

7. előterjesztés

Csávoly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2025 június 19- i nyilvános ülésére
a BAJAVÍZ Kft. 2025. évi üzleti tervének elfogadásáról

BAJAVÍZ Kft.

Csávoly Községi Önkormányzat tulajdonosa a Bajavíz Korlátolt Felelősségű Társaságnak (6500 Baja, Mártonszállási út 81., Cégjegyzékszám: 03 09 102170 Adószám: 11028093-2-03), mely elkészítette a 2025. évi üzleti tervét, s amelyet megküldött elfogadásra.

A határozati javaslat elfogadásához **egyszerű** többség szükséges.

Határozati javaslat:

Bajavíz Kft. 2025. évi üzleti tervéről

Csávoly Községi Önkormányzat, mint a 03 09 102170 cégjegyzéken bejegyzett Bajavíz Korlátolt Felelősségű Társaság (6500 Baja, Mártonszállási út 81., Adószám: 11028093-2-03) részbeni tulajdonosa a Bajavíz Korlátolt Felelősségű Társaság 2025. évi üzleti tervét **a melléklet szerint**

4 499 885 eFt bevétel

4 009 602 eFt kiadás

elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025.06.30.

Csávoly, 2025. június 05.


Csala Józsefné
polgármester

**A BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft.
2025. évi Üzleti Terve**



Baja, 2025. május 15.

Derekas László Péter
Ügyvezető

BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és
Csatornamű KFT.
6500 Baja, Mártonszállási u. 81.
Adószám: 11028093-2-03
OTP Bank RT Baja ①
11732033-20050863

Tartalomjegyzék

I. Vezetői összefoglaló	3
I.1. A Társaság 2025. évi tervezett fő gazdasági mutatószámai, a működési-, jogszabályi környezet főbb jellemzői	3
I.3. A Társaság Üzleti Tervébe beállított költségvetési források bemutatása	3
I.4. A tervezési irányelveknek való megfelelés bemutatása	4
II. A Társaság átfogó bemutatása	4
II.1. A Társaság működési környezete	4
II.2. A Társaság 2025. évi működésének jogszabályi keretei	5
II.3. A Társaság jövedelmezőségének alakulása	5
III. Hozzájárulás a gazdaság újraindításához	5
IV. A Társaság stratégiai tervének bemutatása	6
V. A Társaság gazdálkodása	6
V.1. A Társaság 2025. évi eredményterve	6
V.1.1. Értékesítés nettó árbevétele	6
V.1.2. Aktivált saját teljesítmények értéke	7
V.1.3. Egyéb bevétel	7
V.1.4. Anyagjellegű ráfordítások	8
V.1.5. A Társaság humán erőforrás és bér gazdálkodása	9
V.1.6. Értécsökkenési leírás	10
V.1.7. Egyéb ráfordítások	10
V.1.8. Pénzügyi műveletek eredménye	11
V.1.9. A Társaság adózás előtti eredménye	11
V.2. A Társaság 2025. évi mérlegterve	11
V.3. A Társaság 2025. évi beruházási terve	12
V.4. A Társaság 2025. évi beszerzési és közbeszerzési terve	14
V.5. A Társaság 2025. évi finanszírozási és likviditás terve	15
VI. Gazdasági elemzések	16
VI.1. Társaság-specifikus kulcsmutatók alakulása	16
VI.2. Érzékenységvizsgálatok	17
VI.3. Kockázatok és esélyek	17
VII. Középtávú kitekintés	18
VIII. Társadalmi felelősségvállalás	18

Mellékletek

I. Az „Üzleti terv részletező” excel munkalapjai [Terv 1. Összefoglaló; Terv 2a) Tervezési irányelvek; Terv 2b) Irányelv eltérések; Terv 3. Költségvetési források; Terv 4. Anyagjellegű részletes; Terv 5. Humán; Terv 5. Humán diagram; Bérfejesztés; 1. Mérleg; 2. Eredménykimutatás; 3. Céltartalék és Értékvesztés; 4. Egyéb bev. és ráf.; 5. Működési költség; 6. Humán; 7. Részesedések; 8. Beruházás; 9. Likviditási terv; 10. KPI mutatók; Kockázat-esély; Beszerzési (közbeszerzés) terv]

I. Vezetői összefoglaló

I.1. A Társaság 2025. évi tervezett fő gazdasági mutatószámai, a működési-, jogszabályi környezet főbb jellemzői

(eFt)				2025 Terv - 2024 Várható 5	
	2024.12.31. Terv	2024.12.31. Várható 5	2025.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	2 420 000	2 771 727	2 636 580	-135 147	-4,9%
Egyéb bevételek	1 627 855	1 711 988	1 863 305	151 317	8,8%
Anyagjellegű ráfordítások	1 547 303	1 554 778	1 552 325	-2 453	-0,2%
Személyi jellegű ráfordítások	1 137 091	1 072 752	1 215 428	142 676	13,3%
Értékcsökkenési leírás	991 695	970 721	838 003	-132 718	-13,7%
Egyéb ráfordítások	135 100	543 831	403 846	-139 985	-25,7%
Adózás előtti eredmény	236 666	344 371	490 283	145 912	42,4%
Adózott eredmény	182 499	307 371	468 759	161 388	52,5%
Mérlegfőösszeg	28 613 397	29 798 237	30 180 686	382 449	1,3%
Saját tőke	876 316	1 001 188	1 469 947	468 759	46,8%
Átlag létszám (fő)	159,0	157,0	152,7	-4	-2,7%
Beruházások összege	1 043 956	329 161	1 480 217	1 151 056	349,7%

A 2025. évre vonatkozóan a Társaság 2.636.580 E Ft értékesítési nettó árbevétellel és 1.863.305 E Ft egyéb bevétellel kalkulált. A tervezett bevétel szintje várhatóan meghaladja a működési költségek 3.605.756 E Ft és egyéb ráfordítások 403.846 E Ft prognosztizált összegét, így a Társaság a 2025. évre 490.283 E Ft adózás előtti és 468.759 E Ft adózott nyereséggel számolhat. A Társaság átlagos foglalkoztatotti létszáma a 2025. évben várhatóan 152,7 fő.

I.2. A Társaság Üzleti Tervébe beállított költségvetési források bemutatása

A Társaság fő tevékenységének finanszírozására a 2022-es évig bezárólag csak az alaptevékenység árbevétele nyújtott fedezetet.

A 2023-as évtől a hazai és nemzetközi helyzet hatására elszabadult infláció és energiaárak olyan magas terhet róttak a víziközművek üzemeltetőjére, mely ellehetetlenítette az önerőből történő finanszírozást. A megnövekedett költségeket a tulajdonos önkormányzatok nem tudták vállalni, így a 2011. évi CCIX. törvényben lévő lehetőség alapján valamennyi önkormányzat döntött az állami integrációs programhoz való csatlakozásról, melyet követően a működés radikálisan megnövekedett költségeinek finanszírozására az állami költségvetésből került sor.

A 2024-es gazdasági évtől a Társaság tevékenységének finanszírozására egyrészt a saját bevételből származó árbevétele, másrészt a 24/2023. (XII.13). EM rendelet által szabályozott Víziközmű fejlesztési és Ellentételezési Alapból kapott ellentételezés biztosít fedezetet. A Társaság a 2025-ös üzleti évben az Alapból negyedévente 374.024 E Ft, összesen 1.496.096 E Ft ellentételezésre jogosult.

I.3. A tervezési irányelveknek való megfelelés bemutatása

A TIM üzleti tervezési irányelveinek való megfelelés bemutatása		
A TIM üzleti tervezési irányelvei, elvárásai	A Társaság az adott tervezési irányelvnek teljes körűen megfelelt/nem felelt meg	A Társaság megadta az adott tervezési irányelvtől történő eltérés részletes indokait
1. Premisszakészlet	✓	✗
2. Általános tulajdonosi elvárások	✓	✗
3.1 A költségvetési törvényben rögzített finanszírozás tartva	✓	✗
3.2 A finanszírozás ütemezése a szaktárcával egyeztetve	✓	✗
4.1. Elvárások a létszámgazdálkodás tervezése kapcsán	✓	✗
4.2. Elvárások a személyi jellegű ráfordítások tervezése kapcsán	✓	✗
4.3. Bérfejlesztés	✓	✗
4.4. Teljesítményösztönzők, teljesítményértékeléshez kötött juttatások	✓	✗
5. Működési költségek meghatározása	✓	✗
6. A tulajdonosi joggyakorló elvárása az eredmény vonatkozásában	✓	✗
7. Kockázatok és esélyek	✓	✗
8. Beruházások és beszerzések tervezése	✓	✗
9. Társadalmi felelősségvállalás	✓	✗
10. Társaság specifikus elvárások	✓	✗

II. A Társaság átfogó bemutatása

II.1. A Társaság működési környezete

A Bajavíz Kft. 1993. április 1-jén alakult meg a korábbi Dél-Bács-Kiskun Megyei Vízmű Vállalat Bajai Üzemtechnológiai Osztályából. A társaság három város, Baja, Bácsalmás és Mélykút, valamint további 23 település vízellátását biztosítja. Az ivóvíz beszerzése Baján partiszűrővel kutakból, az üzemterület többi részén mélyfúrású kutakból történik. Szennyvízcsatorna-hálózat és szennyvíztisztítás jelenleg 3 városban és további 14 településen van. A csatornahálózatok elválasztott gravitációs rendszerűek, a szennyvíz átemelőkön keresztül jut el a tisztító telepekre. Jelenleg két településen van még folyamatban szennyvízcsatorna beruházás (Felsőszentiván, Csávoly)

A BAJAVÍZ Kft. fő tevékenysége az üzemeltetési területén lévő településeken a Vksztv. alapján meghatározott közműves ivóvíz- és szennyvízszolgáltatás ellátása. Ezen tevékenységek mellett, másodlagos tevékenységként a Kft. végez építőipari munkákat, Baja területén gondoskodik a csapadékvíz elvezetéséről, továbbá a Bajai Sportuszoda üzemeltetése is a feladatai közé tartozik.

A Társaság állami integrációja 2023. november 1-vel lezajlott, a minősített többségi irányítást gyakorló tulajdonos 99,9038 % tulajdoni aránnyal a Magyar Állam. A Magyar Államot megillető részvénnyek felett a tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét 2023. november 1-től a Nemzeti Vízművek Zrt. gyakorolja.

Az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogokat és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2022. (V.26) GFM rendelet módosítása alapján 2024. június 1 napjától a Magyar Állam nevében az Energiaügyi Minisztérium vált a Társaság tulajdonosi joggyakorlójává.

A Magyar Állam, mint korábbi tulajdonos a Társaságban birtokolt 99,90381 %-os részesedését a Nemezeti Vízművek Zrt. részére apport útján átruházza, mely révén az NV Zrt. 2024. július 1-i dátummal a szavazati jog mértéke alapján minősített többségű befolyást szerez a BAJAVÍZ Kft-ben.

II.2. A Társaság 2025. évi működésének jogszabályi keretei

A Kft. működési feltételeinek összességét leginkább a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény és ennek végrehajtásáról szóló 58/2013.(II.27.) Korm. rendelet határozza meg. A külső jogszabályi környezetet tekintve további számos törvényi előírásnak szükséges megfelelnie a Kft-nek.

II.3. A Társaság jövedelmezőségének alakulása

A Társaság a jövedelmezőség vizsgálata során a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2023. (II.27.) Korm. rendelet 4. számú mellékletében található gazdasági mutatókat értékelte:

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Megfelelő értékhatár	2024.12.31. várható 5	2025.12.31. terv	Változás (2025/2024)
1. Tőkeerősség =	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérlegfőösszeg} - \text{VKÜKöt} - \text{PTÁmpasszív} - \text{VKFpénzeszköz} - \text{MAKHasználati díj1}}$	>0,3	0,4	0,6	64,49%
2. Eladósodottság =	$\frac{\text{összes kötelezettség} - \text{VKÜKöt} - \text{MAKHasználati díj2}}{\text{mérlegfőösszeg} - \text{VKÜKöt} - \text{PTÁmpasszív} - \text{VKFpénzeszköz} - \text{MAKHasználati díj1}}$	<0,65	0,5	0,3	-35,47%
3. Likviditás =	$\frac{\text{pénzeszközök és likvid értékpapírok} + \text{követelések}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$	>1	1,7	2,0	21,28%

A tervadatok alapján a működési engedélyhez szükséges mutatók értéke a jogszabályban előírtaknak megfelel. A Társaság tőkeerőssége a bázisévhez viszonyítva javulást mutat, az eladósodottság foka csökken, a likviditási helyzet erősödik a prognózisunk szerint.

III. Hozzájárulás a gazdaság újraindításához

- Bevéeltermelő képesség erősítése: a Kft. viszonylag állandó fogyasztási szokásokkal rendelkező vevőszervezettel dolgozik. A saját finanszírozási források összegének emelése érdekében a Társaság hangsúlyt fektet a nem számlázott felhasználási helyek számának csökkentésére, az illegális rákötések feltárására, illetve a kintlévőségek csökkentésére.
- Ügyfélközpontú szolgáltatásnyújtás: a fogyasztók postai úton történő felkeresése helyett, e-mail vagy online felületen történő megkeresés kerül előtérbe, amely a felhasználók ügyintézési szokásait is ebbe az irányba tolja.
- Digitalizáció: hatalmas előrelépést jelenthetne a külső helyszínen végzett munkák esetében az elektronikus jegyzőkönyvek készítésének lehetősége IT eszközökkel a papíralapú nyomtatványokkal szemben.
- Energiahatékonyság javítása: a Kft. költségtervében az anyagjellegű ráfordítások között a 2025. évi villamosenergia költsége jelentős tétel. Az ivóvíz- és szennyvíztisztító telepi berendezések üzemeltetésének optimalizálása nagy megtakarítási lehetőség, viszont további eredményeket lehet elérni az energiahatékonyságot javító beruházásokkal, mely kapcsán a Társaság a 2024. évben már elindított energiahatékonysági beruházások mellett további hatékonyságot növelő beruházások megvalósítását tervezi.

IV. A Társaság stratégiai tervének bemutatása

A Kft.-nek az üzemelési területén a folyamatos, magas színvonalú szolgáltatás nyújtása mellett célkitűzése a jelenlegi gazdasági körülményekhez történő gyors alkalmazkodás, melynek érdekében törekszik a stabil likviditási helyzet fenntartására és a költséghatékony működésre. Fontos cél a munkavállalók megtartása, melyhez elengedhetetlen a dolgozói bérek versenypiacihoz történő felzárkóztatása.

V. A Társaság gazdálkodása

V.1. A Társaság 2025. évi eredményterve

(eFt)				2025 Terv - 2024 Várható 5	
	2024.12.31. Terv	2024.12.31. Várható 5	2025.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	2 420 000	2 771 727	2 636 580	-135 147	-4,9%
Aktivált saját telj. értéke	0	0	0	0	0,0%
Egyéb bevételek	1 627 855	1 711 988	1 863 305	151 317	8,8%
Anyagijellegű ráfordítások	1 547 303	1 554 778	1 552 325	-2 453	-0,2%
Személyi jellegű ráfordítások	1 137 091	1 072 752	1 215 428	142 676	13,3%
Értékcsökkenési leírás	991 695	970 721	838 003	-132 718	-13,7%
Egyéb ráfordítások	135 100	543 831	403 846	-139 985	-25,7%
Üzemi tevékenység eredménye	236 666	341 633	490 283	148 650	43,5%
Pénzügyi műveletek bevételei	0	2 738	0	-2 738	-100,0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0,0%
Pénzügyi műveletek eredménye	0	2 738	0	-2 738	-100,0%
Adózás előtti eredmény	236 666	344 371	490 283	145 912	42,4%
Adózott eredmény	182 499	307 371	468 759	161 388	52,5%

V.1.1. Értékesítés nettó árbevétele

Az alaptevékenységből származó értékesítés nettó árbevétele kapcsán elmondható, hogy a BAJAVÍZ Kft. viszonylag stabil vevőállománnyal rendelkezik, fogyasztási szokásaik az elmúlt évek tapasztalatai mellett ismertek számunkra. Mindezek ellenére a 2025-ös üzleti évre a Társaság az értékesítés nettó árbevételét - a nem lakossági fogyasztók 2025.03.01-től érvénybe lépő újabb díjemelése ellenére - a bázisadatok alatt tervezte. Ezen árbevétel csökkenés a működési területünkön üzemelő feldolgozóipari cég vízfelhasználásának csökkenésével magyarázható. A 2024-es bázisévben a SUGO FOOD Kft., a korábbi évekkal ellentétben, a zöldségnövények tisztításához saját kútvíz helyett városi vezetékes vizet vett igénybe. A 2025-ös üzleti évben a SUGO FOOD Kft. nyilatkozata szerint ismét a felújított saját kutjaik szolgáltatják a gyártáshoz szükséges vizet, így a tervezés során az általuk bázisévben a városi vízellátó rendszerről felhasznált víz mennyiségével kevesebb értékesítéssel kalkuláltunk. A Társaság alaptevékenységből származó árbevétele a fent leírtak alapján 2.588.580 E Ft-os szinten került prognosztizálásra.

A másodlagos tevékenység keretében 48.000 E Ft nettó árbevétellel kalkuláltunk, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- A Bajai Sportuszoda üzemeltetéséből származó saját bevételt 18.000 E Ft-ra állítottuk be a terveinkben, mely a bázisévhez viszonyítva 50%-os visszaesést mutat annak köszönhetően, hogy a Bajai Sportuszoda épületét és üzemeltetését Társaságunk legkésőbb 2025.06.30-ig átadja Baja Megyei Jogú Város részére.

- A vállalkozási építési tevékenység keretében a Társaság a bázishoz hasonlóan 12.000 E Ft árbevételt kalkulált, melynek nagyságát nagy mértékben befolyásolja a Társasághoz beérkező külső megrendelések száma.
- A tengelyen beszállított szennyvíz leürítésből származó árbevétel várhatóan 5.500 E Ft-on fog realizálódni.
- Felsőszentiván-Csávoly szennyvíztisztító telep próbaüzemében való közreműködés keretében 12.000 E Ft árbevétellel kalkuláltunk.

V.1.2. Aktivált saját teljesítmények értéke

A Kft. aktivált saját teljesítménnyel a 2025. évre nem tervez. Az alacsony létszámból adódóan a beruházási, felújítási, pótlási feladatok nagyrészt idegen kivitelezésben valósulnak meg.

V.1.3. Egyéb bevétel

A 2025. év vonatkozásában a Társaság az alábbi egyéb bevételekkel számol:

EGYÉB BEVÉTELEK	E Ft
Kamat	30 000
Előző évekkel kapcsolatos bevétel	24 000
Véglegesen átvett fejlesztési pénzeszköz	13 652
Céltartalék feloldás várható költségekre	60 000
Céltartalék feloldás várható kötelezettségekre	150 941
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	88 616
VFEA-ból kapott ellentételezés	1 496 096
EGYÉB BEVÉTELEK összesen	1 863 305

A bázisévhez képest a Társaság 151.317 E Ft-tal magasabban tervezte a 2025-ös üzleti évre az egyéb bevételek összegét.

A legnagyobb tételt az egyéb bevételek között a 24/2023. (XII.13). EM rendelet által szabályozott Víziközmű fejlesztési és Ellentételezési Alapból kapott ellentételezés 1.496.096 E Ft összege jelenti. Az egyéb bevételeket növeli az uszoda és csapadékcsatorna térítésmentes vagyonátadásának kötelezettségére a 2024. évben képzett 150.941 E Ft összegű céltartalék feloldása továbbá a korábbi évek elmaradt karbantartási feladatainak pótlására képzett céltartalék összegéből várhatóan feloldott 60.000 E Ft összeg.

Az egyéb bevételek között kerül kimutatásra Baja Megyei Jogú Város Önkormányzatának a Bajai Sportuszoda és a városi csapadékcsatorna üzemeltetéséhez nyújtott 88.616 E Ft összegű működési támogatása, mellyel a vagyonátadás miatt csak az első félévre számoltunk.

A Társaság a közös CASHPOOL számla kezeléséből 30.000 E Ft éves kamatbevételre számol és további 37.652 E Ft került tervezésre a fent felsoroltakon kívüli nem nevesített egyéb bevételekre.

V.1.4. Anyagjellegű ráfordítások

V.1.4.1. Anyagköltség:

Megnevezés	2024. Várható 5 E Ft	2025. Terv E Ft	2025 Terv -2024 Várható 5.	
			Változás E Ft	Változás (%)
Anyagköltségek	960 732	776 414	-184 318	-19,19
<i>Anyagfelhasználás</i>	<i>40 000</i>	<i>50 000</i>	<i>10 000</i>	<i>25,00</i>
<i>Vegyszerfelhasználás</i>	<i>61 477</i>	<i>67 000</i>	<i>5 523</i>	<i>8,98</i>
<i>Üzemanyag</i>	<i>20 334</i>	<i>25 785</i>	<i>5 451</i>	<i>26,81</i>
<i>Energiaköltség</i>	<i>745 729</i>	<i>543 629</i>	<i>-202 100</i>	<i>-27,10</i>
<i>Földgáz</i>	<i>11 755</i>	<i>14 124</i>	<i>2 369</i>	<i>20,15</i>
<i>Villamosenergia</i>	<i>733 974</i>	<i>529 505</i>	<i>-204 469</i>	<i>-27,86</i>
<i>Egyéb anyagköltségek</i>	<i>93 192</i>	<i>90 000</i>	<i>-3 192</i>	<i>-3,43</i>

A Társaság a 2025. évi anyagköltségeket a bázisévhez viszonyítva 19,19 %-kal alacsonyabb szinten tervezte. Ennek oka, hogy az anyagköltségen belül a legnagyobb terhet jelentő villamosenergia költség az előző évhez képest a villamosenergia árának alacsonyabb szintje miatt 202.100 E Ft-tal csökkent. Míg 2024-ben az áramdíj 85 Ft/kWh, addig 2025-ben 56,79 Ft/kWh áramdíjra szerződünk.

V.1.4.2. Igénybe vett szolgáltatások költsége:

Az igénybe vett szolgáltatások költségelemeinek összevont értékét a 2024. évi szinthez képest 28,21 %-kal magasabb összegben állítottuk be a tervekben, melynek összetevőit az alábbi tábla szemlélteti:

Megnevezés	2024. Várható 5 E Ft	2025. Terv E Ft	2025 Terv -2024 Várható 5.	
			Változás E Ft	Változás (%)
Igénybe vett szolgáltatások értéke	465 551	596 886	131 335	28,21
<i>Szakértői díjak, tanácsadás</i>	<i>71 505</i>	<i>92 603</i>	<i>21 098</i>	<i>29,51</i>
<i>Jogi képviselő</i>	<i>15 500</i>	<i>17 000</i>	<i>1 500</i>	<i>9,68</i>
<i>ebből UB részére fizetett díj</i>	<i>14 280</i>	<i>8 265</i>	<i>-6 015</i>	<i>-42,12</i>
<i>felügyeleti-, szakértői díjak, tanácsadói szolgáltatás</i>	<i>53 845</i>	<i>73 443</i>	<i>19 598</i>	<i>36,40</i>
<i>ebből NV részére fizetett díj</i>	<i>36 000</i>	<i>49 680</i>	<i>13 680</i>	<i>38,00</i>
<i>és számviteli szolgáltatások díja, könyvvizsgálat díja</i>	<i>2 160</i>	<i>2 160</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből könyvvizsgálati díj</i>	<i>2 160</i>	<i>2 160</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<i>Őrzés, vagyonvédelem</i>	<i>17 290</i>	<i>20 652</i>	<i>3 362</i>	<i>19,44</i>
<i>Épületüzemeltetés, takarítás, karbantartás</i>	<i>20 059</i>	<i>26 100</i>	<i>6 041</i>	<i>30,12</i>
<i>Eszközkarbantartás</i>	<i>71 510</i>	<i>101 000</i>	<i>29 490</i>	<i>41,24</i>
<i>Bérleti díjak</i>	<i>3 554</i>	<i>6 065</i>	<i>2 511</i>	<i>70,65</i>
<i>Informatikai eszközök bérleti díja (NÜSZ-től)</i>	<i>0</i>	<i>2 340</i>	<i>2 340</i>	<i>-</i>
<i>Egyéb bérleti díj</i>	<i>3 554</i>	<i>3 725</i>	<i>171</i>	<i>4,81</i>
<i>Informatikai szolgáltatás</i>	<i>24 895</i>	<i>43 552</i>	<i>18 657</i>	<i>74,94</i>
<i>ebből NÜSZ/Libra részére fizetett díj (ISU, ERP, üzemeltetés, rendszerfejlesztés, rendszerhasználat)</i>	<i>16 680</i>	<i>35 952</i>	<i>19 272</i>	<i>115,54</i>
<i>Hang- és adatkommunikációk</i>	<i>11 712</i>	<i>14 744</i>	<i>3 032</i>	<i>25,89</i>
<i>Vezetékes telefon</i>	<i>480</i>	<i>504</i>	<i>24</i>	<i>5,00</i>
<i>Mobiltelefon</i>	<i>3 900</i>	<i>5 400</i>	<i>1 500</i>	<i>38,46</i>
<i>Egyéb</i>	<i>7 332</i>	<i>8 840</i>	<i>1 508</i>	<i>20,57</i>
<i>Oktatás, képzés, kiküldetés</i>	<i>1 035</i>	<i>2 000</i>	<i>965</i>	<i>93,24</i>

A BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft.
2025. évi üzleti terve

Közüzem díjak	1 241	1 500	259	20,87
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	242 750	288 670	45 920	18,92
Posta költség	5 839	6 000	161	2,76
Szennyvíziszap elhelyezés	110 226	96 000	-14 226	-12,91
Egyéb veszélyes hulladék elhelyezés	5 000	30 000	25 000	500,00
Ügyviteli rendszer/iktatórendszer szolgáltatási díj	0	16 670	16 670	-
Egyéb	119 685	138 000	18 315	15,30

V.1.4.3. Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások értékét a 2024. évi adatoktól 39,27 %-kal magasabb szinten prognosztizáltunk, mely a táblázata foglalt költségek változásának összevont, együttes eredménye:

Megnevezés	2024. Várható 5 E Ft	2025. Terv E Ft	2025 Terv -2024 Várható 5.	
			Változás E Ft	Változás (%)
Egyéb szolgáltatások értéke	128 377	178 785	50 408	39,27
Bankköltség	55 613	60 000	4 387	7,89
Biztosítási díj	12 041	24 000	11 959	99,32
Egyéb szolgáltatás	60 723	94 785	34 062	56,09
Vízkezelés használati díj	23 500	54 960	31 460	133,87
Felügyeleti díj	27 573	29 520	1 947	7,06
Egyéb	9 650	10 305	655	6,79

V.1.4.4. Eladott áruk beszerzési értéke

Az eladott áruk beszerzési költségével a Kft. 2025-ös évre nem számol.

V.1.4.5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

Az eladott (közvetített) szolgáltatások 2025. évre tervezett 240 E Ft összege a Kft. dolgozói által használt, részükre továbbszámlázásra kerülő Vodafone előfizetés összege.

V.1.5. A Társaság humán erőforrás és bérigazgatása

A személyi jellegű ráfordítások esetén a 2024-as évhez képest 13,3 %-os növekedéssel számoltunk. A bérköltség tervezett növekedése 114.510 E Ft, mely adódik egyrészt a meglévő dolgozóink részére a premisszák szerint tervezett éves 10 %-os béremelésből, másrészt a felvenni tervezett 5 fő fizikai állományba tartozó új dolgozó bérnövekményéből, továbbá a Bajai Sportuszoda vagyonának és üzemeltetésének átadása révén 2025.06.30-tól az uszodai dolgozók bérköltségének megszűnéséből. A személyi jellegű egyéb kifizetéseket 13,52 %-os emelkedéssel terveztük, mely adódik egyrészt a 2024-ben évközben érkező dolgozók Cafetéria juttatásának évesített hatásából, illetve az új dolgozók juttatásából.

A fenti bér és Cafetéria növekedés okán a társaság szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettségének növekedésével is számolni szükséges, továbbá a rehabilitációs hozzájárulás összegének emelkedése révén a társaság rehabilitációs hozzájárulási adó fizetési kötelezettsége is emelkedik.

A személyi jellegű ráfordítások alakulása az alábbi:

	2025 Terv -2024 Várható 5.			
(eFt)	2024.12.31. Várható 5	2025.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Bérköltség	878 208	992 718	114 510	13,04%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	67 483	76 606	9 123	13,52%
Bérjárulékok	127 061	146 104	19 043	14,99%
Személyi jellegű ráfordítások	1 072 752	1 215 428	142 676	13,30%
Záró létszám (fő)	159	150	-9	-5,66%
Átlag létszám (fő)	157,0	152,7	-4	-2,74%

A 2024. évi várható 5 adatok tekintetében az alábbi korrekciós tételekkel szükséges számolni, mely korrigált várható kiinduló pontját képezi a 2025. évi személyi jellegű ráfordítások tervezésének:

			E Ft-ban
2024. évi várható 5			1 072 752
2024. évi korrekciós tényezők	FB tisztségviselők változásának hatása 2024		1 886
	Béremelés évesített hatása 2024		17 513
	Évközben felvett dolgozók bérének évesített hatása		13 310
	Nyitott pozíciók 2024 (jogszabályi előírás gépészmérnök, villamos mérnök)		22 711
	IT 2024		-9 353
Korrigált 2024. évi várható			1 118 819
2025. évre vonatkozó engedélyköteles tételek	Béremelés 2025 Kritikus munkaerő		97 354
	Létszámcsökkentés Bajai Sportuszoda		-40 830
	Rehab.hozzájár. Összegének emelkedése miatti növekedés		3 650
	Létszámnövekedés (fizikai kritikus munkakör: 2 fő szennyvíztelepi dolgozó, 3 fő vízműkezelő)		36 435
2025. évi terv			1 215 428
2025. évi TERV változást 2024. évi várhatóhoz képest:			13,3%

A létszám tekintetében a Társaság 2025-ben jogszabály által kötelezően alkalmazandó gépészmérnök és villamosmérnök nyitott pozíciók betöltésére keres munkavállalót, továbbá 5 fő fizikai állományba tartozó dolgozó felvételét tervezi (2 fő szennyvíztelepi dolgozó, 3 fő vízműkezelő). Az Bajai Sportuszoda vagyonátadásával az üzemeltetési feladatokat ellátó 15 fő létszám (nem kritikus munkakör) is átadásra kerül az Önkormányzat részére legkésőbb 2025.06.30-al.

V.1.6. Értécsökkenési leírás

A Kft. működtető vagyonára és a vagyonkezelt víziközmű vagyonra elszámolt amortizációs költséget a 2025-ös évre 838.003 E Ft-ra terveztük. Az értécsökkenés összegéből 792.521 E Ft a vagyonkezelésben lévő víziközmű vagyon értécsökkenése, míg 45.482 E Ft a Társaság tulajdonában lévő eszközök éves amortizációja.

V.1.7. Egyéb ráfordítások

A ráfordítások esetében 320.160 E Ft-tal kalkuláltunk a 2025-ös év tekintetében az alábbiak szerint:

A BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft.
2025. évi üzleti terve

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	E Ft
Értékvesztések	87 095
Adók és illetékek	64 124
Vízterhelési díj	18 000
Cégautó adó	1 100
Iparüzési adó, telekadó, építményadó	37 724
Egyéb adók és illetékek	7 300
Térítés nélküli átadás	234 627
Egyéb	18 000
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen	403 846

A Kft. ráfordításai között továbbra is magas tétel a vevőketelések értékvesztésének elszámolása, illetve a NAV és a helyi önkormányzatok részére kifizetett adók összege. A Bajai Sportuszoda és a csapadékcsatorna vagyonátadás térítés nélküli átadásának eredménye 150.941 E Ft-tal, míg a visszapótlási kötelezettség feletti beruházások térítésmentes átadása 83.686 E Ft-tal növeli az egyéb ráfordítások összegét.

V.1.8. Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek eredményével nem tervezünk a 2025-ös évre.

V.1.9. A Társaság adózás előtti eredménye

Társaság a 2025. évre várhatóan 490.283 E Ft adózás előtti és 468.759 E Ft adózott nyereséggel számolhat.

V.2. A Társaság 2025. évi mérlegterve

		2025 Terv - 2024 Várható 5			
TÉTEL MEGNEVEZÉSE		2024. évi várható (E Ft)	2025. Terv (E Ft)	Változás (E Ft)	Változás (%)
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	27 249 901	27 371 074	121 173	0,44%
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	749	49 325	48 576	6485,45%
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	27 248 622	27 321 219	72 597	0,27%
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	530	530	0	0,00%
B.	FORGÓESZKÖZÖK	2 423 125	2 429 587	6 462	0,27%
I.	KÉSZLETEK	76 846	75 000	-1 846	-2,40%
II.	KÖVETELÉSEK	1 616 057	2 294 010	677 953	41,95%
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	730 222	60 577	-669 645	-91,70%
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	125 211	380 025	254 814	203,51%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN		29 798 237	30 180 686	382 449	1,28%
D.	SAJÁT TŐKE	1 001 188	1 469 947	468 759	46,82%
E.	CÉLTARTALÉKOK	474 501	263 560	-210 941	-44,46%
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	28 300 225	28 438 275	138 050	0,49%
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	26 885 415	27 298 551	413 136	1,54%
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 414 810	1 139 724	-275 086	-19,44%
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	22 323	8 904	-13 419	-60,11%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN		29 798 237	30 180 686	382 449	1,28%

A BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft.
2025. évi üzleti terve

A BAJAVÍZ Kft. 2025. évi tervezett mérlegfőösszege 30.180.686 E Ft-ban határozható meg, mely 1,28 %-os növekedést mutat a 2024. évi várható adatokhoz képest.

A Befektetett eszközök értéke összességében 0,44 %-os növekedést mutat, mely annak köszönhető, hogy a Kft. által 2025. évre tervezett eszközberuházások növekedése mind az immateriális javak, mind a tárgyi eszközök esetében nagyobb mértékű, mint az éves elszámolt amortizáció összege, ezzel növelve a befektetett eszközök mérlegértékét.

A Forgóeszközök mérlegértékének prognózisa 0,27 %-os emelkedést mutat a bázisadatokhoz képest. A Készletek értékét a 2025-ös évre 75.000 E Ft-ra terveztük. A pénzeszközök csökkenésénél a közös CASHPOOL számlára való átvezetéssel számoltunk. A követelések növekedését jórészt ezen CASHPOOL-ból keletkezett növekedés eredményezi.

Az Aktív időbeli elhatárolások értékét a 2024. évi szintnél magasabb szinten határoztuk meg, amely növekedés a Víziközmű fejlesztési és Ellentételezési Alapból kapott ellentételezés növekedéséből adódik, melynek utolsó negyedévre vonatkozó összege 374.024 E Ft.

A Saját tőke állománya a pozitív adózott eredmény hatására 468.759 E Ft pozitív irányú változást mutat.

A Kötelezettségek értéke a 2024. évi várható adatokhoz képest 138.050 E Ft növekedést mutat. Az állammal szembeni, vagyonkezelésből adódó hosszú lejáratú kötelezettség értéke 413.136 E Ft-tal növekszik, míg a rövid lejáratú kötelezettségek értékében 275.086 E Ft csökkenést prognosztizáltunk.

A Passzív időbeli elhatárolások értéke a 2024. évi várható szintnél 13.419 E Ft-tal alacsonyabban összegben került tervezésre.

V.3. A Társaság 2025. évi beruházási terve

A Társaság a 2025-ös év vonatkozásában 1.480.217 E Ft összegben tervez működtető vagyont, illetve víziközmű vagyont beruházásokat. Az alábbi táblázat szemlélteti, hogy a megvalósításra váró beruházásokra milyen finanszírozási források állnak a Társaság rendelkezésére.

Bontás	2025. évi beruházás állomány üzleti tervben (tárgyévi ráfordítás)					
	Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alap 2. sz. melléklet / Eredmény	NV Zrt. által Támogatási szerződéssel biztosított forrás	EM által Támogatási szerződéssel biztosított forrás	Egyéb bevétel (pl. eszköz értékesítésből származó)	Értékesítés	Összesen
VÍZIKÖZMŰ VAGYON						
Vízágazati beruházások	820 132	71 770	150 000			1 041 902
Szennyvízágazati beruházások	56 075	48 081	23 272			127 428
Összesen	876 207	119 851	173 272			1 169 330
MŰKÖDTETŐ VAGYON						
Energiahatékonysági beruházások		54 000	0	3 067	8 482	65 549
Ingatlan		0	0	0	0	0
Bútor		0	0	0	3 000	3 000
Gépjármű		151 879	0	15 000	16 000	182 879
Informatikai eszközök		0	0	0	8 000	8 000
Gép, berendezés, felszerelés		0	0	14 000	4 000	18 000
Immateriális javak		0	0	27 459	3 000	30 459
Egyéb		0	0	0	3 000	3 000
Összesen		205 879	0	59 526	45 482	310 887
MINDÖSSZESEN		325 730	173 272	119 052	105 008	1 480 217

A BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft.
2025. évi üzleti terve

A fenti táblában források szerinti bontásban bemutatott beruházások tervezett ütemezését negyed-éves bontásban a következők szerint prognosztizáljuk:

adatok E Ft-ban

Megnevezés		2024. várható	2025.				
			I. név	II. név	III. név	IV. név	Összesen
VÍZKÖZMŰ	Vízágazati beruházások	118 356	60 957	198 683	66 143	716 116	1 041 899
	Szennyvízágazati beruházások	136 108	21 416	41 675	32 920	31 420	127 431
	Összesen	254 464	82 373	240 358	99 063	747 536	1 169 330
MŰKÖDIEŐ	Energiahatékonysági beruházások	7 967	5 549	0	0	60 000	65 549
	Ingatlan	934	0	0	0	0	0
	Bútor	2 432	0	0	0	3 000	3 000
	Gépjármű	7 857	36 629	0	15 000	131 250	182 879
	Laboreszközök	0	0	0	0	0	0
	Gép, berendezés, felszerelés	51 348	0	0	18 000	0	18 000
	Immateriális javak	57	0	27 459	0	3 000	30 459
	Egyéb	0	0	0	0	3 000	3 000
	Összesen	74 697	42 178	27 459	41 000	200 250	310 887
Mindösszesen		329 161	124 551	267 817	140 063	947 786	1 480 217

A 24/2023. (XII.13.) EM. rendelet előírásainak megfelelően a Társaság a Víziközmű-fejlesztési Alapba a 2025-ös üzleti évre 1.098.743 E Ft összeget köteles elkülöníteni és azt kizárólag az általa üzemeltetett víziközművek, valamint rendszerfüggetlen víziközmű-elemek fenntartására fordíthatja. A Társaság által a 2025. évre tervezett, Alappal szemben elszámolható víziközmű vagyont érintő beruházások és tervszerű megelőző karbantartások összege 1.016.207 E Ft, mely 82.536 E Ft-tal alatta marad a víziközmű fenntartására előírt kötelezettségnek.

A 2025. évre a Gördülő Fejlesztési Tervben szereplő víziközmű beruházások és a Társaság által tervezett megelőző karbantartások Alappal szembeni elszámolhatóságát az alábbi tábla szemlélteti:

Ágazat	A víziközmű-szolgáltató által elkülönítetten kezelt, és kizárólag a víziközművek fenntartására fordítható összeg		
	1 098 743		
	Tervezett víziközmű beruházások	Tervszerű megelőző víziközmű karbantartások	Összesen
Vízágazati beruházások	820 132	90 000	910 132
Szennyvízágazati beruházások	56 075	50 000	106 075
Összesen	876 207	140 000	1 016 207
	Előírt és tervezett különbözet		82 536

V.4. A Társaság 2025. évi beszerzési terve

Megnevezés	A beszerzésre rendelkezésre		A szerződés kötés			A pénzügyi teljesítés értéke			adatok e Ft-ban	
	2025-ben	2025 utáni évekre összesítetten	Tervezett értéke 2025-re	Várható értéke 2025-re Kifőltendő: 2025 Q2 alapján	Várható értéke 2025-re Kifőltendő: 2025 Q3 alapján	Tervezett értéke 2025 utáni évekre összesítetten	2025-ben tervezett kifizetés	2025-ben várható kifizetés Kifőltendő: 2025 Q2 alapján		2025-ben várható kifizetés Kifőltendő: 2025 Q3 alapján
Beszerzések	323 066	-	323 066	-	-	-	323 066	-	-	-
Nemzeti értékhatárt elérő közbeszerzések	984 474	-	984 474	-	-	-	984 474	-	-	-
Nemzeti értékhatár 30 %-át meghaladó közbeszerzések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közösségi értékhatárt elérő közbeszerzések	117 459	398 700	117 459	398 700	-	398 700	117 459	-	-	398 700
Minidösszesen	1 424 999	398 700	1 424 999	398 700	-	398 700	1 424 999	-	-	398 700

Közösségi értékhatárt elérő közös közbeszerzések
(Vhr. 94/B. § (4))

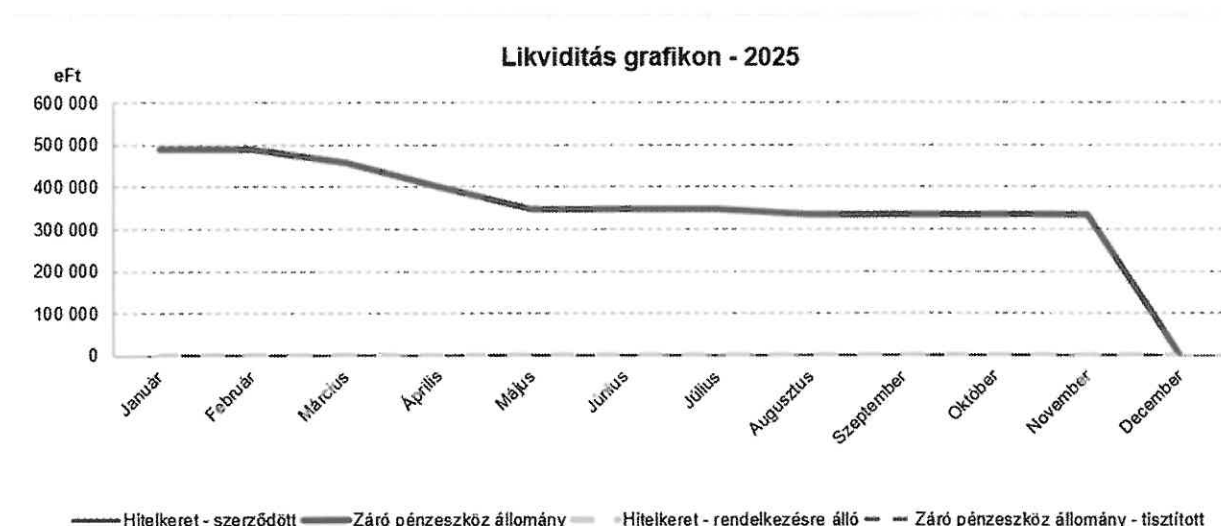
Eljárás neve	Beszerzések indoklása (Vhr. 94/B. § (3) b))	Az eljárás becsült értéke (Vhr. 94/B. § (3) c))	Finanszírozási forrás megjelölése
VILLAMOSENERGIA 2026	Közzszolgáltatási feladat biztosításához szükséges villamosenergia biztosítása	392 000	saját forrás
FÖLDGAZ 2025-2026 (GÁZÉV)	Közzszolgáltatási feladat biztosításához szükséges földgáz biztosítása	10 000	saját forrás
VEGYSZER - SZENNYVÍZKEZELÉS 2025	Szennyvíztisztítás során a rendelkezésben előírt határértékek betartásához	6 633	saját forrás
VEGYSZER - IVÓVÍZKEZELÉS 2025	Ivóvízkezelés érdekében szükséges beszerzések	48 526	saját forrás
CSŐHÁLÓZATI ANYAGOK TŰZCSAPOK	Ivóvízszolgáltatás, tűzvíz biztosítása érdekében szükséges hálózati karbantartási-, javítási-, létesítési munkákhoz szükséges anyagok beszerzése	5 000	saját forrás
SZENNYVÍZSZIVATTYÚ BESZERZÉSE	Szennyvízelvezetés biztosításához szükséges szivattyú	36 000	saját forrás
IVÓVÍZSZIVATTYÚ BESZERZÉSE	Ivóvíz szolgáltatás biztosításához szükséges ivóvízszivattyú beszerzése	18 000	saját forrás

V.5. A Társaság 2025. évi finanszírozási és likviditás terve

A Kft. a likviditási tervének elkészítése során havonta figyelembe vette a korábbi évek tendenciájának megfelelő ütemezés szerint beérkező bevételeket, szembe állítva a tervezett kötelezettségekkel (munkabér és járulékai, szállítói kötelezettségek, adófizetési kötelezettségek).

Likviditási terv 2025.

Megnevezés	adatok E Ft-ban											
	2025. január	2025. február	2025. március	2025. április	2025. május	2025. június	2025. július	2025. augusztus	2025. szeptember	2025. október	2025. november	2025. december
Nyitó pénzeszközállomány	691 072	494 115	499 546	475 468	421 974	375 164	379 734	384 406	376 382	381 054	385 726	390 398
Bevételek												
Értékesítésből származó bevétel	298 170	87 516	25 041	407 141	315 317	192 142	382 458	237 112	342 646	357 278	418 128	298 282
ebből alaplevékenységi vevők	295 462	84 717	22 336	403 317	313 674	190 016	369 056	233 308	338 824	352 240	412 422	292 727
ebből nem alaplevékenységi vevők	2 708	2 799	2 705	3 824	1 643	2 126	13 402	3 804	3 822	5 038	5 706	5 555
Egyéb bevételek - VFEA támogatása	119 790	0	0	374 024	0	0	374 024	0	0	374 024	0	0
Egyéb	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Cash Pool átvezetés tárgyhó első napján	786 093	1 083 317	816 164	531 843	942 891	827 447	577 887	977 678	867 874	817 010	1 156 516	1 252 604
Bevételek összesen	1 206 553	1 173 333	843 705	1 315 508	1 260 708	1 022 089	1 336 869	1 217 290	1 213 020	1 550 812	1 577 144	1 553 386
Kiadások												
Szállítói kötelezettség - nem beruházás	122 225	162 225	162 225	162 225	162 225	162 225	162 225	162 225	162 225	162 225	162 225	162 225
Szállítói kötelezettség - beruházás	66 000	60 000	60 000	120 000	130 000	130 000	50 000	50 000	80 000	50 000	20 000	600 000
Bérek, személyi jellegű kifizetések + bérek utáni járulékok és adók	112 923	103 695	103 698	103 698	104 098	104 098	104 457	96 687	96 760	96 692	96 694	96 438
Adófizetési kötelezettség	15 614	22 387	6 586	24 881	80 317	39 873	35 837	46 528	50 353	78 707	38 949	30 740
Társasági adó (NV felé levő kötelezettség)	1 431	1 431	1 431	1 431	1 431	1 436						
Hitel/izing töketörlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash Pool átvezetés tárgyhó utolsó napján	1 083 317	816 164	531 843	942 891	827 447	577 887	977 678	867 874	817 010	1 156 516	1 252 604	992 304
Kiadások összesen	1 403 510	1 167 902	867 783	1 369 002	1 307 518	1 017 519	1 332 197	1 225 314	1 208 348	1 546 140	1 572 472	1 883 707
Záró pénzeszköz állomány (hó végi érték)	494 115	499 546	475 468	421 974	375 164	379 734	384 406	376 382	381 054	385 726	390 398	60 077
ebből szabad pénztartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből lekötött pénzeszközök	488 685	488 685	459 176	400 251	348 410	347 949	347 949	335 249	335 249	335 249	335 249	0



A prognózisunk szerint a mindennapi működéshez szükséges likvid pénzeszköz a teljes gazdasági év során a Társaság rendelkezésére áll.

A Társaságnak hitele nincs és a 2025. év vonatkozásában sem tervez hitelfelvételt.

VI. Gazdasági elemzések

VI.1. Társaság-specifikus kulcsmutatók alakulása

Ssz.	Megnevezés	Me.	2024.12.31. Terv	2024.12.31. Várható 5	2025. Év összesen Terv	Változás (+/-)	Változás (%)
1	Bevételek összesen	eFt	4 047 855	4 486 453	4 499 885	13 432	0,3%
2	Díjbevételek (3+4)	eFt	2 365 000	2 670 000	2 553 583	-116 417	-4,4%
3	ebből: Ivóvíz szolgáltatási bevétel (17+19)	eFt	1 092 000	1 279 000	1 138 679	-140 321	-11,0%
4	ebből: Szennyvíz szolgáltatási bevétel (23)	eFt	1 273 000	1 391 000	1 414 904	23 904	1,7%
5	Másodlagos tevékenység bevétel	eFt	52 000	51 500	42 000	-9 500	-18,4%
6	Támogatások (Díjtámogatás+FEA)	eFt	479 160	479 160	1 496 096	1 016 936	212,2%
7	Visszapótlási köt. alóli mentesség	eFt	951 695	933 786	0	-933 786	-100,0%
8	Ráfordítás összesen	eFt	3 865 356	4 179 082	4 031 126	-147 956	-3,5%
9	ebből: Személyi jellegű ráfordítás	eFt	1 137 091	1 072 752	1 215 428	142 676	13,3%
10	Átlagos statisztikai létszám	fő	159	157	153	-4	-2,7%
11	Adózott eredmény	eFt	182 499	307 371	468 759	161 388	52,5%
12	EBITDA	eFt	-202 494	-100 592	-167 810	-67 218	66,8%
13	Tőkeerősségi mutató - korrigált		0,45	0,35	0,58	0	66,3%
14	Eladósodottsági mutató - korrigált		0,32	0,49	0,32	0	-35,4%
15	Likviditási mutató - korrigált		1,00	1,66	2,01	0	21,4%
16	Kiszámlázott ivóvíz mennyisége	ezer m ³	3 500	4 186	3 901	-285	-6,8%
17	Kiszámlázott ivóvíz	eFt	1 092 000	1 279 000	1 138 679	-140 321	-11,0%
18	Társvízműnek átadott ivóvíz mennyisége	ezer m ³	0	0	0	0	
19	Társvízműnek átadott ivóvíz	eFt	0	0	0	0	
20	Elosztóhálózatba táplált ivóvíz mennyisége	ezer m ³	4 319	5 677	5 145	-532	-9,4%
21	Társszolgáltatóktól átvett ivóvíz mennyisége	ezer m ³	0	0	0	0	
22	Kiszámlázott szennyvíz mennyisége	ezer m ³	3 000	3 427	3 406	-20	-0,6%
23	Kiszámlázott szennyvíz	eFt	1 273 000	1 391 000	1 414 904	23 904	1,7%
24	Tisztított szennyvíz mennyisége	ezer m ³	3 874	3 745	3 745	0	0,0%
25	Felhasználói egyenérték	FEÉ	184 400	185 333	196 599	11 266	6,1%

A BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft.
2025. évi üzleti terve

Sz.	Megnevezés	Me.	2024.12.31. Terv	2024.12.31. Várható 5.	2025. Év összesen Terv	Változás (+/-)	Változás (%)
26	Közmű vagyon értéke	eFt	28 313 036	27 820 457	29 180 439	1 359 982	4,9%
27	Tárgyévi beruházások (28+29)	eFt	1 043 956	331 208	1 480 217	1 149 009	346,9%
28	Saját forrásból	eFt	313 815	70 135	981 215	911 080	1299,0%
29	Idegen forrásból	eFt	730 141	261 073	499 002	237 929	91,1%
30	Működtető vagyonon végzett beruházások	eFt		74 697	310 887	236 190	316,2%
31	Állami víziközmű vagyonon végzett beruházások	eFt		254 464	1 169 330	914 866	359,5%
32	Önkormányzati víziközmű vagyonon végzett ber.	eFt		0	0	0	
33	Pályázat alatti beruházási állomány	eFt			0	0	
34	Leszerződött beruházási állomány (tárgyév)	eFt			1 478 018	1 478 018	
35	Beruházások leszerződöttsége (tárgyév)	%			100%	100%	
36	Folyamatban lévő beruházások	eFt			0	0	
37	Beruházások készültsége	%	100%	64%	100%	36%	56,6%
38	Haváriából beruházások (tárgyévi)	eFt	0	77 902	70 000	-7 902	-10,1%
39	Térítés nélküli átadás	eFt	0	37 079	234 627	197 548	532,8%
40	Hibaelhárítás	eFt	49 029	76 903	101 000	24 097	31,3%
41	Karbantartás	eFt	245	163 385	168 000	4 615	2,8%
42	Üzemeltetés	eFt	3 626 815	3 330 911	3 336 756	5 845	0,2%
43	Pénzeszközök	eFt	238 633	730 222	60 577	-669 645	-91,7%
44	ebből: Szabad pénztartalék	eFt	0	0	0	0	
45	Rendelkezésre álló folyószámlahitel	eFt	0	0	0	0	
46	Szabad hitelkeret	eFt	0	0	0	0	
47	Folyószámla hitel kihasználtság	%	0%	0%	0%	0%	
48	Vevőállomány	eFt	350 000	719 375	1 221 946	502 571	69,9%
49	Határidőn túli kintlevőség	eFt	206 647	543 336	922 922	379 586	69,9%
50	Ebből: éven túli kintlevőség	eFt	95 250	250 620	425 709	175 089	69,9%
51	Villamosenergia költség	eFt	619 443	733 974	529 505	-204 469	-27,9%
52	Árbevételre jutó villamosenergia költség hányados	%	25,58%	26,92%	20,24%	0	-24,8%
53	Önellátási hatások (energiahatékonysági mutató)	%	0,00%	0,00%	0,00%	0%	
54	Nem számlázott víz	ezer m ³	1 572,5	2 491,0	1 243,9	-1 247	-50,1%
55	Nem számlázott víz	%	31,0%	37,3%	24,2%	-13%	-35,2%
56	Rendszámmal ellátott gépjárművek (utánfutók nélkül)	db	32	32	34	2	6,3%

VI.2. Érzékenységvizsgálatok

Társaságunk működését számos külső és belső tényező befolyásolhatja:

- A lakossági és ipari vízfogyasztás ingadozása nagymértékben befolyásolja a társaság nettó árbevételét.
- Az energiaárak, vegyszerek, karbantartási költségek növekedése jelentős hatást gyakorolhat a működés költségeire.
- Az éghajlatváltozás révén tapasztalható extrém időjárás csökkentheti a vízellátás biztonságát és növelheti a költségeket.
- A beruházások megvalósítását veszélyeztetheti a fejlesztés költségeinek és finanszírozási feltételeinek a változása.

VI.3. Kockázatok és esélyek

Kockázatok:

- Az előregeedett hálózatok meghibásodásából adódó zavarok, a rekonstrukciók korábbi években történő elmaradása miatt az ivóvízellátó-rendszerek magas kockázattal bírnak.
- Az infláció negatív hatása, az áremelkedés miatt a tervezhetőség bizonytalan.
- Kockázati tényezőt jelentenek a gyors jogszabályi változások.
- Megfelelően kvalifikált, szakképzett munkaerő hiányzik.

Esélyek:

- Az energiahatékonysági beruházások elősegítik a működési költségek csökkentését.
- A kritikus hálózatokon végzett rekonstrukciók csökkentik a nem számlázott víz arányát.
- A gépek, berendezések tekintetében tervszerűen végzett rendszeres karbantartások révén csökken a meghibásodások száma, biztosítva ezáltal a zavartalan működést.
- A társadalmi felelősségvállalás hosszú távon javíthatja a Társaság imázsát és elkötelezettségét.

VII. Középtávú kitekintés

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2024 várható	2025. évi Üzleti terv	2026. évi Kitekintés	2027. évi Kitekintés
Értékesítés nettó árbevétele	2 771 727	2 636 580	2 700 000	2 700 000
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
Egyéb bevételek	1 711 988	1 863 305	1 600 000	1 800 000
Anyagjellegű ráfordítások	1 554 778	1 552 325	1 605 250	1 660 260
Személyi jellegű ráfordítások	1 072 752	1 215 428	1 400 000	1 535 000
Értécsökkenési leírás	970 721	838 003	850 000	870 000
Egyéb ráfordítások	543 831	403 846	400 000	400 000
Adózás előtti eredmény	344 371	490 283	44 750	34 740
Befektetett eszközök	27 249 901	27 371 074	27 865 530	28 009 530
Forgóeszközök	2 423 125	2 429 587	1 665 500	1 765 500
Aktív időbeli elhatárolások	125 211	380 025	210 000	162 000
Eszközök összesen	29 798 237	30 180 686	29 741 030	29 937 030
Saját tőke	1 001 188	1 469 947	1 450 592	1 482 205
Céltartalékok	474 501	263 560	100 000	0
Kötelezettségek	28 300 225	28 438 275	28 179 438	28 440 825
Passzív időbeli elhatárolások	22 323	8 904	11 000	14 000
Források összesen	29 798 237	30 180 686	29 741 030	29 937 030

VIII. Társadalmi felelősségvállalás

A BAJAVÍZ Kft-nek, mint felelősen gondolkodó szolgáltatónak fő célja a fogyasztók egészséges ivóvízzel történő ellátása, valamint a megfelelő minőségű szennyvíz szolgáltatás nyújtása. Ezen feladata mellett a társadalom környezet iránti felelősségéből is részt kell vállalnia. Az élő víz megóvása a Társaság egyik legfontosabb környezetvédelmi feladata közé tartozik. Célunk, hogy a szennyvíztisztító telepekre érkező szennyvizeket úgy tisztítsuk meg, hogy az élővizekbe a lehető legkisebb mennyiségű szennyező anyag jusson.

A víziközmű szolgáltatók társadalmi felelősségvállalása nem csupán a közszolgáltatás biztosítását jelenti, hanem a fenntarthatóság, a környezetvédelem és társadalmi jólét előmozdítását is. A víz alapvető erőforrás, így a vízművek szerepe kulcsfontosságú nemcsak a napi szolgáltatás biztosításában, hanem a közösség fejlődésében és a jövő generációk számára egy fenntartható vízgazdálkodás megteremtésében.



Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft.
6500 Baja, Mártonszállási út 81.
Ügyfélszolgálat és hibabejelentés: 79/998-606
Központi Iroda: 79/426-991
Email: ugyfel@bajaviz.hu, bajaviz@bajaviz.hu

Ügyiratszám: BVÍZ-00152-5/2025.

Tisztelt Taggyűlés!

A BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft. vezető tisztségviselőjeként a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:20.§-a, valamint a hatályos társasági szerződés 8.21. pontja szerinti jogkörömben eljárva **kezdeményezem a Bajavíz Kft. taggyűlése ülés tartása nélküli döntéshozatalát.**

A BAJAVÍZ Kft. elkészítette a 2025-ös üzleti évre vonatkozó gazdasági tervét, valamint a tervben szereplő adatokon alapuló eredménykimutatását, melynek részletes kifejtését a mellékelt Üzleti terv és Excel táblázat tartalmazza.

A BAJAVÍZ Kft. hatályos Társasági Szerződése 8.2. m) pontja alapján a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik az éves üzleti terv, a stratégiai, a három éves (gördülő) terv jóváhagyása, és azok módosítása.

A Társasági Szerződés 9.2. b) pontja értelmében az Ügyvezető hatásköre előkészíteni a Társaság éves üzleti tervét és a taggyűlés elé terjeszteni. Az erre vonatkozó döntést foglalja magában az 1. napirendi pont.

A fentiek alapján kérem, hogy a Tisztelt Taggyűlés a határozati javaslatot a fenti tájékoztatás és a határozati javaslatához tartozó tartalom alapján elfogadni szíveskedjen!

A BAJAVÍZ Kft. 2025. május 30. napján indított ülés tartása nélküli taggyűlése napirendi pontja:

1. napirendi pont: A BAJAVÍZ Kft. 2025. évi üzleti tervének ismertetése, elfogadása

13/2025. (.....) Taggyűlési Határozat:

A Taggyűlés a BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft. jelen előterjesztés elválaszthatatlan mellékleteként bemutatott 2025. évi üzleti tervét megismerte, és az alábbi főbb számokkal jóváhagyja:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2025.év terv
Értékesítés nettó árbevétele	2 636 580
Egyéb bevételek	1 863 305
Anyagjellegű ráfordítások	1 552 325
Személyi jellegű ráfordítások	1 215 428
Értékcsökkenési leírás	838 003
Egyéb ráfordítások	403 846
Adózás előtti eredmény	490 283
Adózott eredmény	468 759
Mérlegfőösszeg	30 180 686
Saját tőke	1 469 947
Átlag létszám (fő)	152,7
Beruházások összege	1 480 217

A Taggyűlés a BAJAVÍZ Baja és Térsége Vízfutó és Csatornamű Kft 2025. évi üzleti tervének részét képező beszerzési, közbeszerzési tervét megismerte, és azt jóváhagyja.

Kérem, hogy a napirendre vonatkozó előterjesztés áttanulmányozását követően szíveskedjen ezen levélem kézhezvételét követő 8 napon belül a mellékelt szavazólapon, az abban megjelölt határozat-tervezet vonatkozásában adott szavazatát aláírva, lebélyegezve a BAJAVÍZ Kft. székhelyére postai úton a 6500 Baja, Mártonszállási út 81. címre, illetve elektronikus üzenetben a titkarsag@bajaviz.hu e-mail címre eljuttatni!

Baja, 2025. május 30.

Tisztelettel



Derekas László Péter
ügyvezető

BAJAVÍZ Baja és Térsége Vízfutó és Csatornamű KFT.
6500 Baja, Mártonszállási út 81.
Adószám: 11028093-2-03
OTP Bank RT Baja
11732033-2005086

A BAJAVÍZ Kft. Felügyelőbizottsága
2025. május 30. napi ülésének
HATÁROZATAI

8/2025. (V.30.) számú Felügyelőbizottsági határozat:

A Felügyelőbizottság a BAJAVÍZ Baja és Térsége Vízf- és Csatornamű Kft. jelen előterjesztés elválaszthatatlan mellékleteként bemutatott 2025. évi üzleti tervét megismerte, és az alábbi főbb számokkal a Taggyűlés számára elfogadásra javasolja:

adatok E Ft-ban	
Megnevezés	2025.év terv
Értékesítés nettó árbevétele	2 636 580
Egyéb bevételek	1 863 305
Anyagjellegű ráfordítások	1 552 325
Személyi jellegű ráfordítások	1 215 428
Értékcsökkenési leírás	838 003
Egyéb ráfordítások	403 846
Adózás előtti eredmény	490 283
Adózott eredmény	468 759
Mérlegfőösszeg	30 180 686
Saját tőke	1 469 947
Átlag létszám (fő)	152,7
Beruházások összege	1 480 217

A Felügyelőbizottság a BAJAVÍZ Baja és Térsége Vízf- és Csatornamű Kft. 2025. évi üzleti tervének részét képező beszerzési, közbeszerzési tervét megismerte, és azt a Taggyűlés számára elfogadásra javasolja.

Szavazás:

Jelen volt: 3 szavazat
Igen: 3 szavazat
Nem: 0 szavazat
Tartózkodott: 0 szavazat

9/2025. (V.30.) számú Felügyelőbizottsági határozat:

A BAJAVÍZ Baja és Térsége Vízf- és Csatornamű Kft. Felügyelőbizottsága az előterjesztésben foglaltakat megismerte, és a 2025. évi Csoportszintű Auditterv módosításának Társaságra vonatkozó részét elfogadja.

Szavazás:

Jelen volt: 3 szavazat
Igen: 3 szavazat
Nem: 0 szavazat
Tartózkodott: 0 szavazat

10/2025. (V.30.) számú Felügyelőbizottsági határozat:

A BAJAVÍZ Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft. Felügyelőbizottsága a Tájékoztatóban bemutatott belső ellenőrzési jelentést megtárgyalta, és a tájékoztatást tudomásul veszi.

Szavazás:

Jelen volt: 3 szavazat

Igen: 3 szavazat

Nem: 0 szavazat

Tartózkodott: 0 szavazat