

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete  
8100 Várpalota, Gárdonyi Géza u. 39.  
Tel: 592 660. Pf.: 76. fax: 592 676  
e-mail: [varpalota@varpalota.hu](mailto:varpalota@varpalota.hu)

VÁRPALOTAI  
KÖZSZOLGÁLTATÓ  
NONPROFIT KFT.  
8100 Várpalota, Fehérvári út 7.

  
Dr. Lótlócs János

114.

## ELŐTERJESZTÉS

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének  
2024. szeptember 26-i ülésére

*A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges.*

**Tárgy:** Tájékoztató a Várpalotai Kiserőmű Tervező és Mélyépítő Kft. 2024. évi féléves beszámolójának elfogadásáról

**Előterjesztő:** Campanari-Talabér Márta polgármester


**Előkészítő:** Nátrán Roland ügyvezető, Várpalotai Közzszolgáltató Nonprofit Kft.


**Melléletek:**

1. adattábla
2. főkönyvi kivonat
3. FB határozat
4. Alapítói határozat

**Az előterjesztést megtárgyalta:** Pénzügyi Bizottság

*A határozati javaslat a törvényességi követelményeknek megfelel.*

  
Bérczes Beáta  
jogi előadó

  
Sándor Tamás  
aljegyző

  
dr. Ignácz Anita Éva  
jegyző

## Tisztelt Képviselő-testület!

A Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft. a Várpalotai Kiserőmű Tervező és Mélyépítő Kft. tulajdonos képviselőjeként (továbbiakban: Tulajdonos) tájékoztatásul benyújtotta Várpalota Város Önkormányzatának a Várpalotai Kiserőmű Tervező és Mélyépítő Kft. (továbbiakban: Társaság) Tulajdonos által jóváhagyott 2024. évi féléves beszámolóját.

A Társaság 2023. május 1-től kezdte meg tevékenységét villamosenergia és hőtermeléssel, amely kiegészült tervezői és kivitelezői tevékenységekkel.

A Társaság 2024. első félévi adózott eredménye 572 826 eFt nyereség, amely esetében az üzleti tervben 15 850 eFt nyereséggel számoltunk.

A Társaság eredmény kategóriái az alábbiak szerint alakultak.

Adatok eFt-ban	2024. I. félév tény	2024. I. félév terv
Üzemi tevékenység eredménye	565 333	12 850
Pénzügyi tevékenység eredménye	7 492	3 000
<b>Adózás előtti eredménye</b>	<b>572 826</b>	<b>15 850</b>

Az eredmény-kimutatás főbb sorai az alábbiak szerint alakultak eFt-ban.

Árbevétel	1 342 961	725 632
Egyéb bevétel	0	0
<b>Összes bevétel</b>	<b>1 342 961</b>	<b>725 632</b>
Anyagjellegű ráfordítások	585 536	544 220
Személyi jellegű ráfordítások	185 512	153 564
Értékcsökkenés	6 318	6 004
Egyéb ráfordítások	262	8 994
Pénzügyi műveletek bevételei	7 492	3 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0

A terv-tény számok közötti a nagyobb összegű, jelentősebb eltéréseket az alábbiakban indokoljuk.

A Társaság az árbevétel vonatkozásában összességében 617 329 eFt-tal terv felett teljesített a félév során. A villamosenergia termelés esetében terv alatti teljesítés realizálódott 30 178 eFt összegben, ami egyrészt az átvételi ár kedvezőtlen alakulásának, illetve a termelés alacsonyabb volumenének eredménye. A hőtermelés szintén terv alatt teljesített 58 804 eFt összeggel, amely az időjárás alakulása okán a távhőszolgáltatás alacsonyabb hőigénye eredményezett.

A Védelmi Ipari Park komplexum megvalósítása vonatkozásában a tervezési és elsősorban a kivitelezési tevékenység részszámlási folyamatai okán az árbevétel terv fellett alakult, 706 311 eFt összeggel. Ez okozza a Társaság terv feletti adózás előtti eredményét is.

Az anyagjellegű ráfordítások esetében az anyagköltség vonatkozásában 266 925 eFt-tal terv alatt teljesített a Társaság. Ez részben a villamosenergia és hőtermelés alacsonyabb volumenéből eredően kevesebb földgáz felhasználás eredménye 97 961 eFt összegben, illetve a kivitelezés vonatkozásában tervezett anyagköltség elszámolásainak időbeli eltolódásából ered, ennek értéke 172 110 eFt. A villamosenergia beszerzés vonatkozásában viszont terv feletti teljesülés mutatkozik 3 146 eFt összegben, miután a villamosenergia termelés elmaradt a tervezettől, ezért nem állt rendelkezésre megfelelő mennyiség így beszerzésre kényszerült a Társaság. A terv felett teljesült az igénybe vett szolgáltatások értéke 292 795 eFt összeggel, amely jelentős mértékben kivitelezési tevékenység során alkalmazott vállalkozók részelszámolásainak tervezett időbeli eltolódásából ered.

A személyi jellegű ráfordítások 31 948 eFt összegű terv feletti alakulását a tervezési és kivitelezési tevékenység során alkalmazott megbízotti jogviszonyok terv feletti igénye indokolja.


Az értékcsökkenés elszámolása vonatkozásában 314 eFt terven felüli teljesülés mutatkozik, amely a tervezői tevékenység nem tervezett mérő és szintező eszközeinek, illetve az informatikai háttér biztosítása érdekében történt fejlesztés eredménye.

A pénzügyi műveletek eredménye 4 492 eFt-tal terv felett alakult, amely a kedvező pénzügyi helyzet, illetve a számla vezető pénzügyi kondícióinak kedvező alakulásának eredménye.

Az üzemi tevékenység eredménye a tervezett 12 850 eFt helyett így 565 333 eFt-ban realizálódott a félév során, amely összeségében 552 483 eFt többlet eredmény jelent.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a tájékoztatás elfogadására és döntésének meghozatalára!

Várpalota, 2024. szeptember 10.

  
Campanari-Talabér Márta  
polgármester

**Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete**  
**8100 Várpalota, Gárdonyi Géza u. 39.**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2024. szeptember 26-i ülésén a következő határozatot hozta:

**.../2024. (IX.26.) képviselő-testületi**  
**h a t á r o z a t :**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Várpalotai Kiserőmű Tervező és Mélyépítő Kft. (Várpalota, Fehérvári út 7.) - Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonos alapítói határozatával jóváhagyott – 2024. évi féléves beszámolóját a határozat mellékletét képező tartalommal tudomásul veszi.

A Képviselő-testület felkéri a Várpalotai Kiserőmű Tervező és Mélyépítő Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a határozattal kapcsolatban szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Nátrán Roland ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

V á r p a l o t a, 2024. szeptember 26.

**Campanari-Talabér Márta**  
polgármester

**dr. Ignáczi Anita Éva**  
jegyző

Eredménykimutatás a 2024 éves üzleti terv beszámolója vonatkozásában  
81/2017. (V.25.) képviselő-testületi határozat alapján elfogadott szabályzat értelmében

Váralpota Kiserőmű Tervező és Mélyítő Kft.  
Váralpota Fehérvári u. 7.

Előterjesztés 1. számú melléklete

	2023. év	2024. 1. negyedév terv	2024. 1. negyedév tény	2024. 2. negyedév terv	2024. 2. negyedév tény	2024. 3. negyedév terv	2024. 3. negyedév tény	2024. 4. negyedév terv	2024. 4. negyedév tény	2024. év terv	2024. év tény	2024. félév terv	2024. félév tény
01.		268 098	363 111	20 014	362 521	1 322 947	360 737	364 860	1 451 229	1 451 229	725 632	1 342 961	1 342 961
02.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.		268 098	363 111	20 014	362 521	1 322 947	360 737	364 860	1 451 229	1 451 229	725 632	1 342 961	1 342 961
03.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05.		1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.		160 815	170 360	8 790	165 109	59 754	163 358	170 360	669 187	669 187	335 469	68 544	68 544
07.		21 220	108 705	38 359	98 846	461 987	98 994	99 429	405 974	405 974	207 551	500 346	500 346
08.		2 051	100	739	1 100	1 157	300	100	1 600	1 600	1 200	1 896	1 896
09.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.		184 086	279 165	47 888	265 055	537 647	262 652	269 889	1 076 760	1 076 760	544 220	585 536	585 536
10.		9 740	67 949	64 250	67 949	101 711	67 949	67 950	271 797	271 797	135 898	165 961	165 961
11.		0	0	81	0	37	0	0	0	0	0	118	118
12.		1 140	8 833	7 528	8 833	11 905	8 834	8 834	35 334	35 334	17 666	19 433	19 433
V.		10 880	76 782	71 859	76 782	113 653	76 783	76 784	307 131	307 131	153 564	185 512	185 512
13.		10 112	3 002	3 028	3 002	3 290	3 004	3 004	12 012	12 012	6 004	6 318	6 318
VII.		2 468	4 497	151	4 497	111	4 497	4 496	17 987	17 987	8 994	262	262
A.		60 553	-335	-102 911	13 185	668 246	13 801	10 687	37 339	37 339	12 850	565 333	565 333
13.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.		3 093	2 000	2 088	1 000	5 404	500	500	4 000	4 000	3 000	7 492	7 492
19.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII.		3 093	2 000	2 088	1 000	5 404	500	500	4 000	4 000	3 000	7 492	7 492
18.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.		5 819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.		5 819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.		5 819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.		-2 726	2 000	2 088	1 000	5 404	500	500	4 000	4 000	3 000	7 492	7 492
C.		57 827	1 665	-100 824	14 185	673 650	14 301	11 187	41 339	41 339	15 850	572 826	572 826
X.		4 880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.		52 947	1 665	-100 824	14 185	673 650	14 301	11 187	41 339	41 339	15 850	572 826	572 826

Váralpota, 2024. szeptember 10.

Nátrán Roland  
ügyvezető igazgató



## Főkönyvi kivonat 2024 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
1		0,00	0,00	0,00	70.614.291,00
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK,GÉPEK, JÁRMŰVEK	0,00	0,00	0,00	65.968.544,00
131	TERMELŐ GÉPEK , BERENDEZÉSEK	82.826.936,00	0,00	82.826.936,00	82.826.936,00
132	TERMELŐGÉPEK,BER-EK, SZERSZÁMOK,GYÁRTÓESZ	112.659,00	0,00	112.659,00	112.659,00
139	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK TSZ ÉCS.	0,00	0,00	0,00	-16.971.051,00
1391	TERMELŐ GÉPEK,BEREND. ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	0,00	16.858.392,00	-16.858.392,00	
1392	MŰSZAKI EGYÉB GÉPEK BER. ÉCS.	0,00	112.659,00	-112.659,00	
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK,FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVE	0,00	0,00	0,00	4.645.747,00
142	IRODAI,IGAZGATÁSI BERENDEZÉSEK, FELSZ.	4.878.465,00	0,00	4.878.465,00	4.878.465,00
149	EGYÉB BERENDEZÉSEK TSZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS	0,00	0,00	0,00	-232.718,00
1492	IRODAI, IGAZGATÁSI BER.,FELSZ. ÉCS.	0,00	232.718,00	-232.718,00	
16	BERUHÁZÁS	0,00	0,00	0,00	
161	BEFEJEZETLEN BERUHÁZÁS	4.991.124,00	4.991.124,00	0,00	
<b>1 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>92.809.184,00</b>	<b>22.194.893,00</b>	<b>70.614.291,00</b>
3		0,00	0,00	0,00	979.474.270,42
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLITÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTA	0,00	0,00	0,00	208.788.774,00
311	BELFÖLDI VEVŐK	128.015.350,00	83.683.092,00	44.332.258,00	44.332.258,00
313	KÖVETELÉSEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZ	1.310.080.619,00	1.145.624.103,00	164.456.516,00	164.456.516,00
35	ADOTT ELŐLEGEK	0,00	0,00	0,00	30.010.266,00
353	ADOTT ELŐLEGEK	52.706.243,00	22.695.977,00	30.010.266,00	30.010.266,00
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	0,00	0,00	0,00	48.299.893,00
361	MUNKAVÁLLALÓKKAL SZEMBENI KÖVETELÉSEK	0,00	0,00	0,00	
36141	BANKKÁRTYÁS ELSZÁMOLÁS 1 OTP	72.000,00	72.000,00	0,00	
36142	BANKKÁRTYÁS ELSZÁMOLÁS 2 OTP	9.772,00	9.772,00	0,00	
368	EGYÉB KÖVETELÉSEK ELSZÁMOLÁSA SZÁMLÁK	0,00	0,00	0,00	48.299.893,00
3687	Áfa elszámolás	48.299.893,00	0,00	48.299.893,00	
38	PÉNZESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	689.768.642,00
384	ELSZÁMOLÁSI BETÉTSZÁMLÁK	0,00	0,00	0,00	689.768.642,00
3841	OTP FOLYÓSZÁMLA	2.624.894.611,00	2.466.125.969,00	158.768.642,00	
3842	OTP BANK LEKÖTÖTT BETÉTSZÁMLA	1.891.000.000,00	1.360.000.000,00	531.000.000,00	
389	BANKBÓL FIZETETT SZÁLLÍTÓ SZÁMLÁK	0,00	0,00	0,00	
3891	OTP BANKBÓL FIZETETT SZÁLLÍTÓ SZK	487.757.564,00	487.757.564,00	0,00	
3892	BANKON BELÜLI ÁTVEZETÉSEK	3.071.000.000,00	3.071.000.000,00	0,00	
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,00	0,00	0,00	2.606.695,42
391	BEVÉTELEK AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSA	0,00	0,00	0,00	
3911	ÁRBEV.,EGYÉB KAMAT BEV.,E.BEVÉTEL	795.616,00	795.616,00	0,00	
392	KÖLTSÉGEK, RÁFORD.-K AKTÍV IDŐBELI ELHAT	0,00	0,00	0,00	2.606.695,42
3921	KTG-EK,EGYÉB FIZ.KA-K.ERÁFORD.-K ELHAT.	2.606.695,42	0,00	2.606.695,42	
<b>3 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>9.617.238.363,42</b>	<b>8.637.764.093,00</b>	<b>979.474.270,42</b>
4		0,00	0,00	0,00	-477.262.319,83
41	SAJÁT TŐKE	0,00	0,00	0,00	-85.440.800,02
411	JEGYZETT TŐKE	0,00	36.100.000,00	-36.100.000,00	-36.100.000,00
413	EREDMÉNYTARTALÉK	3.606.625,00	52.947.425,02	-49.340.800,02	-49.340.800,02
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-346.847.167,81
453	KAPOTT ELŐLEGEK	0,00	0,00	0,00	-171.764.741,81
4531	VEVŐTŐL KAPOTT ELŐLEG	0,00	171.764.741,81	-171.764.741,81	
454	SZÁLLÍTÓK	463.894.594,00	609.077.200,00	-145.182.606,00	-145.182.606,00
456	KÖTELEZETTSÉG KAPCSOLT VÁLLALKOZÁS	55.939.452,00	85.839.272,00	-29.899.820,00	-29.899.820,00
46		0,00	0,00	0,00	-13.893.041,00
461	TÁRSASÁGI ADÓ ELSZÁMOLÁS	0,00	0,00	0,00	
4611	TÁRSASÁGI ADÓ ELSZÁMOLÁS:TÁRGYÉVI	4.880.000,00	4.880.000,00	0,00	
462	SZEMÉLYI JÖVEDELEMADÓ ELSZÁMOLÁS	0,00	0,00	0,00	-4.612.870,00
4621	Levont SZJA (290)	18.532.000,00	23.139.054,00	-4.607.054,00	

## Főkönyvi kivonat 2024 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
4622	Béren kívüli , egyes meghat. jutt. SZJA	12.000,00	17.816,00	-5.816,00	
463	KÖLTSÉGVETÉSI BEFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-50.398.818,00
4633	INNOVÁCIÓS JÁRULÉK BEFIZETÉSI KÖT. 184	0,00	403.000,00	-403.000,00	
4634	KÖRNYEZETTERHELÉSI DÍJ BEFIZ. KÖT. 339	0,00	181.000,00	-181.000,00	
4637	TB JÁRULÉK 18,5% 407	0,00	29.241.980,00	-29.241.980,00	
46395	SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ELŐÍRÁS 258	0,00	20.572.838,00	-20.572.838,00	
464	KÖLTSÉGVETÉSI BEFIZ KÖT. TELJESÍTÉSE	0,00	0,00	0,00	40.344.000,00
4643	INNOVÁCIÓS JÁRULÉK BEFIZ.TELJESÍTÉSE 184	322.000,00	0,00	322.000,00	
4644	KÖRNYEZETTERHELÉSI DÍJ BEFIZ.TELJ. 339	181.000,00	0,00	181.000,00	
4647	TB JÁRULÉK 18,5% 407	17.569.000,00	0,00	17.569.000,00	
46495	SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ TELJ. 258	16.450.000,00	0,00	16.450.000,00	
46499	TB JÁRULÉK TELJESÍTÉSE 407	5.822.000,00	0,00	5.822.000,00	
466	ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA 104	155.220.540,00	0,00	155.220.540,00	155.220.540,00
467	FIZETENDŐ ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ 104	0,00	180.359.859,00	-180.359.859,00	-180.359.859,00
468	ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ ELSZÁMOLÁS 104	66.304.000,00	40.390.000,00	25.914.000,00	25.914.000,00
469	HELYI ADÓK ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	0,00	0,00	0,00	-34,00
4693	HELYI IPARÚZÉSI ADÓ ELSZ. SZLA VÁRPALOTA	2.145.666,00	2.145.700,00	-34,00	
47		0,00	0,00	0,00	-31.081.311,00
471	JÖVEDELEM ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	165.960.833,00	165.960.833,00	0,00	
479	KÜLÖNFÉLE RÖVID LEJÁRATÚ EGYÉB KÖT-EK	0,00	0,00	0,00	-31.081.311,00
47991	ÁFA ELSZÁMOLÁS	0,00	12.779.117,00	-12.779.117,00	
479931	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	0,00	18.302.194,00	-18.302.194,00	
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,00	0,00	0,00	
482	KÖLTSÉGEK,RÁFORDÍTÁSOK PASSZÍV ID.ELHAT.	0,00	0,00	0,00	
4821	MÉRLEGFORDNAP E.IDŐT.TERH.KTG.RÁFORD.ELH	1.005.987,00	1.005.987,00	0,00	
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	0,00	0,00	0,00	
491	NYITÓMÉRLEGSZÁMLA	52.947.425,02	52.947.425,02	0,00	
493	ADÓZOTT EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSA	52.947.425,02	52.947.425,02	0,00	
<b>4 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>1.083.740.547,04</b>	<b>1.561.002.866,87</b>	<b>-477.262.319,83</b>
5		0,00	0,00	0,00	762.614.891,58
51	ANYAG KÖLTSÉG	0,00	0,00	0,00	68.543.619,00
511	VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGE	0,00	0,00	0,00	68.535.745,00
51115	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ANYAGKÖLTSÉGE	25.973.700,00	0,00	25.973.700,00	
51116	EGYÉB ANYAGKÖLTSÉG	15.077,00	0,00	15.077,00	
5114	VILLAMOS ENERGIA KÖLTSÉGE	3.123.319,00	0,00	3.123.319,00	
5115	FELHASZNÁLT FÖLDGÁZ KÖLTSÉGE	39.423.649,00	0,00	39.423.649,00	
512	EGY ÉVEN BELÜL ELHASZNÁLODÓ ESZKÖZ KTG-E	7.874,00	0,00	7.874,00	7.874,00
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	0,00	500.346.021,00
522	BÉRLETI DÍJAK KÖLTSÉGE	0,00	0,00	0,00	8.344.560,00
5221	INGATLAN BÉRLETI DÍJ KÖLTSÉGE	4.039.560,00	0,00	4.039.560,00	
5222	EGYÉB ESZKÖZ BÉRLETI DÍJ KÖLTSÉGE	4.305.000,00	0,00	4.305.000,00	
523	KARBANTARTÁSI KTG.	0,00	0,00	0,00	13.541.400,00
5233	GÁZMOTOROK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGE	13.541.400,00	0,00	13.541.400,00	
529	EGYÉB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KTG.	0,00	0,00	0,00	478.460.061,00
52914	EGYÉB ANYAGJELLEGŰ SZOLGÁLTATÁS KTG-E	30.076.980,00	0,00	30.076.980,00	
52921	JOGI KÉPVISELET KÖLTSÉGE	1.890.000,00	0,00	1.890.000,00	
52926	ÉRDEKKÉPVISELETI SZERVEK TAGDÍJA	5.000,00	0,00	5.000,00	
52928	SZÁMVITELI SZOLGÁLTATÁS, SZÁMLÁZÁS KÖLTS	2.868.000,00	0,00	2.868.000,00	
52929	TÁVHŐTERMELÉS NEM ANYAGJELLEGŰ SZOLGÁLT	2.562.363,00	0,00	2.562.363,00	
52930	VILLAMOSENERGIA TERMELÉS NEM ANYAGJELLEG	1.970.662,00	0,00	1.970.662,00	
52931	SZÁMÍTÁSTECHNIKAI SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGE	11.718,00	0,00	11.718,00	
52936	VÉDELMI FEJLESZTÉS NEM ANYAG J. SZOLG.	439.075.338,00	0,00	439.075.338,00	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	0,00	1.895.595,58
531	HATÓSÁGI,IGAZG-I,SZOLGÁLT-I DIJ,ILLETÉK	0,00	0,00	0,00	629.000,00
5312	HATÓSÁGI ELJÁRÁSI DÍJAK TÁVHŐTERMELÉS	65.000,00	0,00	65.000,00	



## Főkönyvi kivonat 2024 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
5313	HATÓSÁGI ELJÁRÁSI DÍJAK ÁRAMTERMELÉS	99.000,00	0,00	99.000,00	
5314	HATÓSÁGI ELJÁRÁSI DÍJAK	465.000,00	0,00	465.000,00	
532	PÉNZÜGYI,BEFEKTETÉSI SZOLGÁLT.DIJAK	0,00	0,00	0,00	992.194,00
5321	BANKKÖLTSÉGEK	992.194,00	0,00	992.194,00	
533	BIZTOSÍTÁSI DIJ	274.401,58	0,00	274.401,58	274.401,58
54	BÉRKÖLTSÉG	0,00	0,00	0,00	165.960.833,00
541	ALAPBÉR	165.960.833,00	0,00	165.960.833,00	165.960.833,00
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	0,00	0,00	0,00	118.469,00
552	JÓLÉTI ÉS KULTURÁLIS KÖLTSÉG	0,00	0,00	0,00	100.653,00
5521	REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉG	100.653,00	0,00	100.653,00	
559	EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK	0,00	0,00	0,00	17.816,00
5593	Természetbe juttatások utáni SZJA köt.	17.816,00	0,00	17.816,00	
56	BÉRJÁRULÉKOK	0,00	0,00	0,00	19.432.838,00
561	SZOCHO, egyszerűsített fogl. járulék	19.432.838,00	0,00	19.432.838,00	19.432.838,00
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0,00	0,00	0,00	6.317.516,00
571	TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	6.204.857,00	0,00	6.204.857,00	6.204.857,00
572	EGYÖSSZ. ÉRTÉKCSÖKK. LEÍRÁS 100eFt ALATT	112.659,00	0,00	112.659,00	112.659,00
<b>5 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>762.614.891,58</b>	<b>0,00</b>	<b>762.614.891,58</b>
8		0,00	0,00	0,00	15.012.000,00
84		0,00	0,00	0,00	14.750.000,00
846		0,00	0,00	0,00	14.750.000,00
84642	ALVÁLLALKOZÓI TELJESÍTÉSEK ÉRTÉKE	14.750.000,00	0,00	14.750.000,00	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	262.000,00
867	ADÓK, ILLETÉKEK,HOZZÁJÁRULÁSOK	0,00	0,00	0,00	262.000,00
8673	KÖRNYEZETTERHELESI DÍJ	181.000,00	0,00	181.000,00	
8677	INNOVÁCIÓS JÁRULÉK	81.000,00	0,00	81.000,00	
<b>8 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>15.012.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.012.000,00</b>
9		0,00	0,00	0,00	-1.350.453.133,17
91	ALAPTEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	0,00	0,00	0,00	-104.388.214,00
911	VILLAMOSENERGIA TERMELÉS ÁRBEVÉTELE	0,00	85.640.916,00	-85.640.916,00	-85.640.916,00
912	HÓTERMELÉS ÁRBEVÉTELE	0,00	18.747.298,00	-18.747.298,00	-18.747.298,00
92		0,00	0,00	0,00	-1.238.573.287,00
921	TERVEZÉSI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	0,00	163.872.341,00	-163.872.341,00	-163.872.341,00
922	KIVITELEZÉSI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	0,00	1.074.700.946,00	-1.074.700.946,00	-1.074.700.946,00
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	-0,17
963	PÉNZÜGYILEG REND.EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	-0,17
9636	KEREKÍTÉSI KÜLÖNBÖZET	0,00	0,17	-0,17	
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	0,00	0,00	-7.491.632,00
974	EGYÉB KAPOTT KAMATOK,KAMATJELL. BEVÉTEL	0,00	0,00	0,00	-7.491.632,00
9741	PÉNZINTÉZZETTŐL KAPOTT KAMAT	0,00	7.491.632,00	-7.491.632,00	
<b>9 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.350.453.133,17</b>	<b>-1.350.453.133,17</b>
		<b>Összesen</b>	<b>11.571.414.986,04</b>	<b>11.571.414.986,04</b>	<b>0,00</b>
<b>Mérleg számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>572.826.241,59</b>		
<b>Eredmény számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>-572.826.241,59</b>		

