



A GYŐR-SZOL ZRT.

Üzleti terv

2024. év

I. A GYŐR-SZOL ZRT FŐ TEVÉKENYSÉGEI

1. VÁROSÜZEMELTETÉSI, KIVITELEZÉSI ÉS PARKOLÁSI TEVÉKENYSÉGEK

A tevékenységek együttes 2024. évi tervezett eredménye 2.427.992 eFt veszteség.

1.1. Városüzemeltetési tevékenység

A városüzemeltetési tevékenység 2024. évi tervezett eredménye 2.321.546 eFt veszteség. Az önkormányzat bruttó 1.500.000 eFt forrást biztosít alapfinanszírozásként a feladatellátásra, amelyet nettó 1.181.102 eFt-tal szerepel a tervben.

A Társaság városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatai közé 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). Feladatok: - évszaknak megfelelően - az egy- és kétnyári virágágyások, edényes kiültetések megtervezése, beültetése, előnevelése és gondozása.

A városüzemeltetés eredményére nagymértékű hatást gyakorolnak az időjárási tényezők, esős időszakban magasabbak a fűnyírási, 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 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.

A Városüzemeltetési tevékenység az üzleti hulladékszállítási üzem megszűnésével kiegészült a konténeres hulladékszállítási tevékenységgel.

A 2024.évi tervezésnél a fenntartási költségek növekedését átlagosan 15 %-os áremelkedést vettünk figyelembe. Számottevő terület növekedéssel nem számoltunk.

1.2. INERT/bányauzem, Likócsi komposztáló, Lerakók

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

INERT/bányauzem 2024. évi tervezett eredménye 5.760 eFt veszteség.

Az INERT/bányauzemnél saját személyi állománnyal és a Győr-Szol Zrt. üzemeltetésben lévő gépekkel folytattuk az inert lerakó rekultivációjával kapcsolatos hulladéktest formálási és tereprendezési folyamatokat.

A Mol koncesszió az inert hulladékok áramát nem befolyásolja.

Likócsi Komposztáló 2024. évi tervezett eredménye 85.778 eFt veszteség.

A Likócsi Komposztáló üzem, hulladékgazdálkodási engedélye alapján végezte tevékenységét. A 2023. július 01-én életbe lépett új hulladékgazdálkodási rendszer szerint központilag meghatározták a koncessziós hulladékok körét, melynek sorsáról a MOHU dönthet. Ennek eredményeképp az átvételnél, az általunk az esetek 90%-ban használt – és az engedélyünkben is rögzített - hulladékkódot nem alkalmazhattuk tovább, a MOHU-val kötött önkomposztálási szerződés megkötéséig engedélyt kaptunk a kertész vállalkozás által beszállított zöldhulladék befogadására

Tervezett eredményünk tükrözik az elmúlt események negatív hatásait. A partnerek köre és az átvett hulladék mennyisége jelentősen csökkent. Az új rendszerhez történő igazodás miatt többet kell költeni hatósági-, engedélyes ügyekre. Az energetikai piac is visszaesett az előző évhez képest, ami az apríték értékesítésnél mutatkozott meg.

Az sajnos látszik, hogy a felénk támasztott elvárások egyre nagyobbak. A hulladékáramok is megváltoztak, mely az értékesítés eredményeit is befolyásolják.

A következő időszakra elmondható, hogy folytatódik az új rendszerhez történő igazodás és próbáljuk az új körülmények adta lehetőségeket minél jobban kihasználni.

Lerakók 2024. évi tervezett eredménye 29.131 eFt veszteség.

A Pápai úti lerakónál hasonló a probléma, mint az Inert Hulladéklerakónknál. A rekultivációs engedélyünk lejárt, a rekultiváció II. ütemének kivitelezése várhatóan 2025 évben valósul meg.

A talajvíztisztító rendszerének üzemeltetésével kapcsolatos, 4 éves utómonitoring időszakban vagyunk. A kármentesítés létesítményeinek megszüntetését 2024. július 15-ig el kell végezni. A fentiekén kívül folytatjuk a telep belső területének folyamatos rendbetartását, valamint a rekultivált terület karbantartását.

1.3. Temetőfenntartás

A temetőüzemeltetési és fenntartási tevékenység 2024. évi tervezett eredménye 61.490 eFt veszteség.

A feladatellátásra 2024. évre a Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata bruttó 88.000 eFt-ot biztosít, mely 8.000 eFt-tal magasabb, mint a 2023. 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.

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata és a GYŐR-SZOL Zrt. között fennálló, többször módosított Kegyeleti Közszolgáltatási Szerződés 6.7. pontja szerint a GYŐR-SZOL Zrt. temetőüzemeltetési és fenntartási feladatainak teljesítéséhez a „JÓSZÍV” Temetkezési Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaságot közreműködőként igénybe veszi. A megbízás határozott időre, 2019. március 16. napjától 2025. december 31. napjáig szól.

1.4. Takarítás

A takarítási tevékenység 2024. évre tervezett eredménye 17.156 eFt veszteség.

A takarítási tevékenység keretében rendszeresen elvégzendő feladatok közé tartoznak a saját telephelyek, GYHG ügyfélszolgálat, felújítások utáni nagytakarítások, ablaktisztítás és egyéb takarítási feladatok.

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

Kiemelt takarítási területeink:

Polgármesteri hivatal, Önkormányzati hivatal, Anyakönyvi hivatal, Győr-Ménfőcsanak lakossági információs iroda + Orvosi rendelő, Györszentiváni lakossági információs iroda, Polgármesteri hivatalhoz tartozó egyéb területek (Borsos apartman ház, Bisinger utcai pihenő, Panasziroda), Aranypart II. fürdőház takarítása a szezon alatt, Parkolóházak takarítása, ellenőrzése

1.5. Kivitelezési (ÉPSZER) tevékenység

Az ÉPSZER tevékenység 2024. évre tervezett eredménye 60.583 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. Munkáikat a vállalatcsoporton belüli és külsős megrendelések alapján végzik. A Biztonsági csoporttal együttműködve fenntartják a készenléti rendszert, mely keretén belül elhárításra kerülnek a munkaidőn túli és hétvégén bejelentett hibák (dugulás elhárítás, csőtörés stb.)

Az üzletág az esetek magas százalékában rövid határidőjű, vagy azonnali megrendeléseket; beavatkozásokat teljesít. Ezek várható évi mennyisége csak becsülhető, illetve irányadó lehet az elmúlt évek eredmény átlaga.

A szakmunkás létszámot a korábbi évekhez képest sikerült megtartani.

Parkolási tevékenység

A parkolási tevékenység 2024. évi tervezett eredménye 153.451 eFt nyereség, melyen belül a Felsőzríni parkolók üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos tevékenységnél 325.237 eFt nyereséggel, a Parkolóházak, mélygarázsok üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos tevékenységnél 171.786 eFt veszteséggel tervezünk 2024. évre.

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

Az energiahordozók árának mérséklődése folytán a zárt parkolási létesítményekben a villamos energia költségek normalizálódását várjuk. A karbantartási díjak tekintetében átlagosan 10%-os emelkedéssel kalkuláltunk.

A parkolási ellenőrök létszámának növelését tervezzük 2024 évben, amely szükséges ahhoz, hogy az ellenőrzést biztosítani tudjunk a fizetőparkoló területeken.

Amennyiben azt az anyagi források lehetővé teszik, az egyre korosodó parkolóházaknál a műgyanta padozatbevonatok megújítását tervezzük elvégezni. Erősíteni kívánjuk a készpénz kímélő fizetési módokat, így további automatáknál kívánjuk bevezetni a bankkártyás fizetést, olvasó egységek beépítésével.

Az elektromobilitás területén előírt jogszabályi megfelelések elérése érdekében a Jókai parkolóházban és a Dunakapu mélygarázsba e-töltőket kívánunk létesíteni.

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 humán erőforrás igényét.

2. TÁVHŐSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

A távhőszolgáltatási, valamint a gázmotoros erőmű tevékenység 2024. évre tervezett eredménye 455.871 eFt nyereség.

2.1 Távhőszolgáltatás

A távhőszolgáltatási tevékenység 2024. évre tervezett eredménye 310.986 eFt nyereség, melyből a távhőszolgáltatási alapidő tervezett eredménye 1.083.532 eFt veszteség, a távhőszolgáltatási hődíjra 2024. évre 1.394.518 eFt nyereséget tervezünk.

A távhőtermelési tervünket a 2019-2023. évek havi külső átlaghőmérsékletei figyelembevételével készítettük el. A fűtési hőigényeket 0,150 GJ/légm³,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. 2024. évi terv		
	GJ	%
Geotermikus hő	646 870	59,7%
Gázmotoros kiserőmű termelt hő	35 477	3,3%
Kazánokban termelt hő	401 343	37,0%
Összesen	1 083 690	100,0%

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

A geotermikus hőenergia átvételére tervezett hőmennyiség a 2024. évi Operatív hőszolgáltatási szerződésünkre alapul, 646.870 GJ. A geotermikus hőenergia hatósági ára a 2024. I-III.

negyedévben 4.494 Ft/GJ, a IV. negyedévben még nem ismert. A tervben erre az időszakra is az előző negyedévek árával számoltunk.

A kazános hőtermelésre 142.346 MWh (13.270 ezer m³) földgáz eltüzelését terveztük.

A 2024. I-III. negyedévre a jelenleg érvényes szerződésünk szerint alapellátásra vonatkozóan 78.000 MWh gázfelhasználást tervezünk (ennek 95%-ának felhasználása kötelezettségként terheli társaságunkat), ezen felüli földgázigényünket kiegészítő gázfelhasználásként tervezzük fedezni. Mindkét felhasználás esetében a távhőtámogatásnál elismert gázdíjjal számoltunk (30.626,308 Ft/MWh). A 2024. október 1-től kezdődő gázévre még nincs megkötött szerződésünk, így a 2024. IV. negyedévre a gázdíjunk még nem ismert. Erre az időszakra a gázdíjat az ICE 2023. december 13-i közlése szerinti Austrian CEGH VTP Natural Gas Futures és a HR-Euro Hungarian Forint Futures értékek alapján határoztuk meg úgy, hogy a spread 3,95 EUR/MWh.

Az MSZKSZ díjak esetében a 2023. decemberében érvényes díjakkal számoltunk az egész évre. A jogcím átvezetési díj és portfólió kezelési díjak esetében a januártól érvényes díjváltozásokat is figyelembe vettük.

A 2024. évi tervezett CO₂ kibocsátásunk, beleértve a gázmotoros kiserőmű kibocsátását is 30.928 to.

A 2024. évi CO₂ kibocsátásunk fedezésére ingyenesen kiosztásra kerülő CO₂ egységek még nem ismertek, ezért a 2024. évi tervben az adatszolgáltatásunk alapján számolt ingyenes kvóta mennyiséggel, 7.388 ingyenes kibocsátási egységgel számoltunk. Társaságunk a 2024. I-III. negyedévek CO₂ kibocsátását 5.000 EUA egység megvásárlásával lefedezte.

A 2024. IV. negyedév vonatkozásában az ingyenesen kapott kvóta, a tavalyról áthozott 9.336 EUA felett még 9.736 EUA egységet szükséges vásárolni.

A kibocsátási egységek ára egyrészt függ a kibocsátási egység tőzsdei árától (EUR/EUA), valamint az árfolyamtól (Ft/EUR). A tervben az I-III. negyedévben a 2023. éves visszaadás után maradó egységek súlyozott átlagárával (30.494,965 Ft/EUA), míg a IV. negyedévben az Intercontinental Exchange Inc. (ICE) 2023. december 13-i közlés szerinti C-EUA Future DEC24 forward árral (71,99 EUR/EUA) és a HR-Euro Hungarian Forint Futures DEC24 számított értékkel (394,325 Ft/EUR) számoltunk (28.387,457 Ft/EUA). Ez az ár alacsonyabb, mint 2023/2024. évi támogatási időszakra 2023. 08. 09-i tőzsdei árak alapján megállapított, 2023/2024. évi támogatásnál elismert referencia ár (36.207,39 Ft/EUA). A referencia ár mértéke a IV. negyedévre még nem ismert, ez jelenleg bizonytalanságot jelent az összehasonlítás során. Ha a referencia ár alatt tudunk vásárolni, akkor a referencia ár és a tényleges ár közötti különbség 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 2024. évi szerződésünk szerint határoztuk meg 2024. január 11-i HUDEX és az ICE HR-Euro Hungarian Forint Futures előrejelzései alapján.

A tervünkben szereplő éves villamos energia ár alacsonyabb (50,78 Ft/kWh), mint a 2024. I-III. negyedévi fix távhőtámogatásnál elismert villamos energia átlagár (174,82 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 távhőrendszer karbantartására 141,12 millió Ft-ot terveztünk anyagjellegű ráfordításként és 58,5 ezer munkaórát.

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.

2023.évben az alulvételezési kötbérré képzett céltartalék összege 300.000 eFt, melynek feloldása 2024 évben jelentkezik, terveink szerint azonos összegben, így itt eredmény nem realizálódik.

2.2 Gázmotoros kiserőmű

A gázmotoros kiserőművünk 2024. évre tervezett eredménye 130.676 eFt nyereség, melyből a gázmotor hőtermelésre 89.772 eFt veszteséget, a villamosenergia termelésre 220.448 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 éves szinten 10,6%-os kihasználtsággal, 8815 MWh villamosenergia-értékesítéssel terveztük meg. A tervezett kapacitás felajánlás 122.441 MW*h.

A kiserőmű a felajánlott és ténylegesen igénybe vehető kapacitás után 2024. január 1-e és február 4-e között 2.433,125Ft/MWh, február 5-től pedig 2.861,355 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 2024. évi tervnél a 2024. január 11-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 2023. évhez képest 10%-kal megemelt díjakkal terveztük meg (52,914 EUR/üzemóra, 12258 EUR/év,motor). A tervezett karbantartási költség 284,109 ezer EUR.

2.3 Egyéb hőszolgáltatással kapcsolatos tevékenységek

Az egyéb hőszolgáltatási és kiegészítő tevékenység tervezett eredménye 14.209 eFt nyereség.

A használati melegvíz készítéséhez felhasznált továbbszámlázott víz vízdíja 2024. január 01-től jelentősen megnövekedett, a tavalyi évhez képest 218%-os növekedéssel számoltunk. Azonban a használati melegvíz vízdíjának tovább számlázása a lakossági felhasználók felé továbbra is lakossági áron történik, így jelentős veszteséggel terveztük.

Az Energiaügyi Minisztériumtól kapott tájékoztatás alapján a távhőszolgáltatók által nyújtott használati melegvíz vízdíj támogatását a távhőkassza fogja a jövőben fizetni, melyről rendeletmódosítás fog rendelkezni. Az éves többletköltséget a fennmaradó hónapok alatt elosztva kapják meg várhatóan a távhőszolgáltatók, így a tervben is így szerepeltettük a vízi közmű szolgáltatási díjak miatti többletköltségre fedezetet nyújtó támogatási értéket.

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 392.664 eFt veszteség, mely az alábbi tevékenységek részeredményeiből tevődik össze:

3.1 Ingatlanvagyon kezelése, üzemeltetése

Az önkormányzati sportlétesítmények kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos tevékenység eredménye 41.370 eFt veszteséget, az önkormányzati lakó-, és nem lakó ingatlanok kezelési és üzemeltetési tevékenységgel kapcsolatban pedig 75.789 eFt veszteséget terveztünk. A GYŐR-SZOL tulajdonú ingatlanok hasznosításán 142.899 eFt veszteséggel számolunk, ingatlanértékesítést nem terveztünk.

2024. évre az önkormányzati tulajdonú, illetve Győr-Szol Zrt tulajdonú ingatlanoknál bérleti díj emelés, inflációs követés nem várható.

Kiemelt létesítmények üzemeltetése – sportingatlanok

2024. évben is feladatunk a Barátság Sportpark területén a rendezési, karbantartási munkák végzése és a takarítási feladatok ellátása (fünyírás, sövény nyírása futópálya takarítása, parkolók takarítása) folyamatosan. 2024.év elején beszerzésre került a focipályákat lefedő sátor, mely biztosítja a sportolási lehetőséget rossz időben is.

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 Gyórszentiváni műfüves pályák, valamint a Vizes játszótér és a Rozgonyi utcai tenispálya. A Bisinger sétányon található tenispálya a Deák iskola üzemeltetésébe került át.

Elsősorban az állagmegóvásra és a szükséges karbantartások elvégzésére törekszünk, szükséges a Barátság Sportpark épület külső felújítása, valamint a kezelésünkben levő sportpályák burkolatainak cseréje.

Ingtatlanüzemeltetési csoport

A 2024. évi terv célfeladatai:

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

Ingtatlanhasznosítás

A 2024. évi terv célfeladatai:

- üres lakások felújítása
- bérlő által történő felújításra javasolt lakáspályázatok kiírása

3.2 Társasházkezelő tevékenység

A társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység 2024. évre tervezett eredménye 26.374 eFt veszteség.

A társasházkezelő üzletág két fő tevékenysége a társasházkezelés és könyvelés.

2024 év folyamán a kezelésünkben lévő társasházak állományát kívánjuk növelni.

A 2024. évre 10 – 17,6 %-os közötti kezelési díjemelést kívánunk előterjeszteni a társasházi közgyűléseken.

3.3 Piacok és Vásárcsarnok üzemeltetési tevékenység

A tevékenység tervezett eredménye 2024. évre 106.233 eFt veszteség.

A rezsiköltségek esetében kevesebb költséggel számoltunk, azonban az igénybe vett szolgáltatásoknál inflációval emeltük a költségeket.

II. A GYŐR-SZOL ZRT. EGYÉB TEVÉKENYSÉGEI

Humánpolitika, bérpolitika

A társaság 2024. évben átlagosan 656 fős munkaerő állománnyal számol, az igazgatóságokénti létszám eloszlást a következő táblázat tartalmazza:

2024. év	Létszám (Fő)
Vezérigazgatóság	67
Távhőszolgáltatási Igazgatóság	126
Városüzemeltetési-és Kivitelezési Igazgatóság	320
Vagyonkezelési Igazgatóság	82
Gazdasági és Pénzügyi Igazgatóság	61
Társaság mindösszesen	656

A szervezeti és személyi változások mellett a korábbi időszakokhoz igazodva továbbra is fő feladatok között szerepelt a megfelelő szakmai összetételű munkaerő biztosítása a rendelkezésre álló bérkeretek felhasználása mellett.

A megüresedett munkahelyeket elsődlegesen a Társaságon belüli átszervezéssel pótoljuk, ezen felül amennyiben szükséges pályázat útján gondoskodunk a hiányzó munkaerő pótlásáról.

A Társaság a 2023.évi munkabérek a Zrt. teljes állományára vonatkoztatva átlagosan 10 %-kal tervezi emelni, illetve év végén 1 havi alaphétrek megfelelő összegű rezszi támogatással számoltunk a társaság teljes állományára vonatkoztatva.

A munkavállalók 2024.01.01.-től 35 e Ft/hó cafeteria juttatásban részesülnek, amely az előző évhez képest 40%-os emelést jelent.

Leányvállalatok

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

- Győri Nemzetközi Ipari Park Kft.
- Győr+ Média Zrt.
- Arrabona Depo Kft.
- Vaskakas-Várbástya 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., a Vaskakas-Várbástya 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 Jószív 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 2024-es üzleti év eredményét befolyásolja a világgazdasági folyamatok hatása, a kiszámíthatatlan gazdasági környezet az energiaszektorban, valamint költségnövekedéseket okozó infláció.

Társaságunk továbbra is szoros pénzügyi felügyelet mellett, költségeink optimalizálásával, a biztonságos és stabil gazdálkodást kívánja fenntartani.

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



Prédli Antal
Vezérigazgató

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

2.



GYŐRSZOL

A város és az Önök
szolgálatában!

TÁRSASÁGI EREDMÉNY

TERV

2024. ÉV

Társasági szintű árbevétel és egyéb bevételek

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység bevétele	4 535 151	4 900 125	108%
Távhőszolgáltatási tevékenység bevétele	22 477 203	14 221 151	63%
Vagyonkezelési tevékenység bevétele	1 357 890	1 304 051	96%
Leányvállalatoknak végzett szolgáltatások bevétele	37 916	41 769	110%
Egyéb tevékenység bevétele	43 638	66 274	152%
Egyéb bevételek	58 053	21 201	37%
Pénzügyi műveletek bevétele	336 779	44 598	13%
Bevételek összesen	28 846 631	20 599 170	71%

Költségek és ráfordítások

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység költsége és ráfordítása	6 809 124	7 328 118	108%
Távhőszolgáltatási tevékenység költsége és ráfordítása	22 061 679	13 765 280	62%
Vagyonkezelési tevékenység költsége és ráfordítása	1 592 616	1 696 716	107%
Ügyviteli és informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos tevékenység	58 747	61 125	104%
Egyéb tevékenység költsége és ráfordítása	44 492	67 615	152%
Egyéb ráfordítások	278 816	202 584	73%
Pénzügyi műveletek ráfordítása	150 016	49 795	33%
Költségek és ráfordítások összesen	30 995 489	23 171 233	75%

Vállalkozási eredmény
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Bevételek		Költségek és ráfordítások		Eredmény		Index (terv/tény) %
	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	
A. Üzleti tevékenységek							
- Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység	4 535 151	4 900 125	6 809 124	7 328 118	-2 273 973	-2 427 992	107%
- Távhőszolgáltatási tevékenység	22 477 203	14 221 151	22 061 679	13 765 280	415 524	455 871	110%
- Vagyonkezelési tevékenység	1 357 890	1 304 051	1 592 616	1 696 716	-234 726	-392 664	167%
- Ügyviteli és informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos tevékenység	37 916	41 769	58 747	61 125	-20 831	-19 356	93%
- Egyéb tevékenység	43 638	66 274	44 492	67 615	-854	-1 341	157%
- Egyéb bevétel és ráfordítás	58 053	21 201	278 816	202 584	-220 763	-181 383	82%
Összesen	28 509 851	20 554 572	30 845 474	23 121 437	-2 335 623	-2 566 866	110%
B. Pénzügyi műveletek	336 779	44 598	150 016	49 795	186 764	-5 197	-3%
C. Adózás előtti eredmény	28 846 631	20 599 170	30 995 489	23 171 233	-2 148 859	-2 572 063	120%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység költsége			
1. Városüzemeltetési tevékenység költsége (3/1)	3 320 297	3 861 018	116%
2. Üzleti hulladékszállítási tevékenység költsége	74 692	0	0%
3. Inert/bánya tevékenység költsége (3/2)	7 527	5 760	77%
4. Likócsi komposztáló tevékenység költsége (3/3)	97 808	101 114	103%
5. Lerakók üzemeltetési, fenntartási tevékenység költsége (3/4)	32 079	40 359	126%
6. Temető fenntartási tevékenység költsége (3/5)	225 627	222 776	99%
7. Takarítással kapcsolatos tevékenység költsége (3/6)	74 180	84 509	114%
8. ÉPSZER tevékenység költsége (3/7)	503 002	436 953	87%
9. Parkoló üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos költség (3/8)	2 473 911	2 575 629	104%
Teljes önköltség (3/1+3/2+3/3+3/4+3/5+3/6+3/7+3/8)	6 809 124	7 328 118	108%
II. Bevételek			
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység árbevétele			
1. Városüzemeltetési tevékenység bevétele (3/1)	1 487 239	1 539 472	104%
2. Üzleti hulladékszállítási tevékenység bevétele	66 972	0	0%
3. Inert/bánya tevékenység bevétele (3/2)	0	0	---
4. Likócsi komposztáló tevékenység bevétele (3/3)	23 501	15 336	65%
5. Lerakók üzemeltetési, fenntartási tevékenység bevétele (3/4)	9 776	11 229	115%
6. Temető fenntartási tevékenység bevétele (3/5)	163 089	161 286	99%
7. Takarítással kapcsolatos tevékenység bevétele (3/6)	60 585	67 353	111%
8. ÉPSZER tevékenység bevétele (3/7)	387 556	376 371	97%
9. Parkoló üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos bevétel (3/8)	2 336 432	2 729 080	117%
Összes bevétel (3/1+3/2+3/3+3/4+3/5+3/6+3/7+3/8)	4 535 151	4 900 125	108%
III. Eredmény (II-I)	-2 273 973	-2 427 992	107%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	1 662 743	2 092 766	126%
- Anyagköltség	353 475	503 268	142%
- Igénybevett szolgáltatások	1 309 268	1 589 498	121%
Személyi jellegű ráfordítások	544 093	797 832	147%
- Bérköltség	442 509	644 498	146%
- Bérjárulékok	48 931	88 252	180%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 652	65 082	124%
Értékcsökkenési leírás	83 047	85 695	103%
Egyéb költség	15 978	20 018	125%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	7 638	11 264	147%
Befejezetlen termelés	-8 038	0	0%
Összes közvetlen költség	2 305 461	3 007 575	130%
Üzemi általános költség	386 246	682 293	177%
Központi irányítási költség	169 762	165 787	98%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	3 896	4 341	111%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	454 929	1 021	0%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	5	0	0%
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	3 320 297	3 861 018	116%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	1 111 299	1 181 102	106%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	372 878	354 711	95%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	613	2 451	400%
Egyéb bevétel támogatásból	1 207	1 207	100%
Egyéb bevétel	1 242	0	0%
Összes bevétel	1 487 239	1 539 472	104%
III. Eredmény (II-I)	-1 833 058	-2 321 546	127%

**Üzleti hulladékszállítási tevékenység
költsége és bevétele 2023.08.31-ig**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	29 184	0	0%
- Anyagköltség	11 307	0	0%
- Igénybevett szolgáltatások	17 876	0	0%
Személyi jellegű ráfordítások	14 196	0	0%
- Bérköltség	11 554	0	0%
- Bérjárulékok	1 377	0	0%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 265	0	0%
Értékcsökkenési leírás	5 024	0	0%
Egyéb költség	2 338	0	0%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	50 742	0	0%
Üzemi általános költség	16 487	0	0%
Központi irányítási költség	6 949	0	0%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	489	0	0%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	26	0	0%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	74 692	0	0%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	66 291	0	0%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	682	0	0%
Összes bevétel	66 972	0	0%
III. Eredmény (II-I)	-7 720	0	0%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (tervtény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	2 136	1 206	56%
- Anyagköltség	579	890	154%
- Igénybevett szolgáltatások	1 557	316	20%
Személyi jellegű ráfordítások	2 197	1 990	91%
- Bérköltség	1 740	1 643	94%
- Bérjárulékok	53	223	418%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	403	124	31%
Értéksökkenési leírás	652	654	100%
Egyéb költség	40	0	0%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	5 025	3 851	77%
Üzemi általános költség	2 262	1 669	74%
Központi irányítási költség	0	0	---
Egyéb ráfordítás			
- Adók	240	240	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	7 527	5 760	77%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	0	0	---
Tevékenységhöz kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	0	0	---
III. Eredmény (II-I)	-7 527	-5 760	77%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	53 044	56 384	106%
- Anyagköltség	10 923	11 210	103%
- Igénybevett szolgáltatások	42 122	45 174	107%
Személyi jellegű ráfordítások	12 638	13 483	107%
- Bérköltség	10 600	10 908	103%
- Bérjárulók	1 003	1 506	150%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 035	1 068	103%
Értékcsökkenési leírás	282	162	58%
Egyéb költség	1 524	1 974	130%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	-460	0	0%
Összes közvetlen költség	67 028	72 003	107%
Üzemi általános költség	30 475	28 805	95%
Központi irányítási költség	0	0	---
Egyéb ráfordítás			
- Adók	248	248	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	57	57	100%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	97 808	101 114	103%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	23 501	15 336	65%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	23 501	15 336	65%
III. Eredmény (II-I)	-74 307	-85 778	115%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	2 228	3 349	150%
- Anyagköltség	943	1 250	133%
- Igénybevett szolgáltatások	1 285	2 099	163%
Személyi jellegű ráfordítások	1 337	1 357	101%
- Bérköltség	1 120	1 091	97%
- Bérjárulékok	133	154	116%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	84	111	132%
Értékcsökkenési leírás	27 450	22 581	82%
Egyéb költség	50	177	354%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	31 065	27 463	88%
Üzemi általános költség	0	11 904	---
Központi irányítási költség	0	0	---
Egyéb ráfordítás			
- Adók	1 014	992	98%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	32 079	40 359	126%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	0	0	---
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	8 257	9 710	118%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	1 519	1 519	100%
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	9 776	11 229	115%
III. Eredmény (II-I)	-22 303	-29 131	131%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	168 898	162 685	96%
- Anyagköltség	1 038	426	41%
- Igénybevett szolgáltatások	167 861	162 259	97%
Személyi jellegű ráfordítások	13 731	13 873	101%
- Bérköltség	11 143	11 440	103%
- Bérjárulékok	1 506	1 542	102%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 082	892	82%
Értékcsökkenési leírás	21 812	25 317	116%
Egyéb költség	217	229	106%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	257	227	88%
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	204 915	202 330	99%
Üzemi általános költség	2 852	702	25%
Központi irányítási költség	15 427	17 310	112%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	2 434	2 434	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	225 627	222 776	99%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	99 298	91 403	92%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	62 592	69 691	111%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	257	192	75%
Egyéb bevételei támogatásból	0	0	---
Egyéb bevételei	942	0	0%
Összes bevétel	163 089	161 286	99%
III. Eredmény (II-I)	-62 538	-61 490	98%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	2 621	2 364	90%
- Anyagköltség	2 397	2 364	99%
- Igénybevett szolgáltatások	224	0	0%
Személyi jellegű ráfordítások	56 682	65 640	116%
- Bérköltség	47 355	54 010	114%
- Bérjárulékok	3 256	5 464	168%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 071	6 166	102%
Értékcsökkenési leírás	79	23	30%
Egyéb költség	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	59 381	68 027	115%
Üzemi általános költség	8 992	10 003	111%
Központi irányítási költség	5 808	6 478	112%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás ---			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	74 180	84 509	114%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	60 585	67 353	111%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámított szolgáltatás bevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	60 585	67 353	111%
III. Eredmény (II-I)	-13 595	-17 156	126%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	94 824	86 419	91%
- Anyagköltség	29 875	26 107	87%
- Igénybevett szolgáltatások	64 949	60 312	93%
Személyi jellegű ráfordítások	62 466	81 527	131%
- Bérköltség	51 222	65 934	129%
- Bérjárulékok	6 532	9 103	139%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 713	6 490	138%
Értékcsökkenési leírás	0	0	---
Egyéb költség	15	4	27%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	108 743	107 289	99%
Közvetlen szállítási költség	18 231	0	0%
Befejezetlen termelés	-19 030	0	0%
Összes közvetlen költség	265 248	275 238	104%
Üzemi általános költség	202 625	133 210	66%
Központi irányítási költség	33 691	27 067	80%
Közvetett költség összesen	236 316	160 277	68%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	1 438	1 438	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	503 002	436 953	87%
II. Bevételek			
Lakóházfenntartás árbevétele	219 497	219 009	100%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	33 639	25 819	77%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	134 419	131 542	98%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
Összesen	387 556	376 371	97%
III. Eredmény (II-I)	-115 446	-60 583	52%

**Felszíni parkolók, parkolóházak, mélygarázsok üzemeltetésével és kezelésével
kapcsolatos tevékenység költsége és bevétele**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	311 623	274 500	88%
- Anyagköltség	153 339	137 506	90%
- Igénybevett szolgáltatások	158 284	136 994	87%
Személyi jellegű ráfordítások	294 909	388 786	132%
- Bérköltség	240 975	313 035	130%
- Bérjárulékok	23 568	41 379	176%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	30 365	34 372	113%
Értékcsökkenési leírás	178 732	193 050	108%
Egyéb költség	17 940	20 766	116%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	1 138 254	1 194 754	105%
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	1 941 458	2 071 857	107%
Üzemi általános költség	323 971	213 646	66%
Központi irányítási költség	66 876	167 680	251%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	62 023	62 949	101%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	7 540	0	0%
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	72 035	59 490	83%
- Egyéb	7	7	100%
Költségek és ráfordítások összesen	2 473 911	2 575 629	104%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	1 139 594	1 476 754	130%
Tevékenységhöz kapcsolódó egyéb árbevétel	3 214	3 339	104%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	1 138 321	1 194 754	105%
Egyéb bevétel támogatásból	55 303	54 233	98%
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	2 336 432	2 729 080	117%
III. Eredmény (II-I)	-137 479	153 451	-112%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	147 088	137 122	93%
- Anyagköltség	48 822	46 385	95%
- Igénybevevett szolgáltatások	98 266	90 736	92%
Személyi jellegű ráfordítások	242 616	326 466	135%
- Bérköltség	198 566	263 473	133%
- Bérjárulékok	18 106	34 731	192%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	25 944	28 262	109%
Értékcsökkenési leírás	38 482	55 683	145%
Egyéb költség	13 374	15 383	115%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	1 116 024	1 194 754	107%
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	1 557 584	1 729 407	111%
Üzemi általános költség	217 090	129 233	60%
Központi irányítási költség	44 305	136 468	308%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	15	15	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	7 540	0	0%
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	7	7	100%
Költségek és ráfordítások összesen	1 826 541	1 995 131	109%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	782 017	1 123 214	144%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	1 933	2 400	124%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	1 116 024	1 194 754	107%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	1 899 974	2 320 368	122%
III. Eredmény (II-I)	73 433	325 237	443%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	164 535	137 378	83%
- Anyagköltség	104 517	91 120	87%
- Igénybevett szolgáltatások	60 018	46 258	77%
Személyi jellegű ráfordítások	52 293	62 320	119%
- Bérköltség	42 410	49 562	117%
- Bérjárulékok	5 462	6 648	122%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 421	6 111	138%
Értécsökkenési leírás	140 250	137 367	98%
Egyéb költség	4 566	5 384	118%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	22 230	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	383 874	342 449	89%
Üzemi általános költség	106 881	84 413	79%
Központi irányítási költség	22 572	31 212	138%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	62 008	62 934	101%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	72 035	59 490	83%
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	647 370	580 498	90%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	357 577	353 540	99%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	1 282	939	73%
Továbbszámolt szolgáltatások árbevétele	22 297	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	55 303	54 233	98%
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	436 458	408 712	94%
III. Eredmény (II-I)	-210 911	-171 786	81%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
1. Hőszolgáltatási alaplíj költsége (4/1)	3 193 081	3 579 392	112%
2. Hőszolgáltatási hődíj költsége (4/2)	17 788 762	8 640 812	49%
3. Gázmotoros erőmű költsége (4/3)	860 268	1 076 307	125%
4. Egyéb hőszolgáltatási tevékenység költsége (4/4)	219 568	468 769	213%
Teljes önköltség (4/1+4/2+4/3+4/4)	22 061 679	13 765 280	62%
II. Bevételek			
1. Hőszolgáltatási alaplíj bevétele (4/1)	3 636 559	2 495 860	69%
2. Hőszolgáltatási hődíj bevétele (4/2)	17 569 626	10 035 330	57%
3. Gázmotoros erőmű bevétele (4/3)	1 024 918	1 206 983	118%
4. Egyéb hőszolgáltatási tevékenység bevétele (4/4)	246 101	482 978	196%
Összes bevétel (4/1+4/2+4/3+4/4)	22 477 203	14 221 151	63%
III. Eredmény (II-I)	415 524	455 871	110%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	511 945	613 317	120%
- Anyagköltség	413 487	442 800	107%
- Igénybevett szolgáltatások	98 458	170 517	173%
Személyi jellegű ráfordítások	754 960	963 329	128%
- Bérköltség	617 757	800 032	130%
- Bérjárulékok	80 718	105 341	131%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	56 485	57 956	103%
Értékcsökkenési leírás	439 539	433 215	99%
Egyéb költség	9 481	9 107	96%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	1 715 925	2 018 967	118%
Üzemi általános költség	653 386	707 757	108%
Központi irányítási költség	752 800	785 004	104%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	47 574	47 230	99%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	6 163	0	0%
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	100	0	0%
- Egyéb	7 783	16 903	217%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	4 892	3 531	72%
- Egyéb	4 458	0	0%
Költségek és ráfordítások összesen	3 193 081	3 579 392	112%
II. Bevételek			
Hőszolgáltatási alaplíj árbevétele	1 556 739	1 595 732	103%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	1 976 889	844 622	43%
Egyéb bevétel	102 931	55 506	54%
Összes bevétel	3 636 559	2 495 860	69%
III. Eredmény (II-I)	443 478	-1 083 532	-244%

**Hőszolgáltatási hődíj
költsége és bevétele**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	10 813 157	7 011 913	65%
- Anyagköltség	10 813 157	7 011 913	65%
- gázköltség	7 149 812	4 082 069	57%
- fűtőolaj költség	0	0	---
- átadott hő költsége	0	0	---
- vásárolt hő költsége	3 663 546	2 929 844	80%
- igénybevevett szolgáltatások	0	0	---
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	---
- Bérköltség	0	0	---
- Bérjárulékok	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	---
Összes közvetlen költség	10 813 157	7 011 913	65%
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	0	0	---
Egyéb ráfordítás			
- Adók	89	89	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	5 571 113	493 443	9%
- Egyéb	1 395 899	1 135 367	81%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	8 504	0	0%
Költségek és ráfordítások összesen	17 788 762	8 640 812	49%
II. Bevételek			
Hőszolgáltatási hődíj árbevétele	5 198 144	3 852 334	74%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	9 211 909	5 188 329	56%
Egyéb bevétel	3 159 573	994 666	31%
Összes bevétel	17 569 628	10 035 330	57%
III. Eredmény (II-I)	-219 137	1 394 518	-636%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (tervtény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	656 029	753 210	115%
- Anyagköltség	569 310	613 829	108%
- Igénybevett szolgáltatások	86 720	139 381	161%
Személyi jellegű ráfordítások	96 841	92 482	95%
- Bérköltség	81 681	78 005	95%
- Bérjárulékok	10 854	10 557	97%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 306	3 920	91%
Értékcsökkenési leírás	19 885	8 860	45%
Egyéb költség	11 237	13 102	117%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Aktívált saját teljesítmény	-18 385	-24 184	132%
Összes közvetlen költség	765 608	843 469	110%
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	44 557	44 905	101%
Egyéb ráfordítás ---			
- Adók	2 736	2 736	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	44 103	106 663	242%
- Egyéb	1 141	78 535	6884%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	2 124	0	0%
Költségek és ráfordítások összesen	860 288	1 076 307	125%
II. Bevételek			
Gázmotoros erőmű árbevétele	974 399	1 147 085	118%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	46 523	84	0%
Egyéb bevétel	3 996	59 814	1497%
Összes bevétel	1 024 918	1 206 983	118%
III. Eredmény (II-I)	164 650	130 676	79%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	347 219	305 186	88%
- Anyagköltség	319 703	262 671	82%
- Igénybevett szolgáltatások	27 516	42 516	155%
Személyi jellegű ráfordítások	21 826	20 075	92%
- Bérköltség	18 645	17 066	92%
- Bérjárulékok	2 451	2 295	94%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	730	715	98%
Értékcsökkenési leírás	4 348	1 948	45%
Egyéb költség	1 450	1 648	114%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Aktivált saját teljesítmény	0	0	---
Összes közvetlen költség	374 844	328 859	88%
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	17 161	17 612	103%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	786	791	101%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	7 597	34 390	453%
- Egyéb	724	44 131	6099%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	828	0	0%
Költségek és ráfordítások összesen	401 940	425 782	106%
II. Bevételek			
Gázmotoros erőmű árbevétele	365 482	312 628	86%
Tevékenységekhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámolt szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	46 523	84	0%
Egyéb bevétel	1 639	23 297	1421%
Összes bevétel	413 644	336 010	81%
III. Eredmény (II-I)	11 703	-89 772	-767%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	308 810	448 024	145%
- Anyagköltség	249 606	351 158	141%
- Igénybevett szolgáltatások	59 204	96 866	164%
Személyi jellegű ráfordítások	75 015	72 407	97%
- Bérköltség	63 036	60 939	97%
- Bérjárulékok	8 403	8 262	98%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 576	3 205	90%
Értékcsökkenési leírás	15 537	6 911	44%
Egyéb költség	9 787	11 453	117%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Aktivált saját teljesítmény	-18 385	-24 184	132%
Összes közvetlen költség	390 765	514 611	132%
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	27 395	27 293	100%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	1 949	1 945	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	36 506	72 273	198%
- Egyéb	417	34 404	8246%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	1 295	0	0%
Költségek és ráfordítások összesen	458 328	650 525	142%
II. Bevételek			
Gázmotoros erőmű árbevétele	608 917	834 457	137%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	2 357	36 516	1549%
Összes bevétel	611 274	870 973	142%
III. Eredmény (II-I)	152 946	220 448	144%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	4 530	5 721	126%
- Anyagköltség	4 530	5 721	126%
- Igénybevett szolgáltatások	0	0	---
Személyi jellegű ráfordítások	7 232	9 965	138%
- Bérköltség	5 932	8 251	139%
- Bérjárulékok	817	1 073	131%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	483	641	133%
Értékcsökkenési leírás	0	0	---
Egyéb költség	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	207 805	453 084	218%
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	219 568	468 769	213%
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	0	0	---
Egyéb ráfordítás			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	219 568	468 769	213%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	32 154	20 433	64%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	213 947	226 537	106%
Egyéb bevétel támogatásból	0	236 008	---
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	246 101	482 978	196%
III. Eredmény (II-I)	26 533	14 209	54%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
1. Önkormányzati sport, uszoda kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos költségek (6/1)	117 492	169 957	145%
2. Önkormányzati ingatlanok kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos költségek (6/2)	286 726	262 031	91%
3/1. Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos költségek (6/3/1)	601 431	618 544	103%
3/2. Társaság tulajdonában álló ingatlanok értékesítésével kapcsolatos ráfordítások (6/3/2)	2 900	0	0%
4. Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység költségei (6/4)	313 232	331 374	106%
5. Piacok és vásárcsarnok tevékenység költségei (6/5)	270 834	314 810	116%
Teljes önköltség (6/1+6/2+6/3+6/4+6/5+6/6)	1 592 616	1 696 716	107%
II. Bevétel			
1. Önkormányzati sport és oktatási ingatlanok kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/1)	133 747	128 588	96%
2. Önkormányzati ingatlanok kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/2)	186 721	186 241	100%
3/1. Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/3/1)	499 836	475 646	95%
3/2. Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/3/2)	37 258	0	0%
4. Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység bevétel (6/4)	290 529	305 000	105%
5. Piacok és vásárcsarnok tevékenység bevétele (6/5)	209 799	208 576	99%
Összes bevétel (6/1+6/2+6/3+6/4+6/5)	1 357 890	1 304 051	96%
III. Eredmény (II-I)	-234 726	-392 664	167%

**Önkormányzati sport létesítmények kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos
tevékenység költsége és bevétele**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	5 602	6 181	110%
- Anyagköltség	1 622	2 030	125%
- Igénybevevett szolgáltatások	3 980	4 151	104%
Személyi jellegű ráfordítások	82 356	96 169	117%
- Bérköltség	70 110	78 268	112%
- Bérjárulékok	7 300	10 156	139%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 947	7 745	157%
Értékcsökkenési leírás	2 060	7 435	361%
Egyéb költség	870	970	112%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	170	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	91 059	110 755	122%
Üzemi általános költség	16 538	44 919	272%
Központi irányítási költség	9 896	14 283	144%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	117 492	169 957	145%
II. Bevételek			
Kezelési díj	124 944	124 944	100%
Tovékonyságához kapcsolódó egyéb árbevétel	8 633	3 644	42%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	170	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	133 747	128 588	96%
III. Eredmény (II-I)	16 255	-41 370	-255%

**Önkormányzati ingatlanok kezelésével, üzemeltetésével és nyilvántartásával
kapcsolatos költség és bevétel**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	13 313	14 492	109%
- Anyagköltség	325	385	118%
- Igénybevett szolgáltatások	12 988	14 108	109%
Személyi jellegű ráfordítások	135 937	92 372	68%
- Bérköltség	110 655	75 189	68%
- Bérjárulékok	14 135	10 373	73%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 146	6 810	61%
Értékcsökkenési leírás	15 583	16 169	104%
Egyéb költség	1 476	3 420	232%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	166 309	126 453	76%
Üzemi általános költség	73 177	116 267	159%
Központi irányítási költség	17 679	19 071	108%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	240	240	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	29 321	0	0%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	286 726	262 031	91%
II. Bevételek			
Kezelési díj	173 595	173 595	100%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	4 758	4 278	90%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	8 368	8 368	100%
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	186 721	186 241	100%
III. Eredmény (II-I)	-100 005	-75 789	76%

Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával, üzemeltetésével és kapcsolatos tevékenység költsége és bevétele

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	274 417	204 783	75%
- Anyagköltség	214 020	149 650	70%
- Igénybevett szolgáltatások	60 398	55 133	91%
Személyi jellegű ráfordítások	25 743	26 817	104%
- Bérköltség	20 911	21 482	103%
- Bérjárulékok	2 624	2 944	112%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 208	2 391	108%
Értécsökkenési leírás	100 711	100 910	100%
Egyéb költség	1 740	2 123	122%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	674	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	403 285	334 633	83%
Üzemi általános költség	95 488	166 059	174%
Központi irányítási költség	33 994	53 309	157%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	65 116	63 955	98%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	6 448	588	9%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	604 331	618 544	102%
II. Bevételek			
Bérelti és használati díj	498 557	475 056	95%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	690	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	590	590	100%
Egyéb bevétel (ingatlan értékesítés, értékvesztés visszafizetés)	37 258	0	0%
Összes bevétel	537 094	475 646	89%
III. Eredmény (II-I)	-67 237	-142 899	213%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	274 417	204 783	75%
- Anyagköltség	214 020	149 650	70%
- Igénybevett szolgáltatások	60 398	55 133	91%
Személyi jellegű ráfordítások	25 743	26 817	104%
- Bérköltség	20 911	21 482	103%
- Bérjárulékok	2 624	2 944	112%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 208	2 391	108%
Értékcsökkenési leírás	100 711	100 910	100%
Egyéb költség	1 740	2 123	122%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	674	0	0%
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	403 285	334 633	83%
Üzemi általános költség	95 488	166 059	174%
Központi irányítási költség	33 994	53 309	157%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	65 116	63 955	98%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	3 548	588	17%
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	601 431	618 544	103%
II. Bevételek			
Bérelti és használati díj	498 557	475 056	95%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	690	0	0%
Egyéb bevétel támogatásból	590	590	100%
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	499 836	475 646	95%
III. Eredmény (II-I)	-101 595	-142 899	141%

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

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Egyéb költségek	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Egyéb ráfordítás (ingatlanok könyv szerinti értéke)	2 900	0	0%
<i>Pénzügyi ráfordítás</i>			---
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	2 900	0	0%
II. Bevételek			
Áruértékesítés, közvetített szolgáltatás árbevétele	0	0	---
Egyéb bevétel (ingatlanok értékesítése)	37 258	0	0%
Összes bevétel	37 258	0	0%
III. Eredmény (II-I)	34 358	0	0%

**Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység
költsége és bevétele**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	40 242	29 538	73%
- Anyagköltség	14 925	5 765	39%
- Igénybevett szolgáltatások	25 317	23 773	94%
Személyi jellegű ráfordítások	222 011	246 523	111%
- Bérköltség	181 633	202 126	111%
- Bérjárulékok	21 953	26 035	119%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 425	18 363	100%
Értékcsökkenési leírás	680	129	19%
Egyéb költség	1 973	1 841	93%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	264 906	278 030	105%
Üzemi általános költség	16 663	22 278	134%
Központi irányítási költség	31 648	31 065	98%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	16	0	0%
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	313 232	331 374	106%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	245 991	258 000	105%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	44 537	47 000	106%
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	290 529	305 000	105%
III. Eredmény (II-I)	-22 704	-26 374	116%

**Piacok és vásárcsarnok tevékenység
költsége és bevétele**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	88 696	80 013	90%
- Anyagköltség	50 237	34 012	68%
- Igénybevevett szolgáltatások	38 458	46 001	120%
Személyi jellegű ráfordítások	61 992	72 485	117%
- Bérköltség	50 398	59 047	117%
- Bérjárulékok	5 649	7 496	133%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 946	5 942	100%
Értékcsökkenési leírás	51 726	51 931	100%
Egyéb költség	872	1 038	119%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	203 286	205 466	101%
Üzemi általános költség	35 022	81 924	234%
Központi irányítási költség	23 021	17 913	78%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	9 506	9 506	100%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	270 834	314 810	116%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	167 526	166 391	99%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	42 185	42 185	100%
Egyéb bevétel	88	0	0%
Összes bevétel	209 799	208 576	99%
III. Eredmény (II-I)	-61 035	-106 233	174%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Áramdíj	61 326	73 294	120%
Víz-csatorna díj	7 522	8 802	117%
Gázköltség	42 364	51 034	120%
Kéményseprési díj	34	46	133%
Távfűtési díj	30 271	38 070	126%
Önkormányzati tul. épületek biztosítása	6 865	9 072	132%
Önkormányzati épületek takarítási díjai	35 993	48 613	135%
Egyéb anyagjellegű ráfordítás	49 999	59 214	118%
Költségek és ráfordítások összesen	234 375	288 145	123%

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

Megnevezés	Önkormányzati ingatlan			Sport			Összesen		
	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások									
Áramdíj	38 306	51 023	133%	23 020	22 271	97%	61 326	73 294	120%
Víz-csatorna díj	4 182	5 570	133%	3 340	3 231	97%	7 522	8 802	117%
Gázköltség	27 563	36 714	133%	14 802	14 320	97%	42 364	51 034	120%
Kéményseprési díj	34	46	133%	0	0	---	34	46	133%
Távűtési díj	24 097	32 097	133%	6 173	5 973	97%	30 271	38 070	126%
Önkormányzati tul. épületek biztosítása	6 668	8 881	133%	198	191	97%	6 865	9 072	132%
Önkormányzati épületek takarítási díjai	34 666	46 760	135%	1 327	1 853	140%	35 993	48 613	135%
Egyéb anyagjellegű ráfordítás	32 907	43 246	131%	17 093	15 968	93%	49 999	59 214	118%
Költségek és ráfordítások összesen	168 423	224 337	133%	65 953	63 808	97%	234 375	288 145	123%

**Ügyviteli és Informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos
tevékenység költsége és bevétele**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Költségek és ráfordítások			
Anyagjellegű ráfordítások	1 054	477	45%
- Anyagköltség	0	0	---
- Igénybevett szolgáltatások	1 054	477	45%
Személyi jellegű ráfordítások	52 303	53 826	103%
- Bérköltség	43 311	44 543	103%
- Bérjárulékok	5 880	6 043	103%
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 112	3 240	104%
Értékcsökkenési leírás	493	2 578	523%
Egyéb költség	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	136	204	150%
Befejezetlen termelés	0	0	---
Összes közvetlen költség	53 985	57 085	106%
Üzemi általános költség	0	0	---
Központi irányítási költség	4 762	4 040	85%
Egyéb ráfordítás			
- Adók	0	0	---
- Értékvesztés képzés / Behajlhatatlan követelések	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás			
- Kamat	0	0	---
- Egyéb	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	58 747	61 125	104%
II. Bevételek			
Tevékenység árbevétele	37 780	41 565	110%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	136	204	150%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	---
Összes bevétel	37 916	41 769	110%
III. Eredmény (II-I)	-20 831	-19 356	93%

Egyéb bevételek és ráfordítások
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó		Index (terv/tény) %		2023. I-XII. hó		Index (terv/tény) %		2024.		Index (terv/tény) %	
	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv
Ingó értékesítés (fel nem osztott)	13 888	0	0%	0	0	0	---	0	13 888	0	0%	0
Ingatlan értékesítés (átvezetve 6/3/2, 6/5)	37 258	0	0%	0	2 900	0	0%	0	34 358	0	0%	0
Kártérítés, késedelmi kamat, káresemény, céltartalék, egyéb (fel nem osztott)	44 164	21 201	48%	0	36 348	1 200	3%	1 200	7 816	20 001	256%	0
Kártérítés, késedelmi kamat, káresemény, céltartalék, egyéb (átvezetve)	27 215	0	0%	0	481 382	12 999	3%	12 999	-454 167	-12 999	3%	0
Közérdekű kötelezettségvállalás, támogatás (fel nem osztott)	0	0	---	0	223 038	200 000	90%	200 000	-223 038	-200 000	90%	0
Közérdekű kötelezettségvállalás, támogatás (átvezetve tevékenységekre)	136 930	133 695	98%	0	100	0	0%	0	136 830	133 695	98%	0
Távho támogatás (átvezetve 4)	11 235 321	6 033 036	54%	0	0	0	---	0	11 235 321	6 033 036	54%	0
Tárgyví értékesítés képzése, visszalirása, leírások, egyéb (fel nem osztott)	0	0	---	0	18 445	400	2%	400	-18 445	-400	2%	0
Tárgyví értékesítés képzése, visszalirása, leírások, egyéb (átvezetve tevékenységekre)	38 418	17 957	47%	0	20 404	3 500	17%	3 500	18 015	14 457	80%	0
CO2 kvóta (tevékenységre átvezetve 4)	300 973	241 093	80%	0	897 040	913 902	102%	913 902	-596 067	-672 810	113%	0
Adók (fel nem osztott)	0	0	---	0	984	984	100%	984	-984	-984	100%	0
Adók (átvezetve tevékenységekre)	0	0	---	0	197 043	196 398	100%	196 398	-197 043	-196 398	100%	0
Mindösszesen:	11 834 168	6 446 981	54%	0	1 877 685	1 329 384	71%	1 329 384	9 956 483	5 117 597	51%	0
<i>Tevékenységre áttérített tételek</i>	<i>11 776 115</i>	<i>6 425 780</i>	<i>55%</i>	<i>0</i>	<i>1 598 869</i>	<i>1 126 800</i>	<i>70%</i>	<i>1 126 800</i>	<i>10 177 246</i>	<i>5 298 981</i>	<i>52%</i>	<i>0</i>
Fel nem osztott tételek	58 053	21 201	37%	0	278 816	202 584	73%	202 584	-220 763	-181 383	82%	0

Pénzügyi műveletek ráfordítása és bevétele
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
Felvett hitelek után kifizetett költségek (kamat + egyéb)	242 032	112 817	47%
- Nagytársági kamat	0	0	---
- Parkolóházak hitelkamata (átvezetve 6/6/2)	72 035	59 490	83%
- Dunakapu tér 6. beruházási hitel kamata (átvezetve 6/3)	0	0	---
- Lízing kamata seprőgép (átvezetve 3/1)	5	0	0%
- Lízing kamata kisteherautók 2 db (átvezetve 5)	0	0	---
- Lízing kamata (átvezetve 4)	4 892	3 531	72%
- Egyéb hitelkamata	149 690	49 795	33%
- Árfolyamvesztés (fel nem osztott)	325	0	0%
- Árfolyamvesztés (átvezetve 4)	15 085	0	0%
Egyéb kifizetések	0	0	---
Összes pénzügyi ráfordítás	242 032	112 817	47%
<i>Tevékenységre történő átterhelés</i>	92 016	63 021	68%
<i>Fel nem osztott költség / ráfordítás</i>	150 016	49 795	33%
II. Pénzügyi műveletek bevételei			
Pénzügyi befektetések bevételei	298 036	29 346	10%
Nagytársági kamat bevétel	38 743	15 253	39%
Árfolyamnyereség, kamat (átvezetve 4)	13 046	0	0%
Egyéb pénzügyi bevétel (osztalék)	0	0	---
Összes pénzügyi bevétel	349 825	44 598	13%
<i>Tevékenységre történő átterhelés</i>	13 046	0	0%
<i>Fel nem osztott bevétel</i>	336 779	44 598	13%
III. Eredmény (II-I) (fel nem osztott)	186 764	-5 197	-3%

**Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok, létesítmények, területek működésének
2024. évi pénzügyi forrásai és felhasználása**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. I-XII. hó tény	2024. terv	Index (terv/tény) %
I. Források			
1. Nyitó	-94 687	752 103	-794%
2. Önkormányzati ingatlanok lakásbérleti / használati díj befizetése (bruttó)	1 625 447	1 624 984	100%
3. Önkormányzati lakások utáni lakbértámogatás	-173 822	-168 300	97%
4. Önkormányzati lakások és nem lakások társasházi díja	249 531	276 235	111%
5. Önkormányzati nem lakás célú ingatlanok bérleti/használati díja	795 017	847 722	107%
5.1. Önkorm. nem lakás célú bérlmények (üzlet, iroda, stb.) bérleti/használati díja	753 304	824 028	109%
5.2. Önkormányzati sport/üzoda létesítmények bérleti/használati díja	41 713	23 695	57%
6. Önkorm. nem lakás célú bérlmények, létesítmények után felszámított áfa	219 838	235 530	107%
7. Önkormányzati lakások víz-csatorna díja	2 058	1 938	94%
8. Önkormányzati nem lakás célú bérlmények víz-csatorna díja	1 000	1 572	157%
8.1. Önkormányzati nem lakás célú bérlmények (üzlet, iroda, stb.) víz-csatorna díja	1 000	1 572	157%
8.2. Önkormányzati sport/ingatlanok, létesítmények víz-csatorna díja	0	0	---
9. Önkormányzati lakások utáni egyéb bevételek	14 122	15 748	112%
10. Önkormányzati nem lakások utáni egyéb bevételek	17 482	21 810	124%
11. Önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó támogatások	0	0	---
12. Önkormányzati ingatlanok, területek után levonható áfa	21 738	23 020	106%
13. Hátrelékváltozás +,- (nyitó-záró)	-37 474	-33 561	90%
14. Egyéb (1-13. sorba nem tartozó bevételek)	0	0	---
I. Összesen:	2 640 249	3 598 602	136%
II. Felhasználások			
1. Kezelési díjak	373 849	407 080	109%
1.1. Önkormányzati ingatlanok ügyfélszolgálati, gondnoki tevékenységével és kezelésével kapcsolatos díjak (lakás, nem lakás)	220 466	240 063	109%
1.2. Önkormányzati sport/üzoda létesítmények gondnoki tevékenységével és kezelésével kapcsolatos díjak	153 383	167 017	109%
2. Fenntartási díjak (ÁFA-s ár)	520 521	525 055	101%
2.1. Gyorsszolgálati hibaelhárítási munkák díjai (lakás, nem lakás)	95 951	97 489	102%
2.2. Karbantartási munkák díjai (lakás, nem lakás)	300 794	259 874	88%
2.2.1. Saját kivitelezés	292 066	250 167	86%
2.2.2. Idegen kivitelezés	8 728	9 707	111%
2.3. Felújítási munkák díja (lakás, nem lakás)	91 528	134 060	146%
2.3.1. Saját kivitelezés	27 359	59 117	216%
2.3.2. Idegen kivitelezés	64 169	74 942	117%
2.4. Egyéb díjak / bontási és kiegészítő munkák /	883	263	30%
2.5. Önkormányzati sport/oktatási ingatlanok, létesítmények karbantartási díja	31 364	33 369	106%
2.5.1. Saját kivitelezés	21 967	25 365	115%
2.5.2. Idegen kivitelezés	9 398	8 004	85%
3. Önkormányzati ingatlanokhoz, létesítményekhez kapcsolódó közüzemi és egyéb költségek (víz-csatornadíj nélkül)	234 375	288 145	156%
3.1. Önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó közüzemi és egyéb költségek (víz-csatornadíj nélkül) - Áfa-s összeg (lakás, nem lakás)	168 423	224 337	156%
3.2. Önkormányzati sport/ingatlanokhoz, létesítményekhez kapcsolódó közüzemi és egyéb költségek - Áfa-s összeg (víz-csatornadíj nélkül)	65 953	63 808	156%
4. Társasházaknak kifizetett közös költség / víz-csat.díj (lakás, nem lakás)	529 181	527 015	100%
5. Víz-csatornadíj önkormányzati ingatlanokra	6 011	6 309	105%
5.1. Víz-csatornadíj önkormányzati ingatlanokra (lakás, nem lakás)	6 011	6 309	105%
5.2. Víz-csatornadíj sport/ingatlanokra, létesítményekre	0	0	---
6. Önk. ingatlanok, területek bevételei után költségvetésbe befizetett áfa (nem lakás, egyéb)	219 838	235 530	107%
7. Önk. behajthatatlan követelés leírás (díj+áfa)	4 371	5 232	120%
II. Összesen:	1 888 146	1 994 367	106%
III. Forrás hiány / többlet	752 103	1 604 235	213%

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

Megnevezés	2023. I-XII. hó	2024.	Index
	tény	terv	(terv/tény) %
I. Anyagjellegű ráfordítások			
1. Anyagköltség			
- anyagköltség	8 591	10 015	117%
- közüzemi és energia költség	45 755	34 430	75%
- nyomtatvány, irodaszer	6 851	8 057	118%
2. Igénybe vett szolgáltatások			
- eszközök javítása, karbantartása	19 065	21 273	112%
- posta, telefon	17 711	18 837	106%
- könyvvizsgálat (jogi szakértői díj)	126 681	122 686	97%
- oktatás, továbbképzés	823	960	117%
- utazási és kiküldetési költség	242	285	118%
- fogl.eg.ügy és üzemorvosi szolgálat	1 067	2 826	265%
- software követés	25 743	30 274	118%
- hirdetés, reklám	50 101	37 124	74%
- őrző-védő szolgáltatás	31 014	36 472	118%
- szállítás, rakodás	221	260	118%
- bérleti, kölcsönzési díj	17 248	19 102	111%
- egyéb igénybe vett szolgáltatás	8 967	11 830	132%
3. Egyéb szolgáltatás			
- pénzügyi, befektetési	0	0	---
- biztosító intézeti	2 469	3 043	123%
- hatósági igazgatósági illeték	1 476	1 626	110%
- egyéb szolgáltatás	68 433	80 477	118%
Összesen (1+2+3):	432 458	439 578	102%
II. Személyi jellegű ráfordítások			
4. Bérköltség			
- bérköltség	551 014	663 007	120%
- tiszteletdíj	510 012	625 857	123%
- tiszteletdíj	6 921	7 394	107%
- megbízási díj	34 081	29 755	87%
5. Bérjárulék	110 912	132 498	119%
Rehabilitációs foglalkoz.hozzájárulás	38 002	46 319	122%
6. Személyi jellegű egyéb kifizetések			
- étkezés, egészségpénztár	45 983	41 057	89%
- étkezés, egészségpénztár	20 642	27 928	135%
- adók (személyi jellegű kifizetés)	7 005	4 189	60%
- betegszabadság, táppénz	5 264	0	0%
- munkába járás, utazási költség	7 941	8 861	112%
- iskolarendszerű képzés	827	0	0%
- egyéb (természetbeni juttatás)	4 304	80	2%
Összesen (4+5+6):	707 909	836 562	118%
7. Értékcsökkenési leírás	28 449	27 557	97%
8. Reprezentáció, üzleti ajándék	11 064	0	0%
9. Belső átvezetés (takarítás, ÉPSZER)	35 620	48 848	137%
10. Adók (szgk le nem vonható ÁFA)	1 368	1 368	100%
Mindösszesen	1 216 869	1 353 913	111%