



**A GYŐR-SZOL ZRT.**

**2023. évi  
pénzügyi-üzleti terve**

Győr, 2023.05.09.

## A GYŐR-SZOL Zrt. 2023. évi üzleti terve

Társaságunk adózás előtti eredmény szinten 612.485 eFt nyereséggel számol a 2023. évi üzleti tervében.

A 2023-as üzleti év tervezésénél figyelembe vett jelentős tényezők:

- Az üzleti tervünkben figyelembe vettük a gazdasági környezet és az inflációs előrejelzések miatt várható anyagköltségek növekményeket, valamint az igénybe vett szolgáltatások díjainak emelkedését.
- A tulajdonos költségvetésében a városüzemeltetési alapfinanszírozásra rendelkezésre álló keretet figyelembe véve, a Városüzemeltetési igazgatóságnál a feladatok ellátásához várhatóan további forrás szükséges.
- A gáz alulvételezés miatt kötbérre 500.000 eFt-ot terveztünk a rendelkezésre álló információink alapján, azonban 2022.évben a kötbérre képzett céltartalék összege 2.171.336 eFt, melynek feloldása 2023 évben jelentkezik, így ebből 1.671.336 eFt extra nyereségünk származik. A távhőszolgáltatási támogatásnál figyelembe vett geotermikus energia és a földgázból előállított hőenergia arányhoz képest nagyobb mértékű, olcsóbb geotermikus hőenergia felhasználás miatt, a 2023. I-III. negyedévben keletkező extra nyereség esetleges elvonásának kockázataira 1.400.000 eFt céltartalékot terveztünk be.
- A jelenlegi bizonytalan gazdasági helyzet a társaságra a munkaerő piacról nehezedő nyomást tovább fokozta. Társaságunknál a jelenlegi bérszínvonal mellett, nemcsak a fizikai munkát végzőknél, hanem a szellemi állománynál sincs a munkavállalók pótlására reális esély. Az egyéb területeken a bérek közötti különbségek nem reprezentálják a munkavállalók adott pozícióban, végzettségben, felelősségvállalásban betöltött szerepét, ezért a kulcspozícióban dolgozó munkavállalók megtartása ugyancsak nehézségbe ütközik. A szolgáltatások minőségi ellátásához szükséges képzett munkaerő-állomány biztosításának érdekében 2023. évben 15%-os béremeléssel és kapcsolódó járuléktöbblettel számoltunk, illetve 1 havi rezsitámogatással a jogosult munkavállalói körnél.
- A gazdaságos működés, az ellátandó feladatok volumene és a részben szigorodó jogszabályi előírások miatt az eszközállomány megújítására is egyre nagyobb igény jelentkezik, főleg a városüzemeltetés területén.

## I. A GYŐR-SZOL ZRT FŐ TEVÉKENYSÉGEI

### 1. VÁROSÜZEMELTETÉSI, KIVITELEZÉSI ÉS PARKOLÁSI TEVÉKENYSÉGEK

A tevékenységek együttes 2023. évi tervezett eredménye 1.655.175 eFt veszteség.

#### *1.1. Városüzemeltetési tevékenység*

A városüzemeltetési tevékenység 2023. évi tervezett eredménye 1.604.481 eFt veszteség. Az önkormányzat bruttó 1.200.000 eFt forrást biztosít alapfinanszírozásként a feladatellátásra, amelyet nettó 994.882 eFt-tal állítottunk be a tervbe.

A városüzemeltetés eredményére nagymértékű hatást gyakorolnak az időjárási tényezők, esős időszakban magasabbak a fűnyírési, illetve szúnyoggyérítési költségek, a hideg és csapadékos tél a hóeltakarítás, síkosságmentesítés kiadásait emeli meg, szárazság esetén pedig a növények öntözésére is többet kell költeni.

A városüzemeltetési feladatkörünkbe tartozik Győr város közterületi zöldterületeinek kezelése, ezen belül a városi parkok fenntartása. Ezen tevékenység magában foglalja a fűnyírást, kaszálást, a fás szárú növényállomány fenntartását (metszés, növényvédelem, fakivágás, tuskómarás). Feladatunk - évszaknak megfelelően - az egy- és kétnyári virágágyások, edényes kiültetések megtervezése, beültetése, előnevelése és gondozása.

A város tisztaságáért, tisztántartásáért a Köztisztasági üzem úttisztító állománya felel. Évszaktól függően a kezelés gépi sepréssel, síkosság-mentesítéssel és hóeltakarítással valósul meg a társaságunk kezelésébe átadott úttesteken, járdaszakaszokon, autóbuszvárók környezetében. Évi 2 alkalommal tervezzük a kiemelt szegéllyel rendelkező útszakaszok padkatisztítását. Tárgyévben is rendszeresen gondoskodunk a városi hulladékgyűjtők ürítéséről és az egyes városrészekben elszórt darabos hulladék összegyűjtéséről. A városi rendezvényeken kiemelt figyelemmel végezzük el a köztisztasági feladatokat,

Vízgazdálkodási témakörben feladatunk az árvízmentesítés, vízkárelhárítás, belvízmentesítés, vízgyűjtő tavak rendeltetésszerű üzemeltetése és fenntartása tartozik, melynél együttműködünk az Észak-dunántúli Vízügyi Igazgatósággal.

A tavaszi-, nyári-, őszi hónapokban fontos feladatunk a szúnyoglárvá-tenyészőhelyek felkutatása és monitoringozása, majd ennek eredményétől függően a földi biológia lárvagyérítés, valamint a kémiai imágógyérítés elvégzése.

Üzemeltetésünk alá tartoznak a városi nyilvános- és automata illemhelyek, valamint a szabadstrandok.

A Városüzemeltetési üzletág a Kivitelezési üzletággal szorosan együttműködik. A két szervezeti egység közös feladata a város területén található utcabútorok, játszóterek, kutya-futtatók rendszeres karbantartása és egyéb, üzemeltetéssel összefüggő tevékenység elvégzése. Teendők közé tartozik még a köztéri alkotások, szobrok és egyéb műalkotások fenntartása is. Gondoskodniuk kell a közterületi ivó kutak, szökőkutak, csobogók és a városi öntözővíz hálózat téli fagymentesítéséről, a nyári üzembe helyezéséről és a szükséges javítási munkák elvégzéséről.

A fent felsorolt feladatokat – hasonlóan a korábbi évekhez - részben saját dolgozói állománnyal, részben pedig alvállalkozók bevonásával tervezzük elvégezni.

## 1.2. Üzleti hulladékszállítás

Az üzleti hulladékszállítási tevékenység 2023. évi tervezett eredménye 19.274 e Ft veszteség.

Az üzleti hulladékszállítási tevékenység a konténeres hulladékszállításból és az egyéb külső és belső szállítási tevékenységekből áll. Az üzem jelenleg 6 db láncos konténeres gépjárművel végzi a munkát, közvetlenül egy fő üzemvezető és egy fő művezető irányításával.

Az üzem tevékenysége, nagyjából fele-fele arányban 2 főcsoportra osztható. Az egyik csoport, a Társaság belső megrendeléseinek teljesítése, a másik csoport a vállalkozók, valamint a magánszemélyek kiszolgálása a rendelkezésünkre álló eszközökkel.

Társaságunk belső megrendelésein túl a köztisztasági üzem részére biztosítunk a téli hó ügyelet ellátásához szükséges 3 db gépjárművet, amelyek hótoló és sószóró adapterrel vannak ellátva. A hóügyelethez biztosítunk továbbá legalább 4 fő gépjárművezetőt is.

A tervezett árbevételnél, a tavalyi évi számokhoz viszonyítva minimális csökkenéssel számoltunk, kiadás oldalon is csökkenéssel számoltunk, a tavalyi évhez viszonyítva. Továbbra is megállapítható, hogy a gépjárművek javítási költségei jelentik a legnagyobb terhet.

A 2023. üzleti év célkitűzése a piac megtartása a hulladékszállítás területén, áremelés végrehajtása a versenyképesség figyelembevételével, illetve az év második felétől alvállalkozóként részt tudjunk vállalni a hulladékgazdálkodási koncesszió alá tartozó szállítási tevékenységben. Továbbiakban célunk az üzemünk külső munkáiból származó árbevétel növelése, mindazon által, hogy biztosítjuk a Társaság belső megrendeléseit is.

## 1.3. INERT/bányaüzem, Likócsi komposztáló, Lerakók

A Városüzemeltetési és Kivitelezési Igazgatóságához tartoznak az INERT/bányaüzem, Likócsi komposztáló központ és a Lerakók (Pápai út, Pannonhalma, Somlójenő).

INERT/bányaüzem 2023. évi tervezett eredménye 11.746 eFt veszteség.

Az INERT/bányaüzemnél, saját géppel és személyi állománnyal folytatjuk az inert lerakó rekultivációjával kapcsolatos hulladéktest formálási és tereprendezési folyamatokat, a hatóság az új engedélyeink kiadásakor 2023.12.31. napot jelölte meg a rekultiváció határidőjének.

A rekultiváció teljesítése újabb becslés szerint az 1 Mrd Ft + ÁFA költséget is meghaladhatja. Még ebben az évben meg kell állapodnunk a hatósággal, hogy lássuk a fő irányvonalakat, pontosítani kell a tervet, találni kell pénzügyi forrást a kivitelezéshez, meg kell határozni a kivitelezőt és az előírás szerint el kell végezni a rekultivációt. Jelentős terhet jelent a szivárgó- és fedőréteg I.-hez előírt 19.000-19.000 m<sup>3</sup> osztályozott hulladék / anyag felmutatása, amit a beérkező hulladék darálásával, vagy vásárlással tudunk csak biztosítani.

Az újonnan kiadott hulladékgazdálkodási engedélyünkben megtiltották az útseprési hulladék beszállítását. Ezt a döntést is megpróbáltuk módosítani, sajnos sikertelenül. Hatóságnak ez a döntése éves szinten több 10 M Ft-ot is eredményezhet igazgatóságunknak.

Jelen állás szerint a Mol koncesszió az inert hulladékok áramát nem befolyásolja, így amennyiben a hatósággal sikerül megállapodnunk a hulladéklerakással nem érintett terület további hasznosítását illetően, akár 40-50 évig is megoldódhat Társaságunk inert hulladékának elhelyezésével kapcsolatos problémája.

Likócsi Komposztáló 2023. évi tervezett eredménye 90.105 eFt veszteség.

A Likócsi Komposztáló üzem az új hulladékgazdálkodási engedélye alapján végzi tevékenységét. A hatósággal folytatott egyeztetések itt kis mértékben, de pozitívan zárultak. Engedélyezték a közületektől történő átvételt. Sajnos az elvárás, miszerint a nyesedéket szilárd burkolatú felületen kell fogadni, továbbra is él, megoldást kell rá sürgősen találni.

Továbbra is meghatározó probléma ágazatunk szempontjából a jelenleg bérelt területek éves díja, mely közel 35 M Ft + ÁFA, amit üzemünk nem tud kigazdálkodni.

További általános probléma a környezetvédelmi hatóság által támasztott új elvárásoknak történő megfelelés. Ezen előírások szerint a milliós nagyságrendű környezetvédelmi költségek (engedélyeztetések, tanulmányok és monitoring) mellett, több 10 M Ft összegű beruházásra (pl. térbeton építése) is szükségünk lenne.

Lerakók 2023. évi tervezett eredménye 22.951 eFt veszteség.

A Pápai úti lerakó talajvíztisztító rendszerének üzemeltetésével kapcsolatos, 4 éves utómonitoring időszak megkezdődött. A kármentesítés létesítményeinek megszüntetését 2024. július 15-ig el kell végezni. Terv szerint már ez év második felében, saját kapacitásunk szerint nekiállunk a felszámolásnak.

A Társulással karöltve ezen a telepen is el kell kezdenünk a rekultiváció 2. ütemével kapcsolatos teendők összeállítását. Hatósági egyeztetésen elhangzott, hogy felterjesztették rekultivációs támogatásra a Pápai úti lerakót.

A fentiekén kívül folytatjuk a telep belső területének folyamatos rendbetartását, valamint a rekultivált terület karbantartását.

#### 1.4. Temetőfenntartás

A temetőüzemeltetési és fenntartási tevékenység 2023. évi tervezett eredménye 42.433 eFt veszteség.

A feladatellátásra 2023. évre a Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata bruttó 80.000 eFt-ot biztosít, mely 2.000 eFt-tal magasabb, mint a 2022. évi forrásunk.

A tulajdonos Önkormányzat által biztosított beruházási forrásból a kegyeleti igényeknek törvényi, rendeleti és műszaki előírásoknak megfelelő létesítmények és berendezések építése, bővítése, felújítása, beszerzése történik meg.

2023. évben a Szabadi úti köztemető meglévő parcelláinak bővítése folytatódik.

2023. évben szükségesnek tartjuk a jelenlegi szabályozás módosítását többek között a temetőbe való behajtás tekintetében (pl. szolgáltatók, ipari munkát végzők), illetve a síremlékek vagyonszabályozási, helytörténelmi, műemlékvédelmi szempontok alapján történő védelme tekintetében.

#### 1.5. Takarítás

A takarítási tevékenység 2023. évre tervezett eredménye 28.941 eFt veszteség.

A takarítási tevékenység keretében rendszeresen elvégzendő feladatok közé tartoznak általános napi takarítási munkák, felújítások utáni nagytakarítások. A saját telephelyek ablaktisztítási és egyéb takarítási feladatai, valamint a Jókai parkolóházban lévő iroda és ügyfélfogadó, illetve a Kálvária utcában lévő régi KOMSZOL épület egy részének takarítása. A Rozgonyi úti telephely, folyamatos munkarendje miatt a fertőtlenítést hétvégén végezzük

A polgármesteri hivatalhoz tartozó épületek ablaktisztítási, nagytakarítási teendőinek ellátása a legjelentősebb külsős megbízásunk, tárgyidőszakban is elnyertük a takarítási pályázatot.

Kiemelt takarítási területeink:

Városháza, Honvéd liget, Anyakönyvi hivatal, Csanaki részönkormányzat + Orvosi rendelő, Szentiváni részönkormányzat, Polgármesteri hivatalhoz tartozó egyéb területek (Borsos apartman ház, Bisinger utcai pihenő), Aranypart II. fürdőház takarítása a szezon alatt

### **1.6. Kivitelezési (ÉPSZER) tevékenység**

Az ÉPSZER tevékenység 2023. évre tervezett eredménye 59.249 eFt veszteség.

Az üzletág feladatait részben saját munkavállalói állomány, részben külsős alvállalkozók bevonásával, koordinálásával végzi.

Az ÉPSZER üzem feladata a GYŐR-SZOL Zrt. kezelésében lévő közel 5500 ingatlan, 75 db felvonó, 140 db játszótér, 916 játékeszköz fenntartása, karbantartása. Munkáinkat a vállalatcsoporton belüli és külsős megrendelések alapján végezzük. A Biztonsági csoporttal együttműködve fenntartjuk a készenléti rendszert, mely keretén belül elhárítjuk a munkaidőn túli és hétvégén bejelentett hibákat (dugulás elhárítás, csőtörés stb.)

A szakmunkás létszámot a korábbi évekhez képest sikerült megtartani. Az idősödő munkavállalói körből évről évre van nyugdíjazás. A folyamatosan növekvő elvárásokat eddig sikeresen teljesítettük. A jövőre nézve a jelenlegi létszám munkaerő optimalizálásával és 1-1 fő bővítéssel a növekvő feladatok végrehajthatók.

2023. évben is célunk eszközeink korszerűsítése a rendelkezésre álló forrás mértékéig, valamint dolgozóink szakmai, munkavédelmi területen történő továbbképzése, elősegítve a szakszerűbb, hatékonyabb, biztonságos munkavégzést.

### **1.7. Parkolási tevékenység**

A parkolási tevékenység 2023. évi tervezett eredménye 224.006 eFt nyereség.

A parkolóüzemeltetési üzletág üzemelteti Győr város területén működő felszíni fizetőparkoló-hálózatot, valamint a saját és önkormányzati tulajdonú garázsokat és parkolóházakat.

2023. év legnagyobb kihívása az üzletág tekintetében a fizetőparkoló-hálózat megduplázásának végrehajtása és az ebből adódóan megemelkedő üzemeltetési feladatok ellátása. A kiöregedett, 25 éves átlagos életkorú parkolójegy kiadó automata állomány egy részének cseréjére és az új, közel 3200 db parkolóhelyet számláló terület kiszolgálására 49 db automata közbeszerzése került megindításra. A beszerzés gyorsaságát az EU-s közbeszerzési eljárás lassú lefutása és az autóiparból már ismert chiphány akadályozza.

A parkolási ellenőrök tekintetében a létszámot megpróbáljuk emelni, hogy megfelelő ellenőrzés tudjunk biztosítani az újonnan bevont fizetőparkoló területeken. A versenyképes bérezés hiánya miatt azonban a szinten tartás is jelentős kihívásba ütközik

A felszíni parkolás kiterjesztését követően a nyár folyamán további két új parkolóház üzemeltetési feladatait kell ellátnunk. Ehhez újra kell szerveznünk készpénzlogisztikai folyamatainkat, ami új munkakörök létrehozását is magában foglalja, továbbá karantartói oldalról is lépést kell tartanunk egy harmadik karbantartói munkakör betöltésével. Mindezen feladatok ellátásához már elengedhetetlen lesz további egy gépjármű beszerzése.

Amennyiben azt a források a második félévben lehetővé teszik, a parkolóházaknál erősíteni kívánjuk a készpénz kímélő fizetési módokat, így további automatáknál kívánjuk lehetővé tenni a bankkártyás fizetést, olvasó egységek beépítésével.

Az elektromobilitás területén előírt jogszabályi megfelelések elérése érdekében - amennyiben azt az anyagi lehetőségek megengedik - a Jókai parkolóházban és a Dunakapu mélygarázsba található e-töltőket díjfizetős rendszerűre kívánjuk cserélni.

A Vásárcsarnok parkolóházban szabadhely figyelő rendszer létesítésével kívánjuk megakadályozni a belső torlódások kialakulását és egyúttal elősegíteni a gördülékenyebb használatot.

Bebarmatic típusú parkolóházi rendszereinket központi felügyeleti szoftverbe kívánjuk integrálni, amivel öt parkolóház válik egyszerre kezelhetővé, csökkentve a humánerőforrás igényét.

## 2. TÁVHŐSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

A távhőszolgáltatási, valamint a gázmotoros erőmű tevékenység 2023. évre tervezett eredménye 2.477.062 eFt nyereség.

### 2.1 Távhőszolgáltatás

A távhőszolgáltatási tevékenység tervezett eredménye 2.393.743 eFt nyereség, melyből a távhőszolgáltatási alapidő 2023.évre tervezett eredménye 84.712 eFt nyereség, a távhőszolgáltatási hődíjra 2023. évre 2.309.031 eFt nyereséget tervezünk.

2022. évben a szolgáltatói tulajdonú hőközpontjainkról ellátott felhasználóink fűtési és használati melegvíz alapidőjét összesen 4.115.479 légm<sup>3</sup> figyelembevételével terveztük. A felhasználói tulajdonú hőközpontokról ellátott partnereink által lekötött csúcshőteljesítményt forróvíz esetében 79,324 MW-ban, gőzszolgáltatás esetében pedig 2,89 MW-ban határoztuk meg. Az alapidő árbevétel tervezésénél árváltozással nem számoltunk.

A távhőrendszer karbantartására 112.500 eFt-ot terveztünk anyag és anyagjellegű költségként és 59,8 ezer munkaórát. A karbantartási feladatokat egyrészt hatósági előírások (kazánok karbantartása, ellenőrzése), másrészt a különböző berendezések (pl. szivattyúk) gyártóművi előírásai és a szakmai tapasztalatok határozzák meg. A legfontosabb szempont a biztonságos üzemvitel.

A távhőszolgáltatási tevékenységet a GYŐR-SZOL Zrt. általános költségéből 697.312 eFt terheli, az értékcsökkenés 441.746 eFt

A távhőtermelési tervünket a 2018-2022. évek havi külső átlaghőmérsékletei figyelembevételével készítettük el. A fűtési hőigényeket 0,150 GJ/légm<sup>3</sup>,év korrigált (186 napra, +4 °C-ra) fajlagos fűtési hőfelhasználással terveztük. A forróvízes felhasználói hőigényeket geotermikus hőenergiával, a gázmotoros kiserőműben a villamosenergia-termeléssel kapcsolatosan termelt hővel és a földgáztüzelésű kazánokban előállított hővel tervezzük kiszolgálni, az alábbiak szerint:

Kiadott forróvízes hőmennyiség Rozgonyi u. 2023. évi terv		
	GJ	%
Geotermikus hő	643 173	57,5%
Gázmotoros kiserőmű termelt hő	32 250	2,9%
Kazánokban termelt hő	442 377	39,6%
Összesen	1 117 800	100,0%

A földgáztüzeléssel ellátott gőzfogyasztóink hőigényét a fogyasztóktól kapott információk alapján terveztük.

A geotermikus hőenergia átvételére tervezett hőmennyiség a 2023. évi Operatív hőszolgáltatási szerződésünkre alapul, 643173 GJ. A geotermikus hőenergia hatósági ára a 2023. I-III. negyedévben 6.225 Ft/GJ, a IV. negyedévben még nem ismert. A tervben erre az időszakra is az előző negyedévek árával számoltunk.

A kazános hőtermelésre 161908 MWh (15110 ezerm<sup>3</sup>) földgáz eltüzelését terveztük. A 2023. I-III. negyedévre a jelenleg érvényes szerződésünk szerint fixált és a távhőtámogatásnál elismert gázdíjjal számoltunk (I. negyedév: 63448,626 Ft/MWh, II.-III. negyedév: 70281,942 Ft/MWh). A 2023. október 1-től kezdődő gázévre még nincs megkötött szerződésünk, így a 2023. IV. negyedévre a gázdíjunk még nem ismert. Erre az időszakra a gázdíjat az ICE 2023. január 17-i közlése szerinti Austrian CEGH VTP Natural Gas Futures és a HR-Euro Hungarian Forint Futures értékek alapján határoztuk meg úgy, hogy a spread 10 EUR/MWh. Az MSZKSZ díjak és földgáz rendszerhasználati díjak esetében a jelenleg érvényes díjakkal számoltunk az egész évre

A 2023. évi tervezett CO<sub>2</sub> kibocsátásunk, beleértve a gázmotoros kiserőmű kibocsátását is 33497 to.

A 2023. évi CO<sub>2</sub> kibocsátásunk fedezésére ingyenesen kiosztásra kerülő CO<sub>2</sub> egységek még nem ismertek, ezért a 2023. évi tervben az adatszolgáltatásunk alapján számolt ingyenes kvóta mennyiséggel, 7594 ingyenes kibocsátási egységgel számoltunk.

Az ingyenesen kapott kvóta, a tavalyról áthozott 474 EUA felett még 25429 EUA egységet szükséges vásárolni. A tervben az Intercontinental Exchange Inc. (ICE) 2023. február 21-i közlés szerinti C-EUA Future MARC29 forward árral (101,11 EUR/EUA) és a decemberi forward MNB euro előrejelzéssel (385 Ft/EUR) számoltunk (38.927 Ft/EUA). Ez az ár megközelítőleg azonos a 2022/2023. évi támogatási időszakra 2022.08.09-i tőzsdei árak alapján megállapított, 2022/2023. évi támogatásnál elismert referencia árral (38.929 Ft/EUA). Ha a referencia ár alatt tudunk vásárolni, akkor a referencia ár és a tényleges ár közötti különbözet a társaságunknál nyereségként, ha felette, akkor pedig veszteségként jelentkezik.

A villamos energia felhasználásunkat a tapasztalati adatok alapján terveztük meg, figyelembe véve az 1. gázmotor üzemét, ami először kiszolgálja a Rozgonyi u-i telephely villamos energia igényét, és csak az afeletti mennyiséget adja a hálózatra.

A villamos energia árát a 2023. évi szerződésünk szerint határoztuk meg 2023. január 17-i HUDEX és az ICE HR-Euro Hungarian Forint Futures előrejelzései alapján.

A tervünkben szereplő éves villamos energia ár alacsonyabb (102,63 Ft/kWh), mint a 2023. I-III. negyedévi fix távhőtámogatásnál elismert villamos energia átlagár (173,96 Ft/kWh). A MEKH által a villamos energia költség utólagos elszámolásáról kiadott tájékoztató szerint a jelenlegi fix távhőtámogatásnál figyelembe vett villamos energia átlagár és a tény HUPX DAM zsinór átlagár különbsége utólag elszámolásra kerül. Az elszámolás módja még nem ismert.

A távhőszolgáltatási támogatás és a külön kezelt ingatlanok, illetve egyéb fogyasztóink hődíjának egységárát az I-III. negyedévre a jelenleg érvényben levő támogatással és egységárakkal számoltuk. A 2023. IV. negyedévre vonatkozó távhőtámogatás, illetve egységárak mértéke jelenleg még nem ismert, de a IV. negyedévet befolyásolja.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal villamos energia költség elszámolásáról szóló tájékoztatója szerint a jelenlegi fix támogatásban figyelembe vett átlagár és a tény HUPX DAM zsinór átlagár különbsége elszámolásra kerül. Az elszámolás módja jelenleg nem ismert. A támogatásnál figyelembe vett és a tervezett villamosenergia ár különbsége miatti költségkülönbség elszámolására a fix támogatást 2023. IV. negyedévre 330.000 eFt-tal csökkentettük.

A IV. negyedévre a lakossági hőértékesítés után kapott távhőtámogatást, illetve a külön kezelt intézmények, valamint az egyéb díjfizetők egységárát a tervadatoknak megfelelően elvégzett számításunk szerint csökkentettük. Ezzel biztosítottuk, hogy a IV. negyedévre számolt bevételek, költségek, valamint a távhőtámogatás szinkronban legyenek.

Jelentős tétel a 2022/2023. gázévre (2022. október 1-től 2023. szeptember 30-ig terjedő időszakra) várható földgáz alulvételezés miatti kötbér, melyet a rendelkezésre álló információink alapján 500.000 eFt összegben szerepeltetünk a tervben.

A gázszerződésünk szerint megengedett minimum alatti gázfelhasználást az enyhébb időjárás, az energiaválság miatti kormányzati elvárások teljesítése érdekében meghozott energiatakarékosági intézkedések, az egyéb díjfizetők (beleértve a külön kezelt intézményeket is) drasztikusan megemelkedő hődíja miatti fogyasztás csökkenés és a nagyobb geotermikus hőfelhasználás okozta.

2022.évben az alulvételezési kötbérre képzett céltartalék összege 2.171.336 eFt, melynek feloldása 2023 évben jelentkezik, így ebből 1.671.336 eFt extra nyereségünk származik.

A tervben a távhőszolgáltatási támogatásnál figyelembe vett geotermikus és földgázból előállított hőenergia arányhoz képest nagyobb mértékű, olcsóbb geotermikus hőenergia felhasználás miatt, a 2023. I-III. negyedévben keletkező extra nyereség esetleges elvonásának kockázataira 1.400.000 eFt céltartalékot terveztünk be.

## **2.2 Gázmotoros kiserőmű**

A gázmotoros kiserőművünk 2023. évre tervezett eredménye 59.529 eFt nyereség, melyből a gázmotor hőtermelésre 56.871 eFt veszteséget, a villamosenergia termelésre 116.401 eFt nyereséget terveztünk

A gázmotoros kiserőmű villamosenergia-termelését az alábbiak befolyásolják:

- A Sinergy Energiakereskedő Kft-vel a kiserőmű által termelt villamos energia értékesítésére kötött kapacitáslekötési- és villamos energia adásvételi szerződés.
- A geotermikus hő vásárlására kötött Hosszú távú hőenergia szállítási szerződés.

A Sinergy Energiakereskedő Kft-vel kötött szerződés alapján az erőmű akkor üzemelhet, ha a tőzsdei árak figyelembevételével az gazdaságilag megéri úgy, hogy az átadott hő ára megegyezik a helyettesítő hőforrás (forróvíz-kazán, vagy geotermikus hő) árával.

A geotermikus hőenergia vásárlására kötött Hosszú távú hőenergia szállítási szerződés 2022. március 24-i módosítása következtében a gázmotoros kiserőmű a hőforrások prioritási sorrendjében a geotermikus hőenergia utáni második helyre került, ami azt jelenti, hogy a kiserőmű a fűtési időszakon kívüli időszakban nem tud üzemelni, mivel a geotermikus hőkapacitás a teljes nyári hőigényt ki tudja szolgálni.

A Sinergy szerződés szerinti gazdaságos üzemeltetés lehetősége nem jelenti azt, hogy az erőmű ténylegesen üzemel is, mivel nem lehet tudni, hogy a felajánlott kapacitást a kereskedő milyen mértékben veszi igénybe. Emiatt a kiserőmű termelési volumene nagy bizonytalansággal bír.

A kiserőmű üzemét a téli időszakban 13,6%-os kihasználtsággal, 7866 MWh villamosenergia-értékesítéssel terveztük meg. A tervezett kapacitás felajánlás 57635 MW\*h.

A kiserőmű a felajánlott és ténylegesen igénybevehető kapacitás után 2023. január 1-e és február 5-e között 2125 Ft/MWh, február 6-tól pedig 2433,125 Ft/MWh kapacitásdíjat kap.

Ezen kívül a Sinergy megfizeti az átvett villamos energia önköltségét, valamint a profit 66,7%-t.

A kiserőmű hőtermelésére jutó földgáz elszámolása az MVM CEEnergy Zrt-vel a távhőtermelésre kötött szerződés szerint történik, ugyanazon a gázdíjon, mint a kazános hőtermelésé.

A villamosenergia-termelésre jutó földgáz szállítására háromoldalú szerződést kötöttünk az MVM CEEnergy Zrt-vel és a Sinergy Energiakereskedő Kft-vel.

A szerződés értelmében a villamosenergia-termelésre jutó földgázt az MVM piaci áron szállítja (VTP Day Ahead + 3,95 EUR/MWh spread) és a földgáz árát a Sinergy fizeti meg. E fizetés beszámításra kerül a villamos energia értékesítési számlánknál.

A fentieket figyelembe véve a 2023. évi tervnél a 2023. január 17-én publikált HUDEX villamos energia csúcstermék árakat, az AVM-Austrian CEGH VTP Gas Futures földgáz árakat, az ICE HR-Euro Hungarian Forint Futures árfolyamokat, illetve a C-EUA Future CO2 árakat vettük figyelembe.

Az erőmű Wartsila Hungary Kft. által végzett karbantartásának költségét a 2022. évhez képest 5%-kal megemelt díjakkal terveztük meg (45,23 EUR/üzemóra, 10479 EUR/név,motor). A tervezett karbantartási költség 276,5 ezer EUR.

A vállalati általános költségekből az erőművet 41.272 eFt terheli, az értékcsökkenés 19.856 eFt.

### **2.3 Egyéb hőszolgáltatással kapcsolatos tevékenységek**

Az egyéb hőszolgáltatási és kiegészítő tevékenység tervezett eredménye 23.790 eFt nyereség.

A bevételből 118.659 eFt a használati melegvíz készítéséhez felhasznált továbbszámlázott víz vízdíja. A továbbszámlázás jellegénél fogva ebből nyereséget nem - és veszteséget sem - terveztünk. További tevékenységek a felhasználói tulajdonban levő hőközpontok üzemeltetése és minimális egyéb vállalkozási tevékenység, amely az igazgatóság eredményére lényeges hatással nincs.

## **3. VAGYONKEZELÉSI TEVÉKENYSÉG**

A Vagyonkezelési Igazgatóság tervezett eredménye 49.610 eFt nyereség, mely az alábbi tevékenységek részeredményeiből tevődik össze:

### **3.1 Ingatlanvagyon kezelése, üzemeltetése**

Az önkormányzati sportlétesítmények kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos tevékenység eredménye 76.129 eFt nyereséget, az önkormányzati lakó-, és nem lakó ingatlanok kezelési és üzemeltetési tevékenységgel kapcsolatban pedig 6.605 eFt veszteséget terveztünk. A GYŐR-SZOL tulajdonú ingatlanok hasznosításán 122.871 eFt veszteséggel számolunk, az ingatlanértékesítésekből pedig 227.253 eFt nyereséget várunk.

A Vagyonkezelési üzletághoz tartozó ingatlanok üzemeltetési, fenntartási és hasznosítási feladatai az alábbiak szerint tervezték a 2023-es évre.

#### **Kiemelt létesítmények üzemeltetése – sportingatlanok**

2023. évben is a feladatunk a Barátság Sportpark területén a rendezési, karbantartási munkák végzése és a takarítási feladatok ellátása (fünyírás, sövény nyírása futópálya takarítása, parkolók takarítása) folyamatosan. A Barátságpark munkatársai végzik a Tompa utcai műfüves pálya, Kodály Zoltán utcai kosárlabda pálya és az Adyvárosi rekortán pálya nyitását-zárását és karbantartását.

Győr-Szol Zrt. kezelésében van ezen felül a Bercsényi ligeti, Örkény utcai és a Győrszentiváni műfüves pályák, valamint a Vizes játszótér és a Rozgonyi utcai tenispálya. A Bisinger sétányon található tenispálya a Deák iskola üzemeltetésébe került át.

Önkormányzati forráshiány következtében, csak minimális fejlesztések várhatóak, elsősorban az állagmegóvásra és a szükséges karbantartások elvégzésére törekszünk, szükséges a Barátság Sportpark épület külső felújítása, valamint a kezelésünkben levő sportpályák burkolatainak cseréje. A Bisinger sétányon található teniszpálya a Deák iskola üzemeltetésébe került át.

#### Ingtatlanüzemeltetési csoport

A 2023. évi terv célfeladatai:

- a működtetett ingatlanoknál felmerülő főbb műszaki problémák megoldása az anyagi forrás függvényében
- üres lakások közmű költségeinek csökkentése és a lakások hasznosításának előkészítése
- közmű-nyilvántartás további fejlesztése, közműátírások intézése, energiabeszterzéssel kapcsolatos feladatok

#### Ingtatlanhasznosítás

A 2023. évi terv célfeladatai:

- üres lakások felújítása anyagi forrás függvényében
- bérlő által történő felújításra javasolt lakáspályázatok kiírása
- rendszeres helyiség pályázat kiírása
- ingatlan értékesítés

Fontos előrelépést jelentett, hogy a tulajdonos önkormányzat a 18/2004. (VI. 16.) Ök. rendelet módosításával 2023.01.01-től módosította a lakbérszámítás módját, mely lakbér emelést is eredményezett.

### **3.2 Társasházkezelő tevékenység**

A társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység tárgyévre tervezett eredménye 1.828 eFt nyereség.

A társasházkezelő üzletág két fő tevékenysége a társasházkezelés és könyvelés.

Lényeges változást nem tervezünk a tevékenységben.

Az üzletág tevékenységéből származó bevételt úgy próbáljuk folyamatosan növelni, hogy a kezelt társasházi állományban folyamatosan portfólió tisztítást végzünk és új több lakásos épületek kezelését vállaljuk be.

A 2023. évre 10%-os kezelési díjemelést kívánunk előterjeszteni a társasházi közgyűléseken.

A társasházi biztosítások kötése után, bevételként jelentkező biztosítási jutalék mértékét is növeljük 2023-ben.

Sajnos egyre jobban érezzük a társasházkezelésben az erős konkurencia jelenlétét a piacon.

### **3.3 Piacok és Vásárcsarnok üzemeltetési tevékenység**

A tevékenység tervezett eredménye 2023. évre 125.732 eFt veszteség.

A csoport bevétele várhatóan netto: 146.386 eFt+támogatás összege 42.185 eFt, mindösszesen: 188.571 eFt.

2023. április 1-től a szokásos KSH által hivatalosan kiadott infláció mértékével emeljük a bérleti díjakat valamennyi a Piacok és Vásárcsarnok csoport által üzemeltetett piacon.

A tervezett veszteség fő oka a jelentős rezszi emelkedés.

## II. A GYŐR-SZOL ZRT. EGYÉB TEVÉKENYSÉGEI

### Humánpolitika, bérpolitika

A társaság 2023. évben átlagosan 634 fős munkaerő állománnyal számol, az igazgatóságoként létszám eloszlást a következő táblázat tartalmazza:

2023. év	Létszám (Fő)
Vezérigazgató	60
Távhőszolgáltatási Igazgatóság	132
Városüzemeltetési-és Kivitelezési Igazgatóság	302
Vagyonkezelési Igazgatóság	78
Gazdasági és Pénzügyi Igazgatóság	62
<b>Társaság mindösszesen</b>	<b>634</b>

A járvány és annak gazdaságra gyakorolt hatása a Társaságra a munkaerő piacról nehezedő nyomást csupán átmenetileg mérsékelte. Az elmúlt években nemzetgazdasági szinten bekövetkezett béremelés következtében Társaságunknál komoly problémát jelentett a meglévő munkaerő elvándorlásának megállítása és megtartása. A fizikai munkakörök esetében jellemzően alacsony bérszintek figyelhetők meg versenyszférában hasonló munkakörben dolgozó munkavállalóinál. Mindezek mellett fontos megjegyezni, hogy az elmúlt években a Társaság bérstruktúrájában jelentős anomáliák alakultak ki. A minimálbér és a garantált bérminimum változása, tovább növelték a Társaság bérstruktúrájában kialakult anomáliákat, a bérek közötti különbségek nem reprezentálják a munkavállalók adott pozícióban, végzettségben, felelősségvállalásban betöltött szerepét.

A Társaság a 2023.évi béreket a Zrt. teljes állományára vonatkoztatva átlagosan 15 %-kal tervezi emelni, illetve 1 havi jutalommal számoltunk a társaság teljes állományára vonatkoztatva. A munkavállalók 2023.évben is az előző évvel azonos összegű (25 e Ft/hó) cafeteria juttatásban részesülnek.

A munkaerő pótlására továbbra is folyamatosan fenntartjuk a kapcsolatot az illetékes Munkaügyi Központokkal, valamint munkaerő kölcsönző cégen keresztül próbáljuk a hiányzó munkaerőt pótolni. Folyamatos figyelmet fordítunk a szülési szabadságról ismételten munkát vállalni kívánó dolgozóink egyes szakterületen történő beilleszkedésére. Az Online felületeken történő hirdetések is fontos szerepet töltenek be a hiányzó munkaerő pótlásánál.

### Leányvállalatok

Társaságunk az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezik 100%-os részesedéssel:

- Győri Nemzetközi Ipari Park Kft.
- Győr+ Média Zrt.
- Arrabona Depo Kft.

A Jószív Temetkezési Szolgáltató és Kereskedelmi Kft-ben 50,1%-os tulajdoni hányaddal rendelkezünk. A Jószív Kft. tulajdonában levő társaságok: Irisz Temetkezési Kft, „Stáció-2000” Egészségügyi Szolgáltató Kft.

A leányvállalatok közül az Arrabona Depo Kft., Püspökvár Kft. részére gazdasági, számviteli és informatikai szolgáltatást nyújt a szakterület, a GYŐR+Média Zrt. részére a munkaügyi, illetve bérügyi és társadalombiztosítási feladatokon túl pénzügyi és számviteli szolgáltatást is ellátunk. A Józsv Kft-nek, valamint leányvállalatainak informatikai szolgáltatást biztosítunk. 2022. évtől a Győr Projekt Kft., 2023. évtől az Ipari Park Kft. részére gazdasági, számviteli szolgáltatást nyújt Társaságunk.

### III. ÖSSZEFOGLALÁS

A 2023-as üzleti év eredményét befolyásolja a világgazdasági folyamatok hatása, a kiszámíthatatlan gazdasági környezet az energiaszektorban, valamint költségnövekedéseket okozó infláció.

A feladatellátáshoz szükséges beruházások közül forráshiány miatt csupán a halaszthatatlan projektek kivitelezésével tervezhetünk tárgyévre. A kiadásaink visszafogása és bevételeink növelése mellett is különösen nehéz lesz a likviditásunk egyensúlyban tartása.

Mindezen említett kockázatok, külső hatások ellenére is társaságunk törekszik a szolgáltatásainak színvonalát megőrizni a tulajdonos és az igénybe vevő lakosság elvárása szerint.

**GYŐR-SZOL**

Győri Közszolgáltató és  
Vagyongazdálkodó Zrt.  
9024 Győr, Orgona u. 10.

2.

  
Prédli Antal  
Vezérigazgató



**TÁRSASÁGI EREDMÉNY  
TERV**

**2023. ÉV**

### Társasági szintű árbevétel és egyéb bevételek

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység bevétele	4 195 043	4 854 496	116%
Távhőszolgáltatási tevékenység bevétele	21 368 480	24 699 419	116%
Vagyonkezelési tevékenység bevétele	1 187 961	1 609 732	136%
Leányvállalatoknak végzett szolgáltatások bevétele	42 310	38 940	92%
Egyéb tevékenység bevétele	48 639	43 379	89%
Egyéb bevételek	61 515	17 440	28%
Pénzügyi műveletek bevétele	402 545	158 046	39%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>27 306 494</b>	<b>31 421 452</b>	<b>115%</b>

### Költségek és ráfordítások

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység költsége és ráfordítása	5 135 696	6 509 671	127%
Távhőszolgáltatási tevékenység költsége és ráfordítása	21 728 654	22 222 357	102%
Vagyonkezelési tevékenység költsége és ráfordítása	1 186 439	1 560 122	131%
Ügyviteli és informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos tevékenység	46 188	62 299	135%
Egyéb tevékenység költsége és ráfordítása	38 681	31 113	80%
Egyéb ráfordítások	140 966	215 911	153%
Pénzügyi műveletek ráfordítása	22 592	207 494	918%
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>28 299 216</b>	<b>30 808 967</b>	<b>109%</b>

**Vállalkozási eredmény**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó		2023.		2022. I-XII. hó		2023.		2022. I-XII. hó		2023.		Index %	Index %
	tény	terv	Index %	terv	tény	terv	Index %	terv	tény	terv	Index %	terv		
<b>A. Üzleti tevékenységek</b>														
- Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység	4 195 043	4 854 496	116%		5 135 696	6 509 671	127%		-940 653	-1 655 175	176%			
- Távhőszolgáltatási tevékenység	21 368 480	24 699 419	116%		21 728 654	22 222 357	102%		-360 174	2 477 062	-688%			
- Vagyongazdálkodási tevékenység	1 187 961	1 609 732	136%		1 186 439	1 560 122	131%		1 522	49 610	3260%			
- Ügyviteli és informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos tevékenység	42 310	38 940	92%		46 188	62 299	135%		-3 877	-23 359	602%			
- Egyéb tevékenység	48 639	43 379	89%		38 681	31 113	80%		9 958	12 266	123%			
- Egyéb bevétel és ráfordítás	61 515	17 440	28%		140 966	215 911	153%		-79 451	-198 471	250%			
<b>Összesen</b>	<b>26 903 949</b>	<b>31 263 406</b>	<b>116%</b>		<b>28 276 624</b>	<b>30 601 473</b>	<b>108%</b>		<b>-1 372 675</b>	<b>661 933</b>	<b>-48%</b>			
B. Pénzügyi műveletek	402 545	158 046	39%		22 592	207 494	918%		379 953	-49 448	-13%			
C. Adózás előtti eredmény	27 306 494	31 421 452	115%		28 299 216	30 808 967	109%		-992 722	612 485	-62%			

**Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
<b>Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység költsége</b>			
1. Városüzemeltetési tevékenység költsége (3/1)	2 447 691	2 826 450	115%
2. Üzleti hulladékszállítási tevékenység költsége (3/2)	93 852	87 591	93%
3. Inert/bánya tevékenység költsége (3/3)	6 523	12 586	193%
4. Likócsi komposztáló tevékenység költsége (3/4)	83 260	96 755	116%
5. Lerakók üzemeltetési, fenntartási tevékenység költsége (3/5)	32 886	32 727	100%
6. Temető fenntartási tevékenység költsége (3/6)	160 229	186 968	117%
7. Takarítással kapcsolatos tevékenység költsége (3/7)	64 393	79 466	123%
8. ÉPSZER tevékenység költsége (3/8)	565 131	602 211	107%
9. Parkoló üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos költség (3/9)	1 681 730	2 584 918	154%
<b>Teljes önköltség (3/1+3/2+3/3+3/4+3/5+3/6+3/7+3/8+3/9)</b>	<b>5 135 696</b>	<b>6 509 671</b>	<b>127%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
<b>Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység árbevétele</b>			
1. Városüzemeltetési tevékenység bevétele (3/1)	1 550 546	1 221 968	79%
2. Üzleti hulladékszállítási tevékenység bevétele (3/2)	71 550	68 317	95%
3. Inert/bánya tevékenység bevétele (3/3)	440	840	191%
4. Likócsi komposztáló tevékenység bevétele (3/4)	22 804	6 650	29%
5. Lerakók üzemeltetési, fenntartási tevékenység bevétele (3/5)	8 730	9 776	112%
6. Temető fenntartási tevékenység bevétele (3/6)	137 770	144 535	105%
7. Takarítással kapcsolatos tevékenység bevétele (3/7)	51 423	50 525	98%
8. ÉPSZER tevékenység bevétele (3/8)	505 659	542 962	107%
9. Parkoló üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos bevétel (3/9)	1 846 120	2 808 923	152%
<b>Összes bevétel (3/1+3/2+3/3+3/4+3/5+3/6+3/7+3/8+3/9)</b>	<b>4 195 043</b>	<b>4 854 496</b>	<b>116%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-940 653</b>	<b>-1 655 175</b>	<b>176%</b>

**Városüzemeltetési tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	1 268 326	1 563 676	123%
Anyagköltség	213 214	310 283	146%
Igénybe vett szolgáltatások	1 055 112	1 253 393	119%
Béreköltség	332 952	476 471	143%
Bérfjárulékok	38 782	63 269	163%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 352	39 596	101%
Értékcsökkenési leírás	78 702	95 413	121%
Egyéb költség	13 405	15 909	119%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	50 940		0%
Befejezetlen termelés	-37 447	0	0%
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>1 785 011</b>	<b>2 254 335</b>	<b>126%</b>
Üzemi általános költség	314 320	412 377	131%
Központi irányítási költség	100 277	156 246	156%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	3 459	3 492	101%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	244 527	0	0%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	97	0	0%
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>2 447 691</b>	<b>2 826 450</b>	<b>115%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	1 270 288	944 882	74%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	222 184	275 879	124%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	50 940	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	1 207	1 207	100%
Egyéb bevétel	5 927	0	0%
<b>Összes bevétel</b>	<b>1 550 546</b>	<b>1 221 968</b>	<b>79%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-897 145</b>	<b>-1 604 481</b>	<b>179%</b>

**Üzleti hulladékszállítási tevékenység  
költsége és bevétele  
(adatok eFt-ban)**

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	32 457	30 189	93%
Anyagköltség	12 704	14 654	115%
Igénybe vett szolgáltatások	19 753	15 535	79%
Béreköltség	12 232	15 590	127%
Bérfárulékok	1 664	1 989	120%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 139	1 369	120%
Értékcsökkenési leírás	10 026	1 530	15%
Egyéb költség	3 349	3 989	119%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>60 867</b>	<b>54 656</b>	<b>90%</b>
Üzemi általános költség	21 347	24 762	116%
Központi irányítási költség	10 905	7 440	68%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	733	733	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>93 852</b>	<b>87 591</b>	<b>93%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	71 120	68 317	96%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	430	0	0%
<b>Összes bevétel</b>	<b>71 550</b>	<b>68 317</b>	<b>95%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-22 302</b>	<b>-19 274</b>	<b>86%</b>

**Inert/bánya tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	1 963	7 675	391%
Anyagköltség	971	1 483	153%
Igénybe vett szolgáltatások	993	6 192	624%
Béreköltség	1 406	1 572	112%
Bérráulékok	39	63	159%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	419	107	25%
Értékcsökkenési leírás	652	652	100%
Egyéb költség	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>4 480</b>	<b>10 068</b>	<b>225%</b>
Üzemi általános költség	1 857	2 278	123%
Központi irányítási költség	0	0	---
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	186	240	129%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>6 523</b>	<b>12 586</b>	<b>193%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	440	840	191%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>440</b>	<b>840</b>	<b>191%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-6 083</b>	<b>-11 746</b>	<b>193%</b>

**Likócsi komposztáló tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	48 039	52 914	110%
Anyagköltség	12 392	12 432	100%
Igénybe vett szolgáltatások	35 647	40 482	114%
Béreköltség	8 223	9 215	112%
Bérfárutlékok	740	834	113%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	954	783	82%
Értékcsökkenési leírás	743	241	32%
Egyéb költség	1 908	1 694	89%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	-355	0	0%
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>60 253</b>	<b>65 680</b>	109%
Üzemi általános költség	22 759	30 826	135%
Központi irányítási költség	0	0	---
Egyéb ráfordítás			
- Adók	248	248	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>83 260</b>	<b>96 755</b>	116%
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	16 486	6 650	40%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	6 318	0	0%
<b>Összes bevétel</b>	<b>22 804</b>	<b>6 650</b>	29%
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-60 456</b>	<b>-90 105</b>	149%

**Lerakók üzemeltetési és fenntartási tevékenységének  
költsége és bevétele**  
(adatok eF1-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	2 597	3 074	118%
Anyagköltség	1 058	1 195	113%
Igénybe vett szolgáltatások	1 539	1 879	122%
Béreköltség	933	955	102%
Bérfárulékok	120	127	106%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	86	79	92%
Értékcsökkenési leírás	28 639	27 450	96%
Egyéb költség	43	50	115%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>32 418</b>	<b>31 735</b>	<b>98%</b>
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	0	0	---
Egyéb ráfordítás			
- Adók	468	992	212%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>32 886</b>	<b>32 727</b>	<b>100%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	0	0	---
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	7 211	8 257	115%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	1 519	1 519	100%
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>8 730</b>	<b>9 776</b>	<b>112%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-24 156</b>	<b>-22 951</b>	<b>95%</b>

**Temetőfenntartási tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	125 243	137 303	110%
Anyagköltség	1 168	704	60%
Igénybe vett szolgáltatások	124 075	136 600	110%
Béreköltség	7 892	8 402	106%
Bérráulékok	1 051	1 131	108%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	438	731	167%
Értécsökkenési leírás	20 873	20 628	99%
Egyéb költség	200	214	107%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	230	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>155 926</b>	<b>168 409</b>	<b>108%</b>
Üzemi általános költség	1 393	1 835	132%
Központi irányítási költség	1 815	14 289	787%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	1 095	2 434	222%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>160 229</b>	<b>186 968</b>	<b>117%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	75 178	80 600	107%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	61 417	62 992	103%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	230	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	945	942	100%
<b>Összes bevétel</b>	<b>137 770</b>	<b>144 535</b>	<b>105%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-22 459</b>	<b>-42 433</b>	<b>189%</b>

**Takarítással kapcsolatos tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	2 043	2 459	120%
Anyagköltség	1 844	2 232	121%
Igénybe vett szolgáltatások	198	227	114%
Béreköltség	41 039	52 249	127%
Bérfelrakások	2 645	5 698	215%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 012	5 148	103%
Értékcsökkenési leírás	93	23	25%
Egyéb költség	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>50 832</b>	<b>65 577</b>	<b>129%</b>
Üzemi általános költség	7 764	8 509	110%
Központi irányítási költség	5 794	5 379	93%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	5	0	0%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>64 393</b>	<b>79 466</b>	<b>123%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	51 423	50 525	98%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>51 423</b>	<b>50 525</b>	<b>98%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-12 971</b>	<b>-28 941</b>	<b>223%</b>

**ÉPSZER tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	26 063	239 664	920%
Anyagköltség	20 011	22 612	113%
Igénybe vett szolgáltatások	6 053	217 052	3586%
Béreköltség	44 844	45 630	102%
Bérfárulékok	5 826	6 247	107%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 832	3 367	88%
Értékcsökkenési leírás	0	0	---
Egyéb költség	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELABÉ	240 798	14 166	6%
Közvetlen szállítási költség	18 820	20 202	107%
Befejezetlen termelés	13 629	0	0%
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>353 812</b>	<b>329 276</b>	<b>93%</b>
Üzemi általános költség	171 429	240 289	140%
Központi irányítási költség	38 674	31 207	81%
<b>Közvetett költség összesen</b>	<b>210 102</b>	<b>271 497</b>	<b>129%</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	1 205	1 438	119%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	12	0	0%
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>565 131</b>	<b>602 211</b>	<b>107%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Lakóházfenntartás árbevétele	152 838	484 698	317%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	13 496	31 564	234%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	339 324	26 700	8%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összesen</b>	<b>505 659</b>	<b>542 962</b>	<b>107%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-59 472</b>	<b>-59 249</b>	<b>100%</b>

**Felszíni parkolók, parkolóházak, mélygarázsok üzemeltetésével és kezelésével  
kapcsolatos tevékenység költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	186 395	351 720	189%
Anyagköltség	73 358	154 671	211%
Igénybe vett szolgáltatások	113 037	197 048	174%
Béreköltség	193 393	284 802	147%
Bérfjárulékok	20 331	38 183	188%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	27 275	24 002	88%
Értékcsökkenési leírás	178 826	164 609	92%
Egyéb költség	11 673	13 174	113%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	715 804	1 235 000	173%
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>1 333 697</b>	<b>2 111 490</b>	<b>158%</b>
Üzemi általános költség	206 494	279 538	135%
Központi irányítási költség	67 942	61 947	91%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	27 904	62 023	222%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	5 621	5 556	99%
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	60	0	0%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	40 012	64 363	161%
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>1 681 730</b>	<b>2 584 918</b>	<b>154%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	943 812	1 537 794	163%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	2 190	2 485	113%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	715 949	1 213 341	169%
Egyéb bevétel támogatásból	56 864	55 303	97%
Egyéb bevétel	127 305	0	0%
<b>Összes bevétel</b>	<b>1 846 120</b>	<b>2 808 923</b>	<b>152%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>164 390</b>	<b>224 006</b>	<b>136%</b>

**Felszíni parkolók üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	79 399	167 034	210%
Anyagköltség	21 186	20 923	99%
Igénybe vett szolgáltatások	58 213	146 111	251%
Béreköltség	158 543	240 889	152%
Bérfjárulékok	15 740	32 420	206%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 058	20 412	85%
Értékcsökkenési leírás	26 322	24 709	94%
Egyéb költség	8 047	9 050	112%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	696 644	1 235 000	177%
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>1 008 752</b>	<b>1 729 516</b>	<b>171%</b>
Üzemi általános költség	131 419	165 152	126%
Központi irányítási költség	31 954	41 039	128%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	0	15	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	5 621	5 556	99%
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	60	0	0%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>1 177 807</b>	<b>1 941 278</b>	<b>165%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	680 125	1 205 661	177%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	1 615	1 825	113%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	696 644	1 191 957	171%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	127 305	0	0%
<b>Összes bevétel</b>	<b>1 505 689</b>	<b>2 399 443</b>	<b>159%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>327 882</b>	<b>458 165</b>	<b>140%</b>

**Parkolójázak, mélygarázsok üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos  
tevékenység költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	106 996	184 685	173%
Anyagköltség	52 172	133 748	256%
Igénybe vett szolgáltatások	54 824	50 937	93%
Béreköltség	34 850	43 912	126%
Bérfárulékok	4 592	5 763	126%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 217	3 590	112%
Értékcsökkenési leírás	152 504	139 900	92%
Egyéb költség	3 627	4 124	114%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	19 160	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>324 945</b>	<b>381 974</b>	<b>118%</b>
Üzemi általános költség	75 075	114 386	152%
Központi irányítási költség	35 988	20 908	58%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	27 904	62 008	222%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	40 012	64 363	161%
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>503 923</b>	<b>643 639</b>	<b>128%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	263 688	332 133	126%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	575	660	115%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	19 304	21 384	111%
Egyéb bevétel támogatásból	56 864	55 303	97%
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>340 431</b>	<b>409 480</b>	<b>120%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-163 492</b>	<b>-234 159</b>	<b>143%</b>

**Távhőszolgáltatási tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
1. Hőszolgáltatási alaplíj költsége (4/1)	2 921 735	3 567 140	122%
2. Hőszolgáltatási hődíj költsége (4/2)	17 704 812	16 930 509	96%
3. Gázmotoros erőmű költsége (4/3)	903 420	1 446 263	160%
4. Egyéb hőszolgáltatási tevékenység költsége (4/4)	198 687	278 444	140%
<b>Teljes önköltség (4/1+4/2+4/3+4/4)</b>	<b>21 728 654</b>	<b>22 222 357</b>	<b>102%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
1. Hőszolgáltatási alaplíj bevétele (4/1)	2 701 103	3 651 852	135%
2. Hőszolgáltatási hődíj bevétele (4/2)	17 796 441	19 239 540	108%
3. Gázmotoros erőmű bevétele (4/3)	634 482	1 505 792	237%
4. Egyéb hőszolgáltatási tevékenység bevétele (4/4)	236 455	302 235	128%
<b>Összes bevétel (4/1+4/2+4/3+4/4)</b>	<b>21 368 480</b>	<b>24 699 419</b>	<b>116%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-360 174</b>	<b>2 477 062</b>	<b>-688%</b>

**Hőszolgáltatási alaplíj  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	503 427	860 235	171%
Anyagköltség	422 694	730 996	173%
Igénybe vett szolgáltatások	80 733	129 239	160%
Béreköltség	545 661	711 612	130%
Bérfjárulékok	73 146	93 134	127%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	48 760	41 635	85%
Értékcsökkenési leírás	422 602	429 634	102%
Egyéb költség	7 533	8 150	108%
Közvetített szolgáltatás és ELABÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>1 601 129</b>	<b>2 144 400</b>	134%
Üzemi általános költség	669 479	657 283	98%
Központi irányítási költség	601 586	697 312	116%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	26 789	47 442	177%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	8 945	0	0%
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	100	0	0%
- Egyéb	6 491	15 781	243%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	7 216	4 923	68%
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>2 921 735</b>	<b>3 567 140</b>	122%
<b>II. Bevételek</b>			
Hőszolgáltatási alaplíj árbevétele	1 590 394	1 555 528	98%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	913 555	2 044 555	224%
Egyéb bevétel	197 154	51 769	26%
<b>Összes bevétel</b>	<b>2 701 103</b>	<b>3 651 852</b>	135%
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-220 632</b>	<b>84 712</b>	-38%

**Hőszolgáltatási hődíj  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	14 091 550	13 276 008	94%
Anyagköltség	14 091 550	13 276 008	94%
- gázköltség	11 622 393	9 219 228	79%
- fűtőolaj költség	0	0	---
- átadott hő költsége	0	0	---
- vásárolt hő költsége	2 469 157	4 056 780	164%
Igénybe vett szolgáltatások	0	0	---
Béreköltség	0	0	---
Bérfelrakások	0	0	---
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	---
Értékcsökkenési leírás	0	0	---
Egyéb költség	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>14 091 550</b>	<b>13 276 008</b>	<b>94%</b>
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	0	0	---
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	201	197	98%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	2 852 411	2 263 284	79%
- Egyéb	759 689	1 391 020	183%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	960	0	0%
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>17 704 812</b>	<b>16 930 509</b>	<b>96%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Hőszolgáltatási hődíj árbevétele	5 413 237	5 822 011	108%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	9 334 305	10 264 608	110%
Egyéb bevétel	3 048 898	3 152 921	103%
<b>Összes bevétel</b>	<b>17 796 441</b>	<b>19 239 540</b>	<b>108%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>91 629</b>	<b>2 309 031</b>	<b>2520%</b>

**Gázmotoros erőmű  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	184 727	1 196 527	648%
Anyagköltség	144 742	1 072 456	741%
Igénybe vett szolgáltatások	39 984	124 071	310%
Béreköltség	71 211	73 798	104%
Bérráulékok	9 551	9 915	104%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 874	3 052	79%
Értékcsökkenési leírás	21 392	19 856	93%
Egyéb költség	12 080	10 769	89%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Aktívált saját teljesítmény	-509	-57 710	11336%
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>302 325</b>	<b>1 256 208</b>	<b>416%</b>
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	39 016	41 272	106%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	2 118	2 366	112%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	1 051	145 042	13805%
- Egyéb	555 915	1 375	0%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	2 995	0	0%
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>903 420</b>	<b>1 446 263</b>	<b>160%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Gázmotoros erőmű árbevétele	28 422	1 450 562	5104%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	43 866	53 716	122%
Egyéb bevétel	562 194	1 514	0%
<b>Összes bevétel</b>	<b>634 482</b>	<b>1 505 792</b>	<b>237%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-268 938</b>	<b>59 529</b>	<b>-22%</b>

**Gázmotoros erőmű - HŐ**  
**költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagijellegű ráfordítások	88 276	600 529	680%
Anyagköltség	69 828	547 876	785%
Igénybe vett szolgáltatások	18 448	52 653	285%
Béreköltség	35 245	31 619	90%
Bérráulékok	4 732	4 248	90%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 957	1 308	67%
Értékcsökkenési leírás	10 808	8 502	79%
Egyéb költség	6 048	5 390	89%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Aktivált saját teljesítmény	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>147 066</b>	<b>651 596</b>	<b>443%</b>
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	20 903	17 683	85%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	486	864	178%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	340	52 435	15443%
- Egyéb	284 984	758	0%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	1 604	0	0%
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>455 384</b>	<b>723 335</b>	<b>159%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Gázmotoros erőmű árbevétele	20 334	611 945	3009%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	43 866	53 716	122%
Egyéb bevétel	302 728	803	0%
<b>Összes bevétel</b>	<b>366 929</b>	<b>666 464</b>	<b>182%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-88 455</b>	<b>-56 871</b>	<b>64%</b>

**Gázmotoros erőmű - VILL**  
**költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	96 451	595 998	618%
Anyagköltség	74 914	524 580	700%
Igénybe vett szolgáltatások	21 536	71 418	332%
Béreköltség	35 966	42 180	117%
Bérráulékok	4 818	5 667	118%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 917	1 744	91%
Értékcsökkenési leírás	10 584	11 354	107%
Egyéb költség	6 032	5 379	89%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Aktivált saját teljesítmény	-509	-57 710	11336%
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>155 259</b>	<b>604 612</b>	<b>389%</b>
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	18 113	23 589	130%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	1 632	1 502	92%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	711	92 607	13023%
- Egyéb	270 931	617	0%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	1 390	0	0%
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>448 036</b>	<b>722 928</b>	<b>161%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Gázmotoros erőmű árbevétele	8 088	838 617	10369%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	259 466	711	0%
<b>Összes bevétel</b>	<b>267 553</b>	<b>839 328</b>	<b>314%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-180 483</b>	<b>116 401</b>	<b>-64%</b>

**Egyéb hőszolgáltatási tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	811	554	68%
Anyagköltség	651	554	85%
Igénybe vett szolgáltatások	160	0	0%
Béreköltség	4 436	6 210	140%
Bérfjárulékok	613	807	132%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	350	342	98%
Értékcsökkenési leírás	0	0	---
Egyéb költség	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	192 478	270 530	141%
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>198 687</b>	<b>278 444</b>	<b>140%</b>
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	0	0	---
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>198 687</b>	<b>278 444</b>	<b>140%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	28 179	16 507	59%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámított szolgáltatások árbevétele	208 277	285 727	137%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>236 455</b>	<b>302 235</b>	<b>128%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>37 768</b>	<b>23 790</b>	<b>63%</b>

**Vagyonkezelési tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
1. Önkormányzati sport, uszoda kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos költségek (6/1)	102 661	100 068	97%
2. Önkormányzati ingatlanok kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos költségek (6/2)	202 053	260 651	129%
3/1. Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos költségek (6/3/1)	364 901	552 535	151%
3/2. Társaság tulajdonában álló ingatlanok értékesítésével kapcsolatos ráfordítások (6/3/2)	0	0	---
4. Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység költségei (6/4)	276 776	332 172	120%
5. Piacok és vásárcsarnok tevékenység költségei (6/5)	240 048	314 696	131%
<b>Teljes önköltség (6/1+6/2+6/3+6/4+6/5+6/6)</b>	<b>1 186 439</b>	<b>1 560 122</b>	<b>131%</b>
<b>II. Bevétel</b>			
1. Önkormányzati sport és oktatási ingatlanok kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/1)	141 033	176 197	125%
2. Önkormányzati ingatlanok kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/2)	184 725	254 047	138%
3/1. Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/3/1)	388 956	429 664	110%
3/2. Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/3/2)	8 751	227 253	2597%
4. Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység bevétel (6/4)	263 473	334 000	127%
5. Piacok és vásárcsarnok tevékenység bevétele (6/5)	201 022	188 572	94%
<b>Összes bevétel (6/1+6/2+6/3+6/4+6/5)</b>	<b>1 187 961</b>	<b>1 609 732</b>	<b>136%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>1 522</b>	<b>49 610</b>	<b>3260%</b>

**Önkormányzati sport létesítmények kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos  
tevékenység költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	2 046	2 212	108%
Anyagköltség	501	641	128%
Igénybe vett szolgáltatások	1 545	1 571	102%
Béreköltség	51 198	60 533	118%
Bérfjárulék	5 394	8 175	152%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 275	3 297	101%
Értékcsökkenési leírás	1 209	986	82%
Egyéb költség	187	181	97%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	8 195	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>71 504</b>	<b>75 384</b>	<b>105%</b>
Üzemi általános költség	13 444	15 518	115%
Központi irányítási költség	17 713	9 166	52%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>102 661</b>	<b>100 068</b>	<b>97%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Kezelési díj	120 774	169 084	140%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	12 065	7 113	59%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	8 195	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>141 033</b>	<b>176 197</b>	<b>125%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>38 372</b>	<b>76 129</b>	<b>198%</b>

**Önkormányzati ingatlanok kezelésével, üzemeltetésével és nyilvántartásával  
kapcsolatos költség és bevétel  
(adatok eFt-ban)**

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	12 801	12 878	101%
Anyagköltség	171	101	59%
Igénybe vett szolgáltatások	12 630	12 777	101%
Béreköltség	82 902	117 485	142%
Bérfelrakások	10 913	15 895	146%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 349	9 418	113%
Értékcsökkenési leírás	14 328	14 172	99%
Egyéb költség	145	3 355	2314%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>129 437</b>	<b>173 203</b>	<b>134%</b>
Üzemi általános költség	60 003	70 832	118%
Központi irányítási költség	12 427	16 376	132%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	186	240	129%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>202 053</b>	<b>280 651</b>	<b>129%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Kezelési díj	173 595	243 033	140%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	2 762	2 645	96%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	8 368	8 368	100%
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>184 725</b>	<b>254 047</b>	<b>138%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-17 328</b>	<b>-6 605</b>	<b>38%</b>

**Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával, üzemeltetésével és kapcsolatos tevékenység költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	51 500	239 541	465%
Anyagköltség	14 613	199 232	1363%
Igénybe vett szolgáltatások	36 887	40 308	109%
Béreköltség	15 937	14 089	88%
Bérráulékok	1 954	1 880	96%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 383	913	66%
Értécsökkenési leírás	100 488	99 138	99%
Egyéb költség	1 919	1 893	99%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	67 546	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>240 728</b>	<b>357 453</b>	<b>148%</b>
Üzemi általános költség	71 073	100 398	141%
Központi irányítási költség	23 463	31 489	134%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	29 244	63 195	216%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	387	0	0%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	6	0	0%
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>364 901</b>	<b>552 535</b>	<b>151%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Bérieri és használati díj	322 437	429 074	133%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	65 682	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	837	590	70%
Egyéb bevétel (ingatlan értékesítés, értékvesztés visszaírás)	8 751	227 253	2597%
<b>Összes bevétel</b>	<b>397 707</b>	<b>656 917</b>	<b>165%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>32 805</b>	<b>104 382</b>	<b>318%</b>

**Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos  
költség és bevétel**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	51 500	239 541	465%
Anyagköltség	14 613	199 232	1363%
Igénybe vett szolgáltatások	36 887	40 308	109%
Béreköltség	15 937	14 089	88%
Bérfárulékok	1 954	1 880	96%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 383	913	66%
Értékcsökkenési leírás	100 488	99 138	99%
Egyéb költség	1 919	1 893	99%
Közvetített szolgáltatás és ELABÉ	67 546	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>240 728</b>	<b>357 453</b>	148%
Üzemi általános költség	71 073	100 398	141%
Központi irányítási költség	23 463	31 489	134%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	29 244	63 195	216%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	387	0	0%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	6	0	0%
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>364 901</b>	<b>552 535</b>	151%
<b>II. Bevételek</b>			
Bérelti és használati díj	322 437	429 074	133%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	65 682	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	837	590	70%
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>388 956</b>	<b>429 664</b>	110%
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>24 054</b>	<b>-122 871</b>	-511%

**Társaság tulajdonában álló ingatlanok értékesítésével kapcsolatos tevékenység  
ráfordítása és bevétele**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Egyéb költségek	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Egyéb ráfordítás (ingatlanok könyv szerinti értéke)	0	0	---
<i>Pénzügyi ráfordítás</i>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>---</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Áruértékesítés, közvetített szolgáltatás árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel (ingatlanok értékesítése)	8 751	227 253	2597%
<b>Összes bevétel</b>	<b>8 751</b>	<b>227 253</b>	<b>2597%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>8 751</b>	<b>227 253</b>	<b>2597%</b>

**Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	45 010	38 846	86%
Anyagköltség	10 705	15 347	143%
Igénybe vett szolgáltatások	34 305	23 499	69%
Béreköltség	152 261	203 374	134%
Bérráulékok	19 602	25 912	132%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 712	14 660	93%
Értékcsökkenési leírás	894	0	0%
Egyéb költség	1 725	1 779	103%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezelen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>235 205</b>	<b>284 570</b>	<b>121%</b>
Üzemi általános költség	15 035	18 286	122%
Központi irányítási költség	26 514	29 315	111%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	21	0	0%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>276 776</b>	<b>332 172</b>	<b>120%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	221 352	249 000	112%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	42 121	85 000	202%
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>263 473</b>	<b>334 000</b>	<b>127%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-13 302</b>	<b>1 828</b>	<b>-14%</b>

**Placok és vásárcsarnok tevékenység  
költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	63 161	122 368	194%
Anyagköltség	24 870	86 495	348%
Igénybe vett szolgáltatások	38 292	35 873	94%
Béreköltség	50 107	54 179	108%
Béjárulékok	5 615	6 792	121%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 769	4 671	98%
Értékcsökkenési leírás	51 988	51 700	99%
Egyéb költség	893	844	95%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>176 533</b>	<b>240 554</b>	<b>136%</b>
Üzemi általános költség	36 076	43 312	120%
Központi irányítási költség	19 414	21 324	110%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	4 278	9 506	222%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	3 748	0	0%
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>240 048</b>	<b>314 696</b>	<b>131%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	136 280	146 386	107%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	64 743	42 185	65%
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>201 022</b>	<b>188 572</b>	<b>94%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-39 026</b>	<b>-126 124</b>	<b>323%</b>

**Önkormányzati ingatlanok,  
létesítmények üzemeltetéséhez, kezeléséhez kapcsolódó  
anyag-, közüzemi- és egyéb költség  
(adatok eFt-ban)**

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Áramdíj	33 222	81 051	244%
Víz-csatorna díj	6 992	6 992	100%
Gázköltség	24 410	105 389	432%
Kéményseprési díj	18	18	101%
Távfűtési díj	34 431	34 430	100%
Önkormányzati tul. épületek biztosítása	9 096	9 096	100%
Önkormányzati épületek takarítási díjai	32 438	32 438	100%
Egyéb anyagjellegű ráfordítás	47 250	47 209	100%
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>187 857</b>	<b>316 623</b>	<b>169%</b>

**Önkormányzati ingatlanok,  
létesítmények üzemeltetéséhez, kezeléséhez kapcsolódó  
anyag-, közüzemi- és egyéb költségek**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Önkormányzati ingatlan			Sport			Összesen		
	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>									
Áramdíj	20 306	38 988	192%	12 916	42 063	326%	33 222	81 051	244%
Víz-csatorna díj	2 711	2 711	100%	4 281	4 281	100%	6 992	6 992	100%
Gázköltség	20 303	76 640	377%	4 107	28 749	700%	24 410	105 389	432%
Kéményseprési díj	18	18	101%	0	0	---	18	18	101%
Távfütési díj	23 676	23 676	100%	10 754	10 754	100%	34 431	34 430	100%
Önkormányzati tul. épületek biztosítása	8 694	8 694	100%	402	402	100%	9 096	9 096	100%
Önkormányzati épületek takarítási díjai	24 524	24 524	100%	7 914	7 914	100%	32 438	32 438	100%
Egyéb anyagjellegű ráfordítás	32 270	32 270	100%	14 980	14 939	100%	47 250	47 209	100%
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>132 502</b>	<b>207 521</b>	<b>157%</b>	<b>55 355</b>	<b>109 102</b>	<b>197%</b>	<b>187 857</b>	<b>316 623</b>	<b>169%</b>

**Ügyviteli és Informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos  
tevékenység költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Költségek és ráfordítások</b>			
Anyagjellegű ráfordítások	1 046	1 152	110%
Anyagköltség	0	0	---
Igénybe vett szolgáltatások	1 046	1 152	110%
Béreköltség	30 178	47 353	157%
Bérfelrakások	4 052	6 345	157%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 651	2 556	155%
Értékcsökkenési leírás	3 466	483	14%
Egyéb költség	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	145	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
<b>Összes közvetlen költség</b>	<b>40 539</b>	<b>57 888</b>	<b>143%</b>
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	5 648	4 411	78%
<b>Egyéb ráfordítás</b>			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>46 188</b>	<b>62 299</b>	<b>135%</b>
<b>II. Bevételek</b>			
Tevékenység árbevétele	42 165	38 940	92%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	145	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
<b>Összes bevétel</b>	<b>42 310</b>	<b>38 940</b>	<b>92%</b>
<b>III. Eredmény (II-I)</b>	<b>-3 877</b>	<b>-23 359</b>	<b>602%</b>

**Egyéb tevékenységek költsége és bevétele**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Bevétel			Költség			Eredmény			Megjegyzés
	2022. I-XII. hó tény	2023. térv	Index %	2022. I-XII. hó tény	2023. térv	Index %	2022. I-XII. hó tény	2023. térv	Index %	
	Belkereskedelmi tevékenység	2 786	2 784	100%	1 043	1 041	100%	1 743	1 743	
Jóléti célú tevékenység (üdüli és egyéb)	2 740	5 208	190%	4 770	4 102	86%	-2 030	1 106	-54%	
Önkormányzati ingatlanok eladásával és vételműtralek elszámolásával kapcsolatos tevékenység	228	276	121%	274	198	72%	-46	78	-169%	
Egyéb tevékenység	42 885	35 111	82%	32 584	25 772	79%	10 291	9 339	91%	
<b>Mindösszesen</b>	<b>48 639</b>	<b>43 379</b>	<b>89%</b>	<b>38 681</b>	<b>31 113</b>	<b>80%</b>	<b>9 958</b>	<b>12 266</b>	<b>123%</b>	

**Egyéb bevételek és ráfordítások**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Bevétel			Ráfordítás			Eredmény		
	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
	Ingó értékesítés (fel nem osztott)	1 118	0	0%	0	0	---	1 118	0
Ingatlan értékesítés (átvezetve 6/3/2, 6/5)	8 751	227 253	2597%	0	0	---	8 751	227 253	2597%
Kártérítés, késedelmi kamat, káresemény, céltartalék, egyéb (fel nem osztott)	60 397	17 440	29%	32 564	7 394	23%	27 834	10 046	36%
Kártérítés, késedelmi kamat, káresemény, céltartalék, egyéb (átvezetve)	26 300	1 051	4%	244 544	156 323	64%	-218 244	-155 272	71%
Közérdekű kötelezettségvállalás, támogatás (fel nem osztott)	0	0	---	90 000	207 500	231%	-90 000	-207 500	231%
Közérdekű kötelezettségvállalás, támogatás (átvezetve tevékenységekre)	161 280	136 930	85%	100	0	0%	161 180	136 930	85%
Távhő támogatás (átvezetve 4)	10 291 726	12 362 879	120%	0	0	---	10 291 726	12 362 879	120%
Tárgyvéti értékesztés képzése, visszalírása, leírások, egyéb (fel nem osztott)	0	0	---	14 954	33	0%	-14 954	-33	0%
Tárgyvéti értékesztés képzése, visszalírása, leírások, egyéb (átvezetve tevékenységekre)	46 404	17 564	38%	25 059	10 056	40%	21 344	7 508	35%
CO2 kvóta (tevékenységre átvezetve 4)	272 878	300 973	110%	1 315 604	892 395	68%	-1 042 726	-591 422	57%
Adók (fel nem osztott)	0	0	---	3 448	984	29%	-3 448	-984	29%
Adók (átvezetve tevékenységekre)	0	0	---	98 114	194 547	198%	-98 114	-194 547	198%
<b>Mindösszesen:</b>	<b>10 868 853</b>	<b>13 064 089</b>	<b>120%</b>	<b>1 824 387</b>	<b>1 469 232</b>	<b>81%</b>	<b>9 044 466</b>	<b>11 594 857</b>	<b>128%</b>
<i>Tevékenységre átférhető tételek</i>	<i>10 807 338</i>	<i>13 046 649</i>	<i>121%</i>	<i>1 683 421</i>	<i>1 253 320</i>	<i>74%</i>	<i>9 123 917</i>	<i>11 793 328</i>	<i>129%</i>
<b>Fel nem osztott tételek</b>	<b>61 515</b>	<b>17 440</b>	<b>28%</b>	<b>140 966</b>	<b>215 911</b>	<b>153%</b>	<b>-79 451</b>	<b>-198 471</b>	<b>250%</b>

## Pénzügyi műveletek ráfordítása és bevétele

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>			
Felvett hitelek után kifizetett költségek (kamat + egyéb)	73 339	276 780	377%
- Nagytárségi kamat	170	0	0%
- Parkolóházak hitelkamata (átvezetve 6/6/2)	40 012	64 363	161%
- Dunakapu tér 6. beruházási hitel kamata (átvezetve 6/3)	6	0	0%
- Lízing kamata seprőgép (átvezetve 3/1)	97	0	0%
- Lízing kamata kisteherautók 2 db (átvezetve 5)	12	0	0%
- Lízing kamata (átvezetve 4)	6 292	4 923	78%
- Egyéb hitelkamat	199 581	207 253	104%
- Árfolyamveszteség (fel nem osztott)	-177 159	241	0%
- Árfolyamveszteség (átvezetve 4)	4 329	0	0%
Egyéb kifizetések	0	0	---
<b>Összes pénzügyi ráfordítás</b>	<b>73 339</b>	<b>276 780</b>	<b>377%</b>
<i>Tevékenységre történő átterhelés</i>	50 748	69 286	137%
<i>Fel nem osztott költség / ráfordítás</i>	22 592	207 494	918%
<b>II. Pénzügyi műveletek bevételei</b>			
Pénzügyi befektetések bevételei	34 302	76 227	222%
Nagytárségi kamat bevétel	50 684	81 818	161%
Árfolyamnyereség, kamat (átvezetve 4)	27 684	0	0%
Egyéb pénzügyi bevétel (osztalék)	317 559	0	0%
<b>Összes pénzügyi bevétel</b>	<b>430 228</b>	<b>158 046</b>	<b>37%</b>
<i>Tevékenységre történő átterhelés</i>	27 684	0	0%
<i>Fel nem osztott bevétel</i>	402 545	158 046	39%
<b>III. Eredmény (II-I) (fel nem osztott)</b>	<b>379 953</b>	<b>-49 448</b>	<b>-13%</b>

**Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok, létesítmények, területek működésének  
2022. évi pénzügyi forrással és felhasználása**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Források</b>			
1. Nyitó	-207 726	-94 687	46%
2. Önkormányzati ingatlanok lakásbérleti / használati díj befizetése (bruttó)	949 767	1 621 264	171%
3. Önkormányzati lakások utáni lakbértámogatás	-86 749	-148 070	171%
4. Önkormányzati lakások társasházi díj	96 861	231 229	239%
5. Önkormányzati nem lakás célú ingatlanok bérleti/használati díja	710 336	792 634	112%
5.1. Önkorm. nem lakás célú bérlemények (üzlet, iroda, stb.) bérleti/használati díja	692 573	774 871	112%
5.2. Önkormányzati sport/üzoda létesítmények bérleti/használati díja	17 763	17 763	100%
6. Önkorm. nem lakás célú bérlemények, létesítmények után felszámított áfa	189 582	189 582	100%
7. Önkormányzati lakások víz-csatoma díja	1 790	1 790	100%
8. Önkormányzati nem lakás célú bérlemények víz-csatoma díja	663	663	100%
8.1. Önkormányzati nem lakás célú bérlemények (üzlet, iroda, stb.) víz-csatoma díja	663	663	100%
8.2. Önkormányzati sportingatlanok, létesítmények víz-csatoma díja	0	0	---
9. Önkormányzati lakások utáni egyéb bevételek	20 993	20 993	100%
10. Önkormányzati nem lakások utáni egyéb bevételek	6 639	6 639	100%
11. Önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó támogatások	0	0	---
12. Önkormányzati ingatlanok, területek után levonható áfa	13 340	13 515	101%
13. Hátralékváltozás +/- (nyitó-záró)	3 534	-8 920	-252%
14. Egyéb (1-13. sorba nem tartozó bevételek)	0	0	---
<b>I. Összesen:</b>	<b>1 699 031</b>	<b>2 626 634</b>	<b>155%</b>
<b>II. Felhasználások</b>			
1. Kezelési díjak	373 849	523 389	140%
1.1. Önkormányzati ingatlanok ügyfélszolgálati, gondnoki tevékenységével és kezelésével kapcsolatos díjak (lakás, nem lakás)	220 466	308 852	140%
1.2. Önkormányzati sport/üzoda létesítmények gondnoki tevékenységével és kezelésével kapcsolatos díjak	153 383	214 736	140%
2. Fenntartási díjak (ÁFA-s ár)	615 253	700 932	114%
2.1. Gyorsszolgálati hibaelhárítási munkák díjai (lakás, nem lakás)	95 951	102 873	107%
2.2. Karbantartási munkák díjai (lakás, nem lakás)	198 056	217 862	110%
2.2.1. Seját kivitelezés	192 363	211 600	110%
2.2.2. Idegen kivitelezés	5 693	6 262	110%
2.3. Felújítási munkák díja (lakás, nem lakás)	300 019	356 898	119%
2.3.1. Saját kivitelezés	279 349	334 160	120%
2.3.2. Idegen kivitelezés	20 671	22 738	110%
2.4. Egyéb díjak / bontási és kiegészítő munkák /	497	497	100%
2.5. Önkormányzati sport/oktatási ingatlanok, létesítmények karbantartási díja	20 730	22 803	110%
2.5.1. Saját kivitelezés	19 715	21 887	110%
2.5.2. Idegen kivitelezés	1 014	1 116	110%
3. Önkormányzati ingatlanokhoz, létesítményekhez kapcsolódó közüzemi és egyéb költségek (víz-csatomadíj nélkül)	187 857	316 623	169%
3.1. Önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó közüzemi és egyéb költségek (víz-csatomadíj nélkül) - Áfa-s összeg (lakás, nem lakás)	132 502	207 521	157%
3.2. Önkormányzati sportingatlanokhoz, létesítményekhez kapcsolódó közüzemi és egyéb költségek - Áfa-s összeg (víz-csatomadíj nélkül)	55 355	109 102	197%
4. Társasházaknak kifizetett közös költség / víz-csat. díj (lakás, nem lakás)	412 696	453 966	110%
5. Víz-csatomadíj önkormányzati ingatlanokra	9 021	9 021	100%
5.1. Víz-csatomadíj önkormányzati ingatlanokra (lakás, nem lakás)	9 021	9 021	100%
5.2. Víz-csatomadíj sportingatlanokra, létesítményekre	0	0	---
6. Önk. ingatlanok, területek bevételei után költségvetésbe befizetett áfa (nem lakás, egyéb)	189 582	189 582	100%
7. Önk. behajthatatlan követelés leírás (díj+áfa)	5 459	5 459	100%
<b>II. Összesen:</b>	<b>1 793 717</b>	<b>2 198 971</b>	<b>123%</b>
<b>III. Forrás hiány / többlet</b>	<b>-94 687</b>	<b>427 663</b>	<b>-452%</b>

**A központi irányítás és egyéb általános költsége**  
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. I-XII. hó tény	2023. terv	Index %
<b>I. Anyagjellegű ráfordítások</b>			
<b>1. Anyagköltség</b>			
- anyagköltség	7 582	8 567	113%
- közüzemi és energia költség	31 715	46 872	148%
- nyomtatvány, irodaszer	4 860	5 491	113%
<b>2. Igénybe vett szolgáltatások</b>			
- eszközök javítása, karbantartása	19 319	21 831	113%
- posta, telefon	17 935	20 261	113%
- könyvvizsgálat (jogi szakértői díj)	104 490	112 824	108%
- oktatás, továbbképzés	607	686	113%
- utazási és kiküldetési költség	67	75	113%
- fogl.eg.ügy és üzemorvosi szolgálat	1 027	1 174	114%
- software követés	20 840	23 549	113%
- hirdetés, reklám	27 352	27 555	101%
- őrző-védő szolgáltatás	26 919	30 418	113%
- szállítás, rakodás	284	321	113%
- bérleti, kölcsönzési díj	5 806	6 560	113%
- egyéb igénybe vett szolgáltatás	8 162	9 222	113%
<b>3. Egyéb szolgáltatás</b>			
- pénzügyi, befektetési	0	0	---
- biztosító intézeti	2 308	2 608	113%
- hatósági igazgatósági illeték	1 291	1 291	100%
- egyéb szolgáltatás	57 199	57 199	100%
<b>Összesen (1+2+3):</b>	<b>337 760</b>	<b>376 505</b>	<b>111%</b>
<b>II. Személyi jellegű ráfordítások</b>			
<b>4. Bérköltség</b>			
- bérköltség	420 507	491 894	117%
- tiszteletdíj	7 382	7 394	100%
- megbízási díj	25 263	28 875	114%
<b>5. Bérjárulék</b>			
Rehabilitációs foglalkoz.hozzájárulás	37 944	48 713	128%
<b>6. Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>			
- étkezés, egészségpénztár	16 452	15 194	92%
- adók (személyi jellegű kifizetés)	4 306	2 279	53%
- betegszabadság, táppénz	4 441	0	0%
- munkába járás, utazási költség	5 328	7 961	149%
- egyéb (természetbeni juttatás)	4 032	0	0%
<b>Összesen (4+5+6):</b>	<b>583 896</b>	<b>670 272</b>	<b>115%</b>
<b>7. Értékcsökkenési leírás</b>			
	<b>16 352</b>	<b>38 299</b>	<b>234%</b>
<b>8. Reprezentáció, üzleti ajándék</b>			
	<b>2 529</b>	<b>1 200</b>	<b>47%</b>
<b>9. Belső átvezetés (takarítás, ÉPSZER)</b>			
	<b>30 652</b>	<b>40 899</b>	<b>133%</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>971 189</b>	<b>1 127 174</b>	<b>116%</b>