

Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.

Üzleti terv 2025. év

Kertvárosi Sportlétesítményeket
Üzemeltető Kft. ①
1165 Budapest, Újszász u. 106-108.
Adószám: 13880462-2-42
Bankszámla: OTP 11716008-20187091

Czuczor Attila
Ügyvezető

Budapest, 2025.01.31.

Vezetői összefoglaló

Társaságunk közfeladatot ellátó szervezet. Tevékenységeinkből adódóan jelentős élőmunka-igénnyel és energiafelhasználással biztosítható a szolgáltatások elérése vendégeink és látogatóink részére. A társaságra bízott infrastruktúra megőrzését, annak hatékony működtetését, megfelelő színvonalú karbantartási tevékenységgel kiegészítve lehet csak az elvárt szolgáltatási szinten biztosítani. Ez a három tétel (munkabér, energiaköltség, karbantartási ráfordítások) alapjaiban határozzák meg a működésünket. Ezen elemek pénzügyi oldalról történő folyamatos finanszírozása, amelynek forrása egyrészt a szolgáltatások igénybevevői (közvetlen – belépők, közvetett – bérlők, partnerek) által keletkező bevétel, ill. a társaság tulajdonosától, az önkormányzattól kapott kompenzációból képződik. 2025. évre a cél a szolgáltatási színvonal emelése, annak folyamatos fenntartása, ill. olyan gazdasági, szervezeti és műszaki fejlesztések elindítása, amelyek rövid- ill. középtávon a társaság működésében jelentős eredménnyel (kiszámítható műszaki működés, kedvező társasági megítélés, vendég elköteleződés) járhatnak.

A társaság szervezetén, a rábízott infrastruktúra állapotán, a tulajdonos szándékán és lehetőségein túl a külső társadalmi adottságok, a gazdasági- és jogi környezet jelentősen meghatározza a társaság működési kereteit.

A Társaság alapvető működését befolyásoló tényezők (alapvetések) a 2025. pénzügyi évre:

Inflációs hatás:

A 2025. évre az éves, átlagos infláció nagyságát (interneten elérhető gazdasági elemzések alapján) 4 – 5 % közé várjuk (kalkulációinkban átlagos 5%-os növekedéssel számolunk). Az inflációnak mind a költségeink, mind a bevételeink oldalán jelentős hatása van. Jegy- és bérletárainkban, valamint a bérleményeink után járó díjakban is számolunk a közvetlen inflációs hatással.

Folyamatos szolgáltatást biztosító beszállító partnereink szerződése lehetővé teszi a KSH által közzétett inflációs rátának megfelelő áremelés lehetőségét. Az áremelkedés megjelenhet az áruvásárlásoknál, ill. az eseti szolgáltatások beszerzése esetén is. Számításainknál ezt is figyelembe vesszük.

Szolgáltatási áraink:

A 2025. évi árainkat az előző pontban részletezett inflációs értéket meghaladóan növeljük meg. Az emeléssel részben igazodunk a környékbeli uszodák belépőáraihoz, részben a Szentmihályi

Konrád Ferenc Uszoda újraindításával magasabb szolgáltatási szinten tudjuk vendégeinket fogadni a létesítményben. A bérletek átjárhatósága megmarad (a vásárolt bérletek – a vásárlás helyétől függetlenül – mindkét uszodában felhasználhatók).

A módosított ártábla 2025. március 1. napjával kerül bevezetésre. A Erzsébetligeti Rátonyi Gábor Uszoda strandbelépőinél a Kertvárosi Kártya nem érvényes! Kedvezmény kizárólag érvényes XVI. kerületi lakcímkártyára adható.

Látogatószám (jegy- és bérlet árbevétel):

Az Erzsébetligeti uszoda esetében a 2025. évre a 2024. évi látogatószámnál kevesebbel kalkulálunk. 2024. december közepétől a Szentmihályi uszoda próbaüzemmel, a vendégek részére megnyitott. Várhatóan a „rég-új” uszoda látogatókat fog elvonni az Erzsébetligeti uszodából. Ennek mértékét az üzleti terv elkészítésének időpontjában nem látjuk, de néhány százalékos bevételkieséssel számolunk az Erzsébetligeti uszodánál. A jelenleg rendelkezésre álló információink szerint az Erzsébetligeti uszoda szomszédságában működő Budapesti Gazdasági Egyetem Külkereskedelmi Kara 2025-ben elköltözik a Diósy Lajos utcából. Számításainkban ezt az év második felére kalkuláljuk, elsősorban a bérletes forgalomban várunk csökkenést. Az Erzsébetligeti strandot a 2024. évi tervszámok felett kalkuláljuk, június-augusztus közötti teljes kapacitású működést feltételezve. A Szentmihályi uszodára vonatkozóan 2025. évben az utolsó teljes év (2022.) látogatószámának 20%-os bővülésével tervezzük.

Munkabérek tervezett növekedése:

2025. január 1-től a minimálbér összege 9%-kal, 290 800 Ft-ra, a garantált bérminimum összege 7%-kal, 348 800 Ft-ra emelkedett.

Társaságunk munkabéreibre jellemző volt a tavalyi évig, hogy az azonos munkakörben foglalkoztatott személyek esetében jelentős alaphér különbségek mutatkoztak. Ezen különbségeket 2024-ben, kétlépcsőben csökkentettük. Cél, hogy 2025. évben az azonos munkakörökben – a munkaerő piaci helyzetét tükröző – azonos alaphér kerüljön elfogadásra. Ezen túlmenően megfelelő bér- és bérjellegű jövedelmet kívánunk adni munkatársainknak, egyrészt a munkaerő megtartása (megbecsülése), másrészt a piaci alapú munkaerőszervezésnek is lehetőséget teremtve. Munkabéren kívüli juttatások összege egységesen, személyenként évi nettó 409 600 Ft (valamennyi munkavállalóra, a heti foglalkoztatotti óraszám arányában) tervezett, amely több éve nem változott.

Szervezet:

Az uszodák és strandok működtetésénél szempont, hogy a nyitva tartáshoz, az elérhető szolgáltatásokhoz igazodó, a folyamatos üzemeltetést lehetővé tevő szakembergárda (létszám és minőség) kapjon feladatot és lehetőséget mindkét helyszínen. A folyamatos (egész éves) nyitva tartással működő egységek (uszodák) indokolt létszámát főként saját munkavállalókon keresztül biztosítjuk. Erzsébetligeten 2025-ben a foglalkoztatotti létszámot 20 fővel, Szentmihályon 15 fővel tervezzük. A társaság szezonálisan működő egységénél (strand) alkalmi és határozott idejű munkaszerződéssel, felnőtt, ill. diákmunkaerő szervezésével biztosítjuk a szükséges személyi feltételt. Képzések: a 2023 őszén elindított elsősegély és egészségügyi ellátás oktatását folytatjuk a strandszezon, ill. a Szentmihályi uszoda kültéri medencéinek nyitása előtt.

Uszodák nyitva tartása:

Az uszodák nyitva tartása 2025. évben folyamatos, egész éves (az évvégi, ill. karbantartások alatti időszakot kivéve). A napi működés az eddig megszokottak szerint történik (hétfőtől péntekig 6 és 22 óra, hétvégén/ünnepnep 8 és 20 óra között). Az Erzsébetligeti strand és a szentmihályi kültéri medencék nyitva tartása június – augusztus hónapok között tervezett (időjárástól függően 75 teljes üzemelési napot feltételezünk). Az uszodák és a strand alapszolgáltatásaiban egyéb változást nem tervezünk.

Energiaköltségek:**Földgáz:**

2024/2025. évre a földgázszolgáltatást (október 1. és szeptember 30. között) az MVM Energiakereskedelmi Zrt. biztosítja Társaságunk részére (közbeszerzésen keresztül, 1 éves szerződéssel). Az elérhető kontingens nagysága: 2 971 179 kWh, amely 30%-kal növelhető. A termék alapdíja: 17,691 Ft/kWh, ez 186,64 Ft/m³-nek felel meg (2023-ban ez 663,6 Ft/m³, 2024-ben 271,23 Ft/m³ volt). A 2025. év tervezésénél a költségeket az Erzsébetligeti uszoda esetében a 2024. évi azonos időszak fogyasztásának 70%-os bázisán kalkuláltunk az elvégzett energetikai beruházás és az alacsonyabb alapdíj eredményeként. Szentmihály esetében a felújításban közreműködő épületgépész szakember előzetes közlését vettük figyelembe, mivel itt a felújítás miatt nincsenek gyakorlati tapasztalataink a gázfogyasztásra vonatkozóan. (Jelenleg 2025. IV. negyedévére még nincs érvényes szolgáltatási szerződésünk földgáz szolgáltatásra.)

Áram:

2025. évre az elektromos áram igényünket (január 1. és december 31. között) az MVM Energiakereskedelmi Zrt. biztosítja (közbeszerzésen keresztül). Az elérhető kontingens nagysága 1 976 000 kWh, amely 30%-kal növelhető. A termék alapdíja 47,86 Ft/kWh (ez 2023-ban 177,21 Ft/kWh, 2024-ben 61,40 Ft/kWh volt). Az Erzsébetligeti Rátonyi Gábor uszodánál a költségtétel (fogyasztás) tervezése 2024. év időszaki bázisán, strandüzemmel korrigálva történt. Az alacsonyabb termékdíj, illetve reményeink szerint a II. félévre – az elvégzett energetikai fejlesztés (napelemes rendszer) hatásaként – az időszaki fogyasztás tovább fog csökkenni, de a szolgáltatói jóváhagyás több hónapja késedelmet szenved, így dátumot nem tudunk tervezni a rendszer indításához. A Szentmihályi Konrád Ferenc uszodánál – a működési sajátosságból adódóan – várható magasabb áramfogyasztás miatt, a 2025. évre (a földgázhoz hasonlóan) – a gépész tervezői adatszolgáltatást vettük alapul a mennyiség meghatározásánál.

Víz- és csatornadíj:

A 25/2023. (XII. 13.) EM rendelet alapján 2024. január 1-től a bekötési ponttal összefüggő alapdíjak nagysága víz esetén 49 768 Ft/hó, csatorna esetén 98 306 Ft/hó (a két uszoda esetén az alapdíj összege éves szinten közel 1,8 MFt (nettó)). A fogyasztással összefüggő arányos díj (nettó) az ivóvíz esetében 576 Ft/m³, a csatornadíj esetében 881 Ft/m³. Ezen díjtételek 2025-ben változatlanul megmaradnak. Erzsébetliget esetében a 2024. adatait vettük figyelembe, a Szentmihályi uszoda esetében a közegészségügyi és technológiai szabályzat szerinti vízfelhasználási adatok alapján lettek a költségek kalkulálva.

Karbantartás:

Erzsébetliget 2008-ban átadott épületének infrastruktúrája elavult. A korszerűtlenség okait nem keressük, de az épület, az uszoda, ill. a strand vonatkozásában nem a kellő gyakorisággal (vagy egyáltalán nem) végzett karbantartás, nem megfelelő eszközök beépítése, a nem kellő gondossággal történt hibajavítások sajnálatosan mind az üzembiztonság, mind megjelenés oldaláról komoly feladatokat adnak a következő év (évek) feladattervében. A folyamatos működtetést szem előtt tartva, „szigetszerűen” lehet bizonyos épületgépészeti elemekhez „hozzányúlni”. Mindenképpen indokolt a létesítmény műszaki felülvizsgálatának mielőbbi elindítása/elvégzése, hogy a komplexebb felújítási munkákat megkezdéséhez a szükséges műszaki/technológiai előkészítés megvalósuljon.

A Szentmihályi uszoda kapcsán a karbantartás tétele elsősorban a felújítással beépítésre került műszaki berendezések időszakos karbantartási feladatainak költségét, valamint az esetlegesen felmerülő kisjavítások ráfordításait tartalmazza. Az előző év üzleti tervében azzal a feltételezéssel éltünk, hogy a 2024-ben kezdődött építési projekt nyomán magas színvonalú, a kor technológiáját lekövető műszaki paraméterek mellett megvalósuló uszodát kapunk birtokunkba és üzemeltetésünkbe. A létesítmény elkészült, ugyanakkor látható, hogy a felújítás által nem, vagy nem közvetlenül érintett műszaki elemek/területek működtetése a létesítmény egészének vonatkozásában további terheket és feladatokat fognak jelenteni a Kertvárosi Kft. részére.

A szentmihályi uszoda vonatkozásában a kéthetes, terhelés nélküli próba üzem 2024. december 3. és 2024. december 18. között sikeresen lezajlott. A jelen üzleti terv készítésekor az uszoda terheléses (vendégek részére megnyitva) próbaüzeme zajlik. Az üzemeltetőnek jelen pillanatban nincs a birtokában a felújítást követő megvalósulási dokumentáció (ill. a műszaki átadás-átvétel részletes anyaga), amely okozhat együttműködési zavarokat a felújítás fővállalkozója, alvállalkozói és a Kertvárosi Kft. között.

Áthúzódó projektek:

2024. évben elkülönített forrásból megvalósítandó projektet indítottunk – és ehhez külön finanszírozási keretet kaptunk - az Erzsébetligeti Rátonyi Gábor uszoda működéséhez kapcsolódóan. Ezt a felhalmozási célú kompenzációt (keretet) csak az energetikai beruházás lebonyolítására használhattuk fel. A projekt a következő elemekből állt:

- gázkazánok földgáz felhasználásának csökkentése (vezérlés és hőközpont átalakítása),
- alternatív elektromos áramtermelő telep (napelemes rendszer) kialakítása, a napkollektoros rendszer egy részén. A megtermelt áram eljuttatása a legnagyobb elektromos fogyasztóink felé, a kezelők vezérlésnek átalakítása a hatékony energiafelhasználás érdekében,

A beruházás költsége: 36 622 237 Ft + ÁFA

A beruházás fizikai kivitelezése 2024. május 31-én megtörtént. A napelemes rendszer által megtermelendő elektromos áram hálózati betáplálásához szükséges szolgáltatói (ELMŰ/E.ON Hálózati Kft) adminisztratív jóváhagyás egyelőre nem történt meg, így annak termelésbe vonhatósági időpontja kérdéses. Megjegyzés: a Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda tekintetében a napelemes rendszer hasonló okokból nem működhet még. A projekttel 2025. január 31-ig kellett elszámolni. Az elszámolás pénzügyi oldalról teljesített, műszaki (üzemelési) oldalról még nem befejezett.



Veszélyek a terv elérésében:

A 2025. évre tervezett adatok a fentebb részletezett alapvetések mentén kalkulált. Amennyiben a tényezők tartalmában, vagy időbeliségében jelentős változás következik be, úgy a kompenzációs tábla sorai nem tarthatóak. Véleményünk szerint három olyan tényező van, amely a legnagyobb veszélyt jelenti a 2025. évi működésre, ezek:

1. Szentmihályi uszoda tervezett és valós üzemeltetési körülményeiben/feltételeiben jelentős eltérés tapasztalható
2. Előre nem látható műszaki meghibásodás
3. Vis Maior

A veszélyek kezelése: a konkrét veszély felmerülése, azonosítása és alternatív megoldások kidolgozása után az üzleti tervet mielőbb módosítani kell, hogy a társaság a közszolgáltatási szerződésben rögzített feladatait folyamatosan el tudja látni.

Lehetőségeink:

2025-ben is kiemelt feladatunk lesz a két XVI. kerületi uszoda vendég megítélésén jelentősen javítani. Ezen feladatok végrehajtását több lépcsőben és több működési területen képzeljük el. Legfontosabb jellemzők: az uszodai szolgáltatások magas színvonalon tartása, takarítási és tisztasági állapotok javítása, vendéganalízis bevezetése, programok szervezése, a Szentmihályi uszoda megújulásához kapcsolódó pozitív megítélés „kihasználása”, célzott marketing- és reklám tevékenység elindítása.

Pénzügyi kompenzációs igény

2025. évre a csatolt táblázatok és kalkulációink alapján a két uszoda közvetlen működtetésének finanszírozására nettó **400 880 551 Ft** pénzügyi kompenzációt tartunk szükségesnek. Az Erzsébetligeti Rátonyi Gábor Uszoda strandjának felújításához kapcsolódóan további nettó 178 846 756 Ft bevonására lesz szükség. A felújítási programról a Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Képviselő Testülete a 7/2025. (I. 29.) Kt. határozatával döntött.

Működési támogatási igény indoklása:

Bevételi sorok

Alaptevékenységek árbevétele (belépők, bérletek) – Kompenzációs tábla – „10.” sor

- Az Erzsébetligeti Rátonyi Gábor Uszoda és a Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda esetében 2025. évben folyamatos nyitva tartással (működés az év 12 hónapjában) tervezzük.
- Szolgáltatások az uszodában. Az Erzsébetligeti uszodában a már megismert szolgáltatási palettával megyünk. A 2024-ben történt részleges strandzárás után, 2025-ben a felújított strand megbízhatóan fog működni. Szentmihályon új szolgáltatás lesz a kültéri medence, amely használatát 2025 június, július, augusztus hónapjaiban (3 hónapig, 75 napon keresztül) tervezzük elérhetőnek. A felújítás után kibővült szaunavilággal fogadjuk vendégeinket.
- A szolgáltatások árai tekintetében a külön kell választanunk a belépőjegyekre és a bérletekre vonatkozó áremelések mértékét és értékét. Az uszodai belépők (a kombinált szolgáltatásokra is érvényes belépők is) ára a 2024-ben megismert árakhoz képest 15%-kal lesz magasabb. Ettől a Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda nyári árképzése annyiban tér el, hogy ebben az uszodában – mivel a nyári időszakban a külső medencék elérhetősége is biztosított – a belépők árai június, július és augusztus hónapokban 1000 Ft-tal magasabbak lesznek a nem nyári hónapok áraihoz képest. Az uszodai (és wellness) szolgáltatásokhoz kapcsolódó bérletek árai a 2024. évi bérletárak felett 5%-kal fognak alakulni. A kertvárosi kártya ezen jegy- és bérlettípusokra is érvényes lesz, amely 10% kedvezményt biztosít a vásárlás esetén.
- A Erzsébetligeti Rátonyi Gábor Uszoda és Strand szezonális belépői (strandbelépők) árai a XVI. kerületi lakcímmel rendelkezők részére biztosít nagyobb kedvezményt. Ők a tavalyi árakhoz képest 5 %-kal fognak többet fizetni, míg azok, akik nem rendelkeznek kerületi – érvényes, bejelentett – lakcímmel, a 2024. évinél 25%-kal magasabb áron juthatnak a szolgáltatáshoz. Csoportos vagy családi jegy vásárlása esetén a felnőtt kísérő lakcíme fog számítani. Az Erzsébetligeti strand belépőinél és bérleteinél a Kertvárosi Kártya NEM lesz érvényes!
- Az uszodai belépődíjak és bérletárak 2025.03.01-től érvényesek. A strandbelépők és kiegészítőjegyek 2025.05.15-től kerülnének bevezetésre és június 1. napjával tervezzük a strand (a Szentmihályi Konrád Ferenc Uszodában a kültéri medence) megnyitását.



Amennyiben az időjárás már lehetővé teszi a májusi strandnyitást, úgy a nyitás napjától (legkorábban május 15-től) lennének elérhetőek ezen jegytípusok.

- A szoláriumot igénybe vevők esetében a szolgáltatás árát inflációval emeljük.
- A műfüves pálya bérbeadásából származó bevételt a 2022. év bázisán tervezzük.
- Látogatók számának kalkulálása – uszodai szolgáltatások. Szentmihály esetében a 2025. évre a bázis a 2022. év azonos időszakának látogatószáma adja. Mivel ebben az esetben kvázi egy új uszoda használatba vételéről van szó (amely közel 2 év után nyitotta meg kapuit) a vendégek számára történő nyitás plusz látogatókat vonzhat az uszodába, emiatt a látogatószám növekedésével számolhatunk. A növekmény pontos nagysága nem látható, de a tervezésnél ezt 15 % többlettel számítjuk.
- Látogatók számának kalkulálása – uszodai szolgáltatások. Erzsébetliget esetében a 2025. évet 2022. bázisán, azonos látogatószámmal kalkuláljuk.
- Látogatók számának kalkulálása – strandszolgáltatások. Strandszolgáltatással kizárólag az Erzsébetligeti uszodánál számolunk. Bázisa a 2024. év tervadata. Szentmihály esetében a külső medencékhez önálló strandszolgáltatás nem fog kapcsolódni, kizárólag strandvendégeket nem fog fogadni a terület, külső medencés szolgáltatással tervezzük az uszodához köthető működést.

Bérleti díjak, pályabérleti díjak – kompenzációs tábla – „15.” sor

Erzsébetliget, Rátonyi Gábor Uszoda

- Bérleményi partnereink legtöbbjénél a jelenleg érvényes szerződés szerint a KSH által közölt éves infláció nagyságával emelhető a bérleti díj összege. Fontos megjegyezni, hogy az üzleti terv készítésekor nem rendelkezünk érvényes bérleti szerződéssel a büfék hasznosítására (az októberben kiírt pályázat sikertelenül zárult. Az új pályázat kiírását 2025. februárra tervezzük). Kiemelt partnerünk az Aligátor úszóiskola, akivel folytatjuk a kiszámítható együttműködést. Az inflációs hatással itt is számolunk.
- A pályáink használatát folyamatosan monitorozzuk, vizsgáljuk a további hasznosítási lehetőségeket.

Szentmihály, Konrád Ferenc Uszoda

- Érvényes bérleti/bérleményi szerződéssel 2025. év tervezésének idején kizárólag a H2O Fitnesz Kft. esetében rendelkezünk, akik fitnesz és egészségmegőrzési szolgáltatásokat

fognak biztosítani a létesítményben. Az Aligátor Úszóiskolával a szerződéses egyeztetések zajlanak, míg a büfé/vendéglátói szolgáltatást az előzetes tervek szerint a 2023-ban is szolgáltatást nyújtó partnerrel folytatjuk.

- A 2025. év első felére vonatkozóan a számokat a 2022. év bázisán (2023. év inflációs hatásával) tervezzük, mind bérleti díj, mind a közüzemi szolgáltatások (átszámlázás) oldaláról. 2025. II. felében a tapasztalatokat figyelembe véve a bérleti díjak emeléséről egyeztetést kívánunk kezdeményezni az érintettek felé.

Egyéb sajátos bevételek – kompenzációs tábla „19.” sor

A tételsoron a szerződött partnereink által fizetett havidíjas marketingköltség, a reklámfelületek bérbeadásából származó bevételek, ill. a bérlőink által fogyasztás alapján továbbszámlázott közüzemi szolgáltatások díjai találhatók.

- Az Erzsébetligeti bérlők által fizetett közüzemi díjak tekintetében, az áram és a gáz vonatkozásában (2024. évi fogyasztási volument feltételezve) kb. 60%-os megtakarítással, azaz ekkora, ~ 2 200 000 Ft-tal kisebb összeg átszámlázásával számolunk. A vizet használó bérlőink esetében (2024. évi azonos fogyasztás feltételezve) azonos víz- és csatornadíjjal kell számolnunk a 2025-ös évre meghatározott hatósági díjak miatt. Az egyéb közszolgáltatások (gáz, áram) díjtételeit 2025. év 12 hónapjára azonos díjakkal számoltuk, azzal a kiegészítéssel, hogy a földgáz vonatkozásában 2024. október 1-ig van érvényes szerződésünk, ill. hogy a szolgáltatók a rendszerhasználati díjakat évente 2 alkalommal emelhetik. (Ez 2024-ben egyszer történt meg az elektromos áram esetében, 4,0%-os emeléssel – 2024. októbertől).
- A Szentmihályon újranyitott uszoda vonatkozásában a bérlőkkel február hónaptól számolunk. Bízunk az általuk nyújtott szolgáltatások mielőbbi visszaépülésébe. Mind a bérleti díjak, mind a rezsiköltségek tekintetében a 2022. év azonos időszakát tekintjük bázisnak, azt a 2023. éves inflációs hatással növelve. Az év második felétől egyedi megállapodásokkal rendezzük a bérleti díjak értékét. Elsődleges, hogy bérlőink minél előbb biztosítani tudják szolgáltatásaikat, és az minél előbb kellő volumenben visszaépüljön a létesítményben vendégeink megelégedésére.

Költségek

Általánosságban elmondható, hogy a költségek oldaláról az Erzsébetligeti uszoda vonatkozásában a 2024. év adatait vettük alapul. Ezen adatsorokból (elsősorban az inflációs hatással, ill. bizonyos szállítók, szolgáltatók esetén a megismert egyedi árképzésük alapján) kalkuláltuk az egyes hónapok, sorokhoz illeszkedő ráfordításait 2025. év vonatkozásában. Szentmihály esetében a felújítást követően csak előzetes becslésekkel tudunk kalkulálni a készletek, a karbantartás, a szolgáltatások vonatkozásában.

Készletbeszerzés

- **Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek - „25. sor”**

Vegyszer felhasználásunk bázisát a 2024. év azonos időszakai adják. A beszállító az eltelt idő alatt többször (összességében kb. 30 %-kal) emelte árait, így ezen a soron jelentős költségtöbblettel kalkuláltunk. A Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda vonatkozásában nincs tapasztalatunk a felhasználás mennyiségére vonatkozóan, így a felújítás kezdetén kapott tervdokumentáció adatai alapján számoltunk.

- **Egyéb anyagok (szemeteszsák, szappan, papírtörölő,...) – „26. sor”**

A fogyóeszközök ezen tételeinél a bérlők, látogatók, ill. a személyzet által igénybe vett mennyiségek volumenével számoltunk.

- **Irodaszer, nyomtatvány beszerzése, postaköltség – „27. sor”**

A társaság működéséhez, irányításához szükséges ráfordítások egyik tétele. A felhasznált mennyiségek, igénybe vett szolgáltatások többlete 2024-hez képest a Konrád Ferenc Uszoda induló működéséhez kapcsolható.

- **Kísérőjegy, beléptető bérlet, karóra beszerzése – „28. sor”**

A sorhoz tartozó értékek a 2022. évi beszerzési mennyiségeken alapulnak. A szentmihályi uszoda működéséhez kapcsolható nagyobb költséget jelentenek (közbenső évek áremelkedései).

- **Karbantartási anyagok beszerzése – „29. sor”**

Karbantartások vonatkozásában más jellegű feladatok vannak Erzsébetligeten és a Szentmihályi uszodában. Az első helyszínen a meglévő műszaki infrastruktúra fenntartását és annak kiszámítható működését tekintjük elsődlegesnek, és ehhez állítottuk össze a karbantartási

feladatokat. A Konrád Ferenc uszoda vonatkozásában a felújítás által nem érintett területek üzemben tartásának eseti költségei, valamint a megfelelő komfort biztosításához kapcsolódó tételek a legfontosabbak.

- **Tisztítószeresek költsége – „30. sor”**

Az uszodákban felhasznált tisztítószeresekben változással számolunk, új anyagok és eszközök használatát kezdtük meg a 2025-ben és ezt folytatjuk a következő esztendőben is. Itt költségnövekedéssel nem számolunk. Az új anyagok használatától a látható felületek állapotának jelentős javulását reméljük, ami a kedvezőbb vendég megítéléssel párosulhat.

- **Munkaruha, védőruha, formaruha – „31. sor”**

A munkaruha sornál a műszaki területen, ill. takarításban résztvevő munkatársak munka- és védőruházatának megvásárlására fordított összeg található. A Szentmihályi uszoda vonatkozásában valamennyi gépész, úszómester, takarító személyzet esetében ez a munkavégzéshez szükséges teljes ruházatot érinti, míg Erzsébetliget tekintetében a munkatársak által használt ruházatot érintő és szükséges pótlásokra, valamint az esetlegesen érkező új munkaerő ellátására kell költeni.

- **Úszósapka beszerzése – „32. sor”**

Vendégeink már megszokhatták ezen szolgáltatásunkat, az úszósapka vásárlásának lehetőségét. A volumen tekintetében a várható uszodai működések időszakait kalkuláltuk.

Karbantartási költségek, szolgáltatások

- **Szerződött átalánydíjas karbantartás – „34. sor”**

2025. évben az előző évekhez hasonló szolgáltatások igénybevételét tervezzük. Az átalánydíjas karbantartás valamilyen „fix” igénybevett szolgáltatáshoz kapcsolódik. Ezen soron a jelenlegi partnereinktől kapott információk alapján az inflációs áremelkedés megjelenik.

- **Eseti karbantartások, kisjavítások – „35. sor”**

Ezen a soron az előre nem ütemezhető, de várhatóan felmerülő – általában az alpinfrastruktúrát érintő – javítások, áru- és szolgáltatás beszerzés, ill. eseti karbantartások összege látható. Itt az előző évek volumenét meghaladó összeget terveztünk, elsősorban az Erzsébetligeti uszoda karbantartási feladatterve, valamint a Konrád Ferenc uszoda hibaelhárításainak becsült költsége alapján.

Szolgáltatási kiadások

- **Távközlési díjak, telefon, postaköltség – „37. sor”**

Ezen a soron az internet és a tulajdonos Önkormányzattal flottában működő mobiltelefon forgalom költségei jelennek meg. Vonalas telefonszolgáltatásunk nincs.

- **Szemétszállítás – „38. sor”**

Hulladékkezelési díjat a kihelyezett tartályok ürítése után kell fizetni. Ennek növekedésére főként a nyári hónapokban számítunk.

- **Bérleti díjak (szőnyeg, egyéb) – „39. sor”**

A fenti sorokhoz kapcsolódó kiadások mindkét uszodában a időszak bázisokon (2022.) tervezett, az inflációs hatás figyelembevételével.

- **Kiküldetés, szállítási, anyagbeszerzési költség – „40.sor”**

Az anyagbeszerzés költségét a karbantartási tevékenységhez kapcsolódóan többlettel kalkuláltuk.

- **Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat – „41. sor”**

A vízvizsgálat jelentősebb összegű emelkedése a 2023-ban elfogadott 510/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet tartalmával függ össze. A rendeletben meghatározottak szerint a vízmintázás gyakorisága, illetve a vízmintavétel spektruma változott, a többszöri és több vízösszetevőre vonatkozó vizsgálat miatt a laborköltség jelentősen növekedni fog.

- **Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai – „42. sor”**

2025. évben a saját állományú munkatársak száma 35 fő lesz. Az ő esetükben az alkalmassági vizsgálat – a társaság által végzett feladatok miatt – mindenkire nézve kötelező. Mivel a szezonális működés és az eseti munkaerő bevonás (betegség, szabadság miatt) mindenképpen szükségszerű, ezért az alkalmi munkavállalók egy részének (akik nem rendelkeznek érvényes alkalmassággal) a társaság finanszírozza a vizsgálat költségét.

- **Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgáltatás – „43. sor”**

Átalánydíjas szolgáltatás a munkavédelem vonatkozásában. Az egészségügyi ellátás folyamatos képzése az állományi létszámtól függ.



- **Biztosítás díja – „44. sor”**

A biztosítás díjában jelentős emeléssel számolunk. 2025. évtől a két uszoda ingatlan vagyonának biztosítási költségét a létesítmények üzemeltetője, a Kertvárosi Kft. viseli. Az ún. üzemszünet biztosítás fedezetet nyújt az olyan jellegű káresemények esetében, amikor az uszoda vagy a strand működése részben vagy teljesen ellehetetlenül.

- **Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbélyeg – „45. sor**

A soron 2025. évben 2 alkalommal kalkulálnunk közbeszerzési díjtétellel (a közszolgáltatásokkal összefüggő – elektromos áram és földgáz – KEF-es beszerzés költsége). A soron kerülnek nyilvántartásra az esetleg igénybe vett ügyvédi, szakértői díjak is.

- **Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat – „46. sor”**

A 2024. éves adatok inflációs hatással növelt értéke, valamint a partnerektől kapott (áremelésre vonatkozó információk) alapján kalkulálva. A megnövekedett dolgozói létszám többlet bérszámfejtési munkával jár. A megnyitott uszoda többlet számlaforgalommal, így többlet könyvelési munkával jár.

- **Takarító cég havi díja, takarítás költségei (fix) – „47. sor”**

A külsős takarító vállalkozás az uszodák (és strand) éjszakai (vegyszeres takarítás) és a nappali ügyeleti jellegű (napi 10 óra) takarítási tevékenységeit végzi. Biztosítja a szükséges emberi erőforrást és az éjszakai takarítás speciális anyagait.

- **Bankköltség, bankkártya, szép-kártya költség – „48. sor”**

Rendelkezésre álló adatok alapján, a működés időszakait figyelembe véve, áremelési hatásokkal kalkuláltunk.

- **Reklámkiadások – „49. sor”**

Az uszodák, a társaság megítélése, a szükséges információk vendégeink, látogatóink felé történő eljuttatása, a szervezett programok kellő súllyal történő figyelemfelhívása a kiadások lényegét adja. A partnereinktől befolyó marketing bevétel költségoldala.

- **Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolg., kezelési költség – „50. sor”**

Ezen a soron az aquafitnessz szolgáltatásának ráfordításai találhatóak. Jelenleg külső személy segítségével tudjuk biztosítani a szolgáltatás szakmai színvonalát.



Közüzemai díjak

(Alapvetések között)

- **Gázfogyasztás – „53. sor”**
- **Áramfogyasztás – „54. sor”**
- **Vízfogyasztás – „55. sor”**
- **Csatorna használat – „56. sor”**
- **Közüzemai díjak továbbszámlázása – „57. sor”**

Rendszeres személyi juttatások

- **Munkabér – „60. sor”**

A saját dolgozóink vonatkozásában az előző évhez képest átlagos, differenciált 9%-os béremeléssel kalkuláltunk. Cél, hogy az azonos munkakörben foglalkoztatott munkatársak azonos alapbérrel rendelkezzenek. Cél, hogy az operatív munkavégzést ellátó kollégáink között a munkájuk minősége alapján is tudjunk különbséget tenni, ezért ezekben a munkakörökben (pénztáros, úszómester, gépész) 2024-ben bevezettük a mozgóbér fogalmát, ezt 2025. évben is meg kívánjuk tartani. A mozgóbér előre meghatározott feladatok elvégzése után, a konkrét munkavégzés ellátásáért adható a közvetlen operatív vezető (gazdasági-, vagy műszaki vezető) feladatkiírása és annak visszamérése alapján.

- **Felügyelő bizottsági tiszteletdíj – „61. sor”**

A felügyelő bizottság tagjainak járó tiszteletdíj nagysága, a tulajdonos által javasolt értéken.

- **Megbízási díj – „62. sor”**

Ezen a soron nem terveztünk kiadással.

- **Prémium – „63. sor”**

Ügyvezető 2025. évi tevékenységéhez kapcsolódó prémium összege, a javadalmazási szabályzat alapján előírtak szerint.

- **Kötelező pótlékok (délutáni, éjszakai) – „64. sor”**

Saját állományú dolgozóink munkavégzéssel összefüggő pótlékai (alapbérrel azonos mértékben növekednek).



Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások

- **Jutalom (a rendszeres személyi juttatások 2%-a) – „66. sor”**

A keret az ügyvezető igazgató hatáskörébe sorolt egyszeri, vagy rendszeres jutalom kifizetésére ad lehetőséget azon saját munkavállaló, vagy munkavállalók számára, akik munkaköri feladataikat meghaladó teljesítményt vagy társaság érdekében kifejtett, haszonértékkel járó személyes hozzáállást nyújtanak.

- **Túlóra, helyettesítés, szabmegv. – „67. sor”**

Saját dolgozóink többlet munkavégzéséhez kapcsolódó, munkabér jellegű kiadások, ill. a ki nem adott, időszakra vonatkozó szabadságok pénzbeli megváltásának költségsora.

Foglalkoztatottak sajátos juttatásai

- **Végkielégítés, ügyeleti pótlék, táppénz hozzájárulás – „69. sor”**

A 2024-es év bázisán kalkuláltuk. A növekedés a dolgozói létszám növekedésével párhuzamos az idei évre.

- **Egyéb sajátos juttatás (pl.: vízijártassági) – „70. sor”**

Meghatározott munkakörben foglalkoztatott munkatársaink (úszómesterek) számára biztosított juttatás költségsora.

Személyhez kapcsolódó költségtérítések, hozzájárulások

- **Egyéb juttatások (Cafetéria program) – „72. sor”**

Valamennyi, teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalónk egységesen 409 600 Ft-os értékben, éves cafetéria kifizetésben, mint béren kívüli juttatásban részesül. A részmunkaidőben dolgozó munkatársaink esetén a keret a foglalkoztatotti időkerettel arányosan változik. A cafetéria összege havonta, utólagos elszámolással kerül megfizetésre.

- **Egyéb juttatások (képernyős munka szemüvege) – „73. sor”**

Azon munkavállalóink, akik a jogszabályi feltételek szerint munkaidejük jelentős részében képernyő előtt végeznek munkát, az üzemorvos, ill. szakorvosi vélemény alapján megilleti két évente munkáltató hozzájárulás a látásuk védelme érdekében. A jelenlegi munkavállalóink közül 9 fő, aki a rendelkezések szerint megfelel az előírt kritériumoknak. A tervben 20 eFt/fő egyszeri juttatásával kalkuláltunk (2 évi gyakorisággal).



- **Egyéb juttatások (saját gk. használat+vidékről bejárás) – „74. sor”**

A gépkocsihasználat és a közigazgatási határon túlról történő bejárás költségét az üzemanyag költségek növekedése miatt egyedi tényezőkkel számoltuk.

Külső személyi juttatások

- **Állományba nem tartozók, alkalmi munkavállalói könyvvvel – „76. sor”**

A szezonális működéshez, valamint az eseti kiegészítő munkavégzés (helyettesítés) kapcsán végzett munka direkt (munkavállalók részére fizetett bérek) költségssora.

Munkaadókat terhelő járulékok

- **Szociális hozzájárulási adó – „78. sor”**
- **Rehabilitációs hozzájárulás – „80. sor”**
- **Természetbeni juttatások kedvezményes adója és Szochj-ja – „81. sor”**
- **Céges telefon jövedelemadója és szoc.hj-ja – „82. sor”**
- **Reprezentációs költségek – „83. sor”**

2025. évre éves szinten 270 000 Ft reprezentációs kiadást tervezünk.

Értékcsökkenési leírás

- **Kis értékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése – „86.sor”**

Nettó 200 eFt/tétel összeg alatti egyszeri beszerzések azonnal pénzügyileg leírásra kerülnek, értékcsökkenésük azonnali (jellemzően 1 évig szolgálják a társaság működését).

- **Értékcsökkenési leírás – „87. sor”**

Beruházásokhoz, nagyértékű vagyonelemekhez kapcsolódó éves ráfordítás, amelynek célja a folyamatos műszaki- technológiai fejlődés pénzügyi forrásának megteremtése.

Az értékcsökkenés az előző évekhez képest jelentősebb nagyságú, ennek okai:

- Konrád Ferenc uszoda újraindításához szükséges eszközök, anyagok megvásárlása
- Erzsébetligeti uszoda már tervezett, de eddig elmaradt fejlesztéseinek lebonyolítása
- Az Erzsébetligeti uszoda energiahatékonyságát alapvetően javító technológiai fejlesztés elindítása.

Egyéb ráfordítások

- **Iparűzési adó – „89. sor”**

Társaság működésével összefüggő költségátalány.

- **Adott támogatások – „90. sor”**

A soron az Otthon Alapítvánnyal történt megegyezés alapján a zöldterületek gondozásáért fizetendő összeg található. 2025. évre, január – december közötti időszakra, amikor a Szentmihályi uszoda zöldterületének gondozása újra feladata lesz az alapítvány gondozottjainak, 500 000 Ft/hó átalánydíjjal számolunk.

- **Egyéb ráfordítások – „91. sor”**

Ezen a soron a késedelmi kamatok, ill. a kerekítések összege szerepel.

Beruházási igény

Az Erzsébetligeti uszoda 2008. évben került átadásra. Az átadást követően több, kisebb-nagyobb felújítás történt az uszodaépületben, jellemzően „szigetszerűen” egy-egy akut műszaki, esztétikai hiba, vagy avultság következtében, de az alapinfrastruktúra nem változott. Az eltelt 15 év alatt elhasználódott a fűtéstechnika, hideg-melegvíz rendszer, vízforgató technika, légkezelő rendszerek, a szaniterek, csaptelepek, padlófűtési-rendszerek, az épület szerkezeti elemei, a csatornák, elektromos- és informatikai, biztonságtechnikai hálózatok. Ezek a rendszerek jelentősebb karbantartást és beruházásokat igényelnek, hogy hosszabb távon is működés- és szolgáltatásbiztonságot tudjanak nyújtani.

A tétel kigyűjtés a legfontosabb beruházási tételeket sorolja, amelyhez a forrást társaságunk saját erőből biztosítani tudja a 2025. évre.

	Erzsébetligeti fejlesztések	Indoklás	Tervezett összeg nettó
1.	Vészvilágítás felülvizsgálata és javítása	Menekülési útvonalakat érintő, áramszünet esetén is használható világítás felülvizsgálata (tervezése is szükséges)	1 850 000 Ft
2.	Napágyak vásárlása	Szezonra való felkészülés jegyében az évek alatt elhasználódott napozóágyak csereje lenne szükséges. Több szakaszban lenne a teljes napozóágy készlet cserélve, 2025-ben 25 új ágy megvételét tervezzük.	550 000 Ft
3.	Víztéri beemelő szerkezet	Rendelkezünk egy beemelő szerkezettel - nem javítható, csere szükséges	1 947 795 Ft

Összesen:

4 347 795 Ft



A Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda megfelelő működési környezetének, a létesítmény megfelelő komfortjának kialakítása Társaságunk, mint üzemeltető szervezet feladata. A felújítással nem érintett területek vonatkozásában a következő felsorolás szerinti beruházásokat tervezzük a 2025. évre.

	Szentmihályi fejlesztések	Indoklás	Tervezett összeg nettó
1.	Berádiózhatszóság a pincszinti gépházban	Nem használható a mobiltelefon a pincszinten	870 000 Ft
2.	Nyomáscsökkentő a bejövő vízágban (PE)	Medencék vízellátását biztosító ág (védelem)	1 290 000 Ft
3.	Tűzoltókészülék elhelyezése	Nem életszerű az elhelyezésük, átszerelés és plusz készülék szükséges	170 000 Ft
4.	Külső területek (udvar és a burkolt pihenő rendezése)	Fűvesítés, locsolórendszer - támfal építés, területburkolás	3 785 000 Ft
5.	Fa/fémház kültéri - tárolásnak	Mivel a tárolási helyeink a pincszint beépítésével nagyban lecsökkent, további tárolóhelyek kialakítása szükséges (pl.: kertgondozáshoz szükséges eszközök, fagytestek)	299 000 Ft
10.	Gépház - pincszint világítás	A pincszinti gépházban az újonnan kiépített medencék gépészeti berendezései nincsenek megvilágítva. Kizárólag eseti, provizórikus világítás biztosítható, amely nem szakszerű és balesetveszélyes	180 000 Ft
11.	Gépház - pincszint - elszívás, befűtés	A pincszinti gépházban a vegyszeradagolók környékén egyáltalán nincs elszívás. A vegyszerpára az elektromos berendezésekben kárt tehet/tesz.	875 000 Ft
12.	Külső területek - rendezéshez szükséges eszközök (Alapítvány)	Az Alapítvány feladat ellátásához szükséges eszközök megújítása	178 000 Ft
13.	Aula üvegfelületeinek árnyékolása (függöny vagy fólia)	Tűzeset előtt szalagfüggönyök voltak felszerelve (~ 50nm)	790 000 Ft
14.	Külső víztározók éves karbantartása, tisztítása (külsős szakember)		620 000 Ft

Összesen:

9 057 000 Ft

2025. évre tervezett, uszodákat érintő beruházás összege: 13 404 795 Ft.

A 2025. évre tervezett értékcsökkenés összege (87. sor): 13 536 209 Ft.

A beruházás értéke az értékcsökkenés forrásából finanszírozható, egyéb pénzügyi támogatást nem igényelnek.

A kísértékű eszközök beszerzéséhez szükséges pénzügyi igényt a kompenzációs tábla tartalmazza.

A közvagyon állagmegóvása rendkívüli fontossággal bír, ezért vesszük számba minden évben a nélkülözhetetlen eszközök cseréjét, a felújításra szoruló létesítmény-elemeket.

A Közzolgáltatási Szerződés értelmében kötelezettségünk a létesítmények karbantartása és rendszeres, visszatérő nagyjavítások elvégzése az állagmegóvás érdekében.

Eredmény, eredmény-kimutatás

Támogatási igényünket a Számviteli törvény alapján összeállított eredménykimutatás-sémában is kalkuláltuk az alábbiak szerint:

Megnevezés	Előző évi időszakai terv (eFt)	Tárgyév terv (eFt)
I. Értékesítés nettó árbevétele	259 934	338 568
II. Aktivált saját teljesítmények értéke		
III. Egyéb bevételek	333 758	400 892
IV. Anyagjellegű ráfordítások	319 383	421 250
V. Személyi jellegű ráfordítások	251 182	295 402
VI. Értékcsökkenési leírás	14 864	15 888
VII. Egyéb ráfordítások	8 263	6 920
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	0	0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	0	0
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	0	0
XII. Adófizetési kötelezettség		
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	0	0
XIII. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
XIV. Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0

	Erzsébetliget (összegek Ft-ban)	2024 Terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Total Eliget 2025	%
4	Uszodai belépődíjegyek (str.nélküli)	55 807 639	3 909 599	4 541 268	4 900 478	4 844 811	4 918 796	4 973 779	4 655 229	4 320 736	4 173 895	4 953 254	4 525 573	5 618 885	56 336 302	101%
5	Strandbelépők	72 056 297						18 382 056	30 806 899	34 352 408					83 541 363	116%
6	Uszodai bérletek	37 204 884	3 202 998	2 401 851	3 540 315	2 098 260	2 253 485	2 477 556	2 347 069	2 285 371	2 992 055	2 998 744	3 509 854	5 351 857	35 459 415	95%
7	Szolárium bevételek	952 964	80 143	87 922	111 750	100 649	109 613	80 431	63 422	49 291	56 521	84 562	64 874	62 204	951 382	100%
8	Strandfoci-pálya bérbeadása	662 973	4 268	29 763	53 150	42 520	79 725	80 788	96 732	76 535	20 197	27 638	34 015	12 755	558 086	84%
9	Egyéb bev (látogatój, vizijátj, úszós,bérletk)	3 420 779	258 578	283 738	281 582	284 501	220 458	228 483	271 732	271 732	271 732	271 732	271 732	271 732	3 187 732	93%
10	Alaptevékenység bevételei (pénztári bevételek)	170 105 536	7 455 586	7 344 542	8 887 275	7 370 741	7 582 077	26 223 093	38 241 083	41 356 074	7 514 400	8 335 930	8 406 048	11 317 432	180 034 280	106%
11	Pályabérleti díjak (Úszóiskola, iskolák, közösségek)	14 305 049	1 203 343	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	15 101 955	106%
12	Rendezvények, egyéb bérleti díjak	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
13	Helyiségek bérleti díja	7 960 875	396 543	396 543	396 543	396 543	396 543	779 493	779 493	779 493	396 543	396 543	396 543	396 543	5 907 366	74%
14		0													0	#ZÉRŐOSZTÓ!
15	Bérleti díjak, pályabérleti díjak	22 565 924	1 599 886	1 660 053	1 660 053	1 660 053	1 660 053	2 043 003	2 043 003	2 043 003	1 660 053	1 660 053	1 660 053	1 660 053	21 009 321	93%
16	Marketing tevékenység bevétele	216 000	11 113	11 113	11 113	11 113	11 113	11 113	18 113	18 113	18 113	11 113	11 113	11 113	14 356	71%
17	Reklámozás, reklámtévékenység bevétele	899 485	1 040 769	0	63 900	0	37 730	218 954	28 400	5 400	5 400	74 400	296 070	0	1 771 023	197%
18	Bérleti közüzemi díj továbbszámllázása	3 400 196	101 431	74 506	57 985	50 426	53 461	177 171	185 227	226 318	54 768	60 092	87 209	105 817	1 234 411	36%
19	Egyéb sajátos bevételek	4 515 681	1 153 313	85 619	132 998	61 539	102 304	414 238	231 740	249 831	71 281	145 605	394 392	116 930	3 159 790	70%
20	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	197 187 141	10 208 784	9 090 214	10 680 326	9 092 333	9 344 435	28 680 334	40 515 826	43 648 908	9 245 734	10 141 588	10 460 493	13 094 416	204 203 391	104%
21	Önkormányzati támogatás	0													0	#ZÉRŐOSZTÓ!
22	Kapott kártérítés, egyéb önkormányzati támogatás	0													0	#ZÉRŐOSZTÓ!
23	Egyéb bevételek	12 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	12 000	100%
24	III. EGYÉB BEVÉTELEK	12 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	12 000	100%
25	Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek	6 409 242	280 079	228 289	327 694	252 787	783 428	358 939	1 410 902	736 072	251 130	274 082	337 216	508 654	5 749 270	90%
26	Egyéb anyagok (szemzeteszák, foly.szappan, stb.)	165 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	180 000	109%
27	Irodaszer, nyomtatvány beszerzése	439 667	0	74 694	68 791	70 667	46 978	49 900	46 626	18 347	17 168	15 000	15 000	15 000	438 171	100%
28	Kisérőjegy, beléptető bérlet, karóra beszerzése	1 781 486	0	0	0	0	0	414 500	0	468 000	0	0	0	498 000	1 380 500	77%
29	Karbantartási anyagok beszerzése	10 836 000	903 000	496 603	70 659	2 965 263	2 677 371	1 150 704	2 022 335	298 803	782 810	903 000	903 000	903 000	14 076 548	130%
30	Tisztítószerk költsége	1 996 107	37 864	42 435	169 954	31 850	120 463	226 746	206 776	49 130	100 801	143 945	31 300	73 295	1 234 559	62%
31	Munkaruha, védőruha	1 150 000	0	700 000	0	0	350 000	0	0	165 000	0	0	0	0	1 215 000	106%
32	Úszósapka beszerzése	290 000	150 000	0	0	0	0	0	110 000	0	0	0	0	0	260 000	90%
33	Készletbeszerzés	23 067 502	1 385 943	1 557 021	652 098	3 335 567	3 993 240	2 215 789	3 811 639	1 750 352	1 166 909	1 351 027	1 301 516	2 012 949	24 534 048	106%
34	Szerződött, átalánydíjas karb.	4 959 036	583 916	583 916	583 916	583 916	583 916	583 916	583 916	583 916	583 916	583 916	583 916	583 916	7 006 988	141%
35	Eseti karbantartások, kisjavítások	23 400 000	1 091 095	2 026 647	2 821 777	9 240 544	7 748 992	1 181 832	2 267 924	999 403	1 128 057	1 988 753	1 002 386	1 328 983	32 826 393	140%
36	Karbantartási költségek, szolgáltatások	28 359 036	1 675 011	2 610 563	3 405 693	9 824 460	8 332 908	1 765 748	2 851 840	1 583 319	1 711 973	2 572 669	1 586 302	1 912 899	39 833 381	140%
37	Távközlési díjak, telefon, posta költség	1 095 596	194 317	71 809	99 548	28 556	67 262	55 658	72 503	60 573	70 761	70 340	96 908	88 358	976 591	89%
38	Szemétszállítás	803 927	10 362	23 317	17 001	31 516	44 729	104 682	165 392	104 612	192 444	19 846	41 933	48 093	803 927	100%
39	Bérleti díjak (szőnyeg, egyéb)	642 880	66 059	68 632	66 230	68 774	79 069	76 059	90 138	66 059	66 059	66 059	66 059	66 059	845 256	100%
40	Szállítási, anyagbeszerzési költség	140 773	12 296	1 900	6 610	6 501	5 050	15 026	80 074	35 168	8 086	9 000	9 000	9 000	197 711	140%
41	Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat	1 121 040	61 776	61 776	61 776	61 776	193 320	258 012	136 954	136 954	152 064	61 776	61 776	61 776	1 309 735	117%
42	Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai	284 000	0	16 000	0	0	24 000	0	0	0	0	240 000	0	0	280 000	106%
43	Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgáltatás	420 000	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	3 150 000	750%
44	Biztosítás díja	2 045 000	4 983 680												4 983 680	244%
45	Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbélyeg	6 212 850	1 276 400	90 000	144 000	191 108	144 000	144 000	96 000	144 000	144 000	825 000	144 000	825 000	4 593 508	74%
46	Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	6 505 425	865 000	480 000	480 000	480 000	480 000	550 000	975 000	550 000	480 000	480 000	480 000	480 000	6 850 000	105%
47	Takarító cég havi díja, takarítás költségei	18 490 000	1 974 800	1 974 800	1 974 800	1 974 800	1 974 800	2 818 800	2 818 800	2 818 800	1 974 800	2 115 467	2 115 467	2 115 467	26 651 601	144%
48	Bankköltség, bankkártya, szép-kártya költség	5 055 175	385 819	295 480	357 846	468 267	533 798	374 868	677 926	640 304	549 000	704 592	34 701	541 000	5 543 601	110%
49	Reklámkiadások	216 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154 356	154 356	71%
50	Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolg., kezelési ktg	6 461 641	553 235	538 587	680 000	604 000	518 713	500 130	566 415	538 278	565 819	565 819	565 819	565 819	6 762 634	105%
51		0													0	#ZÉRŐOSZTÓ!
52	Szolgáltatási kiadások	49 674 107	10 626 244	3 884 801	4 150 311	4 177 798	4 397 241	5 584 733	5 516 702	5 783 248	4 465 533	5 420 399	3 878 163	5 217 428	63 102 600	127%
53	Gázfogyasztás	50 368 616	4 125 598	3 450 782	3 137 757	3 109 082	3 296 759	2 484 920	2 236 285	1 509 270	1 592 721	2 730 503	3 522 424	3 766 422	34 962 523	69%
54	Áramfogyasztás	51 186 636	3 244 707	2 529 759	2 450 383	2 888 160	2 855 016	4 513 884	4 581 239	4 283 564	3 029 835	2 512 008	2 515 266	2 570 936	37 974 756	74%
55	Vízfogyasztás	16 864 546	994 816	995 104	900 288	1 417 216	1 623 648	1 800 256	1 775 380	1 754 400	1 765 696	1 580 096	1 505 792	980 480	17 093 152	101%
56	Csatorna használat	14 546 308	1 076 525	1 076 968	1 084 943	1 164 817	1 336 212	1 354 060	1 423 429	1 437 352	1 500 896	1 523 048	908 743	800 638	14 687 632	101%
57	Közütemi díj továbbszámllázás	3 400 196	101 431	74 506	57 985	50 426	53 461	177 171	185 227	226 318	54 768	60 092	87 209	105 817	1 234 411	36%
58	Közütemi díjak	136 366 302	9 543 077	8 127 119	7 631 356	8 629 701	9 165 097	10 330 291	10 201 540	9 210 904	7 943 915	8 405 746	8 539 434	8 224 294	105 952 475	78%
59	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	237 466 947	23 230 274	16 179 503	15 839 458	25 967 526	25 888 485	19 896 561	22 381 720	18 327 822	15 288 330	17 749 840	15 305 415	17 367 570	233 422 504	98%
60	Munkabér	116 122 216	7 348 000	7 348 000	8 107 045	8 107 045	8 107 045	8 107 045	8 107 045	8 107 045	8 107 045	8 107 045	8 107 045	8 107 045	95 766 450	82%
61	Felügyelőbizottsági tiszteletdíj	3 180 000	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000	3 180 000	100%
62	Megbízási díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉRŐOSZTÓ!
63	Prémium	2 850 000												2 850 000	2 850 000	100%
64	Műszakpótlékok (délutáni, éjszakai munkavégzés)	5 706 264	385 587	465 411	434 059	446 999	496 776	453 415	435 800	453 570	441 750	461 994	439 939	421 602	5 336 902	94%
65	Rendszeres személyi juttatások	127 858 480	7 998 587	8 078 411	8 806 104	8 819 044	8 868 821	8 825 460	8 807 845	8 825 615	8 813 795	8 834 039	8 811 984	11 643 647	107 133 352	84%
66	Jutalom	2 557 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 142 667	2 142 667	84%
67	Túlóra, helyettesítés, szabmegváltás	1 638 031	208 948	82 207	334 155	62 195	331 695	102 103	102 103	169 816	0	150 919	105 314	96 552		

71	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	1 300 769	0	0	0	170 823	90 324	240 166	304 478	240 166	190 324	0	0	0	1 236 281	95%
72	Egyéb juttatások (Cafetéria program)	8 776 799	650 261	650 261	650 261	650 261	650 261	650 261	650 261	650 261	650 261	650 261	650 261	650 261	7 803 132	89%
73	Egyéb juttatások (képzési munka szemüvege)	120 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120 000	100%
74	Egyéb juttatások (saját gk. használat+vidékről bejárás)	2 835 000	245 000	245 000	245 000	245 000	245 000	245 000	245 000	245 000	245 000	245 000	245 000	245 000	2 940 000	104%
75	Személyhez kapcsolódó költségtérítések, hozzájárulások	11 731 799	895 261	895 261	895 261	895 261	895 261	895 261	895 261	895 261	895 261	895 261	895 261	895 261	1 015 261	93%
76	Állományba nem tartozók, alkalmi munkavállalók	26 041 375	787 077	756 477	933 277	1 072 477	933 277	9 048 127	7 808 202	8 091 102	756 477	879 677	933 277	878 877	32 878 322	126%
77	Külső személyi juttatások	26 041 375	787 077	756 477	933 277	1 072 477	933 277	9 048 127	7 808 202	8 091 102	756 477	879 677	933 277	878 877	32 878 322	126%
78	Szociális hozzájárulási adó	15 186 575	941 590	936 618	1 036 368	1 006 692	1 048 154	1 011 124	1 011 859	1 016 800	994 944	1 014 749	1 013 677	1 007 785	12 040 381	79%
79		0													0	#ZÉRÓOSZTÓ!
80	Rehabilitációs hozzájárulás	4 112 055	0	0	1 360 000	0	0	1 300 000	0	0	1 630 000	0	0	0	4 290 000	104%
81	Természetbeni juttatások kedvezményes adója (szja+szoc.hj)	2 457 504	162 473	162 473	162 473	162 473	162 473	162 473	162 473	162 473	162 473	162 473	162 473	162 473	1 949 677	79%
82	Céges telefon adója (szja+szoc.hj)	71 000	0	0	25 000	0	0	15 000	0	0	15 000	0	0	15 000	70 000	99%
83	Reprezentációs költségek	270 000	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	270 000	100%
84	Munkaadókat terhelő járulékok	22 097 133	1 126 563	1 121 591	2 606 341	1 191 665	1 233 127	2 511 097	1 196 832	1 201 773	2 824 917	1 199 722	1 198 650	1 207 758	18 620 038	84%
85	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	193 224 757	11 016 436	10 933 947	13 575 138	12 211 465	12 352 505	21 622 214	19 114 721	19 423 733	13 480 774	11 959 618	11 944 486	16 984 761	174 619 798	90%
86	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 178 000	316 483	49 820	11 418	195 888	66 747	917 139	174 000	17 866	602 669	0	0	0	2 352 030	108%
87	Értécsökkenési leírás	7 180 054	0	0	2 513 900	0	0	4 095 474	0	0	2 551 410	0	0	4 375 425	13 536 209	189%
88	VI. ÉRTÉCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	9 358 054	316 483	49 820	2 525 318	195 888	66 747	5 012 613	174 000	17 866	3 154 079	0	0	4 375 425	15 888 239	170%
89	Ipárüzési adó	1 478 231	0	0	400 000	0	0	0	0	0	400 000	0	0	0	800 000	54%
90	Adott támogatások	5 585 000	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	107%
91	Egyéb ráfordítások	1 200 000	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	10%
92	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	8 263 231	510 000	510 000	910 000	510 000	510 000	510 000	510 000	510 000	910 000	510 000	510 000	510 000	6 920 000	84%
93	Kapott kamatok	0	0	0	6	5	3	9	9	7	7	0	0	0	46	#ZÉRÓOSZTÓ!
94	Egyéb pénzügyi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
95	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0	6	5	3	9	9	7	7	0	0	0	46	#ZÉRÓOSZTÓ!
96	Fizetett kamatok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		#ZÉRÓOSZTÓ!
97	Egyéb pénzügyi ráfordítások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		#ZÉRÓOSZTÓ!
98	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
99																#ZÉRÓOSZTÓ!
100																#ZÉRÓOSZTÓ!
101																#ZÉRÓOSZTÓ!
102																#ZÉRÓOSZTÓ!
103																#ZÉRÓOSZTÓ!
104																#ZÉRÓOSZTÓ!
105	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-251 113 848	-24 863 409	-18 582 056	-22 168 582	-29 791 540	-29 472 299	-18 360 045	-1 663 607	5 370 494	-23 586 442	-20 076 870	-17 298 408	-26 142 340	-226 635 104	90%
106	Társasági adó	0														#ZÉRÓOSZTÓ!
107	ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	-251 113 848													-226 635 104	90%

	Szenthimály (összegek Ft-ban)	2024 Terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Total RSZM 2025	%
4	Úszodai belépőjegyek (str.nélkül)	26 464 355	4 242 009	4 429 957	4 606 532	4 820 984	4 969 274	6 956 833	7 685 930	6 956 924	5 313 806	4 931 427	4 979 038	5 802 736	65 695 450	248%
5	Strandbelépők	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
6	Úszodai bérletek	27 738 164	2 548 069	3 414 850	3 909 780	4 687 745	3 773 814	3 970 554	3 378 887	4 402 531	3 474 387	3 286 412	3 629 811	5 074 870	45 551 710	164%
7	Szolárium bevételek	250 660	69 589	74 343	107 765	63 902	67 696	26 324	23 344	12 668	23 535	42 976	28 741	70 288	611 169	244%
8	Strandfoci-pálya bérbeadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
9	Egyéb bev (látogatój, vizijárt, úszós, bérletk)	647 303	110 135	117 552	120 017	121 816	160 420	156 814	181 327	143 820	130 970	119 257	118 671	117 597	1 598 396	247%
10	Alaptevékenység bevételei (pénztári bevételek)	55 100 481	6 969 802	8 036 702	8 744 094	9 694 447	8 971 204	11 110 525	11 269 488	11 515 943	8 942 698	8 380 072	8 756 261	11 065 489	113 456 725	206%
11	Pályabérleti díjak (Úszóiskola, iskolák, közösségek)	5 730 207	1 203 343	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	1 263 510	15 101 953	264%
12	Rendezvények, egyéb bérleti díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
13	Helyiségek bérleti díja	3 233 685	0	401 700	401 700	401 700	401 700	482 040	482 040	482 040	482 040	482 040	482 040	482 040	4 981 080	154%
14																#ZÉROOSZTÓ!
15	Bérleti díjak, pályabérleti díjak	8 963 892	1 203 343	1 665 210	1 665 210	1 665 210	1 665 210	1 745 550	1 745 550	1 745 550	1 745 550	1 745 550	1 745 550	1 745 550	20 083 033	224%
16	Marketing tevékenység bevétele	84 000	0	4 960	4 960	4 960	4 960	4 960	4 960	4 960	4 960	4 960	4 960	4 960	54 560	65%
17	Reklámozás, reklámtévékenység bevétele	85 984	0	0	0	0	0	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	84 000	98%
18	Bérleti közüzemi díj továbbszámolása	512 146	0	51 876	60 871	62 896	61 805	70 380	79 440	70 005	65 514	60 008	55 660	47 946	686 402	134%
19	Egyéb sajátos bevételek	682 130	0	56 836	65 831	67 856	66 765	87 340	96 400	86 965	82 474	76 968	72 620	64 906	824 962	121%
20	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	64 746 504	8 173 145	9 758 748	10 475 135	11 427 513	10 703 179	12 943 415	13 111 438	13 348 458	10 770 722	10 202 590	10 574 431	12 875 945	134 364 720	208%
21	Önkormányzati támogatás															#ZÉROOSZTÓ!
22	Kapott kártérítés, egyéb önkormányzati támogatás															#ZÉROOSZTÓ!
23	Egyéb bevételek	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
24	III. EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
25	Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek	1 900 000	320 000	198 000	250 000	420 000	600 000	620 000	950 000	870 000	790 000	730 000	430 000	481 320	6 659 320	350%
26	Egyéb anyagok (szemeteszsák, foly szappan, stb..)	120 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	180%
27	Irodaszer, nyomtatvány beszerzése	50 000	55 000	11 250	11 250	11 250	17 500	17 500	17 500	11 250	11 250	11 250	11 250	11 250	197 500	395%
28	Kisérőjegy, belépőtő bérlet, karóra beszerzése	400 000	0	0	0	0	0	414 500	0	468 000	0	0	0	498 000	1 380 500	345%
29	Karbantartási anyagok beszerzése	283 328	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	3 000 000	1059%
30	Tisztítószeres költsége	450 000	72 500	72 500	72 500	72 500	120 500	120 500	120 500	120 500	72 500	72 500	72 500	75 000	1 064 500	237%
31	Munkaruha, védőruha	550 000	700 000	0	0	0	0	350 000	0	165 000	0	0	0	0	1 215 000	221%
32	Úszósapka beszerzése	127 200	180 000	0	0	0	0	0	110 000	0	0	0	0	0	290 000	228%
33	Készletbeszerzés	3 880 528	1 595 500	549 750	601 750	771 750	1 006 000	1 790 500	1 466 000	1 902 750	1 141 750	1 081 750	781 750	1 333 570	14 022 820	361%
34	Szerződött, átalánydíjas carb.	1 860 000	1 134 890	1 134 890	1 134 890	1 134 890	1 134 890	1 134 890	1 134 890	1 134 890	1 134 890	1 134 890	1 134 890	1 134 890	13 618 680	732%
35	Eseti karbantartások, kisjavítások	600 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	3 000 000	500%
36	Karbantartási költségek, szolgáltatások	2 460 000	1 384 890	1 384 890	1 384 890	1 384 890	1 384 890	1 384 890	1 384 890	1 384 890	1 384 890	1 384 890	1 384 890	1 384 890	16 618 680	676%
37	Távközlési díjak, telefon, posta költség	172 014	28 500	28 500	28 500	28 500	28 500	28 500	28 500	28 500	28 500	28 500	28 500	28 500	342 000	199%
38	Szemétszállítás	152 607	10 362	23 317	17 001	31 516	44 729	104 682	165 392	104 612	192 444	19 846	41 933	48 093	803 927	527%
39	Bérleti díjak (szőnyeg, egyéb)	210 335	55 153	68 632	66 230	68 774	79 069	65 069	90 138	65 069	65 069	65 069	65 069	65 069	818 410	389%
40	Szállítási, anyagbeszerzési költség	0	12 296	1 900	6 610	6 501	5 050	15 026	80 074	35 168	8 086	9 000	9 000	9 000	197 711	#ZÉROOSZTÓ!
41	Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat	358 000	61 776	61 776	61 776	61 776	193 320	258 012	136 954	136 954	152 064	61 776	61 776	61 776	1 309 735	366%
42	Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
43	Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgáltatás	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
44	Biztosítási díja	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
45	Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbélyeg	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
46	Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
47	Takarító cég havi díja, takarítás költségei	6 050 000	2 396 800	2 396 800	2 396 800	2 396 800	2 396 800	2 396 800	2 396 800	2 396 800	2 396 800	2 396 800	2 396 800	2 396 800	28 761 600	357%
48	Bankköltség, bankkártya, szép-kártya költség	81 984	65 800	95 500	150 000	165 000	184 000	175 000	177 926	140 304	149 000	168 000	168 000	168 000	1 806 530	2204%
49	Reklámkiadások	72 000	0	0	0	0	0	28 000	0	0	0	0	0	158 000	186 000	258%
50	Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolg., kezelési ktg	1 240 000	453 235	438 587	480 000	504 000	518 713	500 130	466 415	438 278	465 819	465 819	465 819	465 819	5 662 634	457%
51		0														#ZÉROOSZTÓ!
52	Szolgáltatási kiadások	10 336 940	3 083 922	3 115 012	3 206 917	3 262 867	3 450 181	3 571 219	3 542 199	3 345 685	3 457 782	3 214 810	3 236 897	3 401 057	39 888 547	386%
53	Gázfogyasztás	13 245 781	2 335 523	2 335 352	2 032 114	1 880 495	1 213 063	1 213 063	1 213 063	1 213 063	1 213 063	1 909 311	2 066 940	2 186 621	20 811 667	157%
54	Áramfogyasztás	37 822 400	7 941 370	7 332 706	7 224 155	6 624 155	4 400 409	3 128 560	3 128 560	3 128 560	4 400 409	5 864 595	6 473 146	7 081 753	66 728 378	176%
55	Vízfogyasztás	8 926 275	960 000	960 000	960 000	960 000	960 000	2 380 000	2 380 000	2 380 000	960 000	960 000	960 000	960 000	15 780 000	177%
56	Csatorna használat	8 031 868	738 400	738 400	738 400	738 400	738 400	2 215 200	2 215 200	2 215 200	738 400	738 400	738 400	738 400	13 291 200	165%
57	Közüemi díj továbbszámolás	512 146	0	51 876	60 871	62 896	61 805	70 380	79 440	70 005	65 514	60 008	55 660	47 946	686 402	134%
58	Közüemi díjak	68 538 470	11 975 293	11 418 334	11 015 539	10 265 946	7 373 877	9 007 202	9 016 262	9 006 828	7 377 386	9 532 314	10 294 146	11 014 719	117 297 647	171%
59	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	85 215 938	18 039 605	16 467 986	16 209 096	15 685 453	13 214 748	15 753 811	15 409 351	15 640 153	13 381 808	15 213 764	15 697 683	17 134 236	187 827 695	220%
60	Munkabér	39 376 800	6 155 000	6 055 000	6 640 000	6 640 000	6 640 000	6 640 000	6 640 000	6 640 000	6 640 000	6 640 000	6 640 000	6 640 000	78 610 000	200%
61	Felügyelőbizottsági tiszteletdíj	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
62	Megbízási díj	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
63	Prémium	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
64	Műszakpótlékok (délutáni, éjszakai munkavégzés)	2 856 213	462 772	474 984	490 091	457 542	493 044	465 615	453 343	458 497	572 671	503 104	504 117	471 490	5 807 270	203%
65	Rendszerez személyi juttatások	42 233 013	6 617 772	6 529 984	7 130 091	7 097 542	7 133 044	7 105 615	7 093 343	7 098 497	7 212 671	7 143 104	7 144 117	7 111 490	84 417 270	200%
66	Jutalom	844 660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 688 345	1 688 345	200%
67	Túlóra, helyettesítés, szabmegváltás	583 870	38 154	0	177 238	113 176	142 411	0	26 931	108 068	0	149 655	152 876	132 235	1 040 744	178%

68	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	1 428 530	38 154	0	177 238	113 176	142 411	0	26 931	108 068	0	149 655	152 876	1 820 580	2 729 089	191%
69	Végkieleltetés, ügyeleti pótlék, táppénz hozzájárulás	221 352	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	975 000	440%
70	Egyéb sajátos juttatás (pl.: vízijáratassági)	10 500													0	0%
71	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	231 852	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	81 250	975 000	421%
72	Egyéb juttatások (Cafetéria program)	3 584 000	511 995	511 995	511 995	511 995	511 995	511 995	511 995	511 995	511 995	511 995	511 995	511 995	6 143 940	171%
73	Egyéb juttatások (képművés munká szeművege)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 000	60 000	#ZÉROOSZTÓ!
74	Egyéb juttatások (saját gk. használat+vidékről bejárás)	189 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	360 000	190%
75	Személyhez kapcsolódó költségtérítések, hozzájárulások	3 773 000	541 995	541 995	541 995	541 995	541 995	541 995	541 995	541 995	541 995	541 995	541 995	601 995	6 563 940	174%
76	Állományba nem tartozók, alkalmi munkavállalók	3 611 699	787 077	756 477	933 277	1 072 477	933 277	1 890 877	1 674 077	1 904 477	756 477	879 677	933 277	878 877	13 400 322	371%
77	Külső személyi juttatások	3 611 699	787 077	756 477	933 277	1 072 477	933 277	1 890 877	1 674 077	1 904 477	756 477	879 677	933 277	878 877	13 400 322	371%
78	Szociális hozzájárulási adó	5 676 001	852 270	833 558	940 147	926 888	936 075	911 796	913 802	925 978	912 880	938 936	938 586	945 631	10 976 548	193%
79		0													0	#ZÉROOSZTÓ!
80	Rehabilitációs hozzájárulás	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
81	Természetbeni juttatások kedvezményes adója (szja+szoc.hj)	1 003 520	143 359	143 359	143 359	143 359	143 359	143 359	143 359	143 359	143 359	143 359	143 359	143 359	1 720 303	171%
82	Céges telefon adója (szja+szoc.hj)	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
83	Reprezentációs költségek	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
84	Munkaadókat terhelő járulékok	6 679 520	995 629	976 917	1 083 505	1 070 247	1 079 433	1 055 155	1 057 161	1 069 337	1 056 239	1 082 295	1 081 945	1 088 989	12 696 851	190%
85	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	57 957 614	9 061 877	8 886 622	9 947 356	9 976 686	9 911 410	10 674 892	10 474 757	10 803 624	9 648 631	9 877 976	9 935 459	11 583 182	120 782 472	208%
86	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 296 102													0	0%
87	Értécsökkenési leírás	3 224 103													0	0%
88	VI. ÉRTÉCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 520 205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
89	Íparüzési adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
90	Adott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
91	Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
92	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
93	Kapott kamatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
94	Egyéb pénzügyi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
95	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
96	Fizetett kamatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
97	Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
98	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
99																#ZÉROOSZTÓ!
100																#ZÉROOSZTÓ!
101																#ZÉROOSZTÓ!
102																#ZÉROOSZTÓ!
103																#ZÉROOSZTÓ!
104																#ZÉROOSZTÓ!
105	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-83 947 253	-18 928 337	-15 595 860	-15 681 318	-14 234 626	-12 422 979	#####	-12 772 670	-13 095 318	-12 239 717	-14 889 149	-15 058 711	-15 841 473	-174 245 447	208%
106	Társasági adó															#ZÉROOSZTÓ!
107	ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	-83 947 253													-174 245 447	208%

2 telephely összesen		2025																
	USZODÁK összesen (összegek Ft-ban)	2024 Terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Totál 2025	%		
4	Uszodai belépőjegyek (str.nélküli)	82 271 994	8 151 608	8 971 225	9 507 010	9 665 795	9 888 070	11 930 612	12 341 159	11 277 660	9 487 701	9 884 681	9 504 611	11 421 621	122 031 752	148%		
5	Strandbelépők	72 056 297	0	0	0	0	0	18 382 056	30 806 899	34 352 408	0	0	0	0	83 541 363	116%		
6	Uszodai bérletek	64 943 047	5 751 067	5 816 701	7 450 095	6 786 005	6 027 299	6 448 110	5 725 956	6 687 902	6 466 442	6 285 156	7 139 665	10 426 727	81 011 125	125%		
7	Szólárium bevételek	1 203 624	149 732	162 265	219 515	164 551	177 309	106 755	86 766	61 959	80 056	127 538	93 615	132 490	1 562 551	130%		
8	Strandfoci-pálya bérbeadása	662 973	4 268	29 763	53 150	42 520	79 725	80 788	96 732	76 535	20 197	27 638	34 015	12 755	558 086	84%		
9	Egyéb bev (látogató), vízijárt, úszós,bérletk)	4 068 082	368 713	401 290	401 599	406 317	380 878	385 297	453 059	415 552	402 702	390 989	390 403	389 329	4 786 128	118%		
10	Alaptevékenység bevételei (pénztári bevételek)	225 206 017	14 425 388	15 381 244	17 631 369	17 065 188	16 553 281	37 333 618	49 510 571	52 872 017	16 457 098	16 716 002	17 162 309	22 382 922	293 491 005	130%		
11	Pályabérleti díjak (Úszóiskola, iskolák, közösségek)	20 035 256	2 406 686	2 527 020	2 527 020	2 527 020	2 527 020	2 527 020	2 527 020	2 527 020	2 527 020	2 527 020	2 527 020	2 527 020	30 203 908	151%		
12	Rendezvények, egyéb bérleti díjak	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%		
13	Helyiségek bérleti díja	11 194 560	396 543	798 243	798 243	798 243	798 243	1 261 533	1 261 533	1 261 533	878 583	878 583	878 583	878 583	10 888 446	97%		
14		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉRŐOSZTÓ!		
15	Bérleti díjak, pályabérleti díjak	31 529 816	2 803 229	3 325 263	3 325 263	3 325 263	3 325 263	3 788 553	3 788 553	3 788 553	3 405 603	3 405 603	3 405 603	3 405 603	41 092 354	130%		
16	Marketing tevékenység bevétele	300 000	11 113	16 073	16 073	16 073	16 073	23 073	23 073	23 073	16 073	16 073	16 073	16 073	208 916	70%		
17	Reklámozás, reklámtévékenység bevétele	965 470	1 040 769	0	63 900	0	37 730	230 954	40 400	17 400	17 400	86 400	308 070	12 000	1 855 023	188%		
18	Bérleti közüzemi díj többszámlázása	3 912 342	101 431	126 382	118 856	113 322	115 267	247 551	264 667	296 323	120 282	120 099	142 869	153 763	1 920 813	49%		
19	Egyéb sajátos bevételek	5 197 811	1 153 313	142 455	198 829	129 395	169 070	501 578	328 140	336 796	153 755	222 572	467 012	181 836	3 984 752	77%		
20	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	261 933 645	18 381 929	18 848 963	21 155 461	20 519 846	20 047 614	41 623 749	53 627 264	56 997 366	20 016 456	20 344 178	21 034 924	25 970 361	338 568 111	129%		
21	Önkormányzati támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉRŐOSZTÓ!		
22	Kapott kárterítés, egyéb önkormányzati támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉRŐOSZTÓ!		
23	Egyéb bevételek	12 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	12 000	100%		
24	III. EGYÉB BEVÉTELEK	12 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	12 000	100%		
25	Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek	8 309 242	600 079	426 289	577 694	672 787	1 383 428	978 939	2 360 902	1 606 072	1 041 130	1 004 082	767 216	989 974	12 408 590	149%		
26	Egyéb anyagok (szemetteszsák, foly.szappan, stb..)	285 000	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000	396 000	139%		
27	Irodaszer, nyomtatvány beszerzése	489 667	55 000	85 944	80 041	81 917	64 478	67 400	64 126	29 597	28 418	26 250	26 250	26 250	635 671	130%		
28	Kisérőjegy, beléptető bérlet, karóra beszerzése	2 181 486	0	0	0	0	0	829 000	0	936 000	0	0	0	996 000	2 761 000	127%		
29	Karbantartási anyagok beszerzése	11 119 328	1 153 000	746 603	320 659	3 215 263	2 927 371	1 400 704	2 272 335	548 803	1 032 810	1 153 000	1 153 000	1 153 000	17 076 548	154%		
30	Tisztítószerék költsége	2 446 107	110 364	114 935	242 454	104 350	240 963	347 246	327 276	169 630	173 301	216 445	103 800	148 295	2 299 059	94%		
31	Munkaruha, védőruha	1 700 000	700 000	700 000	0	0	350 000	350 000	0	330 000	0	0	0	0	2 430 000	143%		
32	Úszósapka beszerzése	417 200	330 000	0	0	0	0	0	220 000	0	0	0	0	0	550 000	132%		
33	Készletbeszerzés	26 948 030	2 981 443	2 106 771	1 253 848	4 107 317	4 999 240	4 006 289	5 277 639	3 653 102	2 308 659	2 432 777	2 083 266	3 346 519	38 556 868	143%		
34	Szerződött, átalánydíjas karb.	6 819 036	1 718 806	1 718 806	1 718 806	1 718 806	1 718 806	1 718 806	1 718 806	1 718 806	1 718 806	1 718 806	1 718 806	1 718 806	20 625 668	302%		
35	Eseti karbantartások, kisjavítások	24 000 000	1 341 095	2 276 647	3 071 777	9 490 544	7 998 992	1 431 832	2 517 924	1 249 403	1 378 057	2 238 753	1 252 386	1 578 983	35 826 393	149%		
36	Karbantartási költségek, szolgáltatások	30 819 036	3 059 901	3 995 453	4 790 583	11 209 350	9 717 798	3 150 638	4 236 730	2 968 209	3 096 863	3 957 559	2 971 192	3 297 789	56 452 061	183%		
37	Távközlési díjak, telefon, posta költség	1 267 610	222 817	100 309	57 056	95 762	84 156	101 003	89 073	99 261	125 408	116 856	116 856	1 318 591	1 318 591	104%		
38	Szemétszállítás	956 534	20 724	46 634	34 002	63 032	89 458	209 364	330 784	209 224	384 888	39 692	83 866	96 186	1 607 854	168%		
39	Bérleti díjak (szőnyeg, egyéb)	1 053 015	121 212	137 264	132 460	137 548	158 138	141 128	180 276	131 128	131 128	131 128	131 128	131 128	1 663 666	158%		
40	Szállítási, anyagbeszerzési költség	140 773	24 592	3 800	13 220	13 002	10 100	30 052	160 148	70 336	16 172	18 000	18 000	18 000	395 422	281%		
41	Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat	1 479 040	123 552	123 552	123 552	123 552	386 640	516 024	273 907	273 907	304 128	123 552	123 552	123 552	2 619 471	177%		
42	Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai	284 000	0	16 000	0	0	24 000	0	0	0	0	240 000	0	0	280 000	106%		
43	Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgáltatás	420 000	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	262 500	3 150 000	750%		
44	Biztosítás díja	2 045 000	4 983 680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 983 680	244%		
45	Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbélyeg	6 212 850	1 276 400	90 000	144 000	191 108	144 000	144 000	96 000	570 000	144 000	825 000	144 000	825 000	4 593 508	74%		
46	Könyvelés, bérszámfeltés, könyvvizsgálat	6 505 425	865 000	480 000	480 000	480 000	480 000	550 000	975 000	550 000	480 000	480 000	480 000	480 000	6 850 000	105%		
47	Takarító cég havi díja, takarítás költségei	28 540 000	4 371 600	4 371 600	4 371 600	4 371 600	4 371 600	5 215 600	5 215 600	5 215 600	4 371 600	4 512 267	4 512 267	4 512 267	55 413 201	209%		
48	Bankköltség, bankkártya, szép-kártya költség	5 137 159	431 619	390 980	507 846	633 267	717 798	549 868	855 852	780 608	698 000	872 592	202 701	709 000	7 350 131	143%		
49	Reklámkiadások	288 000	0	0	0	0	0	28 000	0	0	0	0	0	312 356	340 356	118%		
50	Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolg., kezelési ktg	7 701 641	1 006 470	977 174	1 160 000	1 108 000	1 037 426	1 000 260	1 032 830	976 556	1 031 638	1 031 638	1 031 638	1 031 638	12 425 268	161%		
51		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉRŐOSZTÓ!		
52	Szolgáltatási kiadások	60 011 047	13 710 166	6 999 813	7 357 228	7 440 665	7 847 422	9 155 952	9 058 900	9 128 932	7 923 315	8 635 209	7 115 060	8 618 485	102 991 148	172%		
53	Gázfogyasztás	53 614 397	6 461 121	5 786 134	5 169 871	4 989 576	4 509 822	3 697 982	3 449 348	2 722 333	2 805 783	4 639 814	5 589 364	5 953 043	55 774 191	88%		
54	Áramfogyasztás	89 009 036	11 186 077	9 862 465	9 674 538	9 512 315	7 255 425	7 642 444	7 709 798	7 412 124	7 430 244	8 376 603	8 988 412	9 652 689	104 703 134	118%		
55	Vízfogyasztás	25 790 820	1 954 816	1 955 104	1 860 288	2 377 216	2 583 648	4 180 256	4 155 360	4 134 400	2 725 696	2 540 096	2 465 792	1 940 480	32 873 152	127%		
56	Csatoma használat	22 578 176	1 814 925	1 815 368	1 823 343	1 903 217	2 074 612	3 569 260	3 638 629	3 652 552	2 239 296	2 261 448	1 647 143	1 539 038	27 978 832	124%		
57	Közüemi díj többszámlázás	3 912 342	101 431	126 382	118 856	113 322	115 267	247 551	264 667	296 323	120 282	120 099	142 869	153 763	1 920 813	49%		
58	Közüemi díjak	204 904 772	21 518 370	19 545 453	18 646 896	18 895 647	16 538 774	19 337 494	19 217 803	18 217 732	15 321 301	17 938 059	18 833 580	19 239 013	223 250 122	109%		
59	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	322 682 885	41 269 880	32 647 489	32 048 555	41 652 978	39 103 233	35 650 372	37 791 071	33 967 974	28 650 138	32 963 604	31 003 098	34 501 806				

68	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	5 623 731	247 102	82 207	511 393	175 371	474 106	102 103	129 034	277 884	0	300 574	258 190	4 059 799	6 617 763	118%
69	Végkielégítés, ügyeleti pótlék, táppénz hozzájárulás	1 508 621	81 250	81 250	81 250	252 073	171 574	315 416	379 728	315 416	271 574	81 250	81 250	81 250	2 193 281	145,38%
70	Egyéb sajátos juttatás (pl.: vízijáratassági)	24 000	0	0	0	0	0	6 000	6 000	6 000	0	0	0	0	18 000	75,00%
71	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	1 532 621	81 250	81 250	81 250	252 073	171 574	321 416	385 728	321 416	271 574	81 250	81 250	81 250	2 211 281	144%
72	Egyéb juttatások (Cafetéria program)	12 360 799	1 162 256	1 162 256	1 162 256	1 162 256	1 162 256	1 162 256	1 162 256	1 162 256	1 162 256	1 162 256	1 162 256	1 162 256	13 947 072	113%
73	Egyéb juttatások (képernyős munka szeművege)	120 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180 000	180 000	150%
74	Egyéb juttatások (saját gk. használat+vidékről bejárás)	3 024 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	3 300 000	109%
75	Személyhez kapcsolódó költségtérítések, hozzájárulások	15 504 799	1 437 256	1 437 256	1 437 256	1 437 256	1 437 256	1 437 256	1 437 256	1 437 256	1 437 256	1 437 256	1 437 256	1 617 256	17 427 072	112%
76	Állományba nem tartozók, alkalmi munkavállalók	29 653 074	1 574 154	1 512 954	1 866 554	2 144 954	1 866 554	10 939 004	9 482 279	9 995 579	1 512 954	1 759 354	1 866 554	1 757 754	46 278 643	156%
77	Külső személyi juttatások	29 653 074	1 574 154	1 512 954	1 866 554	2 144 954	1 866 554	10 939 004	9 482 279	9 995 579	1 512 954	1 759 354	1 866 554	1 757 754	46 278 643	156%
78	Szociális hozzájárulási adó	20 862 575	1 793 880	1 770 176	1 976 515	1 933 580	1 984 228	1 922 921	1 925 662	1 942 778	1 907 824	1 953 685	1 952 263	1 953 415	23 016 908	110%
79		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
80	Rehabilitációs hozzájárulás	4 112 055	0	0	1 360 000	0	0	1 300 000	0	0	1 630 000	0	0	0	4 290 000	104%
81	Természetbeni juttatások kedvezményes adója (szja+szoc.hj)	3 461 024	305 832	305 832	305 832	305 832	305 832	305 832	305 832	305 832	305 832	305 832	305 832	305 832	3 669 980	106%
82	Céges telefon adója (szja+szoc.hj)	71 000	0	0	25 000	0	0	15 000	0	0	15 000	0	0	15 000	70 000	99%
83	Reprezentációs költségek	270 000	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	270 000	100%
84	Munkaadókat terhelő járulékok	28 776 654	2 122 192	2 098 508	3 689 847	2 261 912	2 312 560	3 566 252	2 253 993	2 271 110	3 881 156	2 282 017	2 280 595	2 296 747	31 316 889	109%
85	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	251 182 371	20 078 312	19 820 569	23 522 494	22 188 152	22 263 915	32 297 106	29 589 478	30 227 357	23 129 405	21 837 593	21 879 946	28 567 943	295 402 270	118%
86	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	4 474 102	316 483	49 820	11 418	195 888	66 747	917 139	174 000	17 866	602 669	0	0	0	2 352 030	53%
87	Értékcsökkenési leírás	10 404 157	0	0	2 513 900	0	0	4 095 474	0	0	2 551 410	0	0	4 375 425	13 536 209	130%
88	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	14 878 259	316 483	49 820	2 525 318	195 888	66 747	5 012 613	174 000	17 866	3 154 079	0	0	4 375 425	15 888 239	107%
89	Iparüzési adó	1 478 231	0	0	400 000	0	0	0	0	0	400 000	0	0	0	800 000	54%
90	Adott támogatások	5 585 000	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	107%
91	Egyéb ráfordítások	1 200 000	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	10%
92	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	8 263 231	510 000	510 000	910 000	510 000	510 000	510 000	510 000	510 000	910 000	510 000	510 000	510 000	6 920 000	84%
93	Kapott kamatok	-	0	0	6	5	3	9	9	7	7	0	0	0	46	#ZÉROOSZTÓ!
94	Egyéb pénzügyi bevételek	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
95	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0	6	5	3	9	9	7	7	0	0	0	46	#ZÉROOSZTÓ!
96	Fizetett kamatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
97	Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
98	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!
99		0														#ZÉROOSZTÓ!
100		0														#ZÉROOSZTÓ!
101		0														#ZÉROOSZTÓ!
102		0														#ZÉROOSZTÓ!
103		0														#ZÉROOSZTÓ!
104		0														#ZÉROOSZTÓ!
105	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-335 061 101	-43 791 746	-34 177 916	-37 849 900	-44 026 166	-41 895 278	-31 845 333	-14 436 276	-7 724 824	-35 826 159	-34 966 019	-32 357 119	-41 983 813	-400 880 551	120%
106	Társasági adó	0													0	#ZÉROOSZTÓ!
107	ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	-335 061 101													-400 880 551	120%