



ÜZLETI TERV

2015

KISVÁRDAI KÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ KFT

Kisvárdai, 2015. február

Bravics Endre
ügyvezető

I.

2015. évi üzleti terv bevezetése, tartalmi elemei

- I. Bevezetés
- II. Vezetői összefoglaló
- III. Kisvárdai Közmű Kft. bemutatása
- IV. Üzleti környezet
- V. Marketing terv
- VI. Költségtételek és forgalmi adtok tervezése
- VII. Likviditási és tőkeszükségleti tervek
- VIII. Beruházási tervek
- IX. Karbantartási tervek

II.**VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ**

A távhőszolgáltatás energetikai, környezetvédelmi és szociális szempontok alapján nélkülözhetetlen előnyeinek fenntartásához a jogszabályi keretek 2011-től folyamatosan bevezetésre kerültek.

Üzleti tervünk összeállítása a vállalkozásunkra érvényes, a terv készítésének időpontjában hatályos változat figyelembe vételével került sor.

Az új országos szabályozási környezet gazdálkodásunkba történő beépítése mellett kiemelkedő feladat a rezsicsökkentésből adódó feladatok maradéktalan elvégzése, illetve gazdálkodásunkat alapvetően meghatározó földgáz kereskedelmi szerződés előnyös megkötése.

Stratégiai céljaink közé tartozik a vevői elégedettség növelése. A helyiségek hőfogyasztásának szabályozhatóságát teljes körűen megteremtettük, így az igényeknek megfelelő hőmérsékletet biztosíthatják fogyasztóink, saját igényeik és életkörülményeik szerint.

Tárgyévi tervünk fontos feladata a rentábilis gazdálkodás megvalósítása az elvárt beruházások és karbantartások elvégzése mellett. A tervnek összhangban kell lennie Kisvárdai Város Önkormányzata költségvetésében meghatározott irányelvekkel, célkitűzésekkel.

III.

**KISVÁRDAI KÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ KFT
RÖVID BEMUTATÁSA**

A távhőszolgáltatást és távhő termelést, mint helyi közszolgáltatást Kisvárdra területén, a Kisvárdai Város Önkormányzata a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény hatályos rendelkezései alapján engedélyes útján köteles biztosítani.

Ezt a feladatot a Magyar Energia Hivatal 712/2012. (termelői), 711/2012. (szolgáltatói) határozatával engedélyezte.

1. A vállalkozás alapadatai

- működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
 - tulajdonos : 100% Kisvárdai Város Önkormányzata
 - törvényes képviselő: Bravics Endre ügyvezető
 - a vállalkozás neve: KISVÁRDAI KÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ Korlátolt Felelősségű Társaság
 - a vállalkozás székhelye: 4600 Kisvárdai, Piac u.5.
 - a vállalkozás bejegyzése: 2011.06.23.
 - a vállalkozás fő tevékenysége: M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tev.
 - melléktevékenysége: Gőz-, melegvíz szolgáltatás
Villanyszerelés
Víz,gáz-,fűtészserelés
Egyéb befejező építés
Ingatlan bérbeadás, üzemeltetés
- Elérhetőségek:
- Telefon: 06 45/410-070
Fax: 06 45/410-789
Internet: www.kisvardaikozmu.hu
Email: kisvarda.kozmu@externet.hu

2. A vállalkozás története

Kisvárdai Városában 1974. októberében indult el a távhőszolgáltatás a Városi Költségvetési Üzem kezelésében.

1982-ben a tevékenység átkerült az ekkor megalakult megyei Távhőszolgáltató vállalathoz.

1992-től ismét a város tulajdonába és kezelésébe került a szolgáltatás a Városüzemeltetési Intézmény keretei között, és így üzemelt 2004-ig, a Várda-Távhő Kft. megalakulásáig.

A Várda-Távhő Kft. a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény alapján, mint engedélyes látta el feladatait 2012.06.30-ig.

Tulajdonosi döntés alapján történik 2012.07.01-től a Kisvárdai Közmű Kft. üzemeltetésében a távhőszolgáltatás biztosítása.

Bérelt és saját tulajdonú hőtermelő berendezésekben állítjuk elő a hőenergiát és ezt szállítjuk és osztjuk el fogyasztóink részére.

1240 lakás és 22 intézmény és egyéb közületi fogyasztó fűtését valamint használati melegvízellátását biztosítjuk. Az összes fűtött légtérfogat 158 257 lm³, éves használati melegvíz előállítás 40 000 m³

A hő szállítás melegvíz hőhordozó közeggel, döntően terepszint alatt vasbeton védőcsatornában elhelyezett távfűtési vezetéken történik. A primer rendszer névleges nyomása 5 bar, a hőfoklépcső 110/70 C

A városi távvezeték hossza 7,4 km. A hő fogyasztók közvetett módon csatlakoznak a távhő hálózatra 19 db hő központon keresztül.

A hőközpontok távfelügyeleti rendszerben működnek automatikus fűtés és használati melegvíz szabályozással.

Fogyasztóink fűtési elszámolása hőmennyiségmérőn illetve hőfelhasználással arányos fűtési költségosztó rendszerrel történik.

Lakossági és közületi fogyasztóinkkal állandó személyes kapcsolatban állunk ügyfélszolgálati irodánkban, ezek mellett tájékoztatásukra felhasználjuk a városi média eszközeit.

Lakógyűléseken tájékoztatást adunk, intézményi fogyasztóinkkal személyes kapcsolatot tartunk.

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft. tevékenységének jogi kereteit helyi szinten a Kisvárdai Város Önkormányzatának 14/2006/VIII.25./ határozata biztosítja.

IV.

ÜZLETI KÖRNYEZET

A hatósági ár korlátozta, illetve befolyásolja gazdálkodásunknak bevételi oldalát, így azt az árfelfagyasztáskor érvényben lévő ár illetve a 2013. január 01.-től bevezetett 10%-os, a 2013. november 01.- től bevezetett 11,1%-os valamint a 2014. október 01.- től bevezetett 3,3% árcsökkenés határozza meg.

A nemzetgazdasági környezetben az energia beszállítói árak és a szabályozási környezet változásának hektikussága az energia beszerzési oldalon a korábbi évek trendjének megfelelően többletkiadásokat indukálhatnak, az üzleti évben az üzleti eredmény, valamint a működési cash-flow csökkenéséhez a tervtől eltérő üzleti eredményhez vezethetnek.

A fogyasztók általi szabályozhatóság megteremtése és az energia felhasználás mérséklése érdekében elősegítjük az elavult, szabályozhatatlan, elavult fűtési, használati melegvíz rendszerek megújulását.

Ennek eredménye a fogyasztóknál elérhető megtakarítások mellett jelentős környezetvédelmi előnyökkel járnak együtt. A csökkenő energiahordozó felhasználás hatására kevesebb károsanyag kibocsátás történik, mely megakadályozza a város klímájának romlását.

V.

MARKETING TERV

Célkitűzésként a fogyasztói elégedettség biztosítása, a piac megtartása érdekében végzendő feladatokat határozza meg.

- Fogyasztói elszámolások, számlázás értelmezése, kommunikációja
- Fogyasztók rendszeres tájékoztatása (jogszabály, rendelet, változás)
- Műszaki, szakmai tanácsadás
- Ügyfélszolgálat fejlesztése
- Kintlévőség csökkentése érdekében történő feladatok kommunikációja
- Távhőszolgáltatás környezetvédelmi jelentőségének kommunikációja

VI.

KÖLTSÉGTÉTELEK ÉS FORGALMI ADATOK TERVEZÉSE**Költségtételek:**

A tervünk a költségeket és forgalmi adatokat havi bontásban tartalmazza. Ezen tételek időbeli elosztását a külső hőmérséklet alakulásából, illetve több éves üzemviteli tapasztalatból lehet meghatározni.

Költségtervünket összköltség típusú eredmény kimutatás szerinti bontásban a következő tételek tartalmazzák:

Anyagköltség	299 502 eFt
Ebből gáz energia költség	265 000 eFt
Igénybevett szolgáltatás	36 397 eFt
Egyéb szolgáltatás	11 395 eFt
Személyi jellegű ráf.	41 520 eFt
Egyéb ráfordítások	1 724 eFt

Igénybevett szolgáltatás költségsoron szerepel nagyobb tételként javítás, karbantartási munka, telefon, posta, vagyonvédelem, könyvvizsgálat költsége.

Egyéb ráfordítás költségén szerepel a közművezeték adó, gépjárműadó, értékvesztés, felügyeleti díj.

Energia költségterv.

Gázenergia beszerzésre 2015. június 30.-ig érvényes földgáz kereskedelmi szerződéssel rendelkezünk. A gázár elszámolás az úgynevezett „Gázprom” képlettel történik, ahol az alapár kerül kereskedők által megadásra, míg szorzó tényezőként szerepel az olaj tőzsdei ármozgása.

Mivel az elszámolás dollár alapon, forintban kerül sor, így a havi gázszámlák nagysága függ az aktuális dollár árfolyamtól.

2015. második félévére alapárként a jelenlegi vagy ettől kedvezőbb prognosztizálható, de a szorzótényezők, illetve az árfolyam mozgások nem csökkentik az árakat.

Az energiamennyiség számításánál az előző évek átlaghőmérsékletét, és fajlagos hő felhasználásokat vettük figyelembe.

Villamos energia igényünket szintén szabadpiacról biztosítjuk. 2015 évre érvényes kereskedelmi szerződéssel rendelkezünk, az egyenletes villamos energia felhasználás ezen költségnem pontos tervezését teszi lehetővé.

Víz költségünk döntő hányadát a használati melegvíz előállításra felhasznált mennyiség jelenti, ami döntő mértékben tovább számlázásra kerül.

Személyi jellegű ráfordítások tervezése.

A 2014 évi átlagos statisztikai állományi létszám 13 fő volt, 2015-re tervezett létszámunk 13 fő.

A bérköltségünket és járulékait jogszabályi előírások és szerződések figyelembevételével havonta tervezzük.

Társaságunk 2015 évben minden munkavállalóját egységesen 96.000 Ft összegű kedvezményes adózású béren kívüli juttatásban részesíti.

Forgalom tervezés.

Társaságunk árbevételének meghatározása a tervezés legfontosabb része.

Értékesítési adtok a költségtervez hasonlóan havi bontásban kerülnek meghatározásra, fogyasztói kategóriánként.

Ezen tervfejezet fontos szerephez jut egész év folyamán, hiszen döntően befolyásolja likviditásunkat, fontos az anyagköltségek és igénybevett szolgáltatások felhasználása kapcsán is. Az Áfa törvény 2010 évi változása értelmében a távhő ellátás az 5 %-os kedvezményes adózás alá esik, ami a fogyasztók fizetőképességét kedvezően befolyásolja.

2015 évben is lehetőség van a lakossági hőfogyasztás után, távhőártámogatás igénylésére.

VII.**LIKVIDITÁSI ÉS TŐKESZÜKSÉGLETI TERVEK**

A terv készítésénél figyelembe vettük a mindenkori távhő támogatási rendszer szabályozásának változását.

A támogatási rendszert érintő változások, illetve a gazdasági válság hatása úgy a lakossági mint az egyéb fogyasztói kategóriában a kintlévőségek növekedését eredményezi.

Likviditásunk megőrzésében rendkívül fontos behajtási tevékenységünk eredményességének fokozása. saját magunk végezzük ezt a tevékenységet.

Beléptünk a Magyar Közjegyzői Kamara online rendszerébe, mely felgyorsította a fizetési, végrehajtási folyamatot.

Társaságunk energetikai fejlesztését érintő beruházásokat pályázati úton kívánjuk megvalósítani, amelynek saját erő biztosítása rendelkezésre áll.

VIII.**BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLOK**

- 1.) Kisvárdai, Tompos úti ltp. 12. fogyasztói hőközpont gépészeti átalakítása, távfelügyeleti rendszer kiépítése
- 2.) Kisvárdai, Tompos úti ltp. 13. fogyasztói hőközpont gépészeti átalakítása, távfelügyeleti rendszer kiépítése
- 3.) Kisvárdai, Tompos úti ltp. 14. fogyasztói hőközpont gépészeti átalakítása, távfelügyeleti rendszer kiépítése
- 4.) Kisvárdai, Tompos úti ltp. 15. fogyasztói hőközpont gépészeti átalakítása, távfelügyeleti rendszer kiépítése
- 5.) Művelődési Ház hőközpont átalakítás
- 6.) Tompos úti ltp. 10. primer távfűtési akna NA 350 vezetékcsere

IX.**KARBANTARTÁSI TERV**

Gépészeti berendezések ellenőrzésének és karbantartásának rendje
2015. június 01 és 2015. szeptember 15 között

Az ellenőrzést és karbantartást a kazánkezelő - karbantartók végzik.

A karbantartási munkák a következő munkafolyamatokat tartalmazzák:

- Hőcserélők és HVM bojlerek tisztítása
- szerelvények tömítése
- elektromos hálózat, szabályzók és automatika karbantartása
- elektromos szekrények karbantartása
- szűrők tisztítása
- érzékelők ellenőrzése
- aknák víztelenítése
- szerelvények ellenőrzése, esetleges cseréje
- épületek állagmegóvása
- gépjárművek, egyéb gépek javítása
- számítástechnikai és egyéb eszközök javítása
- kazánházi technológiák karbantartása

Bevétel:														
2015		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen:
9	ÖSSZES BEVÉTEL	40 277 091	53 829 083	51 000 557	38 684 279	24 449 812	20 799 428	23 448 405	16 252 642	18 681 999	28 413 160	42 042 010	45 999 534	403 878 000
														0
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÖSSZ.:	25 554 091	38 986 083	36 388 557	30 949 279	19 014 812	15 615 428	18 269 405	11 089 642	13 525 999	21 179 160	27 730 010	30 937 534	289 240 000
														0
911	Közületi értékesítés összesen:	4 900 498	19 168 571	16 645 438	16 678 986	8 281 223	4 379 768	3 988 002	4 771 407	4 359 501	4 900 364	8 705 251	11 893 913	108 672 922
9111	Közületi alapdíj	3 929 739	3 929 739	3 929 739	3 929 739	3 929 739	3 929 739	3 929 739	4 034 364	4 034 364	4 034 364	4 034 364	3 929 739	47 575 368
9112	Közületi hődíj	922 427	15 198 294	12 668 925	12 702 473	4 309 383	397 019	5 253	684 033	317 338	817 704	4 621 031	7 914 318	60 558 198
9113	Közületi melegvíz	31 651	26 546	30 630	30 630	27 567	34 714	34 714	34 714	5 105	31 651	32 672	32 672	353 266
9114	Közületi hidegvíz	16 681	13 992	16 144	16 144	14 534	18 296	18 296	18 296	2 694	16 645	17 184	17 184	186 090
														0
912	Lakossági értékesítés összesen:	20 333 593	19 497 512	19 423 119	13 950 293	10 413 589	10 915 660	13 961 403	5 998 235	8 846 498	15 958 796	18 704 759	18 723 621	176 727 078
9121	Lakossági alapdíj	4 388 182	4 388 182	4 388 182	4 388 182	4 388 182	4 388 182	4 388 182	4 546 819	4 546 819	4 546 819	4 410 414	4 410 414	53 178 559
91221	Lakossági hődíj	11 908 197	11 908 197	11 908 197	6 400 000	2 933 324	3 276 347	6 431 750	-1 501 764	3 371 495	8 466 036	11 840 508	11 840 508	88 782 795
9123	Lakossági melegvíz	2 539 328	2 048 056	2 000 514	2 023 150	1 964 943	2 093 500	2 084 606	1 962 520	641 680	1 956 380	1 543 262	1 543 262	22 401 201
9124	Lakossági hidegvíz	1 497 886	1 153 077	1 126 226	1 138 961	1 127 140	1 157 631	1 056 865	990 660	286 504	989 561	910 575	929 437	12 364 523
														0
913	Egyéb vevő értékesítés összesen:	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	3 840 000
9133	Egyéb vevő villamos energia	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	3 840 000
														0
915	Tovább számlázott szolg. összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
														0
92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÖSSZ.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
														0
96	Egyéb bevétel összesen:	14 711 000	14 831 000	14 600 000	7 723 000	5 423 000	5 172 000	5 167 000	5 151 000	5 144 000	7 222 000	14 300 000	14 400 000	117 344 000
96324	Kapott késedelmi kamat	50 000	50 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	500 000
96325	Kapott illeték, vh. díj	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	2 880 000
96326	Kapott felszólítási díj	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	120 000
9696	Energiaadó	811 000	931 000	700 000	723 000	423 000	172 000	167 000	151 000	144 000	222 000	400 000	500 000	5 344 000
9697	Lak. Ártámogatás	13 900 000	13 900 000	13 900 000	7 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	7 000 000	13 900 000	13 900 000	108 500 000
97	Pénzügyi műveletek bevétele	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	662 000	794 000
9744	Kamatbevétel pénzügyintéztől	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	144 000
975	Értékpapír árfolyamnyeresége												650 000	650 000

Költség:		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen:
2015														
5 8	ÖSSZES KÖLTSÉG	47 748 750	43 933 350	39 607 149	32 895 895	21 538 152	22 520 693	22 860 927	20 188 353	20 362 959	34 353 449	38 724 551	59 143 673	403 877 901
51	ANYAGKÖLTSÉG	39 921 751	35 778 476	30 979 411	24 793 084	12 894 348	12 838 370	13 243 205	12 703 387	12 725 567	27 861 589	32 852 841	39 410 000	296 002 029
511	Vásárolt anyagok összesen:	39 701 751	35 708 476	30 759 411	24 723 084	12 824 348	12 768 370	13 023 205	12 633 387	12 655 567	27 641 589	32 782 841	39 340 000	294 562 029
5112	Segédanyagok	0		30 000	0	61 605	60 000	0	1 195	0	0	60 000	0	212 800
5113	Üzemanyag	1 751	8 476	29 411	23 084	62 743	8 370	62 935	8 590	29 343	40 407	20 037	40 000	335 147
5114	Karbantartási anyag	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	6 000 000
5115	Gáz	37 000 000	33 000 000	28 000 000	22 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	25 000 000	30 000 000	36 500 000	261 500 000
5116	Víz	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	14 400 000
5117	villamos energia	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 260 270	923 602	926 224	901 182	1 002 804	1 100 000	12 114 082
513	Egyéb anyag	220 000	70 000	220 000	70 000	70 000	70 000	220 000	70 000	70 000	220 000	70 000	70 000	1 440 000
5131	Nyomtatvány, irodaszer	200 000	50 000	200 000	50 000	50 000	50 000	200 000	50 000	50 000	200 000	50 000	50 000	1 200 000
5133	Tisztítószer	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	120 000
5139	Egyéb anyag	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	120 000
52	Igénybevett szolgáltatások	3 055 087	3 353 878	3 327 888	3 402 769	3 919 805	4 864 403	4 837 617	2 804 928	2 819 534	1 811 754	1 191 679	1 007 700	36 397 042
521	Szállítás, rakodás	0	0	0	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0	50 000
522	Bérelti díjak	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	14 000 000
523	Javítás, karbantartás	200 000	500 000	500 000	500 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	900 000	400 000	200 000	12 200 000
524	hírdetés, reklám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
525	Oktatás, továbbképzés	0	46 000	0	44 000	100 000	0	0	0	23 000	69 000	0	0	282 000
526	Utazás, kiküldetés	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	1 080 000
5271	Telefon	141 462	111 808	162 788	139 994	149 730	131 758	132 217	131 873	73 909	178 219	94 704	100 000	1 548 462
5272	Posta	93 625	46 070	45 100	71 075	50 075	56 145	57 700	3 055	74 925	44 535	20 475	30 000	592 780
528	Szakkönyv, folyóirat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5291	Munka, tűz, körny. véd.	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	780 000
5292	Vagyonvédelem	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	2 640 000
5293	Könyvvizsgálat	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 200 000
5294	Érdekvéd. Szervezetek tagdíja1130	0	0	0	0	0	56 500	0	0	0	0	56 500	0	113 000
5295	Eg. Ügy szolg. Díja	0	0	0	27 700	0	0	27 700	0	27 700	0	0	27 700	110 800
5296	Takarítás, szemétszállítás	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	300 000
5297	Szakértő, pályázati díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5298	Jogi képviselő	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 200 000
5299	Egyéb igénybevett szolg.	20 000	50 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	50 000	300 000
53	Egyéb szolgáltatás	991 883	900 000	1 037 825	900 000	943 743	1 037 825	900 000	900 000	1 037 825	900 000	900 000	945 942	11 395 043
531	Hatósági díjak, illeték	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	7 200 000
532	Bankköltség	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	3 600 000
53322	Tehergépjármű bizt.	0	0	0	0	43 743	0	0	0	0	0	0	0	43 743
5333	Vagyonbizt.	91 883	0	137 825	0	0	137 825	0	0	137 825	0	0	45 942	551 300
54	Bérlőköltség	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	30 000 000
55	Személyi jellegű egyéb	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	3 120 000
56	Bér járulék	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	8 400 000
														0
57	ÉCS												13 000 000	13 000 000

814	ELÁBÉ	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	3 840 000
8141	Ealdott villamos energia	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	3 840 000
815	Eladott közvetített szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86	Egyéb ráfordítás	29	120 996	482 025	20 042	256	95	100 105	38	33	106	31	1 000 031	1 723 787
86321	Önellenőrzési pótlék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86322	Késedelmi pótlék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86323	Adójellegű bírság	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86324	késedelmi kamatok	0	0	0	20 000	150	0	0	0	0	0	0	0	20 150
86329	Pénztári kerekítés	26	20	25	42	36	24	33	38	33	36	31	31	375
86330	Különféle egyéb ráford.	0	0	0	0	70	70	70	0	0	70	0	0	280
8662	értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000
86711	Közművez. Adó	0	0	482 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	482 000
86725	Iparüzési adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86726	Gépjármű adó	0	20 976	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 976
8691	Behajthatatlan köv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8694	kerekítés	3	0	0	0	0	1	2	0	0	0	0	0	6
8697	Felügyeleti díj	0	100 000	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0	0	200 000
8696	Közcélú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Rendkívüli ráfordítás													0
														0
														0
		-7 472	9 896	11 393	5 788	2 912	-1 721	587	-3 936	-1 681	-5 940	3 317	-13 144	0