a teljes körű átvételre nincs kötelezés, a munkaviszonyban foglalkoztatottakra társaságunk Kollektív Szerződését alkalmazni kell (bérpótlékok, bérfejlesztés, cafetéria, munkaruha),
- a jogszabályban foglalt vagy a Hivatal külön határozatában előírt bejelentési, illetve adatszolgáltatási kötelezettséget a Közérdekű üzemeltetőnek kell teljesítenie,
- a közérdekű üzemeltetési jogviszony megszűnése esetében az érintett felhasználókra, felhasználási helyekre és víziközművekre vonatkozóan az Ellátásért felelős részére át kell adni a legfontosabb adatokat,
- a településeken nyújtott víziközmű-szolgáltatás nettó havi díját a Hivatal 2022. január 1. napjától fizetendően rögzíti, egyezően a jelenleg használt díjakkal,
- a Hivatal a közműhasználati díj mértékét az eddig alkalmazott összegben írja elő, változtatás nélkül,
- a közérdekű üzemeltető a kijelöléssel érintett területre vonatkozóan mentesül a felügyeleti díj fizetésének kötelezettsége alól a közérdekű üzemeltetési jogviszony fennállása idejére,
- a közérdekű üzemeltetési jogviszony időtartama alatt a közérdekű üzemeltető üzletszabályzatának általános rendelkezéseit kell alkalmazni.

5. KÖRNYEZETVÉDELEM, VÍZBÁZISVÉDELEM ÉS VÍZMINŐSÉG

5.1. A környezetvédelem szerepe a társaság tevékenységében, környezetvédelmi célok, programok teljesülése és környezetvédelmi beruházási terv

Környezetvédelmi politika

A Debreceni Vízmű Zrt. meghatározó mértékben Debrecen, illetve egyre bővülő mértékben a régió lakosságának és gazdasági szereplőinek egyik legfontosabb víziközmű szolgáltatója. Szolgáltatásaink minőségi színvonalát folyamatosan fejlesztve, globális gondolkodással, tervezéssel, a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tagvállalataival együttműködve, egyre magasabb szinten tudjuk Debrecen és a régió településeinek igényeit kielégíteni.

Társaságunk felelősséget és elkötelezettséget vállal a folyamatos minőségfejlesztés, a hibák, eltérések javítása mellett a környezetvédelmi, jogi és egyéb törvényi előírások betartása, a környezetszennyezés megelőzése és a társaság víziközmű szolgáltatási minőségi és környezeti teljesítményének folyamatos jobbítása iránt. Küldetésünk keretein belül vállaljuk:

- A változó környezetvédelmi előírások tudatos alkalmazását folyamataink ismétlődő felülvizsgálata és állandó javítása során.
- A környezetvédelmi példamutatást más víziközmű szolgáltatók, üzleti partnereink és a lakosság számára.
- A környezettudatos gondolkodás fejlesztését, melyet munkatársaink számára folyamatos oktatással, képzéssel kívánunk megvalósítani.
- Hulladékaink keletkezésének és a velük való gazdálkodásunk átvizsgálását és optimalizálását, melyen belül különös figyelmet fordítunk a hulladék újrahasznosíthatóságára, törekedve a hulladékok minimalizálására
- Az energiahatékonyság lehető legmagasabb szintre történő emelését.
- Megújuló energiatermelés adta lehetőségeink kiaknázását.

A tevékenységek, termékek, szolgáltatások környezeti tényezőinek felmérésén, felismerésén alapuló, a környezetterhelés csökkentését és a környezetszennyezés megelőzését célzó rendszereink összehangolását folyamatosan végezzük, középtávú célunk egy komplex irányítási rendszer kiépítése.

Környezeti célok 2014-2021:

| Cél | Intézkedés | Terület | Mértéke |
|---|--|---|---|
| Talaj- és környezetszennyezés csökkentése, megszüntetése | A csatornahálózatra való rákötés ösztönzése kedvező pénzügyi konstrukcióval, jegyzői kötelezések révén | Gazdasági igazgatóság, Fejlesztési és Fenntartási Főmérnökség, Jegyző | 85% → 90% |
| Csatornahálózat és szennyvízátelők terhelésének csökkentése | Illegális csapadékvíz bekötések felszámolása | Csatornahálózati Üzem | 10% → 8% |
| A vízminőség javítása és a környezetterhelés csökkentése | II. Vízműtelep klórozási technológiájának rekonstrukciója | Víztermelő Üzem | Határértéken belüli szám/100 ml Escherichia coli és Enterococcusok |
| Üzemeltetési feltételek javítása. Energia megtakarítás, költséghatékonyság növelése, emisszió csökkentése | Gépjárműpark fiatalítása, a gépjárművek cseréje | Debreceni Vízmű Zrt. | 6 db gépjármű beszerzése 2021. évben |
| Energia megtakarítás, költséghatékonyság növelése, emisszió csökkentése | Szennyvíztisztító telep tisztítási technológia finomhangolása | Szennyvíztisztító Üzem | Energia önellátás fokozása 92% → 120%, 2021. évben 99%-os éves átlagot értünk el, a cél továbbra is 120% értéket meghaladó önellátás elérése. 2022-ben tervezetten 101,5%, ami elérheti a 105%-t. Középtávon cél a 105-110% elérése. |
| A környezetvédelmi állapot jelentős javítása | Környezetszennyező csatornák felújítása | Csatornahálózati Üzem, Beruházási Osztály | Meglévő, környezetszennyező Konzervgyári főgyűjtő csatorna és csatlakozó gyűjtők (Kabar u-i szakasz; magánterületek alatt bélelés) felújítása megtörtént 2020-ban. |
| A környezetvédelmi állapot jelentős javítása | Környezetszennyező csatornák felújítása, építése | Csatornahálózati Üzem, Beruházási Osztály | Gerinc- és bekötővezeték felújítások (Monostorpályi u. bélelés Kabar és Alma utcák között 2020., Töhötöm utca, Konzervgyári főgyűjtő) megtörtént a 2021. évben. 2022-ben a Monostorpályi utca Álmos-Ménrót utcák közötti szakasza. Építés 2021-ben: Keve, Ezerjó utcák. 2022-ben: Barakonyi, Csapszék, Csárda |
| Üzemeltetési feltételek javítása. Energia megtakarítás, költséghatékonyság növelése, emisszió csökkentése | Energetikai szempontból korszerűtlen szivattyúk cseréje | Csatornahálózati üzem | Csatornahálózati és szennyvíztisztító telepi szivattyú cseréje, a jelenlegitől kedvezőbb energiahatékonyságú besorolással rendelkező szivattyúra 292 MFt értékben részben megtörtént, az energiahatékonysági pályázat keretében történő beszerzések 2022. évben fejeződnek be. |
| Üzemeltetési feltételek javítása. Energia megtakarítás, költséghatékonyság növelése, emisszió csökkentése | Megújuló energia termelésének és felhasználásának fokozása | Víztermelő üzem | Megvalósult a 240 kW teljesítményű napelempark kiépítése a Balmazújvárosi úti I. számú Vízműtelep területén pályázati forrásból |

Környezetvédelmi intézkedési programok és teljesítése 2014-2020., 2021-2030.

| Szám | Felelős | Cél | Határidő | Intézkedés | Teljesítés |
|------|--|---|------------|---|---|
| 1. | Fejlesztési és Fenntartási főmérnök | Üzemanyag felhasználás és a környezetterhelés csökkentése | Folyamatos | Debreceni Vízmű Zrt. gépjármű állományának folyamatos cseréje | Folyamatos, 2022. évben 10 db gépjármű cseréje valósul meg. A gépjárműpark korszerűsítési programját a 2022-2030 fejlesztési időszakban is folytatni kívánjuk. |
| 2. | Fejlesztési és Fenntartási főmérnök, Üzemeltetési főmérnök | Víztermelő üzemek energiatakarékos üzemeltetése | Folyamatos | Víztermelő üzemek fűtési korszerűsítése, kazáncseréje, napelemes rendszerek kiépítése | Az energiatakarékos klimatizálási rendszerek bevezetését folyamatosra tettük. A napelemes rendszer kiépítése az I. sz. víztermelő üzem területén megtörtént. A napenergia termelési lehetőségek további kiaknázását a KEHOP+ program keretében is folytatjuk. |
| 3. | Fejlesztési és Fenntartási főmérnök, Üzemeltetési főmérnök | Szennyvíztisztító üzem zéró emissziós rendszer kialakítása | Folyamatos | A keletkezett biogáz égéstermék hasznosítása biomassa létrehozásával | A cél megvalósíthatósága a KEHOP+ program terhére tervezett fejlesztéseket követően valószínűsíthető. |
| 4. | Fejlesztési és Fenntartási főmérnök, Üzemeltetési főmérnök | Szennyvíztisztító üzem hőenergia termelés kiváltása termálvíz felhasználásával | Folyamatos | A meglévő 1 termálkút mellé újabb termálkút fúrása, mely termálvíz hőjét felhasználva a rothasztó tornyok, üzemépületek, valamint a távhőrendszer igényeit ki lehetne elégíteni | Megvalósítását tervezzük a KEHOP+ pályázati forrás keretén belül. |
| 5. | Fejlesztési és Fenntartási főmérnök, Üzemeltetési főmérnök | Szennyvíztisztító üzem energiaigényének csökkentése, a csurgalékvízben lévő hasznosítható anyagok kinyerése útján | Folyamatos | A szennyvíz-tisztító üzemrothasztó tornyainak csurgalékvízben lévő ammónia és foszfor tartalom kinyerése, nanoszűrő és algatenyésztési folyamatok kombinációja révén | A Cél megvalósítását a KEHOP+ pályázat keretén belül tervezzük. |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 6. | Fejlesztési és Fenntartási főmérnök, Üzemeltetési főmérnök | Szennyvíztisztító üzem energiaigényének csökkentéséből adódó biogáz megtakarítás | | A keletkező fel nem használt biogáz tárolására alkalmas CNG komprimáló rendszer és tározó kiépítése | Megvalósítását tervezzük a KEHOP+ pályázat keretén belül. |
| 7. | Fejlesztési és Fenntartási főmérnök, Üzemeltetési főmérnök | Szolgáltatott ivóvíz minőségének megőrzése vegyszeradagolás nélkül | | Az ivóvízelosztó hálózat hőszivattyús rendszerként történő üzemeltetésének kiépítése, mely alkalmazásával a szolgáltatott ivóvíz biológiai aktivitása megszüntethető, a keletkezett hő értékesíthető | Megvalósíthatósági vizsgálat előkészítése van folyamatban. |
| 8. | Fejlesztési és Fenntartási főmérnök, Üzemeltetési főmérnök | Szennyvízelvezető rendszer energiahatékony üzemeltetése | | Szennyvíz-elvezető hálózatra telepített szennyvíz-átemelők vezérlésének újratervezése | Megvalósítását a KEHOP+ pályázat keretén belül tervezzük. |

A Debreceni Vízmű Zrt. 2020. évben jelentős változáson ment keresztül, a vezérigazgatói poszton történt változást követően újradefiniálásra került Társaságunk stratégiája és megalkotásra került a Debreceni Vízmű Zrt. hosszú távú fenntarthatóságához elengedhetetlenül szükséges DEVÍZ 2030 Stratégiai Fejlesztési Terv. Ezen stratégia magában foglalja a korábbi évek egyes céljait is, ezzel a megkezdett és eredményes projektek folytatása biztosított. A DEVÍZ 2030 Stratégiai Fejlesztési Terv választ ad a Debreceni Vízmű Zrt. fenntartható fejlődésére, a Debrecen város fejlesztési terveiben és ellátási területünkön megfogalmazott célok maradéktalan kiszolgálására, választ ad a gazdálkodási környezet változásaira, támogatja Társaságunk Regionális Víziközmű Szolgáltatói törekvéseinek elérésére.

Részlet a DEVÍZ 2030 Stratégiai Fejlesztési Tervből:

| | KEZELENDŐ PROBLÉMA / MEGOLDANDÓ FELADAT | MEGOLDÁSI PROGRAM IVÓVÍZ ÁGAZAT | MEGOLDÁSI PROGRAM SZENNYVÍZ ÁGAZAT | MIT KEZEL/OLD MEG MEG | ELŐFELTÉTEL (PROGRAM) | KOCKÁZAT MEG NEM VALÓSÍTÁS ESETÉN |
|----|---|--|--|--|---|---|
| 1. | Új településrészek hatása a jelenlegi rendszerre (pl.: Bánk) | IV. sz. vízműtelep fejlesztése és hálózati beavatkozások, valamint tároló építés | VIII. sz. főgyűjtő létesítése (4 + 1 ütem) | Urbanizáció hatása a meglévő és potenciális vízbázisokra TEVA szennyezés, fenyegetettség Kevés vasút alatti átvezetés kockázata Keleti városrész csatornázatlansága Főbb stratégiai rendszerelemek rekonstrukciós igényei Debreceni Vízmű Zrt. Országos vezető, meghatározó szerep növelése, integráció megelőzése | Szennyvíz esetén a TÓCÓ rendezése Fontos: a két ágazatot együtt kell kezelni! | Komplex településrészeken tartós vízhiányok Komplex településrészeken tartós nyomáshiányok A Víziközmű tv. Szerint csak a rendszer kapacitásáig engedélyezhetünk. Politikai kockázat. Nem lehet használatba vételi engedélyt kiadni, amyg nincs közmű. Nem lesz közmű, mert nem lesz kapacitás. |
| 2. | Déli Ipari Centrum befektetői igények jelentkezése a víziközmű szolgáltatás iránt | IV. sz. vízműtelep fejlesztése és hálózati beavatkozások, valamint tároló építés | VIII. sz. főgyűjtő létesítése (4 + 1 ütem) | Urbanizáció hatása a meglévő és potenciális vízbázisokra TEVA szennyezés, fenyegetettség Kevés vasút alatti átvezetés kockázata Keleti városrész csatornázatlansága Főbb stratégiai rendszerelemek rekonstrukciós igényei Debreceni Vízmű Zrt. Országos vezető, meghatározó szerep növelése, integráció megelőzése | Szennyvíz esetén a TÓCÓ rendezése Fontos: a két ágazatot együtt kell kezelni! | Komplex településrészen és az Ipari Centrum befektetőinél tartós vízhiányok Komplex településrészek s az Ipari Centrum befektetőinél tartós nyomáshiányok Fentiek miatt termelés kiesés, bevétel kiesés, befektetői kedv csökkenés, kivonulás stb. |
| 3. | Észak-nyugati (BMW) és nyugati gazdasági övezet közműszolgáltatás iránti igénye | Céltott hálózati beavatkozások | Céltott hálózati beavatkozások, rekonstrukciók | Főbb stratégiai rendszerelemek rekonstrukciós igényei Debrecen Közép-kelet Európai regionális központ vezető szerep vízi közmű infrastruktúra Debreceni Vízmű Zrt. Országos vezető, meghatározó szerep növelése, integráció megelőzése | - | Komplex településrészeken tartós vízhiányok Komplex településrészeken tartós nyomáshiányok A Víziközmű tv. Szerint csak a rendszer kapacitásáig engedélyezhetünk. Politikai kockázat. Nem lehet használatba vételi engedélyt kiadni, amyg nincs közmű. Nem lesz közmű, mert nem lesz kapacitás. |

| | | | | | | |
|-----|--|--|---|---|---|--|
| 4. | Szennyvíziszap kezelés Szennyvíziszap tárolás Szennyvíziszap szállítás Szennyvíziszap hasznosítás, energiatermelés Költségek csökkentése, bevételek növelése | - | Komplex regionális szennyvíziszap kezelő és hasznosító rendszer létrehozása | Debrecen Közép-kelet Európai regionális központ vezető szerep vízi közmű infrastruktúra, zöld energia Debreceni Vízmű Zrt. Országos vezető, meghatározó szerep növelése, integráció megelőzése | - | Ellehetetlenül a szennyvíztisztítási tecedényesség iszapkezelési része (jelenleg 40.000 m3 érkezik be) A bírságok és a jelenlegi nagyértékű berendezések magas javítási költségei (egy gázmotor pl.: 35 MFt) drasztikusan növelik kiadásainkat. Az árak nem finanszírozzák a jelenlegi magas szolgáltatás igénybevétel költségét. |
| 5. | Irányítástechnika nélkülözhetetlensége és fejlettségi szintje | Üzemfelügyeleti és üzemirányító központ | Üzemfelügyeleti és üzemirányító központ | Debrecen Közép-kelet Európai regionális központ vezető szerep vízi közmű infrastruktúra Debreceni Vízmű Zrt. Országos vezető, meghatározó szerep növelése, integráció megelőzése | Mindegyik programnak szerves részeként kell kezelnie! | A rendszerek annyira komplexek, hogy működtetésük korszerű távvezérlés és távfelügyelet nélkül nem lehetséges. Csökkenti a Vízmű "szuverenitási" esélyeit Lassú beavatkozás, megalapozatlan döntések és azok következményei |
| 6. | Debrecen Közép-kelet Európai regionális központ vezető szerep víziközmű infrastruktúra, zöld energia | Hajdúsámson, Mikepércs, Sáránd, Ebes Debreceni vízbázisról és hálózatról történő ellátása | Komplex regionális szennyvíziszap kezelő és hasznosító rendszer létrehozása | 1-5 programban kezelhető | Csökkenti a Vízmű "szuverenitási" esélyeit | |
| 7. | Debreceni Vízmű Zrt. Országos vezető, meghatározó szerep növelése, integráció megelőzése | Hajdúsámson, Mikepércs, Sáránd, Ebes Debreceni vízbázisról és hálózatról történő ellátása | Komplex regionális szennyvíziszap kezelő és hasznosító rendszer létrehozása | 1-5 programban kezelhető | Csökkenti a Vízmű "szuverenitási" esélyeit | |
| 8. | Urbanizáció hatása a meglévő és potenciális vízbázisokra | IV. sz. vízműtelep fejlesztése és hálózati beavatkozások, valamint Déli vízbázis kialakítása | - | 1-5 programban kezelhető | Ellátás biztonság közvetlen veszélyeztetése | |
| 9. | TEVA szennyezés, fenyegetettség | IV. sz. vízműtelep fejlesztése és hálózati beavatkozások, valamint Déli vízbázis kialakítása | - | 1-5 programban kezelhető | Ellátás biztonság közvetlen veszélyeztetése | |
| 10. | Főbb stratégiai rendszerelemek rekonstrukciós igényei | Célzott hálózatrekonstrukció, Víztorny felújítás | Célzott hálózati beavatkozások, rekonstrukciók | 1-5 programban kezelhető | Ellátás biztonság közvetlen veszélyeztetése | |
| 11. | Kevés vasút alatti átvezetés kockázata | Célzott hálózati beavatkozások, Déli vízbázis kialakítása | - | 1-5 programban kezelhető | Ellátás biztonság közvetlen veszélyeztetése | |
| 12. | Keleti városrész csatornázatlansága | - | VIII. sz. főgyűjtő létesítése (4 + 1 ütem) | 1-5 programban kezelhető | Ellátás biztonság közvetlen veszélyeztetése | |
| 13. | ISPA program részeként megkezdett, de be nem fejezett egyesített rendszerű csatornahálózat szétválasztás | - | 2 ütemben | Fontos, de nagyon drága | Szakmailag kiemelten fontos lenne, de itt a kockázat a megvalósítás jogi része. | |

A fenti, 6-13. pontokban szereplő, térséget érintő célok üzemeltetői javaslatok, melyeket a tulajdonosokkal egyeztetni kell, a jóváhagyásukkal válnak stratégiai fejlesztési céllá.

Környezetvédelmi beruházások 2022. évben

II_04. projekt: Fűtési rendszer és kazánház felújítás folytatása

II. telepi kazánház teljes gépészeti rekonstrukciója. A kazánok, csőhálózatok, szabályzók, fűtőtestek több mint 30 évesek. Elavultak, bizonytalan és gazdaságtalan működésűek, hiba esetén nem javíthatók. A régi gázkazán cseréjével növekszik a hatásfok, ezáltal csökken a gázfogyasztás és a levegő szennyezése.

III_24. projekt: 5 db GREE COMFORT X inverteres split klímaberendezés (2,6 kW) és 3 db GREE COMFORT X inverteres split klímaberendezés (3,5 kW) beszerzése és beüzemelése

A beruházás célja, hogy a légszennyező anyagok minél kisebb mennyiségben kerüljenek a környezetbe. A klímaberendezések fűtésre is használhatóak, ezáltal 1 kW befektetett villamos energiából 4 kW-nak megfelelő hőenergia nyerhető.

IV_04. projekt: Szennyvíz gerinccsatorna építése Debrecen, Barakonyi utcában

A város jelenleg ellátatlan területein a közüzemi szennyvízcsatornák kiépítése, a környezet kímélése, vízbázisok védelme és a területen élők életkörülményeik komfortosságának emelése érdekében tervezett beruházás. Szennyvízhálózatba eddig be nem kapcsolt területeken új hálózat kiépítése.

IV_05. projekt: Szennyvíz gerinccsatorna építése Debrecen, Csapszék utcában

A város jelenleg ellátatlan területein a közüzemi szennyvízcsatornák kiépítése, a környezet kímélése, vízbázisok védelme és a területen élők életkörülményeik komfortosságának emelése érdekében tervezett beruházás. Szennyvízhálózatba eddig be nem kapcsolt területeken új hálózat kiépítése.

IV_06. projekt: Szennyvíz gerinccsatorna építése Debrecen, Csárda utcában

A város jelenleg ellátatlan területein a közüzemi szennyvízcsatornák kiépítése, a környezet kímélése, vízbázisok védelme és a területen élők életkörülményeik komfortosságának emelése érdekében tervezett beruházás. Szennyvízhálózatba eddig be nem kapcsolt területeken új hálózat kiépítése.

IV_16. projekt: Energiahatékonysági Pályázat keretében szivattyúk, frekvenciaváltók cseréje

Szennyvízátemelő berendezések szivattyúinak, a szennyvíztisztítás technológiai szivattyúinak cseréjét, ill. frekvencia szabályzó berendezések telepítését tervezzük. A projekt megvalósítását követően min. 10-15%-os mértékű energiamegtakarítás érhető el. A megvalósításhoz állami forrás igénybevételére sikeresen pályáztunk, a támogatási intenzitás: 50%.

XLIX_06. projekt: Meglévő, környezetszennyező Konzervgyári főgyűjtő csatorna és csatlakozó gyűjtők (Monostorpályi út - Álmos és Ménrót u. között) felújítása

A beton anyagú csatorna állapota oly mértékben leromlott (ezt igazolják a korábbi vizsgálatok és az előforduló meghibásodások is), hogy bármikor bekövetkezhet rajta havária helyzetet okozó meghibásodás, jellemzően hosszirányú repedés, beszakadás, amely a csőbéleléses felújítási technológiát ellehetetleníti. A spirál-liner technológiával felújított csatornaszakaszból a szennyvíz nem távozik a talajba, a csatornába a felújítást követően nem kerül be a talajvíz, ezáltal az átemelő berendezés és a szennyvíztisztító telep technológiai elemeinek a hidraulikai terhelése és a villamos energia igénye is csökkeni fog.

V_19. projekt: 1-es számú gázmotor felújítása

Halaszthatatlan feladat. Elősegíti a környezeti elemek takarékos használatának elvét azáltal, hogy földgáz helyett megújuló energiaforrásból (biogáz) állít elő elektromos áramot. Az elégetett biogáz a klímavédelem célját is szolgálja. Folyamatos üzemben tartása kiemelt jelentőségű.

5.2. Vízbázisvédelem a Debreceni Vízmű Zrt. által működtetett felszín alatti vízbázisokon

A Debreceni Vízmű Zrt. Debrecen város közműves ivóvízellátása céljából három víztermelő telepet (I., II. és IV. számúak) üzemeltet. Ezekon jelenleg összesen 96 darab mélyfúrású kút található (+1 db Vekeri-tavi pihenőközpont), melyekkel a felszín alatti vízbázisból történő vízkitermelés biztosított. A felszín alatti vízadó kőzetek homok-kavics réteg kifejlődésben vízbázisokat alkotnak. A nyugati részen (I. sz. Víztermelő telep) a felszíntől számítva 80-135 m, ettől 6-10 km-re keleten (IV. sz. Víztermelő telep) 142-215 m, az északi kifejlődésben (II. sz. Víztermelő telep) 116-181 m, míg a déli részen 130-203 m mélységközben követhetők a vízadó rétegek.

A vízutánpótlás a mélyen fekvő rétegeknél a Nyírség felől biztosított, a természeti körülmények megbízható mennyiségi és minőségi lehetőséget adnak a távlati vízellátáshoz. Ezt védeni kell az emberi hatásoktól, mely folyamatot vízbázis védelemnek nevezünk.

Az I. és II. sz. víztermelő telepek vízbázisán 1999-2002. között a vízbázis védelmi munkák diagnosztikai fázisán belül kiépült egy 74 db figyelő kútból álló monitoring rendszer. Ezt folytatva 2011-től az I., II. és IV. sz. víztermelő telepek vízbázisainak teljes körű védőidom, illetve védőterület meghatározását és a vízbázisok állapotértékelését kell elvégeznie a Debreceni Vízmű Zrt.-nek szakértők bevonásával. A víztermelő telepek részletes egymásra hatás vizsgálatát elvégeztették a GEOP komplex Kft.-vel, akik szakértő céggként végzik ezeket a feladatokat, szerződésben rögzített módon.

Hazánk első Vízugyűjtő-gazdálkodási Terve (VGT) 2010-ben készült el, melyben Debrecen vízellátása szempontjából kiemelkedő jelentőségű felszín alatti vízbázis állapotértékelése és távlati használati lehetőségei részletesen megtalálhatók. A folytatásban az első VGT felülvizsgálatát kellett elvégezni 2015 végére. Az országos felmérési eredmények, távlati mennyiségi és minőségi követelmények a Vízugyűjtő Gazdálkodási Terv 2. számú, 2016 januárjától érvényes változatában rögzítettek.

Jelenleg 74 db vízszint- és vízminőség ellenőrző kút tartozik a három víztermelő üzem vízbázisához, melyeken heti-havi vízszintméréseket és évenkénti vízmintavételeket és -vizsgálatokat kell elvégezni. 2021. évben Központi Laboratóriumunkkal együttműködve sikeresen teljesítettük az ellenőrző kutakkal kapcsolatos mérési, adatgyűjtési és feldolgozási feladatokat. Adatszolgáltatási kötelezettségünk a 2021. évről 2022. I. negyedévben lesz esedékes.

A TEVA Gyógyszergyár Zrt.-vel szerződéses keretek között megkezdett együttműködést folytattuk a múltból hátramaradt, vízbázist veszélyeztető szennyeződés felszámolása, kármentesítése, illetve vízbázisaink védelembe helyezése érdekében. A szerződésben szabályozott együttműködés keretében, a szennyeződésből eredő költségeink megtérülését a TEVA Gyógyszergyár Zrt. biztosítja. Erről, valamint a gyakorlati végrehajtásról rendszeres és folyamatos, de legalább negyedévente átfogó konzultáció történik a felek között szakértők bevonásával, ahol az elvégzett munkákról, azok értékeléséről, illetve a további feladatok egyeztetéséről költség- és munkamegosztásáról kölcsönösségen alapuló megegyezés születik.

A II. sz. Víztermelő telepen a víztermelés 2019 november hónaptól az ún. „kétpólusú” víztermelési modell szerint történik. Ennek célja a TEVA Gyógyszergyár Zrt. területén és a közvetlen környékén kimutatott és lehatárolt felszín alatti vízbázis szennyezés eltávolítását célzó, a TEVA Gyógyszergyár Zrt. feladatát jelentő kármentesítési munkák, valamint a szennyezés vízszintes, illetve függőleges irányú terjedés megakadályozásának elősegítése.

A Debreceni Vízmű Zrt. 2021-ben 40 db térségi vízmű összesen 112 db víztermelő kútját üzemeltette. A vízművek kizárólag a felszín alatti vízbázisra települtek.

A VGT ezen települések vízellátásának távlati üzemeltetése szempontjából is meghatározó. A települések közműves ivóvízellátása felszín alatti vízbázisokból oldható meg, mely a VGT 2. számú változatának elkészítésében is kiindulási alap.

A felszín alatti rétegek vízutánpótlása részben a Nyírség felszín alatti rétegeihez, részben a Bihari tájegység vízadó rétegeihez kapcsolódik.

A kutak talpmélysége 72,5 m–564,1 m közötti, a szűrőzött rétegek 53,0 m–552,0 m mélységközöiek.

A 40 db vízműhöz tartozó vízbázis közül 18 db vízmű esetén van vízbázisvédelmi feladatunk, melyet a vízbázis védőidomát kijelölő határozatban foglaltak betartásával kell elvégeznünk.

A 18 db vízműből 9 db-nál összesen 71 db monitoring (vízszint- és vízminőség figyelő) kút üzemeltetését rendszeres havi vízszintmérésekkel, éves vízmintavétellel és –elemzésekkel végeznünk. A 2021. évre előírt vizsgálati tervet végrehajtottuk és az előírt adatszolgáltatási kötelezettségünket 2022. I. negyedévben teljesítjük.

7 db olyan vízműnél, melynek a vízbázis védőidom kijelölő határozata 2021.12.31-i érvényességi idejű volt, a 123/1997. (VII.18.) Kormányrendelet értelmében a 10 évenként szükséges vízbázis felülvizsgálatot 2021-ben elvégeztük. Ezek eredményét a Vízügyi Hatóságnak elfogadásra benyújtottuk; a határozathozatali eljárás befejeződött.

Az Ivóvízbiztonsági Tervek (VBT) felülvizsgálata valamennyi ivóvízellátó rendszerre (Debrecen és a térség egyaránt) határidőre megtörtént. A felülvizsgált VBT-k alapján történt 2021-ben a vízművek üzemeltetése.

A Debrecen I. II. IV sz. Vízműtelepre, mint kijelölt nemzeti létfonosságú vízgazdálkodási rendszerelemekre vonatkozó üzemeltetői biztonsági tervek elkészültek. A Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság elfogadta ezeket, valamint a vízműtelepeket ennek figyelembevételével kell üzemeltetni.

5.3. A Központi Laboratóriumban végzett vizsgálatok műszaki területe

A **Debreceni Vízmű Zrt. Központi Laboratóriuma** 55 éves múltra tekint vissza, a laboratórium 1967-ben alakult a termelt, tárolt és szolgáltatott vizek vizsgálatára. Az eltelt évek alatt jelentős fejlődésen ment keresztül, megváltozott a telephelye, folyamatosan bővült a műszerparkja, személyzete, a végzett vizsgálatok műszaki területe.

A Debreceni Vízmű Zrt. Központi Laboratóriuma 1993-tól rendelkezik akkreditált státusszal, melyet folyamatos megújítással fenntart. Az akkreditált tevékenység kiterjed az alábbiakban felsorolt mintavételekre és vizsgálatokra:

- ivóvíz, forrásvíz, ásványvíz, ásványi anyaggal dúsított ivóvíz, az ivóvízellátásban használt nyers- és kezelt víz, használati meleg víz, ipari víz, fizikai, kémiai, bakteriológiai, mikroszkópos biológiai és helyszíni vizsgálata;
- palackozott ivóvíz és palackozott ásványvíz fizikai, kémiai, bakteriológiai, mikroszkópos biológiai vizsgálata;
- felszín alatti víz mintavétele, fizikai, kémiai, bakteriológiai, mikroszkópos biológiai és helyszíni vizsgálata;
- felszín alatti víz mintavétele gáztartalom és gázösszetétel meghatározására;
- felszíni víz mintavétele, fizikai, kémiai, bakteriológiai és helyszíni vizsgálata;
- mesterséges fürdővíz mintavétele, fizikai, kémiai, bakteriológiai és helyszíni vizsgálata;
- szennyvíz mintavétele kémiai, fizikai és bakteriológiai vizsgálat céljára, fizikai, kémiai és helyszíni vizsgálata;
- szennyvíziszap, szennyvíziszapból készült komposzt mintavétele kémiai, fizikai és bakteriológiai vizsgálat céljára, helyszíni vizsgálata;
- szennyvíziszap és szennyvíziszapból készült komposzt kivonatok fizikai és kémiai vizsgálata;
- talaj és kivonataik fizikai és kémiai vizsgálata.

A Debreceni Vízmű Zrt. a víziközmű szolgáltatás során a mennyiségi igények kielégítése mellett nagy figyelmet fordít az ivóvíz minőségére is. A minőségbiztosítás garanciáját a cég akkreditált (NAH-1-1179/2018) Központi Laboratóriuma adja. A több mint 200 ezer lakosú Debrecen város és a további szolgáltatási területen lévő települések ivóvíztisztításával, -szolgáltatásával, szennyvíztisztításával és -elvezetésével összefüggő laboratóriumi vizsgálatokat öt munkacsoportban, 22 fő magasan képzett alkalmazottal végzi.

5.3.1. 2021. évi szolgáltatási területen vett ivóvízminták laboratóriumi vizsgálati eredményei

A szolgáltatott ivóvíz ellenőrzésének rendjét a többször módosított 201/2001 (X. 25.) Kormányrendelet és területileg illetékes Kormányhivatal Népegészségügyi Főosztálya írja elő az üzemeltető számára.

A társaság a vízminőség rendszeres vizsgálatát előíró mintavételi terv készítését, a mérési eredmények értékelését a szabályozásnak, az előírt követelményeknek megfelelően végzi.

A folyamat alapján igazolt a szolgáltatott ivóvíz minősége, mely megfelel a magyar és az EU előírásainak fizikai-, kémiai-, bakteriológiai komponensek tekintetében is. A Laboratórium a szabályozásnak megfelelően mindenki számára elérhetően a cég honlapján közzéteszi az aktuális vizsgálati eredményeket.

2021. évben a Debreceni Vízmű Zrt. Központi Laboratóriuma a cég szolgáltatási területén 209 db termelő kutat, 186 db az illetékes népegészségügyi szerv által kijelölt hálózati fogyasztói pontot, 44 db víztisztító technológiáról lejevő, valamint hálózatba bocsátott vizet (vízmű kimenőt) és 148 db vízbázis védelemmel kapcsolatos monitoring kutat mintázott és vizsgált az előírt komponensekre.

A fentiekben felsorolt mintavételi helyeken (a kutaktól a technológián keresztül a fogyasztói pontokig) 2021-ban a Laboratórium összesen 7 337 db mintát vett, melyet 54 064 komponensre vizsgált meg.

A cég honlapján közzétett „Vízminőségi adatok” táblázatból jól láthatóak a vizsgálatok eredményei, mind a kémiai komponensek, mind a mikrobiológiai komponensek tekintetében.

A Nemzeti Népegészségügyi Központ (régi elnevezése Országos Környezetegészségügyi Intézet) 2015-től országosan bevezetett egy online adatszolgáltatási rendszert, a Humán Vízhasználatok Környezet-egészségügyi szakrendszerét, a HUMVI-t. A vízminőség-ellenőrző laboratóriumok, köztük a Debreceni Vízmű Zrt. Központi Laboratóriuma is ezen a rendszeren keresztül tesznek eleget az adatszolgáltatással kapcsolatos törvényi kötelezettségüknek.

A szolgáltatási területen az év során a helyreállítást követően hosszú ideig tartó és nagy beavatkozást igénylő csőtörés nem volt. A vízhálózaton történő kisebb hibaelhárításoknál a gyors, szakszerű beavatkozással sikerült lokalizálni a szennyeződést, majd hatékony fertőtlenítéssel biztosítani a megfelelő vízminőséget.

5.3.2. 2021. évi szennyvíz és szennyvíziszap vizsgálatok a Debreceni Vízmű Zrt. szolgáltatási területén

A társaság akkreditált Központi Laboratóriumának feladata a szolgáltatási területen üzemelő szennyvíztisztító telepek (összesen 13 db) által a felszíni vízbe bocsátott tisztított szennyvíz minőségének vizsgálata, továbbá a közcsatorna-hálózatba bocsátó üzemek szennyvizének szolgáltatói ellenőrzése. Ezeket a vizsgálatokat a laboratóriumon belül a Szennyvízkémiai munkacsoport végzi.

2021-ben a csoport a debreceni Szennyvíztisztító Üzem részére az önellenőrzési feladathoz és a vízterhelési díj megállapításához, valamint a belső technológiai folyamatok ellenőrzéséhez hetenként folyamatosan végezte a szükséges komponensek vizsgálatát. Összesen 136 db minta esetében 2 574 db szennyvíz és 12 db minta esetében 264 db szennyvíziszap komponens vizsgált meg.

A Laboratórium a megye többi településén lévő, önellenőrzésre kötelezett szennyvíztisztító telepünk számára havonta rendszeresen végzi a tervezett vizsgálatokat. A 252 db mintából 3 497 db komponens meghatározása történt meg.

A közüzemi szennyvízhálózatba bocsátók terv szerinti ellenőrzése keretében, — a vonatkozó rendeletek szerint a szennyvízkibocsátás és az azzal összefüggő önellenőrzési rendszer ellenőrzésére — a munkacsoport az év során 12 üzemi bebocsátónál végzett 21 ellenőrzést, melynek során a 24 db szennyvízmintából mintegy 287 db komponens meghatározására került sor. Az ellenőrzések dokumentációi időben elkészültek és megküldésre kerültek az illetékesek felé.

Összességében elmondható, hogy a Debreceni Vízmű Zrt. Központi Laboratóriuma 2021. évben teljesítette a számára kitűzött feladatokat mind a szolgáltatási terület, mind a külső megrendelések terv szerinti teljesítése tekintetében. Ez különösen figyelemreméltó eredmény, hiszen a világjárvánnyal kapcsolatos intézkedések mindenki számára megnehezítették a munkavégzést.

A Laboratórium a pandémia negyedik és ötödik hulláma idején is folyamatosan dolgozott. 2021. elején a laboratórium január, március és április hónapban kétműszakos rendbe szerveződve végezte a munkáját.

Az év során egy munkatárs intézményes levelezőképzésen - a lelkiismeretes és szorgalmas munka mellett - sikeresen befejezte tanulmányait (vegyész MSc). Két másik munkatárs szintén intézményes képzésben, levelező tagozaton végzi tanulmányait (vegyészmérnök BSc).

A Laboratórium műszaki területéhez tartozó több mint 360 komponens vizsgálatán felül külső laboratóriumi szolgáltatásokat is igénybe vesz.

A MEKH által engedélyezett kiszervezett laboratóriumi tevékenység a peszticidek vizsgálata közül a glifozát és AMPA komponens mérése, melyet megrendelésre a Nyírségvíz Zrt. laboratóriuma végez, továbbá az akrikamid, a fenolok és a HS komponensek vizsgálata, melyet a Wessling Hungary Kft. laboratóriuma végez. A Társaság ez utóbbi laboratóriumnál rendeli meg a víztermelő kutak alapállapot vizsgálataihoz szükséges radiokémiai méréseket, melyek kikerültek a kiszervezett laboratóriumi tevékenység listájából.

A Laboratóriumban a vizsgálatok során számos vegyszert használnak, ezek többsége a biztonsági adatlapok alapján ártalmatlan. A lúgokat és a savakat külön tárolóba gyűjtik. A Laboratórium személyzete néhány, emberre és környezetre is veszélyes anyaggal dolgozik, ezek közül az ezüst-szulfát (Ag_2SO_4), a Kálium-dikromát ($\text{K}_2\text{Cr}_2\text{O}_7$), a Higany-szulfát (HgSO_4) vegyületeket tartalmazó oldatokat veszélyes hulladék tárolóba gyűjtik, meghatározott időnként a Kristály 99 Kft. elszállítja ártalmatlanításra.

A szerves oldószereket is gyűjtik felhasználás után, a kloroform és az n-hexan esetében regenerálást végez a laboratórium, így nyерik vissza az oldószert.

A veszélyes anyagokkal foglalkozó dolgozókat egészségük biztosítása érdekében évente biológiai monitorozásnak vetik alá.

A veszélyes és mérgező anyagok légkörbe való kibocsátását a hatósági előírásoknak megfelelően, a légszennyező pontforrásokon (a vegyi fülkék kivezető nyílása) az erre akkreditált emisszió mérő szervezet 5 évente ellenőrzi.

6. KUTATÁSI-, KÍSÉRLETI FEJLESZTÉS

A Debreceni Vízmű Zrt. szennyvíztisztító üzemében a 2000-es évek elejétől több évig tartó kutatás, kísérlet folyt. A program az eleveniszap mikroszkópos képével és foszforeltávolító képességével összefüggő folyamatokat fogta át. Célja volt a foszfor eltávolításának vegyszeres (költséges) megoldását kiváltó, biológiai úton történő megoldása.

A Debreceni Vízmű Zrt.-nél 2012-2021. között nem folyt olyan kutatási-kísérleti fejlesztés, amely során költségek merültek volna fel.

7. MINŐSÉG- ÉS KÖRNYEZETIRÁNYÍTÁS

2018.07.27-ig volt auditálva a Debreceni Vízmű Zrt. Integrált Irányítási Rendszerének (minőségirányítási-, környezetirányítási-, és munkahelyi egészség és biztonsági rendszer) ISO Tanúsítványa.

2018-ban a Debreceni Vízmű Zrt. gazdasági megfontolásból költségmegtakarítás érdekében nem kívánta újra tanúsíttatni az Integrált Irányítási Rendszerét egy új felkészítési- és megújító eljárás keretében, amelynek költségei jelentős mértékűek új szabványokra való áttérés miatt.

A Debreceni Vízmű Zrt-nél a korábbi években jól kialakított Minőségirányítási rendszer az ISO szabványok keretében a jól szabályozott folyamatok és a szakmailag elhivatott szervezet eredményesen működik.

Az Integrált Irányítási Rendszert tanúsítás nélkül továbbra is fenntartjuk, a minőségi víziközmű szolgáltatás nyújtása és a felhasználók elégedettségének érdekében.

8. INFORMATIKAI RENDSZEREK

A Debreceni Vízmű Zrt. informatikai rendszerei biztosítják a tagvállalat alaptevékenységének informatikai támogatását. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tagvállalataként infrastrukturálisan illeszkedik a vállalatcsoport IT rendszereihez.

2005. évben csatlakoztunk a szintén tagvállalat DV Info Kft. informatikai hálózatához. Több telephelyes hálózatunk alapja a cégcsoporti optikai hálózat, melyen az egyes telephelyek belső kommunikációja megoldott. Érvényes ez a teljes cégen belüli, illetve az internet felé irányuló adatforgalomra. 2006 augusztusában a DV Info Kft. közreműködésével a vállalatcsoport megújította a vezetékes telefonrendszert. Alapja szintén a belső optikai hálózat: korszerű IP alapú technológia került bevezetésre. A Debreceni Vízmű Zrt. egységes brand kliensekre épített hálózata folyamatosan megújul a tervezett éves fejlesztések által.

A Debreceni Vízmű Zrt. tizenhét éve az APOLLÓ integrált ügyviteli rendszert és a MAXSOFT által fejlesztett HR bérelszámolási rendszert alkalmazza. Ezek használata cégcsoporti standardnak tekinthető.

Akkreditált laborunk IT támogatására Labor Információs Rendszer (MIR) került bevezetésre.

2012. szeptembertől működik az IÉR (ZAFIR) értékesítési programrendszer. Az Integrált Értékesítési Rendszer a Debreceni Vízmű Zrt. értékesítési folyamatainak és kapcsolódó szakterületeinek támogatására szolgáló alkalmazás, amely biztosítja a cég kimenő víz- és szennyvízdíj, 2013. július 7-ig a települési folyékony hulladék számláinak számlázási, folyószámla, behajtási, vezetői információs folyamatainak integrált felügyeletét.

Az új jogszabályokból következő évközi, jelentős munkát igénylő fejlesztéseket is meg kellett valósítani (új számlakép, rezsicsökkentés, MEKH előírás szerinti új követelmények teljesítése: ügyfélszolgálati mutatók, kintlévőség állomány, felhasználói egyenérték, értékesítési adatok csoportosítása). 2014-ben a rendszer a törvényi kötelezettségeknek megfelelően teljeskörű IT auditon került átvilágításra. Az audit követelményeinek megfeleltünk.

A Debreceni Vízmű Zrt. 2014. december 29-től rendelkezik Tanúsítvánnyal az általa használt informatikai rendszerről. 2019 végén lezajlott felülvizsgálati audit is sikerrel zárult. A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX törvény 63 § (5) bekezdésében szereplő feltételeknek továbbra is eleget tett a ZAFIR Integrált Értékesítési Rendszer, állapota megfelelő a 77/2013. (XII. 19) NFM rendelet 3. és 4. sz. melléklet követelményeinek. A 2021. március 8-án lezajlott megújító audittal a Tanúsítvány 2023.12.31-ig érvényes.

2018. februártól a Debreceni Vízmű Zrt. megújult honlapot üzemeltet. A projekt szerves részeként a legnagyobb közösségi portálon való jelenlét is megvalósult. Ezáltal korszerű formában biztosítja a naprakész információkat a felhasználók felé.

2019 januárjától már 39, Debrecenen kívüli település víziközmű-szolgáltatását látja el a Debreceni Vízmű Zrt. Ezen települések rendszerbe integrálása IT szempontból zökkenőmentesen megtörtént. A futó alkalmazásaink, fájlservereink virtualizált szerver környezetben működnek. Levelező rendszerünk felhő alapú megoldás bevezetésével lett megújítva. Üzemeltetésük centralizált, melyet cégünk szolgáltatásként vesz igénybe.

A 2020-2021. évi pandémiás időszakban a Vízmű Informatika Home Office támogatást vezetett be. A home office időszakokra alkalmazás-specifikus VPN kapcsolatot alakítottunk ki. Maximális terhelését 64 home office felhasználó előkészítése, kiszolgálása jelentette.

9. IVÓVÍZTERMELÉS- ÉS KÖZMŰVES IVÓVÍZSZOLGÁLTATÁS

Debrecen város vízellátásának előzménye

Debrecen város bővizű folyótól távol települt és így a legelemibb közegészségügyi szükségletet, a jó ivóvíz kérdését évszázadokon keresztül nem tudta megoldani. Ennek következtében gyakran pusztított a városban járványos betegség. A város vízellátásának korai kiépítéséről nincsenek adataink. Valószínű, hogy a középkorban és a korai újkorban megfelelő számú és minőségű közkút nem állt rendelkezésre.

1830-as évek híres fűrómérnöke, Zsigmondy Vilmos munkásságának köszönhetően a XIX. század végére már 1 200 artézi kút volt a városban.

Debrecen és környéke alatt jókora kiterjedésű vízzel telített kavics- és homokréteg található, s ez ellensúlyozza, hogy a város folyóvíztől távol települt. 1913-ban felépült az első debreceni vízmű és megkezdődött az 1 000 m³-es nagyerdei víztorony építési munkálata is. Elkészült mintegy 60 kilométernyi vízvezeték, amely napi 2 000 m³ vízfogyasztást tett lehetővé.

Az I. világháború idején megtorpant a rendszer kialakítása, az 1920-30-as években azonban szinte havonta fejlődött, bővült a város vízellátása és csatornázása.

A II. világháború okozta károk helyreállítása után felvetődött egy önálló vízgazdálkodási vállalat kialakításának a szükségessége. Az 1950-60-as években a meglévő vízműtelep mellé még három épült. A város vízigénye ekkor már meghaladta a napi 55 ezer m³-t, így elengedhetlenné vált a rétegvíz pótlása felszíni vízzel.

1963. december óta része a debreceni ivóvízhálózatnak a fényesudvari 3 000 m³-es víztorony.

1976-ban helyezték üzembe a Keleti-főcsatornára épülő vízkivételi művet, amely a város vízellátásának ma is mintegy harmadát adja.

2002-ben elkészült a víztermelő telepek teljes körű rekonstrukciója és automatizálása távfelügyeleti rendszerrel. Ez a fejlesztés alapozta meg a mai napig korszerűnek tekinthető, költséghatékony üzemviteli gyakorlatot, amely az üzem- és vízbiztonságot magas fokon biztosítja Debrecen ivóvízellátásában.

Debrecen város lakóinak társaságunk három vízműtelep működtetésével biztosítja a kívánt mennyiségű és megfelelő minőségű ivóvizet. A három víztermelő telep közül az I. sz. és a II. sz. Víztermelő telep saját rétegvíz-termelése mellett, a Keleti-főcsatornára települt felszíni vízműből érkező tisztított vizet is fogadja. Az IV. sz. Víztermelő telep rétegvíz-termelést végez.

A vízműtelepek a Balmazújvárosi és Vámospércsi úton, valamint a Nagyerdőn üzemelnek. 96 db mélyfúrású kútból nyerjük az ásványvíz minőségű rétegvizet, a Vekeri tavi pihenőközpontot 1 db mélyfúrású kút látja el ivóvízzel.

A debreceni rétegvíz garantáltan természetes, alacsony nátriumtartalmú, magnézium-hidrogénkarbonátos és közepes keménységű.

A társaságunk által szolgáltatott ivóvíz minden tekintetben megfelel a vonatkozó előírásoknak, sőt, különösen a rétegvizekből előállított ivóvíz élvezeti értékben is kiemelkedő hűsítő, kellemes szomjoltó hatásában.

A város ivóvízhálózata vegyes körvezetékű jellegű. A vízelosztó rendszerre van telepítve egy 3 000 m³-es víztorony és 21 db nyomásfokozó. A rétegvizek tisztításához kiépült tisztítási technológia mikrobiológiai és kémiai szempontból biztosítja az előírt vízminőség hálózatba juttatását.

A hálózati elosztó rendszeren rendszeresen, átgondolt ütemterv szerint végzett levegő-vizes kombinált vízöblítéssel eljárás, valamint a Devizép Kft. leányvállalattal közösen végzett mechanikus, szivacsos tisztítás az évek folyamán hozzájárult, hogy a telepeken betáplált víz a szolgáltatási pontjainkig megőrizze minőségét.

IVÓVÍZ-ELLÁTÁSI TEVÉKENYSÉG A 2021. ÉVBEN

Debrecen ivóvízellátása továbbra is stabil maradt és a 2/3 arányú, a védett mélységi vizekből történő víztermelés mellett sikerült megtartani a Keleti-főcsatornából történő 1/3 arányú vízvétellel együtt.

A szolgáltatott ivóvízben jelentős vízminőségi probléma nem volt, a vízminőség állandónak tekinthető, a vonatkozó jogszabályban rögzített küszöbértékeknek megfelelő. A telepeken elsősorban a TRV Zrt. üzemeltetői beavatkozásaiból adódóan, valamint a hálózaton végzett szükségszerű rekonstrukciós vagy fenntartási-üzemviteli tevékenységből eredő vízzavarosodás, esetleg egyéb, kizárólag az ivóvízfogyasztás élvezeti értékében érkezett jelzés, panasz (főként zavarosságra nézve), de ezeket gyors reakcióval, laboratóriumunk bevonásával rövid idő alatt kezeltük és megoldottuk. Tevékenységünk során a munkakultúra részévé tettük és a jövőben erősítjük a felhasználókkal való kommunikációt, elégedettségi visszacsatolásokra fordított figyelmet. Mind a csekély számú üzemeltetői tevékenységre vonatkozó panasz, mind pedig a hibaelhárítás és egyéb munkálataink során az erre fordított kommunikáció megtérül, a felhasználókban is erősíti a szolgáltatási kultúra fejlődését, így nem egy alkalommal pozitív, elismerő hangú visszajelzéseket kapunk.

A TEVA Gyógyszergyár Zrt. jogelődje által okozott szennyezéssel kapcsolatos kötelezettségének teljesítése újabb fázisba lépett. A hatóság által elfogadásra került a szennyezés monitoringgal és mentesítéssel kapcsolatos beavatkozási terve. Ezen feladatok a Debreceni Vízmű Zrt. számára is kihívást jelentenek, illetve a mélységi víztermelésre, technológiai feladatainkra hatást fognak gyakorolni. Ez a munka, illetve a hatósággal és TEVA Zrt.-vel való egyeztetések folyamatosan haladtak, és a Debreceni Vízmű Zrt.-től független okok miatt elhúzódva a feladatok megvalósítása 2021-ben is folytatódott. Többszöri egyeztetésekkel, a felek által bevont szakértőkkel sikerült a TEVA Gyógyszergyár Zrt.-vel közös megegyezésre jutni a szennyezéssel, kármentesítéssel kapcsolatos költségek viseléséről, teljesítendő szakfeladatokról. Ezek a korábban megkötött szerződésben rögzítettek szerint szabályozva az áthárítható költségek jellegét, kereteit, a feladatok haladásának munkafolyamatát, a felmerülő igények egyeztetésének, igénylésének, teljesítésének módját tekintve teljesültek. Ennek megfelelően a munkavégzés megkezdődött és költségeink megtérülését eredményezte (a vízbázisvédelemről szóló 5.2. fejezet a témát részletesen tárgyalja).

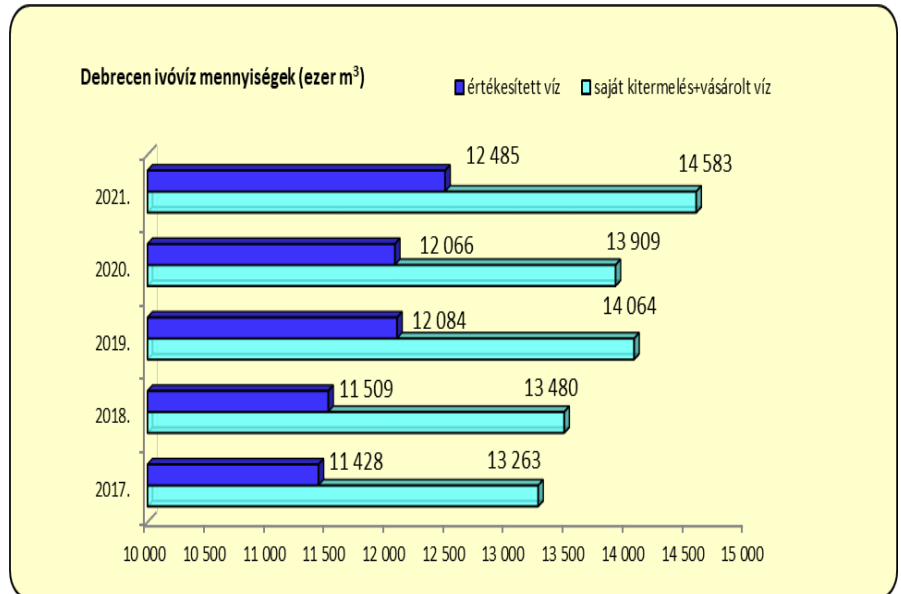
A technológiában az I. telepen 1 db szűrőhenger felújítása kezdődött meg az előző években már elindult rekonstrukciós folyamat ütemezett folytatásaként. A kutak, kútaknak jogszabálykövető, szabványos villámvédelemmel való ellátása is tovább folytatódott. A három víztermelő telepen összesen 12 db kút kompresszoros karbantartását, illetve betétszűrőzését végeztük el.

A víziközmű szolgáltatásra nézve egyre terhelőbb a szakirányú, képzett és alkalmas munkaerő pótlása, melyet elsősorban belső, utánpótlásból kinevelt munkavállalókkal sikerült pótolni. Racionális átcsoportosításokkal a kútkarbantartó csoportunkat sikerült megtartani, aminek eredménye, hogy saját munkával, külső vállalkozástól függetlenül tudtuk kútjainkat karbantartani, javítani.

Az I. sz. telepen a klórozó rendszer átalakítása szintén megtörtént.

Az üzleti évben a három víztermelő telep és a Vekeri tavi pihenőközpont 97 db saját rétegvíz termelő kútjából együttesen 10 368,7 ezer m³ rétegvizet termeltünk ki, ami 6,9%-kal több az előző évhez képest.

A TRV Zrt. Keleti-főcsatornára települt felszíni vízműből 2021. évben 4 214,6 ezer m³ vizet vásároltunk, ami 0,2%-kal több mint az előző évi mennyiség.



Nagymacs, Ondód és Látókép településrészekben a vízszolgáltatás tekintetében a TRV Zrt.-től függési viszonyban vagyunk, mivel más irányból az ottani felhasználóinkat jelenleg nem tudjuk ellátni. Az észak-nyugati irányú fejlesztések során ez a függési viszony csökkenthető vagy akár megszüntethetővé válhat.

2021 év végén Debrecen városban a főmérők száma 39 547 db, a mellékmérők száma 67 628 db.

Több csomóponti- és bekötővezeték átépítés valósult meg, ezzel javítva a szakaszolhatóságot, útburkolatok biztonságát. A vezetékrekonstrukciók elsősorban útépitésekhez kapcsolódóan valósultak meg előzetes felmérés alapján a kockázatos anyagú és állapotú vezetékek esetében.

A városi fejlesztésekkel, útépitésekkel kapcsolatos egyeztetések gyakorlata fejlődött, több esetben sikeres oda-vissza csatolással racionális, üzembiztonságot és költségghatékony rekonstrukciót eredményező döntések születtek, források hozzárendelésével. Erre példák:

- Észak-Nyugati Gazdasági Övezet északi oldal vízépítése (NEPÁL-Bau NA 355/255);
- DGÖ II. ütem NA 315 PE építés STRABAG;
- Bem tér NA 500, NA 450, PE vezeték + csomópont felújítása;
- 48. sz. főút mentén vízkiváltások;
- Tócsóvölgyi játszótér, locsolórendszer felújítása;
- Kiskörút következő ütem Hatvan u.- Mester u. között;
- BMW 108. sz. vasút mentén keresztező vízvezeték rekonstrukció;
- Portörő u. gerincevezeték és vízbekötések cseréje;
- Paprika u. vízbekötések rekonstrukciója;
- Kisdobos u. vízbekötések rekonstrukciója;
- Ózbak és Fülemlüle utcákon új vezeték építése.

Debrecen ivóvízhálózatán 2021. évben gerincevezetéken 132 db, ehhez kapcsolódóan további 133 db tolózár, csőbilincs, szerelvény és egyéb vezetékidom hiba következett be és került elhárításra. Bekötővezetéken 1 158 db hibát javítottunk. Burkolatbontásra és helyreállításra 221 esetben volt szükség. A hibaelhárítások során tartósan ideiglenes vízellátást igénylő szolgáltatáskiesés nem volt, a várhatóan 6 órát meghaladó javítások során minden esetben tudtuk időben az átmeneti ellátást biztosítani.

A 2021. év telén a hideg miatt a fagyott mérők száma 19 db volt.

Debrecen területén 2021. évben 5 808 db vízmérő került lecserélésre, melyből 7 db ultrahangos mérő volt.

Debrecen város a betelepülő cégek és más kedvező gazdasági tényező hatására gyors fejlődésnek indult. A városban tervezett, illetve már folyamatban lévő beruházások, a távlati városfejlesztési koncepciók nagyban érintik a város víziközműveit, vízellátó rendszerét, vezetékhálózatát, azok kapacitásait. A Nyugati és Déli Ipari Övezetek víziközmű ellátásának előkészítő munkái folytatódtak, illetve jelenleg is folynak.

A BMW gyár építési terület vízellátásához kapcsolódó magánvezeték átvétel megtörtént, amely a Debreceni Vízmű Zrt. üzemeltetésébe kerül. Ennek műszaki és szolgáltatásjogi alkalmassá tételében közreműködtünk, az üzemeltetési jogviszony rendezése folyamatban van. A városban megkezdett számos beruházás, útfelújítás, lakópark létesítés, zöldterületi fejlesztések élénkülése egyre nagyobb szakmai és kapacitásbeli kihívást jelent a megszokott feladatokon túl a műszaki ágazat részére, mivel azok víziközmű érintettséggel járnak, illetve fejlesztési és rekonstrukciós igényeket generálnak.

Az országos átlagnál lényegesen alacsonyabb értékesítési veszteség értékek ellenére is igyekszünk szem előtt tartani, hogy a vezetékhálózat „öregszik” és felújítási igénye, a már korszerűtlen csőanyagok, csökkentés technológiák kiváltása feladat lesz, illetve azok tervszerű végrehajtása már most is az.

Továbbra is tervezzük a vízvesztesség vizsgálatok ütemezett folytatását. Ezzel, illetve a vizsgálatok eredményeinek elemzésével feltárt és megszüntetendő veszteségeken túl a nagyvárosi beépítettséggel együtt járó, csőtörésből eredő, nem egyszer jelentős kártételek megelőzését is reméljük. Ennek felmérését segítve a jövőben is célszerű rejtett szivárgás-keresési munkák elvégzése külső, eszközökkel felszerelt szakértő cég bevonásával, illetve kapacitásaink, felszereltségünk erejéig saját munkával. Tartós megoldást hálózati monitoring rendszer jelenthet.

Debrecenen kívüli településeken végzett ivóvíz-ellátási tevékenység

2007. évtől a Debreceni Vízmű Zrt. tevékenysége Debrecen városán kívüli településekre is kiterjedt, majd a 2015., 2017., majd 2019. években jelentős számban bízták települések víziközmű rendszereik üzemeltetési feladatait a Társaságra. Ezzel a Debreceni Vízmű Zrt. 2019. évtől 39 db Debrecenen kívüli térségi településen 43 db ivóvízellátó víziközmű rendszer üzemeltetését is végzi.

Ezáltal a Társaság működésében növekvő aránnyal és súllyal jelent meg a Debrecenen kívüli üzemeltetési tevékenység, annál is inkább, mivel a 2019 évben csatlakozó települések víziközmű létesítmények számában és jellegében nagy kihívást jelentettek.

A 2019. január 1-től átvett 6 település további 7 db ivóvízellátó rendszert jelentett. Az ellátásért felelős önkormányzatok részéről a tevékenységünkkel, üzemeltetői kultúránkkal kapcsolatos elégedettség rendszeresen visszacsatolásra kerül irányunkban.

Az újonnan csatlakozó települések felhasználószáma, víziközmű rendszereik nagysága jelentősen növelték az üzemeltetői feladatokat és ezzel újabb kihívásoknak kellett a megfelelni, egyre nehezedő jogszabályi és gazdálkodási, valamint humán erőforrás viszonyok között.

A Debrecenen kívüli települések esetében „örökölt” vízminőségi állapotokkal kell dolgoznunk, melyek tekintetében sikerült javuló tendenciát elérni, de nem egy esetben a végleges költséghatékony megoldást további beruházások jelenthetik. Az idült, illetve nagyobb súlyú vízminőségi problémákat sikeresen kezeltük, megoldottuk és valamennyi vízműtelepet technológiai beavatkozásokkal tettük alkalmassá tartós megfelelést biztosító ivóvízellátásra.

A térségi települések vízműveit változatos vízkezelési technológia jellemzi, melyek üzemszerű beállítása és kezelői szintű betanítása, napi gyakorlati felügyelete folyamatos feladat. Ez technológusi munkával biztosított, illetve ennek a munkának szervezeti megerősítése a szervezetfejlesztés által megtörtént.

A térségi településeken is tervezzük a vízvesztesség vizsgálatok ütemezett megkezdését, elsősorban a nagy értékesítési veszteséggel rendelkező rendszereken. Ezzel, illetve a vizsgálatok eredményeinek elemzésével feltárt veszteségek, hibák kiküszöbölésével reméljük a hálózati ellátás költségeit visszafogni távlatokban. A vidéki települések vezetékhálózatai nagyobb részt kockázatos anyagú és állapotú vezetékek, melyek számos hibaforrást, vízvesztést, vízminőségi, vízbiztonsági kockázatot jelentenek. Sürgető rekonstrukciós igények merülnek fel.

Több településünkön a vízellátás kockázatát a vízbázis kútjainak állapota, működőképessége, üzembiztonsága jelenti, ezért kiemelt fontosságú a víztermelés alapját képező új mélyfúrású kutak tervezése, kivitelezése és beüzemelése a vízellátó rendszerekbe.

A települések közül Hencidán és Szentpéterszegen 1-1 db új kút tervezési fázisban van. Körösszegapátiban és Nyírmihálydi-Nyírgelse településeken (KEHOP-2.1.3-15-2017-00073) az ivóvízminőség-javító program megvalósítása folytatódott. Ennek keretén belül Nyírmihálydiban 1 db új kút létesítése, beüzemelése befejeződött, valamint a vízkezelési technológia kiépítése elkezdődött. A program 2021. év augusztus hónapban próbaüzemmel lezárult.

Hajdúbagos (KEHOP-2.1.1-15-2016-00021), Monostorpályi (KEHOP-2.1.1-15-2016-00022), Nyírlugos (KEHOP-2.1.3-15-2016-00005) települések vízellátó rendszerének, vízkezelési technológiájának ivóvízminőség-javító program keretében történő előkészítésében részt vettünk. Hajdúbagos és Nyírlugos esetében a projekt tervezői, közbeszerzési szinten megkezdődött, Monostorpályi tekintetében pedig várható a projekt újraindítása. A projektek előkészítésében, megvalósításában gyakorlati tapasztalatokra alapozva, a Debreceni Vízmű Zrt. minőségi rendszerébe illeszkedő követelményeket az adott technológiákra szabva megfogalmaztuk és a tervvéleményezés során a tervezők felé átadtuk, a kivitelezés során pedig érvényesíteni kívánjuk.

| Települések | Ivóvízellátó rendszer létesítményeinek mértékadó kapacitása | Felhasználási helyek darabszáma | Kutak száma | Termelt víz | Vízadási pontok száma | Vízátvételi pontok száma | Vízátviteli pontok száma | Összes névleges tárolókapacitás | Nyomásfokozó gépházak száma összesen | 2021.12.31-én Gerincvezeték | 2021.12.31-én Bekötővezeték |
|------------------------------|---|---------------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | [m ³ /d] | [db] | [db] | [ezer m ³] | [db] | [db] | [db] | [m ³] | [db] | [km] | [km] |
| Összesen | 101 456 | 144 921 | 209 | 15 459 | 8 | 8 | 65 | 29 363 | 22 | 1 601,341 | 515,344 |
| Debrecen | 70 000 | 104 677 | 98 | 10 369 | 0 | 3 | 9 | 24 100 | 21 | 837 | 259 |
| Nyírlugos | 1 320 | 1 157 | 2 | 121 | 0 | 0 | 2 | 200 | 0 | 30 | 14 |
| Nyírgelse | | 449 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 13 | 5 |
| Nyírmihálydi | 792 | 515 | 3 | 118 | 1 | 0 | 1 | 100 | 0 | 16 | 7 |
| Ártánd | 0 | 239 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 6 | 1 |
| Bedő | 90 | 143 | 3 | 14 | 0 | 0 | 1 | 50 | 0 | 5 | 1 |
| Berekböszörmény | 864 | 674 | 3 | 93 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 16 | 5 |
| Biharkeresztes | 1 728 | 1 722 | 4 | 193 | 1 | 0 | 2 | 100 | 0 | 24 | 10 |
| Bihartorda | 600 | 419 | 3 | 197 | 3 | 0 | 2 | 250 | 0 | 14 | 3 |
| Bojt | 186 | 177 | 3 | 14 | 0 | 0 | 2 | 100 | 0 | 5 | 1 |
| Ebes | 1 200 | 1 696 | 5 | 249 | 0 | 0 | 2 | 300 | 0 | 24 | 10 |
| Esztár | 0 | 547 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 11 | 2 |
| Hajdúbagos | 616 | 792 | 2 | 90 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 16 | 5 |
| Hajdúsámson | 2 156 | 4 751 | 4 | 519 | 0 | 0 | 2 | 400 | 1 | 79 | 28 |
| Hencida | 380 | 388 | 2 | 33 | 0 | 0 | 1 | 50 | 0 | 10 | 3 |
| Körösszakál | 242 | 336 | 2 | 44 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 6 | 2 |
| Körösszegapáti | 437 | 423 | 3 | 37 | 0 | 0 | 2 | 120 | 0 | 5 | 3 |
| Körmösdpuszta | 88 | 37 | 1 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| Magyarhomorog | 0 | 383 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 11 | 2 |
| Mezősas | 330 | 279 | 4 | 26 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 9 | 2 |
| Mikepércs | 1 728 | 1 709 | 3 | 263 | 0 | 0 | 2 | 300 | 0 | 24 | 9 |
| Monostorpályi | 660 | 970 | 2 | 106 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 19 | 6 |
| Nagykerek | 289 | 404 | 4 | 43 | 0 | 0 | 2 | 108 | 0 | 8 | 2 |
| Pocsaj | 700 | 929 | 4 | 162 | 1 | 0 | 2 | 250 | 0 | 19 | 7 |
| Sáránd | 515 | 976 | 2 | 105 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 18 | 5 |
| Szentpéterszeg | 396 | 509 | 3 | 54 | 0 | 0 | 1 | 50 | 0 | 10 | 3 |
| Told | 432 | 83 | 2 | 6 | 0 | 0 | 1 | 50 | 0 | 4 | 1 |
| Derecske | 2640 | 3 638 | 4 | 579 | 0 | 0 | 3 | 317 | 0 | 52 | 22 |
| Hajdúszovát | 1210 | 1 055 | 2 | 182 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 17 | 7 |
| Hosszúpályi | 1276 | 1 998 | 4 | 218 | 0 | 0 | 2 | 200 | 0 | 33 | 14 |
| Hosszúpályi-Messzelátó-Sóstó | 308 | 63 | 1 | 6 | 0 | 0 | 1 | 50 | 0 | 2 | 0 |
| Kismarja | 475 | 452 | 2 | 36 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 15 | 3 |
| Kokad | 162 | 263 | 2 | 24 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 6 | 2 |
| Konyár | 792 | 811 | 2 | 146 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 20 | 5 |
| Létavértes | 2508 | 2 567 | 5 | 322 | 0 | 0 | 2 | 200 | 0 | 46 | 16 |
| Létavértes-Cserekert | 26 | 8 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| Tépe | 330 | 446 | 2 | 78 | 0 | 0 | 2 | 68 | 0 | 6 | 3 |
| Bagamér | 960 | 863 | 3 | 178 | 1 | 0 | 2 | 150 | 0 | 19 | 6 |
| Fülöp | 396 | 643 | 2 | 57 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 24 | 3 |
| Nyíradony | 1 800 | 2 237 | 4 | 305 | 0 | 0 | 2 | 200 | 0 | 30 | 13 |
| Nyíradony-Aradványpuszta | | 306 | 3 | 50 | 1 | 0 | 1 | 100 | 0 | 6 | 2 |
| Nyíradony-Tamásipuszta | 330 | 49 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 |
| Tisztavíz | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nyírábrány | 585 | 1 325 | 3 | 115 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 29 | 8 |
| Nyírmártonfalva | 325 | 775 | 2 | 68 | 0 | 0 | 1 | 100 | 0 | 15 | 5 |
| Vámospércs | 1 584 | 2 038 | 4 | 237 | 0 | 0 | 3 | 250 | 0 | 30 | 12 |

10. KÖZMŰVES SZENNYVÍZELVEZETÉS- ÉS TISZTÍTÁS SZOLGÁLTATÁS

Debrecen csatornarendszerének építése 1910-es években kezdődött. Debrecen városban a háborút követő rekonstrukciós igény teljesítése után a lakótelepek építésével egy időben a főgyűjtő- és mellékgyűjtő csatornák építése valósult meg.

A lakótelep építési, beruházási programja 1985-ben befejeződött. A város domborzati viszonya alapján a csatornavezetékek döntő része gravitációs és egyesített. A város keleti területei elválasztott rendszerű csatornavezetékek.

Ideiglenes szennyvíztisztító 1967-ben épült, majd a szennyvíztisztítás mechanikai fokozatának építése 1980-ban kezdődött.

1994-ben megépítésre kerültek a szennyvíztisztítás biológiai fokozatának létesítményei, iszapkezelés nélkül.

1998-ban a biológiai tisztítás fokozatának kapacitása 60 ezer m³/napra lett növelve és megvalósult a szennyvíziszap kezelés anaerob stabilizációjának fokozata, a szennyvíziszap energetikai hasznosítása.

2009-ben a környezetvédelmi jogszabályok változása, szigorodása további fejlesztéseket igényelt, a tisztítómű technológiai folyamatának változtatása nélkül korszerűsítésre került a rendszer, továbbá a hidraulikai és szerves terhelés kapacitás is növekedett.

Jelenleg a szennyvíztisztító telep napi 28 tonna BOI-ban mért szerves anyag eltávolítására alkalmas, továbbá a nitrogénnek és foszforoknak, mint tápanyagoknak a jogszabályi megfeleléssel történő eltávolítására.

A szennyvíziszap rothasztás folyamatának hatékonyabbá tétele, valamint a biogáz termelés fokozása érdekében újabb, a meglévő kapacitás mellé 1 db 6 000 m³ térfogatú rothasztó műtárgy épült a szennyvízgépészeti berendezésével az ISPA projekt keretében.

Az ISPA projekt csatornamű fejlesztési program keretében megépített városi gyűjtővezetékek, valamint a programban résztvevő 4 településről gyűjtött szennyvizet a város főgyűjtő rendszere fogadja és vezeti el közvetve-, közvetlenül a szennyvíztisztító üzembe.

SZENNYVÍZTISZTÍTÁS FOLYAMATA ÉS EREDMÉNYEI A 2021. ÉVBEN

A Debrecen és térségének településeiről összegyűjtött szennyvizeknek a mechanikai, biológiai tisztítása mellett a harmadlagos tisztítási fokozat működtetésével, az élővizekben tápanyag fölösleget okozó, az élővizek hasznosítási lehetőségét jelentősen befolyásoló szennyező anyagoknak – a nitrogén és foszfor vegyületeknek – az eltávolítása is megtörténik.

A tisztítási technológia első fokozata a szennyvíz mechanikai tisztítása, ahol a szilárd, úszó, lebegő és az ülepezhető anyagok fizikai leválasztása, eltávolítása történik meg. A szennyvíztisztítás legelterjedtebben alkalmazott műszaki megoldása az eleveniszapos biológiai tisztítási eljárás, azaz a szennyvíztisztítás második fokozata.

A biológiai fokozatot a levegőztetés és a kapcsolódó fázisszétválasztás (víz és szilárd anyag) alkotja, melynek technológiai szempontból szükséges és elmaradhatatlan része az iszap recirkulációja (visszavezetése).

A szennyvíztisztítás folyamatában képződő szennyvíziszapnak (ülepített lebontó szervezetek, mikrobák fölös tömege) anaerob körülmények között történő stabilizálására kerül sor, miközben biogáz termelődik. A biogáz energiatermelő eszközökben, berendezésekben villamos- és hőenergia termelés mellett hasznosul.

A rothasztott, víztelenített szennyvíziszap komposztálás, mezőgazdasági hasznosítás céljából elszállításra kerül. A debreceni szennyvíztisztítási technológia alkalmas a környezetvédelmi előírások teljesítésére.

Tisztított szennyvíz paraméterek

Debrecenben 2021. évben az összesen megtisztított szennyvíz mennyisége 15 372 ezer m³ volt. Ebből csapadék általi többlet szennyvíz mennyisége 758 ezer m³.

A Szennyvíztisztító Üzem területén mért csapadék mennyisége 2021-ben összesen 426 mm volt. Ez az érték 37%-kal kevesebb, mint a 2020-as évben (680 mm). A 2021. évben átlagosan naponta 42 ezer m³ szennyvíz került megtisztításra.

2021. évben is üzemeltettük az új biológia 5-ös és 6-os blokkjait, így a telep kapacitásának a 75%-át használtuk ki. Utóbbira azért is van szükség, hogy egy esetleges nyári időszakban a városban lehulló nagy mennyiségű csapadék hatására hirtelen képződő szennyvíztöbbletet telepünk képes legyen fogadni, valamint a nyári kukorica szezonban (július) jelentkező többlet szervesanyag terhelést hatékonyan tudjuk kezelni.

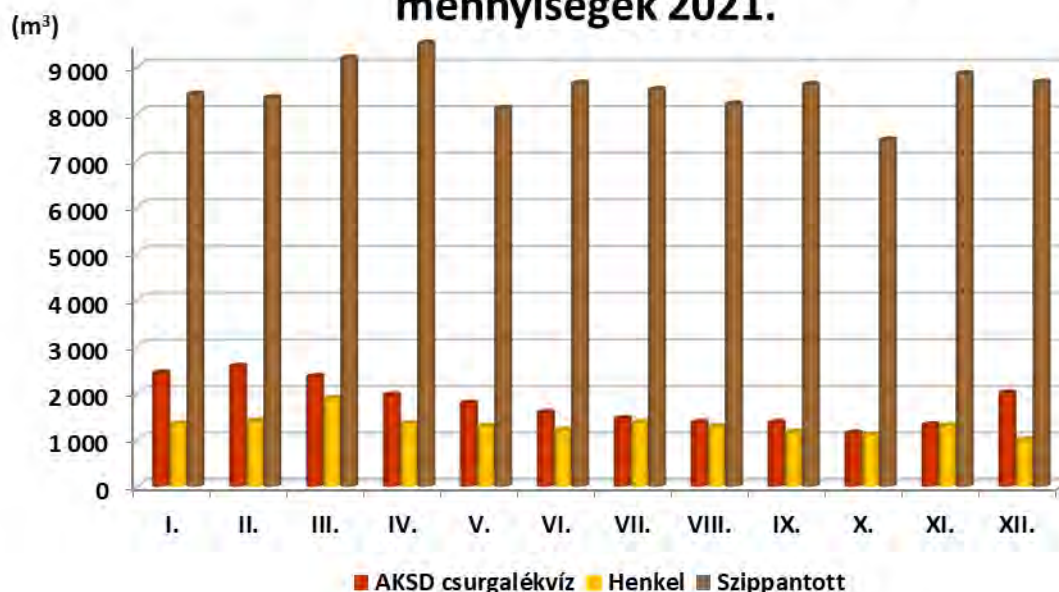


2021. évben 46 db önellenőrzés történt a Debreceni Szennyvíztisztító Üzemben (2020. évben 48 db). 6 esetben történt Összes Nitrogén határérték túllépés, melynek következtében 2,4 Mft vízszennyezési bírság kiszabása várható. A többi vízminőségi paraméter tekintetében sikerült 5 vagy annál kevesebb alkalommal túllépni az év folyamán a határértékeket, így ezek miatt további bírság kiszabására nem kerül sor.

Nem közművel összegyűjtött szennyvíz mennyiségek

A szennyvíztisztító üzembe a csatornahálózaton keresztül beérkező lakossági és ipari szennyvízen kívül más formában (jellemzően tengelyen) is érkezett tisztítandó szennyvíz, melyek mennyisége 2021. évben összesen 139,5 ezer m³ volt, mely a bázis évi 149,5 m³-től 6,7%-kal marad el.

Nem közművel összegyűjtött szennyvíz mennyiségek 2021.



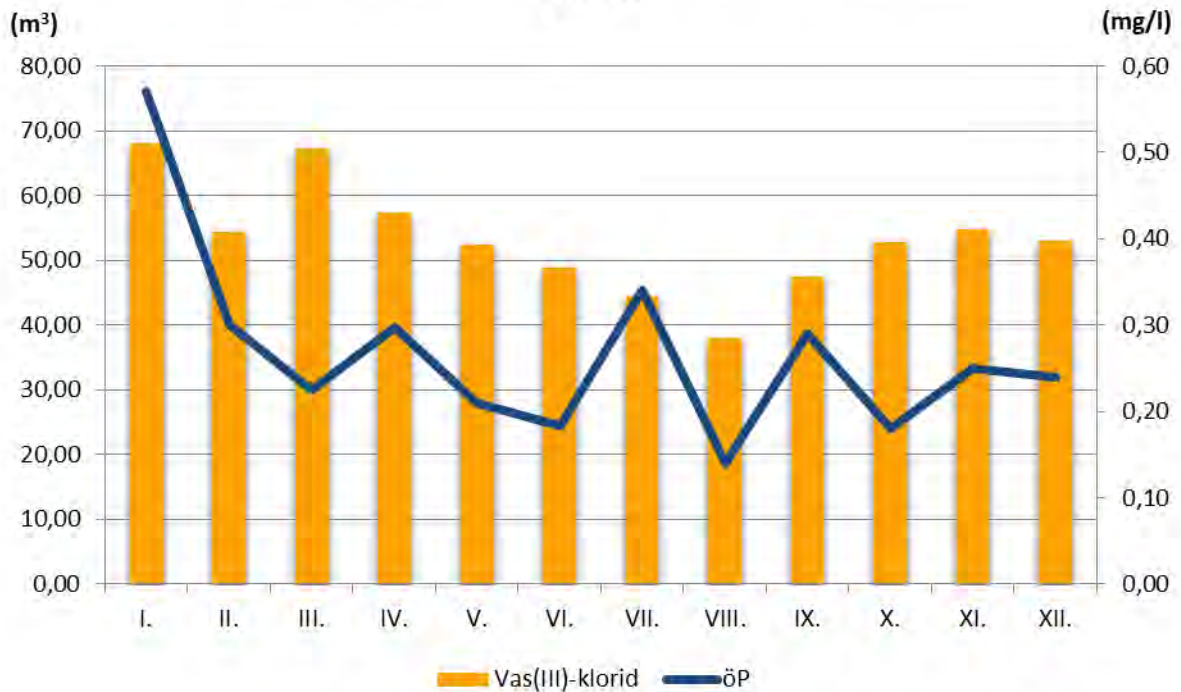
Felhasznált kémiai kezelőszerek mennyisége

A vas(III)-klorid adagolása a homokfogó műtárgynál, valamint a rothasztókba feladott iszaphoz történik, melynek célja a kémiai foszfor eltávolítása. A tisztítandó szennyvízhez 2021. évben összesen 638,4 tonna vas(III)-klorid került hozzáadásra, ami ~10%-kal kevesebb, mint a 2020-as évben.

A szennyvíztisztítás során felhasznált vas-klorid mennyiség csökkenésének az az oka, hogy a konzervgyári csemegekukorica időszakban magasabb szervesanyag terhelést kapott a telep, illetve az ezen kívüli időszakban a technológiát finomhangoltuk, amely során az előülepítőket megkerülve nyers szennyvizet vezettünk a biológiai tisztítóblokkokba a többlet szervesanyag biztosítása érdekében.

A vas(III)-klorid adagolása folyamatos az év során a foszfor eltávolítása érdekében. A tisztított szennyvíz átlagos összfoszfor tartalmát tekintve az év folyamán megfeleltünk az 1 mg/l-es határértéknek.

Vas(III)-klorid és összes foszfor mennyiségének alakulása 2021.



A vas(III)-klorid adagolását tekintve az év első felében havonta átlagosan 58 m³-t használtunk fel. Az év második felében, a magas szennyezőanyag terhelésű időszakban (július-október közötti konzervgyári csemegekukorica feldolgozási időszak) mérséklődött a felhasználás, majd az ezt követő időszakban átlag 53 m³ körül mozgott a vas(III)-klorid igényünk.

Szennyvíziszap, mint értékes nyersanyagforrás

A szennyvíziszap az AKSD Kft. részére kerül átadásra komposztálási, illetve mezőgazdasági hasznosításra. A komposzt, mint késztermék a növénytermesztésben értékes talajjavító és tápanyagpótló anyagként kerül forgalmazásra, amely alapanyaga a virágföldnek is.

A rothasztó tornyokban a szennyvíziszapból keletkező biogáz a gázmotorokban üzemanyagként hasznosult, ezáltal 8,6 GWh villamos energia és mintegy 11,1 GWh hőenergia előállítására került sor 2021-ben (2020. évi adatok: 8,7 GWh villamos energia és 11,3 GWh hőenergia).

Bérelt napelem parkunk segítségével 180,6 MWh villamos energiát termeltünk, mely a bázis évi 177,4 MWh-tól 1,8%-kal több.

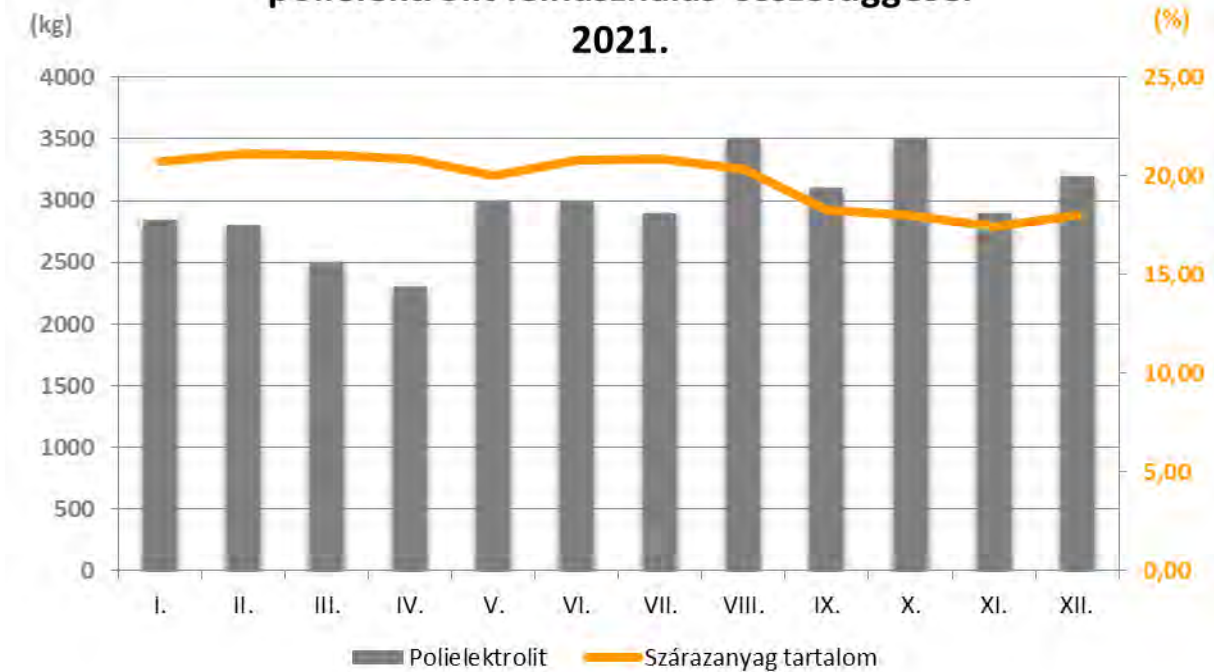
A szennyvíz megtisztítása során eltávolításra került anyagok a 34 697 m³ szennyvíziszapban koncentráltak (2020. évben 32 572 m³), amelyek elszállítása érdekében 2021. évben 4 888 db konténer fordulóra volt szükség, ez 2,5%-kal kevesebb a bázis évinél.

Az iszap víztelenítésekor polielektrolit kerül felhasználásra, melynek mennyisége 2021. évben 35,5 tonna volt (35,3 tonna a bázisévben). A víztelenített iszap éves átlagos szárazanyag-tartalma 19,8% volt.

A vas-klorid mennyiségének csökkentése olyan technológiai beállítás módosítást igényelt, mely hatást gyakorolt a tisztítástechnológiában keletkező kétféle szennyvíziszap mennyiségére. A polielektrolit felhasználásunk azért haladta meg a tervezett értéket, mert a nyersiszap mennyisége a finomhangolás következtében jelentősen csökkent, míg a fölősiszap mennyisége emelkedett. A fölősiszap a fermentációs folyamat után rosszabb alapanyagként jelenik meg a víztelenítésnél, mint

a nyersiszap, ezért nagyobb mennyiségű kezelőszer alkalmazására volt szükség a víztelenítési feladat megfelelő minőségben történő elvégzéséhez.

Víztelenített iszap szárazanyag tartalom és polielektrolit felhasználás összefüggései 2021.

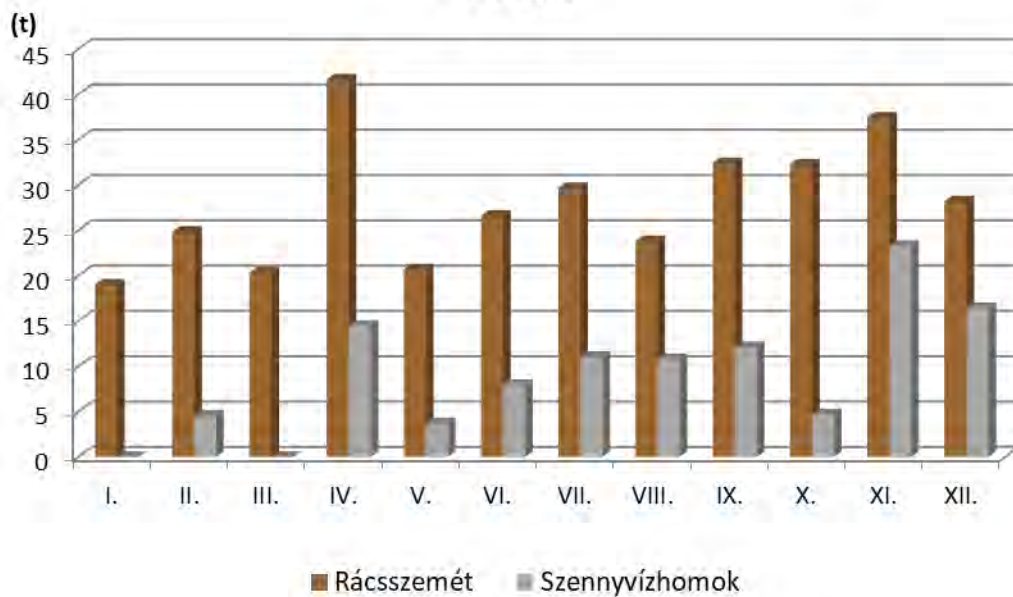


Technológiai hulladékok mennyiségi mutatói

2021. évben rácsszemétből 336,8 t (2020. évben 402,7 t), szennyvízhomokból 109,0 t keletkezett a technológia üzemeltetése során (bázis évi mennyiség: 132,6 t). A szennyvízhomok mennyiségének bázisévhez képesti csökkenése összefüggésben van a 2021. június-október hónapok közötti aszályos időjárásával. A szóban forgó 5 hónap alatt a szennyvízhomok mennyisége csak 46,6 t, a lehullott csapadék átlaga pedig 22,5 mm volt.

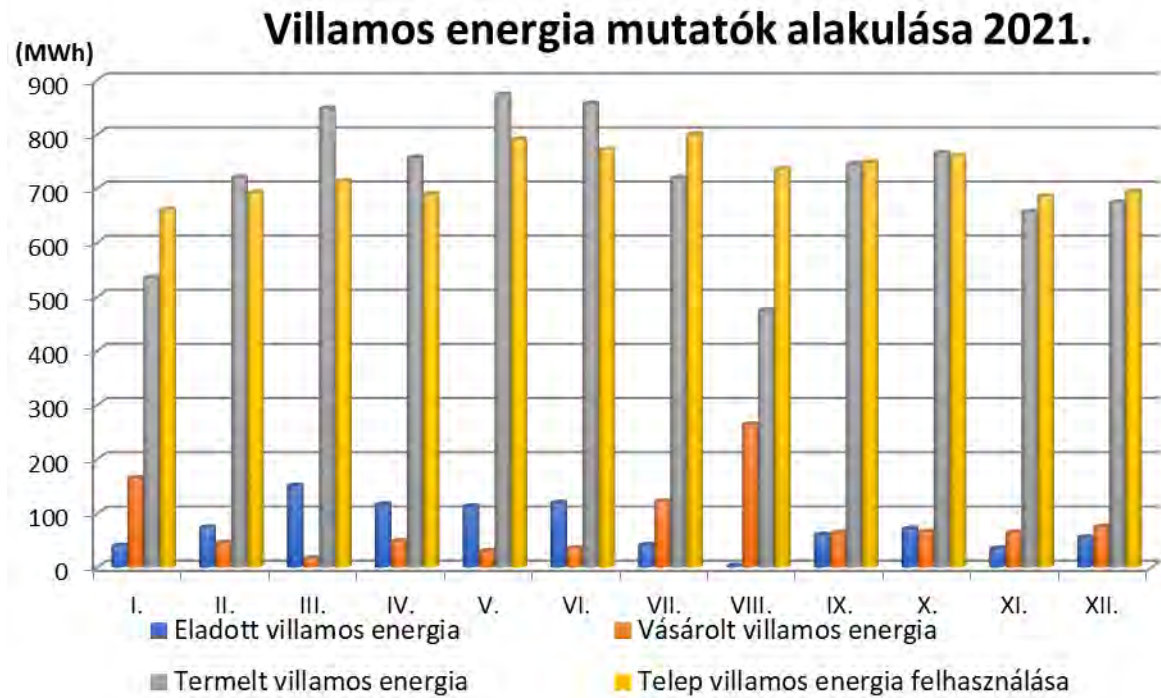
Ezen hulladékok nem veszélyes hulladékként kerülnek elszállításra.

Rácsszemét és szennyvíz homok mennyiség 2021.



Termelt biogáz és villamos energia összefüggés mutatói

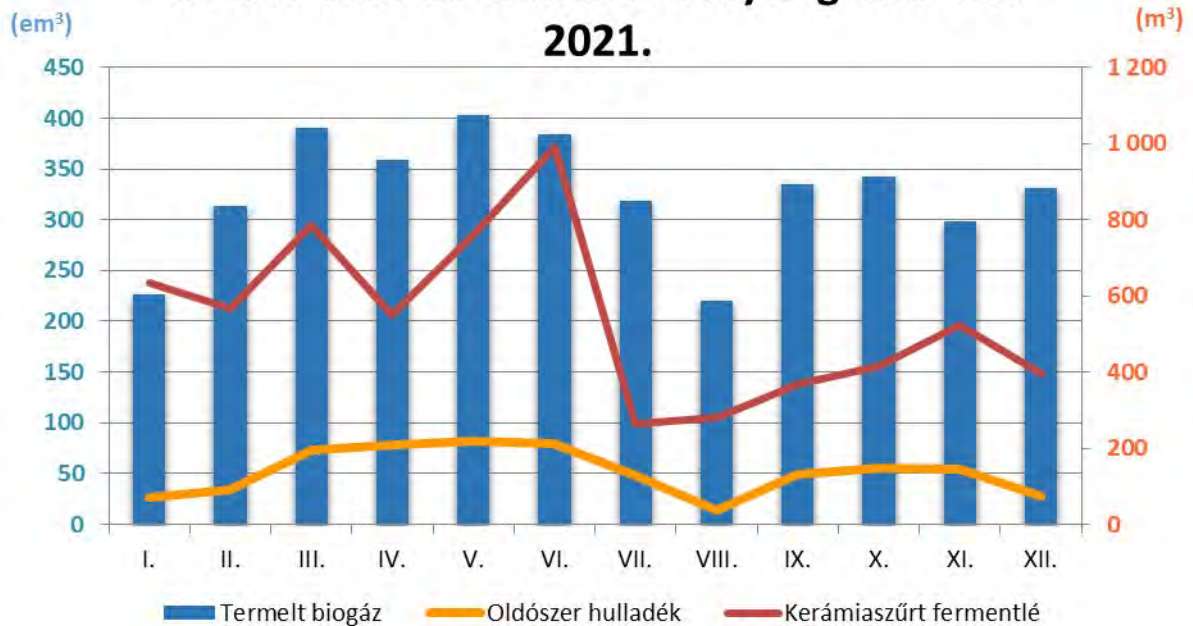
A szennyvíztisztító telep 2021-ben felhasznált villamos energia szükséglete 8,7 GWh volt (bázis évi adat 8,8 GWh). A Szennyvíztisztító Üzem a biogáz termelésének köszönhetően 8,6 GWh villamos energiát termelt (2020-ben 8,7 GWh) és eladott 0,87 GWh villamos energiát (2020-ben 0,85 GWh), míg 0,98 GWh megvásárlására volt szükség (2020-ben 0,82 GWh). Átlagosan 23,9 MWh villamos energia felhasználására volt szükség naponta a szennyvíztisztító működéséhez (2020. évben 24,2 MWh).



A termelt biogáz mennyisége 3 924 ezer m³ volt 2021-ban (bázis évben 4 031 ezer m³). A szennyvíziszapot fermentáló tornyokban a biogáz termelődést fokozó biológiai úton hasznosuló segédanyagok is felhasználásra kerültek, melyekből a 2021-es évben 8 186 m³-t használtunk fel (2020. évben 9 484 m³-t) az alábbiak szerint:

- a rothasztó tornyokba az iszapon kívül hozzáadásra került még a TEVA Gyógyszergyár Zrt-től érkező, szintén biogáz termelődést fokozó oldószer 1 655 m³ mennyiségben,
- a gyógyszergyártásból származó ún. kerámiaszűrt fermentlé (6 531 m³) szintén növeli a gáztermelést, ugyanakkor az elhelyezendő víztelenített szennyvíziszap mennyiségét is növeli.

Biogáz-TEVA oldószer hulladék-TEVA kerámiszűrt fermentlé mennyiségi mutatói 2021.



A megtermelt biogáz hasznosításából származó hőfelesleg is értékesítésre került, melynek mértéke 2021. évben 4 307 GJ volt (2020. évi adat 8 257 GJ). Mindez 47,8%-kal kevesebb hőmennyiség a 2020. évihez képest. 2021. évben a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. rendszer felújítási munkálatai miatt a nyári hónapokban jelentősen elmaradt a hőátadásunk az ilyenkor megszokottól.

Értékesített hőmennyiség 2021.



Sikeres energiahatékonysági pályázatok

Telepünkön a 2021-es évben Energiahatékonysági Pályázat keretében gépészeti berendezéseket sikerült lecserélni, melynek hatására hosszú távon energiát tudunk megtakarítani. Ilyen volt:

- a telepi csurgalékaknában szivattyúk cseréje,
- régi biológia nagykörös recirkulációs szivattyúinak cseréje,
- telepi végátemelő akna szivattyúinak cseréje,
- a rothasztó tornyokba iszapot feladó szivattyú cseréje,
- szociális épületeink fűtésére szolgáló kazán cseréje modern kondenzációs kazánra.

Térségi szennyvíztisztító telepek

A Debreceni Vízmű Zrt. 2021-ben a debreceni mellett további 12 térségi település szennyvíztisztító telepén folytatott üzemeltetési feladatokat.

2021-ben ezeken a telepeken összesen megtisztított szennyvíz mennyisége 1 882 ezer m³ volt (2020. évben 1 772 ezer m³). A szennyvízmennyiségek megoszlása az egyes települések között az alábbiak szerint alakult:



A 12 db településen 2021-ben 132 alkalommal végeztünk önellenőrzési méréseket (2020. évvel azonos számban).

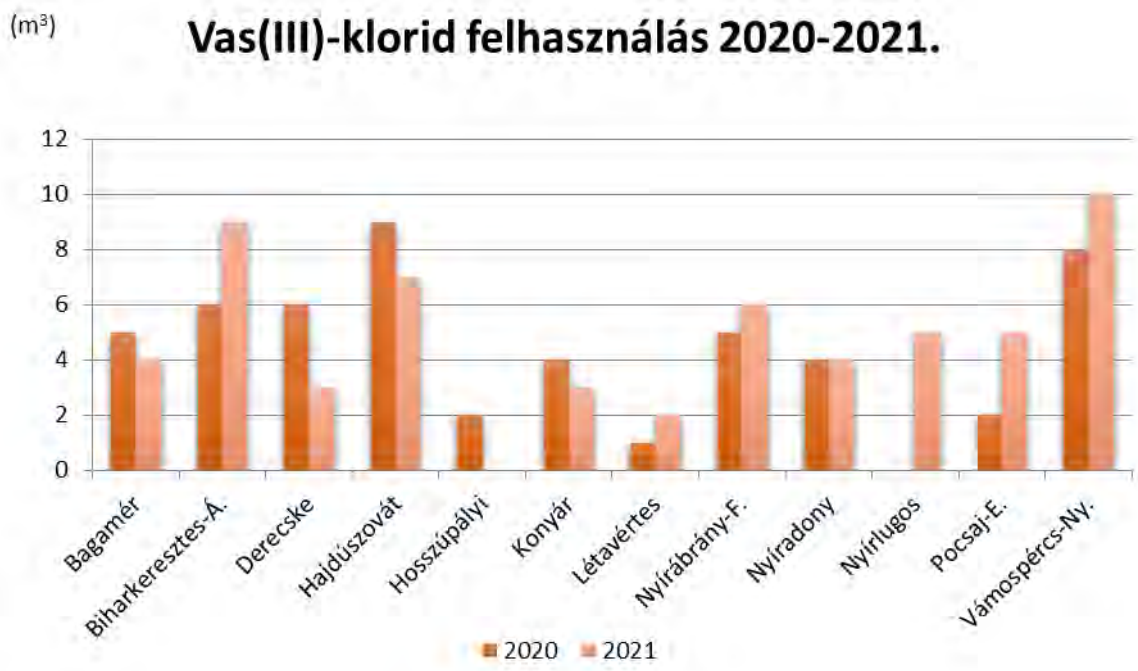
Várható bírságok 2021. évben

- Nyírábrány szennyvíztelepén bírság várható, hiszen a határértékek tartása nem volt biztosítható február-augusztus között, oka: a befúvó kompresszorok meghibásodása miatt a technológiában lévő iszap berohadt, melynek eltávolítása és újraoltása hosszú időt vett igénybe. A 12°C alatti vízhőmérséklet esetében a nitrogéneltávolítás (nitrifikáció, denitrifikáció) ellehetetlenedik a szennyvíztisztításban. A másik ok a gépészeti berendezések (több szivattyú) egyidejű meghibásodása, melynek következtében berohadt az iszap az utóülepítő műtárgyban. A bírság mértéke megközelítőleg 0,7 MFt-ra tehető.

- Vámospércs-Nyírmártonfalva szennyvíztelepén nagyon alacsony kibocsátási határértékek vannak, amelyhez a tisztítási technológia alakítása magas energiaigénnyel és magas vegyszerfelhasználással jár, azonban 2021. évben még így is kb. 0,4 MFt bírságra kell számítanunk.
- Biharkeresztes szennyvíztelepén szintén bírság várható, melynek mértéke éves szinten nem éri el a 0,1 MFt-ot. Ennek oka a szerves nitrogén vegyületek nehéz lebonthatósága, valamint a telep berendezéseinek avultsága.

A szennyvíztisztításához használt kémiai kezelőszer

A vas(III)-klorid adagolás célja a kémiai foszfor eltávolítás, valamint az ülepíthetőség fokozása. A tisztítandó szennyvízhez 2021-ben 58 m³ (2020-ben összesen 52 m³) vas(III)-klorid került felhasználásra a szennyvíztisztító telepeken az alábbi mennyiségi megoszlásban:



A szennyvíztisztítás során melléktermékként keletkező szennyvíziszap mennyisége víztelenítést követően 3,1 ezer m³ volt (bázis évben 2,8 ezer m³). A jellemzően 12-14%-os szárazanyag tartalmú iszap mennyiségi eloszlása az alábbi grafikon szerint alakult:



- Nyírlugoson nincs gépi iszap víztelenítési technológia: a tisztítási technológiában keletkező fölösiszap híg állapotban, tengelyen kerül elszállításra a debreceni szennyvíztisztító üzembe.
- Derecskén és Hosszúpályiban 2017. óta az összes víztelenített iszapot iszaptárolóba vezettük, ezért eddig nem jelentkezett iszap elhelyezési költség (a betárolt iszap költségét elszámoltuk évente), de igyekeztünk a tárolóba betöltött iszap mennyiségét pontosan nyomon követni. Mindkét településen közel 1 000-1 000 m³ elszállításra váró szennyvíziszap található és minimálisra csökkent a további tározó kapacitás a telepeken.
- Vámospércsen a beérkező szennyvíz jelentősen magasabb szennyezőanyag mennyiséggel terhelt, mint a többi szennyvíztisztító telep esetében. Ennek következtében a szennyezőanyag eltávolítása során a telepről kikerülő szennyvíziszap mennyisége többszöröse az ilyen technológiájú és méretű szennyvíztisztító telepekének. A többletterhelés ipari kibocsátásra vezethető vissza (Hungerit Zrt.).
- Hosszúpályi szennyvíztisztító telepén az iszap víztelenítése szintén akadályokba ütközött, ugyanis a technológiában kialakult problémákat meg kellett szüntetni. Emellett a víztelenítő berendezés is javításra szorult.

Szennyvízágazat víziközmű rendszereinek főbb műszaki paraméterei:

| Települések | Szennyvízrendszer mértékadó kapacitása | Felhasználási helyek darabszáma | Bevezetésre engedélyezett vízmennyiség | Évi vízbevezetés összesen | Szennyvíz átadási pontok száma | Szennyvíz átvételi pontok száma | 2021.12.31-én Gerincvezeték | 2021.12.31-én Bekötővezeték |
|--------------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | [m ³ /d] | [db] | [ezer m ³ /év] | [ezer m ³ /év] | [db] | [db] | [km] | [km] |
| Összesen | 66 935 | 124 615 | 24 431 | 17 255 | 14 | 14 | 1 299 | 611 |
| Debrecen | 60 000 | 97 126 | 21 900 | 15 372 | 0 | 6 | 628 | 365 |
| Nyírlugos | 420 | 1 086 | 153 | 65,886 | 0 | 0 | 34 | 9 |
| Ártánd | 0 | 209 | 0 | 0 | 1 | 0 | 5 | 2 |
| Biharkeresztes | 540 | 1 612 | 197 | 161 | 0 | 1 | 27 | 18 |
| Nyírmihálydi | 0 | 438 | 0 | 0 | 1 | 0 | 22 | 5 |
| Ebes | 0 | 1 548 | 0 | 0 | 2 | 0 | 32 | 11 |
| Hajdúsámson | 0 | 3 077 | 0 | 0 | 2 | 0 | 62 | 27 |
| Mikepércs | 0 | 1 364 | 0 | 0 | 1 | 0 | 27 | 13 |
| Sáránd | 0 | 787 | 0 | 0 | 1 | 0 | 23 | 8 |
| Pocsaj | 350 | 683 | 128 | 85 | 0 | 1 | 22 | 9 |
| Esztár | 0 | 440 | 0 | 0 | 1 | 0 | 11 | 5 |
| Monostorpályi | 0 | 792 | 0 | 0 | 1 | 0 | 24 | 8 |
| Hajdúbagos | 0 | 608 | 0 | 0 | 1 | 0 | 22 | 7 |
| Derecske | 1 000 | 3 183 | 365 | 366 | 0 | 0 | 68 | 29 |
| Hajdúszovát | 275 | 835 | 100 | 113 | 0 | 0 | 18 | 9 |
| Hosszúpályi | 1 010 | 1 635 | 369 | 297 | 0 | 2 | 36 | 13 |
| Létavértes | 1 000 | 2 029 | 365 | 189 | 0 | 0 | 48 | 14 |
| Bagamér | 190 | 641 | 69 | 32 | 0 | 1 | 21 | 7 |
| Fülöp | 0 | 416 | 0 | 0 | 1 | 0 | 15 | 4 |
| Nyíradony | 800 | 1 987 | 292 | 216 | 0 | 1 | | |
| Nyíradony-Aradványpuszta | 0 | 280 | 0 | 0 | 1 | 0 | 50 | 12 |
| Nyírábrány | 400 | 1 082 | 146 | 129 | 0 | 1 | 32 | 11 |
| Nyírmártonfalva | 0 | 597 | 0 | 0 | 1 | 0 | 16 | 6 |
| Vámospércs | 700 | 1 603 | 256 | 191 | 0 | 1 | 38 | 13 |
| Konyár | 250 | 557 | 91 | 39 | | | 19 | 6 |

TELEPÜLÉSI FOLYÉKONY HULLADÉK KÖTELEZŐ KÖZSZOLGÁLTATÁS

Debrecen városban 2004. január 1.-én bevezetett települési folyékony hulladék kötelező közzolgáltatás gyűjtési, szállítási feladatait közzolgáltatási szerződés keretében 2013. július 7.-ig vállalta a Debreceni Vízmű Zrt.

A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz szabályozása 2013. évtől megváltozott az új hulladéktörvény hatályba lépésével. A DMJV Önkormányzat helyi rendeletében újraszabályozta a közzolgáltatás ellátását.

Az ingatlanokon keletkező, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvizet ártalmatlanítás céljából a kijelölt átadási helyen kell elhelyezni, erre a célra a Debreceni Vízmű Zrt. szennyvízfogadó műtárgya van kijelölve.

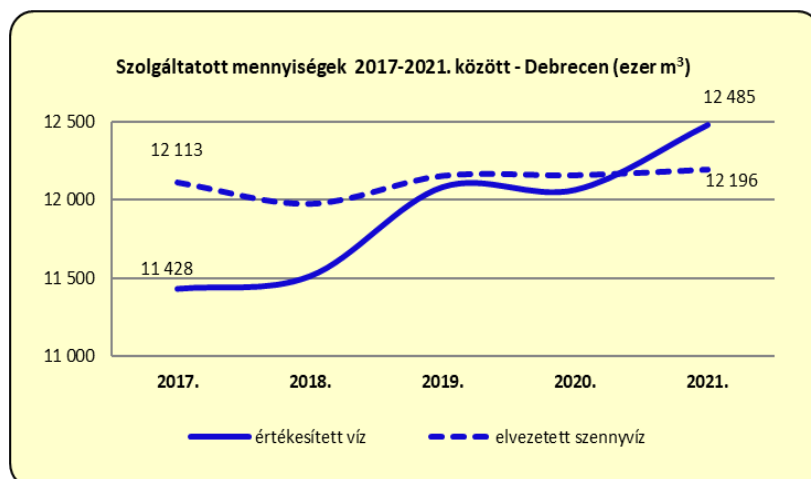
DMJV Önkormányzat 2014. évben bevezette a talajterhelési díjat, mely azokra a lakosokra ró többletterhet, akik csatornázott ingatlanban élnek, de nem kötöttek rá a csatornára. A talajterhelési díj életbelépésével egyidejűleg jelentős számú fogyasztó jelezte a Debreceni Vízmű Zrt felé, hogy visszamenőleg rendelkezik csatornarakötéssel.

Debrecenen kívül nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítási tevékenységet végzünk az alábbi településeken:

- Biharkeresztes
- Derecske
- Hajdúsámson
- Hosszúpályi
- Létavértes
- Mikepércs
- Nyírábrány
- Pocsaj
- Vámospércs.

11. VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÁSI (ÉRTÉKESÍTÉSI) MENNYISÉGEK

DEBRECEN

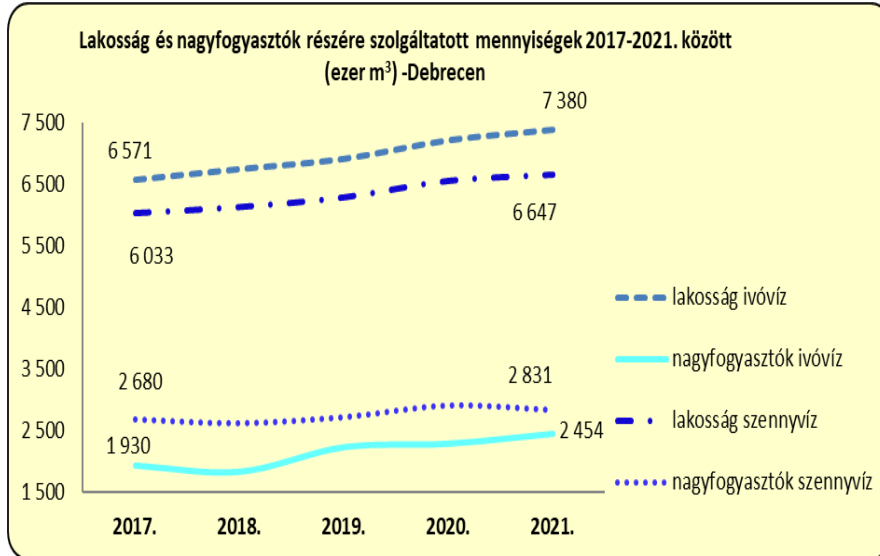


Az ivóvíz szolgáltatásban a 2017. évi alacsony volumen után a mennyiségek folyamatosan emelkedtek, különösen igaz ez a pandémiás időszakra. A számlázott szennyvíznél 2018. évi mélypont után a számlázott szennyvíz mennyisége ismét elérte, majd meghaladta a 2017. évi szintet.

2021. évben az ivóvíz értékesítés mennyisége 9,3%-kal, míg a szennyvízelvezetés 0,3%-kal lett magasabb a 2017. évihez képest.

A 2021. évi mennyiség a 2017. évitől az ivóvíznél 1 057 ezer m³-rel, a szennyvíznél 83 ezer m³-rel több.

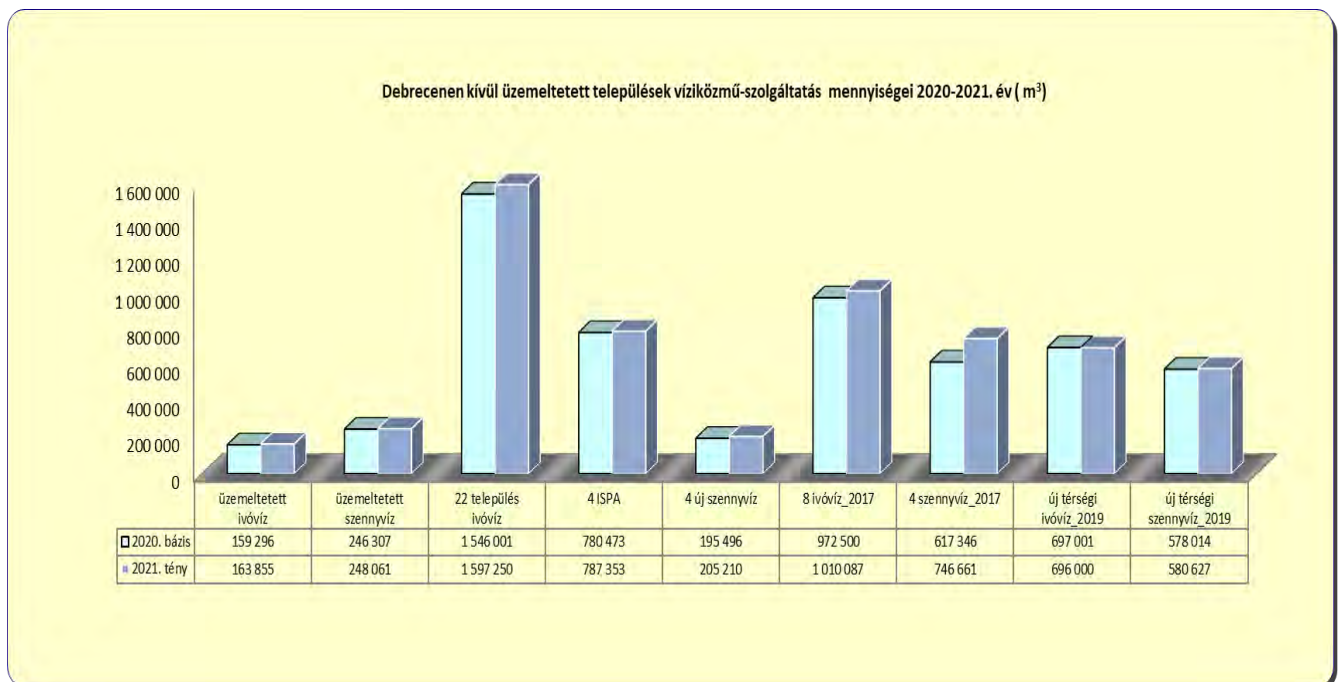
| ezer m ³ | 2017. | 2018. | 2019. | 2020. | 2021. | 2021/2020. | 2021/2017. |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|------------|------------|
| értékesített ivóvíz | 11 428 | 11 509 | 12 084 | 12 066 | 12 485 | 103,5% | 109,3% |
| elvezetett szennyvíz | 12 113 | 11 974 | 12 155 | 12 159 | 12 196 | 100,3% | 100,7% |



A lakossági szolgáltatási mennyiség 2017. és 2021. évek viszonylatában az ivóvíznél és a szennyvíznél is növekedett (+12,3%, illetve +10,2%).

A nagyfogyasztók felé szolgáltatott ivóvíznél jelentős, 27,1%-os a növekedés, míg a szennyvíznél csak 5,6%-os 2017. évhez viszonyítva.

DEBRECENEN KÍVÜL ÜZEMELTETETT VÍZIKÖZMŰVEK



| adatok ezer m ³ -ben | régi térségi | | | új térségi | | | összesen | | |
|---------------------------------|--------------|------------|---------|-------------|------------|---------|-------------|------------|---------|
| | 2020. bázis | 2021. tény | eltérés | 2020. bázis | 2021. tény | eltérés | 2020. bázis | 2021. tény | eltérés |
| Ivóvíz | 2 678 | 2 771 | 93 | 697 | 696 | -1 | 3 375 | 3 467 | 92 |
| Szennyvíz | 1 840 | 1 987 | 148 | 578 | 581 | 3 | 2 418 | 2 568 | 150 |

A településeken nyújtott víziközmű-szolgáltatások nagyobb hányadát a háztartási szükségletből eredő lakossági célú felhasználás teszi ki. Az egyéb fogyasztók (keves számú vállalkozás és intézmény) gazdálkodási feltételei évről-évre nehezednek, a rosszabbodó feltételek nem teszik lehetővé a felhasználási igény bővülését.

Régi térségi települések értékesítési mennyiségeinek alakulása

Üzemeltetett települések

A Nyírlugosi Üzemegység 2021. évi értékesített ivóvíz mennyisége 2,9%-kal magasabb a bázisnál. A lakossági szegmensben magasabb a tárgyévi fogyasztás a bázisnál, a vállalkozások és közületek esetében viszont elmaradás mutatkozik: a COVID járvány miatti home office emelte a lakossági igénybevételt, míg az óvodák, iskolák esetében a digitális tanrendre való átállás csökkentette a közületi fogyasztást.

A nyírségi településeken és Biharkeresztes-Ártádon elvezetett és kiszámlázott szennyvíz mennyisége 0,7%-kal magasabb a bázisnál: a lakosság felé számlázott szennyvíz tény mennyisége 1,2%-kal több, míg a nem lakossági szegmens mennyisége 3,6%-kal alacsonyabb a 2020. évi mennyiségeknél. Különösen Nyírlugos bázishoz képesti többlete jelentős: lakosság esetén +4,7%, nem lakossági fogyasztói csoport esetén pedig 4,4% a bázis évhez képest.

22 térségi település ivóvíz

A 2015. április 1-jével átvett 22 új, ivóvíz szolgáltatásba bevont település lakossági ivóvíz fogyasztása 44,2 ezer m³-rel, a vállalkozó-közületi 1,7 ezer m³-rel, az önkormányzati fogyasztás pedig 5,3 ezer m³-rel több a bázis évinél. Ezen hatások összességében 3,3%-os bázis feletti mennyiséget (+51,2 ezer m³) eredményeznek.

Az ivóvízfogyasztás jelentős többletének okai: pandémiás helyzet miatti home office, megváltozott fogyasztói szokások, digitális tanrendre való átállás az általános és középiskolákban, vállalkozások esetében pedig a pandémia utáni gazdasági élénkülés.

4 ISPA település szennyvíz

A Debreceni Vízmű Zrt. szennyvízszolgáltatását közvetlenül 2015. április 1-jétől igénybe vevő 4 ISPA település (Sáránd, Hajdúsámson, Ebes, Mikepércs) felé számlázott szennyvíz mennyisége a bázishoz képest 0,9%-kal több 2021. évben.

Ebesen a lakosságnak és az önkormányzatnak számlázott szennyvíz 2021. évben meghaladta a bázis szintjét (össességében 7,5 ezer m³-rel), míg a vállalkozói-közületi szegmens felé számlázott szennyvíz mennyisége 29,6 ezer m³-rel volt kevesebb a tavalyi évitől (ennek oka, hogy a bázis évben egyedi tételként jelent meg 23,2 ezer m³ 2015. júliusig visszamenőlegesen kiszámlázott szennyvíz mennyiség a vállalkozói-közületi szegmensben). Emellett a településen működő élelmiszeripari cég fogyasztása előző évhez képest 7,9%-kal maradt el (-8,0 ezer m³). Ezen hatások a település egészét tekintve 7,3%-os mennyiségi elmaradást eredményeztek a bázishoz képest (-22,1 ezer m³).

Hajdúsámson településen a számlázott szennyvíz mennyisége 5,3%-kal magasabb a 2020. évinél (+14,6 ezer m³), melyet a lakossági (+10,6 ezer m³) és a nem lakossági többlet (+4,0 ezer m³) okoz.

Mikepércsen a tárgyidőszaki tény szennyvíz mennyiség 10,8%-kal haladta meg a bázis szintjét (+14,2 ezer m³), amelyet a lakosság 12,8 ezer m³-es, a vállalkozói-közületi szegmens 1,1 ezer m³-es és az önkormányzati szegmens 0,3 ezer m³-es többlete együttesen eredményez.

Sáránd településen 0,2%-kal magasabb a kiszámlázott szennyvíz mennyisége 2021. évben, mint 2020. évben: valamennyi fogyasztói szegmensben bázisszinten alakultak a 2021. évi számlázott mennyiségek.

4 új település szennyvíz

2015. november 1-jétől a Debreceni Vízmű Zrt. szennyvízszolgáltatását igénybe vevő 4 új település (Pocsaj, Esztár, Hajdúbagos, Monostorpályi) 2021. évi ténye 205,2 ezer m³ számlázott szennyvíz, ez az adat a bázis évben 195,5 ezer m³ volt.

Pocsaj esetében a tény a bázistól 1,6 ezer m³-rel magasabb (+3,2%), melyet a lakossági szegmens többlete okoz.

Hajdúbagos számlázott szennyvízadata 3,4 ezer m³-rel több, mint a bázis évben, melyet a lakossági fogyasztás 6,7%-os eredményez.

Esztár esetében a számlázott szennyvízmennyiség közel a bázis szintjén alakult 2021. évben. Monostorpályi településen 8,7%-os bázist meghaladó fogyasztás jelentkezik (+5,1 ezer m³), kiemelkedő a lakossági fogyasztói csoportban többlet igénybevétele (+9,5%).

8 új település ivóvíz és szennyvíz

A 2017. január 1-től üzemeltetett 8 település tekintetében az értékesített ivóvíz 2021. évi mennyisége 1 010,1 ezer m³, mely 3,9%-kal magasabb előző évi 972,5 ezer m³-nél.

A lakossági ivóvízfogyasztás 3,7%-kal, míg a nem lakossági ivóvízfogyasztás 4,5%-kal magasabb a 2020. évitől, elsősorban a pandémia által okozott gazdasági hatások és fogyasztási szokások változása miatt.

A kiszámlázott szennyvíz 2021. évi mennyisége 746,7 ezer m³, mely 20,9%-kal haladja meg az előző évi 617,3 ezer m³-t. A lakosság felé számlázott szennyvíz mennyisége 23,4%-kal, míg a nem lakossági szegmens számlázott szennyvíz mennyisége 8,1%-kal több a bázis évinél. Ennek elsődleges oka az ivóvíznél tapasztalt tendenciákon túl, hogy Konyár esetében 2021. májusában került kiszámlázásra a 2020. decemberétől végzett szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenység, melynek díjait a MEKH 2021. áprilisában hagyta jóvá.

Új térségi települések értékesítési mennyiségeinek alakulása

2019. január 1-jétől üzemeltetésre átvett 6 térségi település (Bagamér, Fülöp, Nyírábrány, Nyíradony, Nyírmártonfalva, Vámospércs) esetében ivóvíz- és szennyvízszolgáltatást is végzünk.

Az új térségi települések számlázott ivóvíz mennyisége 696,0 ezer m³, mely 0,1%-kal marad el a bázisévi 697,0 ezer m³-től: Nyírábrány és Vámospércs kivételével valamennyi településen elmarad a tárgyévi számlázott ivóvíz mennyisége a bázisévitől.

A számlázott és elvezetett szennyvíz mennyisége 2021. évben 580,6 ezer m³ volt, mely az előző évi 578,0 ezer m³-től 0,5%-kal magasabb: az ivóvíznél tapasztalt tendenciák érvényesülnek.

Az alábbi táblázat foglalja össze a *Debreceni Vízmű Zrt. 2020-2021. évi cégszintű értékesítési adatait*:

- az értékesített ivóvíz 511,6 ezer m³-rel több mint a bázis,
- a számlázott szennyvíz 186,9 ezer m³-rel több, mint a 2020. évi bázis.

| ivóvíz mennyiség adatok ezer m ³ -ben | 2020. bázis | 2021. tény | eltérés tény-bázis | eltérés % |
|---|-----------------|-----------------|--------------------|-------------|
| Debrecen | 12 065,8 | 12 485,0 | 419,2 | 3,5% |
| Régi térségi | 2 677,8 | 2 771,2 | 93,4 | 3,5% |
| <i>üzemeltetett települések</i> | 159,3 | 163,9 | 4,6 | 2,9% |
| <i>22 új település</i> | 1 546,0 | 1 597,3 | 51,2 | 3,3% |
| <i>8 új víz_2017</i> | 972,5 | 1 010,1 | 37,6 | 3,9% |
| Új térségi víz | 697,0 | 696,0 | -1,0 | -0,1% |
| Összesen | 15 440,6 | 15 952,2 | 511,6 | 3,3% |
| | | | | |
| szennyvíz mennyiség adatok ezer m ³ -ben | 2020. bázis | 2021. tény | eltérés tény-bázis | eltérés % |
| Debrecen | 12 159,4 | 12 196,0 | 36,7 | 0,3% |
| Régi térségi | 1 839,6 | 1 987,3 | 147,7 | 8,0% |
| <i>üzemeltetett települések</i> | 246,3 | 248,1 | 1,8 | 0,7% |
| <i>4 ISPA</i> | 780,5 | 787,4 | 6,9 | 0,9% |
| <i>4 új szennyvíz</i> | 195,5 | 205,2 | 9,7 | 5,0% |
| <i>4 új szennyvíz_2017</i> | 617,3 | 746,7 | 129,3 | 20,9% |
| Új térségi szennyvíz | 578,0 | 580,6 | 2,6 | 0,5% |
| Összesen | 14 577,0 | 14 764,0 | 186,9 | 1,3% |

12. KÖZMŰVES IVÓVÍZ-, SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS TISZTÍTÁS SZOLGÁLTATÁS DÍJAI

2011. december 31.-ig a közüzemi díjak ár-megállapítási jogkörét – az árak megállapításáról szóló 1990. évi LXXXVII. törvény módosításáról szóló 1993. CIV. törvény értelmében – DMJV Polgármesteri Hivatal gyakorolta, az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás díját a 7/1996. (II. 19.) Kr. helyi rendelet tartalmazta. A Debreceni Vízmű Zrt.-nél a víziközmű-szolgáltatásban 2011. november 30.-tól érvényes a kéttényezős díjrendszer, mely fogyasztással arányos díjból és alapdíjból tevődik össze.

A 2011. december 31. napján hatályba lépett víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény meghatározta és kialakította a víziközmű-szolgáltatás feltételrendszerét, köztük a központi ármegállapítás folyamatát.

A központi ármegállapításhoz a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal díjelőkészítő és díjfelügyeleti feladatának ellátása érdekében eseti adatszolgáltatás keretében, határozat alapján táblarendszer kidolgozásával, meghatározott tartalmú adatszolgáltatásra kötelezte a víziközmű szolgáltatókat 2021. évben is.

A MEKH részéről kidolgozott módszertan meghatározza a díjkidolgozás adattartalmát az előző évi tényadatok alapján, valamint a víziközmű-szolgáltatás ágazatonkénti indokolt költségek körét:

- a technológiai folyamatok üzemelési költségét,
- a közművagyon és működtető eszközök karbantartási, javítási, hibaelhárítási költségét,
- a jogszabály által előírt és befizetett adókat, járulékokat, illetékeket, illetve a felügyeleti díjat az esedékességük idején ismert jogszabályokban meghatározott mértékig,
- az amortizációt (pótlási fedezetet),
- az eszközök tervhez képest előbb bekövetkezett elhasználódásával kapcsolatos selejtezés költségét,
- a be nem szedhető követelés okozta veszteségek adott évi nagyságát,
- a beruházások finanszírozási források árát, a hitelkamatot és a tőkeköltséget.

Az adatszolgáltatás az ágazati szemléleten belül víziközmű rendszerekre határozza meg az indokolt költségeket a közölt adatokból.

Nem indokolt költség többek között a közművezeték adó a rezsicsökkentésről szóló törvény rendelkezése szerint, a terven felüli értékcsökkenés, a felmondási bér, a végkielégítés törvény által előírt mérték feletti része.

A MEKH részéről a víziközmű törvény szerint október 15.-i határidővel kellett felterjeszteni a 2022. évi díjakat a miniszter részére. Az illetékes miniszter (NFM) részéről továbbra sincs díj-jóváhagyás.

A kormány jövőbeni célja, hogy a jelenlegi sokféle víziközmű díj egységesítése irányába lépjen. A miniszteri rendelet megjelenéséig a törvény az átmeneti időszakra a 2011. december 31.-én érvényes, jogszerűen alkalmazott díjhoz képest bruttó 4,2%-os díjemelést engedélyezett. A Debreceni Vízmű Zrt. a víziközmű-szolgáltatást ellátó gazdálkodó szervezet a törvény által biztosított lehetőség alapján 2013. január 1.-től a 2011. december 31.-én érvényes bruttó díjakat 4,2%-kal megemelte, mely nettó 2,56%-os növekedést jelentett (a különbség az ÁFA mérték változása).

A rezsicsökkentésről szóló 2013. évi LIV. törvény írja elő a 2013. július 1.-ét követő időszakban teljesített lakossági víziközmű-szolgáltatás vonatkozásában, hogy a fizetendő szolgáltatási egységre jutó összeg (beleértve az alapdíjat és minden egyéb számlázott díjelemet) nem haladhatja meg a 2013. január 31.-én jogszerűen alkalmazott díjtételek és egyéb számlaelemek alapján, ugyanazon feltételekkel számított összeg 90%-át.

A víziközmű-szolgáltatásban a díjcsökkentés bevezetése a társaság részére többlet feladatot jelentett, el kellett készíteni a kibocsátandó számlaképet, új feldolgozásban kellett összeállítani a számlatégeket, melynek során meg kellett felelni az előírt feltételeknek (kerekítési szabályok és egyéb formai követelmények).

A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló törvény 4. § (2) bekezdése kimondja, hogy a szolgáltató a kibocsátott számlán szereplő összeg vonatkozásában a számla kiküldésével egyidejűleg részletes írásbeli tájékoztatást kell, adjon a lakossági felhasználó részére a csökkentés teljesüléséről. A közszolgáltató a kibocsátott számlán köteles jól láthatóan, a számla első oldalán színes mezőben feltüntetni a rezsicsökkentés eredményeképpen jelentkező összeget az elszámolt időszak és 2013. július 1.-e óta eltelt időszak vonatkozásában.

A Debreceni Vízmű Zrt. a rezsitörvényben előírt követelményeket 2013. II. félévétől jogszerűen teljesíti, a számlaképen feltünteti az adott hónap és az időszak kumulált összegű rezsicsökkentés hatását, a tájékoztatót az aktuális számlával eljuttatta a fogyasztókhöz és a honlapon is olvashatóvá tette.

A Debreceni Vízmű Zrt. szolgáltatási területén, a rezsitörvény alapján számított, a lakossági fogyasztói kört érintő értékesítési árbevétel csökkentő hatás éves szinten 2021. évben -533,4 MFt (2013-2021. évek adata összesen -3 761,2 MFt).

13. BEVÉTELEK

A társaságnál a 2021. évi összes bevétel értéke 8 730,6 MFt.

A 2020. évben az összes bevétel 8 400,2 MFt volt, ettől a 2021. évi több 330,5 MFt-tal (+3,9%-kal).

Az üzemi tevékenységek bevétele 2021. évben 8 514,9 MFt (az összes bevételnek 97,5%-a), 2020. évben 8 264,8 MFt összegű és 98,4% arányú volt.

| 2021. éves beszámoló (MFt) | bázis | tény | tény-bázis | eltérés % |
|-----------------------------------|--------------|-------------|-------------------|------------------|
| Belföldi értékesítés árbevétele | 7 782,4 | 7 972,8 | 190,5 | 2,4% |
| Export értékesítés árbevétele | 3,2 | 2,8 | -0,4 | -13,5% |
| Aktívált saját teljesítmények | 33,8 | 138,2 | 104,4 | 309,4% |
| Egyéb bevétel | 445,5 | 401,1 | -44,3 | -9,9% |
| Üzemi bevétel | 8 264,8 | 8 514,9 | 250,2 | 3,0% |
| Pénzügyi bevétel | 135,4 | 215,7 | 80,3 | 59,3% |
| Bevétel összesen | 8 400,2 | 8 730,6 | 330,5 | 3,9% |

1. Értékesítés nettó árbevétele

| 2021. éves beszámoló (MFt) | 2020. tény | | 2021. tény | | tény-bázis eltérés | | tény-bázis eltérés / bázis | |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|--------------------|---|----------------------------|--|
| | millió Ft | megoszlás % | millió Ft | megoszlás % | millió Ft | % | | |
| Értékesítés nettó árbevétele | 7 785,6 | 100,0 | 7 975,6 | 100,0 | 190,0 | | 2,4 | |
| Víziközmű-szolgáltatás | 6 804,5 | 87,4 | 6 975,2 | 87,5 | 170,7 | | 2,5 | |
| Ivóvíz szolgáltatás | 3 817,5 | 49,0 | 3 939,1 | 49,4 | 121,6 | | 3,2 | |
| Debrecen | 2 827,5 | 36,3 | 2 924,1 | 36,7 | 96,6 | | 3,4 | |
| Régi térségi | 784,8 | 10,1 | 809,6 | 10,2 | 24,8 | | 3,2 | |
| <i>Db-en kívül üzemeltetett települések</i> | 51,7 | 0,7 | 52,6 | 0,7 | 0,9 | | 1,8 | |
| <i>22 új település ivóvízszolgáltatás</i> | 455,4 | 5,8 | 469,4 | 5,9 | 14,0 | | 3,1 | |
| <i>8 új település 2017.</i> | 277,7 | 3,6 | 287,6 | 3,6 | 9,9 | | 3,6 | |
| Új térségi | 205,3 | 2,6 | 205,3 | 2,6 | 0,0 | | 0,0 | |
| Szennyvíz szolgáltatás (elvezetés, tisztítás) | 2 987,0 | 38,4 | 3 036,1 | 38,1 | 49,1 | | 1,6 | |
| Debrecen | 2 428,0 | 31,2 | 2 430,8 | 30,5 | 2,8 | | 0,1 | |
| Régi térségi | 424,5 | 5,5 | 469,3 | 5,9 | 44,8 | | 10,6 | |
| <i>Db-en kívül üzemeltetett települések</i> | 83,7 | 1,1 | 84,1 | 1,1 | 0,4 | | 0,5 | |
| <i>4 ISPA település</i> | 147,4 | 1,9 | 147,2 | 1,8 | -0,2 | | -0,1 | |
| <i>4 új település szennyvízelvezetés 2016.</i> | 63,3 | 0,8 | 65,9 | 0,8 | 2,6 | | 4,2 | |
| <i>4 új település 2017.</i> | 130,1 | 1,7 | 172,0 | 2,2 | 41,9 | | 32,2 | |
| Új térségi | 134,5 | 1,7 | 136,0 | 1,7 | 1,5 | | 1,1 | |
| Vízterhelési díj | 66,1 | 0,8 | 67,2 | 0,8 | 1,1 | | 1,6 | |
| Debrecen | 54,3 | 0,7 | 54,5 | 0,7 | 0,2 | | 0,4 | |
| Régi térségi | 9,4 | 0,1 | 10,2 | 0,1 | 0,8 | | 8,1 | |
| <i>Db-en kívül üzemeltetett települések</i> | 0,9 | 0,0 | 0,9 | 0,0 | 0,0 | | 1,8 | |
| <i>4 ISPA település</i> | 3,6 | 0,0 | 3,6 | 0,0 | 0,0 | | 0,9 | |
| <i>4 új település szennyvízelvezetés 2016.</i> | 1,1 | 0,0 | 1,1 | 0,0 | 0,0 | | 4,7 | |
| <i>4 új település 2017.</i> | 3,9 | 0,1 | 4,5 | 0,1 | 0,6 | | 17,1 | |
| Új térségi | 2,4 | 0,0 | 2,5 | 0,0 | 0,1 | | 3,3 | |
| Nem közm. házt. szv. szvíztiszt., nem köt. közszolg | 51,2 | 0,7 | 52,7 | 0,7 | 1,5 | | 2,8 | |
| Debrecen | 36,1 | 0,5 | 36,9 | 0,5 | 0,8 | | 2,2 | |
| Régi térségi | 13,5 | 0,2 | 13,9 | 0,2 | 0,4 | | 2,7 | |
| <i>Db-en kívül üzemeltetett települések</i> | 2,3 | 0,0 | 2,3 | 0,0 | 0,0 | | 0,4 | |
| <i>4 ISPA település</i> | 6,1 | 0,1 | 7,0 | 0,1 | 0,9 | | 13,3 | |
| <i>4 új település szennyvízelvezetés 2016.</i> | 0,3 | 0,0 | 0,4 | 0,0 | 0,1 | | | |
| <i>4 új település 2017.</i> | 4,8 | 0,1 | 4,3 | 0,1 | -0,5 | | -10,9 | |
| Új térségi | 1,6 | 0,0 | 1,9 | 0,0 | 0,3 | | 18,1 | |
| Ipari célú vízértékesítés | 24,4 | 0,3 | 25,3 | 0,3 | 0,9 | | 3,7 | |
| Vízátadás TRV részére (Bihartorda, Bagamér) | 21,9 | 0,3 | 23,0 | 0,3 | 1,1 | | 5,2 | |
| Fogadott szennyvíz tisztítása (Nyíradony) | 1,1 | 0,0 | 1,2 | 0,0 | 0,1 | | 11,1 | |
| Laboratóriumi szolgáltatások | 59,7 | 0,8 | 56,0 | 0,7 | -3,7 | | -6,3 | |
| Beszállított hulladék ártalmatlanítása | 45,0 | 0,6 | 45,1 | 0,6 | 0,1 | | 0,4 | |
| Uszoda szolgáltatás | 9,4 | 0,1 | 8,5 | 0,1 | -0,9 | | -10,1 | |
| Többletisztítás | 66,7 | 0,9 | 33,0 | 0,4 | -33,7 | | -50,5 | |
| Továbbszámlázott szolgáltatások | 436,0 | 5,6 | 491,3 | 6,2 | 55,3 | | 12,7 | |
| További egyéb árbevétel (üzemeltetett település/térségi is) | 196,3 | 2,5 | 194,3 | 2,4 | -2,0 | | -1,0 | |
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 7 782,4 | 100,0 | 7 972,8 | 100,0 | 190,4 | | 2,4 | |
| Export árbevétel | 3,2 | 0,0 | 2,8 | 0,0 | -0,4 | | -13,5 | |

A víziközmű-szolgáltatás együttes árbevétele 2021. évben 6 975,2 MFt, mely a 2020. évinél 170,7 MFt-tal, 2,5%-kal magasabb.

Víziközmű-szolgáltatások árbevételének alakulása 2020-2021. évben:

- az ivóvízszolgáltatás együttes árbevétele 3 939,1 MFt, mely az előző időszaki értéket 121,6 MFt-tal, 3,2%-kal haladja meg:
 - a Debrecen területén szolgáltatott ivóvíz árbevétele nagyobb a bázistól 96,6 MFt-tal, melynek oka a bázis évi mennyiségektől 3,5%-kal meghaladó volumen: többlet igénybevétel jelentkezik valamennyi fogyasztói szegmensben a bázis évhez képest; a vállalatcsoporton belüli fogyasztás viszont elmarad (Debreceni Hőszolgáltató Zrt. felé számlázott ivóvíz fogyasztás 4,5%-kal marad el a bázisévitől).
 - a Debrecenen kívül üzemeltetett települések (Nyírségi Üzemegység) ivóvízszolgáltatásból eredő árbevétele 52,6 MFt, +0,9 MFt az árbevétel a bázishoz képest, melyet a bázistól 2,9%-kal magasabb 2021. évi értékesített ivóvíz mennyisége okozott.
 - a 2015. április 1-jétől átvett 22 térségi település árbevétele 469,4 MFt, 14,0 MFt-tal több a bázisévinél. A többletbevétel oka: a lakossági ivóvíz tárgyévi mennyisége 3,2%-kal haladja meg a bázisévit, míg a nem lakossági fogyasztói csoport mennyiségei 4,3%-kal magasabbak a 2020. évitől. A fogyasztással arányos bevétel alakulása a 2020. évihez képest (lakosság +11,3 MFt, vállalkozói-közületi +0,6 MFt, önkormányzati +1,5 MFt).
 - a 2017. január 1-jétől átvett 8 új település ivóvízágazati árbevétele tárgyévben 287,6 MFt, mely 9,9 MFt-tal haladja meg az előző évit. Oka: a tárgyévi mennyiségek 3,9%-kal haladják meg a bázisévit. A lakosság felé értékesített ivóvíz mennyiségek 3,7%-kal, a vállalkozói-közületi és önkormányzati szegmens fogyasztása 4,5%-kal magasabb a bázishoz képest (lakosság +7,9 MFt, nem lakossági szegmens +2,1 MFt fogyasztással arányos bevétel a bázishoz képest).
 - új, 2019. január 1-től üzemeltetett térségi települések ivóvízágazati bevétele 2021. évben 205,3 MFt volt (bázisszintű).

- a szennyvízgyűjtés, kezelés árbevétele 3 036,1 MFt, a bázistól 49,1 MFt-tal, 1,6%-kal több:
 - a Debrecen területén végzett szennyvízelvezetés számlázott árbevétele az előző évitől 2,8 MFt-tal több a bázis szintet 0,3%-kal meghaladó volumen mellett.

A mennyiség változása tekintetében az ivóvíznél leírtak érvényesülnek, a vállalatcsoporton belüli számlázott szennyvíz mennyiség itt is elmarad (Debreceni Hőszolgáltató Zrt. felé számlázott szennyvíz mennyisége 4,5%-kal marad el a bázisévitől).

A fogyasztásfüggő bevétel +2,2 MFt, az alaplíj bevétel +0,6 MFt többlet; a fogyasztásfüggő ivóvízbevételeknél jelentkező többlet/csökkenés fogyasztói csoportonként:

| | |
|---------------------------------|-----------------|
| lakosság | +16,6 MFt |
| közület | +1,9 MFt |
| vállalkozás | +14,1 MFt |
| nagyfogyasztó közület | +0,8 MFt |
| nagyfogyasztó vállalkozás | -21,6 MFt |
| DMJV és intézményei | -1,3 MFt |
| <u>vállalatcsoporton belüli</u> | <u>-8,3 MFt</u> |
| összesen | +2,2 MFt |

- a Debrecenen kívül üzemeltetett településeken (Biharkeresztesi és Nyírségi Üzemegység) a bevétel 84,1 MFt, 2020. évhez képest 0,4 MFt-tal több;
- a 4 ISPA települést (Ebes, Hajdúsámson, Mikepércs, Sáránd) érintő bevétel 147,2 MFt, 0,2 MFt-tal kevesebb mint a bázisévben;
- a 2015. november 1-jétől új szolgáltatásként üzemeltetett szennyvízhálózat (Pocsaj-Esztár és Monostorpályi-Hajdúbagos településeken) tárgyévi bevétele 65,9 MFt, mely 2,6 MFt-tal haladja meg a bázisévit;

- a 2017. január 1-jétől átvett 4 új település szennyvízágazati árbevétele tárgyévben 172,0 MFt, mely a bázisévítől 41,9 MFt-tal több; melynek elsődleges oka a 2020. decemberben átvett, de először csak 2021. évben számlázott konyári szennyvízszolgáltatás;
- új, 2019. január 1-től átvett térségi települések szennyvízágazati bevétele tárgyévben 136,0 MFt volt, mely 1,5 MFt-tal több a 2020. évitől.
- a vízterhelési díj bevétele 67,2 MFt, 1,1 MFt-tal több, mint a bázis évben:
 - a Debrecen területét érintő vízterhelési díj az előző évitől 0,2 MFt-tal több;
 - a Debrecenen kívül üzemeltetett településeken (Biharkeresztesi és Nyírségi Üzemegység) a vízterhelési díj bevétel bázisszintű (0,9 MFt);
 - a 4 ISPA település és a 2016-ban csatlakozott 4 új település szennyvíztisztításhoz kapcsolódó vízterhelési díj bevétele összesen tárgyévben 4,7 MFt, bázisszintű;
 - a 2017. január 1-jétől átvett 4 új település vízterhelési díj bevétele tárgyévben 4,5 MFt, mely 0,6 MFt-tal haladja meg a bázisadatot;
 - új térségi települések 2021. évi vízterhelési díjból származó bevétele 2,5 MFt volt (bázisszintet 0,1 MFt-tal haladja meg).

Az Alföldi Tej Értékesítő és Beszerző Kft. 2017. júniustól közüzemi szolgáltatás mellett **ipari vizet** vesz igénybe cégünktől. Ebből származó 2021. évi árbevétel 0,9 MFt-tal több, mint a bázis évi: a volumen 2,9%-kal alacsonyabb a bázisnál (-6,8 ezer m³). A volumencsökkenés hatása mellett az ipari víz díja is változott: 2020. évben június 1-től történt díjemelés (109,3 Ft/m³-re), míg 2021. évben ugyancsak június 1-től emelkedett a díj 5%-kal (114,8 Ft/m³).

Vízátadás TRV részére Bihartorda és Bagamér településeken történik. E tevékenységből származó tárgyévi árbevétel 23,0 MFt, mely 1,1 MFt-tal haladja meg a 2020. évit. Okai:

- a Bihartordáról átadott vízmennyiség 2,5%-kal több a bázisnál, árbevételi hatása +0,3 MFt,
- a Bagamérról Álmosdra átadott vízmennyiség 7,5 ezer m³-rel több a 2020. évinél (+9,6%), ennek árbevételi hatása bázishoz képest +0,8 MFt.

Balkány-Abapusztáról **fogadott szennyvíz tisztítása** történik Nyíradonyban 2019. évtől, melynek tárgyidőszaki árbevétele 1,2 MFt (közel azonos a bázisévivel).

A **Tócsókerti Uszoda** a pandémiás intézkedések miatt csak 2021. szeptember közepén nyitotta meg kapuit (2020. november 12-től zárva tartott). Ennek hatására az uszoda szolgáltatásból származó bevétel 0,9 MFt-tal maradt el a bázis évitől (2020. évben 1-3., illetve 9-11. hóban volt nyitva az uszoda).

A **laborszolgáltatás** 2021. évi árbevétele 56,0 MFt, a bázisidőszaki bevételtől 3,7 MFt-tal marad el: a 2021. év eleji harmadik hullám kisebb mértékű bevételkiesést okozott egyes szerződéses és egyéb megrendelések elmaradása miatt (fürdők, szállodák pandémia miatti bezárása), melyen túl a szeptembertől jelentkező COVID-19 negyedik, majd ötödik hullám további bevételek elmaradását jelentette, melyet csak súlyosbított az érvényben levő díjemelési moratórium.

2021. évben a **nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz és a nem kötelező közzolgáltatás együttes árbevétele** 1,5 MFt-tal több a bázisévinél, mely a Debrecenben végzett ilyen jellegű tevékenységeken kívül tartalmazza Biharkeresztes, Hajdúsámson, Derecske, Hosszúpályi, Létavértes, Mikepércs, Nyírábrány, Pocsaj és Vámospércs településekről származó bevételt is):

| 2021. év | mennyiség | | | árbevétel (Mft) | | |
|---|-------------|------------|----------|-----------------|-------------|------------|
| | 2020. bázis | 2021. tény | változás | 2020. bázis | 2021. tény | változás |
| Debrecen-Folyékony hulladék nem kötelező közszolgáltatás | 19 217 | 18 940 | -277 | 19,8 | 19,4 | -0,3 |
| Debrecen-Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítás | 88 057 | 94 133 | 6 076 | 16,3 | 17,5 | 1,1 |
| Biharkeresztes-Szippantott szennyvíz | 5 581 | 5 603 | 22 | 2,3 | 2,3 | 0,0 |
| Hajdúsámson-Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítás | 27 921 | 28 510 | 589 | 5,0 | 5,0 | 0,1 |
| Mikepércs-Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítás | 4 300 | 7 311 | 3 011 | 1,2 | 1,9 | 0,8 |
| Derecske-Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítás | 9 067 | 8 532 | -535 | 4,1 | 3,8 | -0,2 |
| Létavértes-Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítás | 1 815 | 1 055 | -760 | 0,6 | 0,4 | -0,3 |
| Hosszúpályi-Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítás | 210 | 160 | -50 | 0,1 | 0,1 | 0,0 |
| Nyírábrány-Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítás | 1 033 | 1 084 | 51 | 0,4 | 0,4 | 0,0 |
| Pocsaj-Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítás | 682 | 844 | 162 | 0,3 | 0,4 | 0,1 |
| Vámospercs-Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz tisztítás | 3 628 | 4 422 | 794 | 1,2 | 1,5 | 0,3 |
| | | | | 51,2 | 52,7 | 1,5 |

Beszállított hulladék ártalmatlanítása: a bázishoz képest 0,1 Mft-os többlet jelentkezik ezen a soron, melynek okai:

Itt jelenik meg a Tev-AKVA Kft.-vel kötött szerződés alapján a TEVA Zrt.-től származó, a gyógyszergyártás során képződő szerves oldószer hulladék ártalmatlanítása és hasznosítása, az AKSD Kft. folyékony iszap beszállítása, a Cívis-Erg Kft. által beszállított TEVA Zrt.-től származó kerámiaszűrt iszap, illetve simvastatin nevű melléktermék, valamint több partnerünk havi, rendszeres, kis mennyiségű beszállítása (Magyar Sajt Kft., Pintér Pálinka Kft., Loós és társa Kft. stb.).

| 2021. év | mennyiség | | | árbevétel (Mft) | | |
|-------------------------------------|-------------|------------|----------|-----------------|------------|----------|
| | 2020. bázis | 2021. tény | változás | 2020. bázis | 2021. tény | változás |
| Beszállított hulladék | | | | | | |
| TEV-AKVA Kft. | 1 664 | 1 402 | -262 | 13,8 | 11,5 | -2,4 |
| EGIS Gyógyszergyár Zrt. | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| CIVIS-ERG Kft. (simvastatin) | 0 | 2 892 | 2 892 | 0,0 | 5,8 | 5,8 |
| CIVIS-ERG Kft. (kerámiaszűrt iszap) | 6 660 | 6 522 | -138 | 8,0 | 7,8 | -0,2 |
| AKSD Kft. | 1 824 | 1 492 | -332 | 5,2 | 4,3 | -0,9 |
| egyéb partnerek | 6 224 | 5 976 | -248 | 17,9 | 15,8 | -2,1 |
| | 16 372 | 18 284 | 1 912 | 45,0 | 45,1 | 0,1 |

- A Tev-AKVA Kft. által beszállított, a TEVA Zrt.-től származó, a gyógyszergyártás során képződő szerves oldószer hulladék tárgyévi mennyisége 15,7%-kal maradt el a bázistól, ennek bevételi hatása -2,4 Mft.
- Az EGIS Gyógyszergyár Zrt.-nél keletkező hulladék beszállítására tárgyévben nem került sor, oka: az EGIS-től származó anyag használatakor olyan előre nem látható problémába ütköztünk, amely miatt ellehetetlenült ennek az anyagnak a fogadása (bázisévben ilyen beszállított hulladék nem volt).
- A Cívis-Erg Kft. a beszállítója a TEVA Zrt. simvastatin nevű melléktermékének. Ilyen hulladékbeszállítás 2020. évben nem volt, tárgyévi mennyisége 2,9 ezer tonna volt, ehhez kapcsolódó árbevétel 5,8 Mft.
- A Cívis-Erg Kft. által beszállított TEVA Zrt.-től származó kerámiaszűrt iszap 2021. évi mennyisége 2,1%-kal maradt el a 2020. évitől, melynek árbevételi hatása -0,2 Mft.
- Az AKSD Kft. folyékony iszap beszállítása 18,2%-kal maradt el a bázistól, tárgyévi árbevétele 0,9 Mft-tal kevesebb a bázistól.

- Az egyéb beszállított hulladék (több partnertől) tervezettől eltérő volumenének (-4,0%) és eltérő összetételének együttes hatása; ennek bevételi hatása -2,1 MFt a bázishoz képest.

Többlettisztítás soron az eltérés a bázishoz képest -33,7 MFt:

| 2021. év | mennyiség | | | árbevétel (MFt) | | |
|----------------------------|-------------|------------|----------|-----------------|------------|----------|
| | 2020. bázis | 2021. tény | változás | 2020. bázis | 2021. tény | változás |
| Többlettisztítás | | | | | | |
| TEVA Zrt. | | | | 11,6 | 9,1 | -2,5 |
| NI Hungary Kft. | 10 423 | 15 949 | 5 526 | 1,7 | 2,7 | 1,1 |
| GLOBUS Konzervipari Zrt. | 301 746 | 101 887 | -199 859 | 46,0 | 16,8 | -29,2 |
| HUNGERIT Zrt. (Vámospércs) | 13 521 | 8 018 | -5 503 | 7,4 | 4,4 | -3,0 |
| | 325 690 | 125 854 | -199 836 | 66,7 | 33,0 | -33,7 |

- a TEVA Gyógyszergyár Zrt-t érintő, jogszabályi határértékek feletti kibocsátások miatti árbevétel 2,5 MFt-tal marad el a bázisévitől: a szennyvíz előtisztító új üzemeltetője folyamatosan törekszik arra, hogy a szigorított határértékek miatt fizetett többlettisztítási díj csökkenjen;
- az NI Hungary Kft. 2021. évben 53,0%-kal több technológiai szennyvíz előtisztítását igényelte cégünkötől, mint a bázis évben, ennek árbevételi hatása +1,1 MFt (2021. április 1-től 5%-kal nőtt a többlettisztítás egy m³-re eső díja is);
- a GLOBUS Konzervipari Zrt. a csemegekukorica feldolgozási időszakában igényli cégünkötől a technológiai szennyvíz tisztítását. Ez az időszak július 15-október 15. közé esik, a csemegekukorica rendelkezésre állásától függően. 2021. évben a termelés volumene 66,2%-kal alacsonyabb, mint a bázis évben volt.

2020. évben számlázási probléma merült fel: a kukoricafeldolgozás befejezte után is kiszámlázásra került a többlettisztítási díj, melynek rendezése, korrigálása 2021. I. negyedévben történt meg. Ilyen címen sztornózásra került 34,2 ezer m³, melynek bevételi hatása -5,2 MFt.

Ezen túl a szennyvízmérő hiteles mérésével kapcsolatos vizsgálat lezárását követően 39,7 ezer m³, azaz 6,1 MFt többlettisztítási árbevétel került elszámolásra augusztus hónapban (2020. évben vitatott árbevétel).

Partnerünk 2021. évi mérési és tapasztalati adatokra alapozva 2021. év végén ismét kompenzációs kérelemmel kereste meg cégünket 2020. év tekintetében a szennyvízmennyiség mérő pontatlan mérése miatt, mely a többlettisztítási árbevételt is érinti: az óvatosság elve alapján 71,6 ezer m³ szennyvízmennyiség (hozzá tartozó vízterhelési díj), valamint többlettisztítási mennyiség került korrigálásra, melynek többlettisztítási árbevételre gyakorolt hatása -10,9 MFt.

Emellett a két év mennyiségi adatait elemezve megállapítható, hogy felére csökkent a szennyvíz mennyiség – többlettisztítási mennyiség aránya.

Fenti hatások együttesen eredményezik a tárgyidőszakban a bázishoz képesti 29,2 MFt-os elmaradást.

- cégünk vámospércsi szennyvíztisztító telepe végzi a HUNGERIT Zrt. telephelyén képződő technológiai szennyvíz többlettisztítását, melynek mennyisége 2021. évben 8,0 ezer m³, ellentétben a bázisévi 13,5 ezer m³-rel; bevételi hatás a bázishoz képest -3,0 MFt.

A **továbbszámlázott szolgáltatások** árbevételénél a bázistól való eltérés +55,3 MFt, melyet az alábbiak okoznak:

- a DMJV felé ISPA projekt keretében végzett beruházási feladatok továbbszámlázása: 2021. évben 76,6 MFt, 2020. évben ilyen címen továbbszámlázott érték 20,4 MFt;
- kistelepülések koncessziós díja terhére megvalósított beruházás a bázisévben 2,6 MFt volt, tárgyévben pedig 5,8 MFt;
- a térségi települések üzemeltetési díj terhére megvalósított felújítási, beruházási munkák továbbszámlázott értéke (a 2020-ról áthúzódó munkák értékével és az eszközhasználati díj előleg terhére megvalósított beruházásokkal együtt) a bázisévi 104,9 MFt-hoz képest tárgyévben 118,4 MFt volt;
- önkormányzatok felé továbbszámlázott GFT díja 2021. évben 3,0 MFt volt, a bázisévi értéke pedig 3,4 MFt;
- önkormányzati saját forrásból megvalósuló beruházások továbbszámlázott értéke (Biharkeresztes és Hajdúsámson) 2021. évben 2,3 MFt (bázisévben ilyen jellegű tétel nem merült fel);
- az átvett települések továbbszámlázott vagyonbiztosításainak tárgyévi összege 0,2 MFt-tal magasabb (bázisévi 3,7 MFt, tárgyévi 3,9 MFt);
- a Cívis Ház felé számlázott közüzemi költségek 2021. évi értéke 1,2 MFt, bázisévitől 0,4 MFt-tal kevesebb;
- a Debreceni Hőszolgáltató Kft. felé számlázott költségek (használt irodaterület után, vagyonvédelmi feladatok, takarítás) 2020. évi értéke 5,7 MFt, mellyel szemben 2021. évben 6,3 MFt került továbbszámlázásra ilyen címen;
- a DMJV szökőkutak üzemeltetésével összefüggő továbbszámlázott költségek 2020. évben 31,8 MFt-ot tettek ki, ezzel szemben 2021. évben 43,8 MFt jelent meg;
- a továbbszámlázott áram, gáz, telefon költsége bázisévben 9,5 MFt volt, tárgyévben pedig 9,8 MFt;
- felszíni rágcsáló gyérítés továbbszámlázása DMJV felé 2020. évben 4,6 MFt értékben történt, 2021. évben ilyen címen továbbszámlázás nem történt;
- Debrecen, Vár utca - Liszt Ferenc utca csapadékvíz bekötővezetékek üzemeltetésének összege 2020. évben 1,6 MFt, mellyel szemben 2021. évben 2,9 MFt került továbbszámlázásra;
- Debrecen, Észak-nyugati gazdasági övezet létesítési projekt (BMW) összege 2020. évben 64,8 MFt volt, mely tárgyban további 43,6 MFt került továbbszámlázásra 2021. évben;
- jelentős, csak tárgyévet érintő továbbszámlázott tételek:
 - Debrecen-Nagycsere és Haláp ivóvíz ellátásához kapcsolódó, előző évet érintő beruházási munkák megvalósítása, továbbszámlázása DMJV felé, nem tervezett tétel 117,8 MFt értékben;
 - ugyancsak nem tervezett tétel a Debrecen Déli Gazdasági Övezet infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódó munkák megvalósítása, továbbszámlázása a DMJV felé, 51,8 MFt értékben.

A további egyéb árbevételek tényezőinek együttes értéke 194,3 MFt, mely a 2020. évitől 2,0 MFt-tal kevesebb, ebből:

- az építőipari tevékenység árbevétele a bázishoz képest -1,6 MFt:
 - a külső megrendelésre végzett ivóvíz- és csatornabekötési munkák árbevétele 2,1 MFt-tal, míg a lakossági megrendelésre végzett ilyen jellegű munkák árbevétele 1,9 MFt-tal több a tavalyi évhez képest (szigorú pandémiás intézkedések utáni élénkülés hatása);

- az egyéb építőipari munkák (vízmérő fel- és leszerelés, főmérő felszerelés, ivóvízszolgáltatás szüneteltetése, szakfelügyelet) árbevétele ezzel ellentétben csökkent 2020. évhez képest 5,6 MFt-tal.
- a konyári szennyvíztisztító telep próbaüzemének elhúzódnása miatti bevétel a bázisévben 11,6 MFt volt, tárgyévben ilyen bevétel nem keletkezett;
- csurgalékvíz +3,0 MFt a 2020. évhez képest, melynek okai:
 - az AKSD Kft-től fogadott csurgalékvíz éves mennyisége 10,1%-kal kevesebb a bázisévitől, ennek bevételi hatása -0,9 MFt;
 - egyéb beszállító partnereinktől érkező csurgalékvíz tárgyévi mennyisége 12,7 ezer tonna, mely több mint ötszöröse a bázisévnek (debreceni ingatlan és útépitésekhez kapcsolódóan), ennek bevételi hatása +3,9 MFt.
- elektromos áram értékesítés árbevétele -0,5 MFt a bázishoz képest: egyrészt nőtt az értékesített elektromos áram volumene a két év között (+2,1%), illetve csökkent az MVM Partner Zrt. felé számlázott egységár (13,075 Ft/kWh-ról 12,231 Ft/kWh-ra);
- bérleti díj -1,9 MFt 2020. évhez képest, elsődleges oka, hogy 2020. évben egyösszegben került kiszámlázásra a DH-Szerviz Kft. felé utólagos megállapodás alapján 2,2 MFt: a Vértesi úti szennyvíztisztító üzemben a hőhasznosításhoz kapcsolódó keringtető szivattyú 2016-2019. közötti időszakban felmerült villamos energia fogyasztása;
- anyageladás +5,3 MFt 2020. évhez képest: 3,0 MFt-tal nőtt a DEVIZÉP Kft. felé értékesített anyagok árbevétele a két év között, további jelentős vevő partnereink: SOFÉM Kft, Jankovics és Jankovics Kft;
- könyvelés, bérszámfejtés (tagvállalatok részére) és vízóraleolvasás (Debreceni Hőszolgáltató Zrt. részére) együtt +2,2 MFt a bázis évhez képest (a végzett szolgáltatások díjának emelkedése miatt);
- bázis évhez képest nőttek a következő árbevételek: csatornatisztítás, műszeres vizsgálat, egyéb tevékenységek, összesen +4,3 MFt-tal több, mint a bázis évben;
- bázis évhez képest csökkentek a következő árbevételek: egyéb vízágazati alaptevékenységen kívüli árbevételek (szűkítés, tűzcsap ellenőrzés, főcsap zárás-nyitás), üdültetés árbevétele; ezek együttes hatása összesen -1,2 MFt a bázis évhez képest.

Az export szolgáltatás tárgyidőszaki árbevétele 2,8 MFt, az előző évihez képest 0,4 MFt-tal kevesebb: az ANH szűkülő ellátási területe miatt közel 10,0%-kal csökkent a bázishoz képest a tulajdonosoktól igényelt tanácsadási szolgáltatás, valamint kevesebb a leányvállalatunk részéről bérlet gépjármű.

2. Aktivált saját teljesítmények

2021. évi aktivált saját teljesítmények értéke 138,2 MFt, 2020. évben 33,8 MFt volt, eltérés a két év között +104,4 MFt.

- saját termelésű készletek állományváltozása 2021. évben 2,1 MFt, 2020. évhez képest +3,6 MFt;
- saját rezsiz beruházásként végzett, külső kivitelezői munkavégzést kiváltó munkálatok jelentek meg aktivált saját teljesítményként: ezek 2021. évi értéke 127,8 MFt, szemben a 2020. évi 24,6 MFt-tal:
 - a szűrőhenger felújítási munkák értéke 7,2 MFt bázisévben, tárgyévben ilyen jellegű munka nem volt;
 - vízminőség-javító programhoz kapcsolódó, pénzeszköz átadással finanszírozott garanciális kivitelezési munkák (Pocsaj) 2020. évi értéke 2,6 MFt, 2021. évben ilyen jellegű munka nem volt;

- környezetszennyező Konzervgyári főgyűjtő csatorna és csatlakozó gyűjtők felújítása projekt értéke 12,7 MFt saját vállalkozásban bázis évben, ehhez kapcsolódóan tárgyévben további 1,0 MFt értékű saját teljesítmény készült el;
- szennyvízágazati saját teljesítmény 2021. évben Debrecen területén 3,3 MFt (pl. csatornabélelés, utóülepítő medencék és iszaprecirkulációs aknák és gépészeti berendezéseik felújítása);
- ivóvízágazati saját teljesítmény 2021. évben Debrecen területén 4,8 MFt (vízvezeték rekonstrukciók);
- bázisévben 2,1 MFt értékben történtek egyéb nem tervezett saját kivitelezésű felújítások, rekonstrukciók, ezekhez kapcsolódó műszaki ellenőrzési feladatok, míg 2021. évben ezek értéke 0,3 MFt volt (Szentpéterszeg villamos szekrény, nyomdagép erősáramú csatlakozópont kiépítése);
- a 2021. évtől saját teljesítményként kerül elszámolásra és rendszerfüggetlen víziközmű elemként aktiváljuk a vízmérőcserék tervezett összes ráfordítását: a 8 éves lejáráo hitelességű és a soron kívüli (meghibásodott és reklamációs) csere igények elvégzésének saját munkavállalóinkkal megvalósítandó cseréje és járulékos munkálatai.

A 2021. évi vízmérőcserék tárgyévi ráfordítása: Debrecen esetében 50,6 MFt, a térség esetében 67,8 MFt.

- a sajátos elszámolási körbe tartozó költségmegtérülések 2021. évi értéke 8,4 MFt, 2020. évi pedig 10,6 MFt:
 - a káresemények helyreállítása miatti költségátvezetés +0,2 MFt-ot indokol bázis évhez képest,
 - az üdültetés meg nem térített költségének változása -2,4 MFt bázis évhez képest.

3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek értéke 2020. évben 445,4 MFt, 2021. évben 401,1 MFt, az eltérés -44,3 MFt.

Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele a bázis évhez képest 0,3 MFt-tal alacsonyabb összegben teljesült 2021. évben.

A biztosítótól kapott kártérítés összege a bázisévi 4,6 MFt-nál 0,7 MFt-tal magasabb.

A kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok soron a bázisévhez képest 2,8 MFt-tal kevesebb egyéb bevétel keletkezett az alábbiak miatt:

- a behajtási költségátalányt 2015. évben kezdtük alkalmazni, melyből 2020. évben 1,4 MFt bevételünk származott, ezzel szemben 2021. évben 0,4 MFt bevétel keletkezett ilyen címen, javult a felhasználók fizetési hajlandósága;
- egyéb késedelmi kamat, kötbér soron a bázisévi 7,2 MFt-hoz képest 5,5 MFt bevétel realizálódott.

A helyi önkormányzatok által felhasználható, 2021. évi központosított előirányzatok terhére ivóvíz-vásárlás lakossági ráfordítását csökkentő 102,2 MFt összegű központi támogatást hagytak jóvá, a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.-től utólag kapott engedmény összege pedig 127,6 MFt (az együttes összeg azonos a 2020. évvel).

Ezen túl, tényként teljesült 2021. évben 2,4 MFt értékben lakossági ivóvíz szolgáltatás ráfordítás csökkentését szolgáló támogatás Bojt, Told és Bedő településeket érintően.

A költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatás 2021. évben 5,0 MFt értékben teljesült, szemben a 2020. évi 15,3 MFt-tal. Összetevői:

- a társaság 2020. évi közcélú és rehabilitált foglalkoztatott utáni támogatások összege 4,4 MFt volt, mellyel szemben 2021. évben 3,5 MFt támogatást kapott ilyen címen;

- az apákat megillető pótszabadság idejére kifizetett távolléti díjára, valamint annak közterheire vonatkozó támogatás értéke 2020. évben 0,3 MFt volt, szemben a tárgyévi 0,4 MFt-tal;
- költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatás 2021. évben 1 MFt értékben érkezett Nyírlugos Város Önkormányzatától működési támogatás címen (bázisévi értékkel megegyezően);
- 2020. évben ezen a soron jelent meg a GINOP-hoz kapcsolódó támogatás 9,6 MFt összegben, 2021. évben ilyen támogatást nem számoltunk el (pandémiás helyzet miatt csúszik a megvalósítása).

A céltartalék felhasználása során -51,5 MFt a bázishoz képesti eltérés:

- nyugdíjazás miatt várható kötelezettségekre felhasznált céltartalék összege 28,1 MFt, mely 10,1 MFt-tal kevesebb a 2020. évi 38,2 MFt-tól: arányaiban kevesebb vezető beosztású dolgozónk ment nyugdíjba;
- tárgyévben céltartalék felszabadítása történt 0,9 MFt értékben biztosítással összefüggésben (társaságunkkal szemben felmerült kártérítésekből eredő igények elbírálása megtörtént a biztosító részéről), bázis évben ilyen nem történt;
- jövőbeni költségekre képzett céltartalék felszabadítás 2020. évi összege 42,3 MFt, mellyel szemben 2021. évben céltartalék felszabadítás nem történt.

Az egyéb tényezők együttes összege 2021. évben 26,5 MFt (2020. évben 27,5 MFt volt), az eltérés -1,0 MFt, ebből:

- értékvesztett követelésre befolyt összeg +0,9 MFt,
- követelések visszaírt értékvesztése -1,4 MFt,
- leírt követelésre/hitelezési veszteségre befolyt összeg +0,8 MFt,
- különféle egyéb bevételek -1,3 MFt.

A *sajátos egyéb bevételek* (az eszközök támogatással arányos amortizációja) összege 2021. évben 97,2 MFt, 2020. évben 78,7 MFt, az eltérés +18,5 MFt:

- a víziközmű társulatoktól átvállalt kötelezettségek utáni pénzbefolyás tényleges összege 2021. évben 1,9 MFt, mely a bázisévitől 0,5 MFt-tal kevesebb;
- 2020. és 2021. évben is 60,0 MFt Biharkeresztes város és Ártánd község szennyvízközmű koncessziós üzemeltetés térítésmentes koncessziós jogának ellentételezett értékcsökkenése;
- „Vekeri-tavi pihenőközpont és Lovász-zugi földmedrű szigeteletlen oxidációs tőrendszerének rekultivációja” miatti támogatás a bázis évvel azonos összegben teljesült (6 MFt);
- a napkollektorhoz kapcsolódó támogatás értéke 2021. évben 2,1 MFt, a bázisévinél 0,5 MFt-tal kevesebb összegben teljesült;
- 2020. évben a 2017-2019. években beszedett építési és víziközmű-fejlesztési hozzájárulásból 6,3 MFt értékben teljesültek ivóvíz- és csatornaberuházások (Debrecen, Kistegez és Kacagány utca), mellyel szemben a 2021. évi tény 0,2 MFt.
A térítésmentesen átadott eszközérték egyéb ráfordításként, a finanszírozására felhasznált közműfejlesztési hozzájárulás pedig egyéb bevételként került elszámolásra, egymással egyező összegben.
- 2021. évben a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt-től kapott támogatás értéke 0,8 MFt (a 471-es főút ivóvíz gerincvezeték átépítése céljából), bázisévi értéke 0,4 MFt;
- Észak-Alföldi vízminőség javító fejlesztési támogatás címen 25,1 MFt szerepel a 2021. évi tényben, az elkészült eszközöket térítésmentesen átadtuk 2021. december hónapban (2020. évben ilyen jogcímen bevétel nem szerepelt);

- 2021. évben 0,7 MFt értékben szerepel önkormányzati támogatásból származó fejlesztési célú bevétel, mely a korábbi évek elhatárolásának tárgyévben visszavezetett összege, ebből Debrecen szennyvizet érintő 0,2 MFt, Biharkeresztes-Ártánd fejlesztési célú önkormányzati támogatása 0,1 MFt, Nyírlugos fejlesztési célú önkormányzati támogatása 0,4 MFt – bázisévvel azonos összegben teljesült.

4. Pénzügyi műveletek bevétele

2020. évben a pénzügyi műveletek bevétele 135,4 MFt volt, míg 2021. évben 215,7 MFt. A két év közötti eltérés +80,3 MFt.

Bázisévben a leányvállalatoktól származó *osztalékbevételek* összesen 33,5 MFt volt (teljes egészében Devizép Kft.), 2021. évben pedig ilyen címen 130,1 MFt osztalék bevétel keletkezett, melyből

- a Devizép Kft.-től származott 28,2 MFt, amit a társaság eredményes gazdálkodása tett lehetővé,
- a Cívisvíz Kft. végelszámolást elhatározó döntése után december hónapban teljesült 102,0 MFt osztalék kifizetése.

A befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek soron jelent meg tárgyévben 51,3 MFt tartósan adott kölcsön után kapott (járó) kamat kapcsolt vállalkozástól, ebből:

- tartós cash-pool kamat 50,5 MFt,
- ANH kölcsön kamata 0,8 MFt.

Bázisévben 30,3 MFt volt az ilyen címen kapott (járó) kamat, melyből:

- tartós cash-pool kamat 30,2 MFt,
- ANH kölcsön kamata 0,1 MFt.

A két év közötti többlet oka a magasabb cash-pool állomány és a magasabb cash-pool kamat

A *cash-poolon belüli kapott kamatok* tárgyévi értéke 32,7 MFt, a bázis évi 5,9 MFt-nál 26,8 MFt-tal több (cash-pool kamat évi 1,0% 2020. áprilistól, illetve 2020. júliustól 0,65%, a 2021. júniusig évi 0,7%, júliustól októberig évi 1,5%, majd pedig évi 2%).

A *cash-poolon kívül kapott kamatok* tárgyévi értéke 1,3 MFt, a bázis évi 0,9 MFt-nál 0,4 MFt-tal több (ANH Kft. növekvő hitelállománya miatt).

Pénzügyi műveletek egyéb bevételeinek értéke 2021. évben 64,5 MFt-tal kevesebb a bázishoz képest, melynek oka, hogy 2020. évben 64,5 MFt került elszámolásra a devizás-valutás ártértékelés nem tervezett értékeként (az Aqua Nova Hargita Kft. jegyzett tőkéje év végén kötelező ártértékelésre került az MNB hivatalos árfolyamának megfelelően), ezzel szemben 2021. évben ráfordítást számoltunk el ilyen címen.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek nagyságát a kamat, az osztalék, az árfolyamváltozás és egyéb tényezők hatása együttesen befolyásolja.

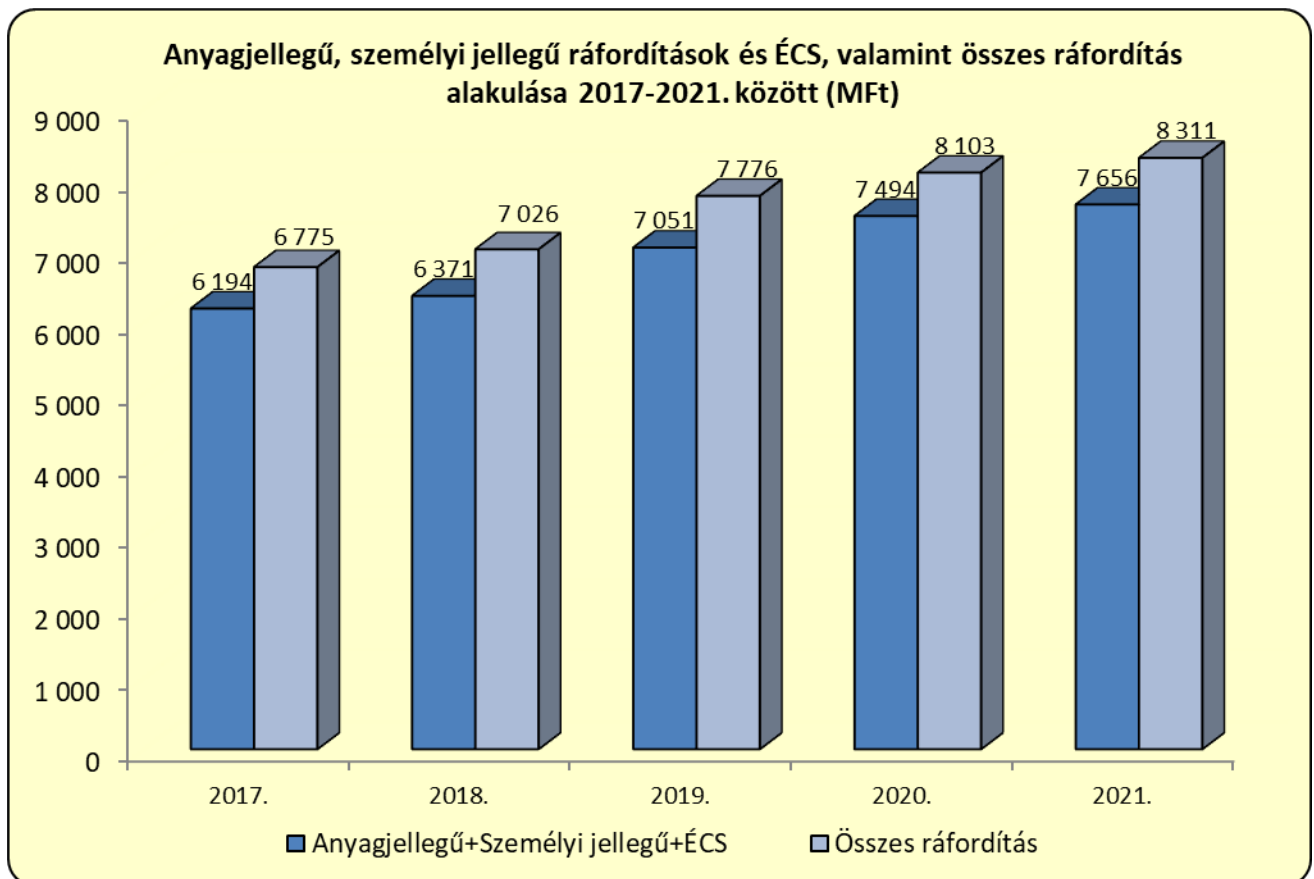
14. RÁFORDÍTÁSOK

A Debreceni Vízmű Zrt.-nél 2021. évben a ráfordítási főösszeg 8 310,8 MFt, 207,9 MFt-tal több a 2020. évi 8 102,9 MFt-tól.

A ráfordítások fő tényezőinek eltérése és a változás %-a:

| Ráfordítások | 2020. év | 2021. év | Eltérés | Elt. %-a |
|------------------------------------|----------------|----------------|--------------|------------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 3 477,4 | 3 608,5 | 131,1 | 3,8 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 3 050,3 | 3 104,9 | 54,6 | 1,8 |
| Értékcsökkenési leírás | 966,6 | 942,1 | -24,5 | -2,5 |
| Egyéb ráfordítások | 654,3 | 646,7 | -7,6 | -1,2 |
| Üzemi ráfordítások összesen | 8 148,6 | 8 302,2 | 153,6 | 1,9 |
| Pénzügyi műveletek ráfordítása | -45,7 | 8,6 | 54,3 | -118,8 |
| Ráfordítások összesen | 8 102,9 | 8 310,8 | 207,9 | 2,6 |

Az üzemi ráfordítások összege 2021. évben 8 302,2 MFt, 1,9 %-kal több az előző évitől.



ÜZEMI RÁFORDÍTÁSOK TÉNYEZŐINEK VÁLTOZÁSA 2020. ÉS 2021. ÉVEK KÖZÖTT

| | M Ft | % |
|---|--------------|------------|
| <u>Anyagköltség</u> | -0,4 | -0,02 |
| Alapanyagok | -11,9 | -1,6 |
| Műszaki, fenntartási és segédanyagok anyagok | 35,4 | 26,7 |
| Üzemanyag felhasználás | 6,0 | 10,7 |
| Energiaköltség | -27,1 | -4,2 |
| Munkaruha, védőruha | -1,2 | -10,4 |
| Egyéb ki nem emelt anyagok | -1,6 | -4,1 |
| <u>Igénybe vett szolgáltatások</u> | 68,1 | 5,9 |
| Anyagjellegű szolgáltatások | 18,9 | 3,5 |
| Nem anyagjellegű szolgáltatások | 49,2 | 8,1 |
| <u>Egyéb szolgáltatások</u> | 6,7 | 2,2 |
| <u>Elábé, továbbszámlázott szolgáltatások</u> | 56,7 | 13,7 |
| <u>Személyi jellegű ráfordítások</u> | 54,6 | 1,8 |
| Béreköltség | 83,0 | 3,4 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 0,8 | 0,4 |
| Bérfelrakások | -29,2 | -6,9 |
| <u>Értékcsökkenési leírás</u> | -24,5 | -2,5 |
| <u>Egyéb ráfordítások</u> | -7,6 | -1,2 |
| Értékvesztés | 14,6 | 26,5 |
| Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások | -1,3 | -16,2 |
| Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok | -15,5 | -69,2 |
| Leírt behajthatatlan követelések | 1,4 | 65,8 |
| Céltartalék képzés | 71,1 | 152,7 |
| Központi adók | -98,1 | -25,7 |
| Helyi adók | 4,0 | 3,2 |
| Sajátos egyéb ráfordítások | 15,8 | 148,9 |
| Egyéb tényezők együttesen | 0,4 | 119,4 |
| Üzemi ráfordítások összesen | 153,6 | 1,9 |

1. Anyagjellegű ráfordítások változásának főbb tényezői:

Az anyagjellegű ráfordítások 2021. évi értéke 3 608,5 MFt, 131,1 MFt-tal (3,8%-kal) több a 2020. évitől.

1. Az anyagköltség 0,4 MFt-tal (-0,02 %-kal) kevesebb:

– Az alapanyag költség eltérése -11,9 MFt:

- a vásárolt víz költsége 0,1 MFt-tal kevesebb: a magyarhomorogi átvett víz mennyisége 1,2%-kal csökkent a vízvesztés csökkenésével összefüggően (2020. évben csőtörések és a tűzcsapnál vízfolyás okozott magasabb vízvesztést);
- a vásárolt vizen kívüli alapanyagok költsége 11,8 MFt-tal csökkent:
 - 3,1 MFt a szennyvízkezelési vegyi alapanyag többletköltsége, mivel a vasIII-klorid felhasznált mennyisége 8,4 %-kal csökkent, az átlagos egységdíja 16,8%-kal emelkedett (hatása +2,8 MFt). A mennyiségi csökkenés a biológiai szennyvíztisztítás technológiai folyamatainak költség-paraméter optimum elve alapján való szabályozásával függ össze.

- -2,2 MFt az ivóvízkezelési vegyi alapanyagok,
 - -9,1 MFt a magas-, mélyépítési anyagok és elzáró szerelvények: pandémia miatt kevesebb karbantartási feladat teljesült,
 - -3,6 MFt a vegyes segédanyagok és az egyéb alapanyagok költség megtakarítása.
- A műszaki, fenntartási és segédanyagok költségeltérése +35,4 MFt, a növekedés jelentősebb tényezői:
- a vízmérők cseréjének anyagköltsége 2021. évben 60,8 MFt (Debrecen 27,1 MFt, térségi települések 33,7 MFt), mely a 8 éves lejáró hitelességű és a soron kívüli (meghibásodott és reklamációs) vízmérők cseréje (2021. évtől beruházásként számoljuk el a vízmérőket, aminek az amortizációja 8 évre kerül elszámolásra: Debrecenben 5 808 db – ebből 7 db ultrahangos mérő, térségben 8 697 db), 2020. évben a vízmérők cseréjének anyagköltsége 11,8 MFt volt (Debrecen 5,0 MFt, térség 6,8 MFt), az eltérés +49,0 MFt,
 - -6,8 MFt az aktivált saját teljesítményben megtérülő (vízmérő cserén kívüli) anyagfelhasználás költségeltérése, melyből a legjelentősebb eseti tételek:
 - 2020. évben az I. és II. telepek szűrőhenger felújításának anyagköltsége 6,6 MFt a pocsaji ivóvízminőségjavító programot követő saját munkavállalóink által elvégzett vízvezeték javítások anyagköltsége 2,1 MFt, a konzervgyári főgyűjtő felújításának anyagköltsége 0,8 MFt;
 - 2021. évben az utóülepítő medence felújításának anyagköltsége 2,8 MFt
 - -3,3 MFt a debreceni csatornahálózati üzem hálózati szennyvízátelelőinek, műtárgyainak, szivattyúinak és a vezetékeknek a többlet javításával összefüggő anyagköltsége a 2020. évi nyári rendkívüli csapadékos időjárás miatt,
 - -3,0 MFt Pocsaj víztermelés fenntartási költségének anyagmegtakarítása (2020. évben a vízminőségi problémák (szúnyoglárvák) miatt többször kellett beavatkozni).
- Az üzemanyagköltség 6,0 MFt-tal több mint 2020. évben: a beszerzési átlagár növekedése mellett nőtt a gépjárművek darabszáma és a futásteljesítménye is.
- Az energiaköltség eltérése -27,1 MFt (-4,2%):
- a gázenergia költsége 11,8 MFt-tal haladja meg az előző évi költséget, mivel a debreceni szennyvíztisztító telepen 36,5 ezer m³-rel több gáz vásárlására volt szükség (+ 2,4 MFt), valamint 2021.10. hótól közbeszerzés eredményeképpen létrejött gázszerződés szerint a díj 53,6 Ft/m³-ről 171 Ft/m³ -re nőtt (+ 9,4 MFt).
 - a villamos energia költségének megtakarítása 38,9 MFt:
 - az átlagár 8,1 %-kal csökkent (39,03 Ft/kWh-ról 35,88 Ft/kWh-ra, ebből a szerződés szerinti energiadíj 2020. évben 21,25 Ft/kWh, 2021. évben 19,98 Ft/kWh), hatása -48,4 MFt. Az egységárat jelentős mértékben befolyásolja a lekötött villamos teljesítmény nagysága és a fogyasztás mértéke, ill. ezen tételek aránya, továbbá a KÁT és Prémium jelentős csökkenése.
 - a vásárolt villamos energia mennyisége 5,2 %-kal növekedett, hatása 28,8 MFt elsősorban a Vértesi úti szennyvíztelep 20,7%-kal több vásárolt villamos energia mennyiségéből adódóan (a gázmotorok által termelt villamos energia 3,4%-kal kevesebb),
 - az előző évekre a vállalat egészére kiszámlázott villamos energia költségeltérése -19,3 MFt: 2020. évben 12,4 MFt volt (melyből egy ebesi szennyvíz átemelőre a korábbi évek mérési hibájából adódó elszámolt összeg 8,5 MFt, a fennmaradó 3,9 MFt az összes többi debreceni és térségi fogyasztási helyre a korábbi évekre kiszámlázott villamos energia költsége (az elszámolási időszak, a tényleges leolvasás nem a naptári évhez kötött), 2021. évben az előző időszakot érintő elszámolások összege -6,9 MFt.

- A munkaruha, védőruha költsége 1,2 MFt-tal kevesebb a 2020. évitől: 2021. évben a járvány elleni védekezés kevesebb védőruha költséggel megoldható volt a felkészültség növekedésével összefüggően.
- A papír, nyomtatvány, irodaszer költsége 2,6 MFt-tal több a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. részére 2021. szeptemberétől megrendelésre végzett számlanyomtatási tevékenységgel összefüggően (a tesztelésre, próbanyomatok készítésére augusztus hónapban került sor).
- Az egyéb előzőekben ki nem emelt anyagfelhasználás (számítástechnikai kellékanyag és egyéb ki nem emelt anyagfelhasználás) eltérése -4,2 MFt: 2021. évben a járvány elleni védekezés kevesebb tisztítószerrel és laborvizsgálatokhoz szükséges anyagokkal megoldható volt.

2. Az igénybe vett szolgáltatások költségeltérése +68,1 MFt (+5,9 %):

- A fuvarköltség 1,9 MFt-tal kevesebb 2021. évben, ami a saját daru használatával összefüggő költségmegtakarítás.
- Az idegen karbantartás, javítás költsége 0,7 MFt-tal több az előző évi költségtől:
 - a gépjárműjavítás 7,0 MFt-tal marad el a bázisévitől, jelentősebb eseti jellegű karbantartási költségek:
 - 2020. évben +11,0 MFt:
 - 2,9 MFt a debreceni vízhálózati üzemből 2020. évközben a térségi üzembe áthelyezett munkagép - YJF-267 Caterpillar – használatba vételéhez (hátsógém és kormányösszekötő),
 - 8,1 MFt a debreceni csatornahálózati gépeknél: csatornamosó felépítmény az LVK-754 MERCEDES – MUT frsz-ú (4,5 MFt) és a LHW-891 frsz-ú (1,5 MFt), kuplung és vezérléscsere a LUA-631 frsz-ú (+1,5 MFt), és daru hidraulika a LGE-140 frsz-ú Ford (+0,6 MFt) gépjárműnél,
 - 2021. évben +4,6 MFt:
 - 2,0 MFt a motorfelújítások összköltsége: KTS-025 forgalmi rendszámú Ford Transit gépjárművön 1,2 MFt, JLE-922 RENAULT tehergépkocsinál 0,8 MFt,
 - 1,1 MFt 2 db Caterpillar munkagép 2000 üzemórás szervize és javítása,
 - 1,5 MFt a LVK-754 MERCEDES – MUT csatornatisztító munkagép műszaki vizsgájához kapcsolódóan elvégzett és a működőképesség biztosításához elengedhetetlen javítások költsége (2 db első gumibroncs cseréje, vízszivattyú végállás jeladó cseréje, önindító és generátor javítása, hidraulika henger javítása),
 - az egyéb javítás, karbantartás költsége 7,7 MFt-tal több a bázisévitől, jelentősebb eltérések:
 - a debreceni vízhálózati üzemben a vízhálózati csővezeték hibaelhárítás költsége 12,0 MFt-tal több, mely az útburkolathelyreállítás többlete,
 - 2020. évben a debreceni vízhálózati üzemben a hálózattisztítás, fertőtlenítés költsége 6,9 MFt, a szennyvíztisztító üzemben az irányítóberendezések és számítógépek javítás 1,6 MFt volt, 2021. évben nem merültek fel ezek a költségek,
 - -7,5 MFt a debreceni csatornahálózati üzem gyűjtő- és bekötő-vezetékek, műtárgyak és hálózati szennyvízátemelők hibaelhárítási, vezeték javítási költségének eltérése (2020. évben a Jurisich utcai, a Vécsey út 47. és 59. sz. előtti szennyvízcsatornán hibaelhárítási munkák elvégzése jelentős talajvízszint süllyesztési költséggel volt megoldható)
 - a szennyvíztisztító telepen az 1-es, 2-es és 3-as számú gázmotor javítási költsége 13,3 MFt-tal több, mint az előző évben, melyből 4,3 MFt a sziloxán szennyeződés miatti többlet,

- A postaköltségek többlete 1,7 MFt a Magyar Posta 7%-os díjemelése következtében.
- Az egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége 18,2 MFt-tal több a 2020. évi költségétől:
 - a szennyvíziszap ártalmatlanítás, szállítás és szennyvíztisztítás költségének eltérése +17,0 MFt:
 - az AKSD 3,4%-os díjemelésének hatása 6,4 MFt,
 - 6,5 %-kal több a debreceni szennyvíziszap mennyisége (+13,7 MFt), mely a TEVA Gyógyszergyárból átvett kerámiaszűrt iszap mennyiségének növekedése, a rácsszemét és szennyvízhomokok szállítás többletköltsége ehhez kapcsolódóan +1,0 MFt;
 - 4,1 MFt-tal csökkent a térségi településekről elszállított iszap elhelyezési költsége: Nyírlugoson a technológia módosítása révén a szárazanyagtartalom 1%-ról 3%-ra növelésével az iszap térfogata csökkent, csökkentve ezzel a szállítási költséget,
 - a műszaki egyéb anyagjellegű költség többlete 4,6 MFt, mely a hibaelhárításokkal összefüggő burkolathelyreállítás többletköltsége: a forint árfolyamának jelentős gyengülése, illetve a kőolaj és kőolajszármazékok világpiaci árának emelkedése árfelhajtó hatással van az aszfaltok kereskedelmi árára
 - az uszodaüzemeltetés tárgyévi költsége 2,4 MFt-tal kevesebb a 2020. évinél, amelyet a járvány miatti korlátozások csökkentett havi díja indokol.
 - egyéb anyagjellegű költségek megtakarítása 0,9 MFt: 2020. évben a pandémiával összefüggően több analitikai vizsgálat igénybevételére volt szükség, megfelelve a jogszabályi előírásoknak.
- A bérleti és lízingdíj költség-többlete a bázishoz képest 55,6 MFt:
 - a járművek bérleti és lízingdíjának eltérése +0,7 MFt:
 - -2,0 MFt a Mobil Credit Kft.-től bérelt gépjárművek után fizetett bérleti díj, mivel 2021. évben az év közben lejáró bérleti szerződéseket a Vagyonkezelő Zrt. vette át (+1,0 MFt), akitől alacsonyabb bérleti díjon tudjuk bérelni az autókat, mint a Mobil Credittől (összes hatás -1,0 MFt)
 - +2,0 MFt a DEVIZÉP Kft.-től 2020. 10. hótól bérelt JAL-348 gépjármű költsége,
 - -0,3 MFt a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-től igénybe vett kotró-rakodó földmunkagép költségének eltérése,
 - valamint az egyéb bérleti és közműhasználati díj eltérése +54,9 MFt:
 - a debreceni ISPA eszközök közműhasználati díjának eltérése +56,2 MFt (2020. évben 20,4 MFt-ot (a járvány miatt halasztható felújításokkal csökkentett összeget), 2021. évben 76,6 MFt-ot fizettünk,
 - 1,4 MFt-tal kevesebb a térségi települések eszközhasználati díja, melyből -2,3 MFt a 4 ISPA település használati díjának az üzemeltetési szerződésben rögzített összegének eltérése, +0,9 MFt a térségi települések értékesített mennyiségének növekedésével összefüggő használati díj többlet költség,
 - 0,6 MFt-tal kevesebb Biharkeresztes-Ártánd koncessziós díja az éves beruházási értékekkel összefüggően,
 - egyéb bérleti díjak tárgyévi értéke 0,7 MFt-tal több a 2020. évitől: az e-számla kampány részeként 2021. évben a Bor- és Jazz napokon faházat béreltünk (+0,4 MFt) a DEVIZÉP Kft.-től 2021. évben ismét béreltünk gépeket (+0,3 MFt).
- A közjegyzői díjak költségmegtakarítása 0,8 MFt, mivel 2021. évben kevesebb lejárt kintlévőséggel, illetve annak behajtásával kapcsolatos ügy került átadásra az ügyvédi irodának.
- A takarítás, rovar- és rágcsálóirtás 14,4 MFt-tal kevesebb a 2020. évitől:
 - a takarítás költsége 0,2 MFt-tal több a bázisévítől, mivel a Debreceni Vízmű Zrt. a koronavírus járvány okozta tagvállalati szintű gazdasági veszteségek mérséklésére a Debrecen Hatvan utcai irodaház portaszolgálati, recepciós és takarítási tevékenységére vonatkozóan a szerződéseit 2020. első félévében és december hónapban szüneteltette annak érdekében, hogy ezen tevékenységeket a Debreceni Gyógyfürdő Kft. rendelkezésre álló munkaerő kapacitásával tudja ellátni a munkavállalók megőrzése érdekében.

- A Bazár Parking Kft.-nek a központi irodaház takarításának szerződéses összege 989,8 eFt/hó, ami helyett a Debreceni Gyógyfürdő Kft. szerződésbeli díja 940 eFt/hó volt.
- a rovar- és rágcsálóirtás költségmegtakarítása 17,0 MFt, mivel 2020. évre a debreceni városi rágcsálóirtásra vonatkozó szerződés kerete 2020. szeptember végéig felhasználásra került új szerződés megkötésére nem került sor,
 - a parkfenntartás, gyomirtás költsége 2,4 MFt-tal több a bázisévétől, mivel a debreceni I. és IV. vízműtelepen 2021. évben több alkalommal kellett kaszálni és szolgáltató váltásra is sor került: 2021. második félévétől a DEVIZÉP Kft. látja el ezt a tevékenységet.
- Az egyéb szakértői díjaknál 6,7 MFt a költségmegtakarítás:
- a munka-, tűz- és környezetvédelmi szakértő helyett 2021. évben előadói munkakörben van foglalkoztatva egy fő munkavállaló, a szakértői díj költségmegtakarítása 5,1 MFt,
 - 2020. évben 2,0 MFt egyszeri költség a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. által kiszámlázott vezérigazgató pályázatához kapcsolódó munkaerő közvetítés díja,
 - 0,4 MFt-tal több az eseti jellegű szakértői díjak költsége (Pál és Kozma Ügyvédi Irodától szakértői véleményt kértünk 2021. évben).
- A hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás költsége 2,1 MFt-tal haladja meg a bázisévét: 2021. évben 1,8 MFt az e-számla kampány reklám költsége, valamint 0,3 MFt a társaságunkról készített PR kiadvány minőségi megjelenítésének költsége (az alapkiadvány a benne megjelenő reklámszolgáltatásokkal lett finanszírozva, külön díjazás nélkül készült).
- Az oktatás, továbbképzés költsége 2,3 MFt-tal kevesebb a 2020. évi költségektől a humánerőgazdálkodás fejezetben részletezettek szerint.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások költségtöbblete 15,9 MFt:
- az informatikai költségek többlete 11,7 MFt:
 - 4,0 MFt a DV Info Kft.-től igénybe vett Integrált Értékesítési Rendszer üzemeltetési díjának többlete az e-ügyintézés darabszámának folyamatos növekedésével függ össze (10 576 db 2021., 6 994 db 2020. 3 381 db volt 2019. 12.31.-én)
 - 1,1 MFt a DV Info Kft.-től igénybe vett Office bérlet és 4,4 MFt a bérelt gépek díjtételek többlete, mely a leterheltség növekedésével összefüggő gép- és monitorcserék többletköltsége (a 2020. évben be nem érkezett gépek is 2021-ben érkeztek meg),
 - 0,7 MFt az L Tender-Consulting Kft.-től igénybe vett integrált adatvédelmi szolgáltatás 2020. második félévétől érvényesített 50%-os áremelésének hatása
 - 1,5 MFt a NetworKing IT Kft.-től igénybe vett hálózati végpontok mérésének és dokumentálásának egyszeri 2021. évi költsége,
 - az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás 4,2 MFt-os költségtöbbletéből:
 - +2,0 MFt a Vagyonkezelő Zrt.-nek fizetett belső ellenőrzés és megfelelési tanácsadás költsége,
 - +2,9 MFt az iCont Kft részére fizetett, nem tervezett folyamatalapú kockázatértékelés tanácsadói költsége,
 - -0,7 MFt a kintlévőség kezelés egyes intézkedéseinek (pl. végrehajtás) költségmegtakarítása
3. Az egyéb szolgáltatások értéke 2021. évben 304,8 MFt, 6,7 MFt-tal magasabb a 2020. évi költségtől:
- a bankköltség 9,5 MFt-tal több, ami a postai közreműködői díj többlete: a csekkes számlalevelek darabszáma, illetve csekkértéke több a bázistól, mivel a pandémia ellenére a csekkes fizetés magas aránya jellemzően fennmaradt,

- a hatósági díj 10,2 MFt-tal kevesebb:
 - a 2021. évben lejáró vízjogi üzemeltetési engedélyek, a vízbázis védőidom kijelölő határozat és a vízbiztonsági terv határozat eljárási díját, ami díjtételtől és az elrendelő hatóságtól függően 5-10-15 éves időtartamra szól, 2021. évtől vagyoni értékű jogként számoljuk el, aminek az amortizációja a lejárát szerint kerül elszámolásra (hatása -8,5 MFt)
 - -1,6 MFt a Hajdú Bihar Megyei Katasztrófavédelem 2020. évre vonatkozó eljárási díjának 2021. évi sztorinírozása
 - a biztosítási díjak (a vagyonbiztosítás) összege 0,5 MFt-tal több a bázisévitől);
 - az egyéb nem részletezett szolgáltatások költségének eltérése +6,9 MFt: 3,6 MFt a vízkészlet járulék (a termelt víz mennyiségi többlettel összefüggően) és +3,3 MFt a felügyeleti díj többletköltsége (a felügyeleti díj alapja (a felhasználói egyenérték) nőtt az értékesített mennyiség növekedésével) a bázisévhez képest.
4. Az elábé és a közvetített szolgáltatások költség különbözete összesen +56,7 MFt: az elábé 4,3 MFt-tal, a közvetített szolgáltatások értéke 52,4 MFt-tal több mint 2020. évben:
- a DMJV felé ISPA projekt keretében végzett beruházási feladatok II. ütemének továbbszámlázása: 2020. évben 19,2 MFt, 2021. évben ilyen címen továbbszámlázott érték 72,4 MFt (2020. évben a járványügyi intézkedések miatt csökkentett felújítási tervet hagyott jóvá az Igazgatóság a pénzügyi stabilitás érdekében);
 - kistelepülések koncessziós díja terhére megvalósított beruházás a bázisévben 2,5 MFt volt, tárgyévben pedig 5,5 MFt;
 - a térségi települések üzemeltetési díj terhére megvalósított felújítási, beruházási munkák továbbszámlázott értéke (a 2020-ról áthúzódó munkák értékével és az eszközhasználati díj előleg terhére megvalósított beruházásokkal együtt) a bázisévi 98,6 MFt-hoz képest tárgyévben 111,1 MFt volt;
 - önkormányzati saját forrásból megvalósuló beruházások értéke (Biharkeresztes és Hajdúsámson) 2021. évben 2,1 MFt (bázisévben ilyen jellegű tétel nem merült fel);
 - önkormányzatok felé továbbszámlázott GFT díja 2021. évben 2,9 MFt volt, a bázisévi értéke pedig 3,4 MFt;
 - az újonnan átvett települések továbbszámlázott vagyonbiztosításainak tárgyévi összege 0,2 MFt-tal magasabb (bázisévi 3,7 MFt, tárgyévi 3,9 MFt);
 - a Debreceni Hőszolgáltató Kft. felé számlázott költségek (használt irodaterület után, vagyonvédelmi feladatok 2019.06.01. óta, takarítás 2019. 02.01. óta) 2021. évi értéke 6,0 MFt, mellyel szemben 2020. évben 5,4 MFt került továbbszámlázásra ilyen címen;
 - a DMJV szökőkutak üzemeltetésével összefüggő továbbszámlázott költségek 2021. évben 39,6 MFt-ot tettek ki, ezzel szemben 2020. évben 30,5 MFt jelent meg;
 - felszíni rágcsláló gyérítés továbbszámlázása DMJV felé 2020. évben 3,8 MFt értékben történt, a 2019. augusztus 15-én született megállapodás a továbbszámlázásról 2020. évben lejárt, új szerződés megkötésére nem került sor 2021. évben,
 - Debrecen, Észak-nyugati gazdasági övezet létesítési projekt összege 2021. évben 39,8 MFt (2020. évben 60,9 MFt volt),
 - Debrecen, Vár utca - Liszt Ferenc utca csapadékvíz átemelő műtárgy üzemeltetésének költsége 2021. évben 2,7 MFt (2020. évben 1,5 MFt volt),
 - Tev-AKVA Kft. betáplálási technológia díja 2020. évben 6,3 MFt értékben, a 2021. évi kármentesítés értéke 2,4 MFt,
 - a továbbszámlázott áram, gáz, telefon költségének eltérése -0,7 MFt volt a bázisévhez képest;

- jelentős, csak 2020. évet érintő tételek:
 - DMJV saját forrásból megvalósított beruházások értéke 81,0 MFt,
 - Debrecen, Vár utca - Liszt Ferenc utca csapadékvíz bekötővezetékek felújítása projekt és üzemeltetés nem tervezett összege 19,5 MFt;
 - 108. számú Debrecen-Füzesabony vasútvonalhoz kapcsolódó projekt (víz- és csatornahálózati rekonstrukció) összege 46,4 MFt;
 - Debrecen „Határ úti Ipari Park elérhetőségének javítása” tárgyú projekt ivóvíz- és szennyvízvezeték rekonstrukciója kiviteli terveinek elkészítése, illetve csapadékvíz áttemelőhöz szivattyúbeszerzés összesen 2,8 MFt értékben;
- jelentős, csak 2021. évet érintő tételek:
 - Debrecen-Nagycsere és Haláp ivóvíz ellátásához kapcsolódó, előző évet érintő beruházási munkák értéke 107,3 MFt;
 - a Debrecen Déli Gazdasági Övezet infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódó munkák beruházás értéke 49,5 MFt.

2. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi ráfordítások 2020. évi összege 3 050,5 MFt, a 2021. évi 3 104,9 MFt, a változás +54,6 MFt (+1,8%).

| | MFt | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|------------|
| | 2020. év | 2021. év | Változás (+;-) | % |
| Béreköltség | 2 406,4 | 2 489,4 | 83,0 | 3,4 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 218,2 | 219,0 | 0,8 | 0,4 |
| Bérráfordítások | 425,7 | 396,5 | -29,2 | -6,9 |
| Személyi jellegű ráfordítások összesen | 3 050,3 | 3 104,9 | 54,6 | 1,8 |

A béreköltség változását (+83,0 MFt) a következő tényezők befolyásolták jelentős mértékben:

- 2021. 07 hótól megvalósult 4 %-os béremelés (40,4 MFt);
- Társaságunk 2021. évben szervezeti átalakítást, szervezetfejlesztést hajtott végre. A Debreceni Vízmű Zrt.-nél 2020. július 1-től vezérigazgató váltás történt. A nyugdíjazás miatti pótláson túl az új vezető felé megfogalmazott elvárás, hogy a szervezetet alkalmassá kell tenni arra, hogy képes legyen a jelenlegi és a jövőbeli kihívások hatékony, eredményes teljesítésére.
- Ennek egyik eszköze a Társaság szervezetfejlesztése. A társaságnál 2021. 07.01-i dátummal új szervezet került kialakításra, melyet a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága a 277/2021. (09.09.) számú határozatával jóváhagyott. A 2021. évi szervezetfejlesztés során olyan mértékű változás, feladat-átcsoportosítás, új munkakörök létrehozása, régi munkakörök megszüntetése valósult meg, hogy a 2 főmérnöki szervezetre vonatkozóan az SZMSZ fejezetét kidolgoztuk a feladatoknak megfelelően. A többi szervezeti egységre vonatkozó tartalmi változás nincs.
- **A Szervezeti és Működési Szabályzat módosításának főbb területei**
Társaságunknál 2021. 07.01-ig a társaság fő tevékenységei (ivóvíztermelés -és szennyvízelvezetés) két ágazati Főmérnök alá összpontosult. A jelenlegi szervezeti felépítésben a két fő tevékenységet egy **Üzemeltetési Főmérnökség** látja el. Kialakításra került a **Fejlesztési és Fenntartási Főmérnökség a Fejlesztési Főmérnöki szervezetből**. A Főmérnökség keretein belül több osztály került kialakításra. (Beruházási és Fenntartási Osztály, Műszaki üzemviteli osztály, Technológiai Osztály).
A kialakított szervezeti egységek között a munka hatékonyságának racionalizálása miatt a feladatok, munkakörök szervezeti egységeken belül és kívül is átcsoportosításra kerültek. A legjelentősebb változás az ivóvíz- és szennyvíz ágazatoknál az üzemekben önállóan dolgozó 1-1 fő technológusnak az új szervezethez való hozzáillesztése volt.

Az elfogadott szervezeti felépítésnél a Fejlesztési és Fenntartási Főmérnökség vezetése, felügyelete alatt Technológiai Osztály keretében megnövekedett létszámmal végzik a munkát. A Technológiai Osztályhoz tartozik még a Környezetvédelmi Koordinátor és a Hidrogeológus munkakör is.

A szervezetfejlesztés érintette a többi szervezeti egység működését, működési területét. Az SZMSZ ezeken a területeken is átdolgozásra került (adminisztrátorok központosítása, Beruházási és Fenntartási Osztály létrehozása, Műszaki Üzemviteli osztály létrehozása).

- A szervezetfejlesztés kezdő lépésénél vállalati szinten meghatározásra kerültek azok a munkavállalók (képeség, kompetencia, tudás, szakmai gyakorlat, hozzáállás, fejlődésre való készség, végzettség) akik a kialakuló szervezetben irányító, vezető szerepet tölthetnek be. Az új felépítésnek megfelelően meghatározott munkaköröket külső – és belső munkaerőpótlásból valósítottuk meg. Ezzel a lépéssel az összes belső potenciál kiaknázásra került, előtérbe kerültek olyan munkavállalók, akik már évek óta társaságunk „csapatát” erősítik, de előrelépést (karriert) a volt vagy jelenlegi szervezetben nem tudtunk számukra biztosítani. Ezek a munkavállalók elvállalták az új feladatokat. A megüresedett munkakörükre is kerestünk-keresünk leendő munkavállalókat. A szervezetfejlesztés további vonzataként a vezetés a szervezeti egységek munkaköreiben lévő bérfezültségeket megvizsgálta, a piaci átlagbérekkel összehasonlította. Kialakításra került a kompetenciáknak, teljesítményértékelésnek megfelelő fizetési sávrendszer is. A kialakított sávrendszer és a szervezetfejlesztés eredményeképpen létrejött új munkakörök bérigényét és létszámgényét a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága elé terjesztette jóváhagyásra.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága 277/2021. (09.09) sz. határozatával jóváhagyta, a Debreceni Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság szervezetfejlesztéshez kapcsolódó létszám felvételének, pótlásának igényét, engedélyezte a létszám felvételt a betervezett munkakörökben és a 4 % további bércorrekciót 2021. július 01-től. A szervezetfejlesztéssel kapcsolatos létszámmozgások, az új létszám vagy új munkakör betöltéséhez kapcsolódó létszám többletbérigénye, és a megszűnő munkakörök egyenlegének bértömeg növelő hatása 32,2 MFt.

- Nem tervezett de az Igazgatóság által engedélyezett 1 fő villamosmérnök felvétele energetikusi munkakörbe, melynek bérköltsége: 4,9 MFt
- Megbízási díj összege 2,6 MFt-tal magasabb, mint az előző év. Okai: E számla kampány indítása, 2021. 07 hótól üzletviteli tanácsadó díj fizetése;
- Az egyéb bérköltség összegének csökkenésének oka, hogy 2021. évben a nyugdíjba vonuló munkavállalók száma kevesebb a 2020-as évhez képest (9 fővel), valamint 2021. évben a szakmai gyakorlatos hallgatóknak több díjat fizettünk ki, mint 2020-ban, a kettő egyenlege -6,8 MFt;
- a társaság eredményességéhez kapcsolódóan a nyugdíjba vonult vezérigazgató részére 2020. évben kifizetésre került a 2019. II. félévi teljesítménybér, valamint a 2020. I. félévi teljesítménybér összege, melyet költségként is elszámoltunk. Az új vezérigazgató részére 2020. évben nem került sor eredményhez köthető teljesítménybér elszámolására, mert módosult a számviteli elszámolás módszere. A 2020. évi teljesítménybért 2021. év I. felében a közgyűlés határozata és a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának határozata alapján fizettük ki, melyet 2021. évi személyi jellegű ráfordításként számoltunk el.
- A beszámolási időszak végén a társaság átlagos állományi létszáma 455 fő, mely 1 fővel változott az előző beszámolási időszakhoz képest.

Személyi jellegű juttatásokat a következő tényezők befolyásolták jelentős mértékben: (+0,8 MFt): A változásban jelentős szerepe volt a betegszabadságra és táppénzre kifizetett összegnek, mely közel 11 MFt-tal növekedett (pandémia hatása). A végkielégítésre fizetett összeg ugyanennyivel csökkent. A személyi jellegű juttatásokon belül a többi juttatásnál egyenlegében jelentkezik a 0,8 MFt növekedés.

A bérjárulékok változását (-29,2 MFt) a következő tényezők befolyásolták

- a szociális hozzájárulási adó és szakképzési hozzájárulás együttes összege csökkent az előző évhez képest. Csökkentőleg hatott a szociális hozzájárulási adó mértékének 2020. év II. félévétől 2,0% ponttal csökkentése (17,5%-ról 15,5%-ra), (1 félévi hatás jelentkezik 2021. évben) valamint 2020.04. hótól kormányrendelet szerint a SZÉP kártya juttatás után nem kellett szociális hozzájárulási adót fizetni.
- A szakképzési hozzájárulás összege 2020. évről 2021. évre 12,7 MFt-tal csökkent: Társaságunk lehetőséget biztosított 2021. 07. hótól 10 fő saját munkavállaló részére, hogy felnőttképzési jogviszony keretében duális képzésben vegyen részt a foglalkoztató tevékenységéhez kapcsolódó szakmai ágban. Társaságunk duális képzőhelyként a Szakképzési törvény alapján a bruttó szakképzési hozzájárulási kötelezettségének csökkentésére jogosult a képzés idejére, valamint a felsőfokú duális hallgatók és a középiskolások nyári szakmai gyakorlatára idejére is.
- a rehabilitációs hozzájárulás kevesebb értékű a 2020. évhez képest. Társaságunk 2020. évben 16,2 fő után fizetett rehabilitációs hozzájárulást, ami 2021. évben 15,1 főre módosult, mert 1 fő megváltozott munkaképességű munkavállalóval létesítettünk munkaviszonyt.

3. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás összege 2020. évben 966,6 MFt, 2021. évben 942,1 MFt, az eltérés -24,5 MFt:

| | |
|---|------------|
| – a 2020. évben leíródott eszközök kieső értékcsökkenésének hatása | -44,1 MFt, |
| – a 2021. évben leíródó eszközök miatti amortizáció kiesés | -41,0 MFt, |
| – selejtezések miatti amortizáció kiesés | -3,0 MFt, |
| – 2020. évben aktivált eszközök értékcsökkenésének áthúzódó hatása 2021 évben | 40,9 MFt, |
| – 2021. évben aktivált eszközök után elszámolt értékcsökkenés | 22,7 MFt. |

4. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások 2021. évi összege 646,7 MFt, az egy évvel korábbtól 7,6 MFt-tal kevesebb. Az eltérések főbb tényezői:

| | MFt | % |
|--|-------|-------|
| Értékvesztés | 14,6 | 26,5 |
| Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások | -1,3 | -16,2 |
| Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok | -15,5 | -69,2 |
| Leírt behajthatatlan követelések | 1,4 | 65,8 |
| Céltartalék képzés | 71,1 | 152,7 |
| Központi adók | -98,1 | -25,7 |
| Helyi adók | 4,0 | 3,2 |
| Sajátos egyéb ráfordítások | 15,8 | 148,9 |
| Egyéb tényezők együttesen | 0,4 | 119,4 |

- az értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés összege 14,6 MFt-tal több:
 - 22,9 MFt-tal több a tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése, a változásból +20,5 MFt a vagyonkezelésbe vett eszközök selejtezéséből, +2,4 MFt az egyéb selejtezésekből származik.

A legjelentősebb tételek 2021. évben:

| | |
|--|----------|
| ▪ Aerzen légfűvő | 12,5 MFt |
| ▪ Debrecen I. vízműtelepi klórozó | 9,5 MFt |
| ▪ Hidrostal szivattyú | 5,5 MFt |
| ▪ Konzervgyári II. átemelő | 3,9 MFt |
| ▪ Seepex szivattyú | 3,7 MFt |
| ▪ Előülepítő medencék tolózárokna | 2,0 MFt |
| ▪ Debrecen Erzsébet utca vízvezeték átépítés | 1,9 MFt |

- 8,2 MFt-tal kevesebb a követelések értékvesztése:
 - -5,4 MFt a térségi települések esetében a preventív eljárások és a kintlévőségkezelési eljárások eredményének hatására,
 - -2,8 MFt Debrecenben az előző évhez viszonyítva a megképzett értékvesztés különbség a kintlévőségkezelési tevékenység eredményeként a lejárt kintlévőség csökkenő értékével és korának csökkenésével összefüggően.

– bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok ráfordítása 15,5 MFt-tal kevesebb:

- a vízvédelmi bírság összegének változása -7,9 MFt.

A 2020. évi 13,5 MFt-os vízvédelmi bírság összegéből:

- 6,2 MFt a 2019. évi, 2020. évben jogerőre emelkedett szennyvízbírság összegének a többlete az előzetesen - 2019. év végén - számított összegtől: Debrecenben 1,7 MFt-tal kevesebb, a térségi településeké 7,8 MFt-tal több (Létavértes többlete 7,6 MFt),
- 7,3 MFt a 2020. évre 2021. év során megállapításra kerülő várható bírság előzetesen számított összege: Debrecenre 6,2 MFt, a térségre 1,1 MFt.

A 2021. évi 5,5 MFt-os vízvédelmi bírság összegéből:

- 1,9 MFt a 2020. évi, 2021. évben jogerőre emelkedett szennyvízbírság összegének a többlete az előzetesen - 2020. év végén - számított összegtől: Debrecenben 1,4 MFt-tal, a térségi településeké 0,5 MFt-tal több,
- 3,6 MFt a 2021. évre 2022. év során megállapításra kerülő várható bírság előzetesen számított összege: Debrecenre 2,2 MFt, a térségre 1,4 MFt.

- egyéb kártérítések összege 7,6 MFt-tal kevesebb, mivel 2020. évben 8,0 MFt volt a 2015. évi elhúzó, biztosító által elévülésre hivatkozva elutasított, ingatlanban és vagyontárgyban okozott csőtörés káresemény miatti helytállás (melyre 2019. évben 3,7 MFt céltartalékot képeztünk).

– A képzett céltartalék összege 2021. évben 71,1 MFt-tal több, mint 2020. évben.

A 2020. évi 46,6 MFt céltartalék a 2021. évben nyugdíjba vonuló munkavállalók Kollektív Szerződésben szabályozott fizetendő személyi jellegű ráfordításaira, és a 2021. évben várhatóan egészségügyi alkalmatlanság miatt megszűnő munkaviszonyokra képzett céltartalék összege.

2020. évben a jövőbeni költségekre céltartalékot a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 14/2021. (01.22.) számú határozata szerint nem képezhettünk.

(„Az Igazgatóság nem támogatja, hogy a Debreceni Vízmű Zrt. a karbantartási munkákra céltartalékot képezzen. Ez az előírás a 2021. évi tervre, de a 2020. évi elszámolásra is vonatkozik.”)

A 2021. évi 117,7 MFt képzett céltartalékból:

- 28,0 MFt, ami a 2021. évet követő üzleti évben a várható nyugdíjazások miatt felmerülő költségek fedezetére szolgáló 2021. évben megképzett céltartalék összege, ami tartalmazza a kifizetendő, bérfejlesztéssel növelt végkielégítés, felmondási bér és járulékaira a fedezetet.
- 7,7 MFt, ami a 2021. évi vezérigazgatói teljesítménybérre és járulékaira képzett céltartalék összege,

- 82,0 MFt a jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege:
 - a 2022. évben közérdekű üzemeltetésre átvett települések veszteséggel üzemeltethetők, aminek csökkentésére 75,0 MFt céltartalékot képezünk az indulás évének egyedi költség felmerülésére tekintettel (az üzemeltetéshez nélkülözhetetlen kísértékű szerszám, munka- és védőruha és egyéb eszközbeszerzésekre, járműbélésre, elmaradt karbantartási feladataira, szivattyújavításokra, csatornakarbantartásra, elmaradt, de jogszabály által előírt oktatásokra és az adatmigrációra, ami a számlázáshoz elengedhetetlen),
 - Bagamér településen talajszennyezés feltárás és kármentesítés szükséges, aminek összes becsült ráfordítása 7,0 MFt.
- központi adók eltérése -98,1 MFt:
 - a közművezeték adó 93,8 MFt-tal kevesebb, mivel a közműadó kivezetése helyett – melyet a MAVÍZ tagszervezetek is javasoltak a döntéshozóknak – a számítási mód változtatását fogadta el a kormány: a vezeték hossz és a 125 Ft/m egységár szorzatát korrigálni kell értékesített ivóvíz vagy elvezetett szennyvíz köbméterben számított mennyiségének 1 kilométer közművezeték törzshálózatra vonatkoztatott hányadoshoz tartozó sávos arányszám értékével.
 - 7,0 MFt-tal csökkent a debreceni vízterhelési díj: a szennyezettség csökkenésével az egy m³-re eső vízterhelési díj csökkent,
 - ugyanakkor az üzemeltetett településeknél 2,2 MFt-tal magasabb a vízterhelési díj összege, a szennyezettség többletével összefüggő magasabb 1 m³-re eső vízterhelési értékek miatt,
 - +0,5 MFt az innovációs járulék többlete a járulékalap növekedésével összefüggően.
- a helyi adók eltérése +4,0 MFt, ami az iparüzési adó többlete az adóalap összegének növekedésével összefüggésben (árbevétel növekedés és csökkentő összegek különbözete után),
- a sajátos egyéb ráfordítások értéke 15,8 MFt-tal több mint 2020. évben:
 - az ingyenes eszközátadás bázis évhez viszonyítva 19,0 MFt-tal több: 2021. évi összege 25,1 MFt, ami a 2019. évről áthúzódó Észak-Alföldi Ivóvízminőség javító program keretén belül Bihartorda, Mezősas és Pocsaj települések fejlesztésének befejezéseként 2021. évben átadott eszközérték, míg a 2020. évben 6,1 MFt volt (a Kacagány és Kistegező utcák térítés nélkül átadott közművagyon értéke),
 - a támogatások változása -3,2 MFt, ami a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Vezérigazgatójának az EL-510-3/2020. számú határozata szerint a látvány-csapatsport társasági adókedvezményként megtérült támogatásának 2020. évi összege, (a munkahelyi szakszervezet támogatásának 1,2 MFt-os és az alapítványi támogatás 0,1 MFt-os összege változatlan).

5. Pénzügyi műveletek ráfordítása

A pénzügyi műveletek ráfordítása 2020. évben -45,7 MFt, a 2021. évben +8,6 MFt:

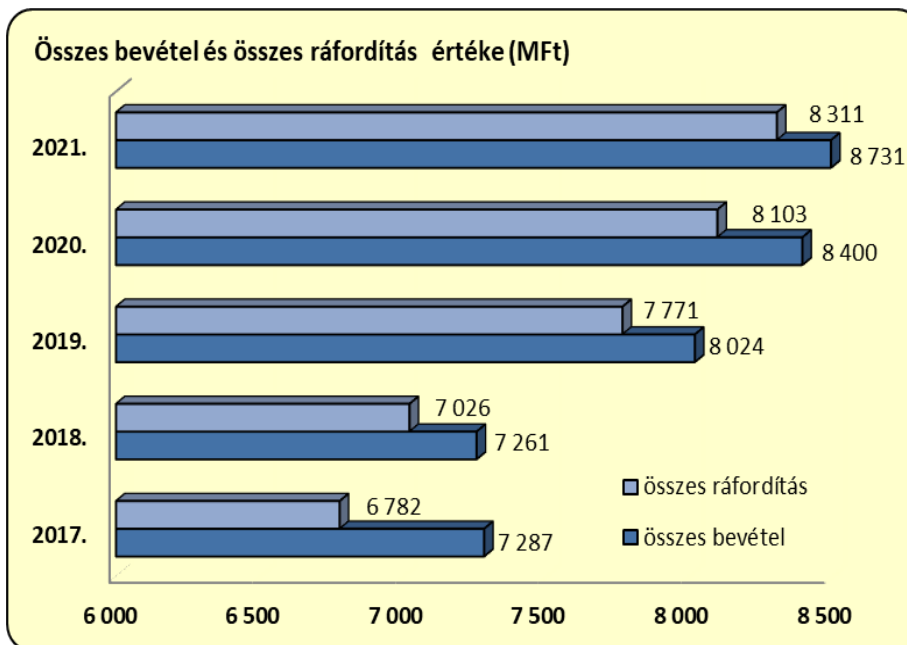
- a részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztésének 2020. évi -47,8 MFt-os összege a Cívisvíz Kft. üzletrész értékvesztésének visszaírása, mivel a saját tőke összege meghaladja a jegyzett tőke összegét. A nyertes per következtében a saját tőke meghaladja a jegyzett tőkét.
- a román lej év végi árfolyamváltozása miatt 2021. évben 4,7 MFt veszteséget kellett elszámolnunk (a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításának eltérése) a leányvállalatokba befektetett üzletrész kötelező árfolyam átértékelése miatt.
- a kamatráfordítás 1,8 MFt-tal több a kamatlábak növekedésével összefüggően a Cívisvíz Kft.-től kölcsönvett szabad pénzeszköz miatt (a 2020. 01.01.-én évi 0,1 %-os cash-pool kamat 2020. 04.01.-től 1%-ra nőtt, 2020. 07.01.-én 0,65 %-ra csökkent, majd 2021.01.01.-én 0,7%-ra, 2021.07.01.-én 1,5%-ra, 2021.10.26.-án 2%-ra növekedett.)

15. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

A társaságnál a ráfordítások és a bevételek egymáshoz viszonyított aránya 2021. évben 95,2% (2020. évben 96,5%).

2021. évben az adózás előtti eredmény a bevételnek 4,8%-a (2020. évben 3,5%-a volt).

A társaság 2021. évi üzleti tevékenységében takarékos költséggazdálkodást folytatott, melyet a költségkeretek szűkítésével, alacsonyabb árú anyagok beszerzésével, a felhasználásban mennyiségi csökkenéssel, a víziközmű-szolgáltatás biztonságos nyújtását jelentő felülvizsgált munkavégzéssel, közbeszerzési és pályázati eljárások eredményességével, a minőségileg elfogadható olcsóbb, mennyiségileg takarékosabb külső szolgáltatás igénybevételével valósított meg.



2021. évben az alábbi tényezők is befolyásolták a víziközmű-szolgáltatás eredményességét:

- a rezsitörvényből eredő lakossági árbevétel csökkenés hatása – 533,4 MFt (2020. évi -525,8 MFt),
- az éves összegű MEKH felügyeleti díj 86,2 MFt (2020. évi 82,9 MFt),
- a közművezeték-adó 221,2 MFt (2020. évi 315,1 MFt).

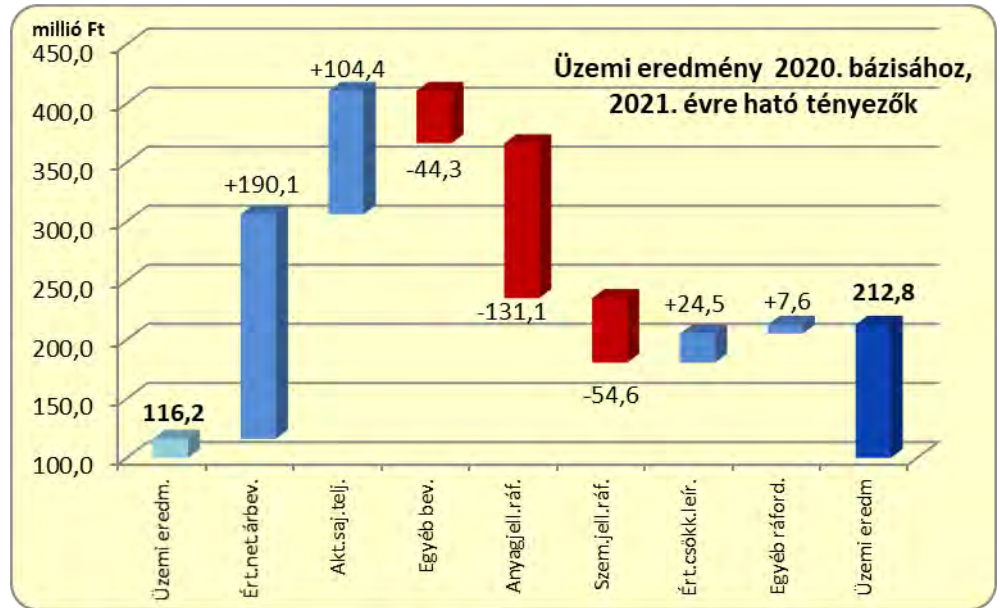
A 3 tétel együttes összege 2021. évben 840,8 MFt (2020. évben 923,8 MFt volt) 2 év különbözetének pozitív eredmény hatása 83,0 MFt.

2021. évben a 2020. évitől a bevételek összes értéke 3,9%-kal több, a ráfordításoké 2,6%-kal több, az adózás előtti eredmény 41,2%-kal több.

A két egymást követő év eredménykategóriák összegei és változása MFt-ban:

| | 2020. év | 2021. év | Eltérés |
|--------------------------------------|----------|----------|---------|
| Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 116,2 | 212,8 | +96,6 |
| Pénzügyi műveletek eredménye | 181,1 | 207,1 | +26,0 |
| Adózás előtti eredmény | 297,3 | 419,9 | +122,5 |

A Debreceni Vízmű Zrt-nél 2021. évben 419,9 MFt nyereség az adózás előtti eredmény. 2021. évben a bevételek összege nagyobb mértékben haladta meg a ráfordítások összegét, mint 2020. évben, ezért az adózás előtti eredmény két év közötti eltérése +122,5 MFt.



2021. évben a pénzügyi műveleteknek 207,1 MFt az eredménye, az előző évhez képest 26,0 MFt-tal több:

- a Cívisvíz Kft. végelszámolást elhatározó döntését követően 2021. évben 102,0 MFt osztalék kifizetése teljesült,
- 2021. évben a Devizép Kft. részéről az osztalékbevételek 28,2 MFt (5,3 MFt-tal kevesebb a bázisévitől),
- a befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek soron jelent meg tárgyévben 51,3 MFt tartósan adott kölcsön után kapott (járó) kamat kapcsolt vállalkozástól (tartós cash-pool kamat 50,5 MFt, ANH kölcsön kamata 0,8 MFt), mellyel szemben a bázisévben 30,3 MFt volt az ilyen címen kapott (járó) kamat (tartós cash-pool kamat 30,2 MFt, ANH kölcsön kamata 0,1 MFt), a két év közötti többlet oka a magasabb cash-pool állomány és a magasabb cash-pool kamat,
- a cash-poolon belüli kapott kamatok tárgyévi értéke 32,7 MFt, a bázis évi 5,9 MFt-nál 26,8 MFt-tal több (cash-pool kamat évi 1,0% 2020. áprilistól, illetve 2020. júliustól 0,65%, a 2021. júniusig évi 0,7%, júliustól októberig évi 1,5%, majd pedig évi 2%).
- a cash-poolon kívül kapott kamatok tárgyévi értéke 1,3 MFt, a bázis évi 0,9 MFt-nál 0,4 MFt-tal több (ANH Kft. növekvő hitelállománya miatt).
- 2020. évben 64,5 MFt került elszámolásra devizás-valutás átértékelésként a pénzügyi műveletek egyéb bevételei között (az Aqua Nova Hargita Kft. jegyzett tőkéje év végén kötelező átértékelésre került az MNB hivatalos árfolyamának megfelelően, a forint gyengült a Ron-hoz viszonyítva), ezzel szemben 2021. évben a román lej év végi árfolyamváltozása miatt 4,7 MFt veszteséget kellett elszámolnunk a pénzügyi műveletek ráfordításai között a leányvállalatokba befektetett üzletrész kötelező árfolyam átértékelése miatt.
- a részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztésének 2020. évi -47,8 MFt-os összege a Cívisvíz Kft. üzletrész értékvesztésének visszairása, mivel a saját tőke összege meghaladja a jegyzett tőke összegét. A nyertes per következtében a saját tőke meghaladja a jegyzett tőkét.

Az üzemi eredmény 2020. évről 2021. évre egyenlegében 96,6 MFt-os növekedésének jelentősebb okai:

1. Az értékesítés nettó árbevételének eredménynövelő hatása egyenlegében 134,7 MFt (főbb tényezők továbbszámlázott szolgáltatás nélkül, mivel az költségként is felmerül)

A Debrecen területén végzett víziközmű szolgáltatás eredménynövelő hatása **+99,4 MFt**, melyből:

- értékesített ivóvíz mennyiségi növekedésével (+3,5%) összefüggésben +96,6 MFt,
- elvezetett, kiszámlázott szennyvíz mennyiségi növekedésével (+0,3%) összefüggésben +2,8 MFt,

A Debrecen kívüli térségi településeken végzett víziközmű szolgáltatás együttes eredménynövelő hatása **+70,3 MFt**:

- az ivóvíz árbevétele magasabb a bázistól 24,8 MFt-tal, melynek oka a bázis évi mennyiségeket 2,7%-kal meghaladó volumen, melyet elsősorban a lakossági mennyiség növekedése indokol (pandémiás helyzet miatt home office, óvoda és iskolabezárások, korlátozások);
- a szennyvízelvezetés számlázott árbevétele az előző évitől 46,3 MFt-tal magasabb a 6,2%-os volumenemelkedés miatt (konyári szennyvízelvezetési és -tisztítási szolgáltatás indulása);
- szennyvízágazathoz kapcsolódó vízterhelési díj 0,9 MFt-tal több a bázisévitől (mennyiségi növekedéssel összefüggésben);
- a többletszennyezés árbevétele a bázishoz képest 3,0 MFt-tal kevesebb, a többlettisztítással érintett mennyiség csökkenése miatt (vámospércsi szennyvíztisztító telep végzi a HUNGERIT Zrt. telephelyén képződő technológiai szennyvíz többlettisztítását);
- a nem közműves háztartási szennyvíz nem kötelező közszolgáltatásának a bevételi többlete 0,7 MFt-tal haladja meg a bázisévit;
- vízátadás TRV részére, szennyvíztisztítás NYIVI részére és egyéb alaptevékenységen kívüli tevékenységek árbevétele együttesen 0,6 MFt-tal haladja meg a bázisévit.

Debrecen érintő többlettisztítás soron az eltérés a bázishoz képest **-30,7 MFt**:

- a TEVA Gyógyszergyár Zrt-t érintő, jogszabályi határértékek feletti kibocsátások miatti árbevétel 2,5 MFt-tal marad el a bázisévitől: a szennyvíz előtisztító új üzemeltetője folyamatosan törekszik arra, hogy a szigorított határértékek miatt fizetett többlettisztítási díj csökkenjen;
- az NI Hungary Kft. 2021. évben 53,0%-kal több technológiai szennyvíz előtisztítását igényelte cégüktől, mint a bázis évben, ennek árbevételi hatása +1,0 MFt (2021. április 1-től 5%-kal nőtt a többlettisztítás egy m³-re eső díja is);
- a GLOBUS Konzervipari Zrt. a csemegekukorica feldolgozási időszakában igényli cégüktől a technológiai szennyvíz tisztítását. Ez az időszak július 15-október 15. közé esik, a csemegekukorica rendelkezésre állásától függően. 2021. évben a termelés volumene 66,2%-kal alacsonyabb, mint a bázis évben volt.

2020. évben számlázási probléma merült fel: a kukoricafeldolgozás befejezte után is kiszámlázásra került a többlettisztítási díj, melynek rendezése, korrigálása 2021. I. negyedévben történt meg. Ilyen címen sztornózásra került 34,2 ezer m³, melynek bevételi hatása -5,2 MFt.

Ezen túl a szennyvízmérő hiteles mérésével kapcsolatos vizsgálat lezárását követően 39,7 ezer m³, azaz 6,1 MFt többlettisztítási árbevétel került elszámolásra augusztus hónapban (2020. évben vitatott árbevétel).

Partnerünk 2021. évi víztermelési/vízveszteségi mérési és tapasztalati adatokra alapozva 2021. év végén a 2020. évi fogyasztás tekintetében számlakorrekció kéréssel kereste meg cégünket: a víztermelést meghaladó szennyvíz kibocsátást mért a szennyvízmennyiség mérő, mely műszakilag nem valós adat. Ez a többlettisztítási árbevételt is érintette: az óvatosság elve alapján 71,6 ezer m³ szennyvízmennyiség (hozzá tartozó vízterhelési díj), valamint többlettisztítási mennyiség került korrigálásra, melynek többlettisztítási árbevételre gyakorolt hatása -10,9 MFt.

Emellett a két év mennyiségi adatait elemezve megállapítható, hogy felére csökkent a szennyvíz mennyiség – többlettisztítási mennyiség aránya.

Fenti hatások együttesen eredményezik a tárgyidőszakban a bázishoz képesti 29,2 MFt-os elmaradást.

A **laborszolgáltatás** 2021. évi árbevétele 56,0 MFt, a bázisidőszaki bevételtől **3,7 MFt-tal marad el**: a 2021. év eleji harmadik hullám kisebb mértékű bevételkiesést okozott egyes szerződéses és egyéb megrendelések elmaradása miatt (fürdők, szállodák pandémia miatti bezárása), melyen túl a szeptembertől jelentkező COVID-19 negyedik, majd ötödik hullám további bevételek elmaradását jelentette, melyet csak súlyosbított az érvényben levő díjmelési moratórium.

A Tócskerti **Uszoda** a pandémiás intézkedések miatt csak 2021. szeptember közepén nyitotta meg kapuit (2020. november 12-től zárva tartott). Ennek hatására az uszoda szolgáltatásból származó bevétel **0,9 MFt-tal maradt el a bázis évitől** (2020. évben 1-3., illetve 9-11. hóban volt nyitva az uszoda).

2. A vízmérők beruházásként való elszámolásának eredményt növelő hatása 34,1 MFt

A víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény a fogyasztásmérő berendezéseket, azaz a vízmérőket rendszer független vagyonelemként kezeli, ami lehetővé teszi azok önálló tárgyi eszközként történő nyilvántartását.

2021. január 1-től a tárgyévben felszerelt (új vagy felújított hitelesített) vízmérők db-számát és értékét önállóan tartjuk nyilván, településenként a jelentős darabszám miatt csoportosan a felszerelés éve szerint.

A Debreceni Vízmű Zrt. a vízmérő cserék költségeit (anyag, személyi jellegű ráfordítás, szállítási költség stb.) havonta számolja el településenként önálló munkaszámokra, és aktivált saját teljesítmény értéként átvezeti a befejezetlen beruházások közé.

Aktiválásukra tárgyév végén december 31.-vel kerül sor, mivel a leszerelt vízmérők a csere évének végéig érvényesek lettek volna. A vízmérők után a tárgyévet követő 8 évben számoljuk el az amortizációt, ezért 2021. évben még nincs elszámolt értékcsökkenési leírás.

2021. évben az aktivált saját teljesítményként elszámolt, a 8 éves lejáró hitelességű és a soron kívüli (meghibásodott és reklamációs) csere igények elvégzésének saját munkavállalóinkkal megvalósítandó cseréje és járulékos munkálatainak ráfordítása összesen 118,4 MFt, melyből Debrecen 50,6 MFt, a térség 67,8 MFt.

2020. évben a vízmérőcserék karbantartási költségként kerültek elszámolásra összesen 34,1 MFt értékben.

Az elszámolás eredménynövelő hatása 34,1 MFt.

| Vízmérő csere értéke MFt-ban | 2020 | 2021 | Eltérés |
|---|--------------|------------|-------------|
| Aktivált saját teljesítmény értéke | 0,0 | 118,4 | 118,4 |
| Vízmérő csere anyagjellegű ráfordításai | 11,8 | 61,1 | 49,3 |
| Vízmérő csere személyi jellegű ráfordításai | 20,0 | 51,6 | 31,6 |
| Vízmérő csere szállítási- és gépköltsége | 2,3 | 5,7 | 3,4 |
| Eredmény | -34,1 | 0,0 | 34,1 |

3. Az energiaköltség megtakarításának eredményt növelő hatása 27,1 MFt

A gázenergia költsége 11,8 MFt-tal haladja meg az előző évi költséget, mivel a debreceni szennyvíztisztító telepen 36,5 ezer m³-rel több gáz vásárlására volt szükség (+ 2,4 MFt), valamint 2021.10. hótól közbeszerzés eredményeképpen létrejött gázszerződés szerint a díj 53,6 Ft/m³-ről 171 Ft/m³ -re nőtt (+ 9,4 MFt).

A villamos energia költségének megtakarítása 38,9 MFt:

- az átlagár 8,1 %-kal csökkent (39,03 Ft/kWh-ról 35,88 Ft/kWh-ra, ebből a szerződés szerinti energiadíj 2020. évben 21,25 Ft/kWh, 2021. évben 19,98 Ft/kWh), hatása -48,4 MFt. Az egységárat jelentős mértékben befolyásolja a lekötött villamos teljesítmény nagysága és a fogyasztás mértéke, ill. ezen tételek aránya, továbbá a KÁT és Prémium jelentős csökkenése.
- a vásárolt villamos energia mennyisége 5,2 %-kal növekedett, hatása 28,8 MFt elsősorban a Vértesi úti szennyvíztelep 20,7%-kal több vásárolt villamos energia mennyiségéből adódóan (a gázmotorok által termelt villamos energia 3,4%-kal kevesebb),
- az előző évekre a vállalat egészére kiszámlázott villamos energia költségeltérése -19,3 MFt: 2020. évben 12,4 MFt volt (melyből egy ebesi szennyvíz átemelőre a korábbi évek mérési hibájából adódó elszámolt összeg 8,5 MFt, a fennmaradó 3,9 MFt az összes többi debreceni és térségi fogyasztási helyre a korábbi évekre kiszámlázott villamos energia költsége (az elszámolási időszak, a tényleges leolvasás nem a naptári évhez kötött), 2021. évben az előző időszakot érintő elszámolások összege -6,9 MFt.

4. Szerződéses kötelezettségvállalásokból eredő költségek eredmény csökkentő hatása 37,8 MFt

A debreceni ISPA eszközök közműhasználati díjának eltérése **+56,2 MFt** (2020. évben 20,4 MFt-ot (a járvány miatt halasztható felújításokkal csökkentett összeget), 2021. évben 76,6 MFt-ot fizettünk).

Az ISPA program keretében csatornázott szomszédos 4 település (Ebes, Hajdúsámson, Mikepércs, Sáránd) szennyvíz-szolgáltatásának átvételéről szóló 2014. november 27.-i megállapodás értelmében ezen 4 település eszközhasználati díja az ISPA program CBA számításában és az üzemeltetési szerződésben vállalt évente változó díj, mely **2,3 MFt-tal volt kevesebb** 2021-ben, mint 2020. évben.

A 4 ISPA településen kívüli térségi települések értékesített mennyiségének növekedésével összefüggő használati díj többlet költség **+0,9 MFt**.

Biharkeresztes-Ártánd koncessziós díja az éves beruházási értékekkel összefüggően **0,6 MFt-tal kevesebb**.

2018. november 13.-án a PD-COFF Kft.-vel a Debrecen Megyei Jogú Város közigazgatási területén az Önkormányzat tulajdonában és üzemeltetésében lévő zárt csapadék csatornáknak, valamint a Debreceni Vízmű Zrt. üzemeltetésében lévő csatornáknak a rágcsálók irtása és gyérítése tárgyában megkötött 2020. szeptember végéig (a keretek felhasználásáig) tartó szolgáltatási szerződés 2021. évi **költségmegtakarítása 16,4 MFt**, mivel 2021. évben már nem végeztük a szolgáltatást, így nem merült fel költség.

5. Vízmérő csere nélküli személyi jellegű ráfordítások eredménycsökkentő hatása 23,0 MFt

A vízmérő csere nélküli személyi jellegű ráfordítások 2020. évi összege 3 030,3 MFt, a 2021. évi 3 053,3 MFt, a változás +23 MFt, az eredménycsökkentő hatás kiemelt tényezői:

- 2021. 07. hótól megvalósult 4%-os béremelés,
- Társaságunk 2021. évben szervezeti átalakítást, szervezetfejlesztést hajtott végre. A Debreceni Vízmű Zrt.-nél 2020. július 1-től vezérigazgató váltás történt. A nyugdíjazás miatti pótláson túl az új vezető felé megfogalmazott elvárás, hogy a szervezetet alkalmassá kell tenni arra, hogy képes legyen a jelenlegi és a jövőbeli kihívások hatékony, eredményes teljesítésére. Ennek egyik eszköze a Társaság szervezetfejlesztése: 2021. 07.01-i dátummal új szervezet került kialakításra, melyet a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága a 277/2021. (09.09.) számú határozatával jóváhagyott. A 2021. évi szervezetfejlesztés során olyan mértékű változás, feladatátcsoportosítás, új munkakörök létrehozása, régi munkakörök megszüntetése valósult meg, hogy a 2 főmérnöki szervezetre vonatkozóan az SZMSZ fejezetét kidolgoztuk a feladatoknak megfelelően. A többi szervezeti egységre vonatkozó tartalmi változás nincs.
- Nem tervezett, de az Igazgatóság által engedélyezett 1 fő villamosmérnök felvétele energetikusi munkakörbe, melynek bérkölsége: 4,9 MFt
- Megbízási díj összege 2,6 MFt-tal magasabb, mint az előző év. Okai: E számla kampány indítása, 2021. 07 hótól üzletviteli tanácsadó díj fizetése;
- Az egyéb bérkölség összegének csökkenésének oka, hogy 2021. évben a nyugdíjba vonuló munkavállalók száma kevesebb a 2020-as évhez képest (9 fővel), valamint 2021. évben a szakmai gyakorlatos hallgatóknak több díjat fizettünk ki, mint 2020-ban, a kettő egyenlege -6,8 MFt;
- a társaság eredményességéhez kapcsolódóan a nyugdíjba vonult vezérigazgató részére 2020. évben kifizetésre került a 2019. II. félévi teljesítménybér, valamint a 2020. I. félévi teljesítménybér összege, melyet költségként is elszámoltunk. Az új vezérigazgató részére 2020. évben nem került sor eredményhez köthető teljesítménybér elszámolására, mert módosult a számviteli elszámolás módszere. A 2020. évi teljesítménybért 2021. év I. felében a közgyűlés határozata és a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának határozata alapján fizettük ki, melyet 2021. évi személyi jellegű ráfordításként számoltunk el.
- A beszámolási időszak végén a társaság átlagos állományi létszáma 455 fő, mely 1 fővel változott az előző beszámolási időszakhoz képest.
- 2020. második félévétől csökkent a szociális hozzájárulási adó százaléka 17,5%-ról 15,5%-ra, valamint 2020.04. hótól kormányrendelet szerint a SZÉP kártya juttatás után nem kellett szociális hozzájárulási adót fizetni.

6. Közművezeték adó eredmény növelő hatása 93,8 MFt

- A közműadó kivezetése helyett – melyet a MAVÍZ tagszervezetek is javasoltak a döntéshozóknak – a számítási mód változtatását fogadta el a kormány: a vezeték hossz és a 125 Ft/m egységár szorzatát korrigálni kell értékesített ivóvíz vagy elvezetett szennyvíz köbméterben számított mennyiségének 1 kilométer közművezeték törzshálózatra vonatkoztatott hányadoshoz tartozó sávós arányszám értékével.

7. Céltartalék képzés eredmény csökkentő hatása 122,6 MFt

A 2021. évben képzett és felhasznált céltartalék eltérése a 2020. évitől egyenlegében 122,6 MFt-tal csökkentette az üzemi eredmény 2021. és 2020. évek közötti összegét:

- a 2022. évben közérdekű üzemeltetésre átvett települések veszteséggel üzemeltethetők, aminek csökkentésére 75,0 MFt céltartalékot képezünk az indulás évének egyedi költség felmerülésére tekintettel (az üzemeltetéshez nélkülözhetetlen kisértékű szerszám, munka- és védőruha és egyéb eszközbeszerzésekre, járműbérletre, elmaradt karbantartási feladataira, szivattyújavításokra, csatornakarbantartásra, elmaradt, de jogszabály által előírt oktatásokra és az adatmigrációra, ami a számlázáshoz elengedhetetlen),
- Bagamér településen talajszennyezés feltárás és kármentesítés szükséges, aminek összes becsült ráfordítására 7,0 MFt céltartalékot képeztünk 2021. évben,

- 7,7 MFt, ami a 2021. évi vezérigazgatói teljesítménybérre és járulékaira képzett céltartalék összege,
- a várható nyugdíjazások miatt felmerülő költségek fedezetére képzett céltartalék eredményhatása +9,4 MFt a nem vezető beosztású nyugdíjba menő munkavállalók arányának növekedésével.

| Céltartalék képzés és felhasználás MFt-ban | 2020. évben | | | 2021. évben | | | Eltérés | | |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|---------------|
| | képzett | felhasznált | eredmény | képzett | felhasznált | eredmény | képzett | felhasznált | eredmény |
| várható nyugdíjazások miatt felmerülő költségek fedezetére | 46,6 | 38,2 | -8,4 | 28 | 29 | 1 | -18,6 | -9,2 | 9,4 |
| cégvezetői teljesítménybérre és járulékaira | 0 | 0 | 0 | 7,7 | 0 | -7,7 | 7,7 | 0 | -7,7 |
| jövőbeni költségekre | 0 | 42,3 | 42,3 | 82 | 0 | -82 | 82 | -42,3 | -124,3 |
| összesen | 46,6 | 80,5 | 33,9 | 117,7 | 29 | -88,7 | 71,1 | -51,5 | -122,6 |

8. A bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok eredménynövelő hatása 12,7 MFt (több év elszámolásának hatása)

A fizetett vízvédelmi bírság összegének változása -7,9 MFt.

A 2020. évi 13,5 MFt-os vízvédelmi bírság összegéből:

- 6,2 MFt a 2019. évi, 2020. évben jogerőre emelkedett szennyvízbírság összegének a többlete az előzetesen - 2019. év végén - számított összegtől: Debrecenben 1,7 MFt-tal kevesebb, a térségi településeké 7,8 MFt-tal több (Létavértes többlete 7,6 MFt),
- 7,3 MFt a 2020. évre 2021. év során megállapításra kerülő várható bírság előzetesen számított összege: Debrecenre 6,2 MFt, a térségre 1,1 MFt.

A 2021. évi 5,5 MFt-os vízvédelmi bírság összegéből:

- 1,9 MFt a 2020. évi, 2021. évben jogerőre emelkedett szennyvízbírság összegének a többlete az előzetesen - 2020. év végén - számított összegtől: Debrecenben 1,4 MFt-tal, a térségi településeké 0,5 MFt-tal több,
- 3,6 MFt a 2021. évre 2022. év során megállapításra kerülő várható bírság előzetesen számított összege: Debrecenre 2,2 MFt, a térségre 1,4 MFt.

A fizetett egyéb hatósági bírságok (MEKH, Fogyasztóvédelem, önellenőrzési pótlék) összege **7,6 MFt-tal kevesebb**, mivel 2020. évben 8,0 MFt volt a 2015. évi elhúzó, biztosító által elévülésre hivatkozva elutasított, ingatlanban és vagyontárgyban okozott csőtörés káresemény miatti helytállás (melyre 2019. évben 3,7 MFt céltartalékot képeztünk).

A kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok egyéb bevétele 2,8 MFt-tal kevesebb a bázisévétől:

- - a behajtási költségátalányt 2015. évben kezdtük alkalmazni, melyből 2020. évben 1,4 MFt bevételünk származott, ezzel szemben 2021. évben 0,4 MFt bevétel keletkezett ilyen címen a fizetési morál javulásaképpen a bevétel 1,0 MFt-tal csökkent,
- - egyéb késedelmi kamat, kötbér soron a bázisévi 7,2 MFt-hoz képest 1,7 MFt-tal kevesebb 5,5 MFt bevétel realizálódott.

A bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok változásának **egyenleg 12,7 MFt-tal több eredmény** (2,8 MFt-tal kevesebb bevétel és 15,5 MFt-tal kevesebb ráfordítás).

9. A lejárt kintlévőségek kezelésének eredménynövelő hatása 7,9 MFt

A követelések elszámolt értékvesztése 8,3 MFt-tal, a végrehajtási költség 0,7 MFt-tal csökkent, ugyanakkor a leírt behajthatatlan követelések értéke 1,4 MFt-tal nőtt, így összesen a ráfordítás 7,6 MFt-tal csökkent. A korábbi években leírt követelésekre befolyt összeg 2021-ben 1,7 MFt-tal több mint 2020. évben, a követelések visszaírt értékvesztése pedig 1,4 MFt-tal kevesebb, a bevétel összességében 0,3 MFt-tal nőtt. A ráfordítások 7,6 MFt-os csökkenésének és a bevételek 0,3 MFt-os növekedésének egyenlege a 7,9 MFt-os eredménynövekedés.

| Követelések eredménysorai MFt-ban | 2020 | 2021 | Eltérés |
|--------------------------------------|--------------|-------------|------------|
| Követelések értékvesztése | 32,6 | 24,3 | -8,3 |
| Leírt behajthatatlan követelések | 2,2 | 3,6 | 1,4 |
| Végrehajtási költség | 1,8 | 1,1 | -0,7 |
| Követelések visszaírt értékvesztése | 1,9 | 0,5 | -1,4 |
| Leírt követelésekre befolyt összegek | 20,4 | 22,1 | 1,7 |
| Eredmény | -14,3 | -6,4 | 7,9 |

16. ADÓZOTT EREDMÉNY

A mérleg-beszámoló szerinti adatokkal

| | MFt | | | |
|---------------------------|----------|----------|---------|-----------|
| | 2020. év | 2021. év | Eltérés | Elt/bázis |
| Adózás előtti eredmény | 297,3 | 419,9 | +122,5 | +41,2 |
| Adófizetési kötelezettség | 26,4 | 62,8 | +36,4 | +137,9 |
| Adózott eredmény | 270,9 | 357,1 | +86,2 | +31,8 |

2020. évben az adózás előtti eredmény 297,3 MFt, 2021. évben 419,9 MFt volt, az eltérés +122,5 MFt. A 2021. évi adózás előtti eredmény 41,2%-kal haladja meg a 2020. évit.

A Debreceni Vízmű Zrt. a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. leányvállalataként 2019. évtől a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. által képviselt csoportos társasági adóalanyként teljesíti a társasági adófizetési kötelezettségét. A csoportos társasági adó nyilvántartási és elszámolási szabályai alapján társasági adóalapunk 239,6 MFt.

A 2021. évben a csoportos társasági adó elszámolás alapján a Debreceni Vízmű Zrt-t - mint csoporttagot - **társasági adófizetési kötelezettség** terheli, melyet a csoportképviselő a közös adóalap alapján állapít meg, összege **8,2 MFt**.

Társaságunkat 2013-tól az **energiaellátók 31%-os mértékű jövedelemadójának** a fizetési kötelezettsége is terheli, melynek **összege 54,5 MFt**.

Romániában végzett bérbeadási tevékenységünk után a **külföldön fizetendő adó 0,1 MFt**. A külföldről származó jövedelmünk 0,2 MFt, így lehetőségünk van a kiszámlázott bérleti díjak után külföldön levont adó beszámítására.

A 2021. évi külföldön levont adót (0,1 MFt), az energiaszolgáltatók jövedelemadóját (54,5 MFt), illetve az előző évi önrevíziók miatt fizetendő nyereséget terhelő adókat figyelembe véve az eredményt terhelő adók összege 54,6 MFt.

Az adózott eredmény a csoporttagként fizetendő társasági adó és az energiaellátók jövedelem adó levonása után 357,1 MFt, mely a 2020. évinél 86,2 MFt-tal magasabb.

17. MÉRLEGTÉTELEK ALAKULÁSA

Az eszközök és a források főösszege 2020.12.31-én 32 475,9 MFt, 2021. 12.31-én 33 170,4 MFt, a változás +694,5 MFt (+2,1%).

| Eszközök értéke és változása: | | MFt | | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|--|
| | 2020.12.31 | 2021.12.31 | Eltérés | Változás %-a | |
| Befektetett eszközök | 28 534,3 | 26 962,0 | -1 572,3 | -5,5 | |
| Forgóeszközök | 3 441,7 | 5 697,7 | +2 256,0 | +65,5 | |
| Aktív időbeli elhatárolások | 499,9 | 510,8 | +10,9 | +2,2 | |
| Eszközök (aktívák) összesen | 32 475,9 | 33 170,4 | +694,5 | +2,1 | |

| Források értéke és változása | | MFt | | | |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|--|
| | 2020.12.31 | 2021.12.31 | Eltérés | Változás %-a | |
| Saját tőke | 5 981,5 | 6 338,6 | +357,1 | +6,0 | |
| Céltartalékok | 133,3 | 221,9 | +88,6 | +66,5 | |
| Kötelezettségek | 25 234,6 | 25 433,1 | +198,5 | +0,8 | |
| Passzív időbeli elhatárolások | 1 126,5 | 1 176,9 | +50,4 | +4,5 | |
| Források (Passzívák) összesen | 32 475,9 | 33 170,4 | +694,5 | +2,1 | |

18. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

A mérleg-beszámoló szerinti adatokkal számítva (adatok ezer Ft-ban):

Bevétel arányos jövedelmezőség

| | | 2020. év | | 2021. év | |
|------------------------|--------|-----------|---------|-----------|--------|
| Adózás előtti eredmény | | 297 330 | | 419 858 | = |
| Összes bevétel | x 100% | 8 400 163 | x 100% | 8 730 635 | x 100% |
| | | | = 4,73% | | 4,81 % |

Eszközarányos jövedelmezőség

| | | 2020. év | | 2021. év | |
|------------------------|--------|------------|---------|------------|--------|
| Adózás előtti eredmény | | 297 330 | | 419 858 | = |
| Összes eszköz | x 100% | 32 475 870 | x 100% | 33 172 193 | x 100% |
| | | | = 0,92% | | 1,27 % |

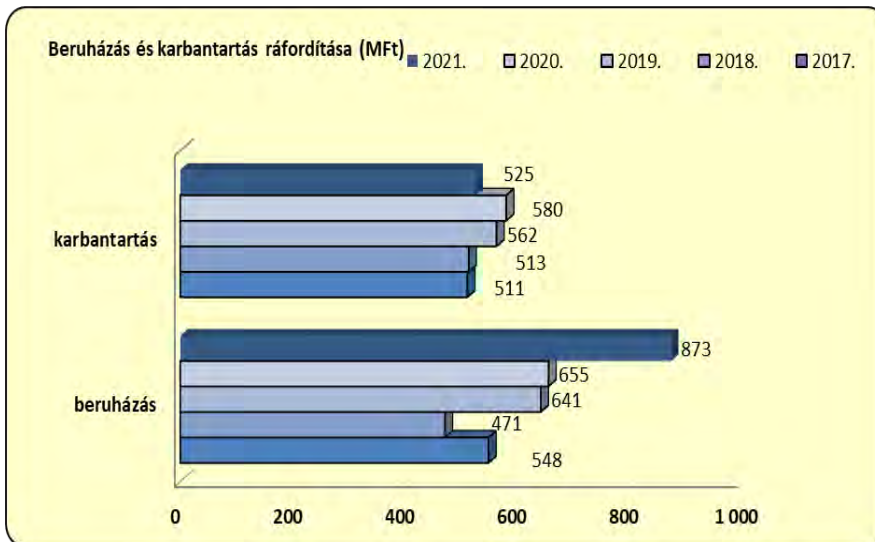
Tőkearányos jövedelmezőség

| | | 2020. év | | 2021. év | |
|------------------------|--------|-----------|---------|-----------|--------|
| Adózás előtti eredmény | | 297 330 | | 419 858 | = |
| Saját tőke | x 100% | 5 981 508 | x 100% | 6 354 452 | x 100% |
| | | | = 4,97% | | 6,61 % |

A 2021. évi adózás előtti eredmény 419,9 MFt, 41,2%-kal magasabb a 2020. éves adózás előtti eredményénél, ami 297,3 MFt. Az adózás előtti eredmény 122,5 MFt-os növekedése, a saját tőke 372,9 MFt-os, valamint az összes eszköz 696,3 MFt-os növekedése mellett a jövedelmezőségi mutatók értékei kis mértékben javultak 2021. évben a 2020. évihez viszonyítva.

19. BERUHÁZÁS, FELÚJÍTÁS, KARBANTARTÁS

A Debreceni Vízmű Zrt. a beruházásra-, felújításra és a karbantartásra rendelkezésre álló összegek felhasználásánál a vízszolgáltatás, a szennyvízelvezetés-, tisztítás üzembiztonságát, a szolgáltatások színvonalának emelését és a vízminőség javítását szolgáló fejlesztések vannak előtérben.



A Debreceni Vízmű Zrt. 2021. évben 873,0 MFt összegben valósított meg beruházást, felújítást, mely az előző évitől 218,4 MFt-tal több.

A tárgyi eszközök javító-karbantartó munkáira 525,3 MFt-ot fordított cégünk 2021. évben, mely a 2020. évitől 9,4%-kal kevesebb.

A 2021. évi beruházási összegből projektenként megvalósított tételek és ráfordításai:

I. projekt: Felszín alatti vízkivétel tárgyi eszközeinek rekonstrukciója, felújítása: 20,1 MFt

A kutak villámvédelmi hálózatának kiépítése év végére befejeződött. Az I. sz. Vízműtelep B/2 jelű kút eltömedékelése és új mélyfúrású kútfúrás tervezése megtörtént, a kiviteli munkák áthúzódnak 2022. évre. Búvárszivattyúk beszerzési munkái a VÁRA-2 pályázatba kerültek, a pályázat kedvező elbírálást kapott, a beszerzésre vonatkozó pályázat dokumentációja összeállításra került. Az üzembiztonság érdekében, tartalékként beszereztünk 8 db Grundfos búvárszivattyút, 6,1 MFt ráfordítással. A TR-14 AVR típusú áramfejlesztő, a 2 db merülő szivattyú és a Dräger gázérzékelő beszerzése megtörtént. A tartalékkeret terhére felújításra került a kutak kompresszorozáshoz használt mobil kompresszor, 3,1 MFt ráfordítással, ill. az I.-es és II.-es telepi PLC eszközök cseréje is megvalósult, 1,2 MFt ráfordítással.

II. projekt: Vízműtelep és vízkezelő létesítmények rekonstrukciója, felújítása: 52,6 MFt

Tárgyidőszakra volt tervezve, de kivitelezői kapacitás hiányában nem kezdődött el az I.-es telepi KFCS víz fogadóaknát követő vízvezeték szakaszok felújítása. Az I.-es telepi légoxidációs kompresszor cseréjére a szerződést 8,2 MFt értékben megkötöttük. A II. telepi fűtési rendszer és kazánház felújításának tervei elkészültek, a kivitelezésre vonatkozó pályázati eljárást lefolytattuk. A gázkazánokhoz szükséges égőfejek a pandémia miatti chip hiányra tekintettel még nem kerültek beszerelésre, várhatóan 2022. év első negyedévében teljesülni fog. Az I.-es telepi szűrőhenger felújítására vonatkozó szerződést a nyertes vállalkozóval megkötöttük, KO-s anyaghiány miatt a befejezés áthúzódik 2022. év első negyedévére. A GENIE AWP-30S típusú személyemelő beszerzése megtörtént 3,5 MFt értékben. Az I.-es telepi klórozó berendezés felújítása elkészült. A tervben szereplő, hálózati analizátor telepítése helyett az I.-es és a II.-es telepi középvezetési berendezések (KÖF) felújítása vált szükségessé, melyek 5,1 MFt ráfordítással megtörténtek.

III. projekt: Vízelosztás (rekonstrukció, felújítás, beruházás): 158,4 MFt

A rekonstrukciós munkákhoz a tervek az őszi folyamán készültek el, azokhoz az útkezelői hozzájárulások kiadására pedig decemberben került sor. A kotró-rakodógép leszállítása áthúzódik 2022. első negyedévére.

Az ivóvízvezetékek rekonstrukciója, átépítése, gerinc- és bekötővezeték felújítások, kiszakaszolások megszüntetéséhez kapcsolódó vezetékrekonstruációk (Szigligeti u. Fűredi út, Széchenyi u.-Kürtös u. Kisfaludi-Kinizsi és a Gyimes-Nyék utcai csomópontokban) tervezési munkái elkészültek, teljesítés áthúzódik 2022. évre. A víztorony töltővezeték vízszintes szakaszának felújítására vonatkozó tervezési munkái elkészültek, a kiviteli munka áthúzódik a 2022. évre (10 MFt).

Az önkormányzati forrásból finanszírozott vízvezeték építések, úgymint a Mathiász József utca, a Pércsikert, Ózbak, Dévény, Cinege, Ezerjó és Jósa Miklós utcákban, határidőre elkészültek.

NA 200-as acél ivóvízvezeték KAF ból történő kihelyezésének tervei elkészültek 1 MFt ráfordítással, kiviteli munkái 2022-ben kezdődnek.

A tartalékkeret terhére elkészült a Debrecen, Bellelőkert utcai magánvízvezeték közüzeművé történő átminősítéséhez szükséges átépítési munkái 0,1 MFt saját rezsiz ráfordítással. A Debrecen, Faraktár u. 24. sz. előtt NA 300 acél vízvezeték béleléses felújítása 8,72 MFt, a Kossuth u. 8. szám, színház előtti gerincvezeték rekonstrukció esetében 3,9 MFt a ráfordítás. Meghibásodásból eredően, az Erzsébet u. 21-23. sz. előtti szakaszon, a 4-es sz. főút alatt, 66 m hosszúságban az NA 300 AC anyagú vízvezeték átépítése megtörtént PE anyagúra, összesen 19,8 MFt ráfordítással.

A Vízhálózati Üzem Daewoo Avia tehergépjármű cseréje december hónapban megtörtént. A Husqvarna K 970 típusú benzinmotoros beton- és fémdaraboló, valamint az erősített kézi csőszterga legyártása megtörtént 1,0 MFt ráfordítással. A gumikerekes kotró-rakodógép beszerzéséhez szükséges közbeszerzési eljárást lefolytattuk, a munkagép leszállítása áthúzódik 2022. első negyedévére.

Debrecen vonatkozásában a bekötési vízmérő cserék 50,7 MFt ráfordítással valósultak meg, 5 808 darabszámmal.

IV. projekt: Szennyvízelvezetés (rekonstrukció, felújítás, beruházás): 183,0 MFt

A Szennyvízhálózati Üzem részére, gazdaságtalan felújíthatóság miatt 4,4 MFt értékben szereztünk be több, különböző típusú szennyvízszivattyút.

A ISPA-s szivattyúk felújítása 8,2 MFt-ba került. Gazdaságtalan felújítás miatt beszereztünk több, különböző típusú szennyvízszivattyút.

Megtörtént a Konzervgyári II.-es átemelő építészeti és gépészeti felújítása 7,9 MFt értékben.

Az energiahatékonysági program részeként, az I.-es ütem közbeszerzési eljárásának lefolytatása után a szennyvízszivattyúk leszállítása és beüzemelése megtörtént, összesen 84,2 MFt ráfordítással. A II.-es ütemre vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatását követően a szerződéseket megkötöttük, összesen 178,6 MFt összegben.

Átadott pénzeszközből elkészült a szennyvízcsatorna hálózat bővítése a Keve és az Ezerjó utcákban.

Átadott pénzeszköz felhasználásával elkészült 5 db szennyvízátemelőnél elhelyezésre került a szivattyú kiemelő szerkezet elhelyezésére szolgáló KO-s hüvely és beszereztünk 3 db kiemelő állványt is, elektromos csörlővel, ill. 6 db háromlábú láncos kiemelőt is.

Átadott pénzeszköz felhasználásával elkészült a Köntösgát sori szennyvízátemelőben a zsilip tolózár és a mosató csomópont beépítése is.

A tartalékkeret terhére, térítésmentes átadás keretében átvételre került, a Debrecen, Bezerédi u. 44/B. alatti ingatlan szennyvízelvezetését biztosító szennyvízszivattyú, a hozzá tartozó vezérléssel, rendszerfüggetlen elemként, 0,6 MFt értékben. Ezenkívül a kisátemelők üzemeltetéséhez beszereztünk 21 db tartalékszivattyút is.

A Konzervgyári főgyűjtő csatorna három szakaszának befejező munkálatai elkészültek, 10,5 MFt ráfordítással.

A Debrecen, Virág utcai szennyvízcsatorna gerincvezeték két akna közötti szakaszának csőbéléseles felújítása elkészült, 14,7 MFt ráfordítással. Mindkét beruházás a VÁRA pályázatban szereplő tétel, melynek elszámolása július hónapban megtörtént.

Beszereztünk 1 db Dräger lélegeztető készüléket tartozékaival együtt.

V. projekt: Szennyvíztisztítás (rekonstrukció, felújítás, beruházás): 155,0 MFt

A Szennyvíztisztító Üzemben a 3-as és a 6-os számú HILLER centrifugák felújítása megtörtént, 16,2 MFt ráfordítással.

A 2-es számú HV-turbó 20 000 üzemórás felújítása 2,8 MFt ráfordítással elkészült.

A szivattyúk és keverők felújítására 6,5 MFt ráfordításra volt szükség, melyből több típusú szivattyú felújítása, ill. gazdaságtalan felújítás miatti beszerzése történt.

Az iszapvezetékek felújítása projekt terhére 1 db 1,5 m³ úrtartalmú aktív szén abszorber tartály legyártása, telepítése és a beüzemelése megtörtént, 10 MFt ráfordítással.

A Szennyvíztisztító Üzem részére, gazdaságtalan felújíthatóság miatt, 9,9 MFt értékben szereztünk be, különböző típusú szennyvízszivattyút.

Beszerezésre került 7 db, különböző típusú tartalékszivattyú is, 2,9 MFt értékben.

A II.-es sz. előülepítő medence beömlő nyílásai alá a terelő gallér felszerelése megtörtént, 1,5 MFt ráfordítással. Az iszap recirkulációs akna polikarbonát tetejét lecseréltük, ezen kívül beszerelésre került 3 db indukciós átfolyás mérő is.

Elkészült a szippantott szennyvízfogadó gépi rácsának felújítása. Az iszapvezetékek felújítása helyett a forrás az iszapfeladás optimalizálása projektre került átcsoportosításra. A 3-as sz. rothasztó toronyhoz az iszap átfolyásmérő beépítésre került, míg az 1-es és a 2-es toronyhoz a beépítés áthúzódik 2022. évre.

Megtörtént a HUBER Coanda RoSF4 típusú homokmosó berendezés cseréje 20,0 MFt összegben. A durva rács felújítására a szerződést az Akvipatent Zrt.-vel megkötöttük, a teljesítés áthúzódik 2022. első negyedévére.

Megtörtént a szennyvíztisztító telepi KÖF berendezések felújítása 4,7 MFt ráfordítással. Az iszapfeladás optimalizálási munkák befejezése áthúzódik 2022. év első felére.

Az ISPA-s tartalékkeverő beszerzése helyett, műszaki szükségességből elkészült a szennyvíztelepi, ISPA-s I. sz. MEVA rács felújítására 12,2 MFt ráfordítással. Elkészült az ISPA-s 4-es sz. gázmotor felújítása 28 MFt ráfordítással. A hibaelhárításhoz használatos műhelykocsit megrendeltük a leszállítása áthúzódik 2022. első félévére.

A beléptető rendszer fejlesztésére vonatkozó szerződést megkötöttük, a teljesítés áthúzódik 2022. év első felére.

13,1 MFt ráfordítással elkészült a szennyvíztisztító telepi irányítástechnikai rendszer felújítása és 19,1 MFt ráfordítással elkészült a szennyvíztisztító telepi gázkazán cseréje.

VI. projekt: Egyéb ágazat, Zrt. összevont: 160,8 MFt

A központi üzemviteli épület 6. emeleti szerver szoba klíma berendezése kicserélésre került, 0,5 MFt ráfordítással.

A vízmérőcsere és leolvasási applikáció fejlesztésére a Kódlabor Kft.-vel megkötöttük a szerződést, a munkák befejezése áthúzódik 2022. év első felére.

A nyomdahelyiségbe beszereztünk és beüzemelésre került 1 db Pitney Bowes Relay 8000 borítékoló rendszer OMR+BCR olvasóval és 1 db Xerox PrimeLink B9125 nyomdagép 13,5 MFt értékben.

A közműnyilvántartásra 1 db geodéziai pontosságú GPS műszert szereztünk be 1,7 MFt ráfordítással. A Vízhálózati üzemben a hálózati végpont és telefonállomások végpontjainak bővítése és 1 db Konica Minolta 227 felújított nyomtató beszerzése megtörtént, 0,5 MFt értékben. A titkárságra 0,3 MFt ráfordítással beszereztünk egy Develop Ineo +224e multifunkciós nyomtatót.

A kisebb átemelők és víztermelő kutak üzemeltetéséhez beszereztünk 3 db búvár és 3 db Elpumps BT típusú szivattyút.

A Központi Laboratóriumunk részére beszerzésre került 1 db GC/MS/MS típusú gáz kromatográf és egyéb mérőműszerek. Az épület tűzjelző rendszerének cseréjéhez szükséges tervezési munka elkészült. A laborépület villámvédelmének a kialakítása áthúzódik 2022. évre.

Cégszinten 6,1 MFt értékben történt kísértékű tárgyi eszközök beszerzése (működést gátló eszközök pótlása).

A kistelepülések üzemeltetéséhez szükséges gumikerekes kotró-rakodógép beszerzés közbeszerzési eljárását lefolytattuk, a munkagép leszállítása áthúzódik 2022. első negyedévére. A vidéki ügyfélszolgálati irodákba 4 db split klíma berendezés beépítését valósítottuk meg, az ott dolgozók és az ügyfelek részére történő körülmények javítása céljából.

A térségi települések bekötési vízmérőinek cseréje 67,2 MFt-ra teljesült. 2021. évre 8 697 db vízmérő került lecserélésre.

A vízjogi üzemeltetési engedélyezések eljárási díjait ez évtől a beruházások között számoljuk el, 3,9 MFt-ra teljesült.

VII. projekt: Üzemeltetett település Nyírlugos: 1,5 MFt

Gazdaságtalan felújítás helyett a vízműtelepre beszerzésre került 1 db Jessberger JP-125 PP típusú vegyszer átfajtó szivattyú 0,2 MFt ráfordítással.

Gazdaságtalan felújítás helyett beszerzésre került 1 db KSB Ama-Porter, 1 db Jung UAK 35/2M típusú, 2 db VIVACOR 110M típusú szivattyú 0,8 MFt ráfordítással.

A szennyvíztisztító telepre gazdaságtalan felújítás helyett beszerzésre került 1 db Flygt NP 3085 típusú szennyvízszivattyú 0,6 MFt ráfordítással.

VIII. projekt: Üzemeltetett település Nyírmihálydi, Nyírgelse: 4,8 MFt

Nyírmihálydi átemelőkhöz beszerzésre került 4 db Flygt, 6 db Grundfos típusú szennyvízszivattyú, valamint 1 db Flygt CP 3102 típusú szivattyú felújítása történt, összesen 4,8 MFt ráfordítással.

IX. projekt: Üzemeltetett település Biharkeresztés, Ártánd: 4,9 MFt

Biharkeresztésen a vízműtelepre beszerzésre került 1 db Jessberger JP-125 PP típusú vegyszer átfajtó és 5 db Grundfos DDC 610 típusú vegyszeradagoló szivattyú. Az irányítástechnikai rendszer alapját képező SMS vészhelyzeti rendszer kiépítését megrendeltük, a befejezése áthúzódik 2022. évre.

A fizetendő koncessziós díj terhére beszerzésre került 1 db Flygt NP 3102.160 típusú tartalék szennyvízszivattyú, felújítottunk 2 db WILO EMU-FA 08.43.E, valamint beszereztünk 1 db WILO Rexa Pro típusú szivattyút, összesen 2,2 MFt ráfordítással.

Felújításra került a szennyvíztisztító telepen üzemelő szalagszűrő prés, 1,0 MFt ráfordítással.

Ártándon a XI.-es sz. átemelőben üzemelő WILO TP 50 típusú szennyvízszivattyú felújítása történt, 0,2 MFt értékben.

X. projekt: Üzemeltetett települések I.: 36,1 MFt

Bagamér településen a vízelosztás váratlan feladatai terhére a Kossuth-Kölcsey utcai csomópontban vízvezeték felújítás történt 1,0 MFt ráfordítással. A tartalékkeret terhére felújításra került 1 db WILO EMU- FA típusú szivattyú a szennyvíztisztító telepen.

Bojton, tervezetten felül, a tartalékkeret terhére beszerzésre került 1 db Grundfos SP 9- 8 típusú kút búvárszivattyú, 0,2 MFt ráfordítással.

Derecskén a Petőfi utcai ivóvíz gerinc- és bekötővezeték felújítása elkészült 19,4 MFt ráfordítással. A vízelosztás váratlan feladatai projekt keretében az 1-es és a 4-es kutak új elektromos betáp vezetékének kialakítására az E-ON felé megfizettük a csatlakozási díjat, 0,3 MFt összegben. A vízműtelepen a korábban megkezdett irányítástechnikai felújítás folytatódott, 2,4

MFt ráfordítással, szerződést kötöttünk a vízműtelep irányítástechnikai és távfelügyeleti rendszer korszerűsítési munkálataira 3,7 MFt összegben, a megvalósítása áthúzódik 2022-re. Felújításra került a vízműtelepi 1 db BOGE CL4 típusú kompresszor 0,5 MFt ráfordítással.

Az átemelőkben üzemelő szivattyúk gazdaságtalan felújítása helyett beszerzésre került 7 db Elpumps, valamint 1 db Grundfos típusú szivattyú, 1,0 MFt ráfordítással. Befejeződött az átemelők távfelügyeleti rendszerbe illesztése és elkészült a Kandia utcai átemelő villamossági felújítása, összesen 5,7 MFt ráfordítással. Megtörtént a Hold és a Bajcsy Zs. utcai átemelőkhöz a zsiliptolózárok beépítése, 1,7 MFt ráfordítással. A szennyvíztisztító telepen üzemelő SZA típusú szennyvíz szivattyút 0,2 MFt ráfordítással felújítottuk. Beszerelésre került a szalagszűrőhöz 2 db vegyszerbekeverő tartály, 0,8 MFt ráfordítással. Tartalékként beszereztünk 3 db Flygt típusú iszap recirkulációs szivattyút és 1 db Schneider Electric típusú frekvenciaváltó berendezést, összesen 2,5 MFt ráfordítással.

XI. projekt: Üzemeltetett települések II.: 16,5 MFt

Ebesen a Nyugati utcai átemelő Tsurumi tartalékszivattyú felújítása megtörtént, 0,3 MFt ráfordítással. A Nyugati utcai átemelőbe beszereztünk 3 db Flygt Concertor 80 2,2 kW tip. szennyvízszivattyút 2,9 MFt ráfordítással. Elkészült a Vadas utcai átemelőbe a zsiliptolózárok beépítése 0,6 MFt ráfordítással.

Esztáron a Rákóczi utcai átemelőben üzemelő HOMA szivattyú felújítása megtörtént, 0,2 MFt ráfordítással.

Fülöpön a vízműtelepi vészhelyzeti SMS küldő rendszer kiépítését megrendeltük, a befejezés áthúzódik 2022. évre. Az Arany János utcai szennyvízáttemelő akna gépészeti felújítása elkészült 1,8 MFt ráfordítással. Gazdaságtalan felújítás miatt beszereztünk 2 db Flygt és 3 db Elpumps típusú szennyvízszivattyút, összesen 0,8 MFt ráfordítással.

Hajdúsámsonban a vízműtelepre beszereztünk 1 db ProMinent típusú vegyszeradagoló szivattyút, 0,4 MFt ráfordítással. Elkészült a Kiss utcai bekötővezetékek rekonstrukciója 2,8 MFt ráfordítással. Elkészült a Hadrhási úti szennyvízáttemelő akna építészeti felújítása 1,6 MFt ráfordítással. Felújításra került a szippantott szennyvízfogadó konténer 1,9 MFt értékben. Felújításra került 1 db Grundfos SEV típusú szennyvízszivattyú, valamint a 3. sz. átemelőben lévő JWC 30 004 típusú aprító berendezés. Gazdaságtalan felújítás miatt beszereztünk 4 db PRIOX-300/9M AUT és 1 db Grundfos SLV típusú szennyvízszivattyút, összesen 1,0 MFt ráfordítással. Házi átemelők üzemeltetéséhez beszerzésre került 3 db PRIOX-300/9M AUT típusú szennyvízszivattyú 0,3 MFt ráfordítással.

XII. projekt: Üzemeltetett települések III.: 5,5 MFt

Hajdúszováton a 2-es sz. kútakna villamossági felújítási tervei elkészültek, a megvalósítás 2022. évben várható. Elkészült a vízműtelepi 3 állású aggregátor kapcsoló beépítésének a tervei is. Tervezetten felül, a tartalékkeret terhére felújításra került 1 db Flygt 3085 típusú szennyvízszivattyú, gazdaságtalan felújítás miatt beszereztünk 1 db HOMA TP 50M típusú szennyvízszivattyút, felújításra került 1 db HOMA HRS 11/4-203/C típusú keverő, összesen 1,3 MFt ráfordítással.

Hencidán az új víztermelő kút vízjogi létesítési engedélyes terve elkészült, 0,4 MFt ráfordítással, kiviteli tervének elkészítésére szerződést kötöttünk 2,7 MFt összegben. A vízelosztás váratlan feladatai terhére a 2. számú víztermelő kúthoz beszerzésre került 1 db Grundfos SP14-6 típusú búvárszivattyú 0,2 MFt ráfordítással.

Hosszúpályi vízműtelepre beszereztünk 2 db Grundfos CM5 típusú klóros víz meghajtó szivattyút és 4 db mágnes szelepet, 0,4 MFt ráfordítással. A víztermelés tartalékkerete terhére a vízműtelepi PLC bővítés és szoftver munkái és a 3-as kút műszerezési és jelfogadási munkái elkészültek, 1,3 MFt ráfordítással. A HOMA GRP 16-D tip. szivattyú gazdaságtalan felújítása helyett megrendeltünk 1 db WILO Rexa Cut típusú szennyvízszivattyút, 0,2 MFt értékben, további 3 db szivattyút tartalékként 0,7 MFt értékben.

A szennyvíztisztító telepen üzemelő iszap recirkulációs szivattyú gazdaságtalan felújítása miatt beszereztünk 1 db Flygt NP 3102 típusú szennyvízszivattyút, a tárgyidőszakra 0,8 MFt tervezett összeggel szemben a ráfordítás 1,0 MFt. A 4 db Aerzen fúvó felújítása folyamatban van, a várható ráfordítás 2,1 MFt.

Kismarja vízműtelepre elkészült a 3 állású aggregátor kapcsoló beépítésének a terve, megrendeltük az 1-es kúthoz a Grundfos SP 17-5 tip. búvárszivattyút a DIGÉP HO 3/III-as jelű helyett.

Konyár vízműtelepre, az 1-es kúthoz megrendeltünk 1 db Grundfos SP 30-5 tip., a 2-es kúthoz 1 db Grundfos SP 9-13 tip. búvárszivattyút, valamint 1 db ProMinent vegyszeradagoló szivattyút, összesen 1,2 MFt értékben. Elkészült a 3 állású aggregátor kapcsoló beépítésének a terve, 0,2 MFt ráfordítással.

XIII. projekt: Üzemeltetett települések IV.: 7,5 MFt

Létavértes vízelosztás váratlan feladatai terhére elkészült a vízműtelepen az irányítástechnikai rendszer fejlesztése, az 1-es kút 3 fázisú új mérőhely kiépítése és beszereztünk 1 db Grundfos SP30-5 típusú búvárszivattyút összesen 2,5 MFt ráfordítással. Gazdaságtalan felújítás helyett beszereztünk 3 db Flygt típusú szennyvízszivattyút, 1,2 MFt ráfordítással.

Mikepércsen a vízműtelepen beszereztünk 1 db csavarkompresszort szűrőszorral és 2 db 900 literes légtartályt, 2,4 MFt ráfordítással. A korábbi időszakról áthúzódóan, tervezetten felül, a tartalékkeret terhére elkészült a vízműtelepi irányítástechnikai rendszer korszerűsítése, 1,2 MFt ráfordítással. A végátemelőhöz megrendeltünk 1 db Grundfos SL 100.110. típusú tartalékszivattyút, 1,4 MFt értékben. Gazdaságtalan felújítás miatt beszereztünk 2 db PRIOX 300/9M AUT tip. szennyvíz szivattyút, összesen 0,2 MFt ráfordítással és megrendeltünk 1 db Grundfos SLV 60.80 típusú szivattyút 0,5 MFt értékben.

XIV. projekt: üzemeltetett települések V.: 32,1 MFt

Monostorpályi településen a Sportpálya kiszolgáló épület alatti NA 90 KMPVC vízvezeték kiváltására került sor 0,8 MFt ráfordítással. A tartalékkeret terhére elkészült a vízműtelepre a 3 állású aggregátor kapcsoló beépítésének a terve. A települési szennyvízelvezető rendszer üzemeltetéséhez a tartalékkeret terhére, gazdaságtalan felújítás miatt, beszereztünk 3 db Jung UAK típusú szennyvízszivattyút, tartalékként pedig 6 db WILO Rexa Cut típusú szivattyút, összesen 2,2 MFt ráfordítással.

Nyírábrány vízműtelepre megrendeltünk 1 db ProMinent vegyszeradagoló szivattyút, 0,2 MFt értékben. A település szennyvízelvezető rendszer üzemeltetéséhez, gazdaságtalan felújítás miatt beszereztünk 13 db Flygt típusú szennyvízszivattyút, összesen 7,4 MFt ráfordítással.

Nyíradony vízműtelepre beszereztünk 1 db Grundfos SP 46-5 tip. búvárszivattyút, 0,7 MFt tervezettnél megfelelő ráfordítással. A vízműtelepre 1 db Jessberger JP-125 PP és 2 db Grundfos CR 45-2-2 típusú szivattyú beszerzése megtörtént, az 1,2 MFt ráfordítás nem érte el a tervezett összeget. A vízműtelepre beszereztünk 1 db ProMinent vegyszeradagoló szivattyút, 0,2 MFt értékben. Beszereztünk 2 db Flygt Concertor N80-4400 4 kW típusú szivattyút a 25. sz. átemelőbe (Ruhagyári átemelő), 2,8 MFt tervezettnél megfelelő ráfordítással. A település szennyvízelvezető rendszer üzemeltetéséhez, gazdaságtalan felújítás miatt beszereztünk 2 db Flygt típusú szennyvízszivattyút, 1 db Elpumps szivattyút, tartalékként 2 db Flygt típusú szivattyút, összesen 2,6 MFt ráfordítással. Elkészült a Ruhagyári átemelő építészeti és gépészeti felújítása 13,2 MFt ráfordítással, mely 6,6 MFt-tal haladta meg a tervezett összeget. A szennyvíztisztító telepen felújításra került 1 db Flygt 4620 típusú keverő, 0,3 MFt ráfordítással.

XV. projekt: üzemeltetett települések VI.: 34,3 MFt

A nyírmártonfalvai átemelőkhöz és a vámospércsi szennyvíztisztító telepen üzemelő szivattyúk felújításának és cseréjének ráfordítása 2 MFt ráfordítással valósult meg. A Vámospércs vízműtelepi irányítástechnikai és távfelügyeleti korszerűsítési munkák korábbi időszakra áthúzódóan elkészültek, melyek a tárgyidőszakban már nem voltak tervezve.

Nyírmártonfalván, a vízműtelepre új Mikrotik router telepítését végeztük, 0,2 MFt ráfordítással. A szennyvízelvezetési tartalékkeret terhére felújításra került 2 db Flygt típusú szennyvízszivattyú, valamint 3 db Flygt típusú tartalékszivattyú, összesen 1,3 MFt ráfordítással. A vámospércsi szennyvíztisztító telepen található iszapfeladó szivattyú gazdaságtalan felújítása helyett beszerzésre került 1 db Seepex BN 10-6LS típusú csigaszivattyú, 1 db Flygt NP 3085 típusú és felújításra került 1 db Flygt NP 3085 típusú iszap recirkulációs szivattyú, összesen 0,7 MFt Nyírmártonfalvát terhelő ráfordítással.

Pocsaj település szennyvízelvezető rendszer üzemeltetéséhez a tartalékkeret terhére, gazdaságtalan felújítás miatt beszerztünk 1 db PRIOX típusú szennyvízszivattyút, 0,1 MFt ráfordítással.

Sáránd vízműtelepre beszerztünk 1 db Grundfos SP 17-5 tip. búvár- és 1 db Grundfos CR 32-3 tip. hálózati szivattyút, összesen 1,1 MFt ráfordítással, mely a tervezett összeget 0,9 MFt-tal haladja meg. A szennyvízátemelőkhöz üzemelő szivattyúk közül felújításra került 1 db Grundfos SEV típusú szennyvízszivattyú, valamint gazdaságtalan felújítás helyett beszerztünk 1 db Grundfos SEV típusú szivattyút, összesen 1,4 MFt ráfordítással.

Szentpéterszeg vízműtelepre gazdaságtalan felújítás miatt beszerztünk 1 db ProMinent vegyszeradagoló szivattyút, 0,3 MFt ráfordítással. A vízműtelep villamossági és vezérléstechnikai rekonstrukciós munkái elkészültek, 7,6 MFt ráfordítással, mely 5,6 MFt-tal haladta meg a tervezettet.

Tépe vízműtelepre gazdaságtalan felújítás miatt beszerztünk 1 db Calpeda NM típusú hálózati szivattyút, 0,2 MFt ráfordítással.

Told vízműtelepre gazdaságtalan felújítás miatt, a tartalékkeret terhére beszerztünk 1 db Calpeda MXH típusú hálózati szivattyút, 0,3 MFt ráfordítással. Elkészült a 3 állású aggregátor kapcsoló beépítésének a terve, 0,2 MFt ráfordítással.

Vámospércs vízműtelepre, a 4-es sz. kúthoz beszerztünk 1 db Grundfos SP 17-7 típusú búvárszivattyút, a tervezettnél megfelelő 0,5 MFt ráfordítással. Gazdaságtalan üzemeltethetőség miatt beszerzésre került 2 db Grundfos CR-64-3 típusú feladó szivattyú 1,0 MFt ráfordítással. Elkészült a vízműtelep irányítástechnikai fejlesztés terve, (0,5 MFt) a megvalósítása folyamatban van. Az LTE router telepítése is elkészült, mely által a vízműtelep folyamatos internet szolgáltatása biztosított lett, a ráfordítás 0,31MFt. Térítésmentes átadás keretében 49 db házi vízbekötővezeték átépítése megtörtént (NIF által finanszírozottan), 12,7 MFt ráfordítással. A település szennyvízelvezető rendszer üzemeltetéséhez, gazdaságtalan felújítás miatt beszerztünk 5 db Flygt és 2 db Nocchi PRIOX 420/11 M típusú szennyvízszivattyút, összesen 2,9 MFt ráfordítással. A vámospércsi szennyvíztisztító teleprészére beszerztünk 1 db Flygt 3102 tip. tartalékszivattyút, az iszapfeladó szivattyú gazdaságtalan felújítása helyett beszerzésre került 1 db Seepex BN 10-6LS típusú csigaszivattyút és felújításra került 2 db Flygt típusú iszap recirkulációs szivattyú, valamint gazdaságtalan felújítása helyett beszerzésre került 1 db Flygt NP 3085 tip. iszap recirkulációs szivattyú 2,0 MFt ráfordítással. Folyamatban van a 3 db Aerzen fúvó felújítása és beszerzésre került 1 db Schneider Altivar tip. frekvenciaváltó, 0,6 MFt ráfordítással.

Tárgyi eszközök javítása, karbantartása

A Debreceni Vízmű Zrt. 2021. évben 525,3 MFt-ot fordított karbantartásra, szemben a 2020. évi 579,5 MFt-tal (eltérés -54,2 MFt).

Ágazatonként és eszközcsoportonként felhasznált összegek:

| 2021. évi karbantartás, javítás (adatok MFt-ban) | 2021. tény | %-os megoszlás |
|--|--------------|----------------|
| Debrecen | | |
| Kutak és nyersvízhálózat fenntartása | 22,4 | 4,3% |
| Vízkezelés és fertőtlenítés fenntartása | 13,8 | 2,6% |
| Tárolás és szivattyúzás fenntartása | 6,9 | 1,3% |
| Irányítástechnika, nyomásfokozók, búvárszivattyúk javítási költsége | 7,3 | 1,4% |
| Vízvezetéki szerelvények javítása | 9,9 | 1,9% |
| Vízhálózati csővezetékek hibaelhárítási költsége | 89,1 | 17,0% |
| Vízvezeték, hálózattisztítás-, fertőtlenítés költsége | 1,7 | 0,3% |
| Bekötővezetékek javítása, főcsapcsere költsége | 31,3 | 6,0% |
| Vízágazati gépjárművek, munkagépek javítása | 9,5 | 1,8% |
| Ivóvízágazati épületek karbantartása, egyéb általános javítás | 5,6 | 1,1% |
| Csatornahálózati gyűjtő- bekötővezetékek- és műtárgyak javítása | 47,9 | 9,1% |
| Csatornahálózati szennyvízátemelők és szivattyúk javítása | 6,4 | 1,2% |
| Csatornahálózat és átemelők gépi tisztítása | 12,7 | 2,4% |
| ISPA eszközök (csatornák, átemelők, gépi berendezések) karbantartása | 28,2 | 5,4% |
| Szennyvízágazati gépjárművek, munkagépek javítása | 16,9 | 3,2% |
| Szennyvíztisztító üzem gépi berendezések karbantartása | 33,3 | 6,3% |
| Szennyvízszivattyúk javítása | 1,5 | 0,3% |
| Központi Laboratórium eszközeinek karbantartása | 10,0 | 1,9% |
| Szennyvízágazati épületek karbantartása, egyéb általános javítás | 10,4 | 2,0% |
| Egyéb épületek karbantartása, általános javítás | 10,4 | 2,0% |
| Egyéb gépjárműjavítás | 1,8 | 0,3% |
| Debrecen összesen | 377,0 | 71,8% |
| Debrecenen kívüli települések | | 0,0% |
| Víztermelés fenntartási költsége | 36,3 | 6,9% |
| Vízhálózat fenntartási költsége | 46,0 | 8,7% |
| Csatornahálózat fenntartási költsége | 32,4 | 6,2% |
| Szivattyúk javítása | 3,6 | 0,7% |
| Szennyvíztisztítás fenntartási költsége | 13,2 | 2,5% |
| Egyéb karbantartás, javítás költsége | 5,9 | 1,1% |
| Egyéb gépjárműjavítás | 11,0 | 2,1% |
| Térségi üzem összesen | 148,4 | 28,2% |
| Összes költség | 525,3 | 100,0% |

20. LIKVIDITÁS

A Debreceni Vízmű Zrt. likviditási stratégiája a stabil működőképesség fenntartása és a tulajdonosi elvárások teljesítése. A társaság 2021. évben is megtartotta kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét, biztosította a működési- és fejlesztési kiadások fedezetét, fizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tett, szabad pénzeszközei kamatoztatásával növelte pénzügyi bevételét.



A nyitó pénzeszköz állományunk cash-pool állománnyal együtt 6 623,7 MFt volt.

A társaság 2021. évi pénzügyi gazdálkodásában a működés finanszírozásához szükséges bevételek értéke 10 704,0 MFt, 750,9 MFt-tal több a bázis évitől. A bevétel növekedés főbb tényezői:

- A tárgyévi víziközmű és egyéb szolgáltatásainkból eredő bevételeink 305,0 MFt-tal haladják meg a bázisévit: az értékesítési volumen nagyobb a bázisnál az ivóvíz szolgáltatásnál a lakossági fogyasztás növekedése miatt.
- Az adóvisszatérítéseknel a bázis évhez viszonyítva -24,9 MFt az eltérés, amelyet egyrészt a Magyar Államkincstár által visszatérített táppénz és egyéb TB ellátások összegének 5,8 MFt-os növekedése és az energiaellátók különadója – eredménytől függő – visszatérítésének 30,6 MFt-os csökkenése okozott.
- Támogatásokból származó bevételünk 52,8 MFt-tal több az előző évihez képest, elsősorban az önkormányzatok által a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása pályázaton - a vásárolt vízre és a fajlagos ráfordítások csökkentésére – elnyert és továbbutalt támogatás összege miatt.
- Cash-pool kamatbevételünk 32,5 MFt-tal haladja meg a 2020. évit a cash-pool kamatláb növekedése miatt.
- A Devizép Kft. eredménytöbblete alapján a kapott osztalékbevétel eltérése + 10,2 MFt.
- A Cívisvíz Kft. végelszámolása 2021. IV. negyedévben elkezdődött, a tevékenységet lezáró beszámoló alapján a tulajdonos 101,9 MFt osztalékfizetésről döntött, amelyet kölcsöntörlesztésre használt fel cégünk.

- Egyéb bevételeink 272,4 MFt-tal kedvezőbben alakultak a 2020. évihez képest. A DMJV ISPA és a kistelepülések közműhasználati díj terhére megvalósuló beruházásainak kiszámlázásából származó bevételünk 51,2 MFt-tal több a bázis évhez képest. DMJV önkormányzati forrásból és megrendelésre végzett továbbszámlázott beruházás (nagyobb projektek: Nagycsere-Haláp, az Észak-Nyugati és a Déli Gazdasági Övezet infrastrukturális fejlesztésének keretében) szerződés szerinti számlájának értéke 216,4 MFt-tal haladja meg a bázis év bevételeit.

A kiadások összértéke 2021. évben 9 750,8 MFt volt, mely 465,7 MFt-tal több a bázisévi 9 285,0 MFt-hoz képest.

Az eltérés főbb tényezői:

- A személyi jellegű kifizetések 62,6 MFt-tal haladják meg a bázis év értékét, elsősorban a megvalósult béremelés miatt.
- Az ÁFA fizetési kötelezettség 2021. évben 16,0 MFt-tal maradt alatta a bázis év összegének, elsősorban a megnövekedett beruházási kiadások miatt.
- Az egyéb fizetendő adók összege 94,5 MFt-tal csökkent, ezt elsősorban a közművezetékadó törvény változása miatti adófizetési kötelezettség mérséklődése okozta.
- Szállítói kifizetések 62,6 MFt-tal haladják meg a bázis év értékét, amely tartalmazza a TRV Zrt-nek továbbutalt támogatás összegét is.
- A beruházásoknál 211,4 MFt-tal több kiadás teljesült 2021. évben a bázis évhez viszonyítva, amelyből 122,3 MFt a DMJV 2021. évi, 66,7 MFt az ISPA beruházások kiadásai.
- A felügyeleti díj kiadás a bázis évhez viszonyítva 43,1 MFt-tal növekedett, mivel 2021. évre húzódott át a 2020. II. féléves díj fizetése.
- A Cívisvíz Kft. kölcsöntörlesztése 100,5 MFt-tal haladta meg a 2020. év összegét.
- A kártérítések, bírságok miatt 10,9 MFt-tal több kiadásunk volt a bázisévhez viszonyítva, elsősorban a szennyvízbírság miatt.
- A közműhasználati és koncessziós díj +48,1 MFt-tal tért el az előző év kiadásától.
- A DMJV megrendelésére végzett projekteknél (nagyobbak Nagycsere-Haláp, Észak-Nyugati Ipari Park) 24,8 MFt-os többlet kiadásunk volt 2020. évhez viszonyítva.
- Az egyéb tételek eltérése +12,2 MFt, amelyet többek között a bankköltség és a biztosítási díjak összegének emelkedése okozott.

Év végi záró pénzeszközállomány cash-pool állománnyal együtt 7 576,9 MFt, mely a bázisévi záró állománytól 953,3 MFt-tal magasabb.

21. KÖTELEZETTSÉGEK ÉS A SAJÁT TŐKE ARÁNYA

A kötelezettségek saját tőkéhez viszonyított aránya 2021. évben 401,2%, 20,7%-ponttal kevesebb a 2020. évitől, amikor 421,9% volt.

A vagyonkezelt eszközök miatti kötelezettség nélküli arány 2021. évben a saját tőkéhez viszonyítva 37,6%, illetve a mérlegfőösszeghez viszonyítva 23,6% (ezek az arányok 2020. évben 38,1%, illetve 23,9%).

A rövidtávú eladósodottságunk 0,4%-ponttal csökkent. Rövid lejáratú kötelezettségeink 4,9%-kal, míg a saját tőke 6,0%-kal növekedett.

A kötelezettségek mérlegfőösszeghez viszonyított aránya 2021. évben 76,7% (2020. évben 77,7%).

A rövid lejáratú kötelezettségek aránya a mérlegfőösszeghez viszonyítva 0,2%-ponttal nőtt: 2021. évben 7,2%, 2020. évben 7,0% volt.

22. HUMÁNERŐ GAZDÁLKODÁS

A Debreceni Vízmű Zrt. működésének, feladatai jó színvonalú és eredményes ellátásának feltétele a munkavállalók elkötelezettsége, elégedettsége és szakmai ismerete.

A társaság humánstratégiai feladatai teljesítése során a jövedelmek fejlesztése mellett biztosítja a munkatársak folyamatos továbbképzését, az érdekvédelmi szervezettel egyeztetve a munkavállalók érdekeit figyelembe véve a bérmegállapodást és a Kollektív Szerződést évenként felülvizsgálja.

A Debreceni Vízmű Zrt. munkavállalói teljesítményének növelése érdekében teljesítményértékelési rendszert (prémiumfeladat kitűzése – végrehajtása – elszámolása) működtet, vízügyi jubileumi jutalmat, év végi jutalmat, cafetéria keretet biztosít, melynek alapja a társaság eredményessége.

2015.04.01., 2017.01.01. valamint 2019.01.01 időponttal csatlakozó településekkel társaságunk 40 település (Debrecennel együtt) üzemeltetési feladatait látja el. Az üzemeltetési feladatokat ellátó munkavállalókat munkáltatói jogutódlás keretében vettük át a települések ivóvíz- és szennyvízkezelés üzemeltetését ellátó előző víziközmű társaságoktól. Az átvett munkavállalók ugyanazon juttatásokban részesülnek, mint a társaság többi dolgozója.

A Debreceni Vízmű Zrt. működési éveit alatti bérmegállapodás keretében béren kívüli juttatási rendszerét bővítette, emelte összegét és mértékét. Az adózási szabályok keretében az adómentes juttatási elemek (lakáscélú hiteltörlesztés támogatása, sport- és kultúrautalvány) valamint a kedvezményezett mértékkel adózó cafetéria elemek (Erzsébet utalvány, SZÉP kártya, készpénz juttatás) felhasználási lehetőségei kerültek előtérbe a dolgozók egyéni választása alapján 2016-2018. években. Társaságunk az 1996-2019-ig önkéntes pénztári munkáltatói hozzájárulást fizetett a bruttó bér meghatározott százalékában, mely összeget beépítettük a dolgozók bérébe 2020. évtől.

2019. évben a béren kívüli juttatásnak már csak a SZÉP kártya minősült, de továbbra is munkavállalóink több cafetéria elem közül választhattak (SZÉP kártya, sport-kultúra-bölcsőde szolgáltatások). 2020-2021. években már csak a SZÉP kártya minősült béren kívüli juttatásnak.

A munkavállalók évenként rendszeresen részt vesznek a jogszabályi változásokat ismertető, felkészítő továbbképzéseken.

Képzési lehetőségek: iskolarendszerű képzések, vezetőképzés, szakmai továbbképzés.

Szakmai és egyéb képzések

2020. évben társaságunk befejezte a GINOP 6.1.5-17 oktatási pályázat keretében az energia átalakító berendezések kezelője, vízműkezelő, volfrámelektrodás hegesztő, motorfűrészkészítő és az Excel tanfolyamok megvalósítását. Társaságunk a felsorolt képzések után 50%-os támogatásban részesült. A teljes támogatási összeg a bérköltséggel és személyi jellegű költségekkel együtt 28,1 MFt, melyből oktatási képzési támogatás 5,1 MFt.

Iskolarendszerű képzésben megvalósuló oktatásra 2 fő munkavállalóval 2021. évben tanulmányi szerződést kötöttünk. Munkavállalóink a végzettség megszerzése után vízellátás-csatornázás szakmérnöki és vegyésztechnikusi végzettséggel fognak rendelkezni.

Iskolarendszeren kívüli oktatás

Társaságunk munkavállalói tudásuk fenntartása érdekében szakmai képzéseken, előadásokon, konferenciákon, továbbképzéseken vettek részt, a koronavírus szigorításai alatt online formában, mely egyre kedveltebb képzési forma lett.

2021. évben 151 fő munkavállalóink vett részt oktatáson, képzésen, előadáson.

Társaságunk közép- és felsőfokú oktatási intézmények szakmai gyakorlőhelye, valamint duális képzőhely: 2021. évben összesen 3 fő szakközépiskolásnak és 6 fő hallgatónak biztosítottunk szakmai gyakorlő helyet.

Az OFA-vál történt megállapodás értelmében 2021. évben tehergépjármű képzés indult el a központi költségvetés terhére. A munkavállalóink közül 10 fő C kategória, 14 fő CE kategória, 10 fő GKI képzésben vesz részt, mely oktatás március hónapban kezdődött és 2022. évben ér véget.

A Vízvezetési üzem munkatársai közül 10 fő februári keresztfél éves indulással, víz- és csatornarendszer szerelő képzésen vesz részt a DSZC Építéstechnológia és Műszaki Szakképző Iskolájában. A képzés várható befejezése 2022/23. A képzés iskolarendszerű és költségmentes.

1 fő munkavállaló villamos alállomás kezelő képzésben vett részt, sikeresen vizsgázott.
5 fő munkavállaló Kisteljesítményű kazánfűtő OKJ-s képzést kezdett decemberben, mely 2022. márciusban ér véget (erre a nyugdíjba vonuló munkatársak miatt volt szükség).

2021-ben 11 fő munkavállaló a munkafolyamatok szabályos és biztonságos végzése érdekében hatósági gépkezelő (nehézgépek) képzésen és vizsgán vett részt.

Társaságunk ügyfélszolgálatán és ivóvízhálózatán dolgozó kollégái részére meg a Mistral Tréning és Tanácsadó Kft. szervezésében E-számla kampány tréninget és oktatást valósított meg. Az E-számla kampány oktatási költsége 4,5 M Ft volt.

Pályázati forrás felhasználással:

- 2011. évben 100%-ban támogatásból finanszírozott „Egészségre nevelő és szemléletformáló” életmód programokon vettek részt a munkavállalók. Az egészségmegőrző program utógondozását vállalta társaságunk (utolsó év: 2014. év), melynek keretében 2019. évig sportnap, szabadidős programok, szemléletformáló továbbképzések lehetőségét biztosítottuk dolgozóinknak. 2020-2021 évben a már megteremtett hagyományt nem folytattuk a COVID miatt, az előző években megkezdett programok - így vállalati nap csapatépítő tréninggel összekötve - sportprogramok nem valósultak meg.
- 2014-2015. évben további három területen pályáztunk sikerrel állami támogatásra: Az ÉAOP program keretében megvalósított Lovász zugi földmedrű szigetetlen oxidációs tőrendszerének rekultivációja projekt megvalósításakor a pályázati vállalási anyagban 2 fő közfoglalkoztatott munkavállaló 5 éven át tartó foglalkoztatását vállaltuk. Társaságunk 2014. I. félévétől alkalmaz 2-3 fő munkavállalót, melynek elszámolt bérköltsége teljes egészében megtérül. 2021. évben a havi elszámolható bérköltség 110 815 Ft/fő/hó volt, valamint az erre jutó szociális hozzájárulási adó.

A munkavállalók egészségvédelme érdekében a társaságunk foglalkozás-egészségügyi szakszolgálatot működtet. A Munkavédelmi Szabályzat előírása alapján a dolgozók rendszeresen részt vesznek orvosi vizsgálaton, védőoltásban részesülnek az előírásoknak megfelelő időközönként. A képernyő előtti munkavégzéshez – orvosi javaslatra – munkaszemüveget biztosít a társaság.

A fertőzésveszély elkerülése érdekében társaságunk védőruhával és védőoltással látja el a Szennyvíz üzem-mérnökség munkavállalóit. Az egyéb munkahelyeken a fizikai munkavállalók munkaruhát, egyedi védőeszközt kapnak.

A COVID-19 vírus miatt kialakult krízishelyzet hatására intézkedéseket vezetünk be a tömeges megbetegedések elkerülése és a szolgáltatás zavartalan biztosítása érdekében.

2020. márciusában kidolgoztuk a Home Office szabályzatot és biztosítottuk dolgozóink részére az otthoni munkavégzés lehetőségét a szellemi munkaköröket betöltők részére. Ezt a lehetőséget 2020. évben 62 munkavállaló vette igénybe. A HO munkavégzési lehetőséget 2021. évben is biztosítjuk a munkavállalóink részére a veszélyhelyzet idejére.

2020-2021. évben is megállapodást kötöttünk a szakszervezettel a koronavírus terjedése miatt kialakult veszélyhelyzet miatt. A munkáltató a fizikai és szellemi munkavállalók részére lehetőséget biztosított a több műszakos munkarend bevezetésére, amiatt, hogy kevesebbet érintkezzenek a munkavállalók egymással.

Tájékoztatásokat adtunk ki a munkavállalók részére az egészséges és biztonságos munkakörülmények megteremtéséhez szükséges preventív védőintézkedésekről, a higiéniai szabályokról, az orvosi ellátásról, a koronavírusos személlyel történő kontaktus jelentéséről, valamint a munkavállalói megbetegedés azonnali jelentésének jelentőségéről. Biztosítottuk az egészség védelmét szolgáló eszközöket, fertőtlenítő szereket.

23. ENERGIAGAZDÁLKODÁS

A társaság tevékenységei ellátásához a villamos energiát a 2021. évben is két forrásból nyerte, verseny piacon történő vásárlásból és a Vértesi úti gázmotoros kiserőmű által biztosított saját termelésből, melyet kiegészített a Vértesi úti 150 kVA-es napelempark, a 2020. év végén üzembe helyezett I. Víztermelő üzemben létesített 240 kVA névleges teljesítményű vissz-watt védelemmel ellátott napelemes kiserőmű és a napelemes háztartási méretű kiserőművek által termelt villamos energia hasznosítása is. Az energiafelhasználást nagymértékben befolyásolta a Szennyvíztisztító Üzem működése és a saját termelésű villamos energia mennyisége.

A Debreceni Vízmű Zrt. összesített villamos energia felhasználása a 2021. évben 24,39 GWh, ez a 2020. évben 23,76 GWh volt, ami 2,7 %-os mennyiségi növekedést jelent.

A Debreceni Vízmű Zrt. összesített energia felhasználása (vásárolt villamos energia, gázmotorok által termelt és felhasznált villamos energia, napelemekkel termelt villamos energia, földgáz és távhő) a 2021. évben 28,83 GWh, ez a 2020. évben 27,87 GWh volt, ami 3,4%-os növekedést jelent.

Villamos energia

A 2021. évben a vásárolt villamos energia mennyisége 16,4 GWh, költsége 588,4 MFt, míg a 2020. évben a vásárolt villamos energia mennyisége 15,7 GWh, költsége 612,7 MFt volt.

A mennyiségi növekedés a COVID-19 pandémia miatti időszakosan megnövekedett vízfogyasztással magyarázható.

A költségcsökkenés mértéke bázishoz képest 4,1%, melyet a KÁT és Prémium árának a 2020. évi KÁT díjhoz képest 61,7%-os, azaz 2 Ft/kWh mértékű csökkenése indokol.

Földgáz

A társaság a 2021. évben 372,5 ezer m³ földgáz vásárlása mellett 45,1 MFt összegű gázköltséget számolt el. A 2020. évi gázfelhasználás mennyisége 341,7 ezer m³, költsége 31,8 MFt volt. A felhasznált földgáz mennyiségi bázisévhez képest 30,8 ezer m³-rel nőtt, mely 9,0% növekedést jelent, ezzel szemben költsége a bázis évhez képest 13,3 MFt-tal nőtt, mely 41,8%-os növekedést jelent. A mennyiségi növekedés a Vértesi úti földgáz felhasználás időszakos megnövekedése miatt történt, míg a költség nagymértékű megnövekedése a gázár ugrásszerű, drasztikus emelkedésével magyarázható.

Biogáz

A gázmotorok által termelt és felhasznált biogáz mennyisége a 2021. évben 3 923,5 ezer m³, míg az előző év azonos időszakában ez a mennyiség 4 006,5 ezer m³ volt, amely 2,1%-kal kevesebb az előző időszaknál.

Távhő

2021. évben a távhő felhasználás mennyisége 1 440 GJ, költsége 7,8 MFt, míg a 2020. évben 1729 GJ, költsége 10,2 MFt volt, amely 17% mennyiségi csökkenést, illetve 24% költségcsökkenést jelent.

Villamosenergia-termelés

A gázmotorok villamos energia termelése a 2021. évben 8,4 GWh, míg a 2020. évben 8,7 GWh volt, amely 3,4%-kal kevesebb az előző évinél.

A gázmotorok termeléséből eladott villamos energia a 2021. évben 0,87 GWh, melynek értéke 10,6 MFt, a 2020. évben pedig 0,85 GWh volt, amely 11,1 MFt árbevételt jelentett. A villamos energia értékesítéséből származó bevétel csökkenésének mértéke 4,5% volt a megnövekedett eladott mennyiséggel szemben, mely az átvételi ár csökkenésével magyarázható (13,075 Ft/kWh-ról 12,231 Ft/kWh-ra csökkent).

A napelemek által termelt villamos energia mennyisége a 2021. évben 0,445 GWh, amely a 2020. évben 0,222 GWh volt. Ez az érték 101%-kal több az előző évhez képest, mely a Balmazújvárosi úti I. számú Víztermelő üzem területén létesített napelemes kiserőműnek köszönhető.

A Vértesi úti telephely 2021. évi összesített energiafelhasználása

A Vértesi úti szennyvíztisztító üzem összesített energiafelhasználása döntően befolyásolja a Debreceni Vízmű Zrt. teljes energiafelhasználását. Míg az ivóvízágazat esetében az energiafelhasználásban nincsenek jelentős kiugrások, a Vértesi úti Szennyvíztisztító Üzem esetében évről évre jelentős eltérések lehetnek.

Az összesített villamos energiafelhasználás a Vértesi úti telephelyen tárgyévben 8,7 GWh volt, 2020. évben pedig 8,8 GWh, amely 1,2 %-os csökkenést jelent.

A Vértesi úti telephelyen 2021-ban a földgáz felhasználás mennyisége 107,5 ezer m³, költsége 10,9 MFt volt, a 2020. évben pedig 71,1 ezer m³, költsége 7,0 MFt volt, amely mennyiség tekintetében 51,2%-os növekedést jelent.

A termelt biogáz mennyisége 2,1%-kal csökkent a bázisévhez képest, mely teljes mértékben felhasználásra került.

A gázmotorok villamos energia termelése a 2021. évben 8,4 GWh, míg a 2020. évben 8,7 GWh volt, amely 3,4%-kal kevesebb az előző évinél.

A 150 kVA névleges teljesítményű napelempark által termelt villamos energia mennyisége a 2021. évben 0,18 GWh (közel azonos a 2020. évvel).

Vásárolt energiahordozók a Vértesi úti Szennyvíztisztító Üzem esetében**Villamos energia**

A vásárolt villamos energia mennyisége a 2021. évben 0,99 GWh, míg a 2020. évben 0,82 GWh volt, a tárgyévi 0,17 GWh-val volt több, mint a bázis évben.

A vásárolt villamos energia költsége a 2021. évben 49,6 MFt, míg a 2020. évben 45,6 MFt volt, ami 4,0 MFt-tal (8,8%-kal) volt több, mint a bázis évben.

Az egységár 55,42 Ft/kWh-ról 50,29 Ft/kWh-ra csökkent, ez 9,3%-os csökkenést jelent.

Az egységárat jelentős mértékben befolyásolja a lekötött villamos teljesítmény nagysága és a fogyasztás mértéke, ill. ezen tételek aránya, továbbá a KÁT és Prémium jelentős csökkenése.

A vásárolt villamos energia mennyisége a Vértesi úti Szennyvíztisztító Üzemben a 2021. évben 0,99 GWh volt. Ez a Debreceni Vízmű Zrt. vásárolt villamos energia mennyiségének csupán a 6,0%-át, azon belül a szennyvízágazatnak kb. 17,6%-át teszi ki. Ezek ellenére az éves villamos energia felhasználása igen jelentős, 8,8 GWh, amely a Debreceni Vízmű Zrt. vásárolt villamos energia mennyiségének 53%-a, a szennyvízágazatnak pedig 156%-a.

Ez a villamos energiatermeléssel magyarázható, amely az igen nagy mennyiségű villamos energiát előállító gázmotoros kiserőműnek és a napelemparknak köszönhető.

A 2021. évben a kiserőművi összevont engedély meghosszabbítása megtörtént, mely 2031.12.31-ig érvényes.

Földgáz

A Vértesi úti telephelyen 2021-ban a földgáz felhasználás mennyisége 107,5 ezer m³, költsége 10,9 MFt volt, a 2020. évben pedig 71,1 ezer m³, költsége 7,0 MFt volt, amely mennyiség tekintetében 51,2%-os növekedést jelent.

Az egységár 99,12 Ft/m³-ről 101,4 Ft/m³-re nőtt (növekedés mértéke: 2,3%).

Biogáz mennyiségének alakulása

A gázmotorok által termelt és felhasznált biogáz mennyisége a 2021. évben 3 923,5 ezer m³, míg az előző év azonos időszakában ez a mennyiség 4 006,5 ezer m³ volt, amely 2,1%-kal kevesebb az előző időszakinál (ez a minimális változás nem számottevő).

Gázmotorok energetikai mutatói

A gázmotorok energetikai mutatói, hatásfokai megközelítik a gépkönyv szerinti értékeket.

24. ANYAGELLÁTÁS, SZÁLLÍTÓI KAPCSOLATOK

Az üzleti évben az anyagbeszerzést és készletezést a szolgáltatások üzembiztonsága, a likviditási és a költségtakarékossági szempontok figyelembevétele határozta meg.

A 2021. évi beszerzéseink értéke 426,4 MFt, 36,0 MFt-tal több a 2020. évi beszerzéseink értékétől, ami 390,4 MFt volt.

A raktári készletből a 2021. év végi saját finanszírozású készlet értéke 49,7 MFt, a 2020. év végi saját finanszírozású készlet értéke 35,1 MFt, az eltérés +41,6%.

A bizományosi készletek záró értéke 29,1 MFt (2020. évben 28,4 MFt).

A Debreceni Vízmű Zrt. kiemelt beszállítói partnerei (beruházási szállítók nélkül):

| Szállító megnevezése | Szállított termék, igényelt szolgáltatás | 2021. üzleti év nettó forgalom (eFt) |
|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| MVM NEXT ENERGIAKERESKEDELMI ZRT. | Villamos energia szolgáltatás | 600 357 |
| Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. | Felzíni vízvásárlás, szennyvíztisztítás, laborvizsgálat, alapanyag | 550 904 |
| A.K.S.D. KFT | Szennyvíziszap komposztálás, hulladékgyűjtés, parkfenntartás | 252 127 |
| OTP Bank Nyrt. | Számlalevél befizetés tranzakciós díja | 137 567 |
| DV Info Kft. | Informatikai szolgáltatás, műszaki szakértői tevékenység | 125 087 |
| DEBRECENI VAGYONKEZELŐ ZRT. | Üzletviteli tanácsadás | 105 822 |
| Magyar Energetikai és Közmű-szab Hiv | Felügyeleti díj | 88 743 |
| MOL MAGYAR OLAJ ÉS GÁZIP NYRT | Üzemanyag | 74 643 |
| KOMPLEX- D KFT. | Burkolat helyreállítási munkák szolgáltatási díja | 52 507 |
| PANNON GUARD ZRT | Biztonsági szolgáltatás | 46 468 |
| ALLIED SOLUTIONS CEE Kft. | Polielektrolit | 43 614 |
| DONAUCHEM KFT. | Donau Action flex fonalasadást gátló vegyszer | 35 821 |
| MOBIL CREDIT KFT | Gépjármű bérlet | 35 231 |
| MAGYAR POSTA ZRT.DB-I IGAZG. | Számlalevél kézbesítés és egyéb postai szolgáltatás | 34 899 |
| DH- SZERVÍZ KFT. | Üzemeltetési szolgáltatás, energetikai szakértés | 33 467 |
| BAZÁR PARKING 2000 Kft. | Takarítási szolgáltatás | 32 213 |
| DEVIZÉP DB-I VÍZÉPÍTŐ ÉS KER.KFT. | Egyéb tárgyi eszköz karbantartás, vízóra javítás | 21 073 |
| HAWLE Szerelvénygyártó és Forg. KFT | Kötőelemek, szerelvények, tűzcsapok | 17 410 |
| ALTEO Energiakereskedő Zrt. | Gáz szolgáltatás | 16 517 |
| Power Szervíz Kft. | Gázmotorok javítása, karbantartása | 15 950 |

25. FOGYASZTÓI KAPCSOLATOK, KINTLÉVŐSÉG

A Debreceni Vízmű Zrt. által ellátott terület 2021 év végén: Ártánd, Bagamér, Bedő, Berekböszörmény, Biharkeresztes, Bihartorda, Bojt, Debrecen, Derecske, Ebes, Esztár, Fülöp, Hajdúbajos, Hajdúsámson, Hajdúszovát, Hencida, Hosszúpályi, Hosszúpályi-Sóstó, Kismarja, Kokad, Konyár, Körösszakál, Körösszegapáti, Körmösdpuszta, Létavértes, Létavértes-Cserekert, Magyarhomorog, Mezősas, Mikepércs, Monostorpályi, Nagykereki, Nyíradony, Nyíradony-Aradványpuszta, Nyíradony-Tamásipuszta, Nyírábrány, Nyírgelse, Nyírlugos, Nyírmártonfalva, Nyírmihálydi, Pocsaj, Sáránd, Szentpéterszeg, Tépe, Told, Vámospercs települések.

A Debreceni Vízmű Zrt. nyilvántartási rendszerében lévő víziközmű-szolgáltatás ivóvíz-felhasználó helyeinek száma 2021. év végén 144 921 db, a csatornahasználó helyek száma összesen 124 615 db.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény előírása alapján a Debreceni Vízmű Zrt. felhasználói egyenértéke 2021. január 1-i állapot szerint 574 636, a felügyeleti díjfizetés alapja és a működési engedély kérelem szigorú feltétele (a működési engedélyhez szükséges törvényi előírás 150 ezer felhasználói egyenérték).

A Debreceni Vízmű Zrt. 2007. évtől saját állományban lévő munkavállalóival féléves időközönként, körzetekre bontva olvassa le a hidegvízmérőket, továbbá a távhőszolgáltatásban lévő lakossági felhasználók meleg vízmérőit évente egy alkalommal, az első félévben.

A rendszeres leolvasás mellett, a Felhasználóknak a köztes időszakokban – a számláikon jelzett időpontokban – lehetőségük van mérőállást közölni telefonos üzenetrögzítő rendszeren, személyesen, írásban, interneten (a honlap címe: <https://www.debreceni-vizmu.hu>), levélben, telefonon, faxon, illetve a Zafir portálon (a portál elérhetősége: <https://zafirportal.hu>).

A Debreceni Vízmű Zrt. az igénybe vett ivóvíz mennyiségéről a kiemelt nem lakossági felhasználóknak havonta, további felhasználóknak kéthavonta készít számlát.

A Társaság feladata ügyfélszolgálati munkája során a felhasználói és elkülönített vízhasználói bejelentések, megrendelések fogadása, ügyek intézése, panaszok kivizsgálása és orvoslása, pénzügyi teljesítések átvétele, a felhasználók jogszabályban előírt tájékoztatása. Az ügyfelek normál ügymenetben történő kiszolgálása ügyfélszolgálati irodánkban heti 36 órában történik.

Az ügyfelek kiszolgálását segíti a Nyírlugoson, Biharkeresztesen, Derecskén, Létavértesen, Nyíradonyban és Vámospércs településen működtetett információs iroda. Vámospércs településen a nyitvatartást nehezítette, hogy az önkormányzat épülete a járvány miatt rendszeresen zárva volt, így Társaságunk sem tudott azon időszakokban ügyfélfogadást biztosítani.

A Debreceni Vízmű Zrt. a felhasználók és a leendő ügyfelek tájékoztatása érdekében honlapján közzéteszi a kötelezően megjelenítendő beszámolókat, működési engedélyeket, Üzletszabályzatot, az alkalmazott díjakat, a felhasználók részére készített felvilágosító anyagokat és egyéb információkat, mely által bővítheti az érdeklődők ismeretanyagát, növelheti az elégedettséget.

2012 szeptemberétől működik az ZAFIR Integrált Értékesítési Rendszer, mely kiszolgálja a teljesített víziközmű-szolgáltatás számlázását, illetve a szolgáltatások ellenértékének beszedését. Az éles bevezetést követően további fejlesztések, funkcióbővülések történnek a rendszerben, mely elengedhetetlen a folyamatosan változó jogszabályi környezetnek való megfelelés, az ügyfélszolgálat, az adatszolgáltatások és a szükséges pénzügyi forrás biztosítása érdekében.

A Debreceni Vízmű Zrt. 2014. december 29-től rendelkezik Tanúsítvánnyal az általa használt ZAFÍR IÉR rendszerről. 2021. évben a tanúsítást megújítottuk, melynek során a Debreceni Vízmű Zrt. által alkalmazott számlázási informatikai rendszer továbbra is megfelel a vízközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 63.§ (5)-(11) bekezdésében előírt követelményeknek. A 2021.01.01-én kiadott Tanúsítvány 2023.12.31-ig érvényes.

A víziközmű-szolgáltatás felhasználói igényeinek teljesítése érdekében elengedhetetlen a Honlap folyamatos karbantartása a kötelezően megjelenítendő vagy az ügyfelek számára releváns információk elérhetővé tételével.

2021. évben megvalósult a honlap akadálymentesítése, kikerült az akadálymentesítési nyilatkozat.

FELHASZNÁLÓI ELÉGEDETTSÉGI FELMÉRÉS

A víziközmű-szolgáltatás jó minőségű ellátása érdekében kiemelt jelentőséggel bír, hogy a Társaság működése során felhasználói megelégedésére végezze munkáját.

A 2011. évi CCIX. törvény 5.§ (2) bekezdése szerinti Felhasználói Elégedettség Felmérés 2020 évben lezajlott. A felmérés kiterjedt a teljes szolgáltatási területre. A felmérés eredményeit 2021 tavaszán kaptuk kézhez. Az eredményeket kiértékeljük, melyből kiemeltünk néhányat:

A Társaságunk által szolgáltatott ivóvíz tisztaságával az átlaghoz képest elégedetlenebbek voltak felhasználóink, hiszen 7,9-es átlagot kaptunk (teljes minta szerinti átlag: 8,4). Az ivóvíz íze is átlag alatti értéket eredményezett, a felmérés során 7,6 értéket kapott (teljes minta szerinti átlag: 8,3).

Ezen eredmények az előző felmérés alkalmával az átlag értékeket hozták, tehát jobb értéket mutattak, így településenként, településrészenként kiemelt figyelmet kell fordítani a mintavételek során tapasztaltakra.

A kérdőív kitért arra is, hogy mennyire elégedettek az ivóvíz keménységével, lágyságával a felhasználók, mely válaszok alapján az eredmény átlaghoz közeli értékű lett 7,3 (teljes minta szerinti átlag: 7,4). Az ivóvíz minősége 7,7, átlag alatti értéket kapott (teljes minta szerinti átlag: 8,2).

A víz keménységét alapvetően a vízbeszerzés során kinyert nyersvíz minősége határozza meg. Az általunk szolgáltatott ivóvíz keménysége élettanilag ideális, a felhasználók azonban a vízvételi helyeken jelentkező kiválások alapján ítélik meg a víz keménységét. Az elégedettség növelése érdekében a vízkezelési technológia fejlesztésére lenne szükség, mely jelentős többletköltséget, komoly fejlesztéseket igényel. Jelenleg társaságunk a vízminőség tekintetében megfelel a jogszabályban előírtaknak, ezen túlmenően igyekszünk a víz élvezeti értékének megtartására is.

Az ivóvízminőségét akkreditált laboratóriumunk folyamatosan ellenőrzi, mely mindenben megfelel a rögzített paramétereknek. A vizsgálatok eredményének figyelembevételével az alkalmazott technológiát szükség esetén módosítjuk, annak érdekében, hogy a felhasználóink részére minőségi szolgáltatást tudjunk nyújtani. A Társaságunk által szolgáltatott ivóvíz egészséges, fogyasztása biztonságos.

Az esetlegesen előforduló vízminőségi panaszokat a lehető legrövidebb idő alatt kivizsgáljuk, a szükséges beavatkozásokat elvégezzük, illetve gyakoribb mintavétellel győződünk meg a hálózaton szolgáltatott ivóvíz minőségéről. Előfordul továbbá olyan vízminőségi panaszbejelentés is, melynek kivizsgálása a belső hálózat hibáira vezethető vissza, mivel a közüzemi hálózaton rendellenességet, minőségromlást nem tapasztalunk. A belső hálózat hibáiról ilyen esetben tájékoztatást adunk a felhasználónak.

Az ivóvíz minőségével kapcsolatos további fejlesztési irányokat annak birtokában kell kiértékelni, meghatározni, hogy a kevésbé elégedett választ adók, mely települések esetében éreznek akár a víz ízében, tisztaságában, ellátásában negatív érzeteket.

A kérdőív kitért az ivóvízellátás folyamatosságára is, melyre átlag feletti eredményt kaptunk 9,7 (teljes minta szerinti átlag: 9,0). A kiemelkedő eredmény annak is köszönhető, hogy az esetleges hibákat, a szükséges karbantartásokat a lehető legrövidebb idő alatt igyekszik Társaságunk elhárítani. Esetenként a Felhasználók nem is érzékelik a hálózaton történő meghibásodásokat, hiszen a rendelkezésre állás érdekében – ha megoldható – körzetzárásokkal, kiszakaszolásokkal biztosítjuk az ivóvízellátást.

A felmérésben résztvevők arról nyilatkoztak továbbá, hogy fontos számukra a tájékoztatás az előre tervezett ivóvízszolgáltatás szüneteltetéséről (9,6; teljes minta szerinti átlag érték: 9,0). Társaságunk igyekezett eddig is a szolgáltatás szüneteltetéséről a felhasználókat tájékoztatni, melynek eredményeként 9,3 értéket kaptunk a felmérés során (teljes minta szerinti átlag: 8,5).

Az előző felmérési időszakhoz képest a tájékoztatás tekintetében javulás volt tapasztalható.

Társaságunk a szolgáltatások biztosítása tekintetében igyekszik figyelembe venni a karbantartások időpontjainak meghatározását úgy, hogy a felhasználók a legkevesébé érezzék a vele együtt járó esetleges vízszolgáltatás kieséseket, vízzavarosodást. A nagyobb számú felhasználót érintő karbantartások időpontját a helyi médiában (rádió, helyben szokásos módon) tesszük közzé. A kevesebb felhasználót érintő karbantartások esetében szórólappal igyekszünk a tájékoztatást megadni a tervezhető karbantartások tekintetében.

A felmérés kiterjedt a leolvasással kapcsolatos kérdéskörre is. Felhasználóink fontosnak tartják, hogy a leolvasók előre meghatározott időben végezzék a vízmérő leolvasását. A leolvasás gyakoriságával elégedettek felhasználóink, hiszen 9,6-ra értékelték (teljes minta szerinti átlag: 8,9), illetve elégedettek voltak a leolvasó munkájával is, mivel átlag feletti értéket értünk el 9,7 (teljes minta szerinti átlag: 9,4).

Társaságunk évente két alkalommal kísérel meg a mérők leolvasását, mely időpontról a számlán is értesítést találnak felhasználóink. Az írásos, személyes megkeresés alkalmával, továbbá a portálunkon is tájékoztatást adunk felhasználóinknak a tervezett időpontokról, hiszen a korrekt elszámolások készítése növeli a felhasználói elégedettséget, nem utolsósorban a szolgáltató munkáját is könnyíti, hiszen nincs szükség korrekciós számla készítésére. A leolvasások során alkalom adódik a mérőhely ellenőrzésére is, amikor felderítésre kerülhet az esetleges vízfolyás, belső hálózati meghibásodás.

A Társaságunk által alkalmazott mérők pontosságával is elégedettek Felhasználóink, hiszen 9,5 pontszámot kaptunk ezen kérdésre (teljes minta szerinti átlag: 9,0).

A belső ivóvízhálózat karbantartási kötelezettségéről való tájékoztatás szükségességét a választ adók 87,6%-a értékelte kiemelkedően fontosnak. A Társaságunk ezzel kapcsolatos tájékoztatását 9,3 átlag pontszámmal (teljes minta szerinti átlag: 8,1) értékelték a megkérdezett Felhasználók.

A felhasználó kezelésében lévő szennyvízhálózat karbantartási kötelezettségéről való tájékoztatás szükségességét a választ adók 85,2%-a értékelte kiemelkedően fontosnak. A Társaságunk ezzel kapcsolatos tájékoztatását 9,3 átlag pontszámmal (teljes minta szerinti átlag: 8,1) értékelték a megkérdezett Felhasználók.

A víziközmű-szolgáltatók színvonalas tevékenységét is értékelni kellett a megkérdezetteknek, mely értékelés során a Társaságunk 8,6 értéket ért el, mely nem jelentősen tér el 8,5 átlagtól.

Az ügyfélszolgálati iroda komfortját a választ adók 9,4 pontra értékelték.

Az ügyfélszolgálati iroda átalakításával, komfortosabbá, tágasabbá tétele érdekében már korábban törekvéseket tettünk.

Az ügyfélkiszolgálásban részt vevő munkatárs gyorsaságát 9,4 pontra, szakszerűségét 9,7-re, eredményességét 9,8-re, udvariasságát 9,7-re, segítőkészségét 10-re, megjelenését 9,8-ra értékelték a felhasználók. Ezek között ugyan van átlag alatti érték, azonban a teljes adható pontszám 10, így jelentős különbség nem alakulhatott ki.

Az ügyfélszolgálati tevékenységet (azonnali felmérés) felhasználóink 9,7 pontra értékelték.

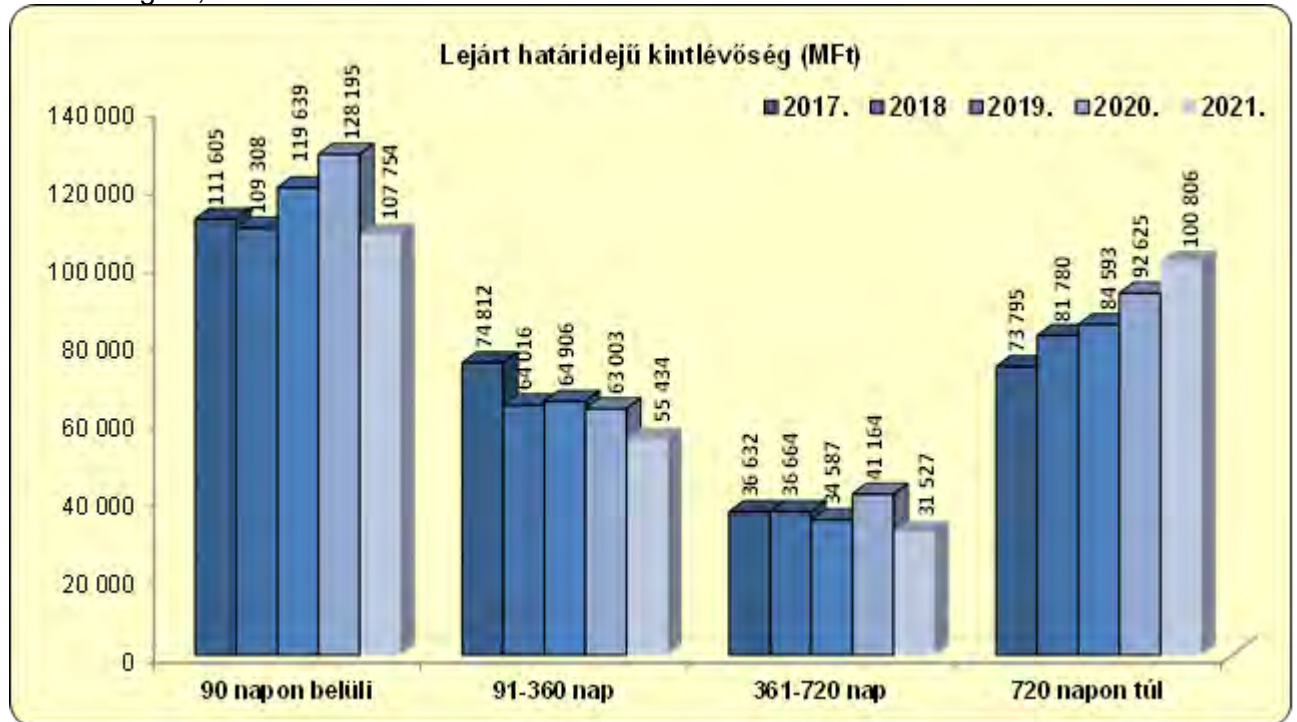
Telefonos ügyfélszolgálatunk elérhetőségének gyorsaságával elégedetlenek felhasználóink, hiszen 6,3 pontot kaptunk, azonban a munkatárs gyorsaságával, illetve kommunikációjával elégedettek, hiszen mindkettőre a maximális 10 pontot értük el. A telefonos ügyintézés szakszerűségét 8,7 pontra, segítőkészségét 8,2-ra, udvariasságát 9,4-re, eredményességét 10-re értékelték. A telefonos ügyfélszolgálat tevékenységére 9,2 pontot értünk el.

KINTLÉVŐSÉG

A lejárt határidejű kintlévőség eredeti értéke leírás előtt 2021. december hó végén 306,0 MFt, leírás utáni értéke 295,5 MFt.

A leírás utáni érték a bázishoz képest 29,5 MFt-tal (9,1%-kal) csökkent: a 2015 előtt csatlakozottaknál 2,3 MFt-tal növekedett, a 2015 után átvett településeken 3,9 MFt-tal, Debrecenben 27,9 MFt-tal csökkent a lejárt leírás utáni érték.

A 295,5 MFt kintlévőség 36,5%-a 90 nap alatti tartozás, a lakosságot érintő kintlévőség az összes kintlévőség 88,3%-át teszi ki.



A behajtási tevékenységet a ZAFIR Integrált Értékesítési Rendszer támogatja, kezeli.

A keletkezett díjhátralékok behajtására fizetési felszólítások kerültek kiküldésre – a teljes szolgáltatási területre vonatkozóan –, továbbá az ügyfélszolgálaton történő személyes megkereséskor, illetve a felhasználók írásos megkeresésére adott válaszlevélben is felhívtuk a figyelmet a számlák pénzügyi rendezésére. A költségtakarékosság érdekében a számla mellé fizetési felszólítót küldtünk.

A behajtási tevékenység részeként megküldött fizetési felszólítások, illetve ismételt díjbehajtoi megkeresést követően a továbbra is díjhátralékos felhasználási helyeken a jogszabályban meghatározott korlátozást, a gazdálkodói tevékenységet folytatók esetén kizárást alkalmaztunk.

A térségi településeken élő díjhátralékosok korlátozása során a teljes kizárást is alkalmazzuk, ez esetben a jogszabály szerinti vízszolgáltatást a közfelfolyóról biztosítjuk. Az alkalmazott szankciók nyomon követését, ellenőrzését szűrőpróbaszerűen végezzük, szükség esetén a szabálytalan közműhasználat miatt rendőrségi feljelentést teszünk.

A hatékonyság növelése érdekében vizsgálatra kerülnek a korlátozott, de továbbra is változatlan vagy növekvő vízfelhasználást mutató felhasználók hátralékai. Szükség esetén az alkalmazott módszer felülvizsgálatra és módosításra kerül a díjfizetés ösztönzése érdekében.

Az intézkedéseket követően a továbbra is hátralékos számlák összegének érvényesítésére jogi úton történő behajtást indítottunk. A társaságunkat képviselő ügyvédi iroda részére továbbítottuk a felhasználók adatait fizetési meghagyás, végrehajtási eljárás megindítása érdekében.

A hátralékok behajtása során továbbra is tapasztalható, hogy a felhasználók nem minden esetben tesznek eleget a bejelentési kötelezettségüknek vagy esetlegesen késve jelentik be, így díjhátralékok képződnek. A behajtáshoz szükséges információkat elsősorban személyes megkereséssel, majd a tulajdonosi információk TakarNet Földhivatali Információs Rendszerből lekért adatai alapján biztosítjuk.

A nehéz helyzetben lévő felhasználóknak a víziközmű-szolgáltatás díjának megfizetéséhez lehetősége van igénybe venni az Önkormányzatok által nyújtott települési támogatást. Az Önkormányzatok által nyújtott települési támogatás fajtái: adósságcsökkentési, illetve lakásfenntartási támogatás.

Társaságunk ezeken túl részletfizetési lehetőséget biztosít a kintlévőségek rendezése érdekében az üzletszabályzat szerint, egyedi elbírálással.

A 2011. évi CCIX. törvény előírásai szerint a Felhasználóinkat tájékoztatjuk a védendő felhasználókat megillető kedvezményekről. Védendő felhasználó a 2011. évi CCIX törvény szerint: az a természetes személy felhasználó, ideértve a mellékvízmérővel rendelkező elkülönített vízhasználót, valamint a fogyatékkal élő felhasználót is, aki jogszabályban meghatározott szociális helyzete alapján a víziközmű-szolgáltatásban megkülönböztetett feltételek szerint vehet részt.

| Megnevezés | Debrecen | Térség | Összesen |
|--|----------|--------|----------|
| Kiküldött fizetési felszólítások összesen (db) | 40 885 | 23 682 | 64 567 |
| nem teljesült csoportos beszedés miatt | 1 721 | 64 | 1 785 |
| számlával és tömegesen kiküldött fizetési felszólítás | 36 277 | 16 593 | 52 870 |
| behajtási tevékenység részeként kézbesítést igazoló módon küldött felszólítás lakossági felhasználók részére | 1 509 | 6 692 | 8 201 |
| behajtási tevékenység részeként küldött felszólítás társasházak és intézményi felhasználók részére | 400 | 64 | 464 |
| behajtási tevékenység részeként küldött felszólítás gazdálkodók részére | 978 | 269 | 1 247 |
| Ügyvédi irodának átadott ügyek száma (db) | 70 | 12 | 82 |
| Ügyvédi irodának átadott ügyek értéke (eFt) | 8 242 | 9 210 | 17 452 |
| Kapott lakásfenntartási támogatás összege (eFt) | 488 | 11 218 | 11 706 |

26. DEBRECENEN KÍVÜLI VÍZIKÖZMŰVEK

A Debrecenen kívüli települések fedezetének alakulására ható fő tényezők:

| adatok Mft-ban | 2020. bázis | 2021. tény | eltérés |
|---|----------------|----------------|--------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 612,9 | 1 683,2 | 70,3 |
| Aktivált saját teljesítmény értéke | 0,0 | 68,0 | 68,0 |
| Egyéb bevétel | 110,4 | 99,6 | -10,8 |
| Összes bevétel | 1 723,3 | 1 850,8 | 127,5 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 786,3 | 781,8 | -4,5 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 647,5 | 670,7 | 23,2 |
| Értékcsökkenési leírás | 103,6 | 100,9 | -2,7 |
| Egyéb ráfordítások | 205,6 | 178,9 | -26,7 |
| Ráfordítások összesen | 1 743,0 | 1 732,3 | -10,7 |
| Adózás előtti fedezet | -19,7 | 118,5 | 138,2 |
| Korábbi éveket érintő korrekciók | +17,3 | 0 | -17,3 |
| Adózás előtti fedezet korrekcióval | -2,4 | 118,5 | 120,9 |

DEBRECENEN KÍVÜLI VÍZIKÖZMŰVEK ÉRTÉKESÍTETT IVÓVÍZ ÉS SZÁMLÁZOTT SZENNYVÍZ MENNYISÉGE

A településeken nyújtott víziközmű-szolgáltatások nagyobb hányadát a háztartási szükségletből eredő lakossági célú felhasználás teszi ki. Az egyéb fogyasztók (keves számú vállalkozás és intézmény) gazdálkodási feltételei évről-évre nehezednek, a rosszabbodó feltételek nem teszik lehetővé a felhasználási igény bővülését.

A Debrecenen kívüli üzemeltetett térségi településeinek 2020-2021. évi értékesítési adatainak részletes elemzése a 11. fejezetben található.

| adatok ezer m ³ -ben | régi térségi | | | új térségi | | | összesen | | |
|---------------------------------|--------------|------------|---------|-------------|------------|---------|-------------|------------|---------|
| | 2020. bázis | 2021. tény | eltérés | 2020. bázis | 2021. tény | eltérés | 2020. bázis | 2021. tény | eltérés |
| Ivóvíz | 2 678 | 2 771 | 93 | 697 | 696 | -1 | 3 375 | 3 467 | 92 |
| Szennyvíz | 1 840 | 1 987 | 148 | 578 | 581 | 3 | 2 418 | 2 568 | 150 |

A Debrecenen kívüli településeken a 2021. évi összes bevétel értéke 1 850,8 Mft.

A 2020. évben az összes bevétel 1 723,3 Mft volt, ettől a 2021. évi 127,5 Mft-tal több (+7,4%-kal).

Az értékesítés nettó árbevétele 2021. évben 1 683,2 Mft (az összes bevételnek 90,9%-a), 2020. évben 1 612,9 Mft összegű és 93,6% arányú volt.

Az értékesítés nettó árbevétele alakulása 2020-2021. évben:

| Víziközművek MFt | 2020. év | 2021. év | eltérés | eltérés % |
|--|----------------|----------------|-------------|-------------|
| Biharkeresztes-Ártánd (szennyvíz) | 51,9 | 51,5 | -0,4 | -0,7% |
| Nyírlugos (ivóvíz-szennyvíz) | 48,9 | 51,3 | 2,3 | 4,8% |
| Nyírmihálydi (ivóvíz-szennyvíz)-Nyírgelse (ivóvíz) | 38,3 | 37,6 | -0,7 | -1,8% |
| Üzemeltetett települések összesen | 139,2 | 140,4 | 1,3 | 0,9% |
| 22 ivóvízes település | 471,5 | 486,4 | 14,8 | 3,1% |
| 4 ISPA település (szennyvíz) | 157,1 | 157,8 | 0,6 | 0,4% |
| 4 szennyvízes település | 64,6 | 67,4 | 2,8 | 4,3% |
| 2015. évben csatlakozó települések összesen | 693,3 | 711,6 | 18,3 | 2,6% |
| 8 ivóvízes település | 279,9 | 288,8 | 8,9 | 3,2% |
| 4 szennyvízes település | 138,7 | 180,8 | 42,1 | 30,3% |
| 2017. évben csatlakozó települések összesen | 418,6 | 469,6 | 51,0 | 12,2% |
| ivóvízes települések | 214,8 | 215,6 | 0,8 | 0,4% |
| szennyvízes települések | 147,0 | 146,0 | -1,0 | -0,7% |
| 2019. évben csatlakozó települések összesen | 361,8 | 361,6 | -0,2 | -0,1% |
| Debrecenen kívüli települések összesen | 1 612,9 | 1 683,2 | 70,3 | 4,4% |

- az ivóvízszolgáltatás együttes árbevétele 1 014,9 MFt, mely az előző időszaki értéket 24,9 MFt-tal, 2,5%-kal haladja meg:
 - a Debrecenen kívül üzemeltetett települések (Nyírségi Üzemegység) ivóvízszolgáltatásból eredő árbevétele 52,6 MFt, +0,9 MFt az árbevétel a bázishoz képest, melyet a bázistól 2,9%-kal magasabb 2021. évi értékesített ivóvíz mennyisége okozott.
 - a 2015. április 1-jétől átvett 22 térségi település árbevétele 469,4 MFt, 14,0 MFt-tal több a bázisévénél. A többletbevétel oka: a lakossági ivóvíz tárgyévi mennyisége 3,2%-kal haladja meg a bázisévit, míg a nem lakossági fogyasztói csoport mennyiségei 4,3%-kal magasabbak a 2020. évitől. A fogyasztással arányos bevétel alakulása a 2020. évihez képest (lakosság +11,3 MFt, vállalkozói-közületi +0,6 MFt, önkormányzati +1,5 MFt).
 - a 2017. január 1-jétől átvett 8 új település ivóvízágazati árbevétele tárgyévben 287,6 MFt, mely 9,9 MFt-tal haladja meg az előző évit. Oka: a tárgyévi mennyiségek 3,9%-kal haladják meg a bázisévit. A lakosság felé értékesített ivóvíz mennyiségek 3,7%-kal, a vállalkozói-közületi és önkormányzati szegmens fogyasztása 4,5%-kal magasabb a bázishoz képest (lakosság +7,9 MFt, nem lakossági szegmens +2,1 MFt fogyasztással arányos bevétel a bázishoz képest).
 - új, 2019. január 1-től üzemeltetett térségi települések ivóvízágazati bevétele 2021. évben 205,3 MFt volt (bázisszintű).
- a szennyvízgyűjtés, kezelés árbevétele 605,3 MFt, a bázistól 49,3 MFt-tal, 8,3%-kal több:
 - a Debrecenen kívül üzemeltetett településeken (Biharkeresztesi és Nyírségi Üzemegység) a bevétel 84,1 MFt, 2020. évhez képest 0,4 MFt-tal több;
 - a 4 ISPA települést (Ebes, Hajdúsámson, Mikepércs, Sáránd) érintő bevétel 147,2 MFt, 0,2 MFt-tal kevesebb mint a bázisévben;
 - a 2015. november 1-jétől új szolgáltatásként üzemeltetett szennyvízhálózat (Pocsaj-Esztár és Monostorpályi-Hajdúbagos településeken) tárgyévi bevétele 65,9 MFt, mely 2,6 MFt-tal haladja meg a bázisévit;
 - a 2017. január 1-jétől átvett 4 új település szennyvízágazati árbevétele tárgyévben 172,0 MFt, mely a bázisévitől 41,9 MFt-tal több; melynek elsődleges oka a 2020. decemberben átvett, de először csak 2021. évben számlázott konyári szennyvízszolgáltatás;
 - új, 2019. január 1-től átvett térségi települések szennyvízágazati bevétele tárgyévben 136,0 MFt volt, mely 1,5 MFt-tal több a 2020. évitől.

- a vízterhelési díj bevétele 12,7 MFt, 0,8 MFt-tal több, mint a bázis évben:
 - a Debrecenen kívül üzemeltetett településeken (Biharkeresztesi és Nyírségi Üzemegység) a vízterhelési díj bevétel bázisszintű (0,9 MFt);
 - a 4 ISPA település és a 2016-ban csatlakozott 4 új település szennyvíztisztításhoz kapcsolódó vízterhelési díj bevétele összesen tárgyévben 4,7 MFt, bázisszintű;
 - a 2017. január 1-jétől átvett 4 új település vízterhelési díj bevétele tárgyévben 4,5 MFt, mely 0,6 MFt-tal haladja meg a bázisadatot;
 - új térségi települések 2021. évi vízterhelési díjból származó bevétele 2,5 MFt volt (bázisszintet 0,1 MFt-tal haladja meg).

Vízátadás TRV részére Bihartorda és Bagamér településeken történik. E tevékenységből származó tárgyévi árbevétel 23,0 MFt, mely 1,1 MFt-tal haladja meg a 2020. évit. Okai:

- a Bihartordáról átadott vízmennyiség 2,5%-kal több a bázisnál, árbevételi hatása +0,3 MFt,
- a Bagamérről Álmosdra átadott vízmennyiség 7,5 ezer m³-rel több a 2020. évinél (+9,6%), ennek árbevételi hatása bázishoz képest +0,8 MFt.

Balkány-Abapusztáról **fogadott szennyvíz tisztítása** történik Nyíradonyban 2019. évtől, melynek tárgyidőszaki árbevétele 1,2 MFt (közel azonos a bázisévivel).

2021. évben a **nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz és a nem kötelező közzolgáltatás együttes árbevétele** 0,7 MFt-tal több a bázisévinél, mely tartalmazza Biharkeresztes, Hajdúsámson, Derecske, Hosszúpályi, Létavértes, Mikepércs, Nyírábrány, Pocsaj és Vámospércs településekről származó bevételt.

Többlettisztítás: cégünk vámospércsi szennyvíztisztító telepe végzi a HUNGERIT Zrt. telephelyén képződő technológiai szennyvíz többlettisztítását, melynek mennyisége 2021. évben 8,0 ezer m³, ellentétben a bázisévi 13,5 ezer m³-rel; bevételi hatás a bázishoz képest -3,0 MFt.

Az alaptevékenységen kívüli tevékenységekből - melyek a szűkítés, fagyott mérő cseréje, főmérő felszerelés, ivóvízszolgáltatás szüneteltetés, vízmérő fel- és leszerelés – 2021. évben 5,9 MFt bevétel származott, mely a bázishoz képest -0,6 MFt.

Az **aktivált saját teljesítmények értéke** 2021. évben 68,0 MFt volt, a bázis évben ilyen jogcímen elszámolás nem történt, ezért a két időszak közötti eltérés +68,0 MFt.

A vízmérőóra cserék bázisévben még költségként, míg a 2021. évtől beruházásként kerültek elszámolásra. Ezen a soron kerül aktiválásra a 8 éves lejáró hitelességű és a soron kívüli (meghibásodott és reklamációs) csere igények elvégzésének saját munkavállalóinkkal történő cseréje és járulékos munkálatai, az amortizációja 8 éven belül kerül elszámolásra.

A 2021. évi vízmérőcserék aktivált saját teljesítménye a térség esetében 67,8 MFt, illetve itt került elszámolásra egy villamosszekrény telepítése Szentpéterszegen 0,2 MFt értékben.

Az **egyéb bevételek** értéke 2020. évben 110,4 MFt, 2021. évben 99,6 MFt, a két időszak -10,8 MFt-os (-9,8%) eltérésének főbb okai:

- A jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználás a 2021.évben nem történt, míg a 2020. évi összege 38,6 MFt, az ebből adódó eltérés -38,6 MFt.
- A fejlesztési támogatások között a 2021. évben az Észak-Alföldi vízminőség javító fejlesztési támogatás keretében +25,1 MFt-os összeget kaptak a 2015-ben csatlakozott települések. Az elkészült eszközöket térítésmentesen átadtuk 2021. december hónapban (egyéb ráfordításként elszámoltuk) így eredménynövelő hatása nincs. A bázis évben ilyen jogcímen bevétel nem szerepelt.

- A költségek ellentételezésére kapott központi támogatás értéke +2,4 MFt-tal meghaladja a 2020. évi értéket, mivel a 2021. évben 2,4 MFt értékben lakossági ivóvíz szolgáltatás ráfordítás csökkentését szolgáló támogatást igényeltünk és nyertünk el három, 2015-ben csatlakozott település vonatkozásában: Bojt, Told és Bedő településeket illetően (bázisévben nem volt ilyen címen benyújtott támogatás igénylés, így elnyert támogatás sem).
- Az egyéb tényezők együttes összege 2021. évben 10,5 MFt (míg 2020. évben 10,2 MFt), az eltérés +0,3 MFt, ebből
 - értékvesztett/behajthatatlan követelésre befolyt összeg +3,1 MFt,
 - követelések visszaírt értékvesztése -1,6 MFt,
 - kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok -1,2 MFt.

A Debrecenen kívüli településeken a 2021. évi összes ráfordítás értéke 1 732,3 MFt, míg a 2020. évben 1 743,0 MFt volt, -10,7 MFt-tal (-0,6%-kal) kevesebb a 2020. évitől.

Az összes ráfordítás 45%-át az anyagjellegű, 39%-át a személyi jellegű, 10%-át az egyéb ráfordítások és 6%-át az elszámolt értékcsökkenés teszi ki, nagyságrendileg hasonlóan a bázisévihez.

A ráfordítások fő tényezőinek változása 2020-2021 évben:

1) Anyagjellegű ráfordítások változásának elsődleges tényezői:

Az anyagjellegű ráfordítások 2020. évi 781,8 MFt-os értéke 4,5 MFt-tal (-0,6%-kal) kevesebb a bázisévtől. A 2019-ben csatlakozott településeknél 200,3 MFt anyagjellegű ráfordítás került elszámolásra, amely érték a bázishoz képest 4,2 MFt-tal csökkent, míg a 2019 előtt üzemeltetésre átvett víziközmű rendszerek működtetéséhez 0,3 MFt a költségcsökkenés a 2019-ben elszámolt költségekhez viszonyítva.

1. Az anyagköltség +4,0 MFt-tal (+1,0 %-kal) magasabb:

- Az alapanyag költségeltérése -3,5 MFt (-6,3%):
 - a térségi települések alapanyag költsége 45,0 MFt, amely 3,4 MFt-tal kevesebb a bázisév összegénél, az ivóvíz- és szennyvízkezelési alapanyagfelhasználás kedvezőbb alakulása miatt,
 - a vásárolt víz költsége 0,1 MFt-tal kevesebb, mivel a magyarhomorogi átvett víz mennyisége 1,2%-kal csökkent a vízvesztés csökkenése miatt (2020. évben csőtörések és a tűzcsapnál vízfolyás okozott magasabb vízvesztéséget).
- A műszaki, fenntartási és segédanyagok költségeltérése +24,4 MFt (56,5%), az eltérés főbb tényezői:
 - a térségi vízmérők cseréjének anyagköltsége 2021. évben +33,7 MFt (aktivált saját teljesítményben megtérült), mely a 8 éves lejáratú hitelességű és a soron kívüli (meghibásodott és reklamációs) vízmérők cseréje,
 - -3,0 MFt Pocsaj víztermelés fenntartási költségének anyagmegtakarítása (2020. évben a vízminőségi problémák (szúnyoglárvák) miatt többször kellett beavatkozni),
 - -1,9 MFt Derecske ivóvízhálózatának hibaelhárítási anyag- és a szennyvíztisztítás egyéb elemei fenntartási költségeinek megtakarítása a bázisévhez képest,
 - -1,3 MFt Biharkeresztes település ivóvízhálózatának hibaelhárítási anyag- és víztermelés fenntartási költsége 1,3 MFt-tal kevesebb a bázisév értékénél,
 - -2,1 MFt Ebes, Tépe, Hajdúbagos víztermelés fenntartási költségének anyagmegtakarítása,
 - -0,9 MFt Hajdúszováton az átemelő szivattyúk javítási költségének megtakarítása.
- Az üzemanyagköltség 5,0 MFt-tal (+22,5%-kal) növekedett meg a bázisévhez képest, mert a beszerzési átlagár emelkedése mellett növekedett a gépjárművek futásteljesítménye is.

- Az energiaköltség eltérése -23,0 MFt (-8,4 %):
 - a villamos energia költségének eltérése -23,9 MFt (-8,9 %): amely egyrészt 2021. évben, az előző éveket érintő részszámlás elszámolásból eredő megtakarítás (-6,8 MFt), másrészt az átlagdíj (a szerződésben 2021. évre megállapított 19,98 Ft/kWh-n, 2020. évben 21,25 Ft/kWh kívüli díjtételek) csökkenésből adódó (-21,6 MFt-os) megtakarítás, valamint a mennyiség 1,8 %-os növekedésének hatása (+4,5 MFt).
 - a gázenergia költségének eltérése +0,9 MFt (+15,1%), amely többletet a 2021.10. hótól érvényes közbeszerzés alapján létrejött gázszerződés díjmelése eredményezett (eszerint a díj 53,6 Ft/m³-ről 171 Ft/m³-re növekedett).
- Az egyéb, előzőekben ki nem emelt anyagfelhasználás +1,0 MFt-tal tér el a bázisévi 5,9 MFt-tól.

2. Az igénybe vett szolgáltatások költségeltérése -8,6 MFt (-2,9%), a 2020. évihez képest:

- A fuvar költségek eltérése -0,6 MFt (-4,9%), amely a saját daru használatával összefüggő megtakarítás.
- Az idegen karbantartás, javítás költsége 1,0 MFt-tal kevesebb az előző évi költségtől az összességében kevesebb térségi hibaelhárításból adódóan.
- A szennyvíztisztítás költségeltérése -0,1 MFt, amely a TRV Zrt által Nyírmihálydi kommunális szennyvíztisztításának költségcsökkenése, a befogadott és tisztított mennyiség kismértékű csökkenésének hatásaként.
- Az egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége 4,4 MFt-tal kevesebb a 2020. évi költségtől, melyből a szennyvíziszap ártalmatlanítás, szállítás és szennyvíztisztítás költségének eltérése -4,1 MFt: Nyírlugoson a technológia módosítása révén a szárazanyagtartalom 1%-ról 3%-ra növelésével az iszap térfogata csökkent, csökkentve ezzel a szállítási költséget.
- A bérleti és lízingdíj költségeltérése -2,1 MFt, amely a járművek bérleti és lízingdíjának két időszak közötti eltérése, mivel a 2021. évben az év közben lejáró bérleti szerződéseket a Vagyonkezelő Zrt. vette át, akitől alacsonyabb bérleti díjon tudjuk bérelni az autókat, mint a Mobil Credit-től.
- A vagyonvédelem soron +0,4 MFt a többletköltség a bázisévhez képest.
- A takarítás, rovar- és rágcsálóirtás költségeltérése -0,8 MFt, amely a rovar- és rágcsálóirtás megtakarítása, mivel 2021. évben csak a második félévben volt szükséges az irtás megrendelése.

3. Az egyéb szolgáltatások értéke 2021. évben 79,7 MFt, a költségeltérés +0,1 MFt (0,15%) a bázisévhez képest:

- A bankköltség 5,0 MFt-tal több, ami a postai közreműködői díj többlete: a csekkes számlalevelek darabszáma, illetve csekkértéke több a bázistól, mivel a pandémia ellenére a csekkes fizetés magas aránya jellemzően megmaradt.
- A hatósági díjak, illetékek soron a költségeltérés -7,3 MFt, ebből a Hajdú Bihar Megyei Katasztrófavédelem 2020. évre vonatkozó eljárási díjának 2021. évi szternírozása a térségi településeket illetően (-1,6 MFt), illetve annak hatása hogy 2020-ban még itt számoltuk el a lejáró vízjogi üzemeltetési engedélyek, a vízbázis védőidom kijelölő határozat és a vízbiztonsági terv határozat eljárási díját, viszont 2021. évtől vagyoni értékű jogként, ami díjtételtől és az elrendelő hatóságtól függően 5-10-15 éves időtartamra szól, és aminek az amortizációja a lejárat szerint kerül elszámolásra (hatása -5,7 MFt).
- A biztosítási díjak (a gépjárműbiztosítás) összege 0,3 MFt-tal több a bázisévitől.
- Az egyéb nem részletezett szolgáltatások költségének eltérése +2,1 MFt: a vízkeszlet járulék többletköltsége +1,2 MFt (a termelt víz mennyiségi többletével összefüggően), a felügyeleti díj +0,9 MFt (a felügyeleti díj alapja (a felhasználói egyenérték) nőtt az értékesített mennyiség növekedésével) a bázisévhez képest.

2) A személyi jellegű ráfordítások

2020. évben 647,4 MFt, 2021. évben 670,7 MFt, az eltérés +23,3 MFt (+3,6%). Az eltérés elemzése a személyi jellegű ráfordítások fejezetben részletesen megtalálható.

3) Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás összege 2020. évben 103,6 MFt, 2021-ben 100,9 MFt, az eltérés -2,7 MFt (-2,6 %):

Ez teljes egészében a terv szerint elszámolt értékcsökkenési leírás eltérése, a 2021-ben leíródtól eszközök kieső értékcsökkenésének hatásaként, a 2015-ben belépő településeknél.

4) Az egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások 2020. évi összege 205,6 MFt, 2021. évi összege 178,9 MFt, a csökkenés 26,7 MFt (-13,0%). Az eltérések főbb tényezői:

- Az értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés összege 5,4 MFt-tal kevesebb, amely a követelések értékvesztésének csökkenése: a preventív eljárások és a kintlévőség-kezelési eljárások eredményének hatására, minden térségi településcsoport esetében. A nagyobb mértékű csökkenés a már 2019. előtt is üzemeltetett térségekben volt: a 2015. évtől átvett településeknél -2,2 MFt, a 2017-ben csatlakozóknál -1,4 MFt és az első körben üzemeltetett települések esetében -1,2 MFt. A 2019. évben átvettekénél 0,7 MFt a csökkenés mértéke.
- A bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok ráfordítása 2020. évben 9,3 MFt volt, amelynél a tárgyévben 7,3 MFt-tal kevesebb, 2,0 MFt került elszámolásra. Ez a vízvédelmi (szennyvíz) bírság összegének változása.
 - A 2020. évi 9,3 MFt-os elszámolt szennyvízbírság alakulása:
 - a 2019. évre megállapított és az előzetesen felszámított bírság összegének eltérése +7,8 MFt, amely összegből Létavértes +7,6 MFt (2017-ben csatlakozott) és Vámospércs +0,2 MFt (2019 évtől üzemeltetett),
 - a 2020. évre 2021. év során majd megállapítandó bírság előzetesen számított összege +1,5 MFt – ebből Nyírlugosra +0,8 MFt, Biharkeresztes-Ártándra +0,2 MFt, a 4 ISPA településre +0,4 MFt, Hajdúszovát és Vámospércs településekre +0,1 MFt.
 - A 2021. évi 2,0 MFt-os elszámolt szennyvízbírság alakulása:
 - a 2020. évre megállapított és az előzetesen felszámított bírság összegének eltérése +0,5 MFt, amely összegből Hosszúpályi (2017 évtől üzemeltetett) és Nyírlugos (2019-ben csatlakozott egyenként +0,2MFt, illetve Vámospércs +0,1 MFt (2019 évtől üzemeltetett),
 - a 2021. évre 2022. év során majd megállapítandó bírság előzetesen számított összege +1,5 MFt – a 2019 évtől üzemeltetett településekre vonatkozóan.
- A költségek között el nem számolt központi adók eltérése -38,6 MFt:
 - a vízterhelési díj ráfordításának összege 9,4 MFt, amely 2,2 MFt-tal magasabb a bázis évihez viszonyítva. Jelentős növekedés (+2,9 MFt) a 2017-ben csatlakozott településeknél történt, a szennyezettség többletével összefüggő magasabb 1 m³-re eső vízterhelési értékek miatt. Az elsőként üzemeltetett térségi településeknél csökkent a díj értéke (-0,7 MFt-tal) a bázishoz képest,
 - a közművezeték adó -41,0 MFt-tal kevesebb a bázishoz képest, ennek oka, hogy a közműadó kivezetése helyett – melyet a MAVÍZ tagszervezetek is javasoltak a döntéshozóknak – a számítási mód változtatását fogadta el a kormány: a vezeték hossz és a 125 Ft/m egységár szorzatát korrigálni kell értékesített ivóvíz vagy elvezetett szennyvíz köbméterben számított mennyiségének 1 kilométer közművezeték törzshálózatra vonatkoztatott hányadoshoz tartozó sávós arányszám értékével,
 - az innovációs járulék többlete az adóalap összegének növekedése miatt +0,2 MFt.
- A helyi adók eltérése 0,4 MFt, a térségi települések iparüzési adó többlete az adóalap összegének növekedésével összefüggésben.

- A sajátos egyéb ráfordítások értéke 25,1 MFt-tal növekedett 2021. évben, a bázis évhez képest. Ez az eltérés az ingyenes eszközátadás értéke 2021-ben: az Észak-Alföldi Ivóvízminőség javító program keretén belül Bihartorda, Mezősas és Pocsaj települések fejlesztésének befejezésekként 2021. évben átadott eszközérték. (2020. évben a térségre vonatkozóan ilyen tétel nem volt).
- Egyéb ráfordítás tényezők együttes eltérésének összege -0,8 MFt, ebből:
 - a káreseményekkel kapcsolatban térített, elszámolt kártérítések összege 0,6 MFt, amely 1,2 MFt-tal kevesebb a 2020. évi 1,8 MFt-os értéknél,
 - a behajthatatlan követelések állománya mintegy kétszeresére növekedett 2021.évben, az ebből adódó eltérés +0,4 MFt.

A Debrecenen kívüli települések fedezetének alakulása 2020-2021 évben:

Összeségében a térségi települések 2020. évi -2,4 MFt-os korrigált fedezete 2021. évben 120,9 MFt-tal növekedett, így +118,5 MFt-ra emelkedett.

27. A 2022. ÜZLETI ÉV TEVÉKENYSÉGÉNEK TERVEZÉSE

A Debreceni Vízmű Zrt. 2022. évre jóváhagyott üzleti tervvel rendelkezik, a gazdálkodási és működési feladatait ennek alapján végzi.

A DV Zrt. Igazgatósága részéről az éves üzleti terv számszakilag és a szöveges összefoglalóval együtt elfogadásra került.

A 2022. évi üzleti terv legfontosabb részei:

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.

A miniszter a terv készítésének időpontjáig még nem hirdette ki a 2022. évi díjakat, így tervezéskor a 2021-ben alkalmazott víziközmű-szolgáltatási díjakat vettük alapul.

A Debreceni Vízmű Zrt., mint víziközmű szolgáltatást ellátó gazdálkodó szervezet a törvény által biztosított lehetőség alapján 2013. január 1-től a 2011. december 31-én érvényes bruttó díjakat 4,2%-kal, nettó 2,56%-kal megemelte. A lakosság és a távhőszolgáltatás felé érvényesíthető szolgáltatási díjakat 2013. július 1-től 10%-kal csökkentetten alkalmazhatjuk a rezsicsökkentésről szóló törvény szerint.

Debrecen város ivóvízellátásához 2022. évre 14 346 ezer m³ a termelés tervezett mennyisége. Az összes vízmennyiségen belül 70,7% a saját termelt és 29,3% a vásárolt vízmennyiség tervezett aránya.

A Debreceni Vízmű Zrt. víziközmű-szolgáltatás mennyiségi terve Debrecen területére 2022. évre: értékesített ivóvíz 12 406 ezer m³, elvezetett szennyvíz 12 510 ezer m³.

2019. előtt csatlakozott térségi települések értékesítési mennyiségeinek alakulása

A 2022. évi értékesítési mennyiségek meghatározásakor figyelembe vettük az üzemelés tendenciáit, a 2021. évi várható adatokat, a számlázási periódusokat.

Üzemeltetett települések (2015. év előtt)

Biharkeresztes-Ártánd, Nyírlugos és Nyírmihálydi-Nyírgelse esetében az ivóvíz és szennyvíz mennyiségek a várható szintjén alakulnak a 2022. évi tervben (elmaradnak a 2020. évi bázistól).

| ezer m ³ | 2020. bázis | 2021. várható | 2022. terv | Eltérés terv-várható |
|--------------------------------------|-------------|---------------|------------|----------------------|
| Biharkeresztesi Üzemegység szennyvíz | 134,7 | 129,2 | 129,0 | -0,2 |
| Nyírlugosi Üzemegység ivóvíz | 159,3 | 157,3 | 157,2 | -0,1 |
| Nyírlugosi Üzemegység szennyvíz | 111,6 | 107,7 | 107,7 | 0,0 |

22 térségi település ivóvíz (2015. évben csatlakozott)

A 22 térségi település esetében a lakosság esetében a számlázott ivóvíz mennyiség növekedését prognosztizáljuk a várhatóhoz képest, míg a nem lakossági szegmensben csökkenéssel számolunk. Ezen hatások összességében 4,5 ezer m³-es várhatóhoz képesti többletet eredményeznek (+0,3%).

4 ISPA település szennyvíz

A 4 ISPA település (Ebes, Hajdúsámson, Mikepércs, Sáránd) vonatkozásában tervezett kiszámlázott szennyvízmennyiségek a várhatótól 1,9 ezer m³-rel magasabbak (elmaradás a nem lakossági szegmensben 0,3 ezer m³, 0,4%-os többlet a lakossági fogyasztói csoportban).

4 új település szennyvíz

2015. november 1-től a Debreceni Vízmű Zrt. látja el Pocsaj-Esztár szennyvízelvezetés és -tisztítás, valamint Monostorpályi és Hajdúbagos szennyvízelvezetés szolgáltatási tevékenységét is.

A 2021. évi várható szintjén tervezünk 2022. évre, ez összesen 193,7 ezer m³ tervezett számlázott szennyvíz.

8 új település ivó- és szennyvíz

2017. január 1-jétől üzemeltetésre átvett 8 térségi település 2022. évre tervezett ivóvíz mennyisége közel a várható szintjén alakul (a lakosság esetében minimális növekedéssel, a nem lakossági szegmensben minimális csökkenéssel számolunk).

A 8 új település közül szennyvízszolgáltatást is nyújtunk a következő településeken: Derecske, Hajdúszovát, Hosszúpályi, Létavértes. Ezen településeken az ivóvíznél tapasztalt tendenciákat követve közel várható szintű szennyvíz mennyiséggel kalkuláltunk.

Új térségi települések értékesítési mennyiségeinek alakulása (2019. évben csatlakozott)

A 2022. évre tervezett értékesített ivóvíz mennyiség a 6 településre (Bagamér, Fülöp, Nyírábrány, Nyíradony - Aradványpuszta és Tamásipuszta is -, Nyírmártonfalva, Vámospércs) összesen 675,8 ezer m³ - várhatóhoz képest +0,2%, a szennyvízmennyiség pedig 558,2 ezer m³ – a várható szintjén, a minimális többlet a lakossági szegmenst érinti.

Az alábbi táblázat foglalja össze a *Debreceni Vízmű Zrt. 2022. évi cégszintű értékesítési adatait*:

| ivóvíz mennyiség adatok ezer m ³ -ben | 2021. évi várható | 2022. évi terv | eltérés terv-várható | eltérés % |
|--|-------------------|----------------|----------------------|-------------|
| Debrecen | 12 309 | 12 406 | 97 | 0,8% |
| Régi térségi | 2 704 | 2 708 | 4 | 0,1% |
| <i>üzemeltetett települések</i> | 157 | 157 | 0 | -0,1% |
| <i>22 új település</i> | 1 535 | 1 540 | 5 | 0,3% |
| <i>8 új víz 2017</i> | 1 012 | 1 011 | -1 | -0,1% |
| Új térségi víz | 675 | 676 | 1 | 0,2% |
| Összesen | 15 687 | 15 790 | 102 | 0,7% |

| szennyvíz mennyiség adatok ezer m ³ -ben | 2021. évi várható | 2022. évi terv | eltérés terv-várható | eltérés % |
|---|-------------------|----------------|----------------------|-------------|
| Debrecen | 12 148 | 12 510 | 362 | 3,0% |
| Régi térségi | 1 919 | 1 921 | 2 | 0,1% |
| üzemeltetett települések | 237 | 237 | 0 | -0,1% |
| 4 ISPA | 755 | 757 | 2 | 0,3% |
| 4 új szennyvíz | 194 | 194 | 0 | -0,1% |
| 4 új szennyvíz_2017 | 733 | 733 | 0 | 0,0% |
| Új térségi szennyvíz | 558 | 558 | 0 | 0,0% |
| Összesen | 14 625 | 14 989 | 364 | 2,5% |

A társaságnál a 2022. évi üzleti tervben a bevételek együttes összege 9 075,5 MFt. A tervnek a 2021. évi várható összeghez viszonyított eltérése +320,1 MFt (+3,7%).

Az **értékesítési tevékenység tervezett nettó árbevétele** 7 992,4 MFt, a 2021. évi várhatótól 49,6 MFt-tal több.

A **víziközmű szolgáltatási tevékenység árbevétele** **6 875,2 MFt**, 1,8 MFt-tal több a várhatótól.

- az ivóvízszolgáltatás tervezett együttes árbevétele 3 872,6 MFt, mely a várhatótól 1,9 MFt-tal magasabb;
- a szennyvízgyűjtés, kezelés 2022. évre tervezett árbevétele 3 002,7 MFt, a várhatóval azonos.

A Debreceni Vízmű Zrt.-nél a rezsitörvény alapján számított, a lakossági fogyasztói kört érintő értékesítési árbevételt csökkentő tervezett hatás 2022. évre 527,4 MFt, melyből a debreceni szolgáltatási területet érinti 377,7 MFt, a térségi településeket 149,7 MFt.

A fogyasztók felé továbbhárított fajlagos vízterhelési díj köbméterenként Debrecenben 2022. évben 4,75 Ft (egyezően 2021. évvel).

A Tócskerti **Uszoda** 2022. évre tervezett árbevétele 19,4 MFt, mely a várhatótól 15,4 MFt-tal magasabb. A tervezés során az alábbiakat vettük figyelembe:

- az uszoda igénybevételi díjai nem változnak: a jelenlegi járványügyi helyzetre tekintettel, a vonatkozó rendelet - Magyarország Kormányának 603/2020. (XII.18.) rendelete - a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges gazdasági intézkedésekről - meghosszabbításra került (2021. november 17-én) így a Debreceni Vízmű Zrt.-nek nem lesz lehetősége a jelenlegi szolgáltatási díjak emelésére egészen 2022. június 30-ig;
- a tervezésnél megvizsgáltuk az újranyitás utáni, 2021. 9-10. havi uszoda árbevételt, mely időszakban a legjelentősebb, a Debreceni Tankerületi Központ igénybevétele 1 MFt/hó szinten alakult, ez alapján 2022. évre továbbra is számítunk az iskolai úszásoktatáshoz kapcsolódó bevételekre, az igénybevétel felfutásával is kalkuláltunk, ugyanakkor a járvány és annak hatása a jövő évben sem lesz elkerülhető;
- a fentiek és a fogyasztói szokások változása együttesen azt eredményezi, hogy a 2022. évre kalkulált uszodabevétel még mindig nem éri el a koronavírus járvány előtti szintet (2019. évi uszodabevétel 28,2 MFt).

Korábban már kezdeményeztük DMJV Polgármesteri Hivatal és a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. felé, hogy a Tócskerti Uszoda üzemeltetésének teljes körű átadása történjen meg a szakmai üzemeltetőnek (Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.), melyet továbbra is fenntartunk.

Az ipari víz értékesítéséből származó 2022. évi tervezett bevétel 24,1 MFt, mely a 2021. évi várhatót 0,3 MFt-tal haladja meg: a 2022. évi ipari víz mennyiségét az Alföldi Tej Értékesítő és Beszerző Kft. bázis és várható adatai alapján terveztük, mely a 2021. évi várhatóhoz képest 0,7%-kal csökken. 2021. június 1-től emelkedett az ipari víz díja 109,3 Ft/m³-ről 114,8 Ft/m³-re. A díjemelés és a volumencsökkenés a várhatót 0,3 MFt-tal meghaladó jövő évi árbevételt eredményez.

Vízátadás TRV részére Bihartorda és Bagamér településeken történik. E tevékenységből származó 2022. évi tervezett árbevétel 0,9 MFt-tal marad el a 2021. évi várhatótól. Ennek okai: a Bihartordáról átadott vízmennyiség 4,8%-kal kisebb a várhatónál.

Balkány-Abapusztáról fogadott szennyvíz tisztítása történik Nyíradonyban, melynek tervezett árbevétele 1,2 MFt (várhatóval egyező).

A külső megrendelésre végzett laborvizsgálatok árbevételét 2022. évben 60,8 MFt-ra tervezzük (a 2021. évi várhatót 2,7 MFt-tal haladja meg). Ennek okai:

- a jelenlegi járványügyi helyzetre tekintettel, a vonatkozó rendelet - Magyarország Kormányának 603/2020. (XII.18.) rendelete - a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges gazdasági intézkedésekről - meghosszabbításra került (2021. november 17-én) így a Debreceni Vízmű Zrt-nek nem lesz lehetősége a jelenlegi szolgáltatási díjak emelésére egészen 2022. június 30-ig;
- emellett valamennyi vizsgálati típusban emelkedő számú megrendelésekre számítunk, jelentős számú egyedi igény kielégítésével kalkulálunk a rendelkezésre álló eszközpark és személyi állomány maximális kihasználásával.

Az egyéb szennyvízkezelési tevékenységek árbevétele közé tartozó:

- a nem közművel összegyűjtött szennyvíz fogadásából és tisztításából származó 2022. évre tervezett bevétel a várhatótól 4,0 MFt-tal több (a Debrecenben végzett ilyen jellegű tevékenységen kívül tartalmazza a Biharkeresztes, Hajdúsámson, Derecske, Hosszúpályi, Létavértes, Mikepércs, Nyírábrány, Pocsaj és Vámospércs településekről származó bevételt is);
- beszállított hulladék ártalmatlanítása: a 2022. évi terv 44,3 MFt, mely a várhatónál 1,9 MFt-tal több.

Ezen a soron jelenik meg a Tev-AKVA Kft.-vel kötött szerződés alapján a TEVA Zrt.-től származó, a gyógyszergyártás során képződő szerves oldószer hulladék ártalmatlanítása és hasznosítása; az AKSD Kft. folyékony iszap beszállítása, a Cívis-Erg Kft. által beszállított TEVA Zrt.-től származó kerámiaszűrt iszap, illetve a simvastatin nevű melléktermék; továbbá több partnerünk havi, rendszeres, kis mennyiségű beszállítása (Magyar Sajt Kft., Pintér Pálinka Kft., Loós és társa Kft. stb.).

- A Tev-AKVA Kft. által beszállított, a TEVA Zrt.-től származó, a gyógyszergyártás során képződő szerves oldószer hulladék jövő évre tervezett mennyisége a 2021. évi várhatótól elmarad 12%-kal (2022. évi terve 1,2 ezer m³, melynek árbevétele 9,8 MFt). A TEVA Zrt.-től származó oldószer fogadási tevékenységünk 2020. évben indult, már abban az évben sem teljesült a tervezett mennyiség és árbevétel, majd 2021. évben tovább csökkent a fogadott mennyiség.
- A Cívis-Erg Kft. által beszállított TEVA Zrt.-től származó kerámiaszűrt iszap 2022. évi tervezett mennyisége 2,5%-kal haladja meg a 2021. évi várhatót, melynek árbevételi hatása a várhatóhoz képest +0,3 MFt.
- Ugyancsak a Cívis-Erg Kft. a beszállítója a TEVA Zrt. simvastatin nevű melléktermékének. 2022. évi tervezett mennyisége 4,6 ezer m³ (2021. évi várható mennyiség 2,8 ezer m³), ehhez kapcsolódó tervezett árbevétel 9,2 MFt, szemben a 2021. évi várhatóban szereplő 5,7 MFt-tal.

- Az AKSD Kft. folyékony iszap beszállítása 2022. évben terv szerint 17,5%-kal kevesebb az ezévi várhatótól (ez a bevételforrás pontosan nem tervezhető), árbevételi hatása a várhatóhoz képest -0,5 MFt.
 - Az egyéb beszállított hulladék (több partnertől) tervezett 2022. évi volumene és árbevétele a várható szintjén alakul.
- **többlettisztítás** során 2,6 MFt növekedéssel terveztünk a várhatóhoz képest:
- TEVA Gyógyszergyárhoz kapcsolódó többlettisztítás tervezett bevétele 8,3 MFt, mely 0,2 MFt-tal kevesebb a 2021. évre várhatónál: a szennyvíz előtisztító új üzemeltetője folyamatosan törekszik arra, hogy a szigorodott határértékek miatt fizetett többlettisztítási díj csökkenjen;
 - 2017. évtől kezdődően a csemegekukorica feldolgozásából származó szennyvizek tisztítását nem a Globus Zrt. Monostorpályi úti telephelye, hanem a Debreceni Vízmű Zrt. szennyvíztisztító telepe végzi július 15-október 15. közötti termelési időszakban. Ilyen címen 2021. évben 27,1 MFt bevétel keletkezik várhatóan, mellyel szemben 2022. évre 30,4 MFt bevétellel terveztünk (várható volumen 169,8 ezer m³, jövő évre tervezett volumen 190,0 ezer m³);
 - az NI Hungary Kft. részére 2017. áprilistól végez cégünk szennyvíz többlettisztítási feladatokat. A 2022. évre a várhatótól 17,1%-kal elmaradó volumennel kalkuláltunk, mellyel összefüggésben a várhatótól 0,4 MFt-tal kisebb árbevétellel számoltunk.
 - cégünk vámospércsi szennyvíztisztító telepe végzi a HUNGERIT Zrt. telephelyén képződő technológiai szennyvíz többlettisztítását, melynek mennyisége a 2022. évi tervben 7,7 ezer m³ (2021. évi várható mennyiség 7,9 ezer m³), ehhez tartozó 2022. évi tervezett bevétel 4,2 MFt (2021. évi várható árbevétel 4,3 MFt).

A tovább számlázott szolgáltatások árbevétele 593,5 MFt (a várhatónál 13,4 MFt-tal több). Főbb tételei:

- Biharkeresztes és a térségi települések üzemeltetési és koncessziós díj terhére megvalósított felújítási, beruházási munkák tovább számlázása 120,4 MFt (2021. évre várható 156,0 MFt),
- Biharkeresztes és Hajdúsámson esetében önkormányzati saját forrásból megvalósuló beruházási munkák tovább számlázása 55,0 MFt (2021. évi várható 9,8 MFt);
- az üzemeltetett, bérelt ISPA eszközök beruházási munkálatainak tervezett közvetített szolgáltatás értéke 85,0 MFt (2021. évi várható 76,5 MFt);
- DMJV felé tovább számlázott, Debrecen Déli Gazdasági Övezet infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódó munkák értéke 89,6 MFt (DN160 szennyvíz nyomóvezeték kivitelezése, illetve vízhalózat és szennyvízvezeték fejlesztés Tégláskert településrészen);
- kistérségek tovább számlázott vagyonbiztosítása 3,9 MFt, tovább számlázott GFT engedélyezés díja 2,6 MFt (mindkettő a 2021. évi várhatóval egyező összegben);
- DMJV saját forrásból megvalósuló tovább számlázott beruházás 205,3 MFt (2021. évi várható 94,0 MFt);
- tovább számlázott energia (villamos energia és földgáz) 18,0 MFt (2021. évi várható 15,4 MFt);
- tovább számlázott telefon, internet, dolgozói bérlet és alaphozzáférés összesen 2022. évi terve 1,1 MFt (2021. évi várható 1,7 MFt);
- Debrecen város közigazgatási területén levő csapadékvíz átemelő műtárgyak időszakos karbantartásának, üzemeltetésének 2022. évi terve 2,8 MFt (várhatóval azonos összegben);
- Debreceni Hőszolgáltató Zrt. felé számlázott, a bérelt irodaház üzemeltetésével kapcsolatos költségek 2022. évi terve 6,4 MFt (2021. évi várható 5,9 MFt).

További egyéb árbevételek főbb tényezői:

- tagvállalatok részére végzett *könyvelési, bérszámfejtési, vízóra leolvasási és nyomtatási tevékenységből* eredő tervezett bevételünk 6,6 MFt-tal haladja meg a várható szintjét, ezen tevékenységek együttes 2022. évi terve 49,4 MFt (9%-os díjemeléssel, nyomtatási tevékenység esetében 12%-os díjemeléssel, melyet a papír és boríték árának drasztikus növekedése indokol);
- *egyéb vízgazdálkodási tevékenységek* (tűzcsap ellenőrzés, tűzcsapon történő vízmennyiség mérés, szűkítés főcsap zárás-nyitás) tervezett árbevétele a várhatótól 1,1 MFt-tal elmarad;
- a 2021. évi várhatóhoz képest az *építőipari tevékenységek* árbevétele 1,2 MFt-tal kevesebb;
- az MVM Partner Zrt. felé értesített elektromos áram 2022. évi tervezett mennyisége 15%-kal marad el a 2021. évi várhatótól, ugyanakkor az átvételi ár több mint 9 Ft/KWh-val haladja meg a 2021. évit; ezek együttes hatása az árbevételre +5,7 MFt a várhatóhoz képest;
- csurgalékvíz tisztításból eredő árbevétel 2022. évi terve 17,1 MFt, mely a 2021. évi várhatót 1,5 MFt-tal haladja meg, okai:
 - az AKSD Kft-től fogadott csurgalékvíz jövő évre tervezett mennyisége 3,8%-kal haladja meg az ezévi várhatót, ennek árbevételi hatása +0,3 MFt;
 - másik csurgalékvíz beszállító partnerünk éves beszállított tervezett mennyisége 24,5%-kal kevesebb, mint a várható, de a jövő évre tervezett átlagár másfélszerese a várhatónak, ennek bevételi hatása +1,2 MFt.
- anyageladásból származó jövő évi tervezett árbevétel 2,9 MFt-val kevesebb, mint a 2021. évi várható, figyelembe véve a DEVÍZÉP Kft. felé értékesített anyagok kisebb prognosztizált volumenét.

Az **exportértékesítés** 2022. évi terve 2,9 MFt, mely a várhatót 0,1 MFt-tal haladja meg (romániai leányvállalatunk által igényelt tanácsadási szolgáltatás és bérleti díj), mely a tanácsadási díj tekintetében 6%-os emelést tartalmaz.

Az **aktivált saját teljesítmények** 2022. évre tervezett értéke 210,3 MFt, mely a 2021. évi várhatótól 68,8 MFt-tal magasabb.

A tervezett értékből:

- 203,3 MFt saját előállítású eszközök aktivált értéke (2021. évi várható 134,3 MFt),
- 4,1 MFt a káresemények és 2,9 MFt az üdülés meg nem térített költsége (együttes 2021. évi várhatójuk 7,1 MFt).

Saját rezsiz beruházásként tervezzük az alábbiakat:

- szűrőhengerek felújítását 1,9 MFt értékben,
- légoxidációs levegő kompresszor csere 1,4 MFt értékben,
- a 2022. évi vízmérőcserek tervezett összes ráfordítása 200,0 MFt: a 8 éves lejáró hitelességű és a soron kívüli (meghibásodott és reklamációs) csere igényeket figyelembe véve 19 272 db vízmérő saját munkavállalóinkkal megvalósítandó cseréje és járulékos munkálatai.

| | |
|--|--------------------|
| 2022. évre tervezett vízmérőcsere Debrecen | 104 000 eFt |
| 2022. évre tervezett vízmérőcsere térség | 96 000 eFt |
| összesen | 200 000 eFt |
| - ebből anyagköltség | 107 140 eFt |
| - ebből személyi jellegű ráfordítás | 92 860 eFt |

Az **egyéb bevételek** 2022. évi tervezett értéke 556,5 MFt, a 2021. évi várhatótól 91,7 MFt-tal több. Az eltérés tényezői:

- **a lakossági ivóvíz szolgáltatás ráfordítás csökkentését szolgáló támogatás** (vásárolt víz támogatás) **és a nem számlázott utólag kapott engedmény** összege a 2022. évi tervben 232,6 MFt, melyből Debrecent érintő 229,8 MFt (2021. év várhatóval egyező), melyen túl kalkuláltunk a térséget érintően 2,8 MFt-tal;
- biztosítótól kapott kártérítés összege 1,2 MFt-tal kevesebb szerepel a 2022. évi tervben, mint a várhatóban,
- egyéb késedelmi kamatot, bírságot, kötbért 0,3 MFt-tal kevesebbet terveztünk 2022. évre, mint a 2021. évi várható,
- behajtási költségátalány 2022. évi terve közel a 2021. évi várható szintjén alakul;
- több a **céltartalék felhasználásból származó bevétel** a 2021. évi várhatóhoz képest 71,0 MFt-tal, melyből:
 - személyi jellegű ráfordításra képzett céltartalék visszavezetése 24,7 MFt (2021. évi várhatóban 13,4 MFt a nyugdíjazásokkal összefüggésben),
 - jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása soron a 2022. évi terv 59,6 MFt (2021. évi várhatóban ilyen címen bevétellel nem számoltunk):
 - o az altalaji tűzcsapok cseréjére 10 MFt,
 - o Debrecen város közlekedés fejlesztési projektjeihez kapcsolódó csomópont átépítésekre, gerinc- és bekötővezeték javításokra 10 MFt,
 - o vízhálózati mosatásokra a Térségi Üzem területén 10,5 MFt,
 - o 2019. évben belépő 6 új települést érintő egyedi karbantartási feladatokra 10 MFt,
 - o tolózárok cseréjére 3,4 MFt a Térségi Üzem működési területén,
 - o vízműtelepi és hálózati mosatásokra és fertőtlenítésekre 10 MFt a 2022. évben felszabadítani tervezett összeg (térség);
 - o engedélyátírások, szerszámok, munkaruha címen rendelkezésre álló céltartalék 3,2 MFt összegben (2019. évben belépő 6 új települést érintően),
 - o szennyvízbírság címen 2,5 MFt (2019. évben belépő 6 új települést érintően).
- **költségek ellentételezésére kapott egyéb központi támogatás** sor 2022. évi tervezett összege 92,7 MFt, a várhatónál 88,4 MFt-tal több:
 - 2022. évben 3 fő közcélú munkavállaló foglalkoztatásával számolunk, melyhez kapcsolódó munkabér támogatás éves tervezett összege 4,3 MFt (2021. éves várható összege 3,3 MFt),
 - 2022. évre is tervezünk Nyírlugos Önkormányzattól kapott működési célú támogatást, 1 MFt-ot,
 - Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programhoz kapcsolódik cégünk víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos Szemléletformáló Pályázattal, melynek 87,4 MFt-os a támogatási összege 2022. évben (a projekt minden tevékenysége utófinanszírozott). A program indulását 2020. évre terveztük, de a pandémiás helyzet miatt csak a 2022. évben indulhat el tényleges megvalósítása és befejezése.
- **sajátos egyéb bevételek** összege a tervben 207,3 MFt, a 2021. évi várhatótól 18,6 MFt-tal több, melynek főbb tényezői:
 - átvállalt, elengedett, elévült kötelezettséggel 2022. évre nem tervezünk (2021. évi várhatója 1,9 MFt);
 - az üzemeltetett víziközművek koncessziós szerződésével kapcsolatos bevételt 60 MFt összegben terveztünk (Biharkeresztes-Ártánd), mely egyező a korábbi évekkal;
 - Észak-Alföldi vízminőség javító fejlesztési támogatás címén 25,1 MFt szerepel a 2021. évi várhatóban, 2022. évre ilyen címen bevétellel nem számolunk;
 - pályázati forrásból megvalósuló csatornarekonstrukciós beruházásokra (Töhötöm, Virág utcák, Konzervgyár) 2022. évre 5,7 MFt-ot terveztünk, 2021. évi várhatóban nem szerepel;

- a 2021. évi várhatóban 92,2 MFt értékben szerepel önkormányzati támogatásból származó fejlesztési célú bevétel, mellyel szemben a 2022. évi terv 90,9 MFt (a korábbi évek elhatárolásának tárgyévben visszavezetett összege), ebből:
 - Biharkeresztes-Ártánd fejlesztési célú önkormányzati támogatásának terve 0,1 MFt (várhatóval egyező);
 - Nyírlugos fejlesztési célú önkormányzati támogatásának terve 0,4 MFt (várhatóval egyező);
 - Debrecen szennyvizet érintő 44,6 MFt 2022. évre (2021. évi várhatóban 32,6 MFt szerepelt) a Keve, Ezerjó utcákban zajló szennyvízcsatorna hálózat bővítésre, valamint mobil kiemelő szerkezet, zsilip tolózár beépítése;
 - a 2021. évi várhatóban szerepel 59,1 MFt összegben önkormányzati támogatásból származó fejlesztési célú bevétel, Debrecen ivóvizet érintően, ilyen címen 2022. évi bevételként 45,9 MFt-tal számolunk (Pércsikert, Ózbak, Dévény, Cinege, Ezerjó utcák, Pallag Mathiász és Jósa Miklós utcák);
 - fentiekből a DMJV részére történő térítésmentes átadáshoz kapcsolódó pénzeszköz átvétel 90,1 MFt.
- a 2021. évi várhatóval azonos összegben szerepel támogatás a jövő évi tervben a „Vekeri-tavi pihenőközpont és Lovász-zugi földmedrű szigeteletlen oxidációs tőrendszerének rekultivációja” miatt (6 MFt)
- a napkollektorhoz kapcsolódó állami támogatás soron 2,1 MFt szerepelt a várhatóban, ilyen címen nincs jövő évi terv, ugyanakkor az Energiahatékonysági Pályázat keretében I. telepi napelem park megvalósításával összefüggő támogatás 7,7 MFt;
- a 2021. évi várhatóval azonos összegben szerepel a jövő évi tervben: szennyvíztisztító fejlesztésre kapott állami támogatás (0,2 MFt), csatornahálózat közműfejlesztési hozzájárulásból (0,01 MFt), uszoda fejlesztésre kapott támogatás (0,1 MFt);
- ugyancsak az Energiahatékonysági Pályázathoz kapcsolódik a szivattyúk cseréje, melyhez kapcsolódó sajátos bevétel 2022. évi terve 22,8 MFt;
- a 2021. évi várhatóban nem, de a 2022. évi tervben szerepelt IV. telepi nyersvízhálózathoz kapcsolódó sajátos bevétel 0,4 MFt értékben;
- a 471. főút vízvezeték rekonstrukciójához kapcsolódó NIF támogatás jövő évre tervezett összege 13,1 MFt (2021. évi várhatótól több 12,3 MFt-tal).

A pénzügyi műveletek tervezett bevétele 2022. évre 223,4 MFt, a 2021. évi várhatótól 19,8 MFt-tal több.

- 22,9 MFt **osztalékbevételt** tervezünk a Devizép Kft. részéről, mely a 2021. évi várhatótól 5,3 MFt-tal kisebb;
- 2021. évi várhatóban (november hónapban) szerepeltettük a Cívisvíz Kft. végelszámolási folyamatához kapcsolódó 100,1 MFt osztalék kifizetését, ebből adódóan a 2022. évi tervben ilyen címen bevétel nem szerepel;
- a **cash-poolon belüli kamatbevétel** terve 192,1 MFt, mely a várhatónál 118,8 MFt-tal több, oka a cash-pool kamat változása 1,5%-ról 3,5%-ra;
- a **cash-poolon kívüli, kapcsolt vállalkozástól származó kamatbevétel** terve 6,4 MFt-tal haladja meg a várhatót (az ANH Kft. kamatfizetési kötelezettségét tartalmazza, romániai leányvállalatunknak 2021. végén tulajdonosi kölcsönt nyújtottunk, mert várható jövő évi bevételei már nem fedezik a hiteltörlesztéshez és kamatfizetéshez szükséges összeget).

A társaságnál a 2022. évi üzleti tervben a ráfordítások összege 9 745,2 MFt. A terv és az előző évi ráfordítás különbsége +1 332,4 MFt (+15,8 %).

Az **anyagköltség** tervszáma 2 300,2 MFt, 41,2 %-kal **670,8 MFt-tal több** az előző évitől:

- Az alapanyagok költségének többlete 31,7 MFt, mely a beszállítók által előrejelzett áremelések hatása:
 - o az ivóvízkezelési vegyi alapanyagok (a Nátrium-hipoklorit különböző savak és lúgok, illetve a klórgáz, mint a műanyagipar melléktermékei) minimum 20%-os (+3,3 MFt),
 - o a szennyvízkezelési vegyi alapanyagok átlagos 25%-os (az euró árfolyam növekedése, valamint az energia és az üzemanyag áremelkedésével összefüggő) áremelése (+21,5 MFt)
 - o az egyéb ki nem emelt alapanyagok (elsősorban az építőipari termékek) 10%-os áremelkedése (+6,9 MFt).
- A műszaki, fenntartási, segédanyagok tervezett értéke 68,3 MFt-tal több mint a várható:
 - a vízmérők cseréjének anyagköltsége 2022. évben 107,1 MFt, mely a 8 éves lejáró hitelességű és a soron kívüli (meghibásodott és reklamációs) csere igényeket figyelembe véve a 19 272 db vízmérő saját munkavállalóinkkal megvalósítandó cseréjére és járulékos munkálataira tervezett 200,0 MFt anyagköltség hányada. 2021. évben a tervezett 18 410 darabbal szemben, várhatóan 14 700 db mérő csere történik 121,6 MFt értékben (anyaghányad várhatóan 62,2 MFt)
 - a vízmérők cseréjén kívüli karbantartási feladatokhoz felhasznált anyagok költségtöbblete 15,9 MFt, mely elsősorban az öntvény szerelvények és csőanyagok jelentős mértékű várható áremelkedésével függ össze,
- Az üzemanyagköltség többlete 5,8 MFt:
 - o +3,6 MFt a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. által összeállított premisszában meghatározott 8 %-os üzemanyag áremelés hatása. (A Debreceni Vízmű Zrt. 1-11. havi átlagos üzemanyagára 307,25 Ft/l, amitől a novemberi átlagos üzemanyagár 16,8%-kal több.)
 - o +2,2 MFt a 2021. évről áthúzódó 4 db és a 2022. évre betervezett 3 db új autó üzemanyag költsége
- Az energiaköltség 558,0 MFt-tal nő:
 - A villamos energia 525,5 MFt-tal lesz több mint a várható:
 - az áramdíj 19,98 Ft/kWh helyett 49,99 Ft/kWh-ra nő (+510,5 MFt), ugyanakkor az egyéb díjtételek 19%-os növekedésével (+49,4 MFt) is számolunk (+559,9 MFt),
 - az energiahatékonysági pályázatok révén 2022. évre elérhető villamos energia költségmegtakarítás 41,3 MFt,
 - 2021-ben negatív értékű számlák értéke az előző évekre 6,9 MFt.
 - A gázenergia 32,5 MFt-tal nő a 2021.10. hótól 2022.09. hóig tartó gázév közbeszerzésének eredményével, 53,6 Ft/m³ helyett 171 Ft/m³ díjjal, az egyéb díjtételek esetében átlagosan +8,8 %-os áremelkedéssel kalkulálva. 2022. utolsó negyedévére (a 2022.IV. negyedév-2023.I-III. negyedév gázévre vonatkozóan) újabb díjemeléssel már nem számoltunk.
- A papír, nyomtatvány, irodaszer költsége 5,3 MFt-tal több, amiből az áremelés hatása 1,9 MFt (a Pátia Nyomda Zrt. a víz- és csatornadíj számlák papírköltségének áremelkedését 30%-ban prognosztizálta, az egyéb papír, irodaszer áremelkedése a premisszában meghatározott 3,7 %), a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. részére 2021. utolsó negyedévtől végzett nyomtatási tevékenység éves költségnövelő hatása 3,4 MFt.
- Az egyéb ki nem emelt anyagfelhasználás (munkaruha, számítástechnikai kellékanyag és egyéb anyag) költsége 1,8 MFt-tal több (+5,5 %) az áremelésekkel összefüggően.

Az igénybe vett szolgáltatások tervezett értéke 1 335,4 MFt, 10,6 %-kal, **128,2 MFt-tal több** a 2021. évitől:

- 11,3 MFt-tal több a karbantartás, javítás költsége: a gépjárműjavítás, karbantartás költsége 0,6 MFt-tal több, az egyéb javítás, karbantartás költsége 10,7 MFt-tal több, mivel a debreceni vízhálózaton az ivóvíz gerincevezeték hibaelhárításokhoz és a bekötővezetékek javításához kapcsolódó burkolat helyreállítási költségek jelentős emelkedésével kell terveznünk a növekvő darabszámú hibahelyek miatt.
- A postaköltség 2,3 MFt-tal több 10%-os postai díjemeléssel (+3,6 MFt) és az e-számla kampány növekvő sikerességével a személyes kézbesítést igénylő számlalevelek darabszámának csökkenésével (-1,3 MFt) számolva.
- A távközlés költsége terveink szerint 0,6 MFt-tal fog emelkedni a mobil és vezetékes telefon 5%-os díjemelésével számolva, a frekvenciadíj és az internet költségét várható szinten tervezzük.
- 24,4 MFt-tal nő az egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége:
 - a nyomtatás, fénymásolás 2,4 MFt-tal nő, mivel 2022-ben már egész évben mi nyomtatjuk a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. számláit (2021. utolsó negyedévtől), valamint a Debreceni Irodarendszer Kft. 10 %-os áremelkedést jelzett előre.
 - a szennyvíziszap ártalmatlanítás, szállítás költségtöbblete 12,5 MFt, a térségi településeken az iszap tárolása helyett annak folyamatos elszállításával és 5,0 %-os inflációs rátával számolva,
 - az uszodaüzemeltetés költsége 9,2 MFt-tal lesz több a tervezettől a járvány miatti korlátozásokkal 2022. évben nem számolunk.
- 18,3 MFt-tal nő a bérleti díj tervezett értéke a várhatóhoz képest:
 - A járművek bérleti díja 10,8 MFt-tal kevesebb:
 - 2021. évben a pandémia miatt elhúzódó tárgyalásokkal összefüggően 2022. évre áthúzódó, de a 2021. évi beruházási tervben jóváhagyott 9 db autó bérlésének többlete 2,3 MFt,
 - 3 db új autó bérlésével fokozatosan váltunk ki 3 db régi, saját beszerzésű, gazdaságosan már nem felújítható gépjárművet, melynek 2022. évi hatása +0,4 MFt,
 - az 5 éves bérleti szerződés megszűnése miatt a lejáró autókat tovább béreljük csökkentett bérleti díjjal a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-től (-13,5 MFt).
 - Az egyéb bérleti díj 29,0 MFt-tal nő, 2021. éves várható értéke 195,6 MFt, míg a terv 224,6 MFt összesen, amiből:

| | |
|--|-----------|
| az ISPA eszközök közműhasználati díja 2021. évben (Debrecen) | 76,5 MFt |
| az ISPA eszközök közműhasználati díja 2022. évben (Debrecen) | 85,0 MFt |
| a térségi települések eszközhasználati díja 2021. évben | 109,5 MFt |
| 4 ISPA település – szennyvíz 2021 évben | 38,8 MFt |
| a térségi települések eszközhasználati díja 2022. évben | 125,7 MFt |
| 4 ISPA település – szennyvíz 2022. évben | 48,8 MFt |
| a biharkeresztesi-ártándi koncessziós díj 2021. évben | 2,6 MFt |
| a biharkeresztesi-ártándi koncessziós díj 2022. évben | 7,7 MFt |
| egyéb bérleti díj (eseti gépbérletek, a számlanyomtatáshoz informatikai eszköz bérleti díja) költsége (2021. éves várható 6,0 MFt, 2022. évi terv 5,2 MFt) | -0,8 MFt |
| a nyírlugosi koncessziós díj nem változik | 1,0 MFt |
- 6,9 MFt-tal több a vagyonvédelem költsége a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. által megadott 16,3%-os áremelkedéssel tervezve.
- 0,9 MFt-tal több a takarítás, rovar és rágcsálóirtás költsége:
 - o a takarítási költség a minimálbérek változásának hatására terveink szerint 10 %-kal fog emelkedni

- a parkfenntartás költsége 2,3 MFt-tal csökken, mivel a debreceni vízműtelepek parkfenntartási tevékenységét 2022. évtől saját munkavállalóinkkal látjuk el, csak a Lovász-zugi tavak parkfenntartási költsége marad igénybe vett szolgáltatás.
- 4,6 MFt-tal kevesebb az egyéb szakértői díjak költsége:
 - a szemléletformáló pályázat keretében megvalósuló projekt szakértői díj tervköltsége 3,3 MFt (2021. évi várható költsége nincs),
 - a 2021. évközi változás 2022. évi hatása -4,1 MFt (külső műszaki szakértő helyett saját munkavállalóként való foglalkoztatás),
 - a belső ellenőr által 2021. évben elvégzett integrált kockázatértékelési szakértői tevékenységgel 2022. évben nem tervezünk (2021. éves költsége 3,8 MFt).
- 43,5 MFt-tal több a hirdetés, reklám költsége, mint a várható, amiből 36,9 MFt a bevételben megtérülő Szemléletformáló Pályázat keretében megvalósuló marketing kommunikációs szolgáltatás 2022. évre tervezett költsége, +1,5 MFt a közvéleménykutatás 2022. évi díja. Az e-számla kampány részeként 2022. évre tervezzük a Som-Tel Kft. call-center szolgáltatásának díját, mely 6,8 MFt.
- 2022. évi oktatási tervünk összege 4,9 MFt (4,3 MFt-tal kevesebb a várhatótól, mivel az e-számla oktatás 2021. évi költsége 4,2 MFt, terv értéke nincs), melyből a jogszabályi kötelezettségek teljesítése érdekében felmerülő szakmai képzések költsége 3,5 MFt, az egyéb képzéseké 1,1 MFt, vezetőképzést pedig 0,3 MFt-tal tervezzük.
- 27,7 MFt-tal több az egyéb különféle nem anyagjellegű szolgáltatások tervezett költsége, melyből a kiemelt tételek:
 - 3,2 MFt az informatikai szolgáltatás többlete:
 - 4,9 MFt a magas kihasználtsággal összefüggő gép- és monitorcserék többletköltsége
 - -7,4 MFt a térségi települések IÉR szolgáltatásából kapott 50%-os kedvezmény (a szoftver további 5 évig való üzemeltetésével összefüggően),
 - az üzletviteli tanácsadás 21,6 MFt-tal több, amiből 19,4 MFt a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. részére fizetett tanácsadás díjemelésének költséghatása és 2,2 MFt a belső ellenőrzés és megfelelési tanácsadás tevékenységek ellátásáért fizetett díj többlete;
 - 1,0 MFt-tal több az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás költsége: a Caffé Szamila Kft. 2021. évi előző évekre vonatkozó negatív számláinak összértéke 1,5 MFt, illetve a pandémiát követően a lejárt kintlévőség behajtása érdekében megtett intézkedések hatására a végrehajtási költség nőni fog;
 - az egyéb ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatások költsége 2,6 MFt-tal lesz több:
 - 0,8 MFt-tal nő az üzemorvosi rendelő költsége (szemészet, tüdőszűrés, labor többletköltsége, mivel külön fizetnünk kell a szakorvosi rendelésekért)
 - 0,6 MFt-tal nő az egyéb eszközök hitelesítési költsége a 2021. évről elmaradt ellenőrzések pótlásával összefüggően;
 - 1,2 MFt-tal nő az egyéb ki nem emelt közüzemi díjak költsége a duguláselhárítások számának emelkedésével és az áremelésekkel összefüggően.

Az egyéb szolgáltatások tervezett értéke 305,0 MFt, a várhatóval közel azonos érték:

- a bankköltség 3,6 MFt-tal (2,6%-kal) kevesebb az e-számla kampány egyre növekvő sikerességével összefüggően, mely az e-számlára átállás mellett szorgalmazza a postai csekkbefizetésről való áttérést a banki fizetési módra.
- a hatósági díjak, illetékek értéke 1,6 MFt-tal több, mely a Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelem, valamint a Kormányhivatal 2020. évre vonatkozó eljárási díja 2021. évi sztorizálásának 2022. évre vonatkozó hatása

- a biztosítási díj 1,9 MFt-tal nő:
 - a vagyonbiztosítás 1,4 MFt-tal nő a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. által továbbszámlázott felelősségbiztosítás 20 %-kal nő, az általános vagyonbiztosítás díjnövekedését 10%-kal terveztük,
 - a gépjármű biztosítás többlete 0,5 MFt a gépjárművek darabszámának emelkedésével és a biztosítás díjak 10%-os emelkedésével kalkulálva,
- az egyéb nem részletezett szolgáltatások költsége (a felügyeleti díj és a vízkészlet járulék) terveink szerint nem változik.

Az eladott anyagok beszerzési értékének tervezett költsége 2022. évre 9,5 MFt, a **csökkenés 2,0 MFt** 2021. évhez képest, mely az alacsonyabb anyagértékesítéshez kapcsolódó beszerzési érték változását mutatja.

A továbbszámlázott szolgáltatások ráfordítása 550,9 MFt (a várhatónál **6,1 MFt-tal több**). Főbb tételei:

- Biharkeresztes és a térségi települések üzemeltetési és koncessziós díj terhére megvalósított felújítási, beruházási munkák továbbszámlázása 111,5 MFt (2021. évi várható 148,3 MFt),
- Biharkeresztes és Hajdúsámson esetében önkormányzati saját forrásból megvalósuló beruházási munkák továbbszámlázása 50,9 MFt (2021. évi várható 9,3 MFt);
- az üzemeltetett, bérelt ISPA eszközök beruházási munkálatainak tervezett közvetített szolgáltatás értéke 78,7 MFt (2021. évi várható 72,9 MFt);
- DMJV felé továbbszámlázott, Debrecen Déli Gazdasági Övezet infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódó munkák értéke 83,4 MFt (DN160 szennyvíz nyomóvezeték kivitelezése, illetve vízhálózat és szennyvízvezeték fejlesztés Tégláskert településrészén);
- kistérségek továbbszámlázott vagyonbiztosítása 3,9 MFt, továbbszámlázott GFT engedélyezés díja 2,6 MFt (mindkettő a 2021. évi várhatóval egyező összegben);
- DMJV saját forrásból megvalósuló továbbszámlázott beruházás 190,1 MFt (2021. évi várható 89,3 MFt);
- továbbszámlázott energia (villamos energia és földgáz) 17,9 MFt (2021. évi várható 16,9 MFt);
- DMJV-vel összefüggő egyéb tétel: Debrecen város közigazgatási területén levő csapadékvíz átemelő műtárgyak időszakos karbantartása, üzemeltetése 2,7 MFt (2021. évi várható 2,6 MFt);
- egyéb továbbszámlázott szolgáltatások (Debreceni Hőszolgáltató Zrt. felé számlázott, a bérelt irodaház üzemeltetésével kapcsolatos költségek, telefon-internet, bérlettérítés) együttes ráfordítás értéke a várhatóval egyezően 9,2 MFt.

A Debreceni Vízmű Zrt. a személyi jellegű ráfordításait 2022. évben 3 551,0 MFt összegben tervezi.

Ez a 2021. évi várható személyi jellegű ráfordításhoz képest 440,8 MFt (+14,2%) növekedést jelent.

Ennek összetevői:

M Ft

| | 2021. év Várható | 2022. év II. körös Terv | 2022. év Terv | Eltérés 2022. év II. körös Terv- 2021. év Várható | Eltérés 2022. év Terv- 2021. év Várható | Eltérés 2021. év Várható/ 2022. év II. körös Terv | Eltérés 2021. év Várható/ 2022. év Terv |
|--------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------|---|---|---|---|
| Béreköltség | 2489,8 | 2932,7 | 2943,1 | 442,9 | 453,3 | 18% | 18,2% |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 213,2 | 220,9 | 223 | 7,7 | 9,8 | 4% | 4,6% |
| Bérráulékok | 407,2 | 382,7 | 384,9 | -24,5 | -22,3 | -6% | -5,5% |
| Személyi jellegű ráf.összesen | 3110,2 | 3536,3 | 3551,0 | 426,1 | 440,8 | 14% | 14,2% |

| Záró Isz. | | | | Új létszám felvét 2022-ben | | | | |
|---|--|--|--|-------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------|-----|
| 2021. 12.31-én (fő) | 2021.12. hóban elhunyt és felmondott munkavállalói létszám. (fő) | 2021. évben megszűnt munkaviszonyok folyamatban lévő pótlása. Szerződés kötés 2021-ben nem történt meg. (fő) | Az Igazgatóság 277/2021 (09.09) sz. határozatában jóváhagyott 2021. évi szervezetfejlesztés során folyamatban lévő munkaerőfelvételek belső áthelyezések során keletkezett pótlások létszáma. (fő) | Szervezetfejlesztés 2022 (fő) | Számlaki-hordó (fő) | Egyéb új létszám (fő) | Összesen (fő) | |
| II. körös tervben felvenni tervezett létszám (fő) | 473 | 2 | 3 | 7 | 3 | 0 | 0 | 488 |
| Végleges tervben felvenni tervezett létszám (fő) | 473 | 2 | 3 | 7 | 3 | 6 | 3 | 497 |

Társaságunk a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának a 22/2022. (01.21.) számú határozata alapján az egyedi engedélyezésre benyújtott előterjesztésben lévő létszámfelvételek hatását az üzleti tervben átvezette.

I. 2021. évi meg nem valósult létszámfelvételek hatása (jóváhagyva a 22/2022. határozatban):

2021.12. hó második felében elhunyt 1 fő vízóraleolvasó és felmondott 1 fő csatornakerbantartó szakmunkás, akiket pótolni tervezünk január hónapban (+2 fő).

2021. évben pótolandó munkakörökben (csatornakerbantartó szakmunkás, 2 fő betanított munkás) 3 fővel nem történt meg a szerződés kötés 2021-ben, 2 munkavállaló esetében a kiválasztásuk megtörtént, felvételük folyamatban van 2022. 02. hótól (+3 fő).

II. 2021. évi szervezetfejlesztés áthúzódó létszámhatása, melyből 7 fő leendő munkavállaló felvétele társaságunknál folyamatban van a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 277/2021. (09.09.) és 22/2022. (01.21.) számú határozata alapján.

Az Igazgatósági határozat alapján társaságunknál 7 fő munkavállaló felvétele van folyamatban, mely vagy új létszám felvétele a szervezetfejlesztés miatt vagy pótlás, mely a szervezetfejlesztés keretében megvalósult belső áthelyezések miatt következett be. A munkakörök a következők:

- 2 fő közműnyilvántartó,
- karbantartási művezető,
- ivóvíz üzemszervezési művezető,
- szennyvíz üzemszervezési művezető,
- hibaelhárítási csoportvezető,
- csatornahálózat vizsgáló-csatornabúvár.

Az Igazgatóság 2021.10.01-től engedélyezte a létszámfelvételt. A toborzás a fent említett munkakörökben megvalósult, de a jelentkezők szakmai alkalmatlansága miatt a hirdetések többször is megjelentek. Jelenleg mind a meghirdetett 7 munkakörre van alkalmas jelölt, akiknek foglalkoztatása 2022.02. hótól megvalósul.

III. Új létszám felvétel 2022-ben:

1. A Debreceni Vízmű Zrt. szervezetfejlesztését a Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága a 2021. 277/2021. (09.09.) számú határozatával elfogadta. 2022. évi szervezetfejlesztéssel összefüggő tervezett új létszám bővülések, mely szintén elfogadásra került az Igazgatóság által:

Üzemeltetési tevékenységek ellátásához kapcsolódó létszámfelvétel **+2,3** fő átlagl létszám:

Társaságunk a szervezetfejlesztéshez kapcsolódóan 2022. évtől 3 fő munkavállaló felvételét tervezi, melyet az elfogadott szervezeti felépítés is tartalmaz. A létszámot az üzleti terv elfogadása utáni időponttól, 2022.04.01-től tervezzük felvenni a fent leírtak szerint.

A Víztermelő üzem létszámába áprilistól 1 fő víztermelési művezető kerül felvételre **(+0,7 fő)**, a szennyvíztisztító üzem 1 fő irányítástechnikai munkatárssal bővül a szervezetfejlesztés során **(+0,8 fő)**.

Közfoglalkoztatotti jogviszonyból 1 fő munkavállalót tervezünk műszaki előkészítő munkakörbe áthelyezni márciustól a szervezetfejlesztés keretében **(+0,8 fő)**. A közfoglalkoztatotti jogviszonyt más területen pótoljuk.

2. Értékesítési területre 6 fő részmunkaidős számlakihordó felvételét tervezzük. Jelenleg társaságunknál 5 körzet számlakihordása nincs megoldva. Amennyiben Társaságunk részmunkaidős munkavállalókat nem talál, akkor részmunkaidős munkavállalók felvétele helyett 2 fő teljes munkaidős munkavállaló felvételének lehetőségét kéri az Igazgatóságtól.
3. Társaságunk az első körös tervében szereplő 4 fő új létszámból, 3 fő új létszám bővülést visszavezeti a 3. körös üzleti tervbe: 1 fő informatikust, 1 fő ügyfélszolgálati előadót, 1 fő részmunkaidős nyomdászt. Ezeket a létszámokat a második körös tervből kivettük. Társaságunk 2022.01.01-től 3 település víziközmű szolgáltatását látja el közérdekű üzemeltetés keretében. Ezzel a munkavállalói létszámunk 75 fővel növekedett, mely a fenti munkakörök ellátását nem teszi lehetővé.

IV. 2021. évi évközi felvételek és mozgások áthúzódó átlag létszámhatása

2021. évközi (a 2021. évi tervhez képest későbbi) munkaerő felvételből, létszámkiesésből való pótlások, valamint a betegségből való felgyógyulások és a betegnek tervezettek létszámhatása **+6,3 fő** (víz-és csatornamű kezelők (5 fő), csatornahálózat karbantartó szakmunkások (2 fő), csőhálózat építő, javító szakmunkás, betanított munkások, csatornakarbantartó betanított munkás, villanyszerelők, ügyfélszolgálati előadó, díjbehajtó, folyószámlakezelési előadó, pénzügyi előadó). A tartós beteg létszám mindkét évben 4 fő.

2021. évi nem tervezett, de év közben az Igazgatóság által jóváhagyott új létszám áthúzódó hatása **+0,3 fő** (energetikus).

Az átlagos állományi létszámot bemutató táblázat:

| Megnevezés | 2021 Terv | 2021 Várható | 2022 II. körös Terv | 2022 Terv | Fő | | |
|---|--------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| | | | | | Eltérés 2022 II. körös Terv-2021 Terv | Eltérés 2022 Terv-2021 Terv | Eltérés 2022 Terv-2021 Várható |
| Átlagos statisztikai létszám összesen | 463,9 | 457,3 | 475,2 | 482,0 | 11,4 | 18,1 | 24,7 |
| Teljes munkaidős létszám | 456,4 | 450,3 | 468,2 | 469,7 | 11,7 | 13,2 | 19,3 |
| Teljes munkaidős Fizikai dolgozó | 313,9 | 307,0 | 309,8 | 309,8 | -4,1 | -4,1 | 2,8 |
| Teljes munkaidős technikus, szakmunkás | 258,0 | 253,0 | 255,8 | 256,8 | -2,2 | -1,2 | 3,8 |
| Teljes munkaidős egyéb | 55,9 | 54,0 | 54,0 | 53,0 | -1,9 | -2,9 | -1,0 |
| Teljes munkaidős Szellemi dolgozó | 142,5 | 143,3 | 158,3 | 159,8 | 15,8 | 17,3 | 16,5 |
| Teljes munkaidős vezető | 18,0 | 18,0 | 20,0 | 20,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| Teljes munkaidős ügyintéző, előadó | 124,5 | 125,3 | 138,3 | 139,8 | 13,8 | 15,3 | 14,5 |
| Nem teljes munkaidős létszám | 7,4 | 7,0 | 7,1 | 12,4 | -0,4 | 4,9 | 5,4 |
| Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 8,3 | 0,0 | 5,3 | 5,3 |
| Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó | 4,4 | 4,0 | 4,1 | 4,1 | -0,4 | -0,4 | 0,1 |

2021. évi éves átlagos statisztikai létszámtervünk 463,9 fő. A 2021. évi várható átlagos létszámunk 457,3 fő.

A 2022. évi létszámtervünk 482,0 fő mely 24,7 fővel haladja meg a 2021. évi várható átlagos létszámot, a 2021. évi tervezettet pedig 18,1 fővel.

A létszámtervezés részletes indoklása:

Szakmunkások létszáma a 2021. évi tervhez 1,2 fővel csökkent és a várhatóhoz képest 3,8 fővel nő:

A 2021. évben elkezdett szervezetfejlesztés során megvalósult belső átszervezés állománycsoportot érintő áthúzódó hatása **(-3,1 fő)**:

- áthelyezésre került a víztermelő üzemből a karbantartási csoportvezető az ügyintézői állományba gépészeti főelőadó munkakörbe,
- a szennyvíztisztító üzemben a karbantartási csoportvezető karbantartási művezető lett az ügyintéző állománycsoportba,
- az üzemviteli csoportvezető üzemelési művezetőnek lett átsorolva az ügyintézői állományba,
- a vízhálózati üzemben a hibaelhárítási csoportvezető üzemvezető lett a vezető állománycsoportba való átsorolással.

A 2021. évi létszámhiány évközi és év végi pótlásának áthúzódó hatása (víz- és csatornaműkezelő szakmunkások, szennyvízüzemi karbantartó szakmunkás, csatornahálózati karbantartó szakmunkás, vízhálózati csőhálózat szerelő szakmunkás, víztermelő üzemi karbantartó szakmunkás és villanyszerelő), valamint a tartós betegségből való felgyógyulás (vízhálózati üzem, szennyvíztisztító üzem, csatornahálózati üzem, térségi üzem) **(+6,7 fő)**.

Az állománycsoportban 2 fő beteget terveztünk **(-2 fő)** az állománycsoportot érintő tényleges tartós betegségek miatt.

1 fő szakmunkás munkavállaló fizetés nélküli szabadságra ment 2021. 04. hó közepétől nyolc hónapra, melyet nem pótolunk, az áthúzódó létszám hatás **+0,6 fő** (igazgatósági előterjesztés készül a pótlásról, mert a munkavállaló munkaviszonya is megszűnt 2021. 12.11-i dátummal).

A szakmunkás állománycsoportba áthelyezésre került 1 fő betanított munkás, mint nehézgép kezelő **(+0,7 fő)**, 1 fő betanított munkás álláshelye szakmunkás állománycsoportba lesz pótolva 2022. 02. hótól **(+0,9 fő)**.

Egyéb fizikai munkások létszáma a 2021. évi tervtől 2,9 fővel a várhatótól 1,0 fővel lesz kevesebb:

Állománycsoportot váltott 1 fő betanított munkás, aki áthelyezésre került a szakmunkás állománycsoportba, mint megfelelő végzettséggel rendelkező nehézgép kezelő **(-0,7 fő)**, valamint 1 fő betanított munkás álláshelye szakmunkás állománycsoportba lesz pótolva 2022. 02. hótól **(-0,9 fő)**.

A munkavállalók betegségből történő felgyógyulásának és a kilépettek pótlásának áthúzódó létszám hatása **+2,6 fő**.

Az állománycsoportban 2 fő beteget terveztünk **(-2 fő)** az állománycsoportot érintő tényleges tartós betegségek miatt.

Vezetők létszám növekedése 2 fő a 2021. évi tervhez és 2 fő a várhatóhoz képest.

A vezetők létszáma a 2021. évben végrehajtott szervezetfejlesztés során az alábbiak szerint alakult, melyet belső átszervezéssel oldottunk meg:

- megszűnt a térségi üzemvezető munkakör **(-1 fő)**,
- létrejött az ivóvíz üzemtechnikus vezető és a szennyvíz üzemtechnikus vezető munkakör, amit 2 vezető munkatárs lát el belső átszervezést követően **(+2 fő)**, az áthelyezés során megüresedett munkakörök betöltésre kerültek,
- létrejött a Technológiai osztály, melynek vezetője áthelyezésre került a vezető állományba **(+1 fő)**.

Ügyintézők létszáma 2021. évi tervhez 15,3 fővel és a várhatóhoz képest 14,5 fővel növekszik:

– Igazgatóság által elfogadott 2021-2022. évben végbemenő szervezetfejlesztés hatása:

1. A szennyvíztisztító üzem villanszerelő munkavállalója belső átszervezéssel áprilistól vezérléstechnikai munkatárs lesz az üzemben belül. A csatornahálózati üzemben műszaki előkészítő munkakörbe áthelyezésre kerül márciustól a közfoglalkoztatott adminisztrátor, aki az üzemszervezési művezető által meghatározott adatfeldolgozásban, elemzésekben közreműködik. Az ő munkakörük pótlásra kerül **(+1,7 fő)**.

2. A víztermelő üzembe felvételre kerül 1 fő víztermelési művezető áprilistól **(+0,8 fő)**. Feladata lesz, hogy közvetlen operatív munkakapcsolatot tartson fenn az üzemben belüli további két művezetővel, illetve a fenntartási és fejlesztési üzemtechnikus alá tartozó technológiai osztállyal, a vízhálózati üzemhez tartozó hálózatüzemeltetési művezetővel. A teljes szolgáltatási területen közvetlenül felügyeli és végrehajtja a technológiai és mindennemű ivóvíztermeléshez kapcsolódó beavatkozásokat, beleértve a kutak üzemét is. Idegen megbízással végzett technológiai beavatkozások során szakfelügyeletet ad.

A 2021.12.31-ig megvalósult szervezetfejlesztés során kialakult új munkakörök és belső áthelyezések áthúzódó létszám hatása **(+2,6 fő)**.

- Társaságunknál a kilépő, a nyugdíjba vonuló, a gyermek gondozása és egyéb ok miatt fizetés nélküli szabadságon lévő munkavállalók pótlására felvett munkavállalók és a tartós betegségből való felgyógyulás áthúzódó létszám hatása **+8,8 fő**.
- A könyvelési tevékenység Vagyonkezelő Zrt. részére történő átadásának áthúzódó létszám vonzata 2022. évre **-1,7 fő**.
- 2021. évi igazgatóság által engedélyezett létszámbővítés (energetikus) áthúzódó létszám hatása **+0,3 fő**.
- Állománycsoport változás miatt **+0,5 fő** létszámváltozás lesz, mert 1 fő részmunkaidős munkavállaló (humánerőgazdálkodási előadó) teljes munkaidős lett 2021. júliustól.

3. Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának a 22/2022. (01.21.) számú határozata alapján az egyedi engedélyezésre benyújtott előterjesztés alapján megvalósítható az ügyintéző állománycsoportot érintő 2022. évi létszám bővülés:

Az értékesítési területre áprilistól 1 fő ügyfélszolgálati előadó felvételét tervezzük, akinek a fő feladata elsősorban a felhasználói kiszolgálás és az ügykezelés lesz. Az ügyfélszolgálati munkakör leterheltsége a települések átvétele miatt folyamatosan nő, (felhasználók száma, ügyintéзések száma, közel 30 %-os növekedést mutat 2015. évtől 2021-ig.) **(+0,8 fő)**.

Az informatikai terület áprilistól 1 fő információbiztonsági és irányítástechnikai informatikussal bővül, melyet a szakmunkás állománycsoportban lévő megfelelő végzettséggel rendelkező munkavállaló áthelyezésével tervezünk megvalósítani. Fő feladata az üzemeltetési tevékenység fontos és érzékeny elemeinek az irányítástechnikának és a távfelügyeleti rendszernek szakirányú felügyelete az ágazatokon belül, illetve ágazatközi feladatellátással is végzi feladatát, amely során az adott vezérléstechnikai céggel, a társaságunk informatikusával munkakapcsolatot tart fenn. **(+0,7 fő)**.

Részmunkaidős dolgozók létszáma 2021. évi tervhez 4,9 fővel a várhatóhoz képest 5,4 fővel fog nőni:

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának a 22/2022. (01.21.) számú határozata alapján az egyedi engedélyezésre benyújtott előterjesztés alapján megvalósítható a részmunkaidősöket érintő 2022. évi létszám bővülés:

- Az értékesítési osztályra 2022.04. hótól 1 fő nyomdász kerül felvételre heti 20 órában (+0,8 fő). 2021. augusztus havi számlák előállításával megindult a nyomtatási tevékenység a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. távhőszolgáltatási számla tekintetében. Annak érdekében, hogy a víziközműszolgáltatás tekintetében elkészítendő számlák fizetési határidejét tartani tudjuk, illetve el tudjuk készíteni határidőre, ne legyen átcsúszás a következő hónapra, 2021.08. hótól 3 fő leolvasó vesz részt a nyomdai munka végzésében. A 3 fő 3-3 napot tölt a nyomdában és végzi a nyomtatási tevékenységet.
Jelenleg a nyomdaüzem 2 db nyomtató géppel és 2 db borítékoló géppel látja el a nagytömegű nyomtatási tevékenységet. 2021. év második felében melegvizes mérőolvasás nem valósult meg, de 2022. január hónaptól ismét olvasni szükséges a Hőszolgáltató Zrt. részére a vállalkozói szerződés alapján, ezért van szükség az 1 fő részmunkaidős nyomdász felvételére.
- 2022.04. hótól 6 fő számlalevél kézbesítő kerül felvételre heti 20 órában az értékesítési osztályra (4,5 fő). A számlalevél kézbesítését 2014. évtől saját munkavállalóink végezték megbízási jogviszony keretében. 2021. évben a megbízási jogviszonyt sorban felmondták a megbízottak. A számlalevelek kézbesítésének biztonsága érdekében a megbízási jogviszonyban való foglalkoztatás helyett munkaviszony keretében kerül megvalósításra a számla kézbesítés. **(+4,5 fő)** A megbízási díj költségkeretében kerül foglalkoztatásra a 6 fő számlakihordó. A postai díjszabás 30%-os szintjén tudjuk tartani a kézbesítés költségét.
1 fő munkavállaló, aki a fizetés nélküli szabadság idejére az ügyintézői állománycsoportban volt pótolva, 2021. szeptemberben újra munkába állt +0,5 fő.
Állománycsoport változás miatt -0,4 fő létszámváltozás van, mert 1 fő munkavállaló teljes munkaidős lett 2021. júliustól (humán erőgazdálkodási előadó), valamint 1 fő számviteli előadó részmunkaidős lett.

A tartós létszámkiesést okozó betegségeket a 2021. évi szinten terveztük (4 fő fizikai állományban).

A 2022. évi tervezett bérköltség 453,3 MFt-tal (18,2%-kal) haladja meg a 2021. évi várható bérköltséget, mely tartalmazza a 2022. évi 9%-os bérfelvezést hatását.

MFt

| | 2021. év Várható | 2022. év II. körös Terv | 2022. év Terv | Eltérés II. körös Terv- Várható | Eltérés 2022. év Terv- Várható | Eltérés II. körös Terv/ Várható | Eltérés 2022. év Terv/ Várható |
|---------------------------------|---------------------|----------------------------|------------------|--|---|--|---|
| Béreköltség | 2489,8 | 2932,7 | 2943,1 | 442,9 | 453,3 | 17,8% | 18,2% |
| Egyéb bér összesen | 36,7 | 43,1 | 34,3 | 6,4 | -2,4 | 17,4% | -6,5% |
| Állománycsoport összesen | 2453,1 | 2889,6 | 2908,8 | 436,5 | 455,7 | 17,8% | 18,6% |
| technikus, szakmunkás | 1273,4 | 1431,8 | 1436,8 | 158,4 | 163,4 | 12,4% | 12,8% |
| egyéb fizikai | 211,3 | 246,1 | 240,9 | 34,8 | 29,6 | 16,5% | 14,0% |
| vezető | 259,3 | 306,4 | 306,4 | 47,1 | 47,1 | 18,2% | 18,2% |
| ügyintéző, előadó egyéb | 690,9 | 883,2 | 893,1 | 192,3 | 202,2 | 27,8% | 29,3% |
| részmunkaidős fizikai | 4,4 | 4,9 | 14,4 | 0,5 | 10,0 | 11,4% | 227,3% |
| részmunkaidős szellemi dolgozó | 13,8 | 17,2 | 17,2 | 3,4 | 3,4 | 24,6% | 24,6% |

Táblázatban részletezzük társaságunk 2022. évi béreköltség növekményét a 2021. évi várható béreköltséghez képest. A táblázat állomány-csoportonkénti megoszlásban mutatja a változásokat.

MFt

| Bérváltozások okai | Az állománycsoportok bére | | | | | | Összesen |
|--|---------------------------|---------------|-------------|------------------|-----------------------|------------------------|--------------|
| | technikus szakmunkás | egyéb fizikai | vezető | ügyintéző előadó | részmunkaidős fizikai | részmunkaidős szellemi | |
| Új létszám-bővülések hatása (ügyfélszolgálati előadó, informatikus, részmunkaidős nyomdász, 6 fő részmunkaidős számla kézbesítő) | 0 | 0 | 0 | 9,7 | 8,9 | 0 | 18,6 |
| 2021.10.01-i szervezetfejlesztés 2022. évi hatása (új munkakörök, pótlások) | -15,6 | 0 | 20,7 | 50,6 | 0 | 0 | 55,7 |
| A szervezetfejlesztésnek létszámhoz nem köthető bérnövekménye | 3,9 | 0 | 0 | 8,7 | 0 | 0 | 12,6 |
| Szervezetfejlesztés áthúzódo bérköltség hatása összesen | -11,7 | 0 | 20,7 | 59,3 | 0 | 0 | 68,3 |
| 2021-ben nem tervezett, igazgatóság által engedélyezett létszám felvétel áthúzódo hatása (energetikus) | 0 | 0 | 0 | 2,1 | 0 | 0 | 2,1 |
| 2021-ben be- és kilépő dolgozók (évközi felvételek) és tartós távollétről visszatérők bérének áthúzódo hatása | 21,6 | 10,4 | -0,4 | 28,6 | 0 | 2,6 | 62,8 |
| Állománycsoport változás hatása (szervezetfejlesztéssel nem összefüggő) | 7,7 | -7,1 | 0 | 2,7 | 0 | -1,5 | 1,8 |
| 2021.07.01-től megvalósult béremelés, bérkorrekció hatása és a rövid betegségek egyenlege | 21,3 | 10 | 4,5 | 11,4 | 0,1 | 0,4 | 47,7 |
| Egyéb létszámhoz nem köthető bér (készenléteket ellátók létszámának növekedése) | 2,2 | 0 | 0 | 12,3 | 0 | 0 | 14,5 |
| Bérfejlesztés hatása | 122,3 | 16,3 | 22,3 | 76,1 | 1,0 | 1,9 | 239,9 |
| Megbízási díjak | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2,1 |
| Egyéb bér (felmentési bér) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -0,7 |
| Tisztelet díjak | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,4 |
| Eltérés összesen | 163,4 | 29,6 | 47,1 | 202,2 | 10 | 3,4 | 453,3 |

Az állománycsoportok bére 455,7 MFt-tal emelkedik a 2021. évi várhatóhoz képest.

Főbb összetevői:

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának a 22/2022. (01.21.) számú határozata alapján az egyedi engedélyezésre benyújtott előterjesztés alapján megvalósítható állománycsoportokat érintő 2022. évi létszám bővülések bérköltség hatása:

- 2022-ben tervezett új létszámok (ügyfélszolgálati előadó, informatikus, részmunkaidős nyomdász, 6 fő részmunkaidős számlakézbesítő) bérnövekménye +18,6 MFt.

- 2021-ben megvalósult szervezetfejlesztés 9 havi (új munkakör, pótlás, megszűnő munkakör) áthúzódo bérköltéség hatása összesen + 68,3 MFt.
- 2021-ben nem tervezett 1 fő energetikus, Igazgatóság által jóváhagyott (határozatszám: 99/2021 (04-16)) létszámfelvétel áthúzódo hatása +2,1 MFt,
- 2021. évi be- és kilépő munkavállalók pótlása sorban a szakmunkás állománycsoport bérköltésége 21,6 MFt-tal növekszik, mely 16 fő kilépett munkavállaló pótlásának hatása. Az egyéb fizikai állománycsoport bére 10,4 MFt-tal növekszik, mely 7 fő kilépett munkavállaló helyett felvettek dolgozó áthúzódo hatása, a vezetőknél 0,4 MFt megtakarítás várható a 2021. évi bérehez képest, az ügyintézőknél 28,6 MFt 17 fő kilépett munkavállaló pótlására, valamint a részmunkaidős szellemi dolgozóknál 2,6 MFt. 2021. 10. hónap végéig társaságunknál 105 fő be- és kilépő munkavállalói mozgás volt, mely az összlétszámnak 22%-a. A létszám pótlások nem valósultak meg azonnal, mert a felvételi eljárás folyamata és a hiányzó szakképzett munkaerő keresése több időt vett igénybe. Az évközi bérefejlesztés és bérkorrekció hatására piacképesebbé váltunk a munkaerőpiacon.
- 2021.07.01-től megvalósult 4%-os béremelés, Igazgatóság által engedélyezett évközi bérkorrekció és a rövid betegségek egyenlege 47,7 MFt.
- egyéb létszámmozgás (részmunkaidősből teljes munkaidősbe való átsorolása, egyéb fizikai állományból szakmunkás állományba való átsorolás) 1,8 MFt.
- egyéb létszámhoz nem köthető bér, mely a készenlélet ellátó munkavállalók létszámának növekedésének (16 fő) áthúzódo pótlékot érintő bérhatása 14,5 MFt.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának a 390/2021. (12.17.) számú határozatának 3. pontja szerint „Az Igazgatóság létszámstopot hirdet akként, hogy a vállalatcsoport társaságai a 2021.12.31-ei munkavállalói állományi zárólétszámot 2022-ben nem növelhetik, ezen zárólétszámon felül munkavállalót csak az Igazgatóság egyedi engedélye alapján vehetnek fel.

- a társaságoknak a 2022. évben kilépő dolgozók pótlása engedélyezett.”

Társaságunk az Igazgatósági határozatnak megfelelően 2022. évre új létszámfelvételt nem tervezett, a létszámtervünk módosításra került, a második körös üzleti terv elkészítésénél. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának a 390/2021. (12.17.) számú határozata alapján a második körös tervben csökkentettük a terv létszámot 9 fő új munkavállalóval.

A harmadik körös üzleti tervnél az Igazgatóság által a 22/2022. (1.21.) határozatnak megfelelően az engedélyezett létszám az üzleti terv személyi jellegű ráfordításába és létszámadataiba beállításra került. Az előterjesztésben szereplő személyi jellegű ráfordítás növekedés 16,7 MFt helyett, ténylegesen 14,7 MFt.

Az Igazgatóság 2022. évre vonatkozóan legfeljebb 9%-os béremelést engedélyez Társaságunknak. A 9%-os béremelés végrehajtását szükségesnek tartjuk a munkavállalók megtartása, motiválása érdekében. A Debreceni Vízmű Zrt. engedélyezett 9% béremelést betervezte. A béremelés bértömeg vonzata: 239,1 MFt.

Az Igazgatósági Határozat előírását „A betegségek miatti bérkiesést a bázis szinten terveztük (-35 MFt)” teljesítettük.

Az egyéb bérköltéség csökkenése a 2021. évi várhatóhoz képest -2,4 MFt.

2021. évben a nyugdíjba vonuló munkavállalók létszáma 11 fő (többségében ügyintéző, vezető vagy irányító szakmunkás) volt, valamint 5 fő 2022. évben nyugdíjba vonuló munkavállaló megkezdte 2021. évben a felmentési idejét letölteni. 2022. évben 16 fő vonul nyugdíjba (többségében szakmunkás és egyéb fizikai alkalmazott) -0,7 MFt.

A megbízási díj -2,1 MFt-tal alacsonyabb a 2021. évi várhatóhoz képest, mert a számlalevél kézbesítést a megbízási díjas munkavállalók nem vállalták a 2021. évi megbízási díj összegéért, ezért a számlalevél kézbesítést 04. hónaptól részmunkaidős alkalmazottak (6 fő) fogják végezni.

A tiszteletdíj +0,4 MFt-tal emelkedik a 2021. évi várhatóhoz képest, mert 2021-ben a tisztségviselők személyében történt változásnál átmenetileg betöltetlen tisztségek voltak. Apanapot, megváltott szabadságot, egyszerűsített foglalkoztatást és szakmai gyakorlatosoknak járó tanulói díjat nem tervezünk.

A **személyi jellegű egyéb kifizetések** összege **9,8 MFt**-tal növekszik a 2021. évi várhatóhoz képest.

A változás főbb összetevői:

A társaságot terhelő betegszabadság és táppénz **+4,5 MFt**-tal nő, mert 2021-ben a koronavírus és egyéb betegségek miatt jelentősen megemelkedett a rövid és a tartós betegségek száma, amire 2022-ben is tervezünk a 2021. évben végrehajtott bérfejlesztés mértékével növelten.

Saját gépkocsi használat **+1,1 MFt**-tal növekszik a várhatóhoz képest, a megemelkedett üzemanyag árak miatt, valamint az értékesítési osztály számlalevél kézbesítőinek (7 fő) saját gépkocsi használatot fogunk fizetni helyi bérlet helyett.

A cafetéria összességében **-3,5 MFt**-tal változik, mert 2022. évben a munkáltatónak újra szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettsége lesz a SZÉP kártya juttatás után, míg 2021-ben a szociális hozzájárulási adóval növelt SZÉP kártya juttatást fizettünk a dolgozóknak. A kísértékű ajándék összege nő a létszám bővülés és a minimálbér növekedés hatására.

Munkáltatót terhelő SZJA fizetés növekedése **+1,8 MFt**. A 2021. évben a pandémia miatt a rendezvényeink nem kerültek megvalósításra, 2022-ben a rendezvények terv szerint megtartásra kerülnek. További SZJA növelő tényező, hogy munkavállalóink részére SZÉP kártya juttatást tervezünk, ugyanakkor a munkavállalók egy része készpénz jellegű juttatást is igényel, melynek nincs munkáltatót terhelő SZJA vonzata. A tervezésnél összességében a cafetéria keretet nem lépjük túl.

A reprezentációs költséget **+1,5 MFt** növekedéssel tervezzük 2022. évre. 2021-ben a reprezentációs felhasználásunk csökkentett mértékben valósult meg az előző évekhez képest, valamint az élelmiszeripar területén jelentős áremelkedés várható.

Az egyéb személyi jellegű juttatás értéke **+4,4 MFt**-tal nő a várhatóhoz képest (utazási hozzájárulás, védőszemüveg, helyi közlekedési bérlet, vállalati nap).

A **bérijárlékok** tervezett összege 22,3 MFt-tal kevesebb, mint a 2021. évi várható érték.

A szociális hozzájárulási adó és a szakképzési hozzájárulás együttesen **27,0 MFt**-tal csökken. 2021. évben a 15,5%-os szociális hozzájárulási adó és az 1,5%-os szakképzési hozzájárulás helyett 13%-os szociális hozzájárulási adó mértékkel terveztünk a várható 2022. évi SZOCHO változások figyelembevételével.

A rehabilitációs hozzájárulás **+4,7 MFt** nő, a 2021. évi várhatóhoz képest, amit befolyásol a minimálbér nagymértékű emelkedése 2022. évtől és a létszám növekmény.

A nyugdíjba vonulók személyi jellegű ráfordítása a 2022. évi tervben 18,3 MFt, mely összegre a céltartalék fedezetet nyújt (a 2021. várhatóban, ill. a 2022. mérlegbeszámolóban képzendő összeg).

Az **értékcsökkenési leírás** összege a 2022. évi tervben 1 023,0 MFt, mely az előző évitől **73,7 MFt**-tal, 7,8%-kal **több**:

- a 2021. év közbeni aktiválások után elszámolt értékcsökkenési leírás áthúzódó hatása +89,5 MFt,
- a 2021. évi vízmérőcserék 2022. évi amortizációja 15,2 MFt,
- a 2022. évi beruházási terv alapján aktivált felújított és beszerzett eszközök után 29,0 MFt amortizációs többlet képződik,
- a leíró eszközök miatt kieső értékcsökkenés hatása -41,1 MFt,
- a selejtezések miatt kieső amortizáció hatása -18,9 MFt.

Az **egyéb ráfordítások** 2022. évi terve **668,1 MFt, 16,4 MFt-tal több** a 2021. évi várhatótól:

- Az értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés **24,9 MFt-tal több**:
 - a tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése 60,8 MFt (+24,0 MFt): 2022. évben a tervezett felújításokhoz kapcsolódó részleges tárgyi eszköz selejtezések közül kiemelendő tételek:
 - Debrecenben a felszín alatti vízkivétel tárgyi eszközeinek rekonstrukciója, felújítása (kút fúrása): 5,8 MFt,
 - debreceni IV. vízműtelep klórozó felújítása: 2,9 MFt,
 - debreceni ivóvízhálózat felújítás, vízhálózati csomópont rekonstrukció: 26,3 MFt,
 - a debreceni szennyvíztisztító üzem felújításai, melyek közül a legjelentősebbek a zsiliprendszer, az előülepítő medencék tolózárukna, utóülepítő medencék, iszaprecirkulációs akna és gépészet, az iszaprohasztó torony, irodaépület energetikai korszerűsítés, selejtezés értéke összesen 22,7 MFt,
 - VÁRA II energiahatékonysági pályázat keretében búvárszivattyú beszerzésekkel párhuzamos selejtezések értéke 3,1 MFt.
 - a követelések értékvesztése 0,9 MFt-tal lesz több a kintlévőségkezelési tevékenység eredményeként – a preventív eljárások és a kintlévőségkezelési eljárások eredményének hatására – a tartósan lejárt kintlévőség csökkenő értékével, de korosodásának növekedésével összefüggően.
- A bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok ráfordításának eltérése **-1,2 MFt**, mely a szennyvízbírság tervezett megtakarítása az üzemeltetés optimalizálására törekedve, ugyanakkor a legnagyobb problémát továbbra is a nitrogén, valamint a foszfor eltávolítása jelenti, mivel a két komponens szerves anyag hiányában csak egymás ellenében csökkenthető.
- A leírt behajthatatlan követelések értéke terveink szerint **1 MFt-tal** lesz több a várhatótól a több, mint egy éve lejárt kintlévőséggel rendelkező fogyasztóink fizetési készségének és képességének romlásával összefüggően.
- A céltartalék képzés tervezett összegének eltérése **-8,8 MFt**, ami a 2022. évre tervezett nyugdíjba-vonulásokkal összefüggésben képzett ráfordítás csökkenése.
- A költségek között el nem számolt központi adók tervezett értéke **26,6 MFt-tal több** mint a várható:
 - 6,5 MFt-tal több a vízterhelési díj: a rekonstrukcióra váró telepek állapotával összefüggően a szennyvíz összetételének romlásával, ezzel együtt az egységnyi mennyiségre vetített terhelési díj növekedésével tervezett,
 - az innovációs járulék 1,7 MFt-tal kevesebb az adó alapjának csökkenésével összefüggően (oka elsősorban az energiaköltség emelkedése),
 - 21,8 MFt-tal több a közművezeték adó, elsősorban a térségi települések újonnan létesített szennyvízhálózati részei adómentességének megszűnésével, mely a vízjogi engedély kiadásától számított 5 év új vezeték fektetés esetén,
- A költségek között el nem számolt helyi adók tervezett értéke **10,2 MFt-tal kevesebb**, ami az iparüzési adó eltérése az adó alapjának csökkenésével összefüggően (oka elsősorban az energiaköltség emelkedése).
- Ingyenes eszközátadás 2022. évre tervezett összege 102,4 MFt (**eltérés -14,3 MFt**), melyből 90,1 MFt a DMJV beruházások ráfordítás értéke (ivóvíz vezeték felújítás a Pércsikert, Ózbak, Dévény, Cinege, Ezerjő utcákon, Pallag Mathiász és Jósa Miklós utcákon és szennyvíz vezeték felújítás Keve, Ezerjő utcákon) és 12,3 MFt a 471. főút vízvezeték rekonstrukciójához kapcsolódik.
- Társasági adókedvezményre jogosító támogatást jelenleg nem tervezünk (várhatóhoz képest **-1,7 MFt**).

A **pénzügyi műveletek ráfordítása** 2022. évre 2,1 MFt, a 2021. évi várhatótól 1,6 MFt-tal kevesebb, mivel a Civisvíz Kft.-től kölcsönvett pénzeszköz után fizetendő kamattal csak az I. negyedévben tervezünk.

A **társaság adózás előtti eredményterve** 2022. évre -669,7 MFt. A tervezett üzemi eredmény -891,0 MFt, a pénzügyi műveletek eredménye +221,3 MFt.

A **Debrecenen kívüli térségi települések** 2022. évre tervezett összes bevétele 1 856,1 MFt (melyből az értékesítés nettó árbevételének összege 1 639,5 MFt), összes ráfordítása 2 063,2 MFt, **fedezete -207,1 MFt.**

A **nettó árbevétel** alakulására ható tényezőket az „Értékesítési tevékenység nettó árbevétele” fejezet részletesen tartalmazza. A 2019. előtt átvett településeknél az árbevétel 1,1 MFt-tal (+0,09%) több, míg a 2019-ben átvetteknel 0,3 MFt-tal (0,08%) több a 2021. évre jelzett várhatónál.

Az **egyéb bevételek** 2022. évi tervezett értéke a 2021. évi várhatóhoz képest +46,4 MFt-os növekedést mutat, amely növekmény főként a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználás.

Ráfordítások alakulása:

- Az anyagköltségek tervezett értéke +268,4 MFt-tal haladja meg a 2021. évi várható értéket, amely elsősorban az energiaköltségek 244,6 MFt-os prognosztizált emelkedéséhez köthető, de hozzájárul ehhez a növekedéshez a műszaki fenntartási anyagok 11,4 MFt-os, az alapanyagok 8,5 MFt-os, illetve az üzemanyagok költségének 2,7 MFt-os növekménye is. Az anyagköltségek tervezett növekedése a 2019. előtt már szolgáltatott településeknél +191 MFt, a 2019-ben átvetteknel +77,4 MFt.
- Az igénybe vett szolgáltatások 2022. évre előre jelzett értéke 16,9 MFt-tal a 2021. évi várható szint felett alakul, az alábbiakban kiemelt költségelemeknél:
 - A járműbérleti díjak 2022. évi tervezett értéke 1,1 MFt-tal kevesebb a 2021. évi várható értéknél, mivel az 5 éves bérleti szerződés megszűnése miatt lejáráó autókat a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-től béreljük a továbbiakban, csökkentett bérleti díjjal.
 - Az egyéb bérleti és lízingdíj 16,7 MFt-tal több a 2021. évi várható értéktől, elsősorban az eszközhasználati díj 12,4 MFt-os növekedése miatt, amely főként az ISPA települések esetében a szerződéses összegek változása (+13,6 MFt); illetve a biharkereszteszi-ártándi koncessziós díj 4,2 MFt-tal emelkedik.
 - Az iszapártalmatlanítás és szállítás 1,3 MFt-os növekedésével számolunk, amely az infláció növekedésének hatása.
- Az egyéb szolgáltatások értékének 1,4 MFt-os növekedését tervezzük a várhatóhoz képest, amelyet meghatározóan a hatósági díjak, illetve +1,6 MFt-os költségeltérése okoz, mert 2021. évben (ami a 2021. évi várható értékben szerepel) jogszabályi változás miatt visszautaltak a 2020. évben megfizetett vízjogi engedélyekkel kapcsolatos igazgatási szolgáltatási díjat.
- A személyi jellegű ráfordítások növekedése 56,9 MFt, amely a bérköltség 66,8 MFt-os növekményének és a bérjárulékok 9,8 MFt-os csökkenésének az eredménye. Az emelkedés okára a magyarázatot a Humán erő- és személyi jellegű ráfordítások rész tartalmazza.
- Az értékcsökkenési leírás 2022. évre prognosztizált értékénél 5,5 MFt-os növekedést tervezünk a 2021. évi várhatóhoz képest, amely a 2021. évi vízmérőcserék 2022. évi amortizációja.
- Az egyéb ráfordítások soron 2022. évre vonatkozóan 24,5 MFt-os növekedést terveztünk, ezt főként a közművezeték adó 21,8 MFt-os növekedése (a térségi települések újonnan létesített szennyvízhálózati részei adómentességének megszűnése miatt, mely adómentesség csak a vízjogi engedély kiadásától számított 5 évig érvényes, új vezeték fektetés esetén); másodsorban a behajthatatlan követelések 3,3 MFt-os emelkedése okozza; illetve a szennyvízbírság összegében a várhatóhoz képest kismértékű 0,4 MFt-os csökkenést terveztünk.

Likviditás

2022. évi induló pénzeszköz állományunk 7 576,9 MFt.

Bevételeinket 10 995,9 MFt értékben tervezzük.

Árbevételünk szinten tartását tervezzük, mind a közműszolgáltatás és egyéb tevékenységeink, mind a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeinél.

A pénzügyi műveletek bevételei között kimutatott cash-pool kamatot a kamatláb növekedése miatt (2022-re tervezett kulcs 3,5%) 173,3 MFt értékben tervezzük.

A Cívisvíz Kft. végelszámolása kapcsán bevételi sorunkat érinti a vagyonfelosztás alapján jelentkező bevétel és a kölcsön visszafizetés, mely együttesen 232,6 MFt.

A támogatási bevételeink között a vásárolt vízhez igényelt támogatást 208,9 MFt összegben tervezzük, emellett a Szemléletformáló Pályázatra 64,4 MFt, a VARA II. programra 26,3 MFt bevételt prognosztizálunk.

A kistelepülések felé továbbszámlázott beruházások, felújítások soron tervezett bevételünk az áthúzódó projektekkel együtt növekszik, hasonlóan a DMJV ISPA közműhasználati díj és önkormányzati forrásból megvalósuló beruházások értékéhez, 455,7 MFt-ről 582,4 MFt-ra.

Két nagyobb projekt - a Déli Gazdasági Övezet infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódnak – megvalósítását tervezzük a Debreceni Önkormányzat megrendelésére, melyek tervezett bevétele 46,2 MFt, mivel a DDGÖ DN160 szennyvíz nyomóvezeték kivitelezési munkáinak 90%-át 2021. évben az önkormányzat kifizette.

Az osztalékbevétel a Devizép Kft. 2021. évi várható eredménye alapján 22,9 MFt.

Kiadásainkat összességében 12 966,9 MFt összegben tervezzük.

Személyi jellegű kiadásainkat 3 589,7 MFt összegben tervezzük, a növekedés oka a 2022. évi tervezett béremelés és az Igazgatóság által jóváhagyott létszám növekedés.

Tervezett adókötelezettségeink összege 1 482,8 MFt, a különadónál 9,3 MFt-os csökkenést, míg az ÁFA fizetési kötelezettségünknel a szállítói kifizetéseink és a beruházások növekedése miatt 121,4 MFt-tal kevesebb kiadást tervezünk.

Szállítói kiadásaink jelentős emelkedését tervezzük, többek között az anyagköltségek között kimutatott villamos energia ár növekedése (a kiadás közel a 2021. évi kétszerese), valamint a segédanyag és műszaki fenntartási anyagok többlet beszerzései miatt.

Az igénybe vett szolgáltatások közül a közműhasználati díjak emelkedése és a Szemléletformáló Pályázat miatti beszerzéseink is a kiadásaink tervezett emelkedését okozzák.

A jövő évre tervezett, bruttó (ÁFÁ-t is tartalmazó) beruházási kifizetésünk összértéke 2 412,7 MFt, mely tartalmazza az üzemeltetésre átvett ISPA eszközökhöz és a kistelepülések közműhasználati díjából és önkormányzati forrásból finanszírozott beruházásait is:

- az előző évről áthúzódó beruházási kifizetések várható értéke 772,3 MFt,
- a Tócsóvölgyi projekt víziközmű tervezési várható bruttó összege 88,9 MFt,
- a 2021. évi DMJV beruházásokra átvett pénzeszköz 100 MFt és
- az abból megvalósított víziközmű beruházások elszámolása után visszautalandó 9,9 MFt.

A Cívisvíz Kft. végelszámolása a kiadási sorunkat is érinti a kölcsön visszafizetése miatt 231,2 MFt összegben.

Az Aqua Nova Hargita Kft. tulajdonosi kölcsön nyújtás sorunk 146,0 MFt, mivel a társaság várható pénzügyi terve alapján, várható bevételei már nem fedezik a hiteltörlesztéshez és kamatfizetéshez szükséges összeget.

2022. év végi tervezett záró pénzeszközállományunk 5 605,9 MFt, mely érték 1 971,0 MFt-tal kevesebb a várható nyitó állapothoz képest, elsősorban a beruházási tevékenység tervezett növekedése és a villamosenergia ár emelkedése miatt.

Beruházás

A 2011. évi CCIX. törvény a víziközmű-szolgáltatásról III. fejezet 4. pont 11. §-a előírja a víziközművekre vonatkozó Gördülő Fejlesztési Terv készítését (GFT) és a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) által történő engedélyeztetését.

A GFT három különböző tervezési időszakra készül, amely felújítási és pótlási-, valamint beruházási tervfejezetből áll.

A GFT-ben foglaltak végrehajtását a Hivatal jogosult ellenőrizni. Amennyiben az ellenőrzés során a Hivatal arra a megállapításra jut, hogy az ellátásért felelős vagy a víziközmű-szolgáltató a tervben foglaltak végrehajtását elmulasztotta, akkor víziközmű-felügyeleti bírság kiszabására van lehetősége, a törvény 40/B. § c. pontjának megfelelően.

A törvény szellemének megfelelően a víziközmű-szolgáltatás hosszú távú fenntarthatósága érdekében a víziközmű-szolgáltatás során megképzett amortizációt az egyes víziközmű vagyonelemek műszaki színvonalának, használhatóságának megőrzésére, pótlására, fejlesztésére kell fordítani. A tárgyévben fel nem használt, amortizációból képződő forrást a követő időszak fejlesztéseire tartalékolni kell!

A jövőben a szolgáltatási díjak megállapítása az illetékes miniszter joga lesz.

Forrásösszetétel

A 2022. évi Üzleti Tervünk Beruházási, felújítási és pótlási fejezete 1 613,1 MFt forrásigényt tartalmaz, melynek összetételét az alábbiakban mutatjuk be:

| <i>adatok eFt-ban</i> | | GFT tétel | GFT-n kívüli tétel | Összesen |
|--|--|------------------|---------------------------|------------------|
| Egyéb forrás összesen: | | 465 719 | 0 | 465 719 |
| Debreceni Vízmű közműhasználati díj terhére | | 205 374 | 0 | 205 374 |
| Db.ISPA eszközök beruházás-felújítás | | 85 000 | 0 | 85 000 |
| településeknek kiszámlázott(használati díj, közműhasználati) | | 112 684 | 0 | 112 684 |
| koncessziós díj (B.keresztes,Ártánd szv.) | | 7 690 | 0 | 7 690 |
| Önkormányzati források | | 260 345 | 0 | 260 345 |
| debreceni Önkormányzat Beruházás | | 205 345 | 0 | 205 345 |
| települési önkormányzat | | 55 000 | 0 | 55 000 |
| Pályázati forrás | | 26 282 | 7 100 | 33 382 |
| Egyéb forrás | | 70 000 | 0 | 70 000 |
| Debreceni Vízmű saját forrás összesen (amortizáció): | | 895 562 | 148 426 | 1 043 988 |
| saját forrásból Szentpéterszeg felújítás | | 50 | 0 | 50 |
| saját forrásból Monostorpályi felújítás | | 180 | 0 | 180 |
| saját forrásból Nyírlugos | | 17 745 | 0 | 17 745 |
| saját forrásból Nyírmihálydi, -gelse | | 1 257 | 0 | 1 257 |
| saját forrásból Debrecen | | 779 530 | 148 426 | 927 956 |
| 2021. évben elmaradt, de 2022-ben megvalósítandó beruházások | | 96 800 | 0 | 96 800 |
| Mindösszesen: | | 1 457 563 | 155 526 | 1 613 089 |

A tervezett beruházások, felújítások a szolgáltatás biztonságát, fenntarthatóságát biztosítják.

A teljesség igénye nélkül néhány jelentősebb beruházást, felújítást emelünk ki:

- Részben pályázati forrásból finanszírozottként jelenik meg a beruházási terv I_06 projektje, **Búvárszivattyúk beszerzése** néven, mely projekt hazai finanszírozásban 70%-os támogatási intenzitású. A támogatás összege: 26,3 MFt. Megvalósítási határidő: 2022.06.30. A projektben 44 db kút búvárszivattyú beszerzése és beüzemelése történik meg társaságunk három vízműtelepén.
- Pályázati forrásból finanszírozottként jelenik meg a beruházási terv VI_21 és VI_22 projektje. Európai Unió társfinanszírozásban, **KEHOP-2.1.7.** pályázati konstrukcióban nyert 100%-os támogatási intenzitással pályázatot a Debreceni Vízmű Zrt. A projekt célja a lakosság szemléletformálása a gazdaságosabb vízfelhasználás érdekében. A projekt részét képező tárgyi eszközök (projektor és Notebook-ok - 5 MFt), illetve immateriális javakként az ehhez kapcsolódó szoftverek (2,1 MFt) beszerzésének értéke szerepel a beruházási tervünk fent említett két sorában.
- A technológiai folyamataink fejlesztése, fenntarthatósága miatt szükséges a kutaknál az új szabvány szerinti villámvédelmi rendszer kiépítésének folytatása és a szűrőhengerek felújítása.
- Ivóvíz gerinc- és bekötővezetékek és vízhálózati csomópontok rekonstrukcióját, felújítását tervezzük a város különböző részein összesen 302,3 MFt értékben. A rekonstrukciókat lehetőség szerint az útfelújítások megkezdése előtt végezzük el, így elkerülhető az új útburkolatok hibaelhárítás miatti felbontása.
- Csatornahálózati szennyvízátelők szivattyúinak felújítását, beszerzését 34 MFt, míg a pallagi szennyvízátelők műtárgy felújítását 10 MFt értékben tervezzük. Szennyvíz csatornahálózat bővítést 167 MFt-tal vettünk figyelembe önkormányzati igény alapján.
- Gépek, eszközök beszerzése a vízhálózaton az elhasználódott (selejtezett) eszközök pótlását szolgálja, 10,5 MFt ráfordítással. Az üzemviteli épületbe split klímák beépítésére 2,2 MFt, járműbeszerzésre 14,7 MFt került tervezésre.
- A **Szennyvíztisztító Üzem**ben gépek, eszközök beszerzését, vagy állapot, ill. üzemóra szerinti (szivattyúk, kompresszorok, víztelenítő centrifugák, gázmotorok) felújítását, pótlását tervezzük, összesen 164,2 MFt ráfordítással.
- Az átvett kisebb települések esetében - forráshiányra tekintettel - jellemzően csak felújítási tartalékösszeget tervezünk. Ezekon kívül az üzemeltetés biztonságát szolgáló ivóvízes kút búvár- és szennyvíz átemelő tartalékszivattyú beszerzéseket, felújításokat terveztünk.
- Bagamér, Biharkeresztes, Bojt, Ebes, Fülöp, Hajdúsámson, Hajdúszovát, Hencida, Konyár, Körmösdpuszta, Létavértes, Mezősas, Nagykereki, Nyírábrány, Nyíradony, Nyírmártonfalva, Sáránd, Tépe, Vámospércs településeknél az **ivóvízrendszereken** szükség szerinti kút, szerelvény- és vezeték felújítások, a **szennyvízrendszeren** szivattyú felújítások, Ebesen és Derecskén szennyvízátelők kommunikációs rendszer fejlesztési munkái valósulnak meg.
- Szennyvízágazaton működtető vagyonelemek felújítása, beszerzése (biztonságos működtetés eszközei, járművei) 48,1 MFt értékben került tervezésre.
- **Központi laboratórium:** Gallery és Gallery Plus diszkrét analizátorok beszerzése található a beruházási terv VI_07 sorában, 15 MFt értékben. A beruházás indoka: környezetvédelmi és biztonsági (hatósági megfelelés) követelményeknek való megfelelés.
- **Központi raktárunk** beruházási igényei is megjelennek tervünkben, melyből most az ADAST Tankoló automata kútfej cseréjét említjük a VI_10 soron, 3,2 MFt értékben. A beruházás indoka az elavult technológia kiváltása.

- A 2021. évi pandémiás helyzet miatt 96,8 MFt értékű beruházási munka elmaradt, melyre a 2021. évi beruházási tervben volt a fedezet biztosítva. Ezen munkák az alábbiak: Debrecen, Szigligeti u. NA 80-as AC gerincvezeték és bekötővezeték cseréje, a víztorony töltő-ürítő vezeték vízszintes szakaszának cseréje, vízvezeték bélelése, a volt Házgyár előtti átvezetés a 33. sz. főút és az átépített 108-as sz. vasútvonal alatti szakasz, Hunyadi u.- Rákóczi u. kereszteződésében, NA 300-as AC és acél vezeték csőbéleléses felújítása, kiszakaszolások és végvezetékek megszüntetése a Széchenyi-Kürtös utcák kereszteződésében, vízhálózati csomópontok átépítése a Kisfaludy-Kinizsi utcák és a Gyimes-Nyék utcák kereszteződésében.
A Debrecen, Monostorpályi úti szennyvízcsatorna 188,3 m-es szakaszának csőbéleléses felújítása szükséges, hogy megelőzzük a nagyobb mértékű csatorna tönkremenetelt, ezáltal az úttest szakadást, a szennyvízelvezetés biztonságának megőrzése érdekében.
- Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága 392/2021 (12.17.) számú határozatának 2. pontja értelmében a 2022. évi Beruházási Terv tételeit csökkentettük úgy, hogy a saját amortizációs forrás igénye 947 MFt lett (az előző pontban ismertetett 96,8 MFt értékű beruházási munkák saját forrása nélkül). GFT-s tételek 224,8 MFt-tal, a GFT-n kívüli működtető vagyonelemeket tartalmazó beruházási tételek 274,2 MFt-tal kerültek csökkentésre, összességében 499,0 MFt-tal kevesebb a 2022. évi beruházási terv összértéke. GFT-s tételek esetében többek között 30 MFt-tal került csökkentésre a I_02_Kút fúrása, a tönkrement eltömedékelése projekt, a II. Vízműtelep és vízkezelő létesítmények főcsoportja 73,5 MFt-tal lett kevesebb az eredeti tervhez képest. Legnagyobb csökkentés itt a II_08_I. telepi KFCS fogadóaknát követő KFCS I. és II. vezeték csomópontjának felújítása projekt 2023-ra való halasztása miatt következett be. Működtető vagyonelemek esetében a legnagyobb megtakarítás a VI_17_BerTi szoftver beszerzésének elhalasztásával (37,8 MFt), és a III_10_10 tonnás teherautó (35,0 MFt) beszerzésének elhagyásával történt. A prioritások a 390/2021 (12.17.) számú határozatának 3. pontja szerint kerültek átsorolásra.
- A lentebb található táblázatban részletesen bemutatjuk az **elmaradó tételeket, az elmaradásból adódó kockázatokat, ill. az egyéb költségnövelő hatásokat**. A működő képességünk fenntartható a használt eszközök tovább használatával. A fenntartási költség várhatóan túllépésre kerül, a gépjárművek, műszerek javítási költsége növekedhet. Az elmaradó kiegészítő beszerzések külső szolgáltatások igénybevételével kompenzálható, ill. a napi feladatok többlet humán erőforrással, túlórával oldható meg. A vezeték felújítások csökkenése is hibaszám növekedést okozhat.
- A **Tócóvölgyi projekt** tekintetében egyéb forrás megjelölésével, továbbszámolt szolgáltatásként beállításra került a III_27 és a IV_16 projekt, amelyek a közüzemi víz- és csatorna vezetéképítés tervezési munkáit tartalmazzák (vízjogi létesítési engedélyes és kiviteli tervek) nettó 35-35 MFt értékben. Tulajdonosi kérés alapján került a projekt betervezésre. A Tócvölgyi lakótelep déli irányban történő bővítéseként kb. 1 080 lakással, lakópark kivitelezését tervezik. Első lépések között a víziközmű rendszer tervezése válik szükségessé, melynek részeként vízjogi létesítési engedélyezési tervet és kiviteli tervdokumentációt is szükséges készíttetni.

| Objektum csoport | Megnevezés | Eredeti terv (eFt) | Módosított terv (eFt) | Indoklás és következmények |
|------------------|--|--------------------|-----------------------|--|
| I_02 | Kút fúrása, a tönkrement eltömedékelése I. sz. Vízműtelep B/2 jelű kút eltömedékelése és új mélyfúrású kút fúrása 2021-ről | 60 000 | 30 000 | Egy új kút fúrásával is megőrizhető Debrecen vízellátásának biztonsága átmeneti időszakban. Többlet fenntartási költségek nem keletkeznek. |
| I_03 | Nyersvízhálózat felújítás VI.ütem IV.vízműtelep | 30 000 | 0 | Az első V. már elkészült, a kritikus vezetékszakaszok PE anyagúra történő átépítése már megtörtént. A meglévő és megmaradó ac.anyagú vezeték szakaszokon a csőtörés bekövetkeztenek valószínűsége növekedni fog, de kezelhető mértékű. |
| I_04 | Nyersvízhálózat felújítás I. és II. Vízműtelepen (II. telep déli kútcsoport) | 20 000 | 0 | A kritikus vezetékszakaszok PE anyagúra történő átépítése már megtörtént. A meglévő és megmaradó ac.anyagú vezeték szakaszokon a csőtörés bekövetkeztenek valószínűsége növekedni fog, de kezelhető mértékű. |
| I_07 | Víz kivétellel kapcsolatos váratlan feladatokra tartalékkeret | 7 701 | 4 277 | A megmaradó felújítási projektek értékének 5 %-a. |
| I_08 | Kútkamera C-60 PT Típusú (színes, nagyfelbontású) 1 db | 4 500 | 0 | Az eszköz beszerzése halasztható, mivel a szolgáltatás a "piacon" beszerezhető, néhány százezer forintos költséggel. |
| I_12 | 1db Ford Transit platós L2 130LE 6 személyes, 1 db Ford Transit 6 személyes, platós gépjármű(KDF-042 Ford Transit helyett). (vízhálózat) | 7 570 | 0 | A meglévő gépjármű karosszéria és egyéb javításával még üzembiztos állapotban tartható, műszaki vizsgáztatható. A gépjármű várható javítási költsége 700-800 eFt. |
| I_13 | 1db Ford Connect Trend 1.5 TDCI L2 3 személyes gépkocsi. 1 db Ford Transit Connect, 3 személyes, zárt gépjármű(JRL-809 Ford Connect helyett). (vízhálózat) | 5 300 | 0 | A meglévő gépjármű karosszéria és egyéb javításával még üzembiztos állapotban tartható, műszaki vizsgáztatható. A gépjármű várható javítási költsége 400-500 eFt. |
| I_14 | 1db Ford Transit platós L2 130LE 6 személyes, 1 db Ford Transit 6 személyes, platós gépjármű(HSB-135 Ford Transit helyett). (vízhálózat) | 7 570 | 0 | A meglévő gépjármű karosszéria és egyéb javításával még üzembiztos állapotban tartható, műszaki vizsgáztatható. A gépjármű várható javítási költsége 700-800 eFt. |
| II_01 | Szűrőhenger felújítása I. telep 8. szűrőhenger felújítása | 23 000 | 15 000 | A három vízműtelep szűrőkapacitása a meglévő szűrőhengerekkel megfelelő, a felújítás hosszútávon elengedhetetlen. Rövid távon fenntartási költség növekedést nem okoz. |
| II_02 | Víztároló medence felújítás (II. telep északi) | 30 000 | 15 000 | A víztároló medence állapota indokolja az északi medence födém alsó felületének felújítását, a déli medence födém alsó felületének felújítása halasztható a következő időszakra. Rövid távon fenntartási költség növekedést nem okoz. |
| II_03 | Szűrőházak és zárkamrák építészeti felújítása (II. telep) | 20 000 | 15 000 | A ráfordítás-csökkenést a cserélendő nyílászárók mennyiségének csökkentésével kívánjuk biztosítani. Rövid távon fenntartási költség növekedést nem okoz. |
| II_04 | Fűtési rendszer felújítás (I. telep) | 30 000 | 18 000 | A 2022. évre tervezett távvezeték szakasz átépítésének nagyobbik részét tudjuk elvégezni, a kisebbik rész cseréje halasztható. A várható meghibásodás miatt 800-1000 eFt fenntartási költség merülhet fel. |
| II_07 | Vízműtelepek PLC-s vezérlőszekrények felújításának, cseréjének tervezése | 10 000 | 5 000 | A húsz éves eszközök jelenleg még működőképeseek, a tervezett felújítás 50 %-a halasztható. Az esetlegesen előforduló meghibásodások fenntartási költségből finanszírozhatók. |
| II_08 | I. telepi KFCS fogadóknát követő KFCS I. és II. vezetékek csomópontjának felújítása | 30 000 | 0 | A vízvezetéki csomópont átépítése halasztható. Minimális fenntartási költségigény jelentkezhet. |
| II_09 | Nyomásfokozók szivattyú vezérlésének felújítása, korszerűsítése (4db nyomásfokozó) | 15 000 | 8 000 | A húsz éves eszközök jelenleg még működőképeseek, a tervezett felújítás egy része halasztható. Az esetlegesen előforduló meghibásodások fenntartási költségből finanszírozhatók. |
| II_11 | Vízműtelepi, vízkezelő létesítmények váratlan feladatainak ellátására tartalékkeret | 10 750 | 7 250 | A megmaradó felújítási projektek értékének 5 %-a. |
| II_13 | SKF rezgésdiagnosztikai és egytengelyűség beállító műszer | 2 300 | 0 | Az eszköz beszerzése halasztható, mivel a szolgáltatás a "piacon" beszerezhető, néhány százezer forintos költséggel. |
| II_16 | Zöldfelület-kezelés új beszerzései | 4 950 | 2 950 | Az autódaru emelőkosár beszerzése a későbbi időszakra halasztható. Az esetlegesen felmerülő magasban végzendő gallyazás külső vállalkozótól megrendelhető. |
| II_20 | 1db Ford Ranger 4WD 2.0 5 személyes, gépészeknek. 1 db Ford Ranger beszerzés a KPV-558 gépjármű helyett | 8 340 | 0 | A meglévő gépjármű karosszéria és egyéb javításával még üzembiztos állapotban tartható, műszaki vizsgáztatható. A gépjármű várható javítási költsége 700-800 eFt. |
| III_04 | NA 200-as acél ivóvíz-vezeték felújítása (KAF) (Derék u. 106.sz-tól 800 m hosszban) | 40 000 | 20 000 | A vízvezeték átépítése részben halasztható. Minimális fenntartási költségigény jelentkezhet. |

| Objektum csoport | Megnevezés | Eredeti terv (eFt) | Módosított terv (eFt) | Indoklás és következmények |
|------------------|--|--------------------|-----------------------|--|
| III_05 | Vízvezetési csomópontok rekonstrukciója <i>Kossuth u. csomópont rek., Árpád tér mosató akna rek., Alsó-Józsa nyomásszab. rekonstrukciója</i> | 59 000 | 0 | A vízvezetési csomópont átépítése halasztható. Minimális fenntartási költségigény jelentkezhet. |
| III_09 | Vízelosztási váratlan feladatokra tartalék | 30 945 | 19 865 | A megmaradó felújítási projektek értékének 5 %-a. |
| III_10 | 1 db billenő platós tehergépkocsi 10 tonna teherbírású Renault Tgk JLE 922 frsz-ú helyett | 35 000 | 0 | A meglévő gépjármű szükség szerinti javításával még üzembiztos állapotban tartható, műszaki vizsgáztatható. A gépjármű várható javítási költsége 300-400 eFt. |
| III_11 | SEBA korrelátoros hibakereső műszerek | 3 000 | 0 | Az eszköz beszerzése halasztható. |
| III_15 | HUSQVARNA K 770 robbanó motoros csövágó 2 db | 700 | 0 | Az eszköz beszerzése halasztható. |
| III_18 | MEGGER VM-880 rudas fémkereső 4 db | 1 600 | 0 | Az eszköz beszerzése halasztható. |
| III_20 | HONDA motoros aszfaltvágó (vágókorong átmérő: 400) 1 db | 1 800 | 900 | Egy darab eszköz beszerzése halasztható. |
| III_21 | STIHL robbanó motoros damilos fűkasza 2 db + 1db Robbanómotoros fűnyíró | 1 800 | 900 | Egy darab eszköz beszerzése halasztható. |
| III_23 | ATLAS-COPCO XAS 68 kompresszor+2db RTEX léghalápcs (2db hegyes túska, 2db lapos túska) 1 db | 8 700 | 0 | A meglévő berendezés szükség szerinti javítással üzembiztos állapotban tartható az új beszerzéséig. |
| III_26 | Vízvezetési Üzem Irodaépület fejlesztése | 20 000 | 0 | Az energetikai korszerűsítés halasztható, többletköltségünk a fűtésnél jelentkezik. |
| IV_11 | Mobil konténer beszerzés | 3 000 | 0 | A beszerzés halasztható, a jelenlegi konténer kisebb javítás elvégzését követően használható állapotban tartható. |
| IV_12 | Darus tehergépjármű beszerzése | 20 000 | 0 | A gépjármű beszerzése halasztható a meglévő kisméretű daruskocsi javítása folyamatban van. A szennyvíz-szivattyúk kiemeléséhez 3 db új, elektromos csőrőlvel rendelkező eszközt szereztünk be. |
| IV_13 | 1db Ford Custom FWD Trend 2.0 L2H2 3 személyes. 1 db Ford Transit Connect,3 személyes, zárt gépjármű(GMH-122 Opel Combo helyett). | 7 500 | 0 | A meglévő gépjármű karosszéria és egyéb javításával még üzembiztos állapotban tartható, műszaki vizsgáztatható. A gépjármű várható javítási költsége 700-800 eFt. |
| IV_15 | 1db Ford Connect Trend 1.5 TDCI L2 3 személyes gépkocsi. 1 db Ford Transit Connect,3 személyes, zárt gépjármű(JVH-191 Ford Connect helyett). | 5 300 | 0 | A meglévő gépjármű karosszéria és egyéb javításával még üzembiztos állapotban tartható, műszaki vizsgáztatható. A gépjármű várható javítási költsége 400-500 eFt. |
| V_02 | Régi biológia levegőztető csőrendszer, szerelvények felújítása | 5 000 | 0 | A felújítás halasztható, az évközben meghibásodó elemek fenntartási költségéből cserélhetők. |
| V_20 | Technológiai mérőműszerek beszerzése a technológiai folyamatok optimalizálására. | 10 000 | 5 000 | Csak a legszükségesebb műszerek beszerzését végezzük el. Meghibásodás esetén a műszerek egyedileg javíthatóak. |
| V_22 | Szennyvíz üzemeltetési irodaépületbe klímaberendezések beszerelése. | 17 500 | 2 500 | Az energetikai korszerűsítés halasztható, többletköltségünk a fűtésnél jelentkezik. A tervezett összegből SPLIT klímák beszerzését kívánjuk megvalósítani. |
| VI_05 | Központi laboratórium: ICP-OES műszer beszerzése | 30 000 | 0 | A nagyértékű műszer beszerzése halasztható. Meghibásodás esetén a műszer egyedileg javítható. |
| VI_06 | Központi laboratórium: Ionkromatográf műszer beszerzése | 19 000 | 0 | A jelenlegi műszer tönkremenetele esetén a külsős laboratóriummal végeztetett vizsgálatok költsége 5-7,5 MFt. |
| VI_09 | Központi raktár: Beszerzés támogató, Készlet és Raktárkezelő szoftver beszerzése | 2 520 | 0 | A szoftver beszerzése halasztható, elmaradása miatt az élőmunka ráfordítás jelenleg nem csökkenthető. |
| VI_11 | Központi raktár: Központi raktár, külső, vegyszer tároló bővítése, hőszigetelése | 3 000 | 0 | A vegyszertároló bővítése egy éves időtartamban halasztható, a tárolt vegyi anyagok fagymentessége átgondolt készletgazdálkodással biztosítható. |
| VI_13 | Humán: Irattári selejtezési program | 2 000 | 1 000 | A szoftver fejlesztővel tárgyalásos eljárás keretében kívánjuk kedvező vállalkozói díjat elérni. |
| VI_14 | Humán: MIT beléptető rendszer fejlesztése | 1 700 | 0 | A szoftver beszerzése halasztható, elmaradása miatt az élőmunka ráfordítás jelenleg nem csökkenthető. |
| VI_17 | Beruházási és fenntartási osztály: BerTi szoftver | 37 800 | 0 | A szoftver beszerzése halasztható, elmaradása miatt az élőmunka ráfordítás jelenleg nem csökkenthető. |
| VI_18 | Gépjármű üi.: 1db Ford Custom Van FWD Trend 2.0 L2H2 9 személyes 1 db Ford Transit Costum beszerzés KTS-317 gépjármű helyett | 9 820 | 0 | A meglévő gépjármű karosszéria és egyéb javításával még üzembiztos állapotban tartható, műszaki vizsgáztatható. A gépjármű várható javítási költsége 700-800 eFt. |
| VI_19 | Gépjármű üi.: 1db Ford Connect Trend 1.5 TDCI L2 3 személyes gépkocsi 1 db Ford Transit Connect,3 személyes, zárt gépjármű(JRL-795 Ford Connect helyett) | 5 300 | 0 | A meglévő gépjármű karosszéria és egyéb javításával még üzembiztos állapotban tartható, műszaki vizsgáztatható. A gépjármű várható javítási költsége 400-500 eFt. |

2022. évi tárgyi eszköz javítás-karbantartás

| adatok MFt- ban | 2022. évi terv | 2021. évi várható anyag | 2022. évi anyag terv | Eltérés: 2022. anyag terv-2021. várható anyag | 2021. évi várható idegen | 2022. évi idegen terv | Eltérés: 2022. idegen terv-2021. várható idegen |
|---|-------------------|-------------------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|
| Debrecen | 729,2 | 80,9 | 99,8 | 18,9 | 147,2 | 159,8 | 12,6 |
| Nyírlugos | 9,1 | 1,2 | 1,0 | -0,2 | 2,5 | 2,0 | -0,4 |
| Nyírmihálydi-Nyírgelse | 3,4 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 2,0 | 0,4 | -1,7 |
| Biharkeresztes szennyvíz | 3,5 | 0,6 | 0,7 | 0,1 | 0,8 | 1,7 | 0,9 |
| 22 település ivóvíz-szolgáltatás | 36,3 | 10,2 | 10,2 | 0,0 | 10,0 | 12,2 | 2,2 |
| 4 ISPA település szennyvíz (Ebes, Mikepércs, Sáránd, Hajdúsámson) | 11,5 | 1,7 | 1,6 | -0,1 | 2,1 | 1,8 | -0,2 |
| 4 település (Pocsaj, Esztár, Monostorpályi, Hajdúbagos szennyvíz) | 8,1 | 1,6 | 1,4 | -0,2 | 0,8 | 1,5 | 0,6 |
| 8 új ivóvíz (2017.01-től) | 18,9 | 5,6 | 4,6 | -1,0 | 6,8 | 5,8 | -1,0 |
| 4 új szennyvíz (2017.01-től) | 16,5 | 4,2 | 3,7 | -0,5 | 3,5 | 5,1 | 1,6 |
| Térségi üzem | 10,1 | 1,7 | 3,3 | 1,6 | 7,6 | 6,4 | -1,3 |
| 6 új ivóvíz (2019.01-től) | 13,7 | 7,2 | 4,4 | -2,8 | 7,7 | 5,3 | -2,4 |
| 6 új szennyvíz (2019.01-től) | 24,5 | 4,2 | 4,2 | 0,1 | 7,3 | 7,4 | 0,1 |
| Konyár szennyvíz 2021-től | 0,8 | 0,1 | 0,0 | -0,1 | 0,2 | 0,5 | 0,3 |
| Mindösszesen: | 885,6 | 120,1 | 135,8 | 15,7 | 198,7 | 210,0 | 11,3 |

2022. évre társasági szinten összesen 885,6 MFt fenntartási költséget terveztünk, ebből 210,0 MFt az igénybevett szolgáltatás, 675,6 MFt saját javítás. A 2021. évre tervezett fenntartási költséghez képest 60%-os mértékű a tervezett ráfordítás növekedés. A 2021. 09. havi zárást követően a várható éves anyagköltséghez képest a 2022. évi terv 13,1%-os, az idegen javításoknál 5,7%-os mértékű növekedést tartalmaz, melyek a már tapasztalt és a továbbiakban is várható anyagár és munkabér költségek emelkedéséből erednek.

Debrecen tekintetében a 2022. évre tervezett karbantartási költség 729,2 MFt, ebből 159,8 MFt az igénybe vett szolgáltatás, 569,4 MFt a saját munka. Ez a 2021. évi tervhez viszonyítva 80%-os mértékű ráfordítás növekedést jelent. A 2021. 09. hó zárást követő várható éves anyag költséghez képest 23,4%-os, a várható idegen javítási költséghez képest 8,6%-os növekedést jelent, melyek a már tapasztalt és a továbbiakban is várható anyagár és munkabér költségek emelkedéséből erednek.

A Debrecenen kívüli, térségi településeknél a 2022. évre tervezett fenntartási költség 156,4 MFt, 50,2 MFt az igénybe vett szolgáltatás, 106,2 MFt saját munkavégzés. Ez a 2021. évi tervhez képest 7%-os mértékű ráfordítás növekedést jelent. A 2021. 09. hó zárást követő várható éves anyag költséghez képest 8,2%-os, a várható idegen javítási költséghez képest 2,5%-os csökkenést jelent.

Debrecen terv ágazati bontása (729,2 MFt):

Vízágazat tervezett költsége 516,3 MFt a 2021. évi 211,3 MFt-tal szemben, ez 144,3%-os ráfordítás csökkenést jelent.

A **Víztermelő Üzem** gépészeti, építészeti, villamos, mélyépítési és egyéb munkálataira 74,1 MFt-ot tervezett a 2021. évi 69,2 MFt-tal szemben. Igénybevett szolgáltatásra 2022-ben 15,2 MFt-os ráfordítást terveztünk, melyből jelentős a kutak és nyersvízvezetékek fenntartása, ami a vízminőség és üzembiztonság érdekében kiemelten fontos feladat. Általánydíjas karbantartási szerződés keretében történik az Ingersoll kompresszorok, klórozó berendezések éves karbantartása, a rágcsáló- és rovarirtás.

2021. évben elmaradt a klórozó helyiségek ajtajának (jogsabályi előírásból adódóan hermetikusan zárhatónak kell lenniük), illetve az I. telepi gépház hátsó, erősen korrodált állapotú ajtajának műanyag ajtóra történő cseréje.

Gépjármű javításra 2022-re 2,6 MFt ráfordítást terveztünk: a gépjárművek műszaki vizsgálata és az ehhez kapcsolódó szervizdíjak szerepelnek (gépkocsik átvizsgálása műszaki vizsga előtt, hibajavítás) az összegben. Saját javításra tervezett ráfordítás 58,9 MFt, melyből 31,7 MFt az anyagköltség.

A **Vízhálózati Üzem** tervezett ráfordítása 442,3 MFt a 2021. évi 142,1 MFt-tal szemben. Ebből 69 MFt az igénybevett szolgáltatás, 373,3 MFt a saját munka költsége.

A hálózati csővezetékek, szerelvények javítása, hibaelhárítás, bekötővezetékek javítása, főcsap cserék mennyisége évről évre növekedő tendenciát mutatnak, ami a hálózat korosodásával, a kockázatos anyagú vezetékek jelentős arányával indokolható. Ezeken a sorokon 429,3 MFt a tervezett költség, ebből 370,8 MFt a saját javítás (43,2 MFt anyag).

Hálózattisztításra 18,3 MFt-ot terveztünk, mely teljes egészében saját munka.

Határozott idejű szerződés keretében történik a csőtörések, meghibásodások utáni felbontott közterületek helyreállítási munkáinak elvégzése. Általánydíjas karbantartási szerződés alapján történik a földmunkagépek karbantartása, rágcsáló- és rovarirtás.

Gépjármű javítások tervezett költsége 7,5 MFt, mely a korosodó, fokozott igénybevételnek kitett gépjárműállomány rossz állapota miatt növekedik az előző időszakhoz képest.

A saját munkákhoz kapcsolódó tervezett anyagköltség 32,1 MFt éves szinten az üzemnél.

Szennyvízágazat tervezett fenntartási költsége 186,3 MFt, a 2021. évi 172,1 MFt-tal szemben, ez 8,3%-os ráfordítás növekedést jelent. A tervezésnél a 2021. évi várható számokat is figyelembe vettük (anyagköltségben +2,1 MFt, idegen javításban +11,7 MFt többlet ráfordítást terveztünk várhatóban), a hálózatjavítási, hibaelhárítási munkák számának növekedése, a már tapasztalt és a továbbiakban is várható anyagár és munkabér költségek emelkedéséből erednek.

A **Csatornahálózati üzem** tervezett ráfordítása 114,8 MFt a 2021. évi 106,8 MFt-tal szemben. Ebből 24,8 MFt az igénybevett szolgáltatás, 90 MFt a saját munka költsége, melyből 10,1 MFt az anyagköltség.

A gyűjtő- és bekötővezetékek javítására 26,3 MFt, műtárgyak javítására 14 MFt, átemelők fenntartási költségére 15,5 MFt ráfordítást terveztünk.

Általánydíjas karbantartási szerződés keretében történik a szennyvíz átemelők URH, antennák és tápegységek, PLC és modemek, szintjelző GSM vevők és URH átjátszók karbantartása 1,5 MFt tervezett költségen.

Határozott idejű szerződés keretében történik a meghibásodások után felbontott közterületek helyreállítási munkáinak elvégzése. Általánydíjas karbantartási szerződés alapján történik rágcsáló- és rovarirtás.

Igénybe vett szolgáltatás keretében történik az átemelők szivattyúinak javítása, melyre 7,3 MFt szerepel a tervben.

A gépjárművek, munkagépek javítására tervezett ráfordítás 13,8 MFt, melyet a gépek kora, elavult műszaki állapota indokol.

A **Szennyvíztisztító üzem** tervezett ráfordítása 71,4 MFt a 2021. évi 65,3 MFt-tal szemben, 33 MFt az igénybevett szolgáltatás és 38,4 MFt saját munkavégzésre tervezett költség, melyből anyagjellegű ráfordítás 13,7 MFt.

A mechanikai, biológiai tisztítás és az iszapkezelés eszközeinek javítására 17,4 MFt-ot, a gépi berendezések javítására (energetika gázmotorok 1.,2.,3. sz.) 13 MFt ráfordítást terveztünk. Az ISPA berendezések karbantartására, javítására 21,1 MFt-ot, munkagépek és gépjárművek javítására 1,8 MFt-ot terveztünk.

Általánydíjas karbantartási szerződés keretében történik a HV turbókompresszor karbantartása, HILLER centrifugák és a hozzájuk tartozó Seepex szivattyúk szervizelése, Hach Lange online műszerek karbantartása, szennyvíztisztító üzem berendezéseinek karbantartása, gázveszély érzékelő időszakos felülvizsgálata, AERZEN és ROBUSCHI fúvók karbantartása, rágcsáló és rovarirtás és a beléptető rendszer karbantartása.

A technológiára érkező szennyvíz mennyisége az eddigi évek folyamatos csökkenő tendenciája után 2020-ra jelentősen emelkedett, tartósan 40.000 m³/nap a szárazidei mennyiség. Emiatt a 2010-ben épített ISPA biológiai tisztító egységet is üzemeltetjük, 50%-os kapacitáson, mely az eddigieken felül, további fenntartási kiadást igényel.

Az **Egyéb ágazat** tervezett költsége 26,6 MFt a 2021. évi 22,8 MFt-tal szemben. A saját munkavégzés 0,8 MFt, melyből 0,4 MFt az anyagjellegű ráfordítás (tavaszi és őszi munkák a balatonlellei üdülőben).

Általánydíjas szerződés keretében történik a laboratóriumi eszközök, mérőműszerek, mérlegek karbantartása, a Központi Laboratórium, Központi Raktár és a Központi irodaépület tűzjelző és vagyonvédelmi rendszerének, fűtő-hűtő rendszerének karbantartása, Wizuál bérprogram karbantartása, rágcsáló- és rovarirtás.

Továbbá a Központi Raktárban az építmények, egyéb eszközök javítására az értékesítésen a számlanyomtatáshoz kapcsolódóan a nyomdagép és a borítékoló gép rendszeres karbantartásához és az egyéb gépjárművek javítására, műszaki vizsgáztatására terveztünk költségeket.

Nyírlugoson a tervezett ráfordítás 9,1 MFt a 2021. évi 8,7 MFt-tal szemben, 2 MFt az igénybevett szolgáltatás és 7,1 MFt saját munkavégzésre tervezett költség, melyből anyagjellegű ráfordítás 1 MFt.

A vízágazati javításokra tervezett ráfordítás 4,5 MFt.

A szennyvízágazaton hibaelhárításra, csatorna és átemelők tisztítására és karbantartásra (levegőztető elemek karbantartása - membránok cseréje, a szennyvíztelepen lévő tolózárak cseréje) 4,6 MFt ráfordítást terveztünk.

Általánydíjas karbantartási szerződés keretében történik a fázisjavító berendezések karbantartása, a szennyvíztelepen a ROBUSCHI fúvók karbantartása, a vízműtelepen az ATLAS COPCO fúvók karbantartása, a rágcsáló és rovarirtás.

Nyírmihálydi, Nyírgelsén a tervezett ráfordítás 3,4 MFt a 2021. évi 3 MFt-tal szemben, 1 MFt az igénybevett szolgáltatás és 3 MFt saját munkavégzésre tervezett költség, melyből anyagjellegű ráfordítás 1 MFt.

Az ivóvízágazati javításra 1,6 MFt ráfordítást terveztünk. A szennyvízágazaton 1,8 MFt-ot hibaelhárításra és karbantartásra terveztünk (szivattyúk, vezetékek, átemelők javítási, tisztítási munkái).

Biharkeresztes szennyvízágazaton a tervezett ráfordítás 3,4 MFt mely a 2021. évinek megfelelő, ebből 1,6 MFt az igénybevett szolgáltatás és 1,8 MFt saját munkavégzésre tervezett költség, melyből anyagjellegű ráfordítás 0,7 MFt.

A csatornahálózat és az átemelők, átemelőkből lévő szivattyúk javítására tervezett ráfordítás mellett szükséges a BECKER mamut fúvók javítása a homokfogó-zsírfogó műtárgy megfelelő működtetéséhez. A fúvók a teplel egyidősek, felújítva nem voltak, évente történik a grafitlap és levegőszűrők cseréje.

Átalánydíjas karbantartási szerződés keretében történik a fázisjavító berendezések karbantartása, a szennyvíztelepen a ROBUSCHI fúvók karbantartása, a Biharkeresztes-Ártánd közös szennyvízcsatorna hálózat Irányítástechnikai és informatikai rendszerének karbantartása, a rágcsáló- és rovarirtás.

2015-től átvett 22 település ivóvízágazatra tervezett ráfordítása 36,3 MFt szemben a 2021. évi tervezett 43,9 MFt-tal. A tervezett összeg a településeken a hálózati csővezetékek, szerelvények javítására, hibaelhárításra, bekötővezetékek javítására szolgál.

Átalánydíjas szerződés keretében végezzük:

- Bihartorda, Ebes, Pocsaj vízműtelepek oldószer és gázérzékelő berendezéseinek karbantartását.
- Ebes, Biharkeresztes, Mikepércs, Létavértes, Hosszúpályi, Vámospercs vízműtelepek klórozó berendezéseinek karbantartását és eseti javítását.
- Kokad vízműtelepen klórdioxid előállító, mérő, szabályozó berendezés, vízmű telepeken lévő légfúvók, oldott oxigén mérőkörök karbantartását és javítását.

Határozatlan idejű szerződés keretében végeztetjük a településeken hibaelhárításkor, vízbekötések során felbontott burkolatok, közterületek útkezelői előírásoknak megfelelő helyreállítását. A JCB 3CX típusú árokásó gép bérletét (csőtörések esetén gépi földmunka végzése) is a tervezett összegből tervezzük finanszírozni.

4 ISPA település (Ebes, Mikepércs, Sáránd, Hajdúsámson) szennyvízágazat esetében a tervezett ráfordítás 11,5 MFt, szemben a 2021-ben tervezett 19,6 MFt-tal, melyből 1,8 MFt az igénybevett szolgáltatás, 9,7 MFt saját munkavégzés, melyből további 1,6 MFt anyagjellegű ráfordítás. A tervezett összeg a települések csatornahálózatainak hibaelhárítására, a szennyvízcsatorna hálózat és az átemelők tisztítására és karbantartására, valamint az átemelőkből üzemelő szennyvízszivattyúk javítására, karbantartására szolgál.

Határozatlan idejű szerződés keretében végezzük a településeken hibaelhárításkor, csatorna bekötések során felbontott burkolatok, közterületek útkezelői előírásoknak megfelelő helyreállítását.

4 település (Pocsaj, Esztár, Monostorpályi, Hajdúbagos) szennyvízágazat esetében a tervezett ráfordítás 8,1 MFt, szemben a 2021-ben tervezett 7,6 MFt-tal, ebből 1,5 MFt az igénybevett szolgáltatás, 6,6 MFt saját munkavégzés, melyből további 1,4 MFt az anyagjellegű ráfordítás.

A tervezett ráfordítás a települések csatornahálózatainak hibaelhárítására, a szennyvízcsatorna és átemelők tisztítására, karbantartására, valamint az átemelőkből üzemelő szennyvíz szivattyúk javítására, karbantartására, továbbá a szennyvíztisztító telepi gépi berendezések javítására, átalánydíjas karbantartására nyújt fedezetet.

Határozatlan idejű szerződés keretében végezzük a településen hibaelhárításkor, csatorna bekötések során felbontott burkolatok, közterületek útkezelői előírásoknak megfelelő helyreállítását.

2017. 01.-től üzemeltetett településeken (Derecske, Hajdúszovát, Hosszúpályi, Hosszúpályi-Sóstó, Létavértes, Létavértes-Cserekert, Kokad, Tépe, Kismarja és Konyár) a víztermelésre és vízelosztásra tervezett ráfordítás 18,9 MFt, szemben a 2021-ben tervezett 17,5 MFt-tal.

A 18,9 MFt-ból 5,8 MFt az igénybe vett szolgáltatás, 13,1 MFt saját munkavégzés, melyből további 4,6 MFt az anyagjellegű ráfordítás. A ráfordítás csökkenés oka, hogy 2021. évtől a bekötési vízmérőcseréket felújításként számoljuk el. A tervezett összeg a hálózati csővezetékek, szerelvények javítására, hibaelhárításra, bekötővezetékek javítására szolgál. Határozatlan idejű szerződés keretében végezzük a településeken hibaelhárításkor, vízbekötések során felbontott burkolatok, közterületek útkezelői előírásoknak megfelelő helyreállítását.

2017. 01.-től üzemeltetett településeken (Derecske, Létavértes, Hajdúszovát, Hosszúpályi) szennyvízelvezetésre, tisztításra tervezett ráfordítás 16,5 MFt, szemben a 2021-ben tervezett 15,6 MFt-tal, ebből 5,1 MFt az igénybe vett szolgáltatás, 11,5 MFt saját munkavégzés, melyből további 3,7 MFt az anyagjellegű ráfordítás. A ráfordítás növekedés oka a megnövekedett hibaelhárítások száma és a karbantartási költségek növekedése.

A tervezett összeg a szennyvízcsatorna hálózat és az átemelők tisztítására és karbantartásra, valamint az átemelőkben üzemelő szennyvízszivattyúk javítására, karbantartására, továbbá a szennyvíztisztító telepi gépi berendezések javítására biztosít forrást.

Határozatlan idejű szerződés keretében végeztetjük a településeken hibaelhárításkor, csatorna bekötések során felbontott burkolatok, közterületek útkezelői előírásoknak megfelelő helyreállítását.

Átalánydíjas szerződés keretében végezzük az AERZEN és ROBUSCHI fúvók, oldott oxigén mérőkörök javítását és karbantartását.

2019. 01.-től üzemeltetett településeken (Nyírmártonfalva, Nyíradony, Nyíradony-Aradványpusztá- Tamásipusztá, Nyírábrány, Vámospércs, Bagamér, Fülöp) az ivóvízágazatra tervezett ráfordítás 13,7 MFt szemben a 2021-ben tervezett 13,8 MFt-tal, ebből 5,3 MFt az igénybe vett szolgáltatás, 8,4 MFt saját munkavégzés, melyből további 4,4 MFt az anyagjellegű ráfordítás.

A ráfordítás csökkenés oka, hogy 2021. évtől a bekötési vízmérő cseréket felújításként számoljuk el. A tervezett összeg a hálózati csővezetékek, szerelvények javítására, hibaelhárításra, bekötővezetékek javítására szolgál.

Határozatlan idejű szerződés keretében végeztetjük a településeken hibaelhárításkor és vízbekötések során felbontott burkolatok, közterületek útkezelői előírásoknak megfelelő helyreállítását.

2019. 01.-től üzemeltetett települések (Nyírmártonfalva, Nyíradony, Nyíradony-Aradványpusztá- Tamásipusztá, Nyírábrány, Vámospércs, Bagamér, Fülöp) szennyvízágazatra tervezett ráfordítás 24,5 MFt, szemben a 2021-ben tervezett 23,6 MFt-tal, ebből 7,4 MFt az igénybe vett szolgáltatás, 17,1 MFt saját munkavégzés, melyből további 4,2 MFt az anyagjellegű ráfordítás.

A többletráfordítás oka a megnövekedett hibaelhárítások száma és a karbantartási költségek növekedése. A tervezett összeg a szennyvízcsatorna hálózat és az átemelők tisztítására és karbantartásra, valamint az átemelőkben üzemelő szennyvízszivattyúk javítására biztosít forrást.

Határozatlan idejű szerződés keretében végeztetjük a településeken hibaelhárításkor, csatorna bekötések során felbontott burkolatok, közterületek útkezelői előírásoknak megfelelő helyreállítását. Átalánydíjas szerződés keretében végezzük az AERZEN és ROBUSCHI fúvók, oldott oxigén mérőkörök javítását és karbantartását.

2021 01.-től üzemeltetett település (Konyár) szennyvízágazatra tervezett ráfordítás 0,8 MFt, ebből 0,5 MFt az igénybe vett szolgáltatás, 0,3 MFt a saját munkavégzés. A tervezett összeg a működtető vagyonelemek javítására (búvárszivattyúk, földmunkagép, kisgépek és gépjárművek) biztosít forrást.

28. ÜZLETI KOCKÁZATOK ÉRTÉKELÉSE

A társaság 2022. évi gazdálkodási tevékenységében növekvő szintű kockázati tényezőkre számítunk a tervezési premisszák alapján figyelembe vett hatásokhoz mérten. A társaság jóváhagyott üzleti terve az energiaárak 2,5-3-szoros növekedése (hatása 558 MFt), valamint a munkaerő megtartása miatti bérfelvezetések (448 MFt személyi jellegű költségtöbblet) együttes hatására 670 MFt adózás előtti veszteséggel számol.

Az alapszolgáltatásunk hatósági áras tevékenység, a közműszolgáltatás díjait a 2013. januári, illetve a lakossági körben 10% rezsicsökkentett díjon terveztük. A másodlagos tevékenységeknél a bérbeadás és a szerződésben az áremelés mértékére vonatkozó feltétel kivételével áremelést nem érvényesítünk: a pandémia miatt az önkormányzati társaságok nem változtathatják díjait a veszélyhelyzet fennállásáig, 2022. június 30.-ig.

Az igénybevett szolgáltatásoknál a közel 20%-os minimálbér emelés hatása jelentkezik a vagyónvédelem és a takarítás költségsorokon csökkentett mértékben. Egyéb szolgáltatások díjai az üzleti tervben számszerűsítettéknél nagyobb - várhatóan 8-10%-os mértékben - növekednek az inflációs hatás és a több éve halasztani kért emelések tarthatatlansága miatt.

Anyagszállító partnereink is 10-15%-os áremelési igényt jeleztek az inflációs hatás, ill. a pandémia miatt kialakult nyersanyag hiányok, import áremelkedések miatt, melyről a tárgyalásokat elkezdjük. A partnerek versenyeztetésével arra törekszünk, hogy mérsékelt áremelési hatás jelenjen meg a költségeinkben.

A forint árfolyam alakulása közvetve, az infláció emelkedésével hat gazdálkodásunkra: jellemzően belföldi piacon folytatjuk tevékenységünket, az ANH Kft. leányvállalatunkkal is forintügyleteket bonyolítunk. Az üzlet rész értékének év végi árfolyamváltozása negatív hatásként jelentkezik 2022. évben a HUF/RON tekintetében, ha többek között a koronavírus, illetve az orosz-ukrán háborús helyzet miatt a két ország gazdasági helyzete kedvezőtlenebbül alakul.

Az üzemanyag drasztikus árváltozását május végéig a kormány által rögzített áron való tankolás igénybevételével a nagykereskedelmi áron történő beszerzés helyett, illetve a futásteljesítmények ellenőrzésével, alacsony fogyasztású gépjárművek beszerzésével mérsékeljük.

Az import alapú alapanyagok ára az orosz-ukrán háborús helyzet miatti vegyi alapanyagok hiánya, illetve az előre nem látható EUR/HUF árfolyam alakulása miatt emelkedhet az előre jelzettéknél is nagyobb mértékben.

A kamatlábak alakulása pénzügyi bevételünkre hat, mivel banki hitelállománnyal nem rendelkezünk. A Cívisvíz Kft-től 231,2 MFt kölcsönt vettünk igénybe, melynek kamata a cash-pool kamat, a társaság végelszámolásával az első negyedévben összevezetésre kerül a vagyonfelosztási javaslat szerinti bevétellel szemben.

A tervezési premisszák alapján prognosztizált emelkedő kamatlábbal terveztük a 2022. évi kamatbevételeket, melynek hatása pozitív a pénzügyi bevételekre. A tervezett pénzügyi eredményünk 221,3 MFt.

A gazdálkodásunkat érintő jogszabályváltozások nem jelentősek. A személyi jellegű ráfordításokat terhelő járulékok csökkentése kedvezően hat gazdálkodásunkra, a 4%-pontos járulékcsoökkentés hatása összességében 440,8 MFt-ra mérsékli dolgozóink 2021. évi 4%-os és 2022. évre jóváhagyott 9%-os béremelése miatti költségnövekedésünket. A cafeteria adózási szabályainak kedvezőtlen hatását mérsékeljük a juttatások átstrukturálásával (SZÉP kártya igénybevétele nő, továbbra is lehetőség az adómentes bölcsőde, óvoda szolgáltatás nyújtása). Az önkéntes pénztári 12%-os hozzájárulást alapbéresítettük, változatlan személyi jellegű ráfordítási keretek között 2020. évben.

A MAVÍZ az energia áremelkedés hatásának ellensúlyozására az ÁFA kulcs csökkentését kezdeményezte az illetékes minisztériumoknál, ill. a MEKH-nél, melyről döntés nem várható az országgyűlési választásokig. Pozitív döntés a bruttó díjak változatlansága esetén adóterhelésünket jelentősen csökkentené, nettó árbevételünk növekedése évközi hatásként is jelentősen mérsékelné az energiaárak költségnövelő hatását.

A társaság likviditási helyzete kedvező, az elnyert rekonstrukciós és az energiahatékonysági pályázatok magvalósultak, illetve a közbeszerzések részben lezárultak, valamint a tervezett

VINOP pályázat elnyerése javíthatja a gazdálkodás feltételeit (energiamegtakarítás, hibaelhárítás csökkenése, pályázati támogatási előleg folyósítása).

A Szemléletformáló Pályázat megvalósítását a pandémia miatt 2022. évre halasztottuk, reményeink szerint negatív külső hatások nem akadályozzák a megvalósítását.

A 2022. évi üzleti tervünk tartalmazza a pandémia elleni és megelőző intézkedések költségvonzatát, mely a terveink szerint már nem jelentős. A járványhelyzet fennmaradása esetén a szolgáltatási volumenek csökkenése is bekövetkezhet az intézményi és szolgáltatási szektor fogyasztásának visszaesése miatt, a háborús helyzet miatti piacvesztés, alapanyag hiány az ipari fogyasztók vízhasználatára, szennyvíz kibocsátására hathat csökkentőleg.

A felhasználóink fizetőképessége javult 2021-ben, mely csökkentőleg hatott a lejárt kintlévőség állományra. A 2022. évi lakossági kormányzati intézkedések miatti egyszeri, illetve a jövedelmek növekedése miatti tartós jövedelmi helyzet javulása miatt a lejárt kintlévőség növekedését nem tervezzük.

A térségünkben víziközmű szolgáltatói tevékenységet folytató Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. szolgáltatói engedélyét a MEKH 2021. december 31-i dátummal visszavonta.

A közérdekű üzemeltető kijelölésére vonatkozó körülmények fennállása okán a Hivatal a Debreceni Vízmű Zrt.-t jelölte ki Berettyóújfalu, Földes és Hajdúszoboszló települések ivóvíz és szennyvízszolgáltatási tevékenységének ellátására közérdekű üzemeltetőként 2022. január 1-től legkésőbb 2022.12.31.-ig, vagy ezen időtartamon belül az üzemeltetési szerződés megkötéséig. A várhatóan veszteséges üzemeltetés fedezetére, az egyszeri, bevételeket meghaladó költségek felmerülésére a 2021. évi eredmény terhére 75 Mft céltartalékot képeztünk. A 3 település üzemeltetésének hosszú távú átvétele, gazdálkodási feltételeinek javítása esetén növelhető szolgáltatási területünk, felhasználói egyenértékünk és a régióban betöltött közszolgáltatói tevékenységünk.

29. A COVID-19 VÍRUS MIATTI KRÍZISHELYZET HATÁSA A TÁRSASÁGRA

Az Egészségügyi Világszervezet (WHO) 2020. január 30.-án hirdette ki a nemzetközi járványügyi rendkívüli szükséghelyzetet.

Magyarország érintettségére felkészülve a kormány már 2020. január 31-én egy operatív törzset hozott létre. A Covid-19 koronavírus-járvány magyarországi első regisztrált esetét 2020. március 4-én jelentették be. A járvány megjelenése után, Magyarország területére a Kormány 40/2020. (III.11.) rendeletével hirdette ki a veszélyhelyzetet az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében. Különleges jogrend lépett életbe Magyarországon: az emberek mindennapi életét korlátozó intézkedéseket vezettek be, amelyeket csak fokozatosan, a járvány első hullámának lecsengésével oldottak fel.

A második hullámban, amikor az egészségügy már jobban felkészült a járványra, kevésbé szigorú védelmi intézkedéseket vezettek be, többek között azért, hogy a gazdaság működésben maradjon. 2020 novemberétől azonban ismét megemelkedett a koronavírus fertőzés következtében megbetegedettek száma, ezért újra járványügyi szigorításokat kellett bevezetni a kialakult helyzet miatt.

Az első Covid-19 elleni védőoltás az Európai Unióban 2020. december végére vált elérhetővé, így december 26-án, egy időben a többi EU-tagállammal, Magyarországon is megkezdődött az oltások beadása. 2021 februárjában az EU-ban elsőként Magyarországon orosz és kínai gyártmányú védőoltásokat is alkalmazni kezdtek, amelyeknek köszönhetően rövid időre a lakosság arányos átoltottság itt vált az egyik legmagasabbá Európában.

A harmadik hullám jóval súlyosabb volt az addigiaknál, 2021. március 4-én a járványadatok további intézkedéseket követeltek (2021. március 5-én megjelent 104/2021. kormányrendelet): a teljes oktatás digitális működésre állt át és bezártak a nem létfontosságú termékeket forgalmazó üzletek, a magánegészségügy kivételével a szolgáltatások szüneteltek, a települési közterületeken pedig mindenhol kötelezővé vált a maszk használata.

Az oltottak számának emelkedésével megkezdődhetett a védelmi korlátozó intézkedések fokozatos enyhítése: újranyithattak az addig bezárt üzletek létszámkorláttal és újraindulhattak a fodrászatok, kozmetikák és más szolgáltatók. 2021. április 19-én újranyitottak a bölcsődék, az óvodák és az általános iskolák alsó tagozatai, április 24-én pedig a vendéglátóhelyek teraszai is. Május 23-án megszűnt a közterületi maszkviselési kötelezettség és az éjszakai kijárási tilalom, eltörölték az üzletek nyitvatartási korlátozását.

A járvány negyedik hullámának megfékezése érdekében a kormány újabb védelmi intézkedésekről döntött: 2021. november 20-tól az egészségügyi intézmények és a tömegközlekedés mellett ismét maszkot kellett viselni az üzletekben, a bevásárlóközpontokban, a postákon, az ügyfélszolgálatokon, a színházakban, a mozikban, a múzeumokban és sportrendezvényeken. Az 500 főnél nagyobb rendezvényeket csak védettségi igazolvánnyal lehet látogatni, a kórházakban pedig ismét látogatási tilalmat rendeltek el.

A mérlegkészítés időszakában zajlik a járvány ötödik hulláma.

A veszélyhelyzet hatása Társaságunk működésére

A Debreceni Vízmű Zrt. a Nemzeti Népegészségügyi Központ Országos Tisztifőorvosi Szolgálat által kiadott eljárásrendelet 2020.03.04.-én bevezette, 2020.03.13.-án vezérigazgatói utasításban fogalmazta meg intézkedési tervét. A kormányrendelet, valamint a Nemzeti Népegészségügyi Központ Országos Tisztifőorvosának tájékoztatása alapján a Debreceni Vízmű Zrt. Menedzsmentje megalakította a Pandémiás Operatív Törzset.

A vezérigazgatói utasítás a Debreceni Vízmű Zrt. és többségi tulajdonában lévő leányvállalatának a teljes működési területére és valamennyi munkavállalójára kiterjedt.

A pandémiás fertőzés megakadályozására azonnali intézkedések születtek:

- Alkalmazandó higiéniai fertőtlenítőszeres, azok adagolói, védőeszközök minőségi, mennyiségbeli felmérése, igények begyűjtése, beszerzési források felmérése és beszerzések indítása, tartalék-készletek képzése, a munkavállalók ellátása a szükséges védőfelszerelésekkel, eszközökkel.
- A dolgozók családi kapcsolatainak ismeretében a veszélyeztetettség megállapítása.
- A víziközmű szolgáltatás folyamatosságához, fenntartásához szükséges kritikus munkakörök és minimál létszám felmérése és összeállítása, a munkakörök közötti helyettesíthetőség és átirányítási lehetőség vizsgálata, távmunkában végezhető feladatok és annak feltételbeli felmérése.
- A takarítások és fertőtlenítések gyakoriságának növelése a munkahelyen, a járművek, eszközök, szerszámok használatára vonatkozó higiéniai szabályok erősítése és ellenőrzése.
- Belépési engedélyezés szabályozása, kontaktok minimalizálása, halasztási, kiváltási lehetőségeinek behatárolása az üzemek területén és a központi irodaépületben.
- Műszaki és egyéb jellegű személyes ügyfélfogadást kiváltó ügyintézési módok bevezetése és az arra való ösztönzés (online, e-mail, levelezés, telefon, E-közmű).
- A hibaelhárításokhoz, technológiák üzemeltetéséhez, laboratóriumi munkákhoz szükséges alapvető anyagszükséglet felmérése és készlettartalék képzése.
- Nyilatkozatok és tájékoztatás kérése a beszállító partnerekről az általuk tett megelőző óvintézkedésekről és az általuk alkalmazott eljárásrendről az anyagellátás folytonosságának fenntarthatósága érdekében.

- A soron kívüli helyszíni mérő és mérési pont ellenőrzések felfüggesztése.
- Beérkező számlák igazoltatása, számlázásra feladások fogadása e-mailen keresztül.
- Központi pénztárban a készpénz-forgalom kiváltása, korlátozása.

A Debreceni Vízmű Zrt. üzemeltetési területén belüli további intézkedések az üzembiztonság fenntartása érdekében:

- A regionális járvánnyal érintett szolgáltatási terület lehatárolása, helyi üzemeltetési, szolgáltatási feltételek állapotának vizsgálata.
- A lehatárolt területre történő biztonságos bejutás lehetőségeinek és szabályainak meghatározása (anyag, eszköz, létszám beszállítás).
- Üzemeltetői létszámra vonatkozóan meghatározott kritikus munkakörök és minimál létszám biztosítása, ahol lehetséges távmunka elrendelése, egészséges, munkára fogható személyi állomány védelembe helyezése, munkaköröknek és munkaidejének újratervezése.
- Üzem- és szolgáltatásbiztonságot, ivóvízbiztonságot, szennyvízelvezetést hátrányosan nem befolyásoló karbantartások és munkálatok felfüggesztése: bekötések, felújítási, beruházási munkák, vízmérőcserék, hálózati munkák, plombázások, felhasználói megrendelések teljesítése.
- Ügyfélszolgálati és információs irodák ügyfélfogadásának felfüggesztése, teljes mértékben a telefonos, elektronikus és írásbeli ügyfélkapcsolatokra történő hangsúly áthelyezés. Növekedett az írásos (főként az elektronikus), illetve a telefonos megkeresések száma.
- Vízmérő és szennyvíz mennyiségmérő leolvasások, felhasználói és adatpontosítói ellenőrzések, díjbehajtás, szolgáltatás korlátozási tevékenység, számlalevél dolgozók általi kézbesítésének felfüggesztése (számlázás bejelentett mérőállás, ennek híján pedig átlagfogyasztás alapján).
- A COVID-19 járvány idején megszokottá váltak az online megbeszélések, melynek eredményeként kiesett az utazási idő, mely növelhette a hatékonyságot.
- Munkavállalók egészségi állapotának napi szintű ellenőrzése, betegséggyanús személyek azonnali kivonása a munkából, helyettesítés megszervezése.
- A szennyvíztisztító telepek által tisztított szennyvíz utófertőtlenítésének elrendelése.
- Felkészülés a karanténban történő munkavégzésre, a karantén időszakára ellátmány biztosítása az érintett létszám figyelembevételével.
- A laboratóriumban a munkavégzés korlátozása az alapvető funkciók fenntartására (ivóvíz esetén a szolgáltatási területen a technológia és a kimenő vizek vizsgálata, a szennyvíztelepek önellenőrzésének végzése a tisztított szennyvízből).

A koronavírus-járvány terjedésének megelőzésére létrehozott Létfontosságú Magyar Vállalatok Biztonságáért Felelős Akciócsoport kijelölte az ország folyamatos működéséhez elengedhetetlen, létfontosságú magyar vállalatokat, amelyek biztonságos tevékenységét és zavartalan működését biztosítani kell a Honvédelmi Igazgatási Törzseken keresztül.

Az elsődlegesen ivóvízellátás és szennyvíz-szolgáltatási tevékenységet nyújtó Debreceni Vízmű Zrt.-nél 2020.03.19.-től volt jelen a Honvédelmi Igazgatási Törzs, melynek legfőbb feladata az ellátásbiztonság napi szintű felügyelete volt.

A COVID-19 vírus miatt kialakult krízishelyzet hatására különböző intézkedéseket vezettünk be a tömeges megbetegedések elkerülése és a szolgáltatás zavartalan biztosítása érdekében.

- 2020. márciusában kidolgoztuk a Home Office Szabályzatot és biztosítottuk dolgozóink részére az otthoni munkavégzés lehetőségét a szellemi munkaköröket betöltők részére. A HO munkavégzési lehetőséget 2021. évben is biztosítottuk a munkavállalóink részére a veszélyhelyzet idejére.
- 2020. és 2021. évben is megállapodást kötöttünk a szakszervezettel a koronavírus terjedése miatt kialakult veszélyhelyzet miatt. A munkáltató a fizikai és szellemi munkavállalók részére lehetőséget biztosított a több műszakos munkarend bevezetésére, azért, hogy kevesebbet érintkezzenek a munkavállalók egymással.

- Tájékoztatókat adtunk ki a munkavállalók részére az egészséges és biztonságos munkakörülmények megteremtéséhez szükséges preventív védőintézkedésekről, a higiéniai szabályokról, az orvosi ellátásról, a koronavírusos személlyel történő kontaktus jelentéséről, valamint a munkavállalói megbetegedés azonnali jelentésének jelentőségéről. COVID megbetegedések száma a cégnél 2020. évben (4-12. hó) 27 fő, 2021. egész évben 79 fő volt.
- A veszélyhelyzet időszakára vonatkozóan szolgáltatói, beszállítói partnereinkkel a szerződéseinket újratárgyaltuk, igazodva az igénybevétel változásához.
- A Kormány 598/2021. (X. 28.) a munkahelyek koronavírus elleni védelméről szóló kormányrendeletében a következőket rendelte el: „E rendelet célja annak biztosítása, hogy a munkaadók szervezeteinek javaslatára a cégek és vállalkozások jogot kapjanak arra, hogy a munkavégzés feltételeként előírják a SARS-CoV-2 koronavírus elleni védőoltás (a továbbiakban: védőoltás) felvételét a foglalkoztatottak számára, ha ezt szükségesnek látják az ott dolgozók biztonsága érdekében.”

A Debreceni Vízmű Zrt. nem élt ennek a rendeletnek a lehetőségével, ugyanakkor az egészséges és biztonságos munkavégzés feltételeinek megteremtéséhez az alábbiakat biztosította 2021. évben:

- lehetőség volt a Társaság foglalkozás-egészségügyi orvosánál az oltás felvételére,
- egy nap pótszabadságot biztosítása az oltás napjára,
- oltás, illetve fertőzés utáni ellenanyag szint mérés, melyet társaságunk finanszírozott.

A tulajdonos alapító okiratunkban rögzített hatáskörében eljárva a veszélyhelyzet időtartamára felfüggesztette a társaság halasztható beruházási tevékenységét – kivételként engedélyezve elsősorban az üzembiztonság fenntartásához elengedhetetlenül szükséges beruházás jellegű ráfordításokat.

Gyakran előfordult, hogy anyagbeszerzési nehézségek, anyag- és alkatrészhiányok, vírushatás vagy karantén előírások miatt a vállalt határidőket a vállalkozó nem tudta tartani, ezért a tervezett határidőre a feladatok nem valósultak meg, szerződést kellett módosítani, ami további egyeztetési és adminisztrációs terhet rótt munkatársainkra. A felújítások, rekonstrukciók határidejének csúszásából a fenntartási költségek növekedése is bekövetkezett.

Az üzemeltetés biztonságos fenntartása érdekében a munkavállalói létszám megőrzése a cél a Kollektív Szerződésben meghatározott bérelemek biztosításával, mivel a képzett, gyakorlattal rendelkező, elkötelezett szakembereink megtartása, illetve új emberek felvétele járványmentes időszakban is az eddig biztosított jövedelem szinttel is alig teljesíthető.

A munkavállalói létszám megtartása érdekében cégünknel 2021. júliustól megvalósult 4%-os béremelés, illetve 4% további bérkorrekció.

Magyarország Kormányának 603/2020. (XII.18.) rendelete - a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges gazdasági intézkedésekről - 2020. december 19-én lépett hatályba. A rendelet értelmében az 1.§ (1) b)-e). pontjai szerinti gazdálkodó szervezetek 2021. december 31. napjáig a (2) bekezdés szerint új díjat nem vezethetnek be, új díjat nem állapíthatnak meg, illetve meglévő díjat új kötelezett körre nem terjeszthetnek ki. A hivatkozott rendelet meghosszabbításra került 2022. június 30. napjáig. Így a Debreceni Vízmű Zrt-nek nem lesz lehetősége a jelenlegi szolgáltatási díjak 2022. évi emelésére, csak július 1-től.

A Debreceni Vízmű Zrt. a koronavírus járvány gazdasági hatásai ellenére 2021. évben is törekedett a tulajdonosi eredményelvárásokat teljesíteni, a közszolgáltatási tevékenység folyamatos és zavartalan ellátása mellett a biztonságos működés fenntartásával.

Likviditásunk a tulajdonos Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és tagvállalatai cash-pool rendszerében biztosított.

A pandémiás időszak kezdetén prognosztizált jelentős árbevétel elmaradás nem következett be (mennyiségekre és árbevételre tett hatás részletes elemzése a 11., 13. fejezet szerint), illetve a takarékos költséggazdálkodás révén (elsősorban anyagjellegű ráfordítások tekintetében, részletezve a 14. fejezetben) igyekezett társaságunk csökkenteni a pandémia kedvezőtlen gazdasági hatásait.

Összefoglalva: Felmértük és értékeltük a COVID-19 járványügyi helyzet hatásait a társaság pénzügyi és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére - figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati, tulajdonosi és a társaság saját hatáskörében hozott intézkedéseit.

Értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan mértékű negatív hatással a társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy bizonytalanná tenné a társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve az eszközök mérlegkészítéskor elvégzett értékelését.

30. LEÁNYVÁLLALATOK MŰKÖDÉSE

1. DEVÍZÉP KFT.

A Devizép Kft-t (Debreceni Vízépítő és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság) a Debreceni Vízmű Rt. 2000. 02. 21-i időponttal alapította. A társaság a Vízmű Rt. Építési Osztályából alakult. A Devizép Kft. 2000. február 22-én kezdte meg működését. A társaságot 80%-ban a Debreceni Vízmű Zrt., 20%-ban magántőkével alapították.

2013. június 30. fordulónappal a Devízgép Kft. beolvadt a Devizép Kft-be. Megváltozott a tulajdonosi szerkezet:

- 81,16%-os tulajdonosi résszel a Debreceni Vízmű Zrt.
- 7,88% Ujj Gyula Albert,
- 5,48% Petrohai Gábor,
- 5,48% Ráthonyi Ferenc rendelkezett.

A társaság jegyzett tőkéje 2014. január 7-én leszállításra került 10,5 MFt-tal, így a társaság jegyzett tőkéje 25 MFt.

Tulajdonosi szerkezet 2019.05.10-től:

- 90%-os tulajdonosi résszel a Debreceni Vízmű Zrt.
- 10% Sindel György ügyvezető rendelkezik.

AZ ALAPÍTÓK ÉS A TÁRSASÁG CÉLJA

A Devizép Kft. azzal a céllal alakult, hogy Debrecen város és környékén víz- szennyvíz-csapadékvíz hálózat építési területén tevékenykedjen. A társaság vállal kivitelezési munkákat a Debreceni Vízmű Zrt. és leányvállalatainak, illetve idegen megrendeléseket is teljesít. Kisebb volumenben foglalkozik vízvezeték építési anyagok értékesítésével. A társaság vállalja új vezetékek kiépítését, de a működő vezetékek hibaelhárítására és felújítására is vállalkozik.

2013.06.30. a Devízgép Kft. beolvadásával a társaság új tevékenységek végzését kezdte meg és költséghatékonyabban végzi tevékenységét, stabilizálta pénzügyi helyzetét, gazdálkodása újra nyereséges.

Jelentős a Debreceni Vízmű Zrt. által pályáztatott építőipari munkák elvégzése. Meghatározó még más vállalkozások megbízásából, pályázatokból építőipari munkák végzése és a mellékmérők cseréje. Az egyéb szolgáltatások körét főként a szivattyújavítások, lakatosmunkák, karbantartások, gépjavítások adják.

A Devízép Kft. 2021. évi főbb adatai:

- Az értékesítési tevékenységének nettó árbevétele 600,8 MFt, az összes bevétel 603,0 MFt.
- Az üzemi ráfordítás összege 574,7 MFt.
- Az adózás előtti eredmény 28,3 MFt.

A Devízép Kft. 2020. évi főbb adatai:

- Az értékesítési tevékenységének nettó árbevétele 533,0 MFt, az összes bevétel 538,1 MFt.
- Az üzemi ráfordítás összege 506,1 MFt.
- Az adózás előtti eredmény 32,0 MFt.

A Kft. mérlegének eszközök és források főösszege:

- 2021. évben 166,0 MFt, az előző évitől 8,9 MFt-tal 5,1%-kal kevesebb.

A Devízép Kft. a 2021. évi működése során 28,3 MFt adózás előtti nyereséget ért el (egyezik az üzemi tevékenység eredményével).

A Debreceni Vízmű Zrt. és a társaság ügyvezetője, mint magánszemély tulajdonos birtokában lévő Devízép Kft. 2021-es üzleti évében is zökkenőmentesen, magas szakmai színvonalon, a határidőket betartva, a precíz munkavégzés fontosságát szem előtt tartva látta el feladatát.

A 2021. évi üzleti tervben megfogalmazott elvárás teljesült, a Devízép Kft-nek sikerült ebben a gazdasági évben magas árbevételt realizálni.

2022. ÉVI ÜZLETI TERV

A feladat a tulajdonosok által elfogadott előzetes üzleti terv végrehajtása. A 2022. évi üzleti terv a pozitív gazdálkodási eredményt célozza meg.

Az elfogadott előzetes üzleti terv továbbra is igen szigorú és takarékos gazdálkodást követel meg. A tevékenységek szerinti tervezést, visszamérést 2022. évben megvalósítja a társaság a 2021. évi tapasztalatok alapján.

2. CIVISVÍZ KÖZÜZEMI SZOLGÁLTATÓ KFT.

A Cívisvíz Kft-t a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. 2/3 rész és a Debreceni Vízmű Zrt. 1/3 rész tulajdoni aránnyal létesítették 2006. február 14-én, a cégbíróság 2006. február 16-án jegyezte be. 2008. szeptember 25-ével a Debreceni Vízmű Zrt. megvásárolta a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. 2/3-os tulajdonrészét, így 100%-ban a társaság tulajdonosává vált.

Nádudvar Város Önkormányzata a város törzsvagyonát képező városi víziközművek üzemeltetési jogát koncessziós szerződés keretében 15 éves időtartamra ellenértékért átengedte a Debreceni Vízmű Zrt. koncessziós társaságának a Cívisvíz Kft.-nek.

A vállalkozás fő tevékenysége: víztermelés, ivóvíztisztítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés- és tisztítás, települési folyékonyhulladék kezelés, szennyvíziszap-kezelés.

A társaság a tevékenységét a tulajdonos által évenként elfogadott üzleti terv alapján végzi, az ellenőrzéseket a környezetvédelmi és egészségügyi feladatokat ellátó szervek látják el.

A Cívisvíz Kft. 2013. november 8.-án megkapta a MEKH működési engedélyét a Debreceni Vízmű Zrt. kötelezettségvállalásával, egy éves időtartamra, ami alatt a szervezet személyi állományának jogszabályban előírt követelményszintre történő felzárkóztatását írták elő.

A Debreceni Vízmű Zrt. mint tulajdonos által, a koncessziós szerződés hosszú távú fenntarthatósága érdekében kezdeményezett koncessziós szerződés felülvizsgálatának Nádudvar Város Önkormányzatával történő megtárgyalására tett eredménytelen kísérletei miatt, a Cívisvíz Kft. a nádudvari víziközmű koncessziós szolgáltatási szerződést felmondta.

A Cívisvíz Kft. a víziközmű szolgáltatás felmondásáról tájékoztatta a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalt, mely a 2014. december 30.-tól visszavonta a Cívisvíz Kft. működési engedélyét és a nádudvari víziközmű szolgáltatás végzésére közérdekű üzemeltetőként a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.-t jelölte ki, a dolgozók jogutódlással átkerültek az új üzemeltetőhöz.

CÍVISVÍZ KFT. NÁDUDVAR VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁVAL VALÓ KONCESSZIÓS ÜZEMELTETÉSI SZERZŐDÉS BŐL EREDŐ ELSZÁMOLÁSOK

2015. március 31.-ével eleget tettünk a Koncessziós Szerződés felmondásából adódó kötelezettségünknek: a koncesszió keretében megvalósított, önkormányzati törzsvagyon elemeket leltár szerint birtokba adtuk könyv szerinti értéken Nádudvar Város Önkormányzata részére.

A **Nádudvar Város Önkormányzatával való elszámolás** jogcímén **359,014 MFt** tőkének és annak 2014. december 29. napjától számított törvényes mértékű kamatának, és perben felmerült költségeknek a megtérítésére vonatkozó kereseti igény a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 2016. február 23.-i 23/2016 számú határozatával meghozott döntését követően benyújtásra került a jogi képviselő által. A 2016. évi egyeztető tárgyalások eredményeként pontosítottuk követelésünket **315,477 MFt-ra**.

Az I. fokú bíróság 2018. június 6. napján kézbesítette döntését. Ítélete szerint 253,297 MFt tőke összeget kellett megfizetnie alperesnek 2014. december 31. napjától számított emelt összegű (+7%) kamat megfizetése mellett. Ez a döntés nem adott helyt felperes előterjesztett elszámolásából a nyereség igényének, de elfogadta a koncessziós szerződésben is szereplő befektetett értékek hozamára való jogosultságot.

Fellebbezéseket követően hozott másodfokú ítélet alapján a marasztalás tőke összege 192,948 MFt összegre csökkent (a bírói tanács a nyereség igény mellett a hozamigényt sem tartotta megítélhetőnek, mivel az nyereség jellegű bevétele lenne a szolgáltató vállalatnak, amire csak alperes Önkormányzat vétkessége esetén lenne jogosult) és a perköltség összege is mérséklésre került 2,233 MFt összegre. A II. fokú perköltség 1,212 MFt ban került csökkentésre, a késedelmi kamat mértéke nem változott. A késedelmi kamat összege nem szerepelt 2018.-ban könyveinkben, a pénzügyi befolyást követően könyvelhető.

Nádudvar Önkormányzatának fizetési kötelezettsége 2018. november 2. napján lejárt. Nádudvar Önkormányzata fizetési kötelezettség teljesítése tekintetében haladékot kért a Debreceni Vízmű Zrt.-től 2019. év júniusáig akként, hogy az Önkormányzat részben központi támogatást kell igényeljen a megállapított tartozás kifizetéséhez, teljes mértékben saját forrásból az ítéleti rendelkezést teljesíteni nem tudják.

A kérés kapcsán megállapítást nyert, hogy bár a másodfokú bíróság alacsonyabb összeget határozott meg kereseti kérelmünkhöz viszonyítottan, de a különbözetet lényegesen mérsékli a kamatfizetéssel kapcsolatos rendelkezés, amely szerint nem csupán a jegybanki alapkamatnak megfelelő járulékot kell fizetnie adós alperesnek, hanem annak 7% mértékkel növelt összegét a teljesítés időpontjáig. A fizetési halasztási kérelmet a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. igazgatósága teljesíthetőnek ítélte meg 2018. november hónapban.

Alperes mindezen előzmények után **felülvizsgálati eljárást indított a Kúriánál a jogerős ítélet** kézhezvételétől számított 60 napon belül, az 58. napon. A kérelem tartalma még nem ismert, de valószínűleg az állami intézkedések következtében előállott kár viselésére vonatkozik, ami azért sérelme az alperesnek, hogy a vízdíjak meghatározásának jogi módja alapvetően és új törvényi szabályozás alapján megváltozott és a szerződés felbontásának szükségességét az Önkormányzat ezen okra vezeti vissza, amelyben magát vétkesnek tekinti.

A bírói döntések szerződésben elfogadott és rögzített elszámolási kötelezettségre alapítottak, ami kötelmi és nem kártérítés jellegű igény.

A Cívisvíz Kft. jogi képviselője 2015 decemberében megkezdte külön eljárás keretében az igazságügyi szakértő által is igazolt mértékű **többletüzemeltetési költség érvényesítését jogi úton** a Nádudvar Város Önkormányzatával szemben, a közjegyzőhöz benyújtott fizetési meghagyással. Mivel az Önkormányzat a fizetési meghagyás szerinti követelésünkkel szemben ellentmondással élt, keresetünket benyújtottuk a bíróságnak a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. igazgatóságának jóváhagyását követően 2016. januárban. A bíróságon külső szakértő meghallgatására került sor 2016. évben.

A Hajdúszoboszlói Járásbíróság 2017. július 13.-án hozott elsőfokú ítéletében kötelezte Nádudvar Város Önkormányzatát 24,250 Mft tőkének, kamatának és a 1,267 Mft perköltségnek a megfizetésére, mely ítélet ellen Nádudvar Város Önkormányzata 2017.08.22.-én fellebbezést nyújtott be, melyre a bíróság 2017. november 22.-ére tűzött ki tárgyalást.

2017.11.22-én megtartott II. fokú bírósági tárgyaláson **sikerült jogerős ítélettel lezárni a többletüzemeltetési költség pert**: Nádudvar Város Önkormányzatának összesen bruttó 30,407 Mft-ot (bruttó 24,250 Mft a főkövetelés és bruttó 6,157 Mft a járulékos költségek, a kamat és az ÁFA összértéke) kell megfizetnie a Debreceni Vízmű Zrt.-nek. A részletes, tételes kimutatást a hozzá tartozó számlákkal 2018. január 04.-én megküldtük az Önkormányzatnak január 19.-i fizetési határidővel. Teljesítés helyett fizetési haladékokat kért az Önkormányzat. 2018 áprilisában Nádudvar Város Önkormányzata kifizetett 24,250 Mft tőkét, ennek kamatait és a megállapított perköltséget, összesen ezen ügyben **30,57 Mft**-ot.

Nádudvar Önkormányzata **önálló peres eljárást** kezdeményezett 12,700 Mft tőke és járulékai, mint elmaradt éves koncessziós díj megfizetése érdekében a Cívisvíz Kft. ellen 2016. évben. Ezen eljárás felfüggesztésre került az elszámolási per jogerős befejezéséig, hiszen a követelt összeg az elszámolás része. Az ügy **még nem került lezárásra** a felülvizsgálati eljárás miatt.

Nádudvar Önkormányzata 2020. szeptember 24-i beadványának megküldésével értesítette a Debreceni Vízmű Zrt.-t, hogy a koncessziós díjak ügyében indított a peres eljárását visszavonta. A beadvány alapján a Debreceni Törvényszék az 1.G.40.177/2020/2 számú 2020. szeptember 29-én kelt végzésével ezt a peres eljárást is megszüntette.

Ezzel a végzéssel a Cívisvíz Kft. és Nádudvar között valamennyi peres eljárás lezárásra került.

A Cívisvíz Kft. a működési engedélyének 2014. december 30-i visszavonása óta gazdasági tevékenységet nem folytatott, bevételei nem voltak, csak az adminisztrációs költségei merültek fel, és a tulajdonos a jövőre nézve sem lát olyan lehetőséget, tevékenységet, amelyet a Kft. működési keretei között kívánna ellátni.

A fenti okokra hivatkozva javasolta a Debreceni Vízmű Zrt. a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának a társaság jogutód nélküli megszüntetését, egyszerűsített végelszámolási eljárás keretében, 2021. január 1. kezdő időponttal, melyet az Igazgatóság a 252/2020.(11.06.) számú határozatával jóváhagyott. A taggyűlés a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának határozatát, valamint a társaság Felügyelő Bizottságának véleményét is figyelembe véve a társaság egyszerűsített végelszámolás keretében 2021. január 1. kezdő időponttal történő megszüntetése mellett döntött.

A tulajdonos Debreceni Vízmű Zrt. a végelszámolást követően a Kft-től járó, vagyonfelosztási javaslat szerinti, részesedés könyv szerinti értékét meghaladó összeget részesedésekből származó pénzügyi bevételként állította be a 2021. évi üzleti tervébe 100 MFt értékben, mely a társasági adó törvény értelmében a kapott osztalékhoz hasonlóan adóalap csökkentő tétel, így azt társasági adó fizetési kötelezettség nem terheli.

Annak érdekében, hogy a Debreceni Vízmű Zrt. osztalékot tudjon fizettetni, a végelszámolási folyamat Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága a 88/2021.(03.26.) sz. határozata alapján visszavonásra került 2021. március 31-i időponttal.

A Debreceni Vízmű Zrt. mint a Cívisvíz Kft. egyszemélyes tulajdonosa a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 331/2021.(10.08) sz. határozatát, valamint a társaság Felügyelő Bizottságának véleményét is figyelembe véve a társaság egyszerűsített végelszámolás keretében történő megszüntetése mellett döntött 2021. november 1. kezdő időponttal.

A Cívisvíz Kft-nek, mint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény hatálya alá tartozó gazdasági társaságnak 30 napon belül a végelszámolás kezdő időpontját megelőző nappal, mint mérleg fordulónappal az üzleti évről tevékenységet lezáró beszámolót kell készíteni és az általános szabályok szerint letétbe helyezni és közzétenni.

A társaság elkészítette a 2021. 4-10. havi tevékenységet lezáró beszámolóját. A tevékenységet lezáró beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést nem kell készíteni.

CÍVISVÍZ KÖZÜZEMI SZOLGÁLTATÓ KFT. 2021.04.01. - 2021.10.31-I BESZÁMOLÓJA

A Cívisvíz Közüzem Szolgáltató Kft. a számvitelről szóló, módosított 2000. évi C. törvény szerinti 2021. 4-10. havi tevékenység lezáró beszámolóját 338,1 MFt mérlegfőösszeggel, 1,5 MFt adózott eredménnyel javasolta elfogadásra a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának.

2021.4-10. hónapban a Cívisvíz Kft. összes bevétele 2,3 MFt, az összes ráfordítása 0,7 MFt, az **adózás előtti eredménye** 1,6 MFt.

Mivel víziközmű szolgáltatást már nem végez, **belföldi értékesítés nettó árbevétele** nem került elszámolásra.

Az **egyéb bevételek** értéke 0,016 MFt (korábbi időszakban leírt vevői tartozás befizetése).

A **pénzügyi műveletek bevétele** 2,252 MFt, ami a Debreceni Vízmű Zrt.-nek kölcsön adott pénzeszköz kamatbevétele.

2021. évben az **anyagjellegű ráfordítások** összesen értéke 0,448 MFt:

- igénybe vett szolgáltatások értéke 0,385 MFt (könyvviteli szolgáltatás díja),
- egyéb szolgáltatások értéke 0,063 MFt (bankköltség és hatósági díj).

A **személyi jellegű ráfordítások** összesen értéke 2021. évben 0,161 MFt.

A társaság adózás előtti eredménye 1,6 MFt, 0,1 MFt adófizetési kötelezettsége keletkezett, az adózott eredmény (nyereség) 1,5 MFt.

Az adózott eredményt a Kft. a 2000. évi C. törvény 37. § (1) bekezdésének a) pontja szerint az eredménytartalékba helyezte. Az Igazgatóság egyetértett azzal, hogy a tulajdonos részére a teljes eredménytartaléknak megfelelő összeg, azaz 102,0 MFt osztalékként kifizetésre kerüljön 2021. december 15. napjáig.

A taggyűlés - mivel új tevékenységi kört nem sikerült a társaságnak találni - a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 331/2021.(10.08) sz. határozatát, valamint a társaság Felügyelő Bizottságának véleményét is figyelembe véve újból a társaság egyszerűsített végelszámolás keretében történő megszüntetése mellett döntött 2021. november 1. kezdő időponttal. A társaság a végelszámolási időszaka 2022. január 31-én fejeződött be.

A társaság elkészítette a végelszámolás záró beszámolóját és a jogszabályban előírt dokumentumokat.

A Felügyelő Bizottság a Civisvíz Közüzemi Szolgáltató Kft. „v.a.” a számvitelről szóló, módosított 2000. évi C. törvény szerinti 2021.11-2022.01. havi végelszámolást lezáró beszámolóját 237,3 MFt mérlegfőösszeggel, 1,1 MFt adózott eredménnyel javasolja elfogadásra a tulajdonosoknak, illetve az adózott eredményt a Kft. a 2000. évi C. törvény 37. § (1) bekezdésének a) pontja szerint helyezze az eredménytartalékba.

CIVISVÍZ KÖZÜZEMI SZOLGÁLTATÓ KFT. „V.A.” 2021.11.01. - 2022.01.31-I BESZÁMOLÓJA

2021. évben a Civisvíz Kft. összes bevétele 1,6 MFt, az összes ráfordítása 0,4 MFt, az **adózás előtti eredménye** 1,2 MFt.

Mivel víziközmű szolgáltatást már nem végez, **belföldi értékesítés nettó árbevétele** nem került elszámolásra.

Az **egyéb bevételek** értéke 2 eFt (kerekítési különbözet).

A **pénzügyi műveletek bevétele** 1,619 MFt, ami a Debreceni Vízmű Zrt.-nek kölcsön adott pénzeszköz kamatbevétele.

2021. évben **az anyagjellegű ráfordítások** összesen értéke 0,187 MFt:

- igénybe vett szolgáltatások értéke 0,165 MFt (könyvviteli szolgáltatás díja),
- egyéb szolgáltatások értéke 0,022 MFt (bankköltség).

A **személyi jellegű ráfordítások** összesen értéke 2021. évben 0,068 MFt: a vezető 2015. április 1.-től megbízási jogviszony keretében látja el a Civisvíz Kft. ügyvezetői feladatait 20 Eft/hó megbízási díjazással.

A társaságnak 2021.11.-2022.01. hónapban 0,1 MFt adófizetési kötelezettsége keletkezett, az adózott eredmény (nyereség) 1,1 MFt.

3. AQUA NOVA HARGITA KFT.

Az Aqua Nova Hargita Kft-nek 90%-ban a Debreceni Vízmű Zrt., 10%-ban a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. a tulajdonosa. A vállalkozás alapításának éve 2005., a társaság működését 2006-ban kezdte Székelyudvarhelyen. Az alapítás célja a víziközmű szolgáltatási tevékenység ellátása, piacnyerés Romániában szakmai tapasztalatok hasznosítása.

Székhelye: Székelyudvarhely, Haáz Rezső utca 4 szám, Hargita megye, Románia

Tevékenysége:

- Székelyudvarhelyen 2007. január 1-től az ivóvíz-, szennyvíz szolgáltatás területén 2018. március 31-ig, mely naptól a Harvíz Rt. regionális szolgáltató vette át a szolgáltatást;
- Nagyszalontán 2007. március 29-től az ivóvíz-, szennyvíz szolgáltatás területén 20 évig érvényes koncessziós szerződés alapján;

- Madarászon a 2009. november 19-én megkötött 20 évig érvényes koncessziós szerződés értelmében 2010. január 1-től az ivóvíz szolgáltatás területén;
- Parajdon 2011. február 1-től az ivóvíz-, szennyvíz szolgáltatás területén 2018. április 30-ig, mely naptól a Harvíz Rt. regionális szolgáltató vette át a szolgáltatást;
- Bögöz községben 2017. január 1-től az ivóvízszolgáltatás területén 2018. április 30-ig, mely naptól a Harvíz Rt. regionális szolgáltató vette át a szolgáltatást.

Az Aqua Nova Hargita Kft. a 20 éves időtartamú koncessziós szerződés alapján Székelyudvarhelyen az üzemeltetési tevékenység szakmai színvonalának növelése mellett, kötelezettséget vállalt arra is, hogy a város leromlott állapotú víziközmű rendszerének szükséges rekonstrukcióját is elvégzi az elkövetkezendő években.

A rekonstrukciós beruházási érték meghaladja a 8+1 millió EUR-t. A rekonstrukció során egy új víztisztító és vízkivételi üzem megépítésére, az elhasználódott vízvezetékek felújítására, illetve kicserélésére, a fogyasztási helyeken vízmérő óra felszerelésére és a csatornahálózat felújítására- valamint a szennyvíztisztító telep korszerűsítésére vállalkozott.

Az Aqua Nova Hargita Kft. a rábízott feladat ellátása érdekében biztosította a szükséges munkaerőt és eszközöket.

Székelyudvarhelyen a víziközmű szolgáltatást 2018. március 31. után a Harvíz Rt. vette át.

2007. március 22-től Nagyszalontán a kiírt koncessziós pályázat elnyerését követően kezdetét vette az ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatási tevékenység 20 év időtartamra. A 1693/2007. sz. koncessziós szerződés alapján vállalt kötelezettség 1 millió EUR értékű beruházás, 2 év időtartam alatti teljesítésére. A vállalt kötelezettséget a meghatározott időre teljesítette.

Zetelakán a kiírt koncessziós pályázat elnyerését követően - a 2449/02.06.2008. számú koncessziós szerződés értelmében - 2008. június 02-től kezdte meg tevékenységét a szennyvíz szolgáltatás területén 2 év időtartamra. 2010 decemberében a szolgáltatási szerződés érvényességének határideje lejárt. A zetelaki Önkormányzat és a Társaság közt létrejött megállapodás alapján a szolgáltatást az ANH Kft. folytatta a közbeszerzés kiírásáig, 2012. január 19-ig.

Madarász és a hozzá tartozó három településen (Homorog, Marciháza és Jánosda) a 2009. november 19-én megkötött 3907/19.11.2009. számú szerződés értelmében 2010. január 1-től végez a társaság ivóvíz szolgáltatást a 20 éves koncessziós jog elnyerésével, mely településeken min. 100.000 EUR értékű víziközmű beruházást végez el.

2011. február 1-től Parajd községben elkezdődött az ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatási tevékenység a 202/25.01.2011 sz. koncessziós szerződés alapján 7 éves koncessziós jog elnyerésével és ez által kötelezettséget vállalt 100 000 EUR értékű beruházás 1 év időtartam alatti teljesítésére. Gazdaságossági szempontok figyelembevételével a szerződést nem hosszabbítottuk meg, mivel a székelyudvarhelyi üzemeltetési feltételek megszűntek. A szolgáltatást 2018. április 30. után a Harvíz Rt. regionális szolgáltató vette át.

2017. évtől új településsel bővült az ANH szolgáltatási területe. Bögöz község új telephelyként jelent meg. A székelyudvarhelyi telephelyünk állította elő, szállította és eladta az ivóvizet a községnek 2018. április 30-ig, amit majd a bögözi telephely az utóklórozás után szolgáltatott a fogyasztóknak. Gazdaságossági szempontokat figyelembe véve a szolgáltatást nem folytattuk tovább.

Aqua Nova Hargita Kft. célkitűzéseit a víziközmű szolgáltatás ellátásának területén a Debreceni Vízmű Zrt. tulajdonosi felügyelet mellett, szakmai segítségnyújtásával valósítja meg.

Szerződésbontással kapcsolatban kialakult jogi helyzet

2016. november 26-án megjelent romániai 225. számú törvény által jelentős mértékben módosították az 51/2006. számú Közszolgáltatásokat szabályozó törvényt, melynek értelmében megszüntették a közszolgáltatások végzésének módját albérbeadási/alvállalkozási szerződések alapján.

A törvényi változás hatására az érintett Önkormányzatoknak új szolgáltató kiválasztási eljárást kell lefolytatni.

Szükségessé vált tehát, hogy Székelyudvarhely Muncípium Önkormányzata a hatályos törvények értelmében rendezze a víziközmű szolgáltatás jogi helyzetét.

2017. évben folytak az előkészületek nyílt közbeszerzési eljárás kiírására egy új koncessziós szerződés megkötése érdekében.

A pályázaton az ANH Kft. is tervezte az indulást. Ehhez szükséges lett volna felbontania az URBANA Rt-vel megbízás alapján kötött 7410/1998. számú Koncessziós Szerződést és így értelemszerűen az Aqua Nova Hargita Kft.-vel kötött 3320/2006. számú albérbeadási szerződést is.

Tekintettel arra, hogy az albérbeadási szerződés felbontásra vonatkozó előírásai pontosan szabályozzák a meg nem térült beruházások értékének, a nem realizált nyereség összegének és más igazolt költségének kifizetési módját, illetve a felújított víziközmű vagyon visszaadásának feltételeit, szükségesnek tartottuk egy háromoldalú elszámolási megállapodás megkötését az Önkormányzat-Urbana Rt.-Aqua Nova Hargita Kft. között.

A közös megegyezéses szerződésbontás és közbeszerzési pályázat kiírása helyett a 2017. november 29-én tartott nyilvános ülésen a Helyi Tanács jóváhagyta az ivóvíz- és szennyvíz közszolgáltatás ellátásának eljárását a Hargita megyében működő Harvíz Rt. regionális szolgáltatóra való közvetlen rábízással, Székelyudvarhely társulásával együtt a Hargita Víz Fejlesztési Társulásba (amennyiben az önkormányzat tagja a fejlesztési társulásnak, közvetlen rábízással is kijelölhető a fejlesztési társulás tulajdonában lévő üzemeltető a szolgáltatás ellátására, nem szükséges közbeszerzési eljárás kiírása).

Az új üzemeltető kijelölését követően döntött az önkormányzat és január 31-én hivatalosan aláírásra került az önkormányzat határozata, amelyben az Urbana koncessziós szerződés és az ANH Kft-vel az albérbeadási szerződés felbontásáról döntöttek.

Az Aqua Nova Hargita Kft. szolgáltatóval nem történt elszámolás vagy kártalanítás a szerződés megszüntetése/felbontása miatt.

Az Aqua Nova Hargita Kft. jogi képviselőjével megbízott NNDKP ügyvédi társaság két külön eljárással nyújtott be keresetet alapfokon a Marosvásárhelyi Táblabíróságra, tekintettel a követelt kártérítési összegek nagyságára.

A bírósági keresetben kért kártérítési igény összesen 30 985 440 Ron (beruházások értékcsökkenése/meg nem térült, elmaradt haszon, közszolgáltatás megszűnése miatt keletkezett költségek, 2018.03.31. napig elvégzett közszolgáltatás kintlévősége összesen).

Az ANH Kft. peres ügyében a szakértői véleményt a bíróság rendelte el 2019. június 5-én, amelyben 18 témát érintő kérdéseket fogalmazott meg (mindkét fél részéről 9-9-et). Ezen szakértői vélemény elkészítését Maftai Adrian bírósági-gazdasági szakértőre bízta.

Az ANH és az Önkormányzat is fogadott társszakértőket: az ANH Kft. Mocanu Marius személyében, az Önkormányzat pedig Wohlfarth Josefina személyében.

A tárgyalások halasztása, valamint a társszakértők jóváhagyása elhúzódott, ezért a tényleges szakértői munka csak 2020. február 3-án kezdődött. Az Önkormányzat társszakértője a munka volumenére és személyes problémákra hivatkozva 2020. májusában visszalépett, a helyébe nem kértek más szakértőt, így két személy folytatta a munkát.

A bíróság által kinevezett szakértő elkészítette a szakvéleményt, amelyben a keresetünkhöz képest eltérések vannak. Ezekkel kapcsolatban nyújtunk be kifogásokat a bíróság felé, amelyeket az ügyvédi iroda és a társszakértő megszerkesztett.

A tárgyalást a Hargita megyei Törvényszékre helyezték át, ahol a 2021. december 10-én lezajlott tárgyaláson számunkra pozitív döntés született alapfokon a székelyudvarhelyi szolgáltatási szerződés bontási perben.

A bíróság elfogadta kérelmünket és megsemmisítette a tanácshatározat két pontját, amely a szerződés felbontására és a javak ingyen átvételére vonatkozott. A bíróság jóváhagyta az általunk kért és a bírósági szakértő által vizsgált összegeket az alábbi értékekkel:

| | Elsődleges kérelem pontjai | Elsődleges kérelem értékei [RON] | Bírósági szakértő felmérése alapján [RON] | Bíróság által alapfokon elfogadott értékek [RON] |
|------|--|----------------------------------|---|--|
| II.1 | nem amortizált beruházások | 23.738.171,00 | 22.972.482,16 | 22.972.482,16 |
| II.2 | meg nem valósított nyereség | 6.473.142,00 | 3.711.307,18 | 5.360.339,95 |
| II.3 | közszolgáltatás megszűnése miatt keletkezett költségek | 430.440,11 | 142.327,86 | 142.327,86 |
| II.4 | 2018. március 31-ig elvégzett szolgáltatások-kintlévőség | 343.687,00 | 118.968,80 | 118.968,80 |
| | Perköltség | 41.400,00 | | 103.399,37 |
| | Összesen: | 31.026.840,11 | 26.945.086,00 | 28.697.518,14 |

A fenti információk a bíróság honlapján jelentek meg.

A végleges indoklás megszületésétől számít hivatalosnak a döntés és lehetséges a fellebbezés, amire 15 nap áll rendelkezésére mindkét félnek. Az ügyvéd szerint az indoklás elhúzódhat akár hónapokat is, bírótól függően.

A vállalt és teljesített beruházások:

2021. év végére a beruházási tárgyi eszköz állománya bruttó 6 578 898 Ron-ról 6 643 372 Ron-ra változott (1 774 234 EUR).

6 643 372 Ron-ból működési beruházás 1 291 458 Ron (353 593 Eur) és közmű beruházás 5 351 914 Ron (1 420 641 Eur), folyamatban levő beruházás 20 825 Ron.

Az ANH Kft. 2021. évi helyzete

Az értékesített ivóvíz és az elvezetett szennyvíz mennyiségek alakulása 2017-2021. években (ezer m³):

| Szolgáltatás/ Évek | 2017. | 2018. | 2019. | 2020. | 2021. |
|--------------------|---------|---------|-------|-------|-------|
| – ivóvíz | 2 525,9 | 1 016,8 | 511,0 | 536,9 | 548,0 |
| – szennyvíz | 2 016,0 | 718,2 | 274,2 | 287,9 | 305,0 |

A 2021. évi szolgáltatási mennyiség a 2017. évinek az ivóvíz-szolgáltatásnál 21,7%-a, a szennyvízszolgáltatásnál 15,1%.

2021. évben a bázis évhez képest a víziközmű-szolgáltatás mennyiségei nőttek: ivóvíz esetében 2,1%-kal, szennyvíz esetében pedig 5,9%-kal.

ÁFA ügy összefoglalása

Az állami adóhivatal 2020.01.22-én adóellenőrzést kezdett az ANH Kft-nél, melynek oka, hogy az ANH 2018. évi beszámolójában nagymértékű veszteség szerepelt. Úgy ítélték meg, hogy az ANH megszegte a Pénzügyi Törvénykönyv 305. cikkelyét: arányosítással nem fizette meg a beruházásokkal létesített eszközök előzetesen levont ÁFA-ját.

Ez azt jelenti, hogy az ANH által a víziközművek üzemeltetésével kapcsolatos beruházási ráfordítások ÁFA adótartalma az üzemeltetési időszak alatt a beruházás megvalósításakor

levonásra került. A jogszabályi előírások szerint a beszerzett ingóságokat 5 év, az ingatlanokat 20 év után lehet kivonni a vállalkozási tevékenységből ahhoz, hogy az előzetesen felszámított ÁFA véglegesen levonható maradjon. A 20 éves szerződés üzemeltetési időszakából 8 év nem teljesült, így erre az időszakra az adóhivatal arányosan visszafizetné a levont ÁFA összegét.

Az ANH visszautasította az állami adóhivatal döntését, mivel az eszközöket nem vonta ki a vállalkozási tevékenységből, a tulajdonában lévő víziközmű eszközöket a társaság jegyzőkönyvvel nem adta át az önkormányzatnak, az jogellenesen elvette azokat. Az ANH a tulajdonjogot az általa beruházásként megvalósult víziközmű eszközökön fenntartja, csak nincs birtokában az eszközöknek.

Az ANH több átiratot is átküldött az adóhatóságnak, melyben szakmai érvekkel és jogesetekkel alátámasztva vitatta az előzetes jegyzőkönyv Áfa hiány megállapítás jogalapját és az eszközök téves besorolását ingóság helyett az ingatlanok közé.

Az adóhatóság minden átiratot figyelmen kívül hagyott, majd meghozta F-HR_191. számú 2020.07.29-én kelt adókimutatási határozatát, melyben az ANH terhére megállapítottak 3.783.267 Ron értéket, mint fizetendő ÁFÁ-t, illetve 3.200.263 Ron járulékos költségeket (bírság és késedelmi kamat).

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 193/2020. (08.25.) számú határozata felhatalmazta az Aqua Nova Hargita Kft.-t, hogy a közte és a romániai állami adóhivatal között folyó adóhatósági eljárásban (adóhatóság által megállapított ÁFA és egyéb kötelezettségek megfizetése tárgyában) az Aqua Nova Hargita Kft. kezdeményezze a 6/2019. számú SK alkalmazását (pénzügyi kedvezmények, reorganizációs folyamat), amely lehetőséget ad az alapadósság 50%-ának elengedésére, illetve elhalasztására és végül az adóbírság és késedelmi kamatok törlésére.

Ezzel egyidejűleg nyújtson be fellebbezést az adókimutatási határozatok ellen, a kifogások elutasítása esetén közigazgatási pert indítson az adókimutatási határozatok megsemmisítésére.

Ennek szakmai támogatására az ANH megbízta az A&C Associated Kft. könyvszakértő céget és a Gál Sándor Ügyvédi Irodát, hogy a társaság álláspontját megvédjék, alátámasszák, képviseljék jogilag.

Az A&C Associated Kft. elkészítette az ANH Kft. állami költségvetés felé fizetendő kötelezettségek átszervezési tervét.

Az ANH Kft. 2020. december 31-ig kifizette az Áfa alapadósság 15%-át, vagyis 567.490 RON értéket. Az ÁFA 15%-ának kifizetéséhez tulajdonosi kölcsönt nyújtottunk 492.275,50 Ron összegben. Az ANH Kft. fizetési ütemezést kért az alapadósság fennmaradó 35%-ának, vagyis 1.324.143 RON-nak 6 év időtartam alatt történő megfizetésére.

A 2021-2026. periódusra elkészített stratégiai terv alapjául az adóhatóság felé előterjesztendő tartozás átütemezési terv szolgált.

Az átütemezési terv jogi alapját a kormány 2019.07.31–ei 6. sz. rendelete képezi.

Az átütemezési terv és annak mellékletei - a hitelképességi vizsgálat - bizonyítják, hogy a pénzügyi kedvezmények hiányában az Aqua Nova Kft. fizetéseképtelensége elkerülhetetlen.

Az előző 5 év tapasztalatait és tényadatait véve alapul és figyelembe véve az előre látható változásokat, az ANH Kft. megvizsgálta az alaptartozás fennmaradt 35%-a törlesztésének lehetőségeit és a szükséges nyereségtömeget, amit a Kft-nek ki kell termelnie ahhoz, hogy fedezni tudja az átütemezési tervben vállaltakat. A Kft. által megbízott szakértő számszerűsítette az adótartozás kifizetésére vonatkozó lehetséges változatokat, melyek közül az alábbi a Kft. gazdálkodása tekintetében a legkedvezőbb.

| AQUA NOVA HARGITA Kft. (adatok Ron-ban) | 2021. év | 2022. év | 2023. év | 2024. év | 2025. év | 2026. év |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Szükséges nyereség - 50% eltörléssel | 132.414 | 238.346 | 238.346 | 238.346 | 238.346 | 238.346 |

A szükséges nyereség és a Kft. által prognosztizált **2021-2026. évi stratégiai terv** szerinti üzemi eredmény alakulását az alábbi táblázat mutatja:

| adatok Ron-ban | 2021. év | 2022. év | 2023. év | 2024. év | 2025. év | 2026. év |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| szükséges nyereség | 132.414 | 238.346 | 238.346 | 238.346 | 238.346 | 238.346 |
| ANH összesen üzemi eredmény terve | 134.849 | 239.224 | 258.554 | 319.755 | 326.404 | 352.621 |
| többlet nyereség | 2.435 | 878 | 20.208 | 81.409 | 88.058 | 114.275 |

A reorganizációs tervben szereplő üzemi eredmény akkor lesz egyenlő az adózás előtti eredménnyel, ha a tulajdonosok átvállalják az ANH Kft. OTP hitelének kamatköltség fizetési terheit.

A költségtakarékos gazdálkodás, a tervezett volumennövekedés és díjemelések biztosítják a szükséges üzemi eredmény többlet kigazdálkodását, az adóhatóság felé benyújtandó reorganizációs terv megalapozottságát, illetve a vállalt kötelezettségek teljesítését.

A 2021-2026. évi stratégiai terv teljesülését befolyásoló tényezők

Erősségek/eredményeket pozitívan befolyásoló tényezők:

- az értékesített mennyiségek enyhén növekvő tendenciái,
- a nagyszalontai munkapont ivóvíz- és szennyvíz díjainak növekedése 2021-ben, 2022-ben, 2024-ben és 2026-ban,
- a madarászi munkapont ivóvíz díj növekedése 2021-ben, 2023-ban és 2025-ben.

Gyengeségek/ eredményeket negatívan befolyásoló tényezők:

- üzemi költségek növekedése az infláció miatt évi 2%-kal,
- árfolyamveszteség.

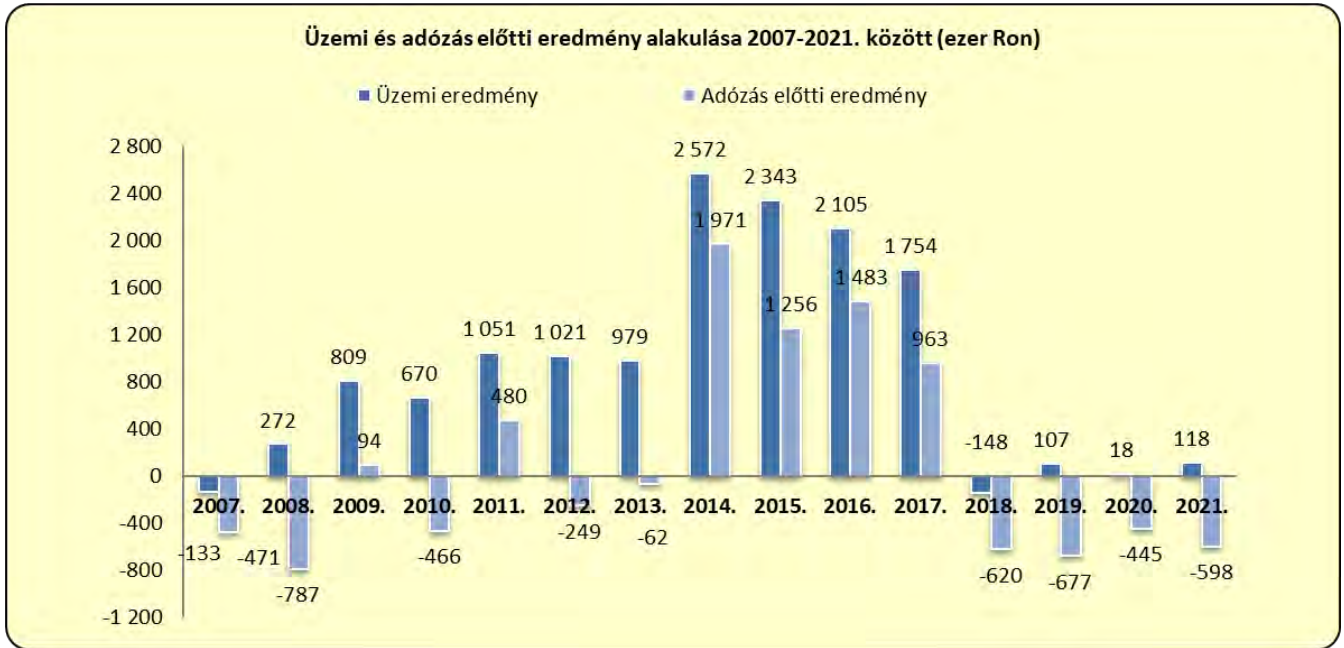
Lehetőségek:

- új fogyasztói helyek megteremtése hálózatbővítéssel,
- új szolgáltatások bevezetése a rendelkezésre álló gépparkkal,
- termelési járulék lecsökkentése (ha a versenyhivatal annak helyet ad),
- a székelyudvarhelyi elszámolási jogvita kedvező elbírálása.

Veszélyek:

- az önkormányzati projektek/kivitelezési munkálatok megvalósulásának minősége vagy azok ellehetetlenülése,
- a székelyudvarhelyi elszámolási jogvita költségei, időtartama.

Az ANH Kft. üzemi és adózás előtti eredményének alakulása 2007-2021. években (ezer Ron):



Az ANH Kft. 2021. évi:

- üzemi eredménye 118,1 ezer Ron nyereség,
- a pénzügyi műveletek eredménye 715,8 ezer Ron veszteség,
- az adózás előtti eredménye 597,7 ezer Ron veszteség (az adózott eredmény ugyanennyi, nincs adófizetési kötelezettség).

A társaság üzemi tevékenységének eredménye 2021. évben 100,4 ezer Ron-nal javult a 2020. évihez képest. A pénzügyi műveletek vesztesége 2021. évben 253,5 ezer Ron-nal több mint a 2020. évi veszteség.

Az árfolyamváltozás hatása döntően befolyásolta a 2021. évi adózás előtti eredmény nagyságát.

Likviditás

2021. év végi pénzeszközállomány 474,9 ezer Ron, a 2020. évitől 335,4 ezer Ron-nal kevesebb. Az év során a Kft. bevételeinek összege 4 308,8 ezer Ron, kiadásainak összege 4 417,2 ezer Ron. A bevétel a bázisidőszakitól 3 430,8 ezer Ron-nal kevesebb, melyet elsősorban a madarászi szennyvízszolgáltatás átvételének 2022. évre való tolodása okoz, illetve 492,3 ezer Ron tulajdonosi kölcsön került felvételre (bázisévben 1 081,8 ezer Ron kölcsönfelvétel történt).

A kiadások összege a bázisévinél 2 993,5 ezer Ron-nal kevesebb:

- alacsonyabbak az anyagbeszerzéssel, szolgáltatás igénybevétellel kapcsolatos kiadások,
- a személyi jellegű ráfordítások alacsonyabbak a bázisévhez képest,
- tulajdonosi kölcsönök törlesztését 17,1 ezer Ron értékben, kamatfizetési kötelezettségüket a tulajdonosok felé 27,9 ezer Ron értékben teljesítettek,
- beruházási hitel törlesztést 472,0 ezer Ron értékben eszközöltek; kamatot ezekre a hitelekre tárgyévben 43,6 ezer Ron értékben fizettek, szemben a bázisévi 41,1 ezer Ron törlesztéssel, illetve bázisévben nem történt kamatfizetés: a pandémia miatt hiteltörlesztési moratórium volt érvényben az OTP beruházási hitelre és kamataira.

Kintlévőség

Összkövetelésünk értéke 2021. december végén 550,5 ezer Ron, mely érték 252,5 ezer Ron-nal magasabb a 2020. év végi értéknél. 2021. év decemberi számlázás dátuma december 31. lett, a megszokott január 1. helyett, ezt az új könyvelési programra való áttérés tette szükségessé. Emiatt nőtt meg a bázis év december végi összkintlévőség.

| ANH Követelések (ezer Ron) | 2020. év végén | 2021. év végén | változás | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------|-------|
| | | | Ron | % |
| Összes követelés, amiből: | 298,0 | 550,5 | +252,5 | +84,7 |
| - Lejárt követelés | 256,6 | 213,9 | -42,7 | -16,6 |
| - Határidőn belüli követelés | 41,4 | 336,6 | +295,2 | |

Az előző év végi lejárt kintlévőséghez viszonyítva valamennyi telephely kintlévősége csökkent. Írásbeli, szóbeli felszólítással, végrehajtó szolgáltatását is igénybe véve, továbbra is arra törekszünk, hogy a kintlévőség csökkenő tendenciát mutasson.

Létszám, személyi jellegű ráfordítások

A foglalkoztatott létszám a tárgyév végén 28 fő, a bázis év végi létszám 27 fő volt.

A személyi jellegű ráfordítások 2021. évi összege 1 504,9 ezer Ron (bázisévtől kevesebb 7,9 ezer Ron-nal), ebből:

- bérköltség 1 339,8 Ron: eltérés bázis évhez képest -37,4 ezer Ron,
- személyi jellegű egyéb kifizetések 134,9 ezer Ron: eltérés bázis évhez képest +30,4 ezer Ron,
- bérjárulékok 30,2 ezer Ron: eltérés bázis évhez képest -0,8 ezer Ron.

Mérlegtételek alakulása

Az eszközök és a források főösszege 2021. év végén 35 556 909 Ron, a változás 2020. évhez képest 1 833 854 Ron (+5,4%).

| | Ron | |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| | 2020.12.31. | 2021.12.31. |
| Eszközök értéke | | |
| – Befektetett eszközök | 3 002 950 | 2 853 392 |
| – Forgóeszközök | 24 701 118 | 24 917 646 |
| – Aktív időbeli elhatárolások | 6 018 987 | 7 785 871 |
| Eszközök összesen | 33 723 055 | 35 556 909 |

A tényezők változása:

| | |
|-----------------------------|--------|
| – befektetett eszközök | -5,0% |
| – forgóeszközök | +0,9% |
| – aktív időbeli elhatárolás | +29,4% |

| | Ron | |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| | 2020.12.31. | 2021.12.31. |
| Források értéke | | |
| – Saját tőke | 9 788 005 | 11 095 261 |
| – Céltartalékok | 0 | 0 |
| – Kötelezettségek | 23 759 704 | 24 261 115 |
| – Passzív időbeli elhatárolások | 175 346 | 200 533 |
| Források összesen | 33 723 055 | 35 556 909 |

A tényezők változása:

| | |
|--------------------------|--------|
| – saját tőke | +13,4% |
| – céltartalékok | 0,0% |
| – kötelezettségek | +2,1% |
| – passzív időbeli elhat. | +14,4% |

Az ANH Kft. saját tőkéjének alakulása 2020-2021. évben:

| S.sz | A tétel megnevezése | Nyitó egyenleg | Növekedés | Csökkenés | Záró egyenleg |
|------|-------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|
| 1 | Jegyzett tőke | 12.121.680 | 0 | 0 | 12.121.680 |
| 2 | Értékelési tartalék | 35.385 | 0 | 948 | 34.437 |
| 3 | Tartalékok (4+5) | 333.610 | 0 | 0 | 333.610 |
| 4 | Törvény által előírt tartalék | 305.866 | 0 | 0 | 305.866 |
| 5 | Lekötött tartalék | 27.744 | 0 | 0 | 27.744 |
| 6 | Eredménytartalék (7+8+9) | -2.258.062 | 1.461.282 | -444.608 | -796.780 |
| 7 | El nem számolt veszteség | -359.754 | -444.608 | 0 | -804.362 |
| 8 | Értékelési többlet | 6.635 | 947 | | 7.582 |
| 9 | Áfa megállapítás hatása | -1.904.943 | 1.904.943 | 0 | 0 |
| 10 | Eredmény | -444.608 | -597.686 | -444.608 | -597.686 |
| | ÖSSZESEN (1+2+3+6+10) | 9.788.005 | 863.596 | -443.660 | 11.095.261 |

A 2021. évben cégünk saját tőkéje, 9.788.005 Ron-ról 11.095.261 Ron-ra növekedett, összesen 1.307.256 Ron-nal.

Az ÁFA tartozás hatása a saját tőkére 2020. december 31-én -1.904.943 Ron volt.

2021. április hónapban egyidejűleg az adóhatóság 2020. évi határozatának bíróságon való megtámadásával, 1.904.943 Ron-t, ami a tavalyi mérleg időpontjában eredménytartalékon szerepelt, elhatároltuk a saját tőke javára. Végleges bírósági döntésig az adóhatóság határozatának a saját tőkére nem lesz hatása. Negatív hatással a saját tőke értékére az idei év veszteségének van, összesen 597.686 Ron értékben.

Az év végén a saját tőke aránya a jegyzett tőkéhez viszonyítva 91,53%, 11,78%-kal nagyobb a 2020-as 80,75%-nál.

ANH Kft. 2022. évi üzleti terv javaslat főbb számai

Változások/módosulások a 2022. évben:

- Nagyszalonta telephely ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatási díjainak módosítása 2022. július 1-től. Az ivóvíznél alkalmazandó új díj **4,78 Ron/m³+Áfa** (+14,1% a bázis évben alkalmazott 4,19 Ron/m³-hoz képest) és **5,28 Ron/m³** szennyvíz (+54,8% a bázis évben alkalmazott 3,41 Ron/m³-hez képest).
- szennyvíz szolgáltatási tevékenység megkezdése Madarász telephelyen 2022. július 1-től,
- Madarász telephely ivóvíz szolgáltatási díjainak módosítása 2022. július 1-től. Az új díj 3,89 Ron/m³ +Áfa, ami a bázis évben és a 2022. év első félévében alkalmazott díjnál 18,96%-kal nagyobb.
- Tárgyalások folynak a madarászi polgármesterrel, aki fel szeretné bontani a szolgáltatási szerződést, mivel sokkal kedvezőbb árat kapott a nagyváradi regionális szolgáltatótól. A szerződés felbontásának pontos dátumát még nem tudjuk, 2022. június. 30.-át feltételezzük. A szerződés felbontásának feltétele, hogy a le nem amortizált beruházásokat meg kell téríteni az Önkormányzatnak, amely 2022. június. 30.-án 273.212 Ron érték (20.471.319 Ft). A beruházásokat a Debreceni Vízmű Zrt-től kapott hitellel finanszíroztuk, amelyet a szerződés felbontásakor visszafizetünk, ennek értéke 2022. június. 30.-án 9.115.406 HUF lesz, azaz 121.655 RON a mai árfolyamon.

TERMELÉS*Nagyszalonta*

Kiemelt víz: +5.564 m³ a bázishoz képest: a tervezett kiszámlázandó ivóvíz mennyiségi növekedése befolyásolja.

Tisztított szennyvíz: +18.955 m³ a bázishoz képest: a tervezett kiszámlázandó szennyvíz mennyiségi növekedése okozza a több tisztított szennyvizet.

Ivóvíz összesen 462.180 m³: +5.521 m³, +1,2% bázishoz képest

Lakosság összesen 381.950 m³: +5.389 m³ a bázisévhez képest

Figyelembe vettük:

- a bázis évben megvalósult 90 db vízbekötés alapján 2022. évben 450 m³/hó (havi 5 m³);

- tömbházak fogyasztását 2021. évben érvényes olvasási periódusok figyelembevételével terveztük.

Cégek összesen 54.775 m³: +62 m³-rel több a bázisévhez képest: a bázis évi adatokat figyelembe véve terveztünk.

Közüntézmények összesen 25.455 m³: +70 m³ a bázisévhez képest: a bázis évi adatokat figyelembe véve terveztünk.

Szennyvíz összesen 326.705 m³: +22.478 m³ a bázisévhez képest

Lakosság összesen 264.370 m³: +22.405 m³ a bázishoz képest

Bázis évben 500 új fogyasztónk lett (5 m³-es átlagfogyasztással), 2.500 m³/hó januártól júniusig, 1.500 m³/hó július-szeptember periódusban és 1.000 m³/hó október-december időszakban, melynek eredménye 22.500 m³ többlet kiszámlázott szennyvíz.

Cégek összesen 41.095 m³: +46 m³ a bázishoz képest: a bázis évi adatokat figyelembe véve terveztünk.

Közüntézmények összesen 21.240 m³: +27 m³ a bázishoz képest: a bázis évi adatokat figyelembe véve terveztünk.

Madarász és települései

Ivóvíz összesen 80.730 m³: +1.132 m³ a bázishoz képest, a 2021. évi fogyasztást véve alapul terveztük a 2022. év mennyiségeit.

Lakosság összesen 65.345 m³: +1.046 m³ a bázishoz képest

bázis évben 15 új fogyasztónk lett (5 m³-es átlagfogyasztással), 75 m³/hó januártól júniusig, és 100 m³/hó júliustól decemberig, ami 1.050 m³ többlet fogyasztást jelent tárgyévben.

Cégek összesen 11.950 m³: +14 m³ a bázishoz képest: új nagyfogyasztó partnerünk a DeLonghi Kft., amelynek a bázis évi fogyasztása alapján terveztünk.

Közüntézmények összesen 3.435 m³: +72 m³ a bázishoz képest: a bázis év átlagfogyasztását figyelembe véve terveztünk.

ÉRTÉKESÍTÉS

Értékesítés árbevétele terveink szerint 4.094.535 Ron lesz, 686.123 Ron-nal, 20,1%-kal több a bázis évhez képest a díjemelések miatt.

A nagyszalontai polgármesteri hivatal késlekedése miatt (szakember hiány, a közbizony leltározása, valamint a vírushelyzet okozta megbetegedések következtében) a cég, akit az Önkormányzat az 5 éves díjstratégia elkészítésével megbízott, még nem kapott meg minden végleges adatot (pl. fejlesztési alap összegét). Többször is frissítettük az adatainkat, hogy mindig a legaktuálisabbakat tudjuk megadni a stratégia készítő cég felé. A díjstratégia önkormányzati elfogadását követően tudja az ANH az árhatóság felé előterjeszteni az új díjakat. Jelen körülmények között a díjak engedélyeztetése elhúzódik.

Nagyszalonta

Díjemelést a nagyszalontai telephelyen 2022. júliustól terveztünk, az alábbiak szerint:

2022. július 1-től 4,78 Ron/m³ ivóvíz (+14,1% a bázis évben alkalmazott 4,19 Ron/m³-hez képest) és 5,28 Ron/m³ szennyvíz (+54,8% a bázis évben alkalmazott 3,41 Ron/m³-hez képest).

Víz-; szennyvízdíj együttes értéke 10,06 Ron/m³.

Szolgáltatások árbevétele:

Külsők által megrendelt munkálatokat az alábbiak szerint terveztünk a tárgyidőszakban:

- teljes vízbekötési munkálatok - víz, értékben többre számítottunk (+18.941 Ron),
- egységek közti elszámolás - víz +3.489 Ron,
- szennyvízágon szennyvízbekötési munkálatok értéke +43.774 Ron-nal tér el a bázis évtől: tárgyévben nagyobb megrendelésekre számítottunk, több bekötésre a szennyvízhálózat bővítése következtében.

Madarász

Díjmeléssel a tervidőszakban a második félévtől számoltunk, a bázis évben alkalmazott 3,27 Ron/m³ egységár helyett 3,89 Ron-os egységárat terveztünk.

Szennyvízhálózat üzemeltetését tervezzük tárgyévben a II. félévtől Madarász településen. A fogyasztók 80%-a csatlakozik remélhetőleg a szennyvízhálózatra, ezért a kiszámlázott ivóvíz 80%-át tervezzük kiszámlázni szennyvízként 4,83 Ron/m³ díjjal.

A madarászi telephelyen a teljes vízbekötési munkálatok tervezett értéke 6.008 Ron-nal kisebb a bázis évhez képest.

KÖLTSÉGEK

A 2021. bázis évhez viszonyítva a 2022. évben tervezett költségeink értéke 0,3%-kal, 14.401 Ron-nal kisebb.

| | ANH Összesen | | |
|--|------------------|------------------|--------------------|
| | 2021. Bázis | 2022. Terv | Eltérés terv-bázis |
| Anyagköltségek | | | |
| Alapanyagok | 68 240 | 68 302 | 62 |
| Fogyasztásra szánt anyagok | 122 102 | 104 719 | -17 383 |
| Vízdíjak, energiaköltségek 605 | 855 146 | 1 018 591 | 163 445 |
| Termelt víz, környezetterhelési díj 6051 | 103 199 | 145 205 | 42 006 |
| Víz saját felhasználásra 6051 | 60 | 240 | 180 |
| Elektromos áram 6052 | 744 464 | 852 856 | 108 392 |
| Gáz 6053 | 7 423 | 20 290 | 12 867 |
| Fa 6054 | 0 | 0 | 0 |
| ANYAGKÖLTSÉGEK ÖSSZESEN | 1 045 488 | 1 191 611 | 146 123 |
| Igénybevett szolgáltatások értéke | | | |
| Karbantartási és javítási költségek | 17 625 | 33 440 | 15 815 |
| Bérleti díjakkal kapcsolatos költségek 612 | 332 558 | 421 267 | 88 709 |
| Munkálatok és szolgáltatások költségei összesen | 350 183 | 454 707 | 104 524 |
| Ügynöki jutalékok, szakértői díjak 622 | 94 395 | 57 500 | -36 895 |
| Protokoll, reklám, hirdetési költségek 623 | 4 831 | 5 380 | 549 |
| Postai és távközlési költségek | 13 492 | 12 156 | -1 336 |
| Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei | 179 092 | 212 670 | 33 578 |
| Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei összesen | 292 413 | 287 826 | -4 587 |
| IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN | 642 596 | 742 533 | 99 937 |
| Személyi jellegű ráfordítások | | | |
| Béreköltségek 641 | 1 338 446 | 1 706 921 | 368 475 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 136 869 | 154 096 | 17 227 |
| Bérfelrakások | 30 142 | 38 404 | 8 262 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN | 1 505 457 | 1 899 421 | 393 964 |
| Egyéb költségek | | | |
| EGYÉB KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN | 80 859 | 36 200 | -44 659 |
| ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 207 744 | 200 753 | -6 991 |
| CÉLTARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| Pénzügyi ráfordítások összesen | | | |
| PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN | 930 259 | 327 484 | -602 775 |
| KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN | 4 412 403 | 4 398 002 | -14 401 |

Telephelyenként vizsgálva és a változásokat figyelembe véve az alábbiak szerint terveztük költségeinket a bázis évhez képest:

| | 2022. év | | | |
|------------------|-----------|-----------|----------|--------|
| | bázis | terv | eltérés | % |
| Székelyudvarhely | 1 059 832 | 395 362 | -664 470 | -62,7% |
| Nagyszalonta | 3 104 009 | 3 574 850 | 470 851 | 15,2% |
| Madarász | 248 562 | 427 790 | 179 228 | 72,1% |
| ANH Összesen | 4 412 403 | 4 398 002 | -14 401 | -0,3% |

A cégszintű általános költségek (416.567 Ron értékben) 90%-ban a nagyszalontai telephely költségeire osztódnak, valamint 10%-ban a madarászi telephely költségeire.

2021. évhez képest 20,8%-kal, 71.751 Ron-nal nagyobb a tervezett általános költség:

- növekedés várható a fogyasztásra szánt anyagok költségeknél (+437 Ron),
- a vízdíjak és energiaköltségek esetében enyhe csökkenés várható (-430 Ron),
- igénybevett szolgáltatásoknál összesen 9,4% növekedés van tervezve (+3.345 Ron): a szennyvíztelepi komposztált föld elszállításának költsége, valamint a szokásos igénybevett szolgáltatások árának emelkedése okozza az eltérést.
- a személyi jellegű ráfordítások 27,6%-kal növekednek (+77.518 Ron): átlagosan 11%-os bérnövekedéssel terveztünk (országos minimálbér emelkedés januártól), valamint a bázis év bérköltségei nem tartalmazzák csak a prémiumok 50%-át, ezért nagy a százalékos eltérés.
- egyéb költségeknél összesen -1.127 Ron az eltérés,
- ezen kívül jelentősebb eltérést az értékcsökkenési leírásnál terveztünk (-7.992 Ron).

Székelyudvarhelyen az általános költségeken kívül még terveztünk egyéb költséggel, összesen 395.362 Ron értékben, ami nem terheli a nagyszalontai és madarászi munkapontokat.

Ez tartalmazza:

- a székelyudvarhelyi per ügyvédi költségeit 57.500 Ron értékben,
- kintlévőségeink behajtására terveztünk végrehajtáshoz illetékbélyeget 4.000 Ron értékben,
- a banki szolgáltatás költségeit 5.184 Ron értékben,
- állami illetékek és adók 2.940 Ron értékben,
- kamatköltségeinket a Debreceni Vízmű Zrt. felé 30.449 Ron értékben,
- a beruházási hitelből származó kamatköltségeinket 294.086 Ron értékben,
- értékcsökkenés 1.203 Ron.

Anyagköltségek értéke összesen 1.191.611 Ron, 146.123 Ron-nal több, mint előző évben.

Alapanyagok költsége összesen 68.301 Ron, 61 Ron-nal több, mint előző évben.

Nagyszalonta telephelyen +3.252 Ron a különbség, mivel a bázis évben elmaradtak a nagyobb értékű kiszámlázott munkálatok, viszont 2022. évben több megrendelésre számítunk.

Madarászi telephelyen -3.191 Ron a különbség, mivel a bázis évben több vízbekötési munkálatot végeztünk, köztük egy gyárnak is, ami 2022. évben nem valószínű.

Fogyasztásra szánt anyagok költsége összesen 104.719 Ron, 17.383 Ron-nal kevesebb az előző évhez képest.

Nagyszalonta telephelyen a bázisértékhez képest -20.742 Ron a különbség (-18,2%), mivel a bázisévben felújítottuk az irodaház tetőszerkezetét (hatása a 3.1.2. c. pontban).

A madarászi munkaponton viszont nagyobb költséggel számoltunk ezen a soron, mivel, ha 2022. második felétől átvesszük a szennyvízszolgáltatást, akkor több üzemanyagra lesz szükség, hogy figyelemmel követhessük a hálózat működését.

Üzemanyagok költsége összesen 56.731 Ron: 10.053 Ron-nal több a bázis évhez képest a megnövekedett üzemanyag árak miatt.

Üzemanyag fajlagos árnövekedése:

- bázis átlagár 4,7 Ron/liter,
- terv átlagár 5,3 Ron/liter (+12,8% változás).

Alkatrészek tervezett értéke 5.545 Ron, amely 1.887 Ron-nal kevesebb, mint az előző évben (bázis évben több javítást végeztünk a mosató és szippantó autón).

Karbantartási anyagok értéke 32.720 Ron, amely 24.112 Ron-nal kevesebb a bázis értéknél a már említett tetőszerkezet javítások miatt.

Kisértékű tárgyi eszközök értéke: 9.723 Ron, 252 Ron-nal több mint a bázis érték, tartalmazza a 2022-ben esedékes munkaruhák lecserélésének értékét, valamint az elhasználódott szerszámok pótlását.

Vízdíjak és energia költségek összesen 1.018.591 Ron, 163.445 Ron-nal több mint előző évben, nagyrészt a madarászi szennyvízszolgáltatás átvétele miatt.

Termelt víz és környezetterhelési díjak költsége összesen 145.205 Ron, 42.006 Ron-nal nagyobb, mint a bázis évben: a nyersvíz és a környezetterhelési díjat tekintve nem számoltunk növekedéssel, viszont a mennyiségi növekedés következtében nőnek ezek a költségek is.

Elektromos áram esetében a nagyszalontai és madarászi telephelyeken az energiaszolgáltató által közölt 2022. évre vonatkozó alábbi fajlagos árakkal számoltunk:

- a közép feszültségű aktív elektromos áram 2022. évre tervezett értéke 0,4477 Ron/kWh (megegyezik a 2021. 7-12. hónapban alkalmazott fajlagos árral),
- az alacsony feszültségű aktív elektromos áram 2022. évre tervezett értéke 0,5553 Ron/kWh (megegyezik a 2021. 7-12. hónapban alkalmazott fajlagos árral).

A 2021-es évben használt fajlagos árak:

| | közép feszültségű aktív elektromos áram | alacsony feszültségű aktív elektromos áram |
|-----------------|---|--|
| 2021. 01-06. hó | 0,4171 Ron/kWh | 0,5247 Ron/kWh |
| 2021. 07-12. hó | 0,4477 Ron/kWh | 0,5553 Ron/kWh |

Az energiamennyiségek növekedése következtében Nagyszalontán összesen 9,4%-kal nő az elektromos áram költsége a 2021-es évhez képest.

Madarászon összesen 92,0%-kal, 42.967 Ron-nal terveztünk több elektromos áram költséget az előző évhez képest, számolva a szennyvízáogatnál felmerülő fogyasztással.

Terveink szerint 2022. júliusától kezdjük meg a madarászi szennyvízhálózat üzemeltetését. Mivel új rendszerről van szó, bázis érték híján a kivitelezési tervből terveztük meg a várható energiafogyasztást. A rendszer 8 szennyvízátemelőből és egy szennyvíztisztító telepből áll, melynek össz fogyasztása körülbelül 9.500 kWh lesz havonta. Ebből adódóan havi 7.000 Ron energiaköltséggel számolunk Madarászra a második félévtől.

Gáz költségek értéke 20.290 Ron: 12.867 Ron-nal több a bázis évhez képest a gázárak drasztikus, 213%-os emelkedése miatt.

Igénybevett szolgáltatások költsége összesen 742.533 Ron, 99.937 Ron-nal több a 2021. évi költségekhez képest.

Karbantartási és javítási költségek összesen 33.440 Ron, 15.815 Ron-nal több a bázis évhez képest.

Nagyszalontai telephely összesen 30.170 Ron, 13.924 Ron-nal több a bázisévinél, mivel a legtöbb felújítási munkát saját dolgozóinkkal végeztük el, így csak alkatrész költsége volt, viszont a gépállomány idős kora miatt számíthatunk költségesebb javításokra.

Madarászi telephely tervezett költsége 3.270 Ron, 1.891 Ron-nal több a teljes bázisévi költséghez képest.

| | Nagyszalonta | | | Madarász | | | Összesen | | |
|---|--------------|--------|---------|----------|-------|---------|----------|--------|---------|
| | bázis | terv | Eltérés | bázis | terv | Eltérés | bázis | terv | Eltérés |
| Karbantartási és javítási költségek | 16 246 | 30 170 | 13 924 | 1 379 | 3 270 | 1 891 | 17 625 | 33 440 | 15 815 |
| Autópark karbantartása 6111 | 5 942 | 8 020 | 2 078 | 674 | 490 | -184 | 6 616 | 8 510 | 1 894 |
| Ingatlan karbantartása 6112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Munkagépek karbantartása 6113 | 2 324 | 1 200 | -1 124 | 0 | 0 | 0 | 2 324 | 1 200 | -1 124 |
| Egyéb karbantartási költségek 6114 | 600 | 2 410 | 1 810 | 105 | 380 | 275 | 705 | 2 790 | 2 085 |
| Gépek, műszerek karbantartási költsége 6115 | 7 380 | 18540 | 11 160 | 600 | 2 400 | 1 800 | 7 980 | 20 940 | 12 960 |

Bérelti díjainkat a tulajdonosok által meghatározott értékben számoltunk.

A termelési járulékot a koncessziós szerződésekben meghatározott érték és arány szerint, illetve a telephelyek tevékenységének időszakát figyelembe véve terveztük meg:

Nagyszalonta 10% a kiszámlázott ivóvíz-, illetve szennyvíz értékéből,

Madarász 5% a kiszámlázott ivóvíz értékéből, valamint a második félévtől 5% a kiszámlázott szennyvíz értékéből.

Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei 287.826 Ron (4.587 Ron-nal kisebb a bázisévhez képest).

Egyéb szolgáltatások értéke társaság szinten 186.918 Ron (31.119 Ron-nal több a bázishoz képest), melyből:

- székelyudvarhelyi telephely 3.000 Ron,
- nagyszalontai telephely 129.588 Ron: 14.768 Ron-nal több a bázis évhez képest.

Beterveztünk egy csoportos egészség- és balesetbiztosítást az alkalmazottak részére, ez Nagyszalontán éves 7 200 Ron költséget jelent.

1 180 Ron a havi implementálási költsége az új szoftvernek, az összköltséget elhatároltuk és a koncessziós szerződésünk lejártáig havonta számoljuk el. A szolgáltatások már az utolsó negyedévben megdrágultak, 2022-re a megemelkedett árakkal terveztünk.

- madarászi telephely 53.330 Ron (+15.081 Ron a bázis évhez képest). A növekedés a második félévtől esedékes madarászi szennyvízágazati tevékenységhez szükséges szolgáltatásoknak köszönhető (szennyvízelemzés, szivattyúk javítása, szennyvíztisztító telep revíziója).

A management költség-Debreceni Vízmű értéke 10,6%-kal több mint a bázis: a Debreceni Vízmű Zrt-vel kapcsolatos management költség 2022. évre 40 572 Ron.

Személyi jellegű ráfordítások értéke összesen 1.899.421 Ron.

A kormány 2022. január 1-től 11% minimálbér növekedést hajt végre, 2.300 Ron-ról 2.550 Ron-ra. Az ANH utolsó alkalmazott minimálbére 2.230 Ron. 2022. évre 11% mértékű béremelkedéssel terveztünk, amit július 1.-vel, a vízdíj emeléssel együtt vezetünk be.

Bérköltségek összesen 1.706.921 Ron (368.475 Ron-nal több a bázis évnél):

Megjegyzés: a bázis évben csak 50% prémium volt kifizetve, ezért ilyen nagy a bázis-terv eltérés.

A 2022. évi üzleti terv elkészítésénél a következő változókat vettük figyelembe, a jelenleg rendelkezésre álló információk szerint:

a. általános ünnepnapok száma: 9 ünnepnap munkanapon

b. munkanapok száma: összesen 251 munkanap/év, átlag 21 munkanap/hónap vagy 168 óra/hónap.

c., cégszintű – országos bruttó minimálbér - 2.550 Ron minimálbérral terveztünk, 11%-os bérnövekedéssel.

d. pihenő szabadságok: Az éves szabadságok a cégszintű Kollektív Munkaszerződés 123-as pontja szerint kerülnek kiszámolásra.

e. egyéb pótlékok: Az alapbérekre számolt egyéb pótlékok a cégszintű Kollektív Munkaszerződés 154-es pontja szerint kerülnek kiszámolásra, azaz:

a., a ledolgozott idővel egyenes arányban:

hétvégén végzett munka esetén az alapbérral számolt órabér 30%-kal megnövelt értékével számolódik,

éjszaka végzett munka esetén az alapbérral számolt órabér 25%-kal megnövelt értékével számolódik,

kézi ásás víz- és szennyvízágazaton +15% az azzal töltött időre,

klórpénz 10% (laboránsoknak és villanyszerelőknek egyaránt a ledolgozott munkaidő 50%-ára számoljuk),

készenléti díj 15%-a készenlétként lévő órákra.

b., a teljes havi óraszámra számolva:

mankópénz 10% (pénzkezelési pótlék).

f. túlóra pótlékok: Az alapbérekre számolt túlóra pótlékok a cégszintű Kollektív Munkaszerződés 108-as pontja, illetve a Munkatörvénykönyv (120 pontjának 2-es bekezdése) szerint kerülnek kiszámolásra, azaz:

hétköznap elvégzett túlóra esetén, az alapbérral számolt órabér 100%-kal megnövelt értékével számolódik,

ünnepnapokon elvégzett munka esetén az alapbérral számolt órabér 100%-kal megnövelt értékével számolódik.

g., étkezési jegyek: Az étkezési jegyek a cégszintű Kollektív Munkaszerződés 171-es pontja szerint kerülnek kiszámolásra, melynek az értéke 20 Ron, ledolgozott napok száma arányában.

h., egyéb juttatások

- prémiumok: 2022-es bértervben, az alkalmazottak kérése szerint, a prémium 50%-a beépítésre került a bruttó bérbe január 1-től (a prémium %-a ezzel arányosan csökkentésre került).

A maradék prémium a cégszintű Kollektív Munkaszerződés 148-151-es pontja szerint kerül kiszámolásra, figyelembe véve az üzemi eredmények göngyöltett teljesítését - munkapontonként értelmezve, amely 50%-ban befolyásolja a prémiumok kifizethetőségének az összegét. A 2022-es üzleti tervben összesen 167.759 Ron/év prémium összeggel számolunk.

*Megj. amennyiben az üzemi eredmények a tervekhez képest megvalósulnak, ellenkező esetben 50%.

A prémiumok elbírálását a következőképpen terveztük:

Minden hónap végén kifizetjük, könyveljük és jelentjük az alkalmazottak esetében előlegként a prémiumalap 50%-át, majd a negyedévet követő hónapban, amikor megtörténik a negyedév zárása (április, július, október, 2023. január), az üzemi eredmény függvényében kifizetésre kerül a maradék 50%.

A 2022. évre tervezett vezetői prémiumok (a gazdasági vezető és műszaki vezető prémiuma 20%, valamint 30% az ügyvezető prémiuma), amelyből 50%-ban megelőlegezetten, havonta kifizetődnek és könyvelődnek.

A félévet követő második hónapban, amikor megtörténik a félév zárása (2022. augusztus, 2023. február), akkor az eredmények/egyéni teljesítmények függvényében kiegészítjük, ugyanakkor az elfogadott összegeket ki is fizetjük (a maradék 50%-ot).

- értékjegyek, ajándékjegyek, ajándékok: A cégszintű Kollektív Munkaszerződés 173-as pontja f)-g) bekezdése szerint kerülnek kiszámolásra és a 2022. évben a következőkkel tervezünk:
 - 100 Ron+ÁFA/női alkalmazott – Nőnap alkalmából (2022. március) 600 Ron (6 női alkalmazott),
 - 300 Ron/alkalmazott - Húsvét alkalmából (2022. április) 8.400 Ron,
 - 50 Ron+ÁFA/alkalmazotti gyerek – Gyereknapi alkalmából (2022. május) 700 Ron (~ 14 gyerek),
 - 100 Ron+ÁFA/alkalmazotti gyerek–Mikulás alkalmából (2022. december) max 1.400 Ron (~ 14 gyerek),
 - 300 Ron/alkalmazott – Karácsony alkalmából (2022. december) 8.400 Ron.
- egyéb juttatások: A cégszintű Kollektív Munkaszerződés 173-as pontja e), j) bekezdése, ill. 174-es pontja szerint kerülnek kiszámolásra és a 2022. évben a következőkkel kell számolni:
 - nyugdíjazási pótlék, amely az érintett személyek utolsó havi bérének minimálisan 1 havi kifizetését jelenti, amely a következő személyek esetében esedékes 2022. folyamán:
 - Hízó Gyula (kód 2445), nyugdíjazása van tervezve 2022.06.31-től, pótlék folyósítás 2022. június, összeg 3.000 Ron, a munkakör pótlásra kerül 2022.07.01-től;
 - Lázár József (kód 2445), nyugdíjazása van tervezve 2022.12.31-től, pótlék folyósítás 2022. december, összeg 3.000 Ron, a munkakör pótlásra kerül 2022.01.01-től.

i., személyi változások

2022-ben a következő személyi változásokat terveztük:

- a nyugdíjba vonuló kollégák munkakörei pótlásra kerülnek (2 fő),
- a madarászi szennyvízágazatra 2 fő villanyszerelő és 1 fő elektrotechnikus lesz alkalmazva: az elektrotechnikus feladatkörébe fog tartozni a madarászi szennyvíztelep működtetése, valamint az addigra valószínűleg elkészülő új nagyszalontai szennyvíztelep működtetése is.
- műszaki vezető alkalmazása Varga Tamás helyére – 2022. év folyamán, addig Krausz János veszi át a feladatát.

Az alkalmazottak létszáma 2022. decemberéig a következőképpen alakul:

| Alkalmazott neve | Beosztás | Beáramlás | Kiáramlás | |
|---|----------------|------------|------------|----|
| Összlétszám 2022.01.01. | | | | 28 |
| Varga Tamás (2100) | Műszaki vezető | | 2022.01.10 | |
| Műszaki vezető (2100) | Műszaki vezető | 2022.01.10 | | |
| Hízó Gyula (2445) | Vízszereelő | | 2022.06.30 | |
| Vízszereelő (2445) | Vízszereelő | 2022.07.01 | | |
| Villanyszerelő (Madarász szennyvízágazat) | Villanyszerelő | 2022.07.01 | | |
| Villanyszerelő (Madarász szennyvízágazat) | Villanyszerelő | 2022.07.01 | | |
| Elektrotechnikus (Madarász szennyvízágazat) | Mérnök | 2022.07.01 | | |
| Összlétszám 2022.07.01. | | | | 31 |
| Lázár József (2445) | Vízszereelő | | 2022.12.31 | |
| Vízszereelő (2445) | Vízszereelő | 2023.01.01 | | |
| Összlétszám 2022.12.31. | | | | 31 |

j., egyéb jellegű változások

Jelen tervben a következő bérjárulékokkal számolunk:

Munkaadói oldalon:

Munkabiztosítási hozzájárulás 2,25%

Munkavállalói oldalon:

Nyugdíjjárulék 25,00%

Egészségbiztosítási járulék 10,00%,

Személyi jövedelemadó 10,00%, összesen 45,00%.

A százalékok a 2018. január 1-től érvénybe lépett törvények szerint vannak alkalmazva.

k., túlóra kifizetések

A túlórák kifizetése az ügyvezető igazgatóval való előzetes egyeztetés és jóváhagyás alapján történik, a 2021-ben megvalósítotthoz hasonló értékekkel, a következő havi óraszámokkal:

Benczik Tünde túlóra elszámolása a székhely takarításához szükséges, mely gazdaságilag kedvezőbb, mint egy takarítónő alkalmazása.

| Munkapont / havonta | Víz | Szennyvíz |
|---------------------|----------|-----------|
| Nagyszalonta | 5 túlóra | 3 túlóra |
| Benczik Tünde | | |

I., egyéb megjegyzések

A prémiumok, vakációpénz, végkielégítések üzemeltetési költségként lettek kezelve az előző évekhez hasonlóan.

Bérijárulékok értéke 38.404 Ron.

Egyéb költségek értéke 36.200 Ron, 44.659 Ron-nal kevesebb a bázis évhez viszonyítva. Mivel a vízügyi, egészségügyi és környezetvédelmi engedélyeink rendben vannak, bírságokra nem számítunk, valamint a bázis évben 30.224 Ron-os költségünk volt a behajthatatlan követelések leírásából, amivel 2022-ben nem számolunk.

Költségelemenként a tervezett értékek alakulása az előző évi értékekhez képest:

| | ANH Összesen | | |
|--|---------------|---------------|--------------------|
| | 2021. bázis | 2022. terv | Eltérés terv-bázis |
| Egyéb költségek | | | |
| Késedelmi kamat 6581 | 1 348 | 0 | -1 348 |
| Szponzorálás, támogatás 6582 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb üzemi költségek 6588, 654 | 30 224 | 0 | -30 224 |
| Bírságok 6581.1999 | 11 573 | 0 | -11 573 |
| Állami illetékek és adók 635 | 19 480 | 9 962 | -9 518 |
| Banki átutalási és szolgáltatási költségek 627 | 12 015 | 11 376 | -639 |
| Biztosítási költség 613 | 6 219 | 14 862 | 8 643 |
| EGYÉB KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN | 80 859 | 36 200 | -44 659 |

A tervidőszakban számoltunk:

- állami illetékek és adók soron a tervezett érték 9.962 Ron, mely 9.518 Ron-nal kevesebb a bázis évhez viszonyítva: a bázis évben vízügyi engedélyt többször is kértünk, mert csak rövid időre kaptuk meg (1-2 hónap);
- 11.376 Ron a banki átutalási és szolgáltatási költségek tervezett értéke;
- 14.862 Ron a biztosítási költségek értéke: tartalmazza a géppark kötelező- és Casco biztosítását, valamint egy, az összes alkalmazottra kiterjedő, csoportos egészség- és balesetbiztosítást, ami adómentes mind a munkáltatónál, mind pedig a munkavállalónál. Eddig ilyet nem fizettünk, még nincs megkötve a szerződés: az alkalmazottak képviselői kérik a megújuló kollektív munkaszerződésbe való belefoglalását, éves szinten 8 400 Ron költséget jelent cégszinten.

Értékcsökkenési leírás értéke 200.753 Ron, 6.991 Ron-nal kevesebb a bázishoz képest.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Üzemi tevékenységünk bevétele terveink szerint összesen 4.169.983 Ron, 682.351 Ron-nal nagyobb, mint a 2021. évben.

Üzemi tevékenységünk költségei összesen 4.070.517 Ron, 588.383 Ron-nal több, mint 2021. évben.

Üzemi tevékenységünk cégszintű eredményét 228.018 Ron nyereségszintre terveztük:

- Székelyudvarhely: 70.757 Ron veszteség,
- Nagyszalonta: 146.682 Ron nyereség,
- Madarász: 23.541 Ron nyereség.

A tervezett pénzügyi műveletek eredménye cégszinten 327.484 Ron veszteség, mely teljes egészében a kölcsönökre számolt kamatköltség.

A devizakölcsönökre árfolyamkülönbséget nem terveztünk.

Telephelyenként és cégszinten a 2022. évre tervezett adózás előtti eredmények a következőképpen alakulnak:

| | 2022. terv | | | |
|------------------------|--------------------------------|--------------|----------|--------------|
| | Székelyudvarhely | Nagyszalonta | Madarász | ANH összesen |
| üzemi eredmény | -70.757 | 146.682 | 23.541 | 99.466 |
| pénzügyi eredmény | -324.536 | 0 | -2.949 | -327.484 |
| adózás előtti eredmény | -395.292 | 146.682 | 20.592 | -228.018 |
| | 2021. bázis | | | |
| | Székelyudvarhely | Nagyszalonta | Madarász | ANH összesen |
| üzemi eredmény | -137.081 | 92.920 | 49.658 | 5.497 |
| pénzügyi eredmény | -768.121 | 176 | -6.117 | -774.062 |
| adózás előtti eredmény | -905.202 | 93.096 | 43.541 | -768.564 |
| | eltérés 2022. terv-2021. bázis | | | |
| | Székelyudvarhely | Nagyszalonta | Madarász | ANH összesen |
| üzemi eredmény | +66.324 | +53.762 | -26.118 | +93.968 |
| pénzügyi eredmény | +443.586 | -176 | +3.168 | +446.577 |
| adózás előtti eredmény | +509.910 | +53.585 | -22.950 | +540.546 |

KINTLÉVŐSÉG

A 2022. év végére tervezett összkövetelés értéke 277.826 Ron, a 2021. év decemberi végi állományhoz képest, amikor az összkövetelés értéke 550.480 Ron.

Terveink szerint a lejárt kintlévőség értéke 2022. december végén 210.679 Ron lesz, a bázis évi 213.888 Ron lejárt kintlévőséghez képest. A bázis év decemberi számlázás dátuma december 31. lett, a megszokott január 1. helyett, ezt az új könyvelési programra való áttérés tette szükségessé. Emiatt a bázis év december végi összkintlévőség megnövekedett 550.480 Ron-ra.

A következőkben fogyasztói csoportonként elkülönítve foglaljuk össze a mellékelt táblázat értékeit:

| 2022. December Terv | | | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|--------|----------------------|----------------|
| ÖSSZ KÖVETELÉS | | | | | | Összesen |
| | Magánszemélyek | Közintézmények | Lakótársulások | Cégek | Kétes Tartozású Köv. | |
| Székelyudvarhely | 22.561 | -493 | 0 | 12.607 | 82.922 | 117.596 |
| Nagyszalonta | 78.000 | 200 | 1.000 | 34.500 | 1.650 | 115.350 |
| Madarász | 10.700 | 0 | 0 | 800 | 0 | 11.500 |
| Parajd | 15.270 | 109 | 0 | 976 | 16.008 | 32.363 |
| Bögöz | 615 | 0 | 402 | 0 | 0 | 1.017 |
| Összesen | | | | | | 277.826 |

| 2022. December Terv | | | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|--------|----------------------|----------------|
| LEJÁRT KÖVETELÉS | | | | | | Összesen |
| | Magánszemélyek | Közintézmények | Lakótársulások | Cégek | Kétes Tartozású Köv. | |
| Székelyudvarhely | 22.561 | -493 | 0 | 4.259 | 82.922 | 109.249 |
| Nagyszalonta | 40.200 | 100 | 500 | 19.600 | 1.350 | 61.750 |
| Madarász | 6.100 | 0 | 0 | 200 | 0 | 6.300 |
| Parajd | 15.270 | 109 | 0 | 976 | 16.008 | 32.363 |
| Bögöz | 615 | 0 | 402 | 0 | 0 | 1.017 |
| Összesen | | | | | | 210.679 |

Székelyudvarhely: 104.097 Ron a 2021. decemberi összkövetelés és a lejárt kintlévőség 104.088 Ron, ami a Dafora Kft. adósságát nem tartalmazza, mely lecsökkent 20.000 Ron-ra.

az ElanTrident Kft. csődeljárás alatt van, a kétes tartozóknál tartjuk nyilván, a szolgáltatás szünetel (tartozása 20.054 Ron), behajthatatlan követelésként kerül elszámolásra.

A 2021. év várható adataiban csökkenés észlelhető a végrehajtások eredményeképpen, de 2022. évben már nem tervezzük az állomány behajtását, mert ami behajtható volt, az megtörtént.

Nagyszalonta: 2021. decemberben 378.901 Ron az összkövetelés (a decemberi számlázás dátuma december 31. lett, az eddigi január 1. helyett, ezért ez beleszámolódott az összkövetelésbe), 64.446 Ron a lejárt kintlévőség.

A 2022. évi kintlévőség tervezésénél figyelembe vettük 2021. decemberi tényadatait, várható adatait és a tervezett díjemelést is:

- magánházaknál a bázisévhez hasonló fizetési szokásokra számítunk,
- lakótársulásoknál figyelembe vettük, hogy az ANL lakótársulásnál anyagi gondok megoldódtak, így a lejárt kintlévőség csökken,
- cégeknél a lejárt követelés a bázis év végéhez képest kis mértékben nő,
- közintézményeknél január-februárban terveztünk nagyobb kintlévőséget, mert év elején általában még nincs meg az állami költségvetés,
- kétes tartozású követeléseknél a bázis év decemberi kintlévőséget tervezzük a 2022. évre.

Madarász: 2021. decemberben 27.302 Ron az összkövetelés (a fent említett számlázási dátum miatt) és 5.174 Ron a lejárt kintlévőség.

- Magánszemélyeknél a második félévtől a vízdíjmódosítás miatt, a magánházaknál augusztus hónaptól kezdődően, a 0-30 napos kintlévőség emelkedésére számítunk, tehát a lejárt kintlévőség is nagyobb lesz a bázis évhez viszonyítva.
- cégeknél a Tauber Termal Kft. adóssága befolyásolja a kintlévőséget,

- közintézmények esetében nem számítunk jelentős kintlévőségre.

Parajd: 39.163 Ron az összkövetelés, ami egyben a lejárt kintlévőség is 2021. december végén. 2021. évben csökkenést vártunk és terveztünk kintlévőségi állományban (30.446 Ron-ra), ami nem valósult meg, 2022. évre 32.363 Ron értékben terveztük az össz és lejárt kintlévőséget is, ami behajthatatlan követelésként kerül elszámolásra.

Bögöz: 2022. decemberre tervezett összkövetelés 1.017 Ron, ami egyben a lejárt kintlévőség is. A 2021. évben a várható kintlévőségben csökkenésre számítottunk (918 Ron-ra), ami nem valósult meg és nem tervezzük 2022-re sem, mert behajthatatlan a követelés, így kerül elszámolásra.

LIKVIDITÁS

*Bázis adatként a 2021. 1-9. havi tény, valamint a 10-12. havi várható adatok jelennek meg a táblázatokban.

A likviditási tervben szerepel negyedévenként a Debreceni Vízmű Zrt-től kapott 2022. évi tulajdonosi kölcsön, aminek éves összege 2.000.000 Ron, mivel pénzügyi eredményeink nem fedezik a székelyudvarhelyi hitel törlesztését.

A 2022. évben terveink szerint bevételeink értéke, illetve Üzemi tevékenységből származó bevétel értéke összesen 4.627.313 Ron.

Működési kiadásaink tervezett értéke 6.924.545 Ron (2021. évi várhatója 4.462.859 Ron). A várhatóhoz képest az eltérés jelentős, melyet a felvett kölcsön havi törlesztése indokol az alábbiak szerint:

2022. évre a korábban lehívott beruházási hitelek negyedévente történő törlesztését terveztük, az alábbiak szerint:

- I. negyedévben = 559.121 Ron (83.733 Eur és 12.139 Chf);
- II. negyedévben = 557.722 Ron (83.733 Eur és 12.139 Chf);
- III. negyedévben = 556.473 Ron (83.733 Eur és 12.139 Chf);
- IV. negyedévben = 554.469 Ron (83.733 Eur és 12.139 Chf).

| Hitel \ Dátum | 2022.03.31 | 2022.06.30 | 2022.09.30 | 2022.12.31 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| OTP - Beruházásihitel – EURIBOR+1.7% | 1,7% | 1,7% | 1,7% | 1,7% |
| OTP - Beruházásihitel – CHFLIBOR+1.7% | 1,7% | 1,7% | 1,7% | 1,7% |
| Tulajdonosihitel - OH – BUBOR+1.5% | 4,83% | 4,83% | 4,83% | 4,83% |
| Tulajdonosihitel - MA - cash pool +0,5% | 2,0% | 2,0% | 2,0% | 2,0% |
| Tulajdonosihitel - OH - cash pool +0,5% | 2,0% | 2,0% | 2,0% | 2,0% |

Pénzeszközaink értékét 15.679 Ron-ra terveztük 2022. év végén, szemben a 2021. december 31-i várhatóval, ami 417.390 Ron.

BERUHÁZÁSOK

2022. évben összesen 67.600 Eur/330.500 Ron értékben tervezünk beruházásokat megvalósítani a képződő amortizációból a következők szerint:

Nagyszalonta

Működési tervezett beruházásai:

- új nyomtató beszerzése 1.600 Eur értékben, mivel a jelenlegi meghaladta az 1 millió db-os nyomtatást, laptop 1 500 Eur értékben, mert a meglévő meghibásodott és nem lehet javítani.

- egy vízszintes talajfúró vásárlása 3.000 Eur értékben, mivel több vízbekötési megrendelésünk is van, ahol szükséges lenne (az önkormányzat nem engedélyezi az aszfalt felvágását).

Ivóvízágazat tervezett beruházásai:

- tartalék búvárszivattyú vásárlása a vízkitermelő kutakhoz 800 Eur értékben: biztosítaná a gyors cserét egy esetleges meghibásodás során,
- bekötések cseréje azokban az utcákban, ahol a vezetékcseré meg történt, valamint a nem javítható bekötések cseréje 1.500 Eur értékben (március, május, július, szeptember, november időszakban),
- a 2014-2015. évben felszerelt, a tárgyidőszakban lejárt vízőrák cseréje: összesen 2 000 db, NA, 20-as átmérőjű, 40.000 Eur értékben (február-november időszakban).

Szennyvízhálózat tervezett beruházásai:

- tartalék búvárszivattyú vásárlása az Ady Endre utcai átemelőhöz 1.500 Eur értékben: biztosítaná a gyors cserét egy esetleges meghibásodás során.

Madarász és települései

- folyamatirányító rendszer optimalizálása a SATRAX céggel 1.200 Eur értékben: a 2015-ben kialakított rendszer revízióra szorul, hogy kiküszöbölhessük az azóta fellépett meghibásodásokat,
- a homorogi munkaponton a teljes folyamatirányítási felszerelés felújításra szorul, mivel a bázisévben villámcsapás érte (jelenleg kézi vezérléssel működik): 2.500 Eur,
- a 2014-2015. évben felszerelt, a tárgyidőszakban lejárt vízőrák cseréje: összesen 200 db, NA, 20-as átmérőjű, 4.000 Eur értékben (február-november időszakban),
- használt személygépkocsik vásárlása számlakihordásra, pénzbehajtásra (1 db), valamint a második félétől esedékes szennyvíz hálózat működtetésére (1 db): összesen 10.000 Eur.