

KIVONAT
NAGYKOVÁCSI NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2011. MÁJUS 26-ÁN MEGTARTOTT
MUNKATERV SZERINTI ÜLÉS JEGYZŐKÖNYVÉBŐL

**NAGYKOVÁCSI NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
72 /2011. (V. 26.)**

Tárgy: Döntés a Nagykovácsi Víziközmű Kft. 2010. évi éves beszámolójáról és üzleti jelentéséről


Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nagykovácsi Víziközmű Kft. 2010. évi gazdálkodásáról szóló éves beszámolót a könyvvizsgálói jelentés alapján és a Felügyelő Bizottság javaslatára elfogadja. Felhatalmazza a Polgármestert, hogy a Víziközmű Kft. taggyűlésén a beszámolóról a Képviselő-testület döntése szerint szavazzon.

Határidő: 2011. május 30.

Felelős: Polgármester



Bencsik Mónika
polgármester



Tóthné Pataki Csilla
aljegyző

**A Képviselő-testület fenti határozatát a jelenlévő 8 képviselő
8 igen szavazata mellett fogadta el.**

Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság



ÜZLETI JELENTÉS
BESZÁMOLÓ
NAGYKOVÁCSI NAGYKÖZSÉG VIZIKÖZMŰVEINEK
ÜZEMELTETÉSÉRŐL

2010

Nagykovácsi, 2011. május


Oszoly Tamás
ügyvezető

A Nagykovácsi Víziközmű Kft. 1999. január 1.-én kezdte meg Nagykovácsi Község víziközműveinek üzemeltetését, az Önkormányzattal 1998. decemberében kötött üzemeltetési szerződés alapján.

A kft-t Nagykovácsi Község Önkormányzata és a Fővárosi Csatornázási Művek Rt. alapította 1998. december 16.-án, a Pest Megyei Bíróság mint cégbíróság bejegyezte a Cg.13-09-081682 számú cégjegyzékbe 1999. február 15.-én.

A kft. a tulajdonosok közötti Együttműködési Megállapodásnak megfelelően 1998. decemberében Megbízási Szerződést kötött a Fővárosi Csatornázási Művek Rt.-gal. Felek az 1998-ban kötött Együttműködési Megállapodásban foglaltakat újratárgyalták, és 2008. április 16-án a módosított Együttműködési Megállapodást és a kapcsolódó szerződéseket aláírták.

A kft. elkészítette az üzemeltetési szabályzatokat, melyeket a szakhatóságok jóváhagytak.

A kft. kérte a víziközművek vízjogi üzemeltetési engedélyeinek nevére történő átírását. A vízügyi hatóság 2002. áprilisában vízjogi üzemeltetési engedélyt adott az ivóvízhálózat üzemeltetésére. A csatornahálózat üzemeltetési engedélyét a vízügyi hatóság 2008.11.21-én KTVF:48.460-3/2008 sz. határozatában kiadta.

A déli üdülőterület Remeteszőlős néven önálló településsé vált. 2003-tól a terület ingatlanjait közvetlenül kiszolgáló víziközművek üzemeltetését nem a Nagykovácsi Víziközmű Kft. végzi.

A 2005. évben elkészült Nagykovácsi északi terület középső részének csatornázása.

A terület fogyasztói számára 2005 végén nyílt lehetőség az új csatornagerinc hálózatra történő rákötésre. 2006-ban megkezdődött a rákötések kivitelezése, az Önkormányzat ösztönzésére.

A rákötések számának kis mértékű növekedése 2010. évben is folytatódott az ingatlanok beépítésével.

A 2010. évi terv elfogadására, tárgyalására az állami támogatás megítélésének késlekedése, a tulajdonosok közötti egyeztetések elhúzódása következtében az Önkormányzat javaslatára nem került sor. Az üzleti jelentés a terv rovatban a díjjavaslatban szereplő értékeket tünteti fel.

A állami díjtámogatás mértéke messze elmaradt az előző évektől, ami megrendítette a kft. gazdálkodását. Ellensúlyozta ezt a bevétel kiesést, hogy 2010 végén az FCSM Zrt. és a kft. módosította a szennyvíz átadás-átvételi szerződést, melynek értelmében a kft. az ingatlanon fogyasztott ivóvíz és locsolási mérőn mért ivóvíz felhasználás különbsége után a fővárosi agglomerációs csatornadíjat fizeti meg, 2010. január 1.-től.

Ez év nyarán az ivóvíz szolgáltatás zavartalan volt.

A nyári időszakban hosszantartó kánikula nem volt. A 2010-ben lehullott nagy mennyiségű csapadék miatt a nyári időszak során a fogyasztók nem kényszerültek a zöldterületek megőrzése érdekében rendszeres locsolásra, ezért az ivóvíz fogyasztás a korábbi évekhez képest kiegyenlítettebb volt.

Az értékesítés a 2010. évben, a 2009. évihez hasonlóan elmaradt a korábbi évek átlagától, melynek fő oka az egész év során folyamatosan, kiegyenlítően hulló nagymennyiségű csapadék. A Nagykovácsi medencében a kutak megteltek vízzel, ami csökkentette a locsolási ivóvíz felhasználást.

A csapadék mennyisége a szennyvízelvezetési rendszerben okozott az év során több alkalommal problémát. A csapadékmennyiséget az Ördögárok elvezetni nem tudta,

megáradt, ezáltal a szennyvízcsatornákat elöntötte. A kft. arra kényszerült, hogy a szennyvízcsatornába kerülő vizet a csatornarendszerből közvetlenül a természetes vízfolyásba szivattyúzza vissza. A Rácski telepi átemelő teljes kapacitással működve sem volt képes két esetben a budapesti csatornahálózatba emelni a rendkívüli mennyiséget. A kft. a Felügyelőség felé bejelentette a kényszerű helyzetet és megindokolta a szivattyúzás okát. A 2011. évi beruházási tervben a kft. szerepeltette a telep kapacitáshiányának megoldására kidolgozott beruházási feladatot. A képviselőtestület egyelőre nem hagyta jóvá a munkálatok megkezdését, anyagi fedezet rendelkezésre állásától tette függővé.

A nagyobb esőzések időszakában a szolgálatban és szolgálaton kívüli kollégák folyamatos segítséget nyújtottak a veszélybe kerülő épületek pincéinek szivattyúzásában.

MŰSZAKI ADATOK:

Ivóvízellátó rendszer vízhálózat

gerincvezeték

ófalú	27 308 m
északi terület	24 898 m
déli terület	5 080 m
<u>Pók - Savanyító területe</u>	<u>6 187 m</u>
összesen:	63 473 m

bekötővezeték

ófalú	7 486 m
északi terület	7 243 m
déli terület	152 m
<u>Pók - Savanyító területe</u>	<u>2 772 m</u>
összesen:	17 653 m

ivóvízhálózat összesen: 81 126 m

új vízbekötések száma

északi terület	4 db
ófalú	5 db
déli terület (erdészház)	1 db
<u>Pók - Savanyító területe</u>	<u>9 db</u>
összesen:	19 db

víztározók

Ponty utca	2x100 m ³	
<u>Kálvária domb</u>	<u>2x500 m³</u>	
összesen:	1200 m ³	távfelügyelet

nyomásfokozók

Ponty utca			
(1+1) x 100 m ³ /h			
H=98m	2db	Grundfos	CR 90-5 tip.
(1+1) x 50m ³ /h			
H=50m	2db	Grundfos	CR 64-4-2 tip.
egyidejű kapacitás	200 m ³ /h		távfelügyelet

Kálvária domb (2+1) x 60 m ³ /h H=60m	3db	szivattyú
Vogel VDH 3.65/6-2 tip.kompakt nyomásfokozó berendezés egyidejű kapacitás	100 m ³ /h	távfelügyelet (visszaszabályozott)
Erdő-Séta (2+1) x 14 m ³ /h egyidejű kapacitás	28 m ³ /h	hibabejelzés
Barack utca Lowara VDH 1.7/3-2	7 m ³ /h	hibabejelzés
vízvezetési szerelvények		
szakaszoló tolozár	295 db	
tűzcsapok	250 db	
közkutak	22 db	
ivókút, dísz csobogó	7 db	
nyomásszabályozók	11 db	
Szennyvízelvezető rendszer		
csatornahálózat		
törzscsatorna		
ófal	22 477 m	
déli terület	2 500 m	
ófal és déli terület között	1 000 m	
északi terület	11 722 m	
<u>Pók - Savanyító területe</u>	<u>5 176 m</u>	
összesen:	42 875 m	
bekötőcsatorna		
ófal	5 112 m	
északi terület	4 622 m	
<u>Pók - Savanyító területe</u>	<u>2 781 m</u>	
összesen:	12 515 m	
csatornahálózat összesen:	55 390 m	
új csatorna bekötések száma		
északi terület	8 db	
ófal	5 db	
<u>Pók - Savanyító területe</u>	<u>10 db</u>	
összesen:	23 db	
közbenső átemelő		
<u>Séta utca</u>	<u>GSM felügyeleti rendszer</u>	
összesen:	1 db	
végátemelő		
Rácski telep (2+1 db Flygt CP 3300)	egyidejű kapacitás	324 m ³ /h távfelügyelet
nyomócső	Rácski telep és Nap u. között	2x227 m

Nap u. laktanya között	480 m
<u>laktanya és Rézsű utca között</u>	<u>700 m</u>
összesen:	1 634 m
<u>Séta u. kisátemelő</u>	<u>20 m</u>
mindösszesen:	1 654 m

Bekötések száma

	tény 2009. dec. 31-én	tény 2010. dec. 31-én	tényből új bekötés 2010-ben
ivóvíz:			
lakossági	2839	2855	16
ebből:			
ófalú	1507	1520	13
észak	1332	1335	3
ipari	80	83	3
ebből:			
ófalú	70	72	2
észak	10	11	1
összesen:	2919	2938	19

csatorna:

	tény 2009. dec. 31-én	tény 2010. dec 31.-én	tényből új bekötés 2010-ben
lakossági	1749	1771	22
ebből:			
ófalú	1429	1443	14
észak	320	328	8
ipari	57	58	1
ebből:			
ófalú	53	54	1
észak	4	4	0
összesen:	1806	1829	23

Értékesített ivóvíz mennyisége:

	2010 terv	2010 tény	eltérés
összesen:	424.000 m ³	379.741 m ³	- 44.259 m ³
Nagykovácsiban:	372.000 m ³	333.140 m ³	- 38.860 m ³
lakosság:	320.000 m ³	295.655 m ³	- 24.345 m ³
ipar:	52.000 m ³	37.485 m ³	- 14.515 m ³
ÉTV-nek ért.:	52.000 m ³	46 601 m ³	- 5.399 m ³

Vásárolt ivóvíz mennyisége:

terv:	570 000 m ³
tény:	554 786 m ³

Vízvezetési hatások: terv: 74,4% tény: 68,4%

2010-ben elvezetett szennyvíz mennyisége:

2010 terv	2010 tény	eltérés
-----------	-----------	---------

összesen:	272.000 m ³	250.282 m ³	- 21.718 m ³
Nagykovácsiban:	240.000 m ³	220.727 m ³	- 19.273 m ³
lakosság:	218.000 m ³	200.474 m ³	- 17.526 m ³
ipar:	22.000 m ³	20.253 m ³	- 1.747 m ³
ÉTV-től átvett:	32.000 m ³	29 555 m ³	- 2.445 m ³

FCSM Zrt-nek átadott szennyvíz mennyisége:

terv:	272.000 m ³
tény:	277.678 m ³

Jelentősebb meghibásodások

Március 31.-én a Patak sétányon folyó útépítések során a kivitelező megsértette az NÁ300-as ivóvíz gerincvezetékre telepített, földtakarás alatti általai tűzcsapot.

Június 29.-én a Patak sétány 101. sz. ingatlan előtt történt csőtörés az NÁ 300-as acél gerincvezetéken.

Július 23.-án a Park u. 49/a ingatlan előtti szakaszon történt csőtörés az NÁ 100-as KM PVC gerincvezetéken.

Július 30.-án a Táncsics közben megtörtént a megrepedt az NÁ 100-as KM PVC ivóvíz gerincvezeték javítása.

Augusztus 6.-án a Kossuth L. u. 1. sz. ingatlan előtti szakaszon történt meghibásodás az NÁ300-as acél ivóvíz gerincvezetéken.

Október 15.-én az Ady E. utcai NÁ 100 KPE ivóvíz gerincvezeték került feltárássra és kijavításra egy csőtörés a Szt. Flórián utcánál.

Október 20.-án az Eötvös u. 4. sz. előtti közkútnál történt meghibásodás, az üzemképtelen közkút eltávolításra került.

December 27.-én sikerült felkutatni és elhárítani a Séta u. 2. sz. ingatlan előtti húzódozó NÁ150 KM PVC vezetéken történt csőtörést.

2010-ben a szennyvíz szállítóvezetéken nem történt üzemzavar, viszont a jelentős mennyiségű csapadék, valamint a szivattyú meghibásodások, illetve dugulások miatt több elöntés következett be a Rácski telepi szennyvíz végátemelő telepen.

ivóvíz ellátó rendszeren:

gerinc csőtörés	6 db
vízbekeötés meghib. összesen	45 db
vízbekeötés meghib. aknában	14 db
ebből: vízmérő előtt	9 db
vízmérő után	5 db
tűzcsap meghibásodás	4 db
tűzcsap bekeötés meghibásodás	1 db
közkút bekeötés meghibásodás	1 db
tolózár meghib.	- db
nyomásszabályozó meghib.	- db
szivattyú meghib.	2 db
ivókút meghibásodás	1 db

sziv. vezérlés meghibásodás	2 db
sziv. védelem meghib	- db
áramkimaradás	3 db
fagyott vízmérő	5 db
kerti csap meghib.	1 db
adatkommunikációs hiba	1 db
elfagyott bekötés	- db
vízhiány	- db
túltöltés	- db
vagyonvédelmi probléma	1 db

szennyvízelvezető rendszeren:

nyomócső törés	- db	
dugulás elhárítás		
hbc	25 db	
kcs	31 db	
takart akna szintbehely.	- db	
fedlap szintbehelyezés	1 db	
átemelő		
Rácski telep	12 db	(1 db vezérlés meghib.) (1 db szivattyú meghib.) (5 db szivattyú dugulás) (2 db elektromos meghibásodás) (2 db kommunikációs hiba) (1 db vagyonvédelmi rendszer)
Séta u.	2 db	(1 db szivattyú dugulás) (1 db nyomóvezeték meghib.)

Nagykarbantartások

Évente zajlik a település tűzcsapjainak ellenőrzése, szükséges javítások utáni festése.

Ivóvíz ellátó rendszeren:

vízmérők	
csere	382 db
ebből:	
tervszerű	334 db
meghibásodott	48 db
ellenőrzés	83 db
megszüntetés	18 db
visszaszerelt	10 db
fagyott	5 db
szivattyú	11 db
tolózár beépítés	6 db
közkút megszüntetés	2 db
ivókút meghibásodás	1 db
vagyonvédelmi rendszer jav.	1 db

2010. dec. 31-én

vízvezetékszerelő	1 fő
díjbeszedő leolvasó	3 fő
ügyintéző	1 fő
mellékfoglalkozású ügyintéző	1 fő
mellékfoglalkozású műszaki vezető	1 fő
<u>mellékfoglalkozású ügyvezető</u>	<u>1 fő</u>
összesen:	8 fő

GAZDASÁGI ADATOK:

Árbevétel:

értékesítés:	316.592 eFt
támogatás:	20.915 eFt
ebből:	
állami:	20.915 eFt
önkormányzati:	0 eFt
egyéb	<u>1.543 eFt</u>
összesen:	339.050 eFt

Kintlévőség 2011. 01. 31-én:

határidőn túli:	54.591 eFt
<u>határidőn belüli:</u>	<u>19.178 eFt</u>
összesen:	73.769 eFt

Költségek, ráfordítások:

értékesítés:	342.058 eFt
<u>egyéb:</u>	<u>7.896 eFt</u>
összesen:	349.954 eFt

Üzemi eredmény: -10.904 eFt

ebből:

vízellátás	-9.859 eFt
szennyvízelvezetés	-2.898 eFt
egyéb tevékenység	1.853 eFt

Pénzügyi műveletek eredménye 267 eFt

Rendkívüli eredmény 0 eFt

Adózás előtti eredmény -10.637 eFt

Jövedelem(nyereség-) minimum adó 910 eFt

Mérleg szerinti eredmény -11.547 eFt

ÖSSZEFOGLALÓ SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

Üzemeltetési engedélyek, tulajdonviszonyok

A kft. még 1999-ben megkérte a belterületi csatornahálózat és a belterületi, valamint az északi és déli üdülőterület ivóvízhálózatának vízjogi üzemeltetési engedélyét, az érvényes engedélyek nevére történő átírását.

A környezetvédelmi és a közegészségügyi hatóság szakhatósági hozzájárulását az átíráshoz megadta. A vízügyi hatóság többször kérte az engedélykérelem kiegészítését, aminek a kft. minden esetben eleget tett.

A vízügyi hatóság 2002. áprilisában vízjogi üzemeltetési engedélyt adott a község ivóvízhálózatának üzemeltetésére.

A KDVKTVF módosította Nagykovácsi községi ivóvízhálózata vízjogi üzemeltetési engedélyét (2006.07.24., KTVF: 42393/2006), melyben a korábban benyújtott kérelmek egy részét figyelembe vette.

A kérelmekben szereplő további részekre vonatkozóan a KDV-KTVF 2009. január 16-án adta ki az ivóvízhálózat vízjogi üzemeltetési engedély módosítását KTVF: 4100-1/2009 számon.

A műszaki átadás-átvételi eljárás lezárását követően a kft. megkérte az érvényben lévő vízjogi üzemeltetési engedély kiegészítését a Puskin köz-Kalász u. között megépült ivóvíz körvezeték szakasszal. A hatóság 2010. július 29.-én kelt, KTVF: 85-9/2010. sz. határozatával módosította az érvényben lévő üzemeltetési engedélyt.

2008.11.21-én kelt KTVF: 48460-3/2008. sz. határozatában a felügyelőség kiadta Nagykovácsi nagyközség teljes szennyvízelvezető rendszerének vízjogi üzemeltetési engedélyét.

A kft. a fentiek felül az alábbi vízjogi üzemeltetési engedélyt kérte meg az engedélyező hatóságtól, mely kérelemre a hatóság még nem reagált:

Bánya utcai NÁ100-as ivóvíz ellátó vezeték vízjogi üzemeltetési engedély kérelem kelte 2010. 01.28.; száma: 9/2010 Nk.

A Rácski átemelő, illetve a Csillag sétányon az engedélyezési tervtől eltérően megépített csatorna 1999-ben háromszor, 2000-ben kétszer kiöntött. A KDV Környezetvédelmi Felügyelőség a kft-t teljeskörű környezetvédelmi felülvizsgálatra kötelezte a szennyvízáttemelőkre vonatkozóan. A felülvizsgálatot a kft. határidőre, 2001. február 28.-án benyújtotta. A KDV KF 2002-ben kért kiegészítést, amit a kft. szintén elvégzett. A KDV KF további kiegészítést kért, aminek a kft. 2003. januárjában eleget tett. Határozat még nem érkezett továbbra sem.

Az ivóvíz minősége

2010. év során 20 db egyszerű kémiai, 20 db egyszerű bakteriológiai, 20 db biológiai, 1 db részletes kémiai és 9 db, a tározókból vett vízmintákra kémiai, bakteriológiai és biológiai jellemzőkre vonatkozó vizsgálatot végzett a kft. megbízásából a DMRV Zrt. akkreditált laboratóriuma.

A mintákat a Ponty utcai és Kálvária dombi tározó medencékből, az FVM KASZK Szakképző Iskola portai csapjából, a Száva u. 7. sz. alatti óvoda és a Szeles utcai óvoda konyhai vízkivételi helyről, a Pók u. 58. sz. alatti hivatalos helység csapjából, az Amerikai iskola portai csapjából és a Barack utcai nyomásfokozóból vették.

A vizsgálati eredményekből megállapítható, hogy a szolgáltatott ivóvíz minősége jó.

A Ponty utcai tározónál és a Barack utcai nyomásfokozónál egy-egy esetben kifogásolhatónak mutatta a vizsgálat az ivóvíz minőségét, de az ismételt ellenőrzések során az ivóvíz minősége kifogástalan volt.

A Ponty utcai tározónál és a Barack utcai nyomásfokozónál egy-egy esetben kifogásolhatónak mutatta a vizsgálat az ivóvíz minőségét, de az ismételt ellenőrzések során az ivóvíz minősége kifogástalan volt.

Fogyasztók

A Pók u. feletti, Savanyító területén létesített víz- és csatornahálózatra, illetve az újonnan létesült északi területi csatornahálózatra a bekötések a várttól elmaradó ütemben létesülnek. Az Önkormányzat az ingatlan tulajdonosok kötelezésével segítette elő a megépült csatornahálózat kihasználtságát. A kötelezések hatására a lakóépület tulajdonosok nagyobb számban kapcsolódtak rá a megépült művekre.

A víziközmű kft. széleskörű tájékoztatással igyekezett elősegíteni a rácsatlakozásokat. Térítésmentesen szolgáltat adatokat a bekötésekhez és az újonnan megépült csatlakozások terv szerinti megvalósítását a helyszínen díjmentesen ellenőrzi és átveszi.

Fogyasztók száma:

	tény 2009. dec. 31.-én	tény 2010. dec. 31.-én	változás 2010-ben
<u>ivóvíz:</u>			
lakossági	2786	2804	18
(almérő)	(113)	(112)	(-1)
ebből:			
ófalu	1517	1531	14
észak	1269	1273	4
ipari	89	91	2
(almérő)	(19)	(17)	(-2)
ebből:			
ófalu	76	79	3
észak	13	12	-1
összesen:	2875	2895	20
(almérő)	(132)	(129)	(-3)
változások:			
fiktív fogyasztók törlése a nyilvántartásból		(+)	0
felderített fogyasztók felvétele nyilvántartásba		(+)	0
szolgáltatás szüneteltetése		(-)	18

szolgáltatás újra indítása	(+)	10
ikresítés	(+)	9
<u>új fogyasztók</u>	(+)	19
változás összesen:	(+)	20

	tény 2009. dec. 31.-én	tény 2010. dec. 31.-én	változás 2010-ben
<u>csatorna:</u>			
lakossági	1768	1794	26
(almérő)	(111)	(110)	(-1)
ebből:			
ófalú	1434	1452	18
észak	334	342	8
ipari	61	65	4
(almérő)	(19)	(17)	(-2)
ebből:			
ófalú	58	63	5
észak	3	2	-1
<u>összesen:</u>	1829	1859	30
(almérő)	(130)	(127)	(-3)

változások:

fiktív fogyasztók törlése a nyilvántartásból	(+)	0
felderített fogyasztók felvétele nyilvántartásba	(+)	0
szolgáltatás szüneteltetése, korlátozása	(-)	-12
szolgáltatás újra indítása	(+)	10
ikresítés	(+)	9
<u>új fogyasztók</u>	(+)	23
változás összesen:	(+)	30

Locsolómérő felszerelése: 16 db

A mérők leolvasását, a számlák előkészítését, kézbesítését, a készpénzes díjbeszedést a kft. végzi. A számlákat a Főv. Csat. Művek Zrt. megbízásából a Díjbeszedő Zrt. nyomtatja, borítékolja. A fogyasztók nyilvántartását, folyószámláit a Főv. Csat. Művek Zrt. vezeti.

A 2010. év során 27 090 db fogyasztói számlát bocsátott ki a kft.

A kft. a 2006-ban havi számlázási rendszert vezetett be, melyre az év elejére kb. 150 fogyasztó jelentkezett. Az év közepén július 1.-től a kft. kiterjesztette az összes lakossági fogyasztóra a havi számlakibocsátást feltétel nélkül. A változtatást az Önkormányzat kérésére végezte a kft. azon indokból, hogy a lakosnál kéthavonta jelentkező viszonylag magas készenléti díj egyenletesen terhelődjön, ezzel csökkentve a háztartási kiadások egyenlenségeit. A fogyasztók egy részét valóban segítette a módosítás, mások kifogásolták a többlet feladatként jelentkező havi számlakiegyenlítést, és többen elmaradtak a készenléti díjat tartalmazó számla megfizetésével. Viszont az év végére 480 fogyasztó megkötötte a megállapodást, mely során kéri a kft.-t, hogy havonta bocsásson ki számlát részére és ehhez átlag fogyasztási adattal is hozzájárult azon hónapokra, amikor nincs leolvasás, vagy az meghúszik. Az átlagok kalkulációja egyeztetésen alapul és a megállapodásokat mindkét fél aláírja. Az ilyen megállapodást megkötő fogyasztók száma folyamatosan bővült az év első negyedévében.

A kft. a 2010. évben átfogó tájékoztatást indított a havi számlázás igénybevételének lehetőségével kapcsolatban, és ezt 2011. év május hónapban megismétli.

A kft. a 2007. év végén megkezdett rendszeres értesítési gyakorlatát 2010. évben is fenntartotta a tartozásokról. A fizetési értesítőt a számlával együtt kapja a fogyasztó, melynek célja, hogy csökkentse a fizetési késedelmet. Az állandó lakosokkal a leolvasó igyekszik átvetetni a fizetési értesítőt. Az átvétel során egyeztetni lehet a tartozás rendezésének módját és határidejét. Szükség esetén az igazolt átvételt tartalmazó értesítő a kintlévőség jogi rendezésének is alapot ad. Sok fogyasztó részletfizetési kérelemmel fordul a kft. felé. Több fogyasztó a részletfizetést megszakítja, határidőre nem teljesíti a részletek rendezését. A kft.-nek ez problémát jelent, mert sok esetben a részletfizetés megkezdett bírósági eljárás szüneteltetését vonja maga után. A részletek befizetésének leállása után újra kell indítani a bírósági eljárást. A veszteségek elkerülése végett a kft. olyan megoldást dolgozott ki, mely során a 70 ezer Ft -nál nagyobb összegű részletkérelem esetén a részletek térítéséig az ingatlan tulajdoni lapjára rájegyezteti a tartozás összegét.

A jelzálogjog rájegyzése további költséget jelent, melytől idegenkednek a fogyasztók és inkább igyekeznek megfizetni tartozásukat. A tapasztalat az, hogy akik elmaradnak számláik rendezésével, sok esetben tisztázatlan a fogyasztó viszonya, valamint a fogyasztási hely tulajdonviszonya.

Az Önkormányzat a nehéz anyagi helyzetbe kerülő fogyasztókat támogatja. A támogatás a készenléti díj támogatásából áll 25% , 50%, 100% -os mértékben. A kft. az Önkormányzattal szorosan együttműködve, a befizetési csekkeket a támogatás figyelembe vételével állítja ki.

Fizetési értesítést 7 412 db-ot kézbesítettek a leolvasók. Befizetésre került 21 042 394 Ft. A fizetési értesítők tartalmazták az összes lejárt határidejű díjhátralékot, emlékeztetve a fogyasztókat tartozásukra a kft. felé.

Fizetési felszólítást 221 db-ot postázott a kft.. Befizetésre került 7.718.465 Ft.

A fenti értesítésekre határidőn belül nem reagáló fogyasztók 2.902 db ügyvédi felszólítást kaptak. Befizetésre került 32.459.917 Ft.

A bíróság 75 db fizetési meghagyást küldött ki 10 600 412 Ft-ra. A kiküldött fizetési meghagyásokból 28 db vált jogerőssé, 4 188 891 Ft értékben. A meghagyásokra befizetésre került 1 546 459 Ft. 12 db végrehajtás van folyamatban 2 664 375 Ft-ra.

A fenti intézkedések ellenére is (fizetési értesítő; részletfizetés stb.) ez év során is több fogyasztási helyen kényszerült a kft. korlátozás bevezetésére, ahol egyáltalán nem mutatkozott fizetési hajlandóság.

A kft. 83 esetben küldött az év során a tartozásokat felhalmozó fogyasztóknak szolgáltatási korlátozási értesítést, 11 esetben végre is hajtotta a korlátozást.

Azon fogyasztók esetén, akik felvették a kapcsolatot a szolgáltatóval, és a tartozás kiegyenlítésére részletfizetési megállapodást kötöttek, a bejelentett korlátozást a kft. nem hajtotta végre. A korlátozásokat megelőzően több ízben felszólítást küldött a kft. és széleskörű tájékoztatást is végzett.

A kft. 46 fogyasztóval állapodott meg részletfizetésben 8 347 291 Ft értékben.

Ivóvízellátás

A víziközművek beépített kapacitása a jelenlegi igényeket ki tudja elégíteni. Kapacitás elégtelenségből származó vízhiány nem volt.

Ivóvízhálózat jelentősebb meghibásodásai:

Vízmérők

Az év során 417 db vízmérő cseréjére, felújítására, hitelesítésére és ellenőrzésére került sor.

A 334 db ütemezett vízmérőcserén kívül sor került:

- 21 db ütemezett mérőellenőrzésre
- 62 db rendkívüli mérőellenőrzésre
- 48 db hibás mérő cseréjére
- 18 db mérő leszerelésére
- 10 db mérő visszaszerelésére
- 5 db fagyott mérő cseréjére
- 14 db vízmérőhely javítására

A kft. kizárólag „B” osztályú vízmérőt szerel be.

2010-ben 16 db locsolómérő átvételére került sor.

Tűzcsapok

Az év során 2 db tűzcsap átépítésére, 4 db tűzcsap javítására, 1db megszüntetésére került sor.

Megtörtént 1-1 db tűzcsap áthelyezése és átépítése altalajról föld feletti kivitelűre a Bánya u. elején az új református templomnál és a Puskin köz végén. Az utóbbira a Kalász u.-Puskin köz közötti ivóvíz körvezeték építése során került sor (külső vállalkozó kivitelezésében).

Tűzcsap meghibásodások: Balta u. 1., Munkácsy M. u. 23. és Rákóczi F. u. 20. (kétszer).

Megszüntetésre került a Puskin u. végén és a Patak sétányon (a Süllő u.-nál) 1-1 db altalaji tűzcsap.

A tűzoltóság számára a kft. biztosítja helyi ügyeletesének éjjel nappali elérhetőségét.

A kft. kapcsolata a Helyi Önkéntes Tűzoltósággal jó. Az év során a kft. egy elektronikus GPS térképpel segítette a tűzoltókat. A térkép tartalmazza a Nagykovácsi területén lévő tűzcsapok helyét, típusát és más a működéssel kapcsolatos információkat. A tűzoltók munkáját a berendezés segítheti, mert vonulás esetén könnyen rá lehet találni a legközelebbi vízvételi helyre.

Megegyezés szerint a kft. a változásokat, frissítéseket folyamatosan elvégzi a berendezésben.

Közkutak, ivókutak

2010-ben meghibásodás történt az Eötvös u. 4. sz. előtti közkút bekötésén. A javítás során megszüntetésre került a rossz állapotú, üzemképtelen közkút.

Hasonlóképpen megszüntetésre került a Táncsics u. elején 1 db használaton kívüli, üzemképtelen közkút is.

A nem megfelelő használat miatt meghibásodott a Gerecse utcai játszótéren beépített ivókút, amelyen kútfejet kellett cserélni.

Az Önkormányzat beruházásában megvalósult Tisza I. tér rendezési munkálatai során áthelyezésre került a Templom köz elején korábban telepített dísz ivókút a katolikus templom előtti területre.

Locsolási lehetőségek kialakítása

Az Önkormányzat megbízásából a kft. locsoló hálózatot épített ki a Tisza I. téri zöldfelületek gondozásához, amelyek meglévő ásott kutakról (a buszfordulónál és a régi református templom előtti) üzemelnek.

Szintén az Önkormányzat kérése alapján locsolási lehetőség került kialakításra a Kossuth L. u.-i általános iskola és a Sport utcai sportpálya területén.

Az általános iskola területén kialakított locsolási lehetőséget csak az iskola elektromos betáplálásának rendezését követően lehet véglegesíteni és üzembe helyezni (2011-ben várható).

Víztározók és nyomásfokozók

A tartályok előírt, évi kétszeri fertőtlenítő tisztítása megtörtént.

Az Erdő utcai gépházban három szivattyús nyomásfokozó berendezés üzemel. Mindhárom gépet frekvenciaszabályzó vezérli. 2010-ben meghibásodott a harmadik vezérlő egység is.

Az év során megtörtént mindhárom frekvenciaszabályzó cseréje.

2010-ben a Kálvária-dombi nyomásfokozó gépházban is meghibásodott egy frekvenciaszabályzó berendezés, amely szintén cserére került.

Vízvesztés

A kft. a vásárolt ivóvíz mennyiségének 68,4 %-át számlázta ki 2010-ben.

Az év végén rendkívüli veszteséget okozott az Erdőutca – Séta utca környezetében egy DN 100 KGPVC cső megrepedése. A téli lejegesedett utcákon a csőtörés nem volt érzékelhető. A hibahely keresésére külső műszaki műszeres segítségen kívül a Fővárosi Csatornázási Művek dolgozóit is igénybe kellett venni. A végső megoldást a vezetékszakaszok szétválasztása adta meg, ehhez több szakaszoló tolozárát kellett beépíteni a hálózatrészbe a nehéz téli körülmények között.

A kérdéses meghibásodott vezeték fektetése nem volt szabályos az közvetlen sziklás ágyzatban feküdt, ami a cső sérüléséhez vezetett. A beruházási tervben indítványozta a kft. a nem megfelelően kivitelezett vezetékszakasz teljes cseréjét hasonló károk elkerülése végett.

A technikai veszteséget csökkenti a túltöltés elleni távfelügyelet, a kft. vizsgálja a tűzcsapokat és a közkutakat, a szivárgásokat folyamatosan szünteti meg.

A korábbi években létesített szabályozott nyomású területek üzemeltetésével is kezeli a kft. a vízvesztési problémát. A nyomáscsökkentett területeken a fogyasztók ellátása megfelelően biztosított, emellett a rejtett, apró, nehezen felderíthető meghibásodásokon a kisebb nyomás miatt kisebb vízvesztés is keletkezik. A 2007. évben bevezetett nyomáscsökkentéses módszer a veszteség csökkentésre jónak bizonyult, és tovább keresi a kft. a lehetőségeket az alkalmazásra, ahol a terepviszonyok lehetővé teszik azt.

Az észlelt csőtöréseket, a házi bekötések hibáit a Víziközmű Kft. azonnal kijavíttatja.

Az ivóvíz ellátás biztonságának növelése és a vízminőség javítása érdekében megtörtént egy NÁ100 mm átmérőjű, 93 m hosszú körvezeték szakasz kiépítése a Puskin köz – Kalász u. közötti szakaszon.

A kft. a 2007. évben bevezette a tűzcsapok plombálását, és jelzőszalaggal látta el azokat. Az intézkedésekre azért volt szükség, mert a tűzcsapokat illetéktelenek kezelték, ezáltal veszélyeztették a tűzcsapok üzembiztonságát is. Feltehető, hogy az illetéktelen beavatkozások térítetlen vízvétel miatt történtek. A plombálás után csökkentek a problémák.

A felszínen észlelhető szivárgások pontos helyének felderítéséhez a kft. egy akusztikus, szivárgás felderítő és a szivárgás helyét behatároló műszert használ.

A veszteségméréseket a kft. végzi.

A kft. külső, szakmai vállalkozó segítségét is igénybe vette nettó 121.700- Ft ráfordítással, hogy a kft. által veszteségméréssel behatárolt területen a kisebb vízszivárgások pontos helyét felkutassa.

Bejárással, szemrevételezéssel ellenőrzött vezeték hossz: 110 km.

Műszeres vizsgálattal ellenőrzött vezeték hossz: 38,6 km

Saját műszeres veszteségmérés: 37,8 km.

Szakcég által végzett veszteség hely feltárás: 0,8 km

Szakcég által feltárt hibahelyek száma: 2 db

Szolgáltató által feltárt jelentősebb hibahelyek száma: 36 db

A fogyasztók által bejelentett jelentősebb hibahelyek száma: 21

Szennyvízelvezetés

Szennyvíz elvezető rendszer jelentősebb meghibásodásai

dugulás elhárítás

hbcs	31 db
kcs	25 db
fedlap szintbehelyezés	1 db
csatornaszakadás megszüntetés	- db
takart akna szintbehelyezés	- db
nyomócső törés	- db
átemelő	

Rácski telep	12 db (1 db vezérlés meghib.) (1 db szivattyú meghib.) (5 db szivattyú dugulás) (2 db elektromos meghibásodás) (2 db kommunikációs hiba) (1 db vagyónvédelmi rendszer)
--------------	---

Séta u.	2 db (1 db szivattyú dugulás) (1 db nyomóvezeték meghib.)
---------	--

Csatornahálózat

A csatornarekonstrukciókat a kft. továbbra is azokon a helyeken javasolja soron kívül végrehajtani, ahol rendszeres dugulási problémák miatt előntések, vagy bűzpanaszok jelentkeznek. Egyéb esetekben a csatorna állapotának függvényében, az útfelújításokat megelőzően javasolja ütemezni.

Lakossági panaszok miatt megtörtént a Tinódi u. és az ebbe csatlakozó Telki út alatt húzódó közcsatorna kamerás vizsgálata.

A vizsgálat eredményeképpen 2010-ben soron kívül át kellett építeni a Telki úti 41m hosszú, NÁ200 mm átmérőjű gerincvezeték szakaszt, továbbá a Kft. javasolta a Tinódi u.-i közcsatorna átépítését az Akácfa u. - Telki út közötti szakaszon.

Szennyvízátemelő telepek

2003 tavaszán, a Rácski telepi szennyvíz átemelő telepen kiépültek szaghatást csökkentő berendezések, biofilterek. Elkészült a Rácski telepi műtárgyak felújítása, átalakítása, légmentes lezárása, melyek jelentősen csökkentették a lakossági panaszok számát.

A 2005. évben a Rácski telepen kiépült a szennyvíz átemelés bűzhatását csökkentő vegyszert adagoló rendszer is, melyet a nyári időszakban üzemelteti a kft.

A 2008. évben beépítésre került 2 db frekvencia szabályzó berendezés. A szabályzó berendezések az egyenletes szennyvízszállítást biztosítják, ezzel csökkentve a nyomócsövek dinamikus terhelését.

2010-ben nyomóvezeték meghibásodás nem történt.

Meghibásodott, emiatt fel kellett újítani a Rácski telepi átemelőben üzemelő egyik Flygt CP 3300-as szivattyút. Az év során a nagy esőzések során előfordult szivattyú dugulások miatt az átemelő több alkalommal kiöntött.

Beruházások, értéknövelő felújítások

A 2010. évi Beruházási Terv teljesítéséről szóló jelentést a melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat beruházásában megvalósult utépítéseket megelőzően a Zsíroshegyi úton megtörténtek a szükséges víziközmű felújítási munkák.

A felújítás során kicserélésre kerültek az ivóvízbekötések csatlakozó idomai, valamint az utépítés által érintett hálózatrészen beépített szakaszoló tolózárok kezelő szerelvényei (kulcsszárok, csapszekrények).

Megtörtént két bekötéssel nem rendelkező ingatlan szennyvíz kiállításának megépítése is. Az év elején felújításra került a Barack utcai ivóvíz nyomásfokozó telep.

Az ivóvíz ellátás biztonságának növelése és a vízminőség javítása érdekében megvalósult egy 93 m hosszú körvezeték szakasz kiépítése a Puskin köz – Kalász u. közötti szakaszon.

Megtörtént az Erdő utcai ivóvíz nyomásfokozóban üzemelő szivattyúk vezérlését biztosító, 2009 és 2010 folyamán meghibásodott 3 db frekvenciaszabályzó cseréje.

2010. decemberében az Amúr utcai vízműtelepen 2db új pillangószelep és a medencék túltöltésének megakadályozására szolgáló berendezések kerültek beépítésre.

2009-ben az Önkormányzat megbízást adott ki szaktervező cég részére egy saját, mélyfúrású ivóvíz kút kialakításához szükséges tervdokumentáció elkészítésére és engedélyeztetésére. Az engedélyeztetés során 2010-ben a Vízügyi Igazgatóság egy kiegészítő tanulmány elkészítését írta elő, amely elkészült és benyújtásra került a hatóság felé. 2011-ben a hatóság kiadta a kút létesítési engedélyét.

melléklet:

- Jelentés a Nagykovácsi Víziközművek 2010. évi Beruházási Tervének teljesítéséről

**NAGYKOVÁCSI VIZIKÖZMŰVEK
2010. ÉVI BERUHÁZÁSI TERV TELJESÍTÉSE**

I. 2009. évről áthúzódó munkák

I.1 NÁ 300 mm-es ivóvíz gerincvezeték Kossuth L. u. elején húzódó szakaszának kiváltása (tervezés, engedélyeztetés)

A Közép-Duna-völgyi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 2010 évben kiadta a vízjogi létesítési engedélyt, így megtörtént a tervezési, engedélyeztetési feladat lezárása.

Tervezés, engedélyeztetés teljes nettó költsége 790.000,- Ft volt.

2010-ben kifizetésre került összeg: 316.000,- Ft + áfa

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 316.000 Ft
BD: - Ft

I.2. Csatornarekonstrukciós munkák (tervezés, engedélyeztetés)

A jóváhagyott beruházási terv alapján az alábbi tervezési, engedélyeztetési munkák indultak 2008-ban:

- Kossuth L. u. 56. (CBA áruház) előtti DN 200 mm átmérőjű, út alatti csatorna átvezetés;
 - Kossuth L. utcai (Petőfi S. u. – Templom tér közötti szakasz) DN200-as gerincvezeték;
 - Táncsics M. utcai (Táncsics M. u. 2. – 8. sz. közötti szakasz) DN200-as gerincvezeték.
- A KTVF előírása alapján szükségessé vált a vízjogi létesítési engedély beszerzése. Az engedély kiadása 2010-ben megtörtént, a tervezési feladat lezárásra került.*

Az átépítések kivitelezési munkái 2008-ban megvalósultak.

Tervezés, engedélyeztetés teljes nettó költsége: 992.000,- Ft volt.

2010-ben kifizetésre került összeg: 368.000,- Ft + áfa

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 684.000 Ft
BD: - Ft

I.3. Nagyszénás utca régi nyomvonalán húzódó NÁ 100-as ivóvíz gerincvezeték kiváltása (tervezés, engedélyeztetés)

A tervezési, engedélyeztetési feladat 2008-ban vette kezdetét.

Tekintettel arra, hogy időközben nem született megállapodás az Önkormányzat és a terület tulajdonosa között, javasolt a tárgyi tervezői feladat lezárása.

Amennyiben a Nagyszénás utcában aktuálissá válik az útépités, a tervdokumentáció korszerűségi felülvizsgálatát követően újból el kell indítani az engedélyeztetési eljárást.

Tervezés, engedélyeztetés teljes nettó költsége: 430.000,- Ft volt, melyből 2008-ban kifizetésre került nettó: 258.000,- Ft (fennmaradt tervezői díj 172.000,- Ft + áfa).

2010-ben kifizetés nem történt.

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 684.000 Ft
BD: - Ft

I.4. Mélyfúrású ivóvíz kút tervezése, engedélyeztetése

A tervezői feladatok elvégzésére 2009-ben szerződés jött létre az Önkormányzat és a tervezési pályázaton nyertes Aquafontana Bt. között 1db kútfúrás megtervezésére vonatkozóan. Szerződés összege 980.000,- Ft + áfa, amely nem tartalmazza az igazgatási szolgáltatási díjat (150.000,- Ft).

2009 év májusában megtörtént az engedélyezési és kiviteli terv leszállítása.

Az engedélyeztetési eljárás során a Közép-Duna-Völgyi Vízügyi Igazgatóság szervezésében 2009. augusztus 11.-én egyeztető tárgyalásra került sor, amelyen kiegészítő dokumentációk benyújtására kötelezték az Önkormányzatot.

A kiegészítő dokumentációk benyújtása 2010 novemberében megtörtént, az engedélyeztetési eljárás folyamatban van.

2009-ben leszámított költségek:

- Tervezési díj 60%-a nettó: 576.000,- Ft

- Igazgatási szolgáltatási (eljárási) díj: 150.000,- Ft (nem áfa köteles)

2009-ben kifizetve összesen nettó: 726.000,- Ft

Fennmaradt tervezői díj 404.000,- Ft + áfa.

2010-ben nem történt kifizetés.

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 684.000 Ft
BD: -- Ft

I.5. Mélyfúrású kút engedélyeztetésével kapcsolatos kiegészítő dokumentációk elkészítése, tervezés

A I.4 pontban említett egyeztető tárgyalás alapján elkészült és benyújtásra került a KDV VIZIG felé a kiegészítő tanulmány, **megtörtént a tervezői feladat lezárása.**

2010-ben kifizetésre került összeg: 3.500.000,- Ft + áfa

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 4.184.000 Ft
BD: -- Ft

I.6. Barack utcai ivóvíz nyomásfokozó felújítása, kivitelezés

A 2009 évi pályázatát és eredményhirdetést követően 2010 januárjában megkötésre került a vállalkozási szerződés az Önkormányzat és az Éles Építőipari Kft. között.

A kivitelezési munkák 2010 májusában befejeződtek, **megtörtént a munka lezárása.**

A munkálatok során felmerült többteffeladatok elvégzésének költsége külön, a bérleti díj terhére került elszámolásra az Előre nem tervezhető feladatok keretének terhére (380.000,- Ft + áfa).

2009-ben kifizetés nem történt.

2010 évben kifizetésre került összeg összesen: 2.860.000,- Ft + áfa

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 7.044.000 Ft
BD: -- Ft

I.7. Ivóvíz körvezeték építés Puskin köz – Kalász u. között (tervezés, engedélyeztetés)

A vízjogi létesítési engedély kiadását követően megtörtént a tárgyi tervezési, engedélyeztetési eljárás lezárása.

Tervezés, engedélyeztetés összege: 250.000,- Ft + áfa volt, amely nem tartalmazta az engedélyeztetés KTVF és az ÁNTSZ felé fizetendő eljárási díjakat (72.000,- Ft, illetve 23.500,- Ft).

2009-ben kifizetett tervezői díj nettó összege: 175.000,- Ft

vízjogi engedélyeztetés eljárási díja (nem áfa köteles): 72.000,- Ft

ÁNTSZ igazgatási eljárási díja (nem áfa köteles): 23.500,- Ft

2009-ben kifizetve összesen nettó: 270.500,- Ft

2010-ben kifizetésre került összeg: 75.000,- Ft + áfa

bérleti díj terhére

2010 évre áthúzódott munkák görgetett nettó összegek összesen:

VÉA: 7.044.000,- Ft

BD: 75.000,- Ft

II. 2010. évben indított munkák

II.1 Előre nem tervezett értéknövelő munkák

A Nagykovácsi Önkormányzat és a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. között létrejött Együttműködési megállapodás alapján az Előre nem tervezhető feladatok fedezetére az éves bérleti díj összegének 25%-a áll rendelkezésre. A keret összege 2010-ben 11.444.500,- Ft volt.

A keret terhére az alábbi munkák valósultak meg:

	Nettó ktg.
a., Tisza I. tér rendezéséhez kapcsolódó víziközmű feladatok (locsolási lehetőségek kialakítása, ivókút áthelyezés, stb.)	1.702.066,- Ft
b., Locsolási lehetőségek kialakítása Kossuth L. utcai általános iskola és sportpálya területén	1.453.993,- Ft
c., Fedlapcserék a Kálvária domb vízmű gépház medencéinél (ÁNTSZ előírás alapján)	418.250,- Ft
d., 1db Flygt CP3300-as szivattyú felújítása Rácski telepi szennyvízátemelőben	2.066.981,- Ft
e., Tisza I. tér 5. magáningatlanon átvezetett közcsatorna átalakítása és szolgálmi jog bejegyeztetésével kapcsolatos feladatok	216.900,- Ft
f., Kalász u.-i óvoda belső szennyvízelvezető rendszer javítása	267.240,- Ft
g., Erdő u közkút javítás és megszüntetés	210.000,- Ft
h., Kálvária dombi nyomásfokozóban 1db meghibásodott frekvenciaszabályzó berendezés cseréje	633.299,- Ft
i., Telki úti rossz lejtésviszonyú D200 mm átmérőjű szennyvíz gerincvezeték szakasz átépítése 41,5m hosszban	541.124,- Ft

j., Sport u. 24. vízmérő akna és szennyvíz csatornabekötés áthelyezése (kivitelezés tervezéssel együtt)	313.979,- Ft
k., Margaréta u. 25. fedlap szintbe helyezése, nyomvonal süllyedés elhárítása	35.500,- Ft
l., Amúr u. vízmű telep megrongált kapu cseréje	489.184,- Ft
m., Bánya u. 1db tűzcsap átépítése (új református templomnál)	299.161,- Ft
n., Barack u.-i ivóvíz nyomásfokozó felújítása során felmerült többletmunkák	380.000,- Ft
o., 2db tolózár beépítése az Erdő u.-i nyomásfokozó gépház utáni gerincvezetésekre (Erdő u.-ba ill. a Séta u.-ba)	327.712,- Ft

Előre nem tervezett munkák teljes költsége: 9.355.389,- Ft + áfa

A Kossuth L. u.-i általános iskolai locsolási lehetőség esetében elkészült a locsolószivattyú vezérlőszekrénye, de elektromos energia vételezési lehetőség hiányában a telepítése nem történt meg. Az Önkormányzattal történt megállapodás alapján a fennmaradt munkálatok elvégzésére a betáplálási lehetőség rendelkezésére állását követően kerül sor 2011 évben.

Görgetett nettó összegek: VÉA: - Ft
BD: 9.355.389 Ft

II.2. Tervezett feladatok

II.2.1 Útépítések előtt elvégzett vízhálózat felújítási munkálatok

Tárgyi munkálatok keretében a Zsíroshegyi út építési munkálatait megelőzően vízhálózat felújítási munkálatok valósultak meg 2010-ben. A kivitelezés keretében kicserélésre kerültek a házi bekötővezetékek gerincvezetésekre csatlakozásánál a rossz állapotú csatlakozó idomok, valamint megtörtént az útépítés által érintett hálózati szakaszoló szerelvények kezelő szerelvényeinek (kulcsszárak, csapszekrények) cseréje.

2010-ben kifizetésre került összeg: 735.268,- Ft + áfa

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 735.268 Ft
BD: 9.355.389 Ft

II.2.2 Útépítések előtt elvégzendő csatornahálózat felújítási munkálatok

A keretösszeg terhére a Zsíroshegyi út építését megelőzően kiépítésre kerültek a hiányzó házi bekötőcsatorna kiállások.

2010-ben kifizetésre került összeg: 89.572,- Ft + áfa

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 824.840 Ft
BD: 9.355.389 Ft

II.2.3 Ivóvíz körvezeték építés Puskin köz – Kalász u. között

2010-ben megépült és üzembe helyezésre került a tárgyi körvezeték szakasz. Az elkészült létesítményre az üzemeltető megkérte a vízjogi üzemeltetési engedélyt, amely 2010-ben kiadásra került a KTVF részéről.

2010-ben kifizetésre került összeg: 2.220.680,- Ft + áfa

Bérleti díj terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 824.840 Ft
BD: 11.576.069 Ft

II.2.4 Mélyfúrású ivóvíz kút fúrása, kivitelezés

A feladat lezárására 2010-ben sem kerülhetett sor tekintettel arra, hogy az engedélyeztetési eljárás során a KDV Vízügyi Igazgatóság további vizsgálatok és kiegészítő dokumentációk elkészítését írta elő. 2010 novemberében megtörtént a kiegészítő dokumentáció beadása a KDV VIZIG részére.

A vízjogi létesítési engedély kiadását követően kerülhet sor a kivitelezési munkák megpályáztatására.

2010-ben kifizetés nem történt.

Bérleti díj terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 824.840 Ft
BD: 11.576.069 Ft

II.2.5 Erdő u. – Séta u. ivóvíz nyomásfokozó szivattyúk frekvenciaszabályzók cseréje
2010 novemberében megtörtént az Erdő utcai nyomásfokozó gépházban meghibásodott három szivattyú szabályzó egység cseréje. **A feladat lezárásra került.**

2010-ben kifizetésre került összeg: 1.024.671,- Ft + áfa

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 1.849.511 Ft
BD: 11.576.069 Ft

II.2.6 Sport u. – Antónia utcában húzódó szennyvízcsatorna átépítés tervezés és engedélyeztetés

Pályáztatást követően megtörtént a szerződéskötés a Pelikán Kft.-vel a tárgyi tervezői feladatok elvégzésére. Tervezői díj összege 650.000,- Ft + áfa, amely tartalmazza az engedélyeztetési eljárási költségeit is. A tervező 2010 októberében leszállította a kiviteli tervdokumentációt, az engedélyeztetés folyamatban van. A tervező 2010-ben nem nyújtotta be rész-számláját.

2010-ben nem történt kifizetés.

Vízügyi Építési Alap terhére

Görgetett nettó összegek: VÉA: 1.849.511 Ft
BD: 11.576.069 Ft

II.2.7 Amúr utcai nyomásfokozó telep automatika korszerűsítés és pillangószelepek cseréje

2010 decemberében megvalósult az Amúr utcai vízműtelepen 2db új pillangószelep beépítése és a medencék túltöltésének megakadályozására szolgáló berendezések telepítése.

2010-ben kifizetésre került összeg: 2.435.952,- Ft + áfa

Bérleti díj terhére
Görgetett nettó összegek: VÉA: 1.849.511 Ft
BD: 14.012.021 Ft

II.2.8 Útburkolat süllyedések helyreállítása

A keretösszeg terhére az alábbi munkálatok valósultak meg és kerültek elszámolásra:

- Kazal u. - Kaszáló u. ivóvíz tolózárok körüli nyomvonalsüllyedések (440.000,- Ft + áfa)

- Kolozsvár közben burkolatsüllyedések javítása (6.690.505,- Ft + áfa)

- Kossuth L. u., Hársfa u. és Szegfű utcai nyomvonalsüllyedések (6.161.833,- Ft + áfa)

2010-ben kifizetésre került összesen: 13.292.338,- Ft + áfa

Bérleti díj terhére
Görgetett nettó összegek: VÉA: 1.849.511 Ft
BD: 27.304.359 Ft

II.2.9 Digitalizált közmű térkép adatainak felülvizsgálata, I. ütem

Az Önkormányzat döntése alapján a feladat elvégzése elhalasztásra került.

2010-ben kifizetés nem történt.

2010. évben indított munkák görgetett nettó összegek összesen:

VÉA: 1.849.511,- Ft
BD: 27.304.359,- Ft

VIZIKÖZMŰVEK MINDÖSSZESEN (ÁTHÚZÓDÓ MUNKÁKKAL EGYÜTT) NETTÓ:
36.272.870,- Ft

ebből:

8.893.511,- Ft Vízügyi Építési Alap terhére
27.379.359,- Ft Bérleti díj terhére

Nagykovácsi, 2011. február


**Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság**



ÉVES BESZÁMOLÓ

2010

Nagykovácsi, 2011. április 20.


Oszoly Tamás
ügyvezető

1	1	8	0	3	3	7	1	3	7	0	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	1	6	8	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

a vállalkozás megnevezése NAGYKOVÁCSI VÍZIKÖZMŰ KFT.

a vállalkozás címe, telefonszáma 2094 Nagykovácsi, Pók u. 58.

Egyszerűsített éves beszámoló

2010.

üzleti évről

Keltezés: Nagykovácsi, 2011. április 20.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető
és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
2094 Nagykovácsi, Pók u. 58.

Statisztikai számjel:

1	1	8	0	3	3	7	1	3	7	0	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	—	0	9	—	0	8	1	6	8	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---


Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	428		175
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	428		175
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	76 853	0	85 565
09.	I. KÉSZLETEK	3 306		2 333
10.	II. KÖVETELÉSEK	61 207		74 399
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	12 340		8 833
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	71 590		46 999
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	148 871		132 739

Keltezés: Nagykovácsi, 2011. április 20.


 P.H. A vállalkozás vezetője (képviselője)
 P.H. Társaság
 P.H. Péc u. 69.

Statistikai számjel:

1	1	8	0	3	3	7	1	3	7	0	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	—	0	9	—	0	8	1	6	8	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	2
---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. december 31. (év/hó/nap)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	30 778		19 231
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	45 190		27 778
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-17 412		-11 547
24.	E. Céltartalékok	41		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	111 681		98 132
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	111 681		98 132
29.	C. Passzív időbeli elhatárolások	6 371		15 376
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	148 871		132 739

Keltezés: Nagykovácsi, 2011. április 20.

Nagykovácsi Václav, adó képviselő
és ügyvezető
Korlátolt Felelősségű Társaság
2004 Nagykovácsi, Fő u. 22.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

1	1	8	0	3	3	7	1	3	7	0	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	—	0	9	—	0	8	1	6	8	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5	1
---	---

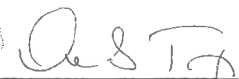
**Egyszerűsített éves beszámoló forgalmi költség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	312 961		316 592
II.	Értékesítés közvetlen költségei	338 895		316 768
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	-25 934		-176
IV.	Értékesítés közvetett költségei	23 457		25 290
V.	Egyéb bevételek	48 552		22 458
	V. sorból: visszaírt értékvesztés	69		643
VI.	Egyéb ráfordítások	17 384		7 896
	VI. sorból: értékvesztés	11 305		4 548
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III.-IV.+V.-VI.)	-18 223		-10 904
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei	559		267
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	559		267
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-17 664		-10 637
IX.	Rendkívüli bevételek	1 342		0
X.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)	1 342		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-16 322		-10 637
XI.	Adófizetési kötelezettség	1 090		910
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XI.)	-17 412		-11 547
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-17 412		-11 547

Keltezés: Nagykovácsi, 2011. április 20.


 P.H. Társaság A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

1	1	8	0	3	3	7	1	3	7	0	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	—	0	9	—	0	8	1	6	8	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---


**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	312 961		316 592
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	48 552		22 458
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	69		643
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	338 263		318 568
V.	Személyi jellegű ráfordítások	23 534		22 898
VI.	Értécsökkenési leírás	555		592
VII.	Egyéb ráfordítások	17 384		7 896
	VII. sorból: értékvesztés	11 305		4 548
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-18 223		-10 904
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	559		267
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	559		267
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-17 664		-10 637
X.	Rendkívüli bevételek	1 342		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	1 342		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-16 322		-10 637
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 090		910
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-17 412		-11 547
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-17 412		-11 547

Keltezés: Nagykovácsi, 2011. április 20.


 P.H. _____
 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Nagykovácsi Víziközmű Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2010.01.01 - 2010.12.31.

Nagykovácsi, 2011. április 20.



Oszoly Tamás
ügyvezető

*Kiegészítő melléklet**Nagykovácsi Víziközmű Kft***2010. év**

1998. december 16-án Nagykovácsi Község Önkormányzata (Nagykovácsi, Kossuth u.61.) és a Fővárosi Csatornázási Művek Részvénytársaság (Budapest, V., Március 15. tér 3.; új címe: Budapest, Asztalos Sándor u. 4.sz.) 51-49 % tulajdonrészrel megalapította a Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot. A tulajdonosok megállapodása alapján az ügyvezetőt a FCSM Zrt. jelöli. A FCSM Zrt. a Nagykovácsi Víziközmű Kft-t nem vonta be a konszolidáció körébe, mivel gazdasági mutatói nem jelentősek.

A Kft. jegyzett tőkéje 3 000 eFt

A Kft. alapvető feladata: a Nagykovácsi közigazgatási területén a fogyasztók egészséges ivóvízzel történő ellátása és a keletkező szennyvizek ártalommentes elvezetése, az ivóvíz ellátó és szennyvízelvezető rendszer folyamatos karbantartása, felújítása és bekötések kivitelezése.

A kft. kettős könyvvitelt vezet, mérlegzárásának időpontja: a tárgyévet követő év január 31.

A Kft. az egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változatát készíti el.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatását forgalmi költség eljárással „A” változatban készíti el.

A fentiekén túlmenően az ágazatok jövedelmezőségének vizsgálatához ágazati eredménykimutatást készít.

Gazdálkodási mutatók alakulása:

Likviditási mutató (%)	1,17
Bevételarányos nyereség (%)	-3,13
Saját tőke jövedelmezősége (%)	-60,04
Saját tőke/jegyzett tőke aránya (%)	641,03

A gazdálkodási mutatók a kft. gazdálkodásának változását mutatják. Valamennyi mutató negatív irányba változott. A likviditási mutató szerint kötelezettségeinket tudjuk teljesíteni, de erre csak az időbelileg elhatárolt árbevétel és vevői követés befizetése ütemében kerülhet sor. A bevételarányos nyereség és a saját tőke jövedelmezősége a veszteség miatt negatívba fordult. A saját tőke jegyzett tőke csökkenésének oka, szintén a negatív mérleg szerinti eredmény.

Az eszközök értékelése

A Kft. vagyonstruktúrájában, a szolgáltatás jellegéből és az üzemeltetett tárgyi eszközök önkormányzati tulajdonából adódóan, a befektetett eszközök aránya nem jelentős.

Tartósan befektetett eszközök aránya (%)	0,13
Forgóeszközök aránya (%)	99,87

Az eszközök értékelése a Kft. számviteli politikájában meghatározott értékelési szabályok szerint történt.

- A tárgyi eszközök mérleg szerinti értéke a Számviteli Törvény 47. §-ban meghatározott beszerzési ár csökkentve a terv szerinti és terven felüli értékcsökkenéssel. Tárgyi eszközök állományának alakulását a 3.sz melléklet mutatja be.
- A vevő kintlévőségek értékvesztését az 1.sz melléklet mutatja be.

A Kft. a 2011. január 31.-én fennálló 73.769 eFt vevő kintlévőségre összesen 30.437 eFt értékvesztést számolt el. A 2010.évben képzett értékvesztés összege 3.905 eFt. A jogi úton lévő fogyasztók, és a megszűnt fogyasztók tartozására 100%-os értékvesztést képeztünk. A kintlévőség megoszlása: határidőn belüli 19.178 eFt és határidőn túli tartozás 54.591 eFt. A fogyasztók 360 napon túli tartozása kisebb mértékben emelkedett mint 2009-ben, amikor 5,3 mFt volt a növekedés, ez az összeg 2010-ben 2.081 eFt. A 181-360 napon belüli tartozásra szintén a csökkenés jellemző 4,9 mFt helyett 2.562 eFt-al növekedett az előző évhez képest. Jelentősebb emelkedés a 12.764 e Ft a határidőn belüli állománynál mutatkozik mert az ütemesebb kiszámlázás miatt nem az elhatárolt árbevételt növeli.

A tulajdonosok felé az alábbi követeléseink és kötelezettségeink állnak fenn:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata:	követelés:	3.455 eFt
	kötelezettség:	12.880 eFt
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.:	követelés:	550 eFt
	kötelezettség:	62.608 eFt

A kft. likviditási nehézség miatt nem tudta határidőre teljesíteni kötelezettségeit a tulajdonosok felé.

A Kft. amortizációs politikája és a maradványérték meghatározása:

A 200 eFt feletti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök üzembelyezésekor a maradványérték megállapítása egyedileg történik. Nem kerül csökkentésre a bekerülési érték, amennyiben a maradványérték összege nem jelentős, azaz nem éri el az eszközérték 5%-át, de legalább az 50 eFt-ot.

A társaság az értékcsökkenési leírást naptári napra számolja ki és negyedévenként könyveli le. A Kft. a hasznos élettartam alapján az alább meghatározott módon számítja ki az értékcsökkenést:

- a számítástechnikai gépeket, berendezéseket 3 év alatt értékcsökkenti
- a járműveket 5 év alatt értékcsökkenti
- az egyéb tárgyi eszközöket 7 év alatt értékcsökkenti
- a 100 eFt alatt beszerzett tárgyi eszközök értékét a felhasználáskor egy összegben elszámolja, maradványértéket nem állapít meg.
- a 200 eFt alatti beszerzési értékű eszközöket 3 év alatt értékcsökkenti, maradványértéket nem állapít meg.
- terven felüli amortizációt feleslegessé válás esetén, káresemény következtében, és rendkívüli selejtezéssel egyidejűleg számol el.

Aktívák /Eszközök/

A Befektetett eszközök mérlegben kimutatott értéke 175 e Ft (3.sz.melléklet)

Az immateriális javak:	0 eFt
Tárgyi eszközök:	175 eFt
<i>Műszaki gép, berendezés:</i>	<i>28 eFt</i>
<i>Egyéb berendezés, felszerelés:</i>	<i>147 eFt</i>

A Társaság 2010. évben 339 eFt bruttó értéken aktivált új beszerzéseket. Hardver egységet 122 eFt, Nyomtatót 52 eFt és egyéb kis tárgyi eszközöket 165 eFt értékben. Az éves amortizáció elszámolt terv szerinti összege 591 eFt.

Selejtezés miatt kivezetésre került elromlott és alavult számítógép 104 eFt és egy Notebook TPT41-es 422 eFt bruttó értéke, melyek nyilvántartási értéke 0 Ft volt. Selejtezésre kerültek még elhasználdott kistárgyieszközök 355 eFt bruttó értéken melyek 0 nettó értéken tartott nyilván a Kft.

Forgóeszközök

Készletek értéke 2.333 eFt. (8.sz.melléklet)

Leltárral alátámasztott anyagkészlet 2.297 e Ft, közvetített szolgáltatás 36 eFt.

Követelések összege: 74.399 eFt, részletes kimutatása 7.sz.mellékletben.

A 2010.december 31-i vevő követelésekből a mérlegkészítésig be nem folyt követeléseit a társaság minősítette a fizetési határidő lejártá szerint, és 30.437 eFt értékvesztést számolt el.(1-1/a melléklet)

A pénzeszközeink összesen:	8.833 eFt
Pénztár:	301 eFt
Elszámolási betétszámla:	8.532 eFt

Aktív időbeli elhatárolás : 46.999 eFt

Elhatárolásra került 44.799 eFt víz-csatornadij árbevétel a 2011-ben kiállított, de 2010. évi fogyasztási időszakra szóló számlákból. A 2010. évben postán feladott fogyasztói számlák összege, 1.876 eFt, melynek banki jóváírása 2011. évben teljesült, és a szállítói számlák azon része, mely a 2011. évi költségeket terheli (gáz, áram, ADSL, biztosítási díj) 324 eFt összegben.

Passzívák /Források/

Saját tőke összege:	19.231 eFt
A jegyzett tőke:	3.000 eFt
Eredménytartalék:	27.778 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	-11.547 eFt

Céltartalék: A kft 2010-re nem képzett céltartalékot

Kötelezettségek

A rövidlejáratú kötelezettségek 98.132 eFt értékben, tartalmazzák a költségvetéssel, a munkavállalókkal, valamint a szállítókkal szembeni kötelezettségeket.(7.sz.melléklet)

A passzív időbeli elhatárolások összege 15.376 eFt.

Ezen belül elhatárolásra került 8.956 eFt visszafizetendő állami támogatás, 5.242 eFt Fővárosi Csatornázási Művek által még ki nem számlázott szennyvízdíj elszámolása, 475 eFt könnyvízszolgáltató díj, 335 eFt Nagykovácsi Önkormányzat által fogyasztóknak adott készenléti díj

támogatás még ki nem vezetett összege, valamint 368 eFt 2010. évi költségre szóló 2011. évben kiszámlázott áram, telefon díj.

Eredménykimutatás

A Kft. **nettó árbevétele** az üzleti évben: **316.592 eFt**

Ebből:

<i>ivóvíz szolgáltatás:</i>	<i>169.732 eFt</i>
<i>szennyvízelvezetés bevétele:</i>	<i>120.245 eFt</i>
<i>egyéb árbevétel:</i>	<i>2.038 eFt</i>
<i>közvetített szolg.:</i>	<i>24.577 eFt</i>

Egyéb bevételek:	22.458 eFt,
<i>ebből állami támogatás:</i>	<i>20.915 eFt</i>
<i>víz-csatornadíj késedelmi kamat:</i>	<i>426 eFt</i>
<i>viszárt értékvesztés:</i>	<i>643 eFt</i>
<i>leírt követelésre befolyt:</i>	<i>126 eFt</i>
<i>káreseménnyel kapcsolatos bevétel:</i>	<i>178 eFt</i>
<i>behajtási ktg-ek megtérülése:</i>	<i>116 eFt</i>
<i>egyéb bevétel:</i>	<i>54 eFt</i>

Az egyéb bevételek között került elszámolásra a költségek ellentételezésére kapott 29.814 eFt állami támogatás.

Vidékfejlesztési Minisztérium Környezet- és Természetvédelmi Helyettes Államtitkárság Hulladékgazdálkodási Főosztály HgF-13/14/2010 sz. határozata a lakossági víz- és csatornaszolgáltatásra 29.814 eFt támogatási összeget ítelt meg.

- víz : 5.712 eFt,
- szennyvízelvezetés: 24.102 eFt.

Az év végi elszámolás során a szennyvízre 8.956 eFt támogatás visszafizetési kötelezettség keletkezett, amit passzívaként elhatároltunk.

A támogatás a lakossági víziközmű szolgáltatás költségeinek ellentételezésére került felhasználásra.

Az üzemi tevékenység összköltsége: 349.954 eFt.

Anyagjellegű ráfordítások: 318.568 eFt

Ebből: Anyag ktg.	154.101 eFt
Vásárolt víz:	83.218 eFt
Csatornahasználati díj:	47.985 eFt
<i>Energia ktg:</i>	19.216 eFt
<i>Egyéb anyag:</i>	3.572 eFt
<i>Tisztítószer:</i>	110 eFt
Igénybevett szolgáltatások	138.286 eFt
<i>FCSM Zrt. Üzemeltetés szolg. díj:</i>	71.097 eFt
<i>Viziközművek bérleti díja:</i>	45.778 eFt
<i>Nagykovácsi Önkorm.-nak fizetett bérleti díj:</i>	8.842 eFt
<i>Posta ktg:</i>	3.914 eFt
<i>Vízminőség vizsgálat:</i>	1.775 eFt
<i>Jogtanácsosi díj:</i>	1.380 eFt
<i>Könyvvizsgálói díj:</i>	912 eFt
<i>Egyéb igénybevett szolgáltatási díjak:</i>	4.588 eFt
<i>Egyéb szolg díj(bank ktg, hatósági-, biztosítási díj):</i>	2.095 eFt
Közvetített szolgáltatás:	24.086 eFt

Személyi jellegű ráfordítások : 22.898 eFt

Bérktg.	16.133 eFt
Személyi jellegű egyéb	1.818 eFt
Bérfelrakások	4.947 eFt

Értékcsökkenési leírás: 592 eFt

<i>Lineáris értékcsökkenés:</i>	376 eFt
<i>Egyösszegű értékcsökkenés:</i>	216 eFt

Egyéb ráfordítások: 7.896 eFt

<i>Követelések elszámolt értékvesztése:</i>	4.548 eFt
<i>Önkormányzati adók:</i>	2.769 eFt
<i>Központi alapokkal elszámolt adók:</i>	414 eFt
<i>Egyéb ráfordítások</i>	165 eFt

Üzemi eredmény : -10.904 eFt (2.sz. melléklet)

Az üzemi eredmény vesztesége 7.319 eFt-al kevesebb a 2009. évitől

Üzemi eredmény : -10.904 eFt (2.sz. melléklet)

Az üzemi eredmény vesztesége 7.319 eFt-al kevesebb a 2009. évitől

A változásra ható főbb tényezők:

-az eredményt javította: 45,1 mFt

1. Nettó árbevétel növekedése: 3,6 mFt

2. Egyéb bevételek növekedése: követelések visszaírt értékvesztése:0,6 mFt

3. *Költség csökkenések : FCSM-nek fizetett csatornahasználati díj 21,3 mFt (aglomerációs díj bevezetése miatt) Energia 4,1 mFt (közbeszerzés), FCSM üzemeltetési szolgáltatás díjának csökkenése 1,6 mFt , Nagykovácsi Önkormányzattól ingatlanbérlet megszüntetése miatt 5 mFt, személyi jellegű ráfordítások csökkenése 0,6 mFt*

4. Egyéb ráfordítások csökkenése: Követelésekre képzett értékvesztés 6,7 mFt, Behajthatatlan követelést nem írt le a kft 1,6 mFt

-az eredményt rontotta: 37,7 mFt

1. *Egyéb bevételek csökkenése: költségek-,ráfordítások támogatására kapott összeg csökkenése 22,4 mFt, előző évekre megállapított adórevíziós bevétel 3 mFt.*

2. *Költségek emelkedése: Vízdíj 8,4 mFt, víziközművek bérleti díja 2,6 mFt, posta kgt 1,3 mFt*

Pénzügyi műveletek bevételei: 267 eFt

Szokásos vállalkozási eredmény: -10.637 eFt

Rendkívüli bevételek: 0 eFt

A kft. adózás előtti eredménye : -10.637 eFt

Adóalapot csökkentő tételek -1.402 eFt (5sz.melléklet)

Adóalapot növelő tételek 5.160 eFt (6.sz.melléklet)

Számított adóalap -3.758 eFt

Társasági adó: 0 eFt

Jövedelem (nyereség-) minimum adó: 910 eFt (9.sz. melléklet)

Adózott eredmény: -11.547 eFt

Mérlegszerinti eredmény: - 11.547 eFt

A kft. az évet -11.547 eFt mérleg szerinti veszteséggel zárta. A kft. megfizeti a Jövedelem (nyereség-) minimum szerinti adót.

A társaságnak mérlegén kívüli kötelezettsége (zálogjog, garancia stb.) nincs.

Az egyes ágazatok eredményességét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A tárgyi eszközök állományának alakulását a 3. sz. melléklet mutatja be.

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, bérköltségét és az egyéb személyi jellegű kifizetéseit az 4. sz. melléklet tartalmazza.

Iratmegsemmisítés

A Kft által 1999.03.18-tól 2001.12.29-ig kiállított víz-szennyvízszámlák másolati példányainak megsemmisítésére került sor 2010.10.12-én. A számviteli törvény által megállapított 8 év megőrzési idő lejárt és helyhiány miatt a számlák további őrzése nem volt megoldható.

A kiselejtezésre került irattári anyag megsemmisítését a LADÓ-REC Hulladék-nagykereskedelmi Kft végezte. A Kft nyilatkozott, hogy az átvett iratanyag szállítása, őrzése, zárt láncú feldolgozása, megsemmisítése során a „köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről” szóló 1995. évi LXVI. Törvényben, „a minősített adat védelméről” szóló 2009. évi CLV Törvényben, továbbá a „személyes adatok védelméről és közérdekű adatok nyilvánosságáról” szóló 1992. évi LXIII. Törvényben meghatározott titokvédelmi előírások, valamint a Munkavédelmi Törvényben előírt üzleti titoktartási kötelezettségek betartását biztosítja, és a törvényi előírások betartásáért teljes felelősséget vállal.

Környezetvédelem

A Közép-Duna-Völgyi Környezetvédelmi Felügyelőség 2001-ben teljeskörű környezetvédelmi felülvizsgálatra kötelezte a Kft.-t a Rácski telep és a Ponty utcai szennyvízátemelőkre vonatkozóan. A kft. a felülvizsgálatot elvégezte, a hatósági elbírálás elakadt. Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának beruházásában szagtalanító berendezések kerültek beépítésre a Rácski telepi és Ponty utcai szennyvízátemelőkre. A szagtalanító berendezések karbantartása rendszeres. 2005-ben a szennyvíz bűzhatását csökkentő vegyszert adagoló rendszer is kiépült az átemelő telepen.

A Kft. a környezetvédelmi előírásoknak eleget tesz. A szaghatásokkal kapcsolatos bejelentéseket kezeli, a szükséges intézkedéseket megteszi.

2010. májusában a megáradt Ördögárok a csatornahálózatot elöntötte, a kiömlő szennyvízzel keveredett vizet a kft. visszaemelte a patakba. A kft. a Felügyelőségnek bejelentette a havária helyzetet.

A közzétett adatokat könyvvizsgáló ellenőrizte.

ÉRTÉKVESZTÉS VÁLTOZÁS FŐKÖNYVENKÉNT 2010.12.31

Értékvesztés képzés

Adatok Ft-ban

Főkönyv	91-180	181-360	360 napon túli	100% képzés	Összesen
	30	50	70	100	
3111	2 402	1 185		743	4 330
3113		31		187	218
Összesen	2 402	1 216	0	930	4 548

Értékvesztés visszairás

Adatok ezer Ft-ban

Főkönyv	91-180	181-360	360 napon túli	100% képzés	Összesen
	30	50	70	100	
3111			268		268
3113	364		11		375
Összesen	364	0	279	0	643

ÁGAZATI EREDMÉNYKIMUTATÁS
2010. december 31.

Adatok ezer FT-ban

Megnevezés	Víztermelés, -kezelés, -elosztás	Szennyviz- elvezetés	Egyéb tevékenység	Váll.tevékenység összesen
<i>Értékesítés közvetlen önkgt.</i>	166 394	125 454	24 920	316 768
<i>Értékesítés közvetett költsége</i>	15 174	10 116	0	25 290
Teljes önköltség	181 568	135 570	24 920	342 058
Egyéb ráfordítások	4 488	3 190	218	7 896
Üzemi ráfordítás	186 056	138 760	25 138	349 954
Értékesítés nettó árbevétele	169 732	120 245	26 615	316 592
Egyéb bevételek	6 465	15 617	376	22 458
Üzemi bevétel	176 197	135 862	26 991	339 050
Üzemi eredmény	-9 859	-2 898	1 853	-10 904

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA
2010. december 31.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Műszaki gép, berend.jármű	Egyéb berendezés, felszerelés	Összesen
Bruttó érték Nyitó	115	4 022	4 093	8 230
Beszerzés, létesítés	0	165	174	339
Selejtezés, megsemmisülés		160	721	881
Tárgyi eszköz értékesítés				0
Bruttó érték Záró	115	4 027	3 546	7 688
Értécsökkenés Nyitó	115	3 860	3 827	7 802
Növekedés terv szerint lineáris		134	241	375
Növekedés terv szerint egyösszegű	0	165	52	217
Növekedés terven felül				0
Egyéb csökkenés		160	721	881
Értécsökkenés Záró	115	3 999	3 399	7 513
Nettó érték Záró	0	28	147	175

MUNKAÜGYI ADATOK
2010. december 31.

Megnevezés	Állománycsoportok			Összesen
	Fizikai	Szellemi	Egyéb	
Átlagos statisztikai létszám (fő)	4	2	1	7
Béreköltség (ezer Ft)	6 885	2 397	6 851	16 133
Személyi jellegű kifizetések (ezerFt)	1 450	367		1 817

Az ügyvezető részére a beszámolási időszakban 2.256.000,- Ft munkabér került kifizetésre.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére a beszámolási időszakban 1.889.587,- Ft tiszteletdíj került folyósításra.

A könyvvizsgáló részére a beszámolási időszakban 437.500,- Ft került kifizetésre és 474.500,- Ft került elhatárolásra. Kifizetésére a beszámoló elfogadása után kerül sor.

A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön kifizetés nem volt, nevükben a Kft garanciákat nem vállalt.

A Kft éves beszámolójának aláírására kötelezett:

Neve: Oszoly Tamás ügyvezető

Lakcíme: 2132. Göd, Árokiparti fasor 1.

Könyvvizsgáló:

Neve: Auditor-Partners Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft

Nyilvántartási szám: 000874

Könyvvizsgálatot végezte: Pluhár Márta könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 004623

A Kft-nél a számviteli szolgáltatásra kötelezett:

Neve: Reiszné Ambrózi Éva gazdasági vezető

PM regisztrációs száma: 123839

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT CSÖKKENTŐ TÉTELEK
2010. december 31.

S.sz.	Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban
01.	A korábbi adóévek elhatárolt veszteségéből - a 17.§-ban és a VII. fejezetben foglaltakat figyelembe véve - az adózó döntése szerinti összeg /Tao.tv. 7.§ (1)a/	0
02.	Avárható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék, felhasználása miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg /Tao.tv. 7.§ (1) b) /	41
03.	Az adótvény szerint figyelembe vett évi értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, a forgóeszközök közé való átsorolása-kor a számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el. /Tao.tv. 7.§ (1)d); 1.és 2.számú melléklet /	592
04.	A Sztv. 3.§ (4) bek. 10/a-e pontjai szerinti behajthatatlan követelés, az adóévet megelőző adóév(ek)ben behajthatatlanná vált követelésre befolyt összeg, a követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés. /Tao.tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2); 29/C § (1), (3) /	769
	Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	1 402

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT NÖVELŐ TÉTELEK
2010. december 31.

S.sz.	Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban
01.	Avárható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg. /Tao.tv. 8.§ (1) a) /	
02.	Az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivetések, vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott tételekkel csökkentve), ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el. /Tao.tv. 8.§ (1) b) /	592
03.	Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege (Tao.tv. 8.§ (1) d): 3. sz. melléklet)	20
04.	Jogerős határozatban megállapított bírság, az Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege az önellenőrzéshez kapcsolódó kivételével /Tao.tv. 8.§ (1) e) /	0
05.	Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege. /Tao.tv. 8.§ (1) gy) /	4 548
06.	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő adóévben elengedett követelés /Tao.tv. 8.§ (1) h) /	
	Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	5 160

KÉSZLET LELTÁR
2010. december 31.

Adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi szála	Megnevezés	Összeg
221	Segédanyagok	2 297
241	Közvetített szolgáltatás	36
Összesen:		2 333

Jövedelem (nyereség-) minimum
10.12.31.

adatok Ft-ban

Értékesítés nettó árbevétele	316 592
Egyéb bevételek	22 458
Pénzügyi műveletek bevételei	267
Rendkívüli bevétel	0
Összes bevétel	339 317
Csökkentő tételek	
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	-24 577
Módosított összes bevétel	314 740
	2,00%
Számított jövedelem minimum	6 295

A jövedelem-(nyereség-) minimum meghatározása

adatok ezer Ft-ban

2010. adóév egészére a Tao.tv.6.§ (1) bekezdése szerint megállapított adóalapbevétel		314 740
Minimum %		2%
2010.adóév egészére megállapított adó alap		6 295
2010.06.30.-ig évi adó kötelezettség	19%	593
2010.07.01.-től évi adó kötelezettség	10%	317
Fizetendő adó		910



**Kiegészítő megállapítások
a Nagykovácsi Víziközmű Kft. 2010. évi beszámolójáról**

A Társaság jogi helyzete, szabályozottsága

A Társaságot 1998. december 16-án alapította a Nagykovácsi Község Önkormányzata és Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. összesen 3 millió forint alaptőkével. A Társaság cégbejegyzése 1999. február 15-én megtörtént, utolsó Társasági Szerződés módosítás bejegyzése 2008. július 15.-én volt. A Társaság tulajdonosi összetétele a következő:

Tulajdonosok	Üzletrész névértéke ezer Ft	Részesedés %
Nagykovácsi Község Önkormányzata	1530	51,00
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	1470	49,00

A Nagykovácsi Víziközmű Kft.-t a Nagykovácsi nagyközség ivóvíz ellátására és szennyvízelvezetésének biztosítására hozták létre.

A tulajdonosok együttműködési megállapodást kötöttek, amelyben a Társaság alapítási céljait, az alapítók közötti kapcsolatokat, illetve a jogok és kötelezettségek szerződéses rendszerét, a Társaság irányítási, működtetési feltételeit határozták meg. Az 1998 évben kötött együttműködési megállapodás az alábbi szerződéseket tartalmazta:

Társasági Szerződés, amelynek megfelelően:

- többségi tulajdonos a Nagykovácsi nagyközségi önkormányzat 51 %-kal,
- az irányítási jogokat, illetve az ügyvezető delegálásának jogait a 49 %-ban tulajdonos FCsM Zrt. kapta meg,
- a felügyelő bizottság tagjait a felek egyenlő számban delegálják és
- a taggyűlés hatáskörébe tartozó, bizonyos stratégiai kérdések esetében egyhangú szavazat szükségességét írták elő.

A Nagykovácsi nagyközségi önkormányzat és a Társaság közötti Üzemeltetési Szerződést, amely rendelkezett:

- az önkormányzat illetőségi területén az ivóvíz-, és szennyvízhálózat működtetésének feltételeiről,
- a Nagykovácsi nagyközségi önkormányzat tulajdonában lévő és üzemeltetésre átadott víziközművek után fizetendő bérleti díj mértékéről,
- a fejlesztések illetve rekonstrukciók elvégzésének módjáról, finanszírozási kötelezettségéről,
- az ivóvíz-szolgáltatás és szennyvízelvezetés árképzési feltételeiről.

Az FCsM és a Társaság között kötött Megbízási Szerződés, amely tartalmazta:

- az FCsM Zrt. általi szolgáltatásnyújtás -a víz, és csatornaszolgáltatás színvonalának emelése érdekében szakmai támogatás, valamint a létesítmények hibaelhárítási és karbantartási feladatainak, illetve a Társaság adminisztratív és ügyviteli feladatainak ellátása- meghatározását,
- a megállapodás rendelkezett a megbízási- karbantartási díj összegéről és évenkénti valorizációs mértékéről.

A Nagykovácsi Önkormányzat és a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. először 2002. októberében módosította az Együttműködési Megállapodást. A változtatás elsősorban a változó feltételekhez való igazodás lehetőségét és eljárási rendjét szabályozta.

2008. április 16.-án ismételt módosításra került az Együttműködési Megállapodás. A víziközmű működtetés környezetében, feltételrendszerében bekövetkezett változások követése érdekében közös megegyezéssel aktualizálták, pontosították a felek jogait és kötelmeit, a műszaki és pénzügyi feltételeket. A módosítás érinti az önkormányzati tulajdonban lévő víziközművek üzemeltetéséről, karbantartásáról szóló közszolgáltatási-vállalkozási és megbízási szerződéseket, ezzel összefüggésben a rögzítésre került a hibaelhárítás, az időszakos és tervszerű karbantartás valamint az értéknövelő felújítás kategóriái. Meghatározásra került a megbízási és vállalkozási díj összege, számítási módja valamint a víz- és csatornaszolgáltatási díj számítási módszere.

A Társaság a számviteli törvény 3. § (2) bekezdés 1-2. pontja alapján az FCsM Zrt. leányvállalata, az adótörvények szerint pedig kapcsolt vállalkozása.

A Társaság rendelkezik a Nagykovácsi község vízellátás, szennyvízelvezetés vízjogi, üzemeltetési engedélyével. Közép-Duna-Völgyi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 2002. április 5.-én kelt határozatában, módosította-, a Társaság nevére átírta a Nagykovácsi község, az északi üdülőterület és az amerikai iskola vízellátását biztosító ivóvíz vezeték üzemeltetési engedélyét, amely 2008. évben kiegészítésre került az új víziközművekkel. A szennyvízhálózatra vonatkozó vízjogi, üzemeltetési engedélyt a Társaság a 2008. november 21.-i határozatban kapta meg.

A Társaság 2010. évben is végrehajtotta az Állami Népegészségügyi és Tisztiorvosi Szolgálat Közép-magyarországi Regionális Intézete Közegészségügyi Osztály által jóváhagyott ivóvíz ellenőrzési programot.

A Társaság, a déli üdülőkörzet területének a közszolgáltatójával kötött, -az Érd és Térsége Víziközmű Kft-vel évente megkötött, ivóvíz átadási és szennyvíz átvételi szerződés keretében biztosítja az ellátását.

A Társaság rendelkezik ivóvíz, és szennyvíz elvezetési művek üzemeltetési szabályzatával, valamint a számviteli törvénynek megfelelő szabályzatokkal. A Társaság számviteli elszámolásait, könyvvezetését az FCsM Zrt. által megbízott felelős végzi, a megbízási szerződésben rögzített feltételeknek megfelelően. Erre a Rendszerház Zrt.-től bérelt TOP-SZOFT pénzügyi számviteli és bérelszámolási programot használják.

A Társaság közszolgáltató/üzemeltető feladatát olyan módon látja el, hogy az ivóvizet a Fővárosi Vízművek ZRt.-től veszi át, míg a szennyvizet az FCsM Zrt.-nek adja át. A

szennyvízátadás díja az átadási ponton mért, és nem a fogyasztóknak számlázott mennyiségnek megfelelően kerülnek elszámolásra a meghirdetett árak szerint. Az ivóvíz átvétel átlagdíja 2010. évre 150 Ft/m³ + áfa. A szennyvízátadásra vonatkozó szerződést év közben (november30.) módosították és a díj 2010 január1-től 248,47 Ft/ m³ fajlagos díjról 149,08 Ft/ m³ + 23,73 Ft környezetterhelési díjra +áfa, csökkent A jóváíró számlák a szerződésnek megfelelően elkészültek.

A Nagykovácsi Önkormányzat a Társasággal, a lakossági víz-, és csatornaszolgáltatás költségeinek részbeni fedezésére, az érvényes jogszabályoknak megfelelően, a központi költségvetésből igénybe vehető – tervadatokra alapozott támogatási kérelmet nyújt be. A megítélt és folyósított támogatás összege 2010. évben 29.814 ezer Ft volt (az ivóvíz-szolgáltatás támogatása 5.712 ezer Ft, a szennyvízelvezetés támogatása 24.102 ezer Ft).

A Társaság 2010. évben is elvégezte az állami támogatással való elszámolást, de az még benyújtásra nem került. A kontrolling módszer (amely a számviteli, műszaki adatokra épül, de becsléseket is tartalmaz) szerinti tényadatoknak megfelelő elszámolás után a szennyvízelvezetésnél visszafizetési kötelezettség merült. Összesen 8.955,8 ezer Ft visszafizetendő támogatás került elhatárolásra az éves beszámolóban.

A tényadatokból számított támogatás eltérése a tervezettnél alacsonyabb átadott szennyvízdíjből (a fent részletezett szennyvízátadásra vonatkozó szerződés módosítása következtében) és magasabb értékesítési mennyiségből adódik

A tényadatokkal való elszámolás ellenőrizhetőségét biztosítani kell. Az elszámolás módszerének, rögzítése és dokumentálása mellett egyeztetni kell a számviteli rendszeren belül rögzített számlázási adatokkal és elvégzett költség felosztásokkal. Ezeknek a követelményeknek a Társaság az elszámolás során eleget tett.

A társaság számlázási tevékenysége 2010. évben az előző évhez képest javult. A számlakibocsátások lényegesen ütemesebben történtek, az első félévben az éves kibocsátott számlaösszeg 50%-a kiküldésre került. Ezen belül a havi ütemezéseknél már voltak elcsúszások. A csökkent a 2010 évi elhatárolások (a 2010 évi szolgáltatás 2011 évi kiszámlázásának) mértéke is. Az év végi vevőállomány összetétele javult, bár az éven túli és 100%-os értékvesztésre minősített követelések összege emelkedett.

Mérlegtételekre vonatkozó főbb megállapítások

Eszközök

A./ Befektetett eszközök

I./ Immateriális javak

A mérlegben kimutatott értéke nulla.

II./ Tárgyi eszközök

Az eszközcsoport mérlegben kimutatott összege: 175 ezer Ft

A tárgyi eszközök értékelése a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, az értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési áron.

A tárgyi eszközök állomány-változása:

A Társaság 2010. évben 339 ezer Ft bruttó értékben aktivált új beszerzéseket, ezen belül elsősorban kézi szerszámokat vásárolt. Csökkenésként 881 ezer Ft bruttó összegű (már 100%-ig leírt) selejtezés és az éves amortizáció került elszámolásra.

A Társaság a hatályos adó törvényeknek megfelelő, a számviteli politikájában rögzített amortizációs kulcsokat alkalmazva képezte az értékcsökkenési leírását. A tárgyévben költségként elszámolt amortizáció (lineális leírás 375 ezer Ft, egyösszegű leírás 217 ezer Ft) megegyezik az 5. számlaosztályban elszámolt értékcsökkenéssel.

A tárgyi eszközök analitikus nyilvántartása a főkönyvi kimutatással egyező.

B./ Forgóeszközök

I. Készletek

A mérlegsoron kimutatott 2.333 ezer Ft készlet, 2.297 ezer Ft segédanyagokból - leltárral megegyező összegben-, és 35 ezer Ft ki nem számlázott közvetített szolgáltatásból áll.

A társaság évközben a készletváltozásról folyamatos nyilvántartást nem vezet, a mérlegértéket az év végi leltár és az utánpótlási ár alapján határozzák meg. A 2010. év végi készlet mintegy 2/3-a év közben nem mozgó készlet, de a társaság nyilatkozata alapján a karbantartási tevékenységhez szükségesek. Hosszabb ideje nem mozgó készleteket a társaság a 0 számlaosztályban is tart nyilván.

II. Követelések

A követelések mérleg értéke:	74.399 ezer Ft
Követelések szolgáltatásnyújtásból:	95.768 ezer Ft
Ebből: értékvesztés	- 30.437 ezer Ft
Egyéb követelések:	16.436 ezer Ft
Ebből:	
követelés kapcsolt vállalkozással szemben	4.005 ezer Ft
társasági adó túlfizetés:	335 ezer Ft
iparüzési adó visszaigénylés	109 ezer Ft
áfa visszaigénylés	4.562 ezer Ft
egyéb követelés	57 ezer Ft

Vevőkövetelések korosítása:

Megnevezés	Határ- időn belüli	0-90 nap	90-180 nap	180-360 nap	360 napon túli	összesen
311 belföldi követelések						
2009 12.31	12.543	22.167	7.468	8.785	15.939	66.902
2010 12.31	30.304	15.990	14.710	11.397	18.705	91.108
Követel vevők						
2009 12.31						4.401
2010 12.31						4.660
Összes vevőállomány (értékvesztés nélkül)						
2009 12.31						71.303
2010 12.31						95.768
Megoszlás %-a						
2009 12.31	19	33	11	13	24	100,0
2010 12.31	33	17,5	16	13	20,5	100,0

Elszámolt értékvesztés

Megnevezés Értékvesztés %-a	0-90	90-180 (30%)	180-360 (50%)	360 túli (70%)	100%	összesen
Értékvesztés						
2009 12.31	0	1 422	2 650	3 876	18 584	26 532
2010 12.31	0	3.460	3.866	3.597	19.514	30.437
Megoszlás %-a						
2009 12.31	0	5	10	15	70	100
2010 12.31	0	11	13	12	64	100

A 2010. december 31-én a mérleg szerinti belföldi vevő állomány nettó módon tartalmazza a fizetési késedelemben lévő vevők minősítése alapján képzett értékvesztést. A Társaság az év végi vevő követelésekből a mérlegkészítésig be nem folyt követeléseit minősítette a lejárat, illetve egyedi adósminősítés szempontjai alapján, év végén összesen 30.437 ezer Ft értékvesztést számolt el, mely 3.904 ezer Ft-tal haladja meg az előző évi értékvesztés állományt. A társaság év közben behajthatatlan követelést nem írt le.

2010. év végén az előző évhez képest a magasabb vevőállomány, alacsonyabb aktív időbeli elhatárolás mellett alakult ki. Míg 2009. évi beszámolóban az elhatárolt bevételek (2010 évben számlázott, de az előző évi szolgáltatáshoz kapcsolódó tételek) 71,5 millió Ft-ot tett ki, addig 2010. évi beszámolóban az aktív időbeli elhatárolás 44,9 millió Ft. Ennek következtében a vevőállomány összetétele (a korosítás alapján) nem romlott. Az értékvesztés növekedése elsősorban a peresített illetve a hosszú ideje nem fizető ügyfelek adósminősítésénél jelentkezik (ha van az ügyfélnek peresített tartozása akkor az összes tartozása 100% értékvesztés alá tartozik). Mivel a társaság 2010. évben nem írt le követeléseket, felül kellene vizsgálni, milyen esély van az éven túli követelések jogi úton történő behajtására.

IV. Pénzeszközök

A pénzeszközök mérlegsoron kimutatott összege:	8.833 ezer Ft
Pénztár:	301 ezer Ft
Bank betétek:	8.532 ezer Ft

A mérlegben szereplő készpénzkészlet a pénztárkönyvben kimutatottal egyező. A bankbetétek a számlavezető bank által közölt összeggel és a főkönyvi nyilvántartással egyező.

C./ Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások mérlegsoron kimutatott összege: 46.999 ezer Ft

Előre fizetett kiadások: (bérleti díj)	324 ezer Ft
Esedékes bevételek:	46.675 ezer Ft

A Társaság a 2010. évet érintő szolgáltatásokhoz kapcsolódóan (átlagos havi árbevétellel kalkulálva) körülbelül két hónapi víz- és szennyvízszolgáltatás készenléti díj, valamint fogyasztási díj számlákat - a 2010 évi mérő óra leolvasás és számlázás következtében- mint időbeli elhatárolást állított be a 2010. évi árbevételbe. A 2010 évi elhatárolás mintegy 16%-a az éves víz és szennyvíz szolgáltatási bevételnek. Az aktív időbeli elhatárolások 2010. december 31-i mérleg értéke számlákkal, számításokkal alátámasztott.

Források

D./ Saját tőke

A saját tőke mérlegsoron kimutatott értéke:	19.231 ezer Ft
Jegyzett tőke:	3.000 ezer Ft
Eredmény tartalék:	27.778 ezer Ft
Mérleg szerinti eredmény:	-11 547 ezer Ft

Az eredménytartalék csökkenését a 2009. évi mérleg szerinti veszteség (-17.412 ezer Ft) elszámolásának következménye. A saját tőke további csökkenését, a 2010. évben realizált mérleg szerinti veszteség (- 11.547 ezer Ft) okozza.

E./ Céltartalék

A céltartalék mérlegsoron kimutatott összege: 0 ezer Ft
Céltartalékot nem képzett a Társaság 2010-ben.

F./ Kötelezettségek

I. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

II. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek mérlegsoron kimutatott összege: 98.132 ezer Ft

Kötelezettségek áruszállításból:	90.950 ezer Ft
Követel egyenlegű vevők:	4.660 ezer Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	2.522 ezer Ft

A Társaságnak a szállítói kötelezettségen belül:	
Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben: (bérleti díjak, szennyvízátvételi díj, megbízási, karbantartási díj)	75.487 ezer Ft
Egyéb szállítók: (ivóvízvásárlás, energia, tervezés stb.)	15.463 ezer Ft

Egyéb kötelezettségek az alábbiak:	
Személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség	741 ezer Ft
Társadalombiztosítási járulék	785 ezer Ft
Egyéb kötelezettségek (előleg, szakképzési hj, egyéb költségvetési befizetések)	996 ezer Ft

A társaság az esedékes adó és járulékfizetési kötelezettségeit mérlegkészítésig teljesítette.

G./ Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások mérleg soron kimutatott értéke: 15.376 ezer Ft

A passzív időbeli elhatárolás tartalmazza a visszafizetendő állami támogatást 8.955,8 ezer Ft összegben. A 2010. évre megítélt összesen 29.814 ezer Ft (5.712 ezer ivóvíz és 24.102 ezer Ft szennyvízelvezetési) állami támogatással az év végi tényleges adatok alapján elszámolást kell végezni és ha a fajlagos költségek az előirányzatnál alacsonyabbak a támogatást olyan arányban vissza kell fizetni (ha magasabbak arra nem jár támogatás kiegészítés). A társaságnak a szennyvízelvezetési támogatás elszámolása után kell közel 9 millió Ft-ot visszafizetni, alacsonyabb szennyvízátvételi költség alakulás és magasabb értékesített mennyiség miatt.

Az előző évre vonatkozó költségek elhatárolása. 6.420 ezer Ft összegben került sor, melyből 5.242 ezer Ft a decemberi szennyvízátadási díj elhatárolás.

A passzív időbeli elhatárolások mérleg soron bemutatott értéke bizonylatokkal, számításokkal alátámasztott.

Az eredménykimutatásra vonatkozó főbb megállapítások

A Társaság egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatását forgalmi költség eljárással készítette el, azonban a számviteli zárt rendszerében biztosította az összköltség eljárás adatait is. A költség elszámolás rendszere biztosítja, hogy az ivóvíz szolgáltatás és a szennyvízelvezetés valamint az egyéb tevékenység közvetlen és közvetett költségei pontosan kimutathatóak legyenek.

A Társaság a számviteli politika mellékleteként meghatározta a költségfelosztás rendjét, amelynek megfelelően ágazati eredménykimutatást is készít.

Az egyéb tevékenység részben a lakosság illetve az önkormányzat felé közvetlenül nyújtott építőipari, szerelési munkákat, részben pedig az önkormányzat illetve az FCSM Zrt felé közvetített szolgáltatásokat (építőipari, szerelési) tartalmazza. A közvetített szolgáltatások

esetében a beszerzési és eladási ár megegyezik, ezért e tevékenységen -a közvetett költségek felosztása után - rendszerint veszteség kerül kimutatásra.

A lakossági szolgáltatáshoz (Érd és Térsége Víziközmű Kft adatai nélkül) kapcsolódó ivóvíz szolgáltatás és a szennyvíz-elvezetés költségeit és egyéb teljesítmény adatait (részben várható/ becsült, részben terv illetve tény adatokat) az állami támogatási igény illetve elszámolás kimutatásához az analitikákon alapuló kontrolling elszámolás biztosítja.

A költségfelosztási elveknek és kontrolling elszámolásnak megfelelően készül el a várható adatokat is tartalmazó a Nagykovácsi nagyközségi Önkormányzat számára benyújtott ár előterjesztés.

A Társaság 2010. évben 316. 592 ezer Ft árbevételt realizált, amely az előző évhez képest 1,3 %-os növekedést jelent. A Társaság bevételén belül ivóvíz szolgáltatás 169.732 ezer Ft-tal, szennyvízelvezetés 120 245 ezer Ft-tal, a közvetített szolgáltatásokat (24.577 ezer Ft) is magában foglaló egyéb tevékenység árbevétel összesen 26.615 ezer Ft-tal részesednek.

A 22.458 ezer Ft összegű egyéb bevételeken belül a Társaság a költségek ellentételezéseként kapott és elszámolás után 2010 évre kimutatható 20.858 ezer Ft állami támogatást (az előző évi 43.292 ezer Ft összeggel szemben) és 1.543 ezer Ft egyéb bevételt számolt el.

Pénzügyi bevételként 267 ezer Ft kamat bevételt realizált a Társaság.

A Társaság költségei 2010 évben összességében kedvezőbben alakultak az előző év adataihoz képest 5,5 %-kal csökkentek. A költség szerkezete továbbra is visszatükrözi a működési sajátosságokat. Az anyag költség 54 %-át az átvett víz víz-díja (83.217ezer Ft), 31%-át az átadott szennyvíz csatornahasználati díja (47.985 ezer Ft) valamint 12%-át az energia költség (19.020 ezer Ft) képviseli. Az átadott szennyvíz díja 2009. évhez képest mintegy 21 millió Ft-tal csökkent. Az egyéb anyagköltségen belül az ivóvíz hálózat fenntartási anyagai szerepelnek. Az igénybevett szolgáltatásokon belül az FCsM Zrt. részére fizetett üzemeltetési szolgáltatási díj az üzleti tervben rögzítetteknek megfelelően (összesen 71.097ezer Ft), valamint a közműhálózat használatáért és egyéb ingatlanok után az Önkormányzatnak fizetett bérleti díj (45.778 ezer Ft) a legjelentősebbek. Alacsony a személyi jellegű ráfordítások (22 .897 ezer Ft) és az elszámolt amortizáció (592 ezer Ft) aránya. Az egyéb ráfordítások, követelések utáni új értékvesztés képzését (4.548 ezer Ft), önkormányzati és egyéb adókat (3.182 ezer Ft) tartalmaz.

Ezek alapján a Társaság 2010. évben -10.904 ezer Ft üzemi eredményt (veszteséget) realizált, amelyet kismértékben módosított a kamatbevétel, így az adózás előtti eredmény - 10637 ezer Ft lett. Társasági adó és különadó fizetési kötelezettség az adóalap módosító tételek hatására nem keletkezett. Az elvárt adó elszámolás után (910 ezer Ft) a mérleg szerinti eredmény -11.547 ezer Ft.

A Társaság jövedelmi, pénzügyi, vagyoni helyzete

Az árbevétel mérsékelt növekedése, támogatás csökkenése, valamint a költségek és ráfordítások csökkenésének együttes hatására, a társaság 2010. évben -11.547 ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel (veszteséggel)zárt.

A pénzügyi helyzetet kedvezőtlenül befolyásolta, hogy 2009. és 2010. években összesen mintegy 29 millió Ft veszteség keletkezett. Az esedékes számlák fizetése felhalmozódott. Rontja a pénzügyi helyzetet a szolgáltatás nyújtásból származó összes határidőn túli követelések összegének növekedése.

A társaság pénzügyi, helyzetének romlását jelzik az alábbi mutatószámok is.

A társaság helyzetét reprezentálják a pénzügyi, jövedelmezőségi, vagyoni mutatók

	2006. év	2007. év	2008 év	2009. év	2010. év
Likviditási mutató: (forgóeszközök +aktív időbeni elhatárolások / Rövid lejáratú kötelezettségek + passzív időbeni elhatárolások)	2,12	1,67	1,61	1,26	1,17
Likviditási mutató II Pénzeszköz + értékpapír / Rövid lejáratú kötelezettségek			0,24	0,11	0,09
Bevétel arányos nyereség (%) (üzemi eredmény/nettó árbevétel)	1,53	-2,94	2,03	-6	-3,4
Saját tőke jövedelmezőség (%) (mérlegszerinti eredmény/saját tőke)	6,54	-17,62	13,66	-57	-60,0
Saját tőke/Jegyzett tőke arány (%):	1631,2	1386,9	1606,3	1026	641

Budapest, 2011. április 20.



AUDITOR-PARTNERS
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
Budapest, Fodor u 139

Független könyvvizsgálói jelentés
Nagykovácsi Víziközmű Kft. 2010. egyszerűsített éves beszámolójáról

A Nagykovácsi Víziközmű Kft. tulajdonosai részére!

Elvégeztem a Nagykovácsi Víziközmű Kft. 2010. december 31.-i egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2010. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – amelyben az eszközök és források egyező végösszege 132.739 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény -11.547 ezer Ft – és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a kiegészítő mellékletből áll.

Az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges, hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja, könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgálói megítéléstől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény (záradék) megadásához.

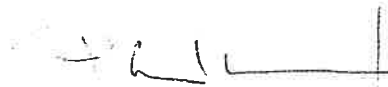
A könyvvizsgálat során a Nagykovácsi Víziközmű Kft. egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokba foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót, a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Nagykovácsi

Viziközmű Kft. 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről,
megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2010. április. 20

Auditor-Partners Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft
Nyilvántartási szám: 000874

A & P
Könyvvizsgáló Kft.



Pluhár Márta
ügyvezető, könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 004623