

Szám: 1/66-117/2022.

7. sz. napirend



# ELŐTERJESZTÉS

KESZTHELY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2022. december 15-ei soros ülésére

Tárgy:

Tájékoztató a VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit KFT  
2022. évi várható eredményéről

Előterjesztő:

Manninger Jenő  
polgármester

Törvényességi ellenjegyzés:

Dr. Gábor Hajnalka  
jegyző

Az előterjesztést készítette:

Dr. Gábor Hajnalka  
jegyző



Tisztelt Képviselő-testület!

A Keszthely Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonában álló VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Kft. ügyvezetője - Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2022. II. félévi munkatervének megfelelően - elkészítette tájékoztatóját a társaság 2022. évi várható eredményéről. (1. számú melléklet) A tájékoztató célja, hogy a képviselő-testület számára bemutassa a társaság 2022. évi munkáját, az év végére várható pénzügyi, gazdasági helyzetét. Az írásos tájékoztató az előterjesztés mellékletét képezi, mely szerint 2.051.223 eFt várható bevétel és 2.075.612 eFt várható kiadás mellett a társaság várható eredménye -24.389 eFt.

A tájékoztatóhoz kapcsolódóan az energiaváltozásokból adódóan a társaság ügyvezetőjével történt többszöri egyeztetés során rögzítésre került, hogy a távhőszolgáltatás területén jelentős mértékben emelkedett árváltozásból adódó likviditási helyzet rendezéséhez önkormányzati forrás biztosítása szükséges.

A Társaság felügyelő bizottságának tárgyi előterjesztés megtárgyalásának üléséről készült jegyzőkönyv 2. számú melléklet.

Tisztelt Képviselő-testület!

Fentiek alapján kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

### HATÁROZATI JAVASLAT

#### ...../2022. (XII. 15.) számú képviselő-testületi határozat

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a „Tájékoztató a VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Kft. 2022. évi várható eredményéről” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta.

1. Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete a VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Kft. 2022. évi várható eredményéről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.
2. A képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10/E.§-a figyelembe vételével a Vüz Kft. részére az önkormányzat 2022. évi költségvetésének általános tartaléka terhére a távfűtés szolgáltatás folyamatos biztosításának érdekében az ahhoz beszerzésre kerülő 2022. október havi gázdíjhoz kapcsolódóan fizetendő áfa összegére 46.800e forint egyösszegű kamatmentes tagi kölcsönt biztosít 2023. május 31-ei visszafizetési kötelezettséggel.
3. A képviselő-testület felkéri a polgármestert a 2. pont szerinti tagi kölcsön átutalása iránti intézkedések megtételére és felhatalmazza a szükséges dokumentumok aláírására.

Határidő: tájékoztatásra 2022. december 20.

Felelős: Manninger Jenő polgármester

Dr. Gábor Hajnalka jegyző

(Tóth Eszter közigazdasági osztályvezető)

Keszthely, 2022. december 8.

Manninger Jenő, polgármester

## Tájékoztató a VÜZ Nonprofit Kft. 2022. évi várható eredményéről

### I. Általános fejezet

#### 1.1 A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás neve: VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
(1992. 02.01.-től 2011.02.28.-ig : Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Kft)

Jogelődje: Keszthelyi Városgazdálkodási Vállalat  
alapítás éve: 1954

A társaság székhelye: Keszthely, Vásár tér 10.  
Tulajdonos az alapítástól folyamatosan 100%-ban Keszthely Város Önkormányzata.

A vállalkozás alapításának célja, a tulajdonos Önkormányzat által megbízott feladatokat (strandok-, zöldterület-, létesítményüzemeltetés-, parkolók-, piac-, temetők üzemeltetése, vagyonkezelés stb.) ellássa, emellett szabadkapacitásával vállalkozási tevékenységet folytasson.

Főbb tevékenységi kör:

- Táv-hőszolgáltatás
- Parkolás, piac szolgáltatás
- Út- belvíz kezeléssel kapcsolatos feladatok ellátása
- Vagyonkezelés
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése
- Ingatlankezelés
- Zöldterület kezelés
- Temetkezés, temetkezési kiegészítő szolgáltatás
- Létesítményüzemeltetés
- Energia ellátási feladatok

### 2. Ágazatok

Az ágazatok, valamint a teljes KFT pénzügyi kimutatásáról szóló részletes dokumentumot mellékltem. A táblázatban ágazatonként, elszámolási csoportonként mutatjuk ki részletesen a költségeket, bevételeket, és ennek eredményét. A táblázatban összehasonlító alapként a 2021. év pénzügyi adatai, a 2022. év jelen megvalósulása alapján várható adatok, és a 2022. év tervezett adatai szerepelnek. A 2022. évi tervünkben hangsúlyoztuk, hogy optimista szemlélettel terveztük. A jelen gazdasági körülmények megcáfolták ezt.

2.1 Táv-hőszolgáltatási tevékenység éves tervének készítésekor átlagos működési évet vettünk alapul a becsült inflációval növelten, mely minden ágazat esetében igaz. Azonban ez az ágaz lett a 2022 év működéséi eredményét alapvetően meghatározó tevékenység.

Már az induló számok mutatták, hogy ez az év várhatóan veszteséges lesz. A kialakult világgazdasági környezet, orosz-ukrán háború, EU-s szankciós politika az energiaárak elszabadulását eredményezte. A szeptember 30-án véget érő előző gázév előtt, július 1-i határidővel kötelezően megkötendő új szerződésben rögzített gázárak (melyek adott napon tőzsdei ár alapján) messze meghaladták az általunk vértakat, több mint hatszorosára nőttek.

Ezek a fixált az árak az utolsó negyed évre érvényesek, 2023. év első negyedévére új árfixálás fog történni. A lekötött mennyiségeket 5 év fogyasztási adatai alapján terveztük. A kellemes októberi időjárás, valamint mind a lakosság, mind az intézmények esetében kialakult energia megtakarítási gyakorlat következtében jelentős alulfogyasztásunk alakult ki, mely a lekötött mennyiség alatt volt, a szerződés alapján az alulfogyasztás is költségemelkedéssel jár. A tervezett gáz felhasználás a 181.727,- eFt helyett várhatóan 802.270,- eFt lesz. A Kft-n belüli táv-hő átadás a tervezett 13.000,- eFt-ról 53.127,- eFt-ra nő (uszoda, központi épület).

A várható árnövekedést figyelembevevő eredeti tervszámainkkal -8.811,- eFt-t eredményt terveztünk az elmúlt évi 18.375,- eFt eredmény helyett, de ez a veszteség várhatóan -61.577,- eFt-ra fog nőni. A szeptember végi pozitív ágazati eredmény évvégére rendkívül negatív lesz.

2.2 Az **Energiaközpont** tevékenysége a tervhez képest veszteséget eredményezett.

2.3 **Ingtatlankezelési feladatok** költségei a tervet közelítik, a bevételei várhatóan meghaladják a tervezettet. A bevétel növekedésével nőtt eredményei is több fedezetet jelentenek a többi ágazat részére.

2.4 **Parkolás** tevékenység az évközben rendeltben módosított, növelt díjszabás eredményeként növelni tudta eredményességét.

2.5 **Piac** tevékenység a tervhez viszonyítva kicsit rosszabb eredményt produkált, ami földgáz költség alultervezéséből és a béremelés hatása miatt következett be.

2.6 A **Temetkezési** ágazat eredményessége a 2021. évhez viszonyítva csökkenő, oka a szolgáltatás kellékeinek, és az üzemanyagárak növekedése miatt. Az alacsony szolgáltatási díjak korrekciója mindenképpen indokolt, melyet 2022.12.01-el tettünk meg.

2.7 **Tanuszoda** eredményét nagyban javítja, hogy a használókkal (tankertület, Úszó Nemzet Program, stb) szerződéseket kötöttünk uszodahasználatra. Azonban az eredményességét a táv-hő költsége határozza meg. A tervezett 12.000,- eFt-hoz képest várhatóan 49.000,- eFt lesz a fűtés és a megfelelő vízhőmérséklet előállítás díja. A táv-hő mellett a többi energia költség is több lesz a tervezettnél (áram, víz díjak is jelentősen emelkedtek). A támogatások között a HM 25.400,- eFt támogatását is figyelembe vettük, így a vesztesége a tervhez viszonyítva 21.000,- eFt-al nő.

2.8 Az **idényfürdők**, strandok költségei és bevételei is alulmaradtak a tervezetthez képest. Az eredménye majdnem 0, ami jónak mondható a korábbi évek gyakorlatához mérten.

2.9 Az **út-belvíz** ágazat eredménye a tervnek megfelelően alakult, egy kicsivel kevesebb vesztesége képződött a tervezettnél, de így is jelentős a ráfordításunk.

2.10 **Eszköz** bérbeadásunk eredménye 700,- eFt-al elmaradt a tervtől.

2.11 **Központi irányítás** költsége a tervnek megfelelően alakul.

2.12 **Zöldterületi, köztisztasági** ágazat első, teljes tevékenységet magába foglaló éve folyik. 2021. évben márciustól került át a tevékenység a VÜZ-höz. Az anyagköltsége, és az igénybevett szolgáltatásai a vártnál magasabb összegben teljesülnek az elvégzett feladatokkal összhangban. Az üzemanyag költségek augusztustól való jelentős mértékű emelkedése ezt, a sok, idős, amortizált, kedvezőtlen fogyasztási adatokkal működő gépekkel rendelkező csoportunk szenved meg. Az összes költsége közelíti a 200.000,- eFt-ot. A bérek és járulékok alatta maradnak a tervnek. Az eredménye 12.000,- Ft-al kevesebb a tervnél, -76.378,- eFt.

2.13 **Létesítményüzemeltetési** ágazat költségei terv szerint alakulnak, bevétele több a vártnál így az 53.628,- eFt-os fedezethiány helyett 45.060,- eFt lesz.

2.14 **Eb-rendészeti, gyepmesteri** feladatokat félétől látjuk el. Tervszámai nem voltak, költségeit nem fedezi a kapott támogatás.

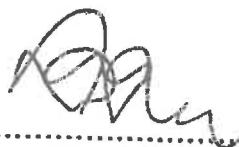
**Összegzés:** A gáz ár drasztikus növekedése a 2022. évi tervszámainkat nagymértékben megváltoztatta.

Az 1.400.770,- eFt költség és ráfordítással szemben, 2.075.612,- eFt lesz a várható. Ez 48%-s növekedés.

A bevételek között a távhőszolgáltatás támogatása is ennek megfelelően változik, 113.920,- eFt-ról 645.736,- eFt-ra növekedik. Sajnos az eredményt nem javítja az energia ár változása, hanem csökkenti.

Várhatóan 2.051.223,- eFt összes bevétel mellett 2.075.612,- eFt összes költség és ráfordítással a VÜZ Nonprofit Kft eredménye 24.389,- eFt veszteség lesz.

Keszthely, 2022. november 30.



Laczkó Mária  
figyezető igazgató





MEGNEVEZÉS	TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS			ENERGIAKÖZPONT			BÉRLEMÉNYSZOLGÁLTATÁS			PARKOLÁS		
	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv
KARB,STB.ANYAG	25 603	41 608	31 179	0	0	0	2 367	2 444	2 862	1 594	3 064	2 800
VIZDÍJ	-1 165	-667	212	0	0	0	3 532	2 270	3 740	197	84	160
ÁRAMDÍJ	12 843	16 490	13 486	0	0	0	-30	501	0	388	800	450
ÜZEMANYAG	1 268	1 584	1 383	0	0	0	177	332	212	570	1 023	683
FÖLDGÁZ	133 207	802 270	181 727	0	0	0	-258	294	0	276	272	680
ENERGIA ÁTAD	-7 845	-53 127	-13 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*** ANYAG KTG ÖSSZ ***	163 911	808 158	214 987	0	0	0	5 788	5 842	6 814	3 024	5 242	4 773
MUNK JÁRÁS	274	298	293	15	8	13	347	240	349	276	318	300
FUVAR,STE MUNKÁ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ASZFALTOZÁS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TELEFON	572	559	570	0	0	0	125	114	130	568	620	580
POSTAKÖLTSEG	14	124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
T.ESZK.FENNT	1 358	1 669	1 485	0	0	0	425	308	430	874	646	920
BÉRLETI DÍJ	2 411	2 552	2 400	0	0	0	187	200	190	1 099	1 379	1 675
HIRDETÉS	106	97	100	0	0	0	0	0	0	62	25	150
SZAKÉRT.DÍJ	2 030	2 361	4 420	0	130	0	0	-116	0	0	113	0
KAZÁN,ÜZ.FENNT	6 803	10 928	6 940	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OKTATÁS	169	136	170	0	0	0	45	0	0	0	35	0
HULL.SZÁLLÍT	1 233	1 265	1 300	0	0	0	0	19	0	5	20	5
KÖZÖS KTG.	34	0	0	0	0	0	4 705	3 476	5 160	1 110	1 334	1 110
ÜGYVÉDI M.DÍJ	0	0	0	0	0	0	306	306	0	0	0	0
DIÁK MUNKA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 008	1 151	1 210
ŐRZÉS	262	266	261	0	0	0	7	0	7	503	669	560
ÜZ.ORV.V.MENTŐK	36	43	36	0	0	0	36	39	36	42	56	42
SZOFTVER KÖVET	0	401	0	0	0	0	0	0	0	240	288	240
ÜZEMELT DÍJ ÖNKORM-NAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
LH KARB,FÜT.F.ÚJ	0	0	0	0	0	0	11 789	5 297	6 989	0	3	0
EGYÉB SZOLG	705	835	2 100	40	0	40	563	595	560	3 056	4 595	3 055
***G.VETT SZOLG ÖSSZ***	16 006	21 534	20 075	55	138	53	18 534	10 477	13 851	8 843	11 251	9 847
HATÓS.DÍJ,ILLET	140	276	38	260	0	0	348	1 001	526	30	126	0
BANK KTG	12	8	12	0	0	0	0	1	0	1 761	2 223	1 800
BIZTOSÍTÁS	389	218	388	71	16	70	47	50	50	95	101	95
*** EGYÉB SZOLG.ÖSSZ. ***	541	503	438	331	16	70	395	1 052	576	1 888	2 451	1 895
*** BÉRKÖLTSEG ÖSSZ ***	28 516	34 851	35 407	4 937	5 219	5 832	28 194	30 340	29 560	21 148	28 450	31 058
BÉRENKÍVÜLI JUTT.	29	45	0	0	0	0	25	4	0	35	39	0
GÉP.J.HASZN	90	284	40	7	0	0	30	23	30	0	0	0
BET.SZAB,EGYÉB	260	590	0	0	0	0	420	29	0	481	316	0
*** EGY.SZEM.JELL.KTG ***	379	918	40	7	0	0	476	56	30	516	355	0
*** BÉRJÁRULÉKOK ***	4 882	4 592	4 603	831	723	758	4 402	3 388	3 843	2 974	3 094	4 034
*** ÉRTÉKCSÖKKENÉS ***	49 605	39 709	49 466	3 277	3 287	3 277	173	28	72	7 629	8 491	7 618
*** AKTÍV.SAJ.TELJ. ***	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRSÜZEMI KTG-EK	1 928	189	2 300	0	0	0	1 291	2 113	3 000	527	883	820
*** KÖLTSEGEK ÖSSZ ***	265 768	910 454	327 316	9 438	9 384	9 990	57 253	53 295	57 746	46 548	60 217	60 045
81 Tov száml.szolg. E Ft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
863;6 Selejti.köv.leir,ért.v.káros.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
867 Adók, illetékek E Ft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86 stb Egyéb ráford E Ft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi tevékenység E Ft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>KÖLTSEG RÁFORD ÖSSZ</b>	<b>265 768</b>	<b>910 454</b>	<b>327 316</b>	<b>9 438</b>	<b>9 384</b>	<b>9 990</b>	<b>57 253</b>	<b>53 295</b>	<b>57 746</b>	<b>46 548</b>	<b>60 217</b>	<b>60 045</b>
Nettó árbevétel	202 258	199 016	202 200	5 400	5 400	5 400	108 424	113 847	94 735	78 716	117 681	90 244
Nettó árbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (közfgl. támogat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (egyéb támogat)	78 394	645 786	113 920	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (halasztott)	31 892	32 125	32 080	3 273	3 268	3 269	0	0	0	59	0	0
Egyéb bevétel (egyéb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 529	1 528	1 530
Egyéb bevétel (egyéb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P0 műveletek bevétele	0	0	0	0	0	0	1 948	1 305	1 950	10 644	15 218	11 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	312 544	876 927	348 200	8 673	8 668	8 669	110 372	115 152	96 685	90 947	134 427	102 774
<b>ÁGAZ EREDMÉNY</b>	<b>46 776</b>	<b>-33 527</b>	<b>20 884</b>	<b>-765</b>	<b>-716</b>	<b>-1 321</b>	<b>53 120</b>	<b>61 857</b>	<b>38 939</b>	<b>44 400</b>	<b>74 210</b>	<b>42 729</b>
üzemi ált ktg felosztás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irány ktg felosztás	-28 400	-28 050	-29 696	-758	-761	-793	-15 225	-16 046	-13 913	-11 053	-16 586	-13 254
<b>VÁLLALK EREDMÉNYE</b>	<b>18 375</b>	<b>-61 577</b>	<b>-8 811</b>	<b>-1 523</b>	<b>-1 477</b>	<b>-2 114</b>	<b>37 895</b>	<b>45 812</b>	<b>25 026</b>	<b>33 347</b>	<b>57 624</b>	<b>29 475</b>

MEGNEVEZÉS	PIAC			TEMETKEZÉS			TANUSZODA			IDÉNYFÜDŐK		
	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv
KARB,STB.ANYAG	639	902	750	3 254	2 563	3 504	1 268	3 461	4 216	8 624	10 021	9 492
VIZDÍJ	265	181	300	548	615	650	1 555	4 332	3 740	6 503	7 549	7 469
ÁRAMDÍJ	1 082	1 261	1 200	2 390	2 835	2 402	2 149	6 150	4 056	5 238	7 475	5 907
ÜZEMANYAG	0	0	0	1 177	1 595	1 285	0	0	0	1 196	1 653	1 310
FÖLDGÁZ	399	463	0	61	197	80	0	0	0	-115	13	100
ENERGIA ÁTAD	0	0	0	0	0	0	6 784	49 289	12 000	0	0	0
*** ANYAG KTG ÖSSZ ***	2 384	2 807	2 250	7 430	7 805	7 920	11 757	63 233	24 012	21 447	26 711	24 279
MUNK JÁRÁS	9	0	0	332	327	316	108	310	96	239	166	230
FUVAR,STB MUNKA	0	0	0	891	0	500	0	0	0	1 164	785	1 160
ASZFALTOZÁS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TELEFON	21	20	25	382	384	383	58	66	60	886	881	901
POSTAKÖLTSÉG	0	0	0	1	1	0	0	0	0	2	2	0
T.ESZK.FENNT	10	30	0	691	263	1 215	950	665	1 098	942	1 682	1 600
BÉRLETI DÍJ	199	0	300	82	66	85	14	41	15	1 391	733	3 261
HIRDETÉS	57	24	60	63	71	65	0	0	0	64	163	47
SAKÉRT.DÍJ	183	339	190	0	277	0	0	134	0	0	1 145	0
KAZÁN,ÜZ.FENNT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OKTATÁS	0	0	0	0	14	0	0	0	0	0	0	0
HULL.SZÁLLÍT	1 386	1 317	1 200	5 435	5 084	4 682	0	42	95	4 549	2 968	4 990
KÖZÖS KTG.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÜGYVÉDI M.DÍJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DIÁK MUNKA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 561	12 030	11 728
ÓRZÉS	0	0	0	167	178	167	0	0	0	3 533	5 563	4 239
ÜZ.ORV.V.MENTŐK	18	13	18	90	113	72	60	81	75	15 609	17 133	18 731
SZOFTVER KÖVET	0	0	0	150	150	150	0	0	0	0	0	0
ÜZEMELT DÍJ ÖNKORM-NAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 261	0	6 500
LH KARB,FÚT.F.ÚJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55	0	0
EGYÉB SZOLG	66	111	70	444	5	1 240	214	349	240	2 078	3 324	2 095
***IG.VETT SZOLG ÖSSZ***	1 948	1 854	1 863	8 727	6 931	8 875	1 403	1 687	1 679	46 335	46 575	55 482
HATÓS.DÍJ,ILLET	0	0	0	14	37	14	18	10	18	0	25	0
BANK KTG	0	0	0	0	0	0	29	76	30	1 263	1 271	1 350
BIZTOSÍTÁS	0	0	0	252	260	252	0	0	0	83	72	84
*** EGYÉB SZOLG.ÖSSZ. ***	0	0	0	266	297	266	46	86	48	1 346	1 368	1 434
*** BÉRKÖLTSÉG ÖSSZ ***	6 595	5 072	4 662	43 314	53 900	53 265	8 741	24 588	22 597	33 439	37 931	42 769
BÉRENKÍVÜLI JUTT.	4	5	0	94	60	0	0	0	0	1 378	311	0
GÉPJ.HASZN	0	0	0	426	390	400	0	0	0	0	18	0
BET.SZAB,EGYÉB	0	0	0	263	212	0	153	259	0	361	162	0
*** EGY.SZEM.JELL.KTG ***	4	5	0	783	662	400	153	259	0	1 739	490	0
*** BÉRJÁRULÉKOK ***	892	382	528	7 185	6 839	6 690	1 204	2 800	2 889	3 481	2 844	4 954
*** ÉRTÉKCSÖKKENÉS ***	5 998	6 129	5 970	3 029	4 802	2 090	355	273	350	60 613	59 299	56 563
*** AKTÍV.SAJ.TELJ. ***	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRSÜZEMI KTG-EK	396	1 069	400	4 183	1 018	4 200	366	632	400	4 704	6 017	4 800
*** KÖLTSÉGEK ÖSSZ ***	18 216	17 317	15 673	74 917	82 054	83 706	24 026	93 557	51 975	173 104	181 234	190 281
81 Tov száml.szolg. E Ft				11 347	12 106	12 650						
863:6 Selejt,köv.lel.ért.v.káras.				0	0	0						0
867 Adók,illetékek E Ft				0	0	0						0
86 stb Egyéb ráford E Ft				0	0	0						0
Pénzügyi tevékenység E Ft				0	0	0						0
RÁFORDÍTÁSOK				11 347	12 106	12 650						0
<b>KÖLTSÉG RÁFORD ÖSSZ</b>	<b>18 216</b>	<b>17 317</b>	<b>15 673</b>	<b>86 264</b>	<b>94 160</b>	<b>96 356</b>	<b>24 026</b>	<b>93 557</b>	<b>51 975</b>	<b>173 104</b>	<b>181 234</b>	<b>190 281</b>
Nettó árbevétel	13 938	14 281	13 900	83 856	86 657	88 464	6 493	28 821	36 739	114 605	120 421	137 526
Nettó árbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32 228	36 750	35 762
Egyéb bevétel (közfogl. támog)	827	894	895	1 783	1 858	2 629	0	0	0	2 060	1 567	1 641
Egyéb bevétel (egyéb támog)	0	0	0	0	182	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (halasztott)	1 041	1 041	1 041	0	0	0	190	190	190	44 003	43 027	38 630
Egyéb bevétel (egyéb)	0	0	0	9 717	10 745	10 745	0	25 400	0	0	0	0
Egyéb bevétel (egyéb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25	25	0
Pü műveletek bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>15 806</b>	<b>16 215</b>	<b>15 836</b>	<b>95 356</b>	<b>99 442</b>	<b>101 838</b>	<b>6 683</b>	<b>54 411</b>	<b>36 929</b>	<b>192 921</b>	<b>201 790</b>	<b>213 559</b>
<b>ÁGAZ EREDMÉNY</b>	<b>-2 411</b>	<b>-1 102</b>	<b>163</b>	<b>9 092</b>	<b>5 283</b>	<b>5 482</b>	<b>-17 343</b>	<b>-39 145</b>	<b>-15 046</b>	<b>19 816</b>	<b>20 556</b>	<b>23 277</b>
üzemi ált ktg felosztás	0	0	0	0	0	0	-1 551	-1 335	-2 985	1 551	1 335	2 985
Központi Irányi ktg felosztás	-1 957	-2 013	-2 041	-11 775	-12 214	-12 992	-2 826	-4 062	-5 396	-18 703	-22 152	-25 450
<b>VÁLLALK EREDMÉNYE</b>	<b>-4 368</b>	<b>-3 115</b>	<b>-1 879</b>	<b>-2 683</b>	<b>-6 931</b>	<b>-7 510</b>	<b>-21 720</b>	<b>-44 543</b>	<b>-23 426</b>	<b>2 664</b>	<b>-281</b>	<b>812</b>



MEGNEVEZÉS	ÚT-BELVÍZ			EFO, KERTÉSZET			ESZKÖZ BÉRBEADÁS			KÖZVETÍTETT SZOLG.		
	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv
KARB,STB.ANYAG	9 092	11 873	12 561	48	20	50	0	0	0	0	0	0
VIZDÍJ	215	59	216	567	76	50	331	209	330	0	0	0
ÁRAMDÍJ	1 823	1 788	1 993	613	708	250	48	29	50	0	0	0
ÜZEMANYAG	2 161	2 566	2 377	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FÖLDGÁZ	0	20	0	0	0	0	12	12	12	0	0	0
ENERGIA ÁTAD	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>*** ANYAG KTG ÖSSZ ***</b>	<b>13 291</b>	<b>16 306</b>	<b>17 147</b>	<b>1 229</b>	<b>804</b>	<b>350</b>	<b>391</b>	<b>250</b>	<b>392</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
MUNK JÁRÁS	125	65	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FUVAR,STB MUNKA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ASZFALTOZÁS	14 663	17 285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TELEFON	411	390	422	97	111	100	0	0	0	0	0	0
POSTAKÖLTSÉG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
T.ESZK.FENNT	1 858	2 092	1 425	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BÉRLETI DÍJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HIRDETÉS	37	28	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SZAKÉRT.DÍJ	10	20	10	0	53	0	0	0	0	0	0	0
KAZÁN.ÜZ.FENNT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OKTATÁS	0	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HULL.SZÁLLÍT	66	99	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖZÖS KTG.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÜGYVÉDI M.DÍJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DIÁK MUNKA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÓRZÉS	523	535	523	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÜZ.ORV.V.MENTŐK	42	49	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SZOFTVER KÖVET	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÜZEMELT DÍJ ÖNKORM-NAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
LH KARB,FÜT.F.ÚJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EGYÉB SZOLG	637	430	574	2 080	1 410	810	0	0	0	0	0	0
<b>***IG.VETT SZOLG ÖSSZ***</b>	<b>18 372</b>	<b>21 029</b>	<b>3 189</b>	<b>2 177</b>	<b>1 574</b>	<b>910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
HATÓS.DÍJ,ILLET	171	415	163	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BANK KTG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BIZTOSÍTÁS	659	675	660	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>*** EGYÉB SZOLG.ÖSSZ. ***</b>	<b>830</b>	<b>1 090</b>	<b>823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>*** BÉRKÖLTSÉG ÖSSZ ***</b>	<b>24 994</b>	<b>30 523</b>	<b>29 353</b>	<b>2 220</b>	<b>2 372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BÉRENKÍVÜLI JUTT.	23	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GÉPJ.HASZN	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BET.SZAB,EGYÉB	209	156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>*** EGY.SZEM.JELL.KTG ***</b>	<b>233</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>*** BÉRJÁRULÉKOK ***</b>	<b>4 686</b>	<b>3 124</b>	<b>3 816</b>	<b>345</b>	<b>456</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>*** ÉRTÉKCSÖKKENÉS ***</b>	<b>24 456</b>	<b>22 607</b>	<b>24 473</b>	<b>414</b>	<b>416</b>	<b>320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>*** AKTÍV.SAJ.TELJ. ***</b>	<b>-2 019</b>	<b>-5 885</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
TÁRSÜZEMI KTG-EK	-8 918	803	-8 111	2 183	788	0	0	0	0	0	0	0
<b>*** KÖLTSÉGEK ÖSSZ ***</b>	<b>75 925</b>	<b>89 778</b>	<b>70 690</b>	<b>8 569</b>	<b>6 410</b>	<b>1 580</b>	<b>415</b>	<b>274</b>	<b>416</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Tov száml.szolg. E Ft										137 616	158 290	136 700
863;6 Selejtköv.leír.érl.v.káras.										0	0	0
867 Adók, illetékek E Ft										0	0	0
86 stb Egyéb ráford E Ft										0	0	0
Pénzügyi tevékenység E Ft										0	0	0
<b>RÁFORDÍTÁSOK</b>										<b>137 616</b>	<b>158 290</b>	<b>136 700</b>
<b>KÖLTSÉG RÁFORD ÖSSZ</b>	<b>75 925</b>	<b>89 778</b>	<b>70 690</b>	<b>8 569</b>	<b>6 410</b>	<b>1 580</b>	<b>415</b>	<b>274</b>	<b>416</b>	<b>137 616</b>	<b>158 290</b>	<b>136 700</b>
Nettó árbevétel	35 610	24 739	0	7	39	0	0	0	0	0	0	0
Nettó árbevétel	436	13	0	0	0	0	15 866	15 201	16 701	137 616	158 290	136 700
Egyéb bevétel (közfogl. támogat)	0	0	0	2 718	2 625	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (egyéb támogat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (halasztott)	16 166	16 166	16 166	20	20	20	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (egyéb)	22 893	23 523	23 523	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (egyéb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pü műveletek bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>75 105</b>	<b>64 440</b>	<b>39 689</b>	<b>2 745</b>	<b>2 685</b>	<b>20</b>	<b>15 866</b>	<b>15 201</b>	<b>16 701</b>	<b>137 616</b>	<b>158 290</b>	<b>136 700</b>
<b>ÁGAZ EREDMÉNY</b>	<b>-820</b>	<b>-25 338</b>	<b>-31 001</b>	<b>-5 824</b>	<b>-3 724</b>	<b>-1 560</b>	<b>15 451</b>	<b>14 926</b>	<b>16 285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
üzemi ált ktg felosztás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irány ktg felosztás	-5 062	-3 488	0	-1	-6	0	-2 228	-2 142	-2 453	0	0	0
<b>VÁLLALK EREDMÉNYE</b>	<b>-5 881</b>	<b>-28 826</b>	<b>-31 001</b>	<b>-5 825</b>	<b>-3 730</b>	<b>-1 560</b>	<b>13 223</b>	<b>12 784</b>	<b>13 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

MEGNEVEZÉS	KÖZP. IRÁNY.			HITEL KAMAT, ÁRF. VESZT.			ADÓK			ÖNKORM.ING Napsug. BÉR.B.		
	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv
KARB,STB.ANYAG	1 990	1 963	2 250			0			0			
VIZDÍJ	0	0	0			0			0			
ÁRAMDÍJ	665	735	732			0			0			0
ÜZEMANYAG	1 599	2 173	1 919			0			0			0
FÖLDGÁZ	0	0	0			0			0			0
ENERGIA ÁTAD	1 062	3 839	1 000			0			0			0
<b>*** ANYAG KTG ÖSSZ ***</b>	<b>5 316</b>	<b>8 710</b>	<b>5 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
MUNK JÁRÁS	374	346	380			0			0			0
FUVAR,STB MUNKA	0	0	0			0			0			0
ASZFALTOZÁS	0	0	0			0			0			0
TELEFON	1 153	983	1 200			0			0			0
POSTAKÖLTSÉG	1 837	1 895	1 900			0			0			0
T.ESZK.FENNT	3 156	1 544	3 200			0			0			0
BÉRLETI DÍJ	319	365	320			0			0			0
HIRDETÉS	260	96	260			0			0			0
SZAKÉRT.DÍJ	4 035	2 656	4 050			0			0			0
KAZÁN.ÜZ.FENNT	0	0	0			0			0			0
OKTATÁS	51	108	51			0			0			0
HULL.SZÁLLÍT	190	101	220			0			0			0
KÖZÖS KTG.	0	0	0			0			0			0
ÜGYVÉDI M.DÍJ	100	0	1 000			0			0			0
DIÁK MUNKA	0	0	0			0			0			0
ŐRZÉS	88	89	88			0			0			0
ÜZ.ORV.V.MENTŐK	84	101	85			0			0			0
SZOFTVER KÖVET	1 821	1 690	1 850			0			0			0
ÜZEMELT DÍJ ÖNKORM-NAK	0	0	0			0			0			0
LH KARB,FŰT.F.ÚJ	0	0	0			0			0			0
EGYÉB SZOLG	3 370	3 595	3 545			0			0			0
<b>***IG.VETT SZOLG ÖSSZ***</b>	<b>16 840</b>	<b>13 568</b>	<b>18 149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
HATÓS.DÍJ,ILLET	401	287	410			0			0			0
BANK KTG	11 087	12 033	10 000			0			0			0
BIZTOSÍTÁS	2 616	2 381	2 620			0			0			0
<b>*** EGYÉB SZOLG.ÖSSZ. ***</b>	<b>14 104</b>	<b>14 701</b>	<b>13 030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>*** BÉRKÖLTSÉG ÖSSZ ***</b>	<b>61 336</b>	<b>72 432</b>	<b>72 344</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BÉRENKÍVÜLI JUTT.	1 050	838	0			0			0			0
GÉPJ.HASZN	2	4	0			0			0			0
BET.SZAB,EGYÉB	317	175	0			0			0			0
<b>*** EGY.SZEM.JELL.KTG ***</b>	<b>1 369</b>	<b>1 018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>*** BÉRJÁRULÉKOK ***</b>	<b>9 462</b>	<b>8 095</b>	<b>8 820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>*** ÉRTÉKCSÖKKENÉS ***</b>	<b>5 180</b>	<b>4 476</b>	<b>4 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>*** AKTÍV.SAJ.TELJ. ***</b>	<b>-2 479</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
TÁRSÓZEMI KTG-EK	9	670	0			0			0			0
<b>*** KÖLTSÉGEK ÖSSZ ***</b>	<b>111 137</b>	<b>123 669</b>	<b>122 993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Tov száml.szolg. E Ft	0			0		0	0		0	0		0
863;6 Selejt,köv.leir,ért.v.káras.	0			0		0	0		0	0		0
867 Adók, illetékek E Ft	0			0		0	25 725	13 331	16 058	0	0	0
86 stb Egyéb ráford E Ft	0			0		0	0		0	0		0
Pénzügyi tevékenység E Ft				1 587	3 986	1 600	0		0	2 562	2 437	1 939
<b>RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>0</b>			<b>1 587</b>	<b>3 986</b>	<b>1 600</b>	<b>25 725</b>	<b>13 331</b>	<b>16 058</b>	<b>2 562</b>	<b>2 437</b>	<b>1 939</b>
<b>KÖLTSÉG RÁFORD ÖSSZ</b>	<b>111 137</b>	<b>123 669</b>	<b>122 993</b>	<b>1 587</b>	<b>3 986</b>	<b>1 600</b>	<b>25 725</b>	<b>13 331</b>	<b>16 058</b>	<b>2 562</b>	<b>2 437</b>	<b>1 939</b>
Nettó árbevétel	0			0		0	0		0	0		0
Nettó árbevétel	0			0		0	0		0	0		0
Egyéb bevétel (közfogl. támog)	0			0		0	0		0	0		0
Egyéb bevétel (egyéb támog)	0			0		0	0		0	0		0
Egyéb bevétel (halasztott)	0			0		0	0		0	0		0
Egyéb bevétel (egyéb)	0			0		0	0		0	0		0
Egyéb bevétel (egyéb)	0			0		0	0		0	0		0
Pü műveletek bevétele	0			11	32	0	0		0	0		0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 562</b>	<b>2 437</b>	<b>1 939</b>
<b>ÁGAZ EREDMÉNY</b>	<b>-111 137</b>	<b>-123 669</b>	<b>-122 993</b>	<b>-1 576</b>	<b>-3 953</b>	<b>-1 600</b>	<b>-25 725</b>	<b>-13 331</b>	<b>-16 058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
üzemi ált ktg felosztás	0			0		0	0		0	0		0
Központi irány ktg felosztás	111 137	123 669	122 993	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>VÁLLALK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 576</b>	<b>-3 953</b>	<b>-1 600</b>	<b>-25 725</b>	<b>-13 331</b>	<b>-16 058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

MEGNEVEZÉS	ARÁNYOS ÁFA LE NEM. V. TÁRGYI ESZK.ELA.			Köv.lejt, selejt, ért.veszlt, kárter., 2021 előtti ingatl. B.díjstb			Önkormányzati általános támogatás			Zöldterületi és köztisztaság i feladatok		
	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv
KARB,STE.ANYAG			0			0				10 814	24 160	15 053
VIZDÍJ			0			0				0	97	0
ÁRAMDÍJ			0			0				0	394	0
ÜZEMANYAG			0			0				7 957	10 959	10 503
FÖLDGÁZ			0			0				0	545	0
ENERGIA ÁTAD			0			0				0	0	0
*** ANYAG KTG ÖSSZ ***	0	0	0	0	0	0				18 770	36 155	25 555
MUNK JÁRÁS			0			0				1 133	1 661	1 291
FUVAR,STB MUNKA			0			0				50	0	60
ASZFALTOZÁS			0			0				0	0	0
TELEFON			0			0				126	137	153
POSTAKÖLTSÉG			0			0				0	2	0
T.ESZK.FENNT			0			0				1 652	4 583	2 983
BÉRLETI DÍJ			0			0				106	1	131
HIRDETÉS			0			0				0	28	0
SZAKÉRT.DÍJ			0			0				325	25	390
KAZÁN,ÜZ.FENNT			0			0				0	0	0
OKTATÁS			0			0				0	2 357	0
HULL.SZÁLLÍT			0			0				3 101	888	4 222
KÖZÖS KTG.			0			0				0	0	0
ÜGYVÉDI M.DÍJ			0			0				0	0	0
DIÁK MUNKA			0			0				0	0	0
ŐRZÉS			0			0				0	0	0
ÜZ.ORV.V.MENTŐK			0			0				0	0	0
SZOFTVER KÖVET			0			0				216	379	259
ÜZEMELT DÍJ ÖNKORM-NAK			0			0				0	0	0
LH KARB,FÜT.F.ÚJ			0			0				0	0	0
EGYÉB SZOLG			0			0				0	0	0
***IG.VETT SZOLG ÖSSZ***	0	0	0	0	0	0				869	10 809	752
HATÓS.DÍJ,ILLET			0			0				7 579	20 872	10 240
BANK KTG			0			0				261	441	110
BIZTOSÍTÁS			0			0				0	0	0
*** EGYÉB SZOLG.ÖSSZ. ***	0	0	0	0	0	0				482	775	482
*** BÉRKÖLTSÉG ÖSSZ ***			0			0				743	1 216	592
BÉRENKÍVÜLI JUTT.			0			0				83 083	121 228	129 414
GÉPJ.HASZN			0			0				45	67	0
BET.SZAB,EGYÉB			0			0				136	0	150
*** EGY.SZEM.JELL.KTG ***	0	0	0	0	0	0				1 122	1 737	0
*** BÉRJÁRULÉKOK ***			0			0				1 303	1 805	150
*** ÉRTÉKCSÖKKENÉS ***			0			0				10 149	10 929	16 134
*** AKTÍV.SAJ.TELJ. ***	0	0	0	0	0	0				9 770	9 258	3 000
TÁRSÜZEMI KTG-EK			0			0				0	0	0
*** KÖLTSEGEK ÖSSZ ***	0	0	0	0	0	0				-624	-3 351	-1 500
81 Tov száml.szolg. E Ft	0	0	0	0	0	0				130 773	198 113	183 585
863;6 Selejt,köv.lejt,ért.v.káros.	0	0	0	38 649	590	0						
867 Adók, illetékek E Ft	0	0	0	0	0	0						
86 stb Egyéb ráford E Ft	0	813	0	0	0	0						
Pénzügyi tevékenység E Ft	0	0	0	0	0	0						
RÁFORDÍTÁSK	0	813	0	38 649	590	0				0	0	0
KÖLTÉG RÁFORD ÖSSZ	0	813	0	38 649	590	0				130 773	198 113	183 585
Nettó árbevétel	0	0	0	0	0	0		0	0	92 689	109 020	106 797
Nettó árbevétel	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	8 000
Egyéb bevétel (közogl. támog)	0	0	0	0	0	0		0	0	1 606	1 051	0
Egyéb bevétel (egyéb támog)	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (fralasztott)	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (egyéb)	0	0	0	0	0	0		0	0	9 072	5 602	0
Egyéb bevétel (egyéb)	9	1	0	9 649	4 495	0	97 027	146 027	146 027	20 811	21 482	21 482
Pü műveletek bevétele	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9	1	0	9 649	4 495	0	97 027	146 027	146 027	124 178	137 155	136 279
AGAZ EREDMÉNY	9	-811	0	-28 999	3 905	0	97 027	146 027	146 027	-6 595	-60 958	-47 306
üzemi ált ktg felosztás	0	0	0	0	0	0				0	0	0
Központi irány ktg felosztás	0	0	0	0	0	0				-13 015	-15 365	-16 859
VALLALK EREDMÉNYE	9	-811	0	-28 999	3 905	0	97 027	146 027	146 027	-19 610	-76 323	-64 166

MEGNEVEZÉS	Létesítményüzemeltetési feladatok			Ebrendészeti feladatok			VÜZ KFT ÖSSZ		
	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv	2021 év	2022 várható	2022 terv
KARB,STE.ANYAG	3 298	4 779	4 621		0		68 592	106 858	89 337
VIZDÍJ	1 331	3 310	1 524		14		13 880	18 129	18 391
ÁRAMDÍJ	333	762	399		0		27 542	39 927	30 925
ÜZEMANYAG	731	1 034	965		0		16 835	22 921	20 636
FÖLDGÁZ	0	471	0		0		133 582	804 557	182 599
ENERGIA ÁTAD	0	0	0		0		0	0	0
<b>*** ANYAG KTG ÖSSZ ***</b>	<b>5 693</b>	<b>10 356</b>	<b>7 509</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>260 431</b>	<b>992 392</b>	<b>341 889</b>
MUNK JÁRÁS	200	273	218		0		3 431	4 011	3 587
FUVAR,STB MUNKA	0	0	0		0		2 105	785	1 720
ASZFALTOZÁS	0	0	0		0		14 663	17 285	0
TELEFON	137	141	166		10		4 536	4 416	4 689
POSTAKÖLTSÉG	0	0	0		0		1 854	2 024	1 900
T.ESZK.FENNT	958	1 934	1 379		0		12 874	15 416	15 735
BÉRLETI DÍJ	435	157	100		0		6 242	5 494	8 477
HIRDETÉS	0	20	0		0		649	551	719
SZAKÉRT.DÍJ	0	862	0		0		6 582	8 000	9 060
KAZÁN.ÜZ.FENNT	0	0	0		0		6 803	10 928	6 940
OKTATÁS	0	0	0		0		265	2 684	221
HULL.SZÁLLÍT	109	98	108		0		16 074	11 900	16 876
KÖZÖS KTG.	0	0	0		0		5 849	4 810	6 270
ÜGYVÉDI M.DÍJ	0	0	0		0		406	306	1 000
DIÁK MUNKA	651	213	526		0		11 220	13 393	13 464
ÓRZÉS	52	89	62		0		5 136	7 388	5 908
ÜZ.ORV.V.MENTŐK	66	81	79		0		16 299	18 089	19 475
SZOFTVER KÖVET	0	0	0		0		2 211	2 530	2 240
ÜZEMELT DÍJ ÖNKORM-NAK	0	0	0		0		6 261	0	6 500
LH KARB,FÜT.F.ÚJ	0	0	0		0		11 844	5 300	6 989
EGYÉB SZOLG	513	991	481		2 830		14 636	29 881	15 562
<b>***IG.VEIT SZOLG ÖSSZ***</b>	<b>3 121</b>	<b>4 860</b>	<b>3 119</b>	<b>0</b>	<b>2 840</b>	<b>0</b>	<b>149 939</b>	<b>165 191</b>	<b>147 332</b>
HATÓS.DÍJ,ILLET	197	141	130		1		1 840	2 760	1 409
BANK KTG	0	0	0		0		14 152	15 611	13 192
BIZTOSÍTÁS	139	312	105		0		4 832	4 861	4 806
<b>*** EGYÉB SZOLG.ÖSSZ. ***</b>	<b>335</b>	<b>452</b>	<b>235</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>20 824</b>	<b>23 232</b>	<b>19 407</b>
<b>*** BÉRKÖLTSÉG ÖSSZ ***</b>	<b>31 536</b>	<b>37 599</b>	<b>43 075</b>		0		<b>376 054</b>	<b>484 505</b>	<b>499 336</b>
BÉRENKÍVÜLI JUTT.	21	27	0		1		2 706	1 421	0
GÉPJ.HASZN	90	20	100		0		782	739	720
BET.SZAB,EGYÉB	89	216	0		0		3 674	3 851	0
<b>*** EGY.SZEM.JELL.KTG ***</b>	<b>200</b>	<b>263</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>7 162</b>	<b>6 011</b>	<b>720</b>
<b>*** BÉRJÁRULÉKOK ***</b>	<b>4 961</b>	<b>4 916</b>	<b>5 598</b>		0		<b>55 455</b>	<b>52 183</b>	<b>62 667</b>
<b>*** ÉRTÉKCSÖKKENÉS ***</b>	<b>7 533</b>	<b>7 821</b>	<b>2 500</b>		12		<b>178 056</b>	<b>166 432</b>	<b>160 473</b>
<b>*** AKTÍV.SAJ.TELJ. ***</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		0		<b>-4 499</b>	<b>-5 885</b>	<b>0</b>
TÁRSÜZEMI KTG-EK	-6 045	-10 869	-6 309		38		0	0	0
<b>*** KÖLTSEGEK ÖSSZ ***</b>	<b>47 334</b>	<b>55 399</b>	<b>55 826</b>	<b>0</b>	<b>2 907</b>	<b>0</b>	<b>1 043 423</b>	<b>1 884 061</b>	<b>1 231 823</b>
81 Tov száml.szolg. E Ft							148 963	170 396	149 350
863;6 Selejt,köv.leír,ért.v.káres.							38 649	590	0
867 Adók, illetékek E Ft							25 725	13 331	16 058
86 stb Egyéb ráford E Ft							0	813	0
Pénzügyi tevékenység E Ft							4 149	6 422	3 539
<b>RÁFORDÍTÁSOK</b>							<b>217 486</b>	<b>191 552</b>	<b>168 947</b>
<b>KÖLTSEG RÁFORD ÖSSZ</b>	<b>47 334</b>	<b>55 399</b>	<b>55 826</b>		<b>2 907</b>		<b>1 260 908</b>	<b>2 075 612</b>	<b>1 400 770</b>
Nettó árbevétel	0	250	0		1 380		741 997	821 554	776 005
Nettó árbevétel	949	3 936	1 000		0		187 095	214 189	198 163
Egyéb bevétel (közfogl. támog)	0	0	0		0		8 993	7 995	5 165
Egyéb bevétel (egyéb támog)	0	0	0		0		78 453	645 968	113 920
Egyéb bevétel (halasztott)	6 178	6 742	1 345		0		113 363	109 710	94 271
Egyéb bevétel (egyéb)	0	0	0		1 118		150 448	228 295	201 777
Egyéb bevétel (egyéb)	0	0	0		0		22 275	21 043	12 950
Pü műveletek bevétele	0	0	0		0		2 573	2 469	1 939
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>7 127</b>	<b>10 928</b>	<b>2 345</b>	<b>0</b>	<b>2 498</b>	<b>0</b>	<b>1 305 198</b>	<b>2 051 223</b>	<b>1 404 189</b>
<b>ÁGAZ EREDMÉNY</b>	<b>-40 207</b>	<b>-44 470</b>	<b>-53 481</b>	<b>0</b>	<b>-409</b>	<b>0</b>	<b>44 289</b>	<b>-24 389</b>	<b>3 419</b>
üzemi ált ktg felosztás	0	0	0		0		0	0	0
Központi irány ktg felosztás	-133	-590	-147		-194		0	0	0
<b>VÁLLALK EREDMÉNYE</b>	<b>-40 341</b>	<b>-45 060</b>	<b>-53 628</b>	<b>0</b>	<b>-603</b>	<b>0</b>	<b>44 289</b>	<b>-24 389</b>	<b>3 419</b>

2011. évi CXCV. törvény  
Magyarország gazdasági stabilitásáról \*

10. § \* (1) Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet. \*

(2) \* Települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adó rendelete alapján a helyi iparüzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette. E rendelkezést nem kell alkalmazni a települési önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletére, amelyhez nincs szükség a Kormány hozzájárulására, illetve amelynek célja meglévő adósság visszafizetése, ha annak összege nem haladja meg az adósság összegét.

(3) Nincs szükség a Kormány hozzájárulására az önkormányzat

a) jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához,

b) naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletéhez,

c) olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, amely

ca) \* - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál,

cb) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelre vonatkozik,

cc) - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a fővárosi önkormányzat és megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzeti önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot,

cd) \* a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, nem fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál, valamint

d) \* olyan kezesség- és garanciavállalásához, amely a b) és a c) pont szerinti, önkormányzat által megkötött, valamint az önkormányzati többségi tulajdonban álló gazdasági társaság által a naptári éven belül keletkeztetett és lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylethez kapcsolódik.

(4) Az ugyanazon

a) fejlesztési cél megvalósítását szolgáló fejlesztésekhez kapcsolódó ügyletek értékét a (3) bekezdés c) pont cc) alpontjának alkalmazásakor,

b) adósnak nyújtott kezesség- és garanciavállalások értékét a (3) bekezdés d) pontjának alkalmazásakor

egybe kell számítani.

(5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

(6) \* Az (5) bekezdés szerint megállapítandó fizetési kötelezettség mértékébe nem számítható be a naptári éven belül keletkeztetett és lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylet, az európai uniós vagy nemzetközi szervezettől, illetve a központi költségvetésből elnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető ügyletből, a víziközmű-társulattól annak megszűnése miatt átvett hitelből és az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelből származó fizetési kötelezettségek összege, de beleszámítandó a kezesség-, illetve garanciavállalásból eredő, jogszabály által érvényesített fizetési kötelezettség összege.

(7) Az önkormányzat - uniós jogi aktusból következő vagy nemzetközi szervezettel szemben vállalt kötelezettségből eredő fejlesztés kivételével - nem indíthat új fejlesztést, ha adósságot keletkeztető ügyletéhez kapcsolódó tárgyevi összes fizetési kötelezettsége eléri vagy meghaladja az (5) bekezdés szerinti mértéket.

(8) Az önkormányzati társulás adósságot keletkeztető ügyletkezhez kapcsolódó kötelezettségeinek teljesítését a társulásban részt vevő önkormányzatok kezességvállalása biztosítja.

(9) \* Az önkormányzat az Áht. 96. § (1) bekezdésében és a 10/B-10/D. §-ban foglaltaktól eltérően is vállalhat a Kormány előzetes hozzájárulásával kezességet és garanciát a többségi tulajdonában álló gazdasági társaság által vállalt kötelezettségek biztosítására, amennyiben e kötelezettségek nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházás megvalósításához kapcsolódnak és nem minősülnek a 8. § (2) bekezdés a) és b) pontja szerinti adósságot keletkeztető ügyletnek. A Kormány előzetes hozzájárulása során a beruházás nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségűvé nyilvánításának indokait és annak az önkormányzat gazdálkodási helyzetére gyakorolt várható hatásait vizsgálja.

(10) \* Az önkormányzatnak a (9) bekezdés szerinti kezesség-, illetve garanciavállalására vonatkozó kérelmét a helyi önkormányzatokért felelős miniszterhez és az államháztartásért felelős miniszterhez kell benyújtania.

10/A. § \* Az önkormányzat a Kormány előzetes hozzájárulásával kizárólag

a) jogerős és végrehajtható bírósági határozatban, vagy fizetési meghagyásban foglalt fizetési kötelezettségének teljesítésére, és

b) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől elnyert, nem fejlesztési célú pályázata önrészesének biztosítására

köthet naptári éven túli futamidejű működési célú adósságot keletkeztető ügyletet.

10/B. § \* (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez - e törvény eltérő rendelkezése hiányában - a Kormány a következő feltételek együttes fennállása esetén járul

hozzá:

a) az adósságot keletkeztető ügylet az államháztartás adósságának a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértéke teljesítését nem veszélyezteti,

b) az adósságot keletkeztető ügylet az önkormányzat törvényben meghatározott feladatának ellátásához szükséges kapacitás létrehozását eredményezi, azzal, hogy a működési kiadások folyamatos teljesítése biztosított, és

c) teljesül a 10. § (2) és (5) bekezdése szerinti feltétel.

(2) \* Az önkormányzat kezesség-, illetve garanciavállalásához a Kormány abban az esetben járul hozzá, ha

a) teljesül a 10. § (5) bekezdésében meghatározott feltétel, azzal, hogy az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének vége alatt a kezesség, illetve garancia érvényesíthetőségére rendelkezésre álló határidő lejártát kell érteni, és

b) \* a kezesség-, illetve garanciavállalás - a 10/E. § (3) bekezdés szerinti szerződésmódosításhoz vagy adósságmegújításhoz kapcsolódó kezesség-, illetve garanciavállalás kivételével - megfelel az Áht. 96. §-ának.

(3) \* A Kormány az önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletéhez, amelynek célja azzal megegyező összegű, illetve annál kisebb meglévő adósság visszafizetése, abban az esetben járul hozzá, ha teljesül a 10. § (5) bekezdésében meghatározott feltétel. Kivételes vagy az önkormányzat működését veszélyeztető esetben a Kormány a 10. § (5) bekezdésében meghatározott feltétel alkalmazásától eltekinthet.

(4) A Kormány az egyes ügyletekhez részben is hozzájárulhat vagy azokat elutasíthatja. A Kormány a több fejlesztési cél megvalósítását szolgáló ügyletek esetében a fejlesztési célok vizsgálata alapján fejlesztési célonként hozhat döntést. A Kormány a fejlesztési cél figyelembevételével dönthet úgy is, hogy az annak teljesülését szolgáló ügyletkez az önkormányzat által tervezettnél alacsonyabb összegben járul hozzá.

(5) \* A Kormány az (1)-(3) bekezdés szerinti hozzájárulást megtagadhatja, ha az ügylet nem kötelező önkormányzati feladat ellátásához szükséges kapacitás létrehozását eredményezi, vagy ha az önkormányzat a fejlesztési célt adósságot keletkeztető ügylet megkötése nélkül is

képes megvalósítani, vagy ha a fejlesztés megvalósításának ütemezése pénzügyileg nem kellően előkészített, megalapozott, a fejlesztés révén létrehozandó kapacitás jövőbeli működtetése nem kellően alátámasztott és emiatt központi költségvetési többletkiadást vagy önkormányzati költségvetési többletkiadást generálhat.

(6) \* A Kormány hozzájárulása az adósságot keletkeztető ügylet tárgyévben történő megkötésére, illetve a tárgyévben történő kezesség-, illetve garanciavállalásra vonatkozik. 10/C. § \* (1) \* Az önkormányzat a tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletében, határozatában szerepeltetett adósságkeletkeztetési szándékáról, - a 10. § (3) bekezdés b) pontja, valamint c) pont cb) és cd) alpontja, továbbá a 10/A. § szerinti működési célú adósságot keletkeztető és a 10/B. § (3) bekezdése szerinti adósságmegújító ügyletek kivételével - az adósságot keletkeztető ügyletéhez kapcsolódó fejlesztési céljáról és az ügylet várható értékéről a helyi önkormányzatokért felelős minisztert és az államháztartásért felelős minisztert előzetesen tájékoztatja. \*

(2) Az önkormányzat a hozzájárulás iránti kérelméhez

a) \* hitel felvételének szándéka esetén a pénzügyi szolgáltató és az önkormányzat közötti hitelszerződés tervezetét,

b) \* kötvény nyilvános kibocsátásának szándéka esetén a Magyar Nemzeti Bank részére jóváhagyásra benyújtandó tájékoztatót, illetve a jóváhagyott engedélyt,

c) kötvény zártkörű kibocsátásának szándéka esetén a befektető és az önkormányzat közötti, a kötvény lejegyzéséről vagy megvásárlásáról szóló megállapodás tervezetét,

d) kezesség-, illetve garanciavállalás esetén a kezesi szerződés, illetve a garanciaszerződés és a kezességgel, illetve garanciával biztosított ügyletről szóló szerződés tervezetét és az adósnak az ügylet futamidejének végéig tartó időszakra vonatkozó pénzügyi információit,

e) egyéb adósságot keletkeztető ügylet esetén az ügyletet alátámasztó dokumentumokat mellékelni.

10/D. § \* (1) \* A megkötött adósságot keletkeztető ügyletekre, a kezesség-, illetve garanciavállalásra vonatkozó szerződésmódosításokhoz, valamint az önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletéhez, amelynek célja azzal megegyező, illetve annál kisebb összegű meglévő adósság visszafizetése, akkor kell a Kormány engedélyét kérni, ha

a) a szerződésmódosítást vagy adósságmegújítást követően előálló kondíciók mellett az ügylet a szerződésmódosítás vagy adósságmegújítás időpontjában engedélykötelesnek minősül, és

b) \* a módosított vagy az új szerződés az eredetihez képest hosszabb futamidejű, megváltozik az adósságot keletkeztető ügylet célja, az új adósságot keletkeztető ügylet keletkeztetésének ütemezése az eredetihez képest bármely évben meghaladja az eredeti ütemezés szerint az adott év végéig keletkező kumulált adósságösszeget, az önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettség a futamidő lejártáig bármelyik évben meghaladja az eredeti szerződés szerinti értéket, a módosított szerződés az eredetihez képest nagyobb ügyletértékű vagy a kezesség, illetve a garancia összege nő.

(2) A szerződésmódosításra vonatkozó, az (1) bekezdés szerinti ügyletekre a 10/B. § (3) bekezdése szerinti ügyletekre vonatkozó szabályokat kell alkalmazni.

10/E. § \* (1) \* A kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetnek nem minősülő, 100%-os önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság és az ilyen gazdasági társaság 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaság \*

a) \* adósságot keletkeztető ügyletét - a naptári éven belül lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylet és az 50 millió forintot el nem érő ügylet kivételével, figyelemmel a 10. § (4) bekezdés a) pontja szerinti egybe számítási szabályra is - az önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletének kell tekinteni, amely a 10. § (1) bekezdése szerint,

b) szerződésmódosítását és adósságmegújítását pedig olyan adósságot keletkeztető ügyletnek, amely a 10/D. § (1) bekezdése szerint

a Kormány hozzájárulásához kötött. A hozzájárulás iránti kérelmet az adott gazdasági társaságban legnagyobb tulajdoni részesedéssel vagy hányaddal rendelkező önkormányzat nyújtja be. Egyenlő tulajdoni részesedés vagy hányad esetén a kérelmet az érintett önkormányzatok megállapodása szerinti önkormányzat nyújtja be.

(2) A Kormány a hozzájárulást abban az esetben adja meg, ha az adósságot keletkeztető ügylet visszafizetése

a) fejlesztési célú ügylet esetében - különösen a megvalósított fejlesztésből származó bevételek révén - biztosított,

b) működési célú ügylet esetében a gazdasági társaságot tulajdonoló önkormányzat támogatása nélkül biztosított.

(3) \* A Kormány eltekinthet a (2) bekezdésben foglaltak alkalmazásától, amennyiben a szerződés-módosítás vagy az adósságmegújítás során keletkező ügylet az eredetivel megegyező, vagy kedvezőbb kondíciót tartalmaz az ügyletet keletkeztető, kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetnek nem minősülő, 100%-os önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság vagy az ilyen gazdasági társaság 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaság számára.

10/F. § \* (1) A kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetnek nem minősülő, 100%-nál kisebb önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság és a 100%-os önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság 100%-nál kisebb tulajdonában álló gazdasági társaság (a továbbiakban együtt: részben önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság) esetében a tulajdonos önkormányzatot - a Kormány (2) bekezdés szerinti előzetes hozzájárulása hiányában - a gazdasági társaság által kötött adósságot keletkeztető ügylettel összefüggésben nem terhelik fizetési kötelezettségek és ilyen kötelezettséget az önkormányzat önként sem vállalhat.

(2) A részben önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság adósságot keletkeztető ügylete kapcsán a tulajdonos önkormányzat a Kormány előzetes hozzájárulását kérheti. A hozzájárulás kérelmezésére és elbírálására a 10/E. §-ban foglaltak alkalmazandóak.

(3) Az (1) és (2) bekezdés szerinti szabályozás nem vonatkozik az olyan részben önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok adósságot keletkeztető ügyleteire, amelyek cégformája nyilvánosan működő részvénytársaság.