

## **Kiegészítés a 4. számú, Dombóvár és Környéke víz- és Csatornamű Kft.-vel kapcsolatos ügyek tárgyú előterjesztéshez**

Mint az mindenki előtt ismeretes, 2013. október 1-től a víziközmű szolgáltatás biztosítását a Dunántúli Regionális Vízmű. Zrt. látja el, melynek következtében a Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft. tevékenysége az uszodaüzemeltetés és a távhővezetékek bérletével kapcsolatos feladatok ellátására korlátozódott. A változás jelentős hatással van az Uszoda működtetésére, ugyanis a Vízmű Kft. árbevétel szerző tevékenységének változása miatt felosztandó általános költségek uszodára eső része is jelentősen megnövekedett. A 2013. évben előírt számviteli szétválasztás következtében az általános költségek havonta és költségnemenként kerültek felosztásra, valamint átvezetésre, ami 3.790.000 forint volt. A Társaság a 2014. évre 5.647.000 Ft uszodát terhelő általános költséggel számol.

További jelentős változás, hogy 2013. szeptember hónapban megtörtént az Uszoda szennyvízcsatorna-hálózatra való rákötése, melytől kezdve a Kft. csatornadíj fizetésére kötelezett. A várható éves víz- és csatornadíj költsége 1.450.000 Ft. Többletköltséget jelent, hogy miután a DRV Zrt. átvette a víziközmű szolgáltatást, az uszodában adódó hibaelhárításokat, speciális felkészültséget nem igénylő karbantartásokat elvégző szakmunkatársak is az új szolgáltató dolgozói állományába kerültek. Ennek következtében a felmerülő, szaktudást igénylő munkát a Kft. kénytelen külsős vállalkozóval elvégeztetni.

A költségek növekedése (*1. sz. melléklet*) indokoltá teszi az eddig alkalmazott uszodahasználati díjak mérsékelt megemelését, mivel azok a Dalkia Energia Zrt.-től kapott bevétel kompenzálásával sem fedezik a költségeket. A Vízmű az Uszoda idei árbevételének megállapításánál a 2013. évi igénybe vevő létszámmal kalkulált. Ezek alapján az **uszodahasználat díja br. 570,-Ft-ról/fő/óra (nettó 450) bruttó 599 Ft-ra/fő/óra (nettó 471,66 Ft) emelkedne**, mely 5%-os belépődíj növelést jelent.

Úgy vélem, hogy az Uszoda által nyújtott szolgáltatások és infrastrukturális feltételek szinten tartásához szükséges és indokolt a belépő díjak minimális emelése. Fontos kiemelni még, hogy az uszodához tartozó 2014. évre tervezett szauna beruházást és annak megtérülését a cég elkülönítetten kezeli.

### **Határozati javaslat**

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hozzájárul, hogy a Farkas Attila Uszoda belépődíja bruttó 599 Ft/fő/óra áron kerüljön megállapításra.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft. taggyűlésén a döntés képviselőjére.

**Határidő:** 2014. március 1. – csökkentett belépődíjak alkalmazására

**Felelős:** Polgármester

**Végrehajtásért felelős:** Polgármesteri Titkárság

Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft.

Varga-Stadler Gábor  
ügyvezető

## Farkas Attila Uszoda

*Mint köztudott*, a Dombóvár és Környéke Víz és Csatornamű Kft. 2013. október 1.-e óta nem víziközmű szolgáltató és ez az Uszoda működésére is komoly hatással van.

Az előző időszakokban az Uszodában adódó hibaelhárításokat, speciális felkészültséget nem igénylő karbantartásokat, javításokat a Vízmű szakmunkásai végezték belső elszámolással. Miután a dolgozók a DRV Zrt. állományába kerültek, a felmerülő szaktudást igénylő munkát (villany-, víz-, gát-, fűtésszerelés...) külső vállalkozóval vagyunk kénytelenek elvégeztetni. Erre a célra 600eFt költséggel számoltunk.

A kommunális vízfelhasználás szeptember 30.-ig szintén belső szolgáltatások áttételezéseként került elszámolásra. Nagy változás továbbá, hogy 2013. szeptember hónapban megtörtént az Uszoda szennyvíz csatornahálózatra való rákötése is, ami időtől kezdve csatornadíj fizetésére is kötelezettek vagyunk. Várható víz és csatornadíj 1.450 eFt/év

Társaságunk árbevétel szerző tevékenységének változása miatt a felosztandó általános költségek Uszodára eső része is jelentősen megnövekedett. 2013. évben az előírt számviteli szétválasztás miatt az általános költségek havonta és költségnemenként kerültek felosztása és átvezetésre, ami 3.790 eFt volt. 2014. évben 5.647 eFt Uszodát terhelő általános költséggel számoltunk.

Az Uszoda árbevételét a 2013. évi igénybe vevő létszámmal kalkuláltuk. A költségek alakulásából látható, hogy ez eddig alkalmazott uszodahasználati díjakat megemelni szükséges, mivel azok a Dalkiát Enegia Zrt-től kapott bevétel kompenzálásával sem fedezik a költségeket.

**A bevételnél 471,66 + áfa (bruttó 599 Ft) belépődíjakkal számoltunk, ami 5 %-os emelést jelent**

Az uszodához kapcsolódó 2014. évre tervezett szauna beruházását és annak megtérülését elkülönítetten kezeltük. A részletes költségkimutatást és eredményszámolást az 1. számú melléklet tartalmazza

Dombóvár, 2014. január 23.

Varga-Stadler Gábor  
ügyvezető igazgató

Megnevezés	2013	2013	2014 Uszoda	2014 Dalkia
	Uszoda	Dalkia		
	várható		terv	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	17 733	10 000	18 858	10 000
Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
Egyéb bevételek				
<b>Hozamok (F) összesen</b>	<b>17 733</b>	<b>10 000</b>	<b>18 858</b>	<b>10 000</b>
Gáz és villamos energia	5 949		5 950	
Közvetlen egyéb anyagköltség	1 751		1 550	
Közműhasználati díj	0		0	
Igénybe vett szolgáltatások I.	2 423		3 940	
Vízkeszletjárulékok	73		75	
Egyéb szolgáltatások I.	160		142	
Közvetlen bérköltség	8 066		6 000	
Személyi jellegű kifizetések	600		330	
Bérrámulékok	2 300		1 710	
Értékesítési leírás I.	795	2 751	795	2 500
Szállítási és gépköltségek I.	15			
Biztonságtechnika	180		180	
Belső szolgáltatások áttételezése	249			
<b>Közvetlen önköltség</b>	<b>22 561</b>	<b>2 751</b>	<b>20 672</b>	<b>2 500</b>
Eladott árak beszerzési értéke				
Eladott (közvetített) szolgáltatások				
<b>Értékesítés közvetlen költségei</b>	<b>22 561</b>	<b>2 751</b>	<b>20 672</b>	<b>2 500</b>
<b>Értékesítés bruttó eredménye</b>	<b>-4 828</b>	<b>7 249</b>	<b>-1 814</b>	<b>7 500</b>
Értékesítési, forgalmazási költségek				
Egyéb általános költségek			5 657	
<b>Értékesítés közvetett költségei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 657</b>	<b>0</b>
Egyéb ráfordítások		640		
<b>Üzemi ráfordítások</b>	<b>22 561</b>	<b>3 391</b>	<b>26 329</b>	<b>2 500</b>
<b>ÜZEMI EREDMÉNY</b>	<b>-4 828</b>	<b>6 609</b>	<b>-7 471</b>	<b>7 500</b>
Pénzügyi műveletek bevételei				
Rendkívüli bevételek				
<b>Bevételek összesen (F)</b>	<b>17 733</b>	<b>10 000</b>	<b>18 858</b>	<b>10 000</b>
Pénzügyi műveletek ráfordításai				
Rendkívüli ráfordítások				
<b>Ráfordítások összesen (F)</b>	<b>22 561</b>	<b>3 391</b>	<b>26 329</b>	<b>2 500</b>
<b>ÉRDEKELTSÉGI EREDMÉNY</b>	<b>-4 828</b>	<b>6 609</b>	<b>-7 471</b>	<b>7 500</b>

