

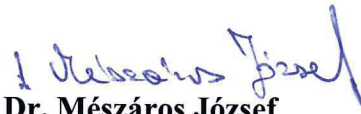


Debreceni Vagyonkezelő
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és konszolidációba bevont leányvállalatai

2022. évi Üzleti tervei

Készült: 2022. február 10.


Dr. Mészáros József
az Igazgatóság elnöke

Debreceni Vagyonkezelő
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4025 Debrecen, Piac u. 77. II. em. 5.
Adószám: 11995340-2-09
Cégjegyzékszám: 09-10-000327
Szlasz.: 11738008-20241852

Tartalom

I.	A tervezés keretei	3
I.1.	Premisszák	3
I.2.	Pandémia hatásainak megjelenése a 2022. évi üzleti tervben	4
II.	Kereset tervezés.....	5
III.	Beruházások	8
IV.	Likviditás.....	18
V.	Kintlévőségek.....	21
VI.	Eredménytervek	22
VII.	OTP Bank Nyrt. által előírt mutatók teljesítése.....	24
VIII.	Társasági adó.....	25
IX.	Vállalati tervek bemutatása	26
	Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	26
	Debreceni Vízmű Zrt.....	28
	Cívis Ház Zrt.	30
	DKV Zrt.	32
	DV Parking Kft.	34
	Aquaticum Debrecen Kft.....	35
	Médiacentrum Debrecen Kft.	38
	DV Info Kft.	39
	"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	40
	Debreceni Ipari Centrum Kft.....	41
	Forest Offices Debrecen Kft.....	42
	Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.....	43

Mellékletek:

1. Grafikonok
2. Tervtáblák

I. A tervezés keretei

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. alapító okirata szerint a társaság üzleti tervének elfogadása a DMJV Közgyűlésének, mint legfőbb döntéshozó szervének a feladata. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. üzleti tervén kívül tájékoztatásul bemutatjuk a konszolidációs körébe tartozó leányvállalatai terveit is, tekintettel arra, hogy a holding vezető társaságáról teljes körű információ a vállalatcsoport tagjainak tervezett gazdálkodásának a bemutatásával nyerhető.

A 2022. év „elsőkörös” üzleti terveit 2021. december 17-én terjesztettük az Igazgatóság elé. A tervezési folyamat során az összehasonlítás bázisaként az Igazgatóság által 2021. november 19-én tárgyalta, 2021. III. negyedéves controlling beszámolónak a 2021. év egészére vonatkozó várható adatai alkalmasak általában bázisnak. A pandémiával tevékenységükben 2021-ben leginkább érintett társaságok (DKV Zrt., DV Parking Kft., Aquaticum Debrecen Kft.) 2021. évi várható bevételei és ráfordításai nem alkalmasak bázisként az összehasonlításra, ezért ennél a 3 társaságnál olyan terv munkalapot is készítettünk, amelyben a 2022. évi terv a 2020. évi terv adatokkal van hasonlítva, a 2020. évi terv még a pandémia hatása nélkül készült.

A „második körös” üzleti terveket 2022. január 21-én, majd a „harmadik körös” üzleti terveket 2022. február 4-én tárgyalta az Igazgatóság. Az ekkor hozott határozatok szerint véglegesített terveket terjesztjük a Tisztelt Közgyűlés elé. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Felügyelő Bizottsága 2022. február 14-én tárgyalja, alakítja ki véleményét a vállalatcsoport 2022. évi üzleti tervéről.

I.1. Premissák

A tervezési folyamat indításakor, 2021. október 07-én megadtuk a tervezés során egységesen alkalmazandó premisszákat, melyeket a 390/2021. (12.17) Igazgatósági határozatnak megfelelően az alábbiak szerint aktualizáltunk:

- 2022. évi infláció 5%, a felénk történő áthárítását akadályozni kell, legfeljebb szerződésben rögzített esetben engedhető. (Az első körös tervekben 3,7 %-os inflációval számoltunk, a magasabb előrejelzés miatt nem volt módosítható a terv.)
- A minimálbér értéke 200.000 Ft/hó, a garantált bérminimum értéke 260.000 Ft/hó.
- A béreket terhelő járulékokra vonatkozó premisszát 2021. november 15-én módosítottuk. A szociális hozzájárulási adó mértékére vonatkozó premisszát 13%-ra csökkentettük, a szakképzési hozzájárulással 2022-re már kell tervezni.
- **MNB árfolyam:** 365 Ft/EUR.
- **DKV gázolaj** beszerzéshez a tervezett nettó ár 370 Ft/l. A DKV-n kívül üzemanyag tervezett ára: benzin bruttó 525 Ft/l, gázolaj bruttó 540 Ft/l.
- **Elektromos áram díja:** 49,99 Ft/kwh
- **Jegybanki alapkamat,** 2,9%.
- **3 havi BUBOR:** 4,5%, **Cash-pool belső kamat** 3,5%, **Cash-pool OTP kamat** 5,45%.
- Cash-pool hitel belső aránya: 48% belső finanszírozás.

I.2. Pandémia hatásainak megjelenése a 2022. évi üzleti tervben

A vállalatcsoport 2021. évi tevékenységét és eredményességét nagyban befolyásolta a 2020. februárjában begyűrűző pandémia és az ahhoz kapcsolódó kormányzati intézkedések. Leginkább érintett cégeink a DV Parking Kft., az Aquaticum Debrecen Kft., a Cívis Ház Zrt. és a DKV Zrt.

Ezen tagvállalatok a következő hatásokkal kalkuláltak a 2022. évi üzleti tervük elkészítésénél.

- **A DV Parking Kft.** üzleti tervében feltételezi, hogy a tervében nem kell ingyenes parkolással számolniuk, a bérletvásárlásnál a pandémia előtti szintnél kissé alacsonyabb számmal terveztek. Az ingyenes parkolás a fizetési morálon is rontott – vélhetőleg átmenetileg. E miatt az árbevételeiket a 2020. évi még pandémia nélkül tervezett év tervezett bevételének 88,7%-án tervezik.
- Az **Aquaticum Debrecen Kft.-nél** teljes éves üzemeléssel terveztek, veszélyhelyzeti tevékenység korlátozással 2022-re nem számoltak, az év első negyedév forgalmát és eredményét várakozásaik szerint még nagymértékben befolyásolni fogja a tervezés időszakában tetőző járvány ötödik hullámának jelenléte és kifutása.
A strandnál teljes szezonnal terveztek (április 30-ai nyitással és szeptember 18-ai zárással).
- A **Cívis Ház Zrt.** szerint az üzleti bérelőinél az ötödik hullám okozta veszteségek miatt ismételten üzletek - elsősorban nem a frekvenciált helyen található üzletek – visszaadásával kell számolni, vélhetően ennek mértéke azonban alacsonyabb lesz a korábbiaknál. A lejáró bérleti szerződések meghosszabbításánál a kormányrendeletekben foglaltak szerint 2022. december 31-ig nincs lehetőség a díjak növelésére. Új bérbeadások tekintetében elsősorban az év második felében számítanak a helyzet folyamatos javulására.
- A **DKV Zrt.** azzal tervezett, hogy a lakosság jelentős része a járványhelyzet elhúzódásával továbbra is az egyéni közlekedési módokat fogja preferálni és csak lassú növekedéssel lehet tervezni az utasszám tekintetében a 2022-es évben. Úgy tervezik, hogy a 2022-es utasszám az utolsó pandémia nélküli, 2019. évi utasszám 85%-a körül fog alakulni éves szinten. A 2022. év első negyedévére számoltak továbbá a rendkívüli kormányzati intézkedések hatásával, ami alapján szolgáltatásaikat érintésmentesen tudják igénybe venni az arra feljogosított utasaik.

II. Kereset tervezés

Béremelés:

Az előterjesztett keresettervek tartalmazzák a minimálbér és garantált bérminimum emelést, valamint a Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt. Igazgatóságának 387/2021. (12.13.) számú határozata alapján kalkulált béremelés tervezett összegét. Az Igazgatóság vállalatcsoporton belül, de adott tagvállalaton belül az egyes munkakörök tekintetében is differenciált béremelésről döntött. A 2022. évi általános béremelés engedélyezett mértéke a legtöbb társaságnál 8%. Ennél magasabb béremelésre volt szükség az alacsonyabb bérszínvonalú társaságainknál, így az Aquaticum Debrecen Kft.-nél 17%, a „Zsuzsi” Erdei Vasút Nonprofit Kft. 20% volt az engedélyezett általános béremelés mértéke. Az általános béremeléstől magasabb béremelésre volt szükség több olyan munkakörben, melyekben csak így volt biztosítható a dolgozók megtartása, a hiányzó létszám pótlása, ezáltal a szolgáltatás fenntartása – így kiemelkedő, 25% béremelésre volt szükség a DKV Zrt. járművezető munkakört betöltő munkavállalóinál. A társaságok cégvezetőinek lehetősége van munkavállalói között a béremelés differenciálására.

A 2022. évi béremelés cégcsoport szintű személy jellegű ráfordítás többlete 1.295 M Ft.

A tervezett emelések forrását részben a 2022. január 1-től érvényes 4%-os munkáltatót terhelő adóteher csökkentés biztosítja.

A továbbiakban a béremeléseket tartalmazó keresettervben a létszám és bérköltség változásának az összefüggéseit mutatjuk meg.

2022. évi statisztikai létszámterv összehasonlítva a 2021. évi bázis, illetve a 2021. évi terv adatokkal.

adatok: fő

Átlagos statisztikai létszám tervezés	Statisztikai létszám		Létszám változás		Statisztikai létszám		Létszám változás	
	2021. Várható	2022. Terv	2022 Terv-2021 Várh.		2021. Terv	2022. Terv	2022 Terv-2021 Terv	
Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	15	19	4,2	29%	14	19	4,8	34%
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	81	83	1,6	2%	84	83	-1,5	-2%
Debreceni Vízmű Zrt.	457	482	24,7	5%	464	482	18,1	4%
Cívis Ház Zrt.	37	38	0,9	3%	38	38	-0,4	-1%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	624	631	6,8	1%	632	631	-0,7	0%
Aquaticum Debrecen Kft.	207	225	18,0	9%	218	225	6,6	3%
Médiacentrum Debrecen Kft.	44	44	0,0	0%	45	44	-1,0	-2%
DV Info Kft.	15	16	1,0	7%	15	16	1,0	7%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	10	11	1,5	16%	11	11	-0,2	-1%
DV Parking Kft.	40	44	3,8	10%	44	44	-0,2	0%
Debreceni Ipari Centrum Kft.	2	2	0,0	0%	2	2	0,0	0%
Forest Offices Debrecen Kft.	1	0	-1,0	-100%	1	0	-1,2	-100%
Konszolidációs kör	1 532	1 594	61,5	4%	1 568	1 594	25,4	2%

Az átlaglétaszám változás a bázishoz képest 61,5 fő.

A 2021. év közben felvett dolgozó áthúzó hatása mellett 24 fős zárólétszám bővüléssel terveznek vállalatukat a 2022. évben.

A Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt. és tagvállalatai zárólétszám adatainak változását az alábbi táblázat mutatja be:

Adatok: fő

	Év végi munkavállalói létszám		
Záró létszám (fő)	2021.12.31	2022.12.31	Növekmény
Konszolidációs kör	1 593	1 617	24
Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	18	19	1
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	84	84	0
Debreceni Vízmű Zrt.	475	487	12
Cívis Ház Zrt.	37	38	1
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	646	650	4
Aquaticum Debrecen Kft.	217	222	5
Médiacentrum Debrecen Kft.	44	44	0
DV Info Kft.	15	16	1
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	10	11	1
DV Parking Kft.	44	44	0
Debreceni Ipari Centrum Kft.	2	2	0
Forest Offices Debrecen Kft.	1	0	-1

Debreceni Vízmű Zrt. átlaglétsszámnövekedése 25 fő, az év végi zárólétszámokat összehasonlítva 12 fő bővülés. A nagyobb dolgozói létszám oka a növekvő számú vidéki kistérségeken átvett víziközmű szolgáltatás, valamint az Igazgatósági által jóváhagyott szervezetfejlesztés.

DKV Zrt. 7 fő átlaglétsszám növekedés mellett, 4 fős zárólétszám emelkedéssel tervez. Trolibusz és autóbuszvezetők munkakörbe szükséges a létszámfelvétel, a hiányzó járművezetők pótlása.

Aquaticum Debrecen Kft. átlaglétsszámnövekedése 18 fő a bázisévhez képest. A bázis évi zárólétszámhoz képest 5 fő plusz felvételével tervezik. A pandémia miatt időszakosan zárva voltak az Aquaticum létesítményei. Bár elbocsátások ekkor sem voltak (a dolgozók egy részét a vállalatcsoport más társaságainál igyekeztek foglalkoztatni), de a kilépett alkalmazottak pótlása nem történt meg. 2021-ben az újrainvitással elkezdődött az üres álláshelyek feltöltése, ez folytatódik 2022-ben szakács, cukrász, felszolgáló munkakörök tervezett betöltésével. Szezonálisan 7 fő felvételét tervezik

A többi tagvállalatnál is a 2022. évi átlaglétsszám bővülés elsősorban a pandémiás korlátozások alatt megüresedett álláshelyek 2021. év közben szükséges betöltésének az áthúzó hatása, hiszen ezek az új kollégák 2022. év egészében lesznek állományban.

2022. évi keresetek terve a bázissal (2021. évi keresetekkel) összevetve

Adatok: E Ft

Keresettervezés	2021. Várható			2022. Terv			összes jövedelem változás 2022. Terv - 2021. Várható	
	Bér	Cafeteria	Összes jövedelem	Bér	Cafeteria	Összes jövedelem		
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	148 430	6 341	154 772	220 073	7 412	227 485	72 713	46,98%
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	584 290	38 580	622 870	638 600	35 600	674 200	51 330	8,24%
Debreceni Vízmű Zrt.	2 453 038	137 040	2 590 078	2 908 758	133 573	3 042 330	452 253	17,46%
Cívís Ház Zrt.	279 331	13 513	292 844	319 430	14 008	333 438	40 593	13,86%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2 849 401	154 654	3 004 055	3 530 664	128 272	3 658 936	654 881	21,80%
Aquaticum Debrecen Kft.	886 357	26 742	913 099	1 212 971	31 249	1 244 220	331 121	36,26%
Médiacentrum Debrecen Kft.	205 939	0	205 939	237 342	0	237 342	31 403	15,25%
DV Info Kft.	108 189	2 550	110 739	133 079	2 700	135 779	25 040	22,61%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	34 862	1 035	35 897	46 320	984	47 304	11 407	31,78%
DV Parking Kft.	192 136	674	192 810	255 487	630	256 117	63 307	32,83%
Debreceni Ipari Centrum Kft.	13 968	919	14 887	21 528	788	22 316	7 429	49,90%
Forest Offices Debrecen Kft.	4 468	71	4 539	0	0	0	-4 539	-100,00%
Konszolidációs kör	7 760 410	382 119	8 142 529	9 524 251	355 216	9 879 466	1 736 938	21,33%

2022. évi keresetek terve a 2021. évi tervvel összevetve

Adatok: E Ft

Keresettervezés	2021. Terv			2022. Terv			összes jövedelem változás 2022. Terv - 2021. Terv	
	Bér	Cafeteria	Összes jövedelem	Bér	Cafeteria	Összes jövedelem		
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	160 429	6 060	166 489	220 073	7 412	227 485	60 996	36,64%
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	561 680	39 690	601 370	638 600	35 600	674 200	72 830	12,11%
Debreceni Vízmű Zrt.	2 403 262	139 517	2 542 779	2 908 758	133 573	3 042 330	499 551	19,65%
Cívís Ház Zrt.	298 999	14 063	313 062	319 430	14 008	333 438	20 376	6,51%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2 762 306	139 848	2 902 154	3 530 664	128 272	3 658 936	756 782	26,08%
Aquaticum Debrecen Kft.	930 576	30 122	960 698	1 212 971	31 249	1 244 220	283 522	29,51%
Médiacentrum Debrecen Kft.	205 918	0	205 918	237 342	0	237 342	31 424	15,26%
DV Info Kft.	107 710	2 550	110 260	133 079	2 700	135 779	25 519	23,14%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	37 042	1 072	38 114	46 320	984	47 304	9 190	24,11%
DV Parking Kft.	214 061	605	214 666	255 487	630	256 117	41 451	19,31%
Debreceni Ipari Centrum Kft.	16 765	866	17 631	21 528	788	22 316	4 685	26,57%
Forest Offices Debrecen Kft.	4 992	98	5 090	0	0	0	-5 090	-100,00%
Konszolidációs kör	7 703 740	374 491	8 078 231	9 524 251	355 216	9 879 466	1 801 235	22,30%

III. Beruházások

A korábbi évben bevezetett, differenciáltabb prioritási rendszerben kértük az idei évben is a tagvállalatokat beruházási terveik elkészítésére. A beruházásokat 6 lehetséges csoportba besorolva, 1-2-3. prioritással megjelölve kellett bemutatni:

- A. Balesetvédelem / biztonságtechnika
- B. Hatósági rendelkezésnek való megfelelés
- C. Elavult technológia kiváltása
- D. Hatékonyság növelés / versenyképesség fejlesztés / piacbővítés
- E. Tulajdonosi igény
- F. Igazgatósági határozattal egyedileg jóváhagyott

A beruházási tervekben 1-es prioritást kaptak:

- 2021. évben egyedi Igazgatósági döntéssel már engedélyezett beruházások;
- DV Info Kft. előterjesztés szerinti beruházási tervének a DMJV Önkormányzatával kötött szolgáltatási szerződése teljesítéséhez szükséges beruházásai;
- Debreceni Hőszolgáltató Zrt. előterjesztés szerinti beruházási tervének piacbővítő beruházásai;
- Debreceni Vagyonkezelő Zrt. beruházásában a Hotel Lycium felújítás kiviteli terveinek elkészítése;
- Tócsóvölgyi infrastruktúra tervezés a Debreceni Hőszolgáltató Zrt., a Debreceni Vízmű Zrt. és a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. beruházásában.

A 2022. évi likviditási terveben az Igazgatósági határozat alapján az 1-2 prioritású beruházások vannak figyelembe véve.

A vállalatcsoport 2022. évi tervezett és 2021. várható beruházásai összegei és azok forrásai

Adatok: E Ft

BERUHÁZÁSOK /E Ft/	2021.	Források				2022.	Források				2022-2021.	Források			
	Várható	Saját	DMJV	Állam	Egyéb	Terv	Saját	DMJV	Állam	Egyéb	Eltérés	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Konszolidációs kör	6 281 356	2 172 518	294 537	3 491 138	323 163	11 204 786	7 856 191	663 105	2 314 166	371 324	4 923 430	5 683 673	368 568	-1 176 972	48 161
Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	55 683	55 683	0	0	0	3 329 868	3 329 868	0	0	0	3 274 185	3 274 185	0	0	0
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	643 171	444 296	0	198 875	0	717 355	562 530	0	127 875	26 950	74 184	118 234	0	-71 000	26 950
Debreceni Vízmű Zrt.	1 299 025	843 397	170 471	119 885	165 272	1 613 089	1 043 988	290 345	33 382	245 374	314 064	200 591	119 874	-86 503	80 102
Cívis Ház Zrt.	3 296 764	143 371	0	3 153 393	0	958 285	900 776	5 700	50 309	1 500	-2 338 479	757 405	5 700	-3 103 084	1 500
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	365 873	190 077	0	18 960	156 836	2 696 209	1 256 209	240 000	1 200 000	0	2 330 336	1 066 132	240 000	1 181 040	-156 836
Aquaticum Debrecen Kft.	442 018	317 952	124 066	0	0	1 249 389	169 289	80 000	902 600	97 500	807 371	-148 663	-44 066	902 600	97 500
Médiacentrum Debrecen Kft.	1 469	1 469	0	0	0	22 050	22 050	0	0	0	20 581	20 581	0	0	0
DV Info Kft.	85 621	85 621	0	0	0	412 280	412 280	0	0	0	326 659	326 659	0	0	0
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	23 640	22 560	0	25	1 055	58 003	10 943	47 060	0	0	34 363	-11 617	47 060	-25	-1 055
DV Parking Kft.	65 786	65 786	0	0	0	88 258	88 258	0	0	0	22 472	22 472	0	0	0
Debreceni Ipari Centrum Kft.	2 306	2 306	0	0	0	60 000	60 000	0	0	0	57 694	57 694	0	0	0

A 2022. és a 2021. év beruházási terveinek a különbségét mutatja a következő tábla. Összesen 3.900 M Ft-tal több saját forrású beruházást terveztünk 2022-re a 2021-es tervhez viszonyítva.

Adatok: M Ft

Beruházási terv 2022-2021.	Beruházási ráfordítások eltérése	Források			
		Saját forrás	DMJV forrás	Állami támogatás	Egyéb forrás
Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	1 147	2 261		-1 114	
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	-197	-125		-76	4
Debreceni Vízmű Zrt.	42	72	-61	-76	107
Cívis Ház Zrt.	507	466	-11	50	2
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	1 759	1 047	240	613	-142
Aquaticum Debrecen Kft.	650	2	-58	608	98
Médiacentrum Debrecen Kft.	22	22			
DV Info Kft.	133	133			
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	47	0	47		
DV Parking Kft.	-14	-14			
Debreceni Ipari Centrum Kft.	37	37			
Konszolidációs kör	4 132	3 900	158	6	68

A bázisévi tervhez képest a legnagyobb beruházás növekmények:

- A DKV Zrt. esetén a Zöld Busz projekt megvalósítása (2.410 M Ft), melyben a saját forrás (970 M Ft) mellé 240 M Ft DMJV és 1.200 M Ft állami forrás társul.
- Az Aquaticum Debrecen Kft. esetén az Infinity Hotel építés 2022-re eső összege 1.017 M Ft, ebből 80 M Ft DMJV és 903 M Ft állami forrás.
- A Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.-nél 2021. évben Dolgozói Apartmanház volt a tervben (-1.119 M Ft – nem megvalósuló beruházás). 2022-ben a Déli Gazdasági övezetben tervezett telekvásárlás 1.350 E Ft, a betelepülő cégek részére infrastruktúra fejlesztés (kiemelten az elektromos ellátás kiépítése) mindösszesen 1.094 M Ft, a Lycium Hotel felújítása első szakaszának tervezet beruházása 625 M Ft.
- A Cívis Ház Zrt 0,5 Mrd Ft többletberuházással számol az előző évi tervhez képest, azonban a beruházási tervek több mint fele (562 M Ft) 3-as prioritású.

A következő tábla a saját forrású beruházásokat prioritizálva mutatja be. A 3. prioritású beruházások nem szerepelnek a likviditási tervekben, bemutatásukkal a cégek legtöbbször azt kívánták jelezni, hogy középtávon szükséges ezen beruházások megvalósítása.

Adatok: M Ft

Beruházási terv 2022. saját forrású beruházások prioritás szerint	Saját forrású beruházási ráfordítások összesen	prioritás		
		1.	2.	3.
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	3 330	151	2500	679
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	563	63	186	314
Debreceni Vízmű Zrt.	1 044	97	947	0
Cívis Ház Zrt.	901	75	265	562
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	1 256	1112	127	18
Aquaticum Debrecen Kft.	169	34	131	4
Médiacentrum Debrecen Kft.	22	0	20	2
DV Info Kft.	412	184	224	4
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	11	0	6	5
DV Parking Kft.	88	0	56	32
Debreceni Ipari Centrum Kft.	60	0	52	8
Konszolidációs kör	7 856	1 714	4 514	1 628

Minden évben összehasonlítjuk a beruházási ráfordításokat az éves értékcsökkenési leírással. A 2022. évi tervezett saját forrású beruházás a Debreceni Hőszolgáltató Zrt.-nél. (-355 M Ft), az Aquaticum Debrecen Kft.-nél. (-193 M Ft), és a Zsuzsi Erdei Vasút Kft.-nél (-99 M Ft) a tárgyévi tervezett értékcsökkenési leírás alatt marad.

Adatok: M Ft

Terv 2022.	Értékcsökkenési leírás 2022. Terv	Saját forrású beruházások (1-2. prioritás) - Értékcsökkenés	Saját forrású beruházások / Értékcsökkenés aránya
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	65	2 586	4095%
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	603	-355	41%
Debreceni Vízmű Zrt.	1 023	21	102%
Cívis Ház Zrt.	319	20	106%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	1 179	60	105%
Aquaticum Debrecen Kft.	358	-193	46%
Médiacentrum Debrecen Kft.	5	15	402%
DV Info Kft.	167	241	244%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	105	-99	6%
DV Parking Kft.	54	2	104%
Debreceni Ipari Centrum Kft.	3	49	1626%
Konszolidációs kör	3 882	2 347	160%

Az eredményen felül beruházási forrást az értékcsökkenés csak akkor teremthet, ha az amortizálódó eszköz saját forrásból valósult meg és ez az elszámolt ÉCS csökkenti is az eredményt. Támogatásból beruházott eszközök amortizációjának a támogatással arányos része nem rontja az eredményt, a támogatás ÉCS arányos elszámolása miatt.

Jelentős a támogatási forrásból beruházott eszközök értékcsökkenési leírása a DKV Zrt.-nek, a Debreceni Hőszolgáltató Zrt.-nek, az Aquaticum Debrecen Kft.-nek, a Zsuzsi Erdei Vasút Kft.-nek. Ez oka lehet a jelentős támogatásból beruházó társaságoknál, hogy a tárgyévi saját forrású beruházásaik összege nem éri el az adott év amortizációs összegét.

Adatok: M Ft

Terv 2022.	Saját forrású eszközök értékcsökkenési leírása 2022. Terv	Saját forrású beruházások (1-2. prioritás) - Saját forrású eszközök értékcsökkenése	Saját forrású beruházások / Saját forrású értékcsökkenés aránya
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	65	2 586	4095%
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	490	-241	51%
Debreceni Vízmű Zrt.	816	228	128%
Cívis Ház Zrt.	161	178	211%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	275	963	450%
Aquaticum Debrecen Kft.	269	-104	61%
Médiacentrum Debrecen Kft.	5	15	402%
DV Info Kft.	165	243	248%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	12	-6	52%
DV Parking Kft.	54	2	104%
Debreceni Ipari Centrum Kft.	3	49	1626%
Konszolidációs kör	2 315	3 914	269%

Beruházások tagvállalatonkénti bemutatása

Tagvállalatok összesen (ezer Ft)	Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
	11 204 786	7 856 191	663 105	2 314 166	371 324
1-es prioritás - Elengedhetetlen	3 569 291	1 714 432	240 000	1 522 209	92 650
2-es prioritás - Szükséges	5 859 150	4 514 129	403 765	664 082	277 174
3-as prioritás - Kívánatos	1 776 345	1 627 630	19 340	127 875	1 500

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.		Bertuházás Összege	Prioritás	Forrás			
	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	3 329 868		3 329 868			
	1. prioritás	150 960		150 960			
	2. prioritás	2 499 708		2 499 708			
	3. prioritás	679 200		679 200			
I	Optikai hálózatok fejlesztése 2022	75 000	2	75 000			
II	Déli Gazd. Övezet infrastrukturális fejlesztése	493 700	2, 3	493 700			
III	Dósa Nádor tér alatti volt ÁNTSZ ingatlanok fejlesztése	44 132	1	44 132			
IV	Egyéb beszerzések	1 750	2	1 750			
V	Lycium Hotel felújítás	625 000		625 000			
VI	ERP bevezetés	133 458	2	133 458			
VII	Telekvásárlás (Déli Gazdasági Övezet)	1 350 000	2	1 350 000			
VIII	Déli Gazdasági Övezet elektromos hálózat fejlesztés	600 000	2	600 000			
IX	Tehergépkocsi vásárlás	6 828	1	6 828			

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.		Bertuházás Összege	Prioritás	Forrás			
	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	2 696 209		1 256 209	240 000	1 200 000	
	1. prioritás	2 551 605		1 111 605	240 000	1 200 000	
	2. prioritás	126 504		126 504			
	3. prioritás	18 100		18 100			
I	1-es villamosvonal pályaszakaszainak korszerűsítése	197 200	1, 2	197 200			
II	Zöld Busz Projekt	2 410 304		970 304	240 000	1 200 000	
III	Járművekkel kapcsolatos beszerzések	28 001	1, 2, 3	28 001			
IV	Működéshez szükséges beszerzések	4 900	2	4 900			
V	Informatikai beszerzések	6 300	2	6 300			
VI	Formaruha	30 900	2	30 900			
VII - VIII - IX	Előre nem tervezhető egyéb beszerzések	18 600	2	18 600			

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.		Bertuházás Összege	Prioritás	Forrás			
	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	58 003		10 943	47 060		
	1. prioritás						
	2. prioritás	37 663		6 443	31 220		
	3. prioritás	20 340		4 500	15 840		
I	Épület és egyéb építmények	48 050	2, 3	990	47 060		
II	Járművek	4 500	3	4 500			
III	Mobiltelefon beszerzések	250	2	250			
IV	Acélelemek tárolására alkalmas konténer	800	2	800			
V - VI - VII	Előre nem tervezhető egyéb beszerzések	4 400	2	4 400			

Debreceni Vízmű Zrt.		Beruházás Összege	Prioritás	Forrás			
	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	1 613 089		1 043 988	290 345	33 382	245 374
	1. prioritás	166 800		96 800			70 000
	2. prioritás	1 446 289		947 188	290 345	33 382	175 374
	3. prioritás						
I	Felszín alatti vízkivétel tárgyi eszközeinek rekonstrukciója, felújítása	114 512	2, 3	88 230		26 282	
II	Vízműtelep és vízkezelő létesítmények rekonstrukciója, felújítása	166 480	2	166 480			
III	Vízelosztás	474 835	1, 2	423 835	16 000		35 000
IV	Szennyvízelvezetés	261 765	1, 2	28 420	198 345		35 000
V	Szennyvíztisztítás	164 225	2	88 225	76 000		
VI	Egyéb ágazat, Zrt. összevont	139 866	2	132 766		7 100	
VII - XLVIII	Debrecenen kívüli, üzemeltetett települések	194 606	2	19 232			175 374
XLIX	Áthúzóóó Gördülő Fejlesztési Terv tételek	96 800		96 800			
XLIX_01	Ivóvíz vezetékek rekonstrukciója, átépítése Szigligeti u., Füredi út	26 000	1	26 000			
XLIX_02	Víztorony gépészeti, építészeti felújítása- töltővezeték vízszintes szakaszának átépítése	10 000	1	10 000			
XLIX_03	Gerinc és bekötővezeték felújítások-Volt Házgyár előtti átvezetés és a Hunyadi-Rákóczi u. kereszteződésben ivóvíz vezetékek bélelése.	24 800	1	24 800			
XLIX_04	Vízhálózati csomópontok rekonstrukciója- Kisfaludy- Kinizsi u., Gyimes- Nyék u. csomópontokban	8 000	1	8 000			
XLIX_05	Kiszakaszolások megszüntetéséhez kapcsolódó vezeték rekonstrukciók-Külső Vásártér - Széchenyi u., Széchenyi u.- Kürtös u. csomópontokban	6 000	1	6 000			
XLIX_06	Meglévő, környezetszennyező Konzervgyári főgyűjtő csatorna és csatlakozó gyűjtők (Monostorpályi u.- Álmos -Ménrót u.között bélelés) felújítása	22 000	1	22 000			

Cívís Ház Zrt		Beruházás Összege	Prioritás	Forrás			
	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	958 285		900 776	5 700	50 309	1 500
	1. prioritás	124 835		74 526		50 309	
	2. prioritás	266 850		264 650	2 200		
	3. prioritás	566 600		561 600	3 500		1 500
I	Városi érdekből történő beruházások, felújítások	35 950	2, 3	33 750	2 200		
II	Lakásokkal kapcsolatos beruházások és felújítások	307 309		257 000		50 309	
III	Irodaházakkal kapcsolatos beruházások és felújítások	254 000	2, 3	254 000			
IV	Új irodák kialakítása, korszerűsítése	183 000		183 000			
V	Üzletekkel kapcsolatos beruházások, felújítások	134 126	2, 3	134 126			
VI	Ingatlanfejlesztésekhez kapcsolódó tételek	34 000	2, 3	29 000	3 500		1 500
VII	Informatikai és egyéb beszerzések	9 900		9 900			

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.		Beruházás Összege	Prioritás	Forrás			
	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	717 355		562 530		127 875	26 950
	1. prioritás	62 849		62 699			150
	2. prioritás	212 576		185 776			26 800
	3. prioritás	441 930		314 055		127 875	
I	KEHOP-5.3.1-17-2019-00036 Szent Anna utcai és Monti Ezredes utcai távhőközvetítő korszakosítása	295 330	3	167 455		127 875	
II	Postakerti új hőcserélő távhőellátásba történő bekapcsolása	11 800	1	11 800			
III	Tócsónálgyi Óvoda távhőellátásba történő bekapcsolása	27 700	1	27 700			
IV	Angyalföld tér 13/B távhőellátásba történő bekapcsolása	3 050	1	3 050			
V	Vörösmarty u. 9. sz. távhőellátásba történő bekapcsolása	2 420	1	2 420			
VI	Immateriális javak	9 180	2	9 180			
VII	Szoftverfejlesztés	5 000	2	5 000			
VIII	Távvezetési elzáró szerelvények cseréje	2 600	2	2 600			
IX	Távvezetési szakaszok felújítása	108 400	2, 3	108 400			
X	Vezetékfelújítási tartalék	8 000	2	8 000			
XI	Sinai M. u.4. sz. Debreceni Német Általános Iskola hőközpont építés	5 300	1	5 300			
XII	Vénkerti - belvárosi épületek elavult hőközponti szabályzó készülékek cseréje	26 000	2	26 000			
XIII	Korszerűtlen hőmennyiségmérők cseréje távleolvasásra alkalmas mérőkre	41 500	2	14 700			26 800
XIV	Elhasználódott és elavult technológiájú hőközpontok felújítása	81 500	2, 3	81 500			
XV	Hőközpont felújítás, bővítés tartalék	1 000	2	1 000			
XVI	Vezetékjog, hálózatfejlesztés jog	200	2	200			
XVII	Egyéb alaptevékenységhez kapcsolódó beruházás	65 500	2, 3	65 500			
XVIII	Szerszámok, kisgépek	2 200	2	2 200			
XIX	Berendezések, felszerelések cseréje, pótlása	4 690	2	4 690			
XX	Számítástechnikai eszközök	1 300	2	1 300			
XXI	Gépjárművek	1 006	2	1 006			
XXII	Jerikó u. 23. sz. alatti épület belső átalakítása	900	2	900			
XXIII	Jerikó u. 23. sz. alatti épület napelemes villamosenergia ellátása	10 200	2, 3	10 200			
XXIV	KEHOP-5.3.1-17-2017-00026 Wesselényi utcai és Csapó utcai távhőközvetítő korszakosítása	300	1	150			150
XXV	Andover Controls távfelügyeleti rendszerhez kapcsolódó hőközponti elemek átállítása az új felügyeleti rendszerre	2 279	1	2 279			

DV Parking Kft.		Beruházás Összege	Prioritás	Forrás			
	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	88 258		88 258			
	1. prioritás						
	2. prioritás	56 258		56 258			
	3. prioritás	32 000		32 000			
I	Parkoló automaták	17 000	2	17 000			
II	Ítéltábla Mélygarázs parkolástechnikai rendszerének korszerűsítése	32 000	3	32 000			
III	Nagyerdei Mélygarázs vizes blokk csatornahálózatának cseréje	2 500	2	2 500			
IV	Parkolók építése, ill. felújítása	25 857	2	25 857			
V	Parkolók távfelügyeleti számítógépeinek cseréje	4 501	2	4 501			
VI	Ellenőrző eszközök és mobiltelefonok cseréje	1 400	2	1 400			
VII	Előre nem tervezhető váratlan beruházások	5 000	2	5 000			

Aquaticum Debrecen Kft.		Beruházás Összege	Prioritás	Forrás			
	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	1 249 389		169 289	80 000	902 600	97 500
	1. prioritás	328 400		34 000		271 900	22 500
	2. prioritás	916 524		130 824	80 000	630 700	75 000
	3. prioritás	4 465		4 465			
I	Informatikai beruházások	3 395	2	3 395			
II	Fürdőszolgáltatás - Strandfürdő eszköz beszerzések	6 105	2	6 105			
III	Fürdőszolgáltatás - Mediterrán Élménfürdő eszköz beszerzések	2 260	2	2 260			
IV	Fürdőszolgáltatás - Termálfürdő eszköz beszerzések	2 770	2	2 770			
V	Fürdőszolgáltatás - Termál Szaunavilág és Mediterrán Szaunacentrum eszköz beszerzések	3 580	2	3 580			
VI	Hotel Lycium Szállás eszköz beszerzések	7 670	2	7 670			
VII	Hotel Lycium Vendéglátás eszköz beszerzések	8 826	2	8 826			
VIII	Hotel Lycium Wellness eszköz beszerzések	1 440	2	1 440			
IX	Termál Hotel - wellness, fitness eszköz beszerzése	1 880	2	1 880			
X	Termál Hotel gyerekjátéskészítő eszköz beszerzések	1 058	2	1 058			
XI	Termál Hotel - Szállás színvonal fenntartó beruházás	1 525	2	1 525			
XII	Termál Hotel Front Office	100	2	100			
XIII	Termál Hotel Vendéglátás eszköz beszerzések	4 855	2	4 855			
XIV	Strand vendéglátás eszköz beszerzések	500	2	500			
XV	Strandfürdő VIP bútorzat és egyéb eszközök	4 465	3	4 465			
XVI	Marketing - eszközbeszerzés	1 260	2	1 260			
XVII	Marketing – Webfejlesztés	11 500	2	11 500			
XVIII	Marketing - közérdekű információk, irányítótáblák	240	2	240			
XIX	Műszak I. - Aquaticum létesítményeinek fejlesztése	44 600	1, 2	22 100			22 500
XX	Műszak II. - Aquaticum medencék vízminőségének rendelet szerinti biztosítása	22 960	2	22 960			
XXI	Műszak III. - Aquaticum medencék vízminőségének rendelet szerinti biztosítása	3 800	2	3 800			
XXII	Műszak IV. - Aquaticum fürdő létesítmény folyamatos fürdőszolgáltatást biztosító beruházás	88 950	2	13 950			75 000
XXIII	Műszak V. - Aquaticum Termálfürdő, Élménfürdő és strandfürdő gépházban munkabiztonságot növelő beruházás	6 300	2	6 300			
XXIV	Műszak VI. - Infinity Hotel építés	1 016 600	1, 2	34 000	80 000	902 600	
XXV	Központi beruházások	1 450	2	1 450			
XXVI	Műszak - Tűzgátló ajtó javítása	1 300		1 300			

Debreceni Ipari Centrum Kft.		Beruházás Összege	Prioritás	Forrás			
	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	60 000		60 000			
	1. prioritás						
	2. prioritás	52 000		52 000			
	3. prioritás	8 000		8 000			
I	Biztonsági kamerarendszer	36 000	2	36 000			
II	Értéknövelő beruházások a Debreceni Déli Gazdasági Övezetben	24 000	2, 3	24 000			

DV Info Kft.		Beruházás Összege	Prioritás	Forrás			
Projektek	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
	Összesen	412 280		412 280			
	1. prioritás	183 842		183 842			
	2. prioritás	224 288		224 288			
	3. prioritás	4 150		4 150			
I	Munkaállomások beszerzése	122 190		122 190			
I_01	DV holding COE Munkaállomások beszerzése	67 378	2	67 378			
I_02	DMJV-PH COE Munkaállomások beszerzése (DMJV)	16 895	1	16 895			
I_03	Mobiltelefonok beszerzése	1 500	2	1 500			
I_04	DV holding COE Munkaállomások beszerzése - Áthúzó - EL-664-3/2021 (07.21)	36 417	1	36 417			
II	Szerverek beszerzése	73 200		73 200			
II_01	Magas rendelkezésreállású adatszerver blokk áthúzó VIG. EL-616-3/2021 (05.12); VIG. EL-616-3/2021 (05.12)	29 000	1	29 000			
II_02	Cisco menedzsment központ (DMJV)	2 700	1	2 700			
II_03	Mentési hardware infrastruktúra (DMJV)	9 500	1	9 500			
II_04	DMJVPH szerver konszolidáció (DMJV)	16 000	1	16 000			
II_05	CISCO CallManager UCS server upgrade (Médiacentrum Kft-nél elhelyezett, Petőfi tér) (IP telefonrendszer)	16 000	2	16 000			
III	Hálózati eszközök beszerzése	41 000	2, 3	41 000			
IV	Szoftverek, szoftver licencek beszerzése	40 450		40 450			
V	Építés	41 000	1, 2	41 000			
V_01	Főnix NODE új helyszínre történő költöztetése építészeti/gépészeti erős- és gyengeáramú átalakítás (FŐNIX szerverszoba)	20 000	2	20 000			
V_02	DMJV Piac u. 20. szám alatti épület felújításával összefüggő DV Info RVH120 Node szekrény áttelepítése	16 000	2	16 000			
V_03	Latinovits és Csokonai színház internet és IP telefon ellátása (DMJV)	5 000	1	5 000			
VI	ZAFIR értékesítési rendszer fejlesztése	55 940	2	55 940			
VII	Városi térfigyelő kamera-hálózati rendszer létrehozása 176/2019.(09.02.) IG. határozat - áthúzó	26 000	1	26 000			
VIII	ORTOFOTO 2022	12 500	1	12 500			

Médiacentrum Debrecen Kft		Beruházás Összege	Prioritás	Forrás			
Projektek	Megnevezés			Saját	DMJV	Állam	Egyéb
	Összesen	22 050		22 050			
	1. prioritás						
	2. prioritás	20 490		20 490			
	3. prioritás	1 560		1 560			
I	Montírozók cseréje	9 900	2	9 900			
II	Camkorderfelújítása, állványok beszerzése	2 100	2	2 100			
III	Lámpa szett beszerzése	630	2	630			
IV	Kommunikációs egység kitelepüléshez	600	3	600			
V	Felvevő egység	500	2	500			
VI	Monitorok kamerákhoz	210	3	210			
VII	Mikrofonok	280	2	280			
VIII	Képkeverő kitelepülésekhez	750	3	750			
IX	Nagyforgalmú router	400	2	400			
X	Kísértékű eszközök	400	2	400			
XI	NAS storage csere	6 280	2	6 280			

IV. Likviditás

A vállalatcsoport külső finanszírozását a DKV Zrt. forgóeszköz hitele és a vállalatcsoport 3,7 Mrd Ft összegű cash-poolhoz kapcsolódó folyószámla hitele biztosítja. 2022. január 1-től a DKV Zrt.-nek 2 forgóeszköz hitelszerződése van 10 Mrd Ft és 8 Mrd Ft összegben. Az összesen 3 folyó finanszírozást biztosító szerződés együttes hitelkerete 21,7 M Ft.

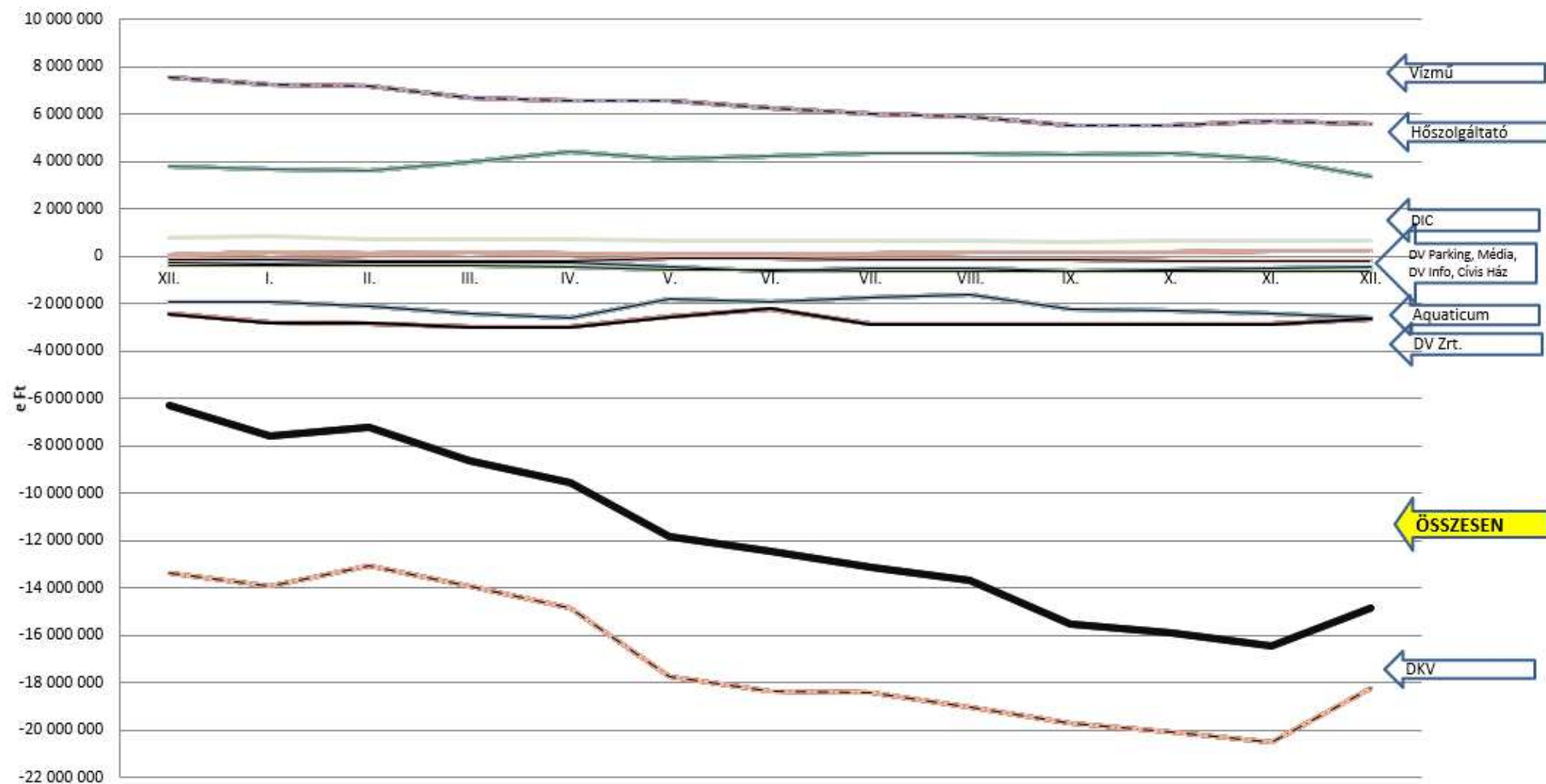
A 2021. december 29-én megjelent, A kormányzati szektorba nem sorolt, 100%-os önkormányzati tulajdonban álló, valamint a 100%-nál kisebb önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok adósságot keletkeztető ügyleteihez történő 2021. október–novemberi előzetes kormányzati hozzájárulásról szóló 2005/2021. (XII.29.) Kormányhatározat úgy engedélyezte a hitelszerződések megkötését (mely 2021.12.30-án megtörtént), hogy a hitelszerződésekben megállapított hitelkereteknek csak az 50%-a használható fel 2022. évben, ez összesen 10.85 Mrd Ft.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nek a Déli Iparterület beszerzéseire és a Hotel Lycium megvásárlásához felhasznált 3 Mrd Ft beruházási hiteléből még a fennálló tőketartozása 2021. év végén 1.965,5 M Ft. A hitelmoratóriumból 2021. évben kiléptünk, mind a bázis, mind a tervidőszakban számoltunk a hiteltörlesztéssel.

A likviditási tervek szerint a forgó és folyószámla hitelkeretek 2022.12.31-ei kihasználtsága 14.856 M Ft lenne. Kezdeményezzük a 2005/2021. (XII.29.) Kormányhatározat módosítását, a 2022. évre vonatkozó 50%-os hitelfelvételi korlát megszüntetését, mert enélkül a tervezett 2. prioritású beruházások jelentős része nem lenne megvalósítható.

A következő grafikon mutatja a 2022. évi likviditásunk alakulását.

Likviditási terv 2022.



	2021. Záró	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Összesen E Ft	-6 281 905	-7 591 129	-7 226 186	-8 608 080	-9 544 303	-11 814 026	-12 465 283	-13 137 382	-13 665 841	-15 545 060	-15 875 561	-16 419 381	-14 856 094

Likviditás összehasonlítása
2022. Terv – 2021. Várható

Adatok: E Ft

Likviditási Terv 2022.	Záró egyenleg 2021. December Várható	Pénzáram 2022. Terv	Záró egyenleg 2022. December Terv	Eltérés a Pénzáramban korrekciókkal 2022.-2021.
Cash - pool tagok	-6 281 905	-8 574 189	-14 856 094	-7 862 740
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	-2 437 052	-202 211	-2 639 263	58 096
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	3 782 741	-433 651	3 349 090	60 693
Debreceni Vízmű Zrt.	7 576 942	-1 971 007	5 605 935	-2 924 279
Cívis Ház Zrt.	-283 588	-133 141	-416 729	-203 401
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	-13 343 169	-4 863 159	-18 206 328	-3 802 394
Aquaticum Debrecen Kft.	-1 894 853	-703 341	-2 598 194	-851 282
Médiacentrum Debrecen Kft.	-144 777	-56 120	-200 897	-37 331
DV Info Kft.	-377 244	-247 308	-624 552	-274 321
DV Parking Kft.	43 272	184 892	228 164	98 911
Debreceni Ipari Centrum Kft.	795 823	-149 143	646 680	12 568

A fenti táblázat a 2022. év tervezett likviditását hasonlítja össze a bázis 2021. év záró adatával. A táblázat nem tartalmazza a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. beruházási hitelét, amelynek 2021.12.31-i záró egyenlege 1.965,5 M Ft. Az összehasonlíthatóság érdekében vállalatcsoporton belüli korrekciót tettünk a 2022-2021. évi pénzáramokban, kiszűrtük a tagvállalatok és a DV Zrt. közötti osztalék és pótbefizetés pénzmozgásait.

A fenti táblázat szerint 2022. évben 8.574 M Ft-tal nő a vállalatcsoport hitelállománya, a 2022. évi terv szerinti folyó finanszírozást biztosító hiteleink összesített záró egyenlege 14.856 M Ft lesz.

DKV Zrt. pénzügyi kompenzáció, melyhez részben forrást biztosít a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. által fizetendő osztalék:

- A DKV Zrt. likviditási terve tartalmazza az Önkormányzati kompenzáció pénzügyi teljesítéssel tervezett 4 Mrd Ft összegét.
- A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. terve tartalmaz 1 Mrd Ft összegű osztalék fizetést.
- A likviditást nem érinti az Önkormányzati tulajdonú ingatlan értékesítése a vállalatcsoport Tócsóvölgyi ingatlanfejlesztéshez, a vételár kiegyenlítése a DKV Zrt. Önkormányzattal szembeni követelés állománya megfelelő összegének összevezetésével történhet.

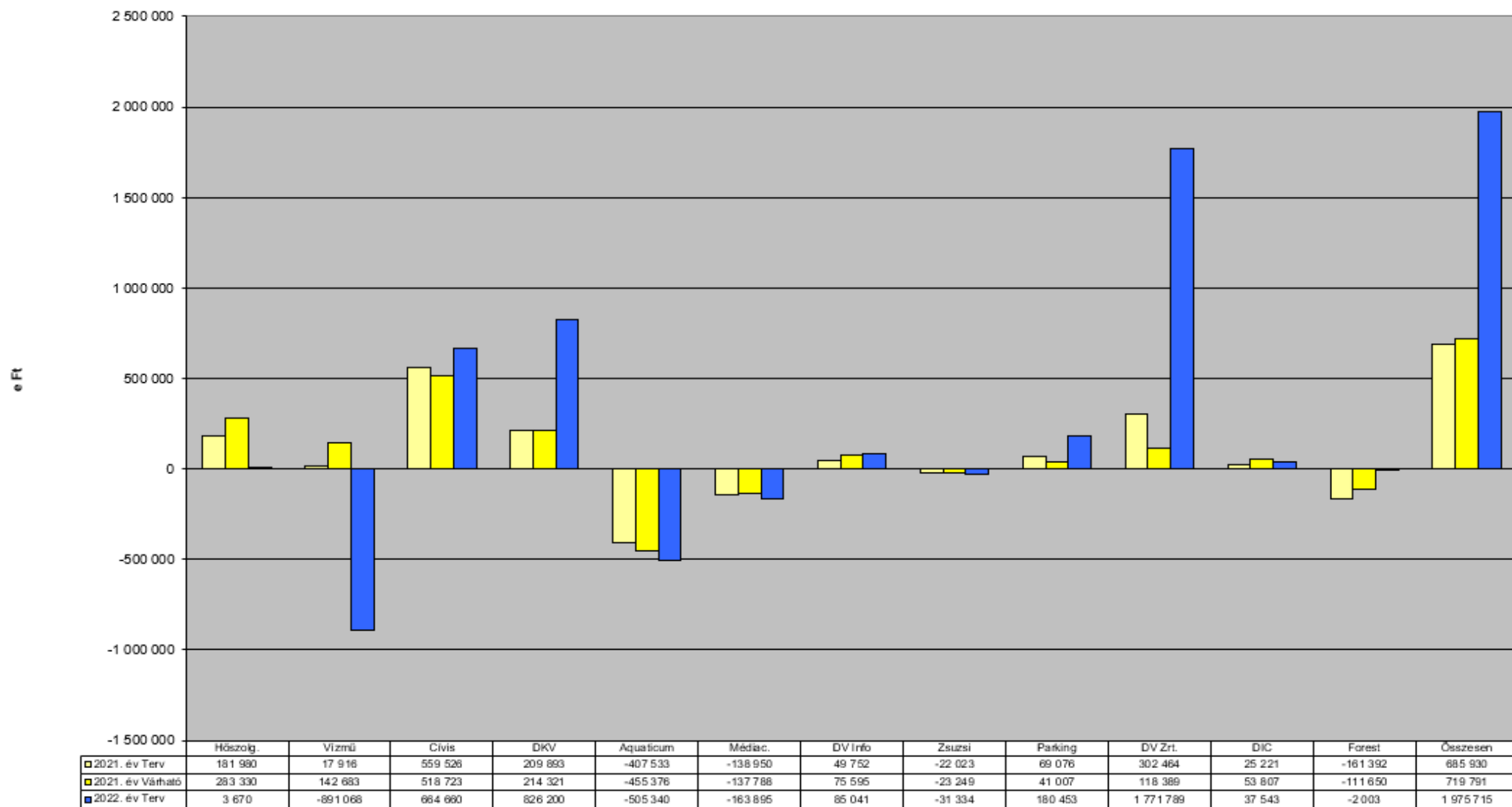
V. Kintlévőségek

A vállalatcsoport tervezett 2022. évi záró kintlévőségeinek összege 4%-kal kedvezőbb, mint a 2021. évi bázis érték, a lejárt követelések összegét bázis szinten tervezték.

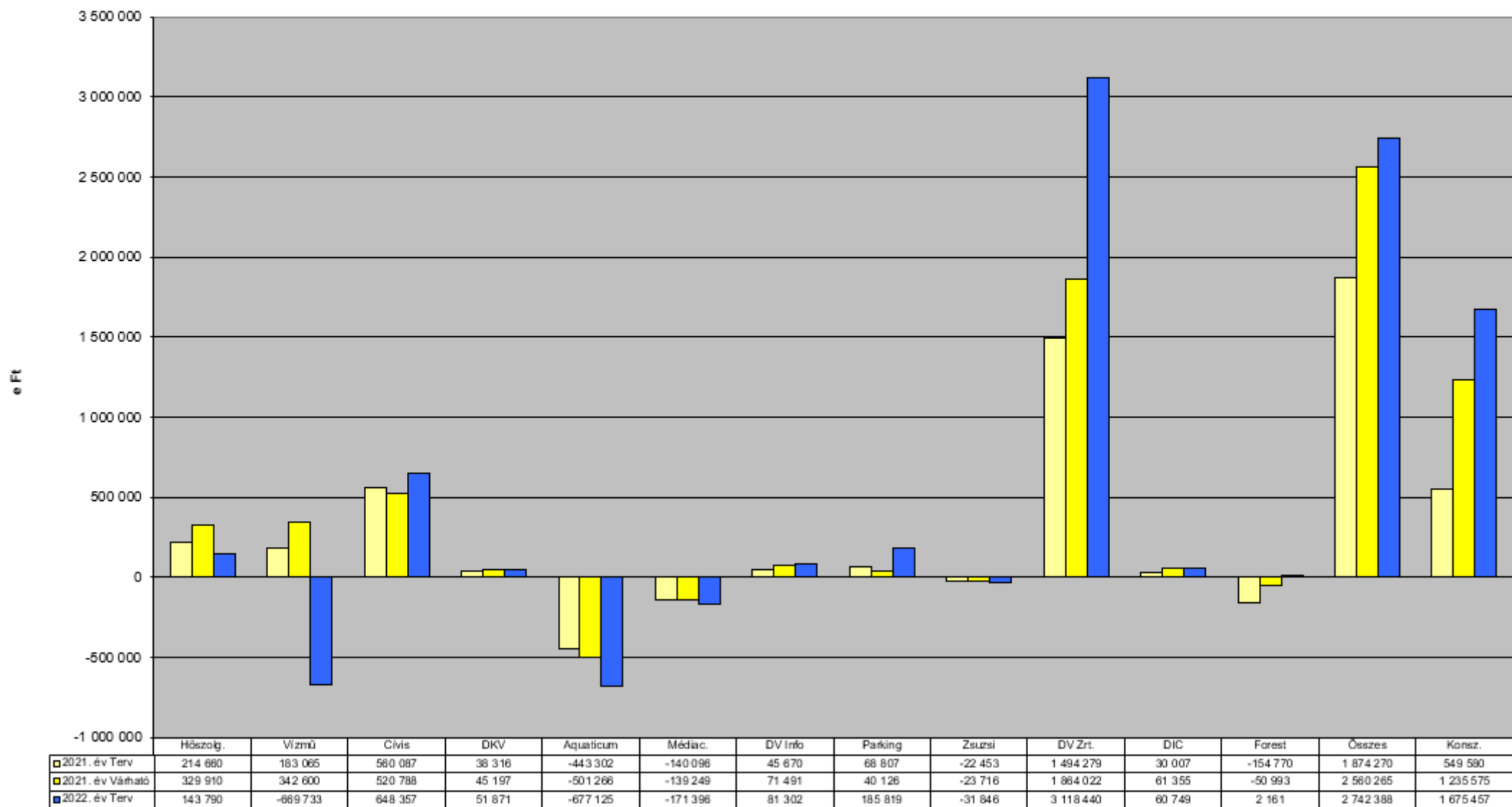
- A Debreceni Hőszolgáltató Zrt. közel bázis szinten tervezi kintlévőségeit, +0,9 M Ft eltéréssel a bázishoz képest.
- A Debreceni Vízmű Zrt. a lejárt követelés állományának 1%-os csökkenésével tervezett, elsősorban az egyéb vevő követeléseknél számítanak javuló fizetési hajlandóságra.
- Az Aquaticum Debrecen Kft. tervében a lejárt követelések 3,4 M Ft-os, azaz 17% növekedésével terveznek.
- DKV Zrt. lejárt követelésállományát 0,7 M Ft-on tervezi, mely kedvezőbb a bázisnál.
- A Médiacentrum Debrecen Kft. a kintlévőség 37%-os csökkenésével tervezett, leginkább a 91 nap alatt lejáró követelések esetén számít a fizetési hajlandóság javulására.
- A DV Parking Kft. 13% kintlévőség-csökkenéssel számol a bázisévhez képest.
- A Cívis Ház Zrt. a fizetési hajlandóság 3%-os csökkenésével számol. Lakásbérlők kintlévőségének növekedése 2022-re 1%, nem lakásbérlők esetében pedig 9% növekedéssel tervez.

VI. Eredménytervek

A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Üzemi eredménye



**A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai
Adózás előtti eredménye**



VII. OTP Bank Nyrt. által előírt mutatók teljesítése

Adósságszolgálati mutató

A vállalatcsoport 2022. évi üzemi eredményterve: 1.976 M Ft, ez 1.256 M Ft-tal több a 2021. évi várhatótól. Ezzel az üzemi eredménnyel és a tervezett likviditással (hitelkeret kihasználással) a konszolidált adósságszolgálati mutatónk tervezett értéke 3,85. Ezzel vállalatcsoport teljesíti az OTP Bank Nyrt. 4,5 értékben maximalizált elvárását. Az alábbi táblázat szemlélteti a mutató alakulását:

Adatok E Ft-ban

Mutató	Számítási mód	Előírás	2020. Tény		2021. Várható		2022. Terv	
Adósságszolgálat mutató	Összes hitelállomány EBITDA	max. 4,5	12 379 311	4,2	11 965 518	4,1	16 407 819	3,85
			2 963 128		2 905 890		4 266 337	
Konszolidált adózás előtti eredmény		pozitív		1 146 310		1 235 575		1 675 457

A számlálóban lévő az üzleti terv szerinti 2022.12.31-ei összesen 16.408 M Ft hitelállományunkat (14.856 M Ft DKV forgóeszköz hitel, 0 M Ft cash-pool hitel, 1.552 M Ft a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. beruházási hitele törlesztéssel csökkentett összege) a 2022. évi tervezett 1.976 M Ft üzemi eredményből, 0 saját forrású beruházási tevékenység mellett, a korábban saját forrásból megvalósult eszközök 2.291 M Ft értékcsökkenési leírási forrásának a felhasználásával 3,85 év alatt tudnánk visszafizetni.

A DKV Zrt.-nél a költségek nem befolyásolják az üzemi eredményt és a mutató értékét, csak a számvitelileg elszámolt, szükséges Önkormányzati kompenzáció összegét. A DKV üzemi eredményterve jelenleg 826 M Ft, mert a betervezett 7.054 M Ft kompenzációnak fedezetet kell nyújtania a tervezett 774 M Ft nettó kamatkiadásra is.

Konszolidált adózás előtti eredmény

Az előzetesen konszolidált tervezett 2022. évi adózás előtti eredmény 1.675 M Ft, ez 440 M Ft-tal több a 2021. évi várhatónál.

A DKV Zrt. 2022. évi tervezett adózás előtti eredménye 52 M Ft, 7 M Ft-tal több, mint a 2021. évi várható, ez az ún. elvárt nyereség. A közlekedési vállalat tényleges teljesítményét a közszolgáltatási szerződesei alapján járó, bevétellel nem fedezett indokolt ráfordításainak az önkormányzati kompenzációja mutatja meg, amely 7.054 M Ft-tal szerepel a 2022. évi tervben. Ez a 2021. évi várható 5.026 M Ft kompenzációs igénynél 2.028 M Ft-tal több.

Az eredmény és adósságszolgálati mutató megfelelése esetén a vállalatcsoport egyéb mutatói (likviditási mutató, saját tőke aránya) is kedvezők.

VIII. Társasági adó

A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és a legalább 75%-ban közvetlen vagy közvetett tulajdonában lévő társaságok 2019. évtől csoportos társasági adóalanyok. A csoportos társasági adóalanyiság közel megfelezte a csoport adókötelezettségét, mivel a negatív adóalapú társaságok ezen adóalapjával csökkenteni lehet a pozitív adóalapok összegét – legfeljebb az egyes cégek saját korábbi elhatárolt veszteségük elszámolásával együtt a pozitív adóalap 50%-áig. Az adózás előtti eredmények összesítésén kívül az adólap korrekciókat is meg kell tervezniük a cégeknek, illetve a Debreceni Vagyongkezelő Zrt.-nek el kell végezni a csoportszámítást.

Az Igazgatóság 390/2021. (12.17.) számú határozata alapján a vállalatcsoport tagjai 2022. évben a látvány-csapatsport támogatás direkt sportszervezeteknek történő juttatása helyett az adófelajánlás módját alkalmazzák.

Társaságok	2021. Bázis /E Ft/		2022. Terv /E Ft/	
	TAO csapatsport támogatás	Társasági adó	TAO csapatsport támogatás	Társasági adó
Konszolidációs kör	45 377	60 447	0	76 602
Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	8 177	4 863	0	0
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	23 500	20 000	0	10 000
Debreceni Vízmű Zrt.	1 700	441	0	0
Cívis Ház Zrt.	12 000	19 796	0	37 069
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	0	14 400	0	21 074
DV Info Kft.	0	105	0	0
DV Parking Kft.	0	842	0	8 459

A társasági adó rendszerében kétféle módon vehető igénybe látvány-csapatsport támogatása után kedvezmény. Az egyik a sportszervezetek közvetlen módon történő támogatása, korábban ezt az eljárást követtük. A másik lehetőség az adófelajánlás rendszere. Az eddig alkalmazott direkt támogatási rendszerről az alábbi indokok alapján térünk át az adófelajánlásra:

- A közvetlen adományozás bár 2,25%-kal javítja az adózott eredményt az adómegetakarítás révén, de az üzemi eredményt csökkenti. Az adófelajánlásnak nincs kedvezőtlen hatása az üzemi eredményre, ezért a banki adósságszolgálati mutató teljesítéséhez, mely az üzemi eredménnyel számol, ez a megfelelőbb támogatás.
- Magasabb adómegetakarítás érhető el az adófelajánlással.
- Nem egy decemberi eredmény előrejelzés, hanem tényadatok alapján lehet dönteni a támogatásról.

IX. Vállalati tervek bemutatása

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.

Módosult 2021. október 01-től az 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet és az 51/2011.(IX.30.) NFM rendelet, amelyek megváltoztatták az értékesítói hődíjat, az értékesítói teljesítménydíjat, a fix összegű támogatást és a lakossági GJ felhasználásra vetített fajlagos támogatás mértékét.

Megnevezés	2021.10.01.	Változás előtt
- értékesítói hődíj (Ft/GJ)	4.547	2.134
- értékesítói alapidíj (Ft/hó)	175.030.000	171.084.000
- fix összegű támogatás (Ft/hó)	151.830.431	148.366.330
- lakossági GJ-ra vetített támogatás (Ft/GJ)	3.904	-1.001

A társaság összesen 1.717.859 GJ vásárolt hőmennyiséggel számol a bázis 1.714.624 GJ-lal szemben. A hálózati veszteség értéke a tervben a bázissal megegyező mértékű: 12,5%.

A villamos energia költség tervezett többlete 117,6 M Ft. Az alaptevékenység három legfontosabb elemének (árbevétel, támogatás és energia költség) eredője -195 M Ft-os eltérést mutat a tervben bázishoz képest.

Adatok: M Ft

	2021. bázis	2022. terv	Változás
Alaptevékenység árbevétele	6.933	6.939	6
Támogatás	2.425	5.123	2.698
Energia költség	7.294	10.193	2.899
"Fedezet"	2.064	1.869	-195

Az **értékesítés nettó árbevétele** 9,5 M Ft-tal több a bázisnál. Az alaptevékenység árbevétele 6 M Ft-tal több a bázisnál, a jelenlegi díjakkal és a bázishoz képest 866 GJ mennyiséggel több felhasználással tervezve. Az alaptevékenységen kívüli tevékenységek árbevétele 3,6 M Ft-tal magasabb, elsősorban a bázisnál több átszámlázott hidegvízdíj miatt.

Az **aktívált saját teljesítmények értéke** a bázistól 3,7 M Ft-tal több, elsősorban a LORA hőmennyiségmérők cseréje (171 db) miatt.

Az **egyéb bevételek** összege 2.708 M Ft-tal több a bázistól. A központi ártámogatás a rendelet módosulása miatt magasabb a bázisnál +2.697,9 M Ft-tal (a fix összegű támogatás 31,2 M Ft-tal, a lakossági felhasználás támogatása 2.666,7 M Ft-tal nő). A fejlesztési támogatások elszámolt összege +10,4 M Ft a Wesselényi-Csapó u. projekt éves hatása miatt.

Az energia költségen kívüli **anyagjellegű ráfordítások** tervezett összege 69,2 M Ft-tal nő:

- Az alapanyagok többlete 9,1 M Ft a LORA hőmennyiségmérők cseréje miatt. Ezen eszközök hálózatra való csatlakozási díja miatt az egyéb távközlési költségek +1,9 M Ft-tal nőnek a bázishoz képest.
- A távközlési költségek 2,8 M Ft-tal, a postaköltségek 0,9 M Ft-tal növekednek. A behajtással, számlázással kapcsolatos költségek emelkedése 3,2 M Ft (a növekvő papírköltségeket is tartalmazza).
- A bérleti díjak emelkedése +7,3 M Ft, ezen belül a járművek bérleti díjának emelkedése 1,2 M. Az ingatlanok bérleti díjemelkedése inflációs hatásokkal +2,1 M Ft, ebben terveztek 39 m2 új iroda helyiség bérlettel. Az egyéb bérleti díjak emelkedése 4 M Ft.
- A hirdetés, reklám költségek a bázistól 2,5 M Ft-tal elmaradnak.
- Az informatikai szolgáltatások többlete 13,9 M Ft: a DV Info Kft. által végzett számla archiválás díja +1 M Ft, Hálózati üzemeltetés, ERP licenz díja +4 M Ft, ERP support díj +3,7 M Ft.

- A DV Zrt. felé fizetendő üzletviteli tanácsadás díja +23,3 M Ft.
- A parkoló bérletek (díjbehajtóknak mélygarázs helyett felszíni parkoló) többlete 1,2 M Ft.
- A bankköltségek 2,3 M Ft többletét a tranzakciós díjak (postai közreműködő díjak, pénzforgalmi jutalékok, forgalmi különdíjak, számlavezetési díjak) emelkedése okozza.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege 31,2 M Ft-tal több a bázisnál, az átlagos dolgozói létszám 2 fős emelkedése mellett.

- A Bér többlete 54,3 M Ft, elsősorban a béremelésekből adódóan (+51,2 M Ft), valamint a ki-és belépők bérváltozása (+3,1 M Ft) miatt.
- Nem terveznek végkielégítéssel (-1,3 M Ft) és a nettó cafeteria kifizetések csökkenésével számolnak (-3 M Ft) a cafeteriát érintő közteher kedvezmény megszűnése miatt.
- A bérjárulékok csökkenésében a szociális hozzájárulási adó mérséklése (-4,7 M Ft) és a szakképzési hozzájárulás megszüntetése (-8,7 M Ft) jelentős.

Az **értékcsökkenési leírás** 35,1 M Ft-tal magasabb a bázisnál, a 2021. évi beruházások tárgyévi hatása és a 2022. évi beruházások értékcsökkenési többlete miatt.

Az **egyéb ráfordítások** megtakarítása 33,5 M Ft. A tervben vezetékek selejtezésekkal nem számolnak (-3,1 M Ft), a követelések értékvesztése kevesebb (-7,6 M Ft), TAO támogatást nem terveztek (-23,5 M Ft). 3 M Ft támogatást terveznek fordítani arra, hogy a nehéz helyzetben lévő családokat segítsék a régebbi hátralékok kiegyenlítésében, ezzel javítsák az aktuális fogyasztások díjának a megfizetését is.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 93,5 M Ft-tal több, a bázis évtől a magasabb és emelkedő belső cash-pool kamatmérték, valamint a Kft. pénzügyi helyzetének alakulása miatt.

A **2022. évi adózás előtti eredménye** +143,8 M Ft, a bázisnál 186 M Ft-tal kevesebb, ebből a **villamos energia költség többlete** 117,6 M Ft.

Debreceni Vízmű Zrt.

A víziközmű-szolgáltatási törvény szerint a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal a díjmegállapítással, díjváltozással kapcsolatos javaslatát a miniszter részére minden év október 15-ig küldi meg. Változás nem történt, így a Zrt. a tervezéskor a 2021-ben alkalmazott víziközmű-szolgáltatási díjakat vette alapul, ez a 2013. július 1-től élő 10%-kal rezsicsökkentett árakat jelenti.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 49,6 M Ft-tal haladja meg a bázist (+0,6%).

- Az **ivóvíz szolgáltatás** tervezett árbevétele a bázistól 1,9 M Ft-tal (0,05%) magasabb, 102 ezer m³ volumen növekedés mellett. Az Aquaticum esetén a Strandfürdő tavalyinál korábbi megnyitásából adódóan +110 ezer m³-el kalkulálnak. A lakossági fogyasztásra növekedés (+35 ezer m³), a nagyfogyasztók esetén csökkenés (-54 ezer m³) van tervezve.
- A **szennyvíz szolgáltatás** árbevétele bázissal egyező, 364 ezer m³ volumen növekedés mellett. A lakossági igénybevétel növekedése 15 ezer m³, az Aquaticum Strand 376 ezer m³-rel több fogyasztást jelez. A nagyfogyasztók esetén szintén csökkenés tervezhető (-60 ezer m³).
- A szennyvízszolgáltatáshoz kapcsolódó **vízterhelési díj** bevétele 2 M Ft-tal haladja meg a bázist, ami legnagyobb mértékben Debrecent érinti.
- A **nem közművel összegyűjtött szennyvíz** fogadásából és tisztításából tervezett bevétel a bázistól 4 M Ft-tal több, elsősorban Debrecen települési szennyvíz mennyiség növekedése miatt. A **többlettisztítás** bevétele 2,6 M Ft-tal nő.
- A laboratóriumi szolgáltatások bevétele 2,7 M Ft-több a bázisnál, a növekvő megrendelések miatt.
- Közvetített szolgáltatások többszámlázott bevétele 593,5 M Ft, amely 13,4 M Ft-tal haladja meg a bázist. Ebből a legjelentősebbek: Biharkeresztes és a térségi települések üzemeltetési és koncessziós díj terhére megvalósított felújítási, beruházási munkák többszámlázása 120,4 M Ft; az üzemeltetett, bérelt ISPA eszközök beruházási munkáinak tervezett közvetített szolgáltatás értéke 85 M Ft; DMJV forrásból megvalósuló többszámlázott beruházás 205,3 M Ft, a Déli Gazdasági Övezet infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódó munkák értéke 89,6 M Ft.
- Beszállított hulladékok ártalmatlanítása +1,9 M Ft.
- A Tócskerti Uszoda tervezett árbevétele 15,4 M Ft-tal magasabb a bázisnál: az Uszoda 2022. július 1-i újraindításával számolnak, a Tankerületi Központ és a lakosság részére.
- További egyéb árbevételek növekedése 6,3 M Ft: értékesített elektromos áram díja +5,7 M Ft, csurgalékvíz tisztítás +1,5 M Ft, anyageladás bevételei -2,9 M Ft.

Az **aktivált saját teljesítmények értéke** 210,2 M Ft, amely 68,8 M Ft-tal magasabb a bázisnál (+49%). Az összegből 203,3 M Ft a 2022. évi vízmérőcserékhez kapcsolódik.

Az **egyéb bevételek** terve a bázistól 181,8 M Ft-tal több. (+39%)

- Céltartalék felszabadításra 71 M Ft-tal nagyobb összegben kerül sor (személyi jellegű ráfordításra, csatorna mosatásra és karbantartási munkákra).
- A központi támogatások többlete 109,6 M Ft; a KEOP szemléletformáló pályázat támogatási összege 2022. évben lesz elszámolva (+87,4 M Ft).

Az **anyagjellegű ráfordítások** 803 M Ft-tal haladják meg a bázist (+21,7%).

- Az alap- és műszaki anyagok költségtöbblete 100 M Ft az ivóvíz és szennyvíz kezeléshez használt vegyi anyagok és az építőanyagok áremelkedése (+31,7 M Ft), illetve a vízmérők cseréjének anyagköltsége (+52 M Ft) és a szerelvények drágulása (+15,9 M Ft) miatt.
- Az üzemanyagköltség többlete 5,8 M Ft, az üzemanyagárak (+3,6 M Ft) és a gépjármű darabszám növekedése (+2,2 M Ft) miatt.
- Az energiaköltség növekedés a bázishoz képest 558 M Ft, ezen belül az áramdíj emelkedése +525,5 M Ft, a gázenergia díj emelkedése +32,5 M Ft.

- A papír, nyomtatvány, irodaszer költsége növekedés 5,3 M Ft, ebből az áremelés hatása 1,9 M Ft, a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. részére 2021. utolsó negyedévtől végzett nyomtatási tevékenység éves költségnövelő hatása 3,4 M Ft. Ehhez kapcsolódóan, a nyomtatás, fénymásolás költsége is emelkedik (+2,4 M Ft).
- Az egyéb karbantartás, javítás költsége 10,7 M Ft-tal több, az ivóvíz hálózat javításához kapcsolódó burkolat helyreállítási költségek várható növekedése miatt.
- A szennyvíziszap elhelyezés költség növekedése 12,5 M Ft, az iszap tárolása helyett annak folyamatos elszállításával.
- Az uszodaüzemeltetés költsége +9,2 M Ft, mivel az uszoda nyitvatartását érintő korlátozásokkal már nem számolnak.
- A gépjármű bérleti díjak 10,8 M Ft-tal csökkennek:
 - 9 db 2021-re elfogadott 2022-re áthúzódóan beszerzett autó bérletének a többlete +2,3 M Ft;
 - 3 db saját tulajdonú öreg jármű bérlettel való kiváltásának a hatása a 2022-ben +0,4 M Ft;
 - 5 éves bérleti szerződés lejárta után a bérlet folytatása csökkentett bérleti díjjal: -13,5 M Ft.
- Egyéb bérleti díjak összege 29 M Ft-tal magasabb, az ISPA eszközök (Debrecen) közműhasználati díjának emelkedése miatt.
- A vagyonvédelem költsége +6,9 M Ft, a 2022-re megadott 16,3%-os áremelkedéssel tervezve.
- Az egyéb szakértői díjak csökkenése 4,6 M Ft, mivel integrált kockázatértékelési szakértői tevékenységgel 2022. évben nem terveznek (-3,8 M Ft).
- A KEOP Szemléletformáló pályázattal kapcsolatos reklám költség (+36,9 M Ft) a bevételben megtérülő marketing kommunikációs szolgáltatás. Új marketing költségként jelenik meg az e-számla kampány részeként igénybe vett call-center szolgáltatás díja (+6,8 M Ft).
- A DV Zrt. felé fizetendő üzletviteli tanácsadási díj többlete 21,6 M Ft.

Személyi jellegű ráfordításoknál az emelkedés 440,8 M Ft (+14%) 25 fős átlaglétszámnövekedés mellett. A bérköltség növekedése 453,3 M Ft, ebből a legjelentősebbek: a 2021.07.01-től megvalósult béremelés, bérkorrekció hatása, a 2021.10.01-i szervezetfejlesztés áthúzódó hatása, a 2021. évközi felvételek és mozgások hatása, új létszám bővülések hatása és a bérfejlesztés hatása. A személyi jellegű egyéb kifizetések többlete 9,8 M Ft, ebből a cafeteria kifizetések -3,5 M Ft, a tervezett betegszabadság és táppénz +4,5 M Ft, az egyéb személyi jellegű juttatások (utazási hozzájárulás, védőszemüveg, helyi közlekedési bérlet, vállalati nap) összege +4,3 M Ft összegű. A bérjárulékok megtakarítása a szociális hozzájárulási adó csökkenése és a szakképzési hozzájárulás megszűnése miatt -22,3 M Ft.

Az **értékcsökkenési leírás** 73,7 M Ft-tal nő. A 2021-2022. évi beruházások hatása +133,7 M Ft, a leíró eszközök és a selejtezések miatt kieső értékcsökkenés hatása -60 M Ft.

Az **egyéb ráfordítások** többlete 16,4 M Ft.

- Az önkormányzati beruházásokhoz kapcsolódó ingyenes eszközátadás összege a bázistól 14,3 M Ft-tal kevesebb. Az új beruházásokhoz kapcsolódó tárgyi eszköz selejtezések miatt elszámolandó terven felüli értékcsökkenés 24,9 M Ft-tal magasabb összegben tervezték.
- A központi és helyi adók összege 16,4 M Ft-tal magasabb. A nyugdíjazással összefüggő céltartalék képzés összege 8,8 M Ft-tal kevesebb az előző évitől.

A **pénzügyi műveletek eredménye** a bázistól 21,4 M Ft-tal több.

- A bázisban (november hónapban) szerepel a Cívisvíz Kft. végelszámolási folyamatához kapcsolódó 100,1 M Ft osztalék kifizetés, ezt a 2022. évi tervben nem szerepeltetik.
- A cash-pool kamatbevétel többlete 118,8 M Ft a cash-pool kamatmérték emelkedése miatt.

Adózás előtti eredmény terve -669,7 M Ft, ez a bázistól 1.012 M Ft-tal kevesebb. Ebből az energiaköltség növekedés 558 M Ft.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 2.547,7 M Ft, ami 456,9 M Ft-tal több, mint a bázis.

- A lakbérbevétel 4,4 M Ft-tal haladja meg a bázist. Két lakáspályázattal terveznek: májusban és augusztusban, a jelenlegi díjakkal terveznek.
- A helyiségbérleti díjbevétel 248,3 M Ft-tal több a bázisnál. 2022. évben nem terveznek pandémia miatti kedvezmények nyújtásával. Viszont számolnak üzletbérlok megtartását segítő átmeneti kedvezményekkel és a felmondásokkal. Tervezik új üzlethelyiségek bérbeadását is (+23 M). Iroda-bérbeadással kapcsolatos többletbevételt jelent, hogy a Régi Városháza felújítási időtartamára két irodaház kerül bérbeadásra az Önkormányzat részére.
- Ingatlanhasznosítási tevékenységnél 25,3 M Ft növekedéssel terveznek. Egy Déli Iparterületi ingatlan értékesítését tervezik, amely áthúzódik előző évről. Egy belvárosi beépítetlen terület és épületrész Önkormányzattal közös értékesítését is tervezik.
- Az **egyéb bevételek** összege +38,6 M Ft-tal tér el a bázistól. 9,6 M Ft-tal marad el a káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevétel összege. 2021-ben jelentkezett bevételként egy határozott idejű üzlethelyiség bérleti szerződésének a lejárat előtti bérleti felmondásának a kártérítése (-7,8 M Ft), valamint biztosító által megtérített jégkár (-1,6 M Ft). Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítése során -2,8 M Ft az elmaradás, 2021-ben addig bérbeadott eszközök értékesítése történt az Airport részére. Ingyenes eszközátvételek sor többlete 55 M Ft, 2022-ben 63 M Ft a halasztott bevétel feloldás a 2021-ben történt Főnix Aréna felújításához kapcsolódó támogatásból.

Az **anyagjellegű ráfordítások** 264 M Ft-tal emelkednek a bázishoz képest.

- Az anyagköltségeknél 37,2 M Ft többletet nagyrészen az áramdíj növekedése okozza (villamos energia költség többlete: +31,9 M Ft).
- A 207,1 M Ft összegű karbantartási költség 47,6 M Ft-tal több a bázisnál, főként az építőipari árak erőteljes emelkedése és az ingatlanállomány egyre növekvő karbantartási igénye miatt.
- A vagyonszerzési költségek többlete 8,2 M Ft a bázishoz képest, az áremelkedésen kívül öt irodaház esetében éjszakai technikai ügyletre kötöttek szerződést.
- A takarítási költségek többlete 8,4 M Ft, a fajlagos takarítási díj 19,4 %-kal növekedett.
- A reklámköltségek 9,7 M Ft többletének oka a bérbeadási tevékenységet segítő online megjelenés, a Debreceni Korzó magazinban való megjelenés, a cég honlapjának megújulásához kapcsolódó GoogleAds kampányok..
- Az oktatási költségeik 3,6 M Ft-tal haladják meg a bázist, mivel 2021-ben csak a kötelezően előírt képzéseket valósították meg.
- Eladott áruk beszerzési értéke 116,6 M Ft-tal több, mint a bázis az ingatlanértékesítéshez kapcsolódóan az ingatlan könyvszerinti értékének kivezetése miatt.

A **Személyi jellegű ráfordítások** összege 41,9 M Ft-tal több a bázisnál.

- A bértöbblet 40,1 M Ft 1 fős átlaglétszám emelkedés mellett. A létszámbővülés mellett a bértöbblet további oka, hogy a 2021-re engedélyezett béremelés a bázisévben csak félévtől valósult meg, illetve a 2022. évi béremelés miatti bértöbblet is jelentkezik.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések 5 M Ft növekedését egyrészt a létszámváltozás, másrészt a 2021-ben nem engedélyezett, de jövő évre tervezett oktatási és közösségi programok okozzák (tréningek, konferencia részvételek, rendezvények).
- A bérjárulékok tervezett összege 3,3 M Ft-tal kevesebb, mint a bázis: ez a szoccho 2022. évi 2,5%-os mértékű csökkenésének és a szakképzési hozzájárulás megszűnésének a hatása.

Az **értékcsökkenési leírás** többlete 65,2 M Ft a tervezett új beruházások miatt.

Az **egyéb ráfordítások** -21,1 M Ft-tal csökkennek a bázishoz képest.

- A tervezett hátralékokra képzett értékvesztés elmaradása előző évhez viszonyítva -3,9 M Ft.
- Más egyéb ráfordítás soron szerepel a le nem vonható áfa összege, ami -1,4 M Ft csökkenést mutat.
- A TAO támogatásra fordítandó összeg 12 M Ft-tal kevesebb, a látványcsapat-sporttámogatást direkt sportszervezeteknek történő juttatás helyett az adófelajánlás módját alkalmazva tervezik.
- Az ingyenes eszközátadások sor 14,1 M Ft csökkenésének az oka, hogy 2021-ben a Piac u. 39-41. szám alatti ingatlanokon végzett beruházások egy része közterületté nyilvánítás miatt térítésmentesen átadásra kerül DMJV Önkormányzat részére. 2022-ben nem terveznek térítés nélküli átadással.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 18,4 M Ft-tal kevesebb, mint a bázis. Pénzügyi műveletek bevételeinek 2,5 M Ft elmaradásának oka, hogy 2022-ben nem terveznek osztalékbevéttellel a Debreceni Társasházkezelő Kft.-től. Cash-pool hitelállomány, valamint a belső kamat növekedése miatt 15,9 M Ft-tal nőnek a kamatráfordítások.

Adózás előtti eredmény tervük 648,4 M Ft, ami a bázistól 127,6 M Ft-tal több.

A társaság 2022. évi üzleti tervét alapvetően befolyásolja a 2020. és 2021. évi pandémiás helyzet okozta gazdasági hatások, a kormány és az önkormányzat által a vészhelyzet kapcsán hozott intézkedések. A járvány elhúzódásának hatásai a további években is tetten érhetők lesznek, a lakosság jelentős része a járványhelyzet elhúzódásával az egyéni közlekedési módokat preferálja. Díjbevételeiket a pandémia előtti 2019-es év bevételeinek 85%-os szintjén határozták meg. A 2022. év első negyedévére számoltak a rendkívüli kormányzati intézkedések hatásával, ami alapján szolgáltatásaikat térítésmentesen tudják igénybe venni az arra feljogosított utasaik.

A 2022-es üzleti évben nem terveztek tarifamódosítást, illetve menetdíj és pótdíj emelést.

Az önkormányzati kompenzáció tervezett összege 7.054 M Ft. Az ésszerű nyereség: 30,8 M Ft.

Az **értékesítés nettó árbevétele** összesen 628,6 M Ft-tal (20,18%-kal) nő a bázis évhez képest:

- A menetdíjbevétele többlete 480,7 M Ft a bázishoz képest (+22,36%).
- A szociálpolitikai menetdíj támogatások összege 106,3 M Ft-tal haladja meg a bázis értéket.
- Az anyageladás és közvetített szolgáltatások értéke 9,8 M Ft-tal csökken a bázishoz képest. (2021. évben jelentkeztek a Városkártyával összefüggő árbevételek.)
- Az ipari szolgáltatás és bérbeadás többlete 37,3 M Ft.

Az **aktívált saját teljesítmények** összege 49,2 M Ft. A tervezett, érintett beruházások:

- Műszaki állapot miatti sincserék 3,2 M Ft
- Kálvin téri vágánykapcsolat cseréje 6,5 M Ft
- Kálvin téri vágánykapcsolat-kitérő cseréje 36,3 M Ft
- Nagyerdei körút és Egyetem tér kereszteződésében pályaszerkezet átépítés 3,2 M Ft

Az **egyéb bevételek** összege 8.051,6 M Ft, mely 2.009 M Ft-tal magasabb a bázis összegnél.

- Az önkormányzati kompenzáció számviteli bevételeként tervezett összege 7.054 M Ft, ez 2.028 M Ft-tal magasabb a bázisnál.
- A fejlesztési támogatások összege 901,1 M Ft, melyből 763,4 M Ft a 2-es villamoshoz kapcsolódó fejlesztés értékcsökkenési leírással arányos elszámolása, 59,9 M Ft ROHU pályázat, 60,5 M Ft a Zöld busz projekthez kapcsolódóan elszámolt támogatás.

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 5.326 M Ft, mely 1.269 M Ft-tal magasabb a bázisnál.

- A műszaki és fenntartási anyagok költsége 48 M Ft-tal nő, melyből 37,8 M Ft a saját rezsizs beruházások anyagigénye. További +13,3 M Ft növekménnyel terveznek infrastruktúra fenntartási üzemhez kapcsolódóan.
- Az üzemanyag felhasználás 145,7 M Ft-tal nő, 370 Ft/l nettó gázolaj árral és 525 Ft/l benzinárral számolva, valamint a futásteljesítmények figyelembevételével. Az adblue tervezett egységára 217 Ft/l.
- Az energiaköltség tervezett 290,9 M Ft emelkedéséből a vontatási energia költség többlete +241,9 M Ft, földgáz energiátöbblete +19,1 M Ft, egyéb villamos energia többlet 30,2 M Ft.
- A karbantartási költségek tervezett összege 211,3 M Ft-tal haladja meg a bázist. A pályafenntartási munkákra 145,3 M Ft-tal, a jegykiadó automaták karbantartására 12,4 M Ft-tal, az 1-es és 2-es villamos fenntartásával összefüggő munkákra 13,7 M Ft-tal terveznek többet költeni.
- A jutalék emelkedésének összege 10,1 M Ft a bázishoz képest, melynek oka a mobiljegy vásárlási arányának növekedése. Az on-line elektronikus igazolványokra történő értékesítés aránya fokozatosan növekszik, ennek jutalékkulcsa alacsonyabb, így az utazóközönséget ebbe az irányba szándékoznak terelni.
- A jármű bérleti díjak növekedése 303,2 M Ft, ebből a VOLVO autóbuszok tervezett bérleti díj csökkenése 261,6 M Ft a bázishoz képest. A Mercedes Reform és Connecto buszok bérleti díj

növekménye 537,5 M Ft. Az autóbuszok bérleti díját jelentősen befolyásolja, hogy a tervezett április helyett már januárban megérkezett a 30+4 darab új autóbusz.

- A könyviteli szolgáltatások díját 2 M Ft-tal alacsonyabb összegben tervezték, külsős megbízott vállalkozóval 2022-re nem terveztek.
- A vagyonszármazékok költségei tervezett növekedése a bázishoz képest 5,5 M Ft, 16,3%-os áremelkedéssel kalkuláltak.
- A takarítás költsége 5,2 M Ft-tal csökkent a bázis évhez képest, ahol az év nagy részére jellemző pandémiás helyzet miatt magasabb volt ez a költség.
- A szakértői díjak tervezett összege 7,6 M Ft-tal haladja meg a bázist. A többlet költség a kiberbiztonsági és kockázatelemzés szakértői díja.
- Az oktatási költségek tervezett összege 23,1 M Ft, mely 10,4 M Ft-tal haladja meg a bázist. A 2021. évben elmaradt képzések összege 13,5 M Ft.
- Az informatikai szolgáltatások díja 9,4 M Ft-tal nőtt, ebből a DV Info Kft.-től igénybe vett szolgáltatásnál 3,9 M Ft az emelkedés, 6,5 M Ft-ot terveztek informatikai rendszerek sérülékenységi vizsgálataira.
- Az üzleti tanácsadás díja 30,6 M Ft-tal nőtt, a 2022. évre már nem lesz a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-től pandémiás díjkedvezmény.
- A gépek, berendezések ellenőrzésének és felülvizsgálatának a díja 7,6 M Ft-tal haladja meg a bázist. A kötelező felülvizsgálatok költségét tervezték ezen a soron.
- A bankköltségek összege 179,4 M Ft-tal haladja meg a bázist, az új forgóeszköz hitellel összefüggésben 177 M Ft kezességvállalási díj került tervezésre az Önkormányzat részére fizetendően, valamint a banki hitelek fedezetül szolgáló ingatlanok értékbecslésének 2022. évi díja (2,4 M Ft).
- A biztosítási díjak 15,4 M Ft-tal haladják meg a bázis értéket, a májusban érkező 12 db elektromos autóbusz KGFB és CASCO biztosítása miatt.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege 4.437 M Ft, mely 703,3 M Ft-tal magasabb a bázis évnél. A társasági szintű bérköltség 686,3 M Ft-tal haladja meg a 2021. évi várhatót. A bázisévhez képest az átlagos statisztikai létszám 7 fővel nő (csak a fizikai állományban terveznek növekedéssel). Terveik szerint a 2021. évben üres pozíciók 2022. évben teljes mértékben feltöltésre kerülnek, a járművezetői állományi létszám folyamatos pótlását tervezik 2022-ben, február 1-től 4 fővel tervezik növelni az állományt. E mellett:

- A Cívisbusz Kft.-től átvett munkavállalók bérköltsége 2022-ben már egész évben jelentkezik (+39 M Ft).
- A 2022. évben a 2021. évközben végrehajtott béremelés egész bértömege jelentkezik, többlet hatása + 67,5 M Ft. 2022. január 1-jétől differenciált béremelés valósul meg (+593,8 M Ft).

Az egyéb személyi jellegű kifizetések többlete 23,7 M Ft. 4 M Ft végkielégítést terveznek, saját gépkocsi használatnál +3,8 M Ft-tal magasabb összeggel számolnak. Az országos és házi járművezetői versenyek személyi jellegű költségvonzata +3,5 M Ft, többlet kívánnak költeni foglalkozás és egészségügyi vizsgálatokra: +5,8 M Ft.

A bérjárulékot a bázisnál 12,4 M Ft-tal kevesebbet tervezték a jogszabályi változások miatt.

Az **értékcsökkenési leírás** összege 70,7 M Ft-tal magasabb a bázis évnél (főképp a Zöld Busz projekt beruházása miatt)

A **pénzügyi műveletek eredménye** 605,2 M Ft-tal kedvezőtlenebb a bázisnál a magasabb összegű kamatok miatt.

A társaság **adózás előtti eredménye** +51,9 M Ft, mely 6,7 Ft-tal jobb a bázisnál.

DV Parking Kft.

A DMJV Önkormányzatával 2017. évtől érvényben lévő 10 éves közszolgáltatási szerződés szerint a közszolgáltatási tevékenység keretében a beszedett várakozási díj és pótdíj összegére a DMJV Önkormányzata jogosult, a DV Parking Kft. a közszolgáltatási tevékenység költségeinek fedezetére költségtérítésre jogosult. A Kft. a 2022. évi üzleti tervét a 2020-2021. évi pandémiának a bevételekre és költségekre gyakorolt hatásainak ismeretében készítette, feltételezve azt, hogy nem lesz ingyenes parkolást előíró kormánydöntés 2022-ben.

Az értékesítés nettó árbevétele 939,2 M Ft, ez 318,8 M Ft-tal magasabb a bázisnál.

- A Kft. tapasztalatai szerint a járványügyi vészhelyzet átalakította a gépkocsi használati és fizetési szokásokat. Az ingyenes parkolás hatására csökkent a bérletvásárlási hajlandóság, valamint növekedett a pótdíjbefizetésből származó bevétel.
- A repülőtéri parkolónál 54,7 M Ft többlettel számolnak a Debrecen International Airport Kft. adatközlése alapján a bázishoz képest, ez még mindig csak 57,2%-a 2019-es tervnek.
- Egyéb bevételek 1,7 M Ft-tal csökkennek, biztosítási kártérítéssel nem számolnak.

Az anyagjellegű ráfordítások többlete 113,6 M Ft a bázishoz képest.

- Az energia költségek 13,7 M Ft-tal emelkednek az áremelkedés miatt. A dolgozók munkaruha költségének többlete +2,4 M Ft, mivel a bázisévben nem vásároltak nyári munkaruhát.
- A karbantartásnál a 14,9 M Ft emelkedés oka, hogy előző év májusig nem számláztak a parkolási rendszert üzemeltetők, valamint nem volt útburkolatfestés.
- Magasabb bevételek miatt 15,5 M Ft-tal több jutalék fizetésével terveznek.
- Az ingatlan bérleti díj 32,7 M Ft-tal több, melynek legnagyobb része a repülőtéri bérleti díj bevétel arányos többlete (27,1 M Ft). A Cívis Ház Zrt.-nek fizetett többlet összesen 2,9 M Ft.
- A takarítási költség 6,3 M Ft-tal több a bázistól, díjemeléssel és 4 hónapi síktalanítás és hóeltakarítás költséggel terveznek.
- Fizető várakozóhelyek üzemeltetése soron 6,1 M Ft többlet van, mivel bázis évben fél évig nem üzemelt a repülőtér.
- A bankköltségek soron 4,1 M Ft a többlet, az összeg a bázis év II. féléves tényleges adatai szerint lett kalkulálva.

A személyi jellegű ráfordítások 66,9 M Ft-tal magasabbak a bázisnál.

A tervezett átlaglétszám 4 fővel nő a bázishoz képest (2 fő műszerész munkakörének pótlása, valamint év végén 2 fő ügyfélszolgálati ügyintéző visszajön Gyedről).

A bérköltség a bázishoz viszonyítva 63,4 M Ft-tal növekszik, a bázisévben több hónapig részmunkaidőben dolgoztak a munkavállalók. 19,4 M Ft többletet jelent a 2022. évre engedélyezett béremelés.

Az értékcsökkenési leírás -3,3 M Ft-tal tér el a bázistól, összesen 53,9 M Ft.

Az egyéb ráfordítások a bázishoz képest 0,4 M Ft növekedést mutatnak, a magasabb tervezett bevétel miatt több lesz az innovációs járulék (+0,9 M Ft), fizetendő iparűzési adó (+6 M Ft). Nem terveznek közvetlen látványcsapat sporttámogatást, helyette a befizetett társasági adó-felajánlással számoltak.

Adózás előtti eredmény terve 185,8 M Ft, amely 145,7 M Ft-tal magasabb a bázisnál.

Aquaticum Debrecen Kft.

Az Aquaticum Debrecen Kft. 2020-2021. üzleti évére jelentős hatást gyakorolt a pandémia, várakozásaik szerint a 2022. tervezett üzleti év első negyedévének forgalmát és eredményét még nagymértékben befolyásolni fogja a tervezés időszakában tetőző járvány ötödik hullámának jelenléte és kifutása. A tervben teljes éves üzemeléssel terveztek, tevékenység korlátozással nem számoltak, valamint nem terveztek a bevételeiket vagy költségeiket érintő rendeletileg szabályozott bérleti díj mentességgel vagy ármegállapítást korlátozó szabályzókkal. 2022. évben április hónaptól már pandémiás hatásoktól mentes forgalommal számolnak az év hátralevő részére.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 4.009,7 M Ft mely 1.210 M Ft-tal meghaladja meg a bázist.

- A **Termál Hotel és vendéglátás** árbevétele 435,5 M Ft-tal haladja meg a 2021. évi várhatót. A szállás és vendéglátás tekintetében a 2021-ben elért átlagárakat kívánják tartani.
- A **Hotel Lycium** árbevétele 225,1 M Ft-tal haladja meg tervezetten a bázist. A szálloda elsősorban üzleti vendégeket fogad, illetve rendezvényeket szervez. Az első negyedévben arra számítanak, hogy rendezvényeik látogatottsága védettségi igazolványhoz lesz kötött. Rendezvényszervezői bevételeik csökkennek, mert 2022-es évben 60 nap hasznosítási jogát átadják a Főnix Rendezvényszervező Kft.-nek - ezzel szemben bérleti díj kedvezményt kapnak.
- A **Fürdőszolgáltatások** árbevétele 535,4 M Ft-tal haladja meg a bázist:
 - A **Strandfürdőnél** +157,2 M Ft árbevétel növekménnyel számolnak: április 30-ai nyitással, és szeptember 18-ai zárással tervezik a strandszezont. A bevétel növelés érdekében eseti, céges és magánrendezvények szervezését is tervezik.
A kapott földhasználati díj és fizetett üzemeltetési koncessziós díj egyenlege 8,7 M Ft többletráfordítást eredményez.
 - **Termálfürdő és Termál szaunánál** 206,4 M Ft-tal több árbevételt terveztek. Több rendezvény szervezésével és hosszított nyitvatartással kívánják vonzóvá tenni a szolgáltatásaikat.
 - A **Mediterrán élményszerető** árbevétele 163,7 M Ft-tal haladja meg tervezetten a bázist. A bevétel növelése céljából rendszeres, tematikus eseményeket kívánnak szervezni, új programelemek beillesztésével. A 2022-évben esedékes kötelező karbantartási munkák miatti kiesést a hosszú hétvégék bevételeivel kívánják kompenzálni, a jégkár okozta kupola felújítási munkák idejére nem terveznek zárva tartást, így ezzel összefüggésben bevétel kieséssel sem kalkuláltak.
 - A **Gyógyászati tevékenység** árbevétele 8 M Ft-tal több, mint a bázis.

Az **egyéb bevételeknél** 5,8 M Ft-tal alacsonyabb bevétellel számolnak, mint a bázis évben volt.

- Tárgyi eszköz értékesítésből és kisajátításból terveznek 2022-ben bevételt a Sámsoni úti csomópont fejlesztés miatt.
- Bértámogatás igénybevétele 2022-re már nem terveztek.
- Az Önkormányzattól a végzős diákok Strand belépőinek támogatására számítanak.
- A más egyéb bevételek között tervezték a szakképzési hozzájárulásból a képzésre visszaigényelhető összeget.

Az **anyagjellegű ráfordítások** tervezett összege 2.706 M Ft, mely 1.002,5 M Ft-tal több a bázisnál:

- Az üzemanyagfelhasználás tervezett összege 2,7 M Ft-tal haladja meg a bázist. A premisszában szereplő és a bázisnál magasabb üzemanyagárral, valamint az 5 db új bérletű gépkocsi miatti üzemanyag többletfelhasználással számoltak (a személygépkocsi használat költségtérítése 3,1 M Ft-tal csökkent a bázishoz képest).
- Az energiaköltségek összege 294,3 M Ft-tal több, mint a bázis, ezen belül a villamosenergia többlete 289,6 M Ft. A 2019-es üzemeltetési tapasztalataik (strandnál 2021. évi) alapján tervezték az energiatartalékokat.
- A munkaruha-védőruha költség többlete 4,1 M Ft. A korábbi két évben költségtakarékossági okból nem valósították meg a csoportos munkaruha beszerzéseket.

- Az egyéb ki nem emelt anyagfelhasználás terve 38,1 M Ft-tal magasabb, mint a bázis. Korábbi években a fogyóeszköz beszerzéseket (éttermi eszközök, textíliák, vegyszerek) beszerzését halasztották. E mellett új előírás, hogy a termálvizes medencéket már csak hidrogén-peroxid hozzáadásával üzemeltethetik.
- A karbantartási költségek 110,8 M Ft-tal haladják meg a bázist. Legjelentősebb tételek a Termál Hotel épület külső-belső karbantartása (45,9 M Ft), Mediterrán Élményfürdőben a csúszdák, liftek karbantartása (23,2 M Ft), a Lycium Hotel épület állagmegóvó karbantartási munkái (8,1 M Ft). A szervíz szolgáltató 18%-kal tervezi emelni a rezsióradíját.
- A jutalékok összegét 19,9 M Ft-tal a bázis fölött tervezték, a nagyobb jutalékos rendezvényes forgalom miatt.
- Az egyéb anyagi jellegű szolgáltatások jutalékon kívüli összege 27,8 M Ft-tal haladja meg a bázist, jelentős költségnövekedésre számítanak a mosatási, parkfenntartási költségeknél a magasabb forgalom miatt.
- Az ingatlan bérleti díjak költsége 74,8 M Ft-tal több. 2022-ben nem számolnak rendeletileg szabályozott bérleti díj mentességgel (Kölcsey Központ, Lycium Hotel). A Kölcsey Központ teremhasznosítási díjánál bérleti díj engedménnyel terveztek.
- A jármű bérleti díjak összege 16,5 M Ft-tal haladja meg a bázist. Várhatóan 2022. márciusában érkeznek meg az újonnan bérelt gépkocsik.
- Vagyonvédelemre 35,4 M Ft-tal terveznek többet költeni. A szolgáltatási díjak tervezetten 17%-kal fognak emelkedni, az elmúlt pandémiás évek után saját munkavállalók alkalmazása a feladat ellátására nincs tervezve.
- Takarításra 24,6 M Ft-tal terveznek többet költeni. A költségnövekedés oka, hogy a bázis évben fürdőegységeik 5 hónapig zárva tartottak, illetve a tevékenység egy részét saját dolgozóikkal látták el.
- A hirdetési, reklám költségterv 84,2 M Ft-tal haladja meg a bázis évi költségeket.
- Oktatási költségtervük 3 M Ft.
- Informatikai szolgáltatásokra 7,5 M Ft-tal terveznek többet költeni. A DV Info Kft.-től bérelt gépek többlet díja +2,9 M Ft, ezen felül +0,5 M Ft többlet a hálózati szolgáltatás díja. A szállodai software rendszerfelügyeleti díjainál 16%-os áremelés várható.
- Üzletviteli tanácsadási díj többlete 19,8 M Ft, 2022-re már nem számolnak a pandémiás cégeknek nyújtott tanácsadási díjkedvezménnyel.
- A diákmunka költség tervezett összege 87,5 M Ft-tal magasabb, mint a bázis, a hosszabb üzemidő, illetve a várhatóan 17,5%-os díjemelés miatt.
- A bankköltségek tervezett összege 14,7 M Ft-tal haladja meg a bázist, a növekvő bankkártya használat és a teljes éves működés miatt.
- Az ELÁBÉ növekedése várhatóan +107,1 M Ft a várható forgalomnövekedéssel összhangban.

A személyi jellegű ráfordítások összege 1.520,9 M Ft, mely 413,4 M Ft-tal haladja meg a bázist. A 2021. évi átlaglétszámhoz képest 18 fős átlaglétszám emelkedéssel kalkuláltak (fizikai dolgozói állományban tervezik a bővülést). A zárólétszám emelkedése 5 fő a 2021. évhez viszonyítva. A 2022-ben felvenni tervezett munkavállalók (12 fő) közül 7 fő szezonálisan kerül alkalmazásba. A bérköltség növekedésének tervezett mértéke 338,5 M Ft, okai a létszámbővülés mellett:

- A jóváhagyott béremelést beépítették a tervbe.
- Bázis évben a szolgáltatások újra indításáig dolgozóikat csökkentett bérű állásidőn tartották.
- 2021-ben több állást csak május után töltöttek be (áthúzó hatás).
- A tervezett túlóra kifizetéseket a bázistól magasabb szinten állították be.

Az egyéb személyi kifizetések többlete 15,5 M Ft, ezen belül a szervízdíj többlete 15,4 M Ft.

A bérjárulékok többlete 59,4 M Ft a magasabb összegű bérköltség miatt.

Az **értékcsökkenés** 21,6 M Ft-tal haladja meg a bázist. Jelentős többlet értékcsökkenési leírást okoz a Strandfürdőben 2021. évben elvégzett beruházások immár egész évre elszámolt amortizációja.

Az **egyéb ráfordítások** összege 183,3 M Ft-tal alacsonyabb a bázisnál, a bázis évben jelentkező egyszeri értékvesztés elszámolása miatt.

A **pénzügyi művelet eredménye** 125,9 M Ft-tal rosszabb a bázisnál a kamat mérték növekedése miatt.

Az **adózás előtti eredmény** tervezett összege – **677,1 M Ft**, mely 175,8 M Ft-tal kedvezőtlenebb, mint a bázis.

Médiacentrum Debrecen Kft.

A Médiacentrum Kft. **értékesítési nettó árbevétele** 527,7 M Ft, amely 40,7 M Ft-tal haladja meg a bázist. A vállalatcsoport reklámfelületeinek értékesítési bevétele teljes mértékben a Médiacentrumnál jelentkezik, a teljes tevékenység visszakerült a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-től.

- A korábbi **Reklám** tevékenység bevétele 67 M Ft. Ezen felül jelentkezik még A **DKV Zrt reklám felületei értékesítésének** 75,5 M Ft bevétele.
- A **Közzszolgálati műsorkészítés** esetén 121,9 M Ft bevétellel terveztek.
- A **Produceri** műsorok vállalatcsoporton kívüli bevétele 6,5 M Ft, mely önálló magazin műsorhoz kapcsolódik.
- A **Korzó** terv szerinti árbevétele 43,9 M Ft, itt a többlet 17,3 M Ft,
- A **Rádió** tevékenységen a frekvencia átadásából származó jogdíj szerepel és a rádiós reklámbevételek. A bevétel összege 68,1 M Ft, ez +14,8 M Ft-tal több a bázistól.
- **Kommunikációs** projektek esetén a bázisnál +2,1 M Ft-tal magasabb összeggel 25,5 M Ft-tal terveznek.
- A **Magyar Televíziótól** származó bevétele 60,6 M Ft, ami 1,3 M Ft-tal magasabb a bázisnál.

Az **egyéb bevételek** 22,6 M Ft összegéből, 21,2 M Ft a Napszemle, a Debreceni Színképek, a rádiós hírműsorok, valamint a filmkészítés központi támogatása. A bázishoz képest a +9 M Ft növekedés fő oka a filmkészítésre elnyert 8 M Ft pályázati forrás.

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 43,7 M Ft-tal több a bázisnál:

- Az anyagköltség többlete 10,8 M Ft, a növekedés oka az energiaárak jelentős változása.
- A reklámjutalék összege 2,5 M Ft-tal nő a reklámbevételek növekedése miatt.
- A nyomdaköltség esetében 13,9 M Ft a növekedés a Korzó Magazinnál, melynél már egész évi megjelenést terveznek.
- A hirdetések terén -2,8 M Ft csökkenés várható a kommunikációs projektek igényeihez igazodva.
- A filmkészítés költségsor 7,1 M Ft többletét, a pályázati összegből megvalósított film okozza.
- Ingatlanok bérleti díja 2,8 M Ft-tal emelkedik, a többlet oka a plusz helyiség bérlet.
- A Közvetített szolgáltatások értéke várhatóan 16,7 M Ft-tal lesz magasabb, mint a bázis.

A **személyi jellegű ráfordítások** terve 37,1 M Ft-tal haladja meg a bázist. A bérköltség növekedése 39,9 M Ft. A tervben szerepel az Igazgatóság által engedélyezett béremelés. Létszámnövekedéssel nem terveznek.

Adózás előtti eredmény terve -171,4 M Ft veszteség, ez a bázisnál 32,1 M Ft-tal rosszabb.

DV Info Kft.

A DV Info Kft. **értékesítési nettó árbevétele:** 617,7 M Ft, mely 75,1 M Ft-tal haladja meg a bázist.

- A DMJV felé realizált árbevétel 74,6 M Ft-tal nő: a költözés miatt 3 új helyszínen kell szolgáltatást nyújtani. Újrakötötték a COE-Net „Nagy szerződést” 2021. novemberében, valamint 2021. szeptemberében a meglévő kamerarendszer üzemeltetéséről és új eszközök bérbeadásáról szóló szerződést is. Megjelenik a tervben az új ORTOFOTO térinformatikai rendszer üzemeltetés bevétele.
- A vállalatcsoporton belül realizált árbevétel értéke 2,8 M Ft-tal kevesebb, mint a bázis évben. NET hálózati szolgáltatásoknál többletet okoz a 2021. szeptemberben és várhatóan 2022. júniusától Dynamics 365 Business Central rendszerbe belépő cégek hozzáférési licenszei. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-vel szembeni árbevétel 11,7 M Ft-tal marad el a bázistól, mert 2021-ben optikai hálózat értékesítése történt. A Debrecen International Airport Kft. esetében létszámbővülés miatt 8,4 M Ft többletbevétel várható. A Debreceni Hőszolgáltató Zrt. esetében 5 M Ft-tal magasabb az árbevétel a bázisétól „WIN7” csere miatti új eszközök kihelyezése és ZAFÍR portál felhasználószám bővülése miatt.
- A vállalatcsoporton kívüli árbevétel terve 3,3 M Ft-tal haladja meg a bázist. 2022. júniustól a Latinovics Színház részére IP telefon és Holding Net szolgáltatást biztosítanak. A szerződéssel még nem lefedett, de várható külső bevétel +2,4 M Ft-tal haladja meg a bázist.

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 196,9 M Ft, mely 8,2 M Ft növekedést jelent a bázis időszakai ráfordításokhoz képest.

- Távközlés költsége 2,1 M Ft-tal nő, a megnövekedett internet szolgáltatási igények miatt.
- A könyvviteli szolgáltatás díja +2,5 M Ft-tal nő.
- Az optika bérlet, az integrált értékesítési rendszer, alkalmazás support, térinformatika support összege +5 M Ft-tal nő. Optikai hálózat bővülése miatt emelkedett a bérleti díj, valamint térinformatikai szolgáltatásokhoz kapcsolódó licence-díjak is növekedtek.
- Az iratkezelési supportnál, az üzletviteli tanácsadásnál és a Debrecen International Airport Kft. adActa rendszerhez való csatlakozása miatt +11,2 M Ft-os emelkedés jelentkezik.
- Az Aktív eszköz support, alkalmazás bérleti díjak soron, ERP ESENTIALS felhasználók számának növekedése miatt +15,8 M Ft növekedés látható.
- Az eladott áruk beszerzési értéke 11,3 M Ft-tal csökkent, bázis évben a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nek értékesített optikai kábelek költsége található ezen a soron.
- A közvetített szolgáltatások értéke 17,5 M Ft-tal csökkent, Microsoft Business Central bevezetés továbbszámlázandó költsége alacsonyabb összegben jelentkezik a tervévben, mint a bázisban.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege 158 M Ft, mely 24,4 M Ft-tal magasabb a bázisévi ráfordításnál.

Az átlagos statisztikai létszám 16 fő, egy fő bővüléssel terveznek az Önkormányzati feladatok ellátása érdekében.

A bérköltségek növekedése 24,9 M Ft, a tervezett bérköltség tartalmazza a 2021. novemberi Igazgatósági határozat szerinti bérrendezés áthúzódó hatását, valamint a 2022. évre engedélyezett béremeléseket.

Az **értékcsökkenési leírás** +31,7 M Ft-tal magasabb, mint a bázis évben.

Az **adózás előtti eredmény** tervezett összege 81,3 M Ft, mely 9,8 M Ft-tal magasabb, mint a bázis.

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.

A 2022. évre számos program megvalósítása mellett növekvő utaslétszámmal és programkínálattal tervezik az üzleti évet.

Az értékesítés nettó árbevétele 14,4 M Ft, mely 2,9 M Ft-tal magasabb a bázisnál. Változatlan jegyárak mellett, növekvő utaslétszámmal kalkulálnak a 2022. év februártól induló személyszállítással összefüggésben.

Az egyéb bevételek tervezett összege 160,9 M Ft, melyből:

- a központi támogatás 12 M összege, ebből 9 M Ft az Erdei vasutak üzemeltetésének de-minimis támogatása, 3 M Ft pedig turisztikai és kulturális pályázati összeg.
- A tervezett önkormányzati támogatás összege: 50 M Ft.
- A DKV Zrt. által biztosított támogatás 6 M Ft összege +2 M Ft-tal több a bázisnál.
- Fejlesztési támogatások amortizációval arányosan elszámolt bevétele 92,9 M Ft: az ÉAOP projektre, valamint a turisztikai célú keskeny nyomközű kisvasutak fejlesztésére kapott támogatás után.

Az anyagjellegű ráfordítások tervezett összege 38,2 M Ft, mely -2,4 M Ft-tal tér el a bázisév összegétől:

- Az alapanyagköltség +1,2 M Ft-tal több pályarenoválás miatt (síncsavar, betonalj, talpfa beszerzése).
- Az üzemanyagköltség+ 1,3 M Ft-tal több, az üzemanyagár növekedése mellett a tervében teljes évi működéssel számolnak, 2021-ben május végétől nyitottak meg. Szakmai rendezvények tekintetében 3,9 M Ft-tal terveznek kevesebbet költeni, mint a bázis évben.
- Oktatás, továbbképzés sor -0,9 M Ft-tal tér el a bázistól. A tervezett képzések mindegyikét a jogszabályi kötelezettségek teljesítése érdekében tervezik.
- Karbantartási költséget +0,7 M Ft-tal többet terveznek, főként pályarenoválás és a Hármashegyaljai épület karbantartása, kamerarendszer, padlóburkolat javítása miatt.

A személyi jellegű ráfordítások tervezett összege 63,3 M Ft, mely 11,3 M Ft-tal haladja meg a bázisév ráfordítását, 1 fős átlagos statisztikai létszámemelkedés mellett. A bérköltségek növekedésének összege 11,3 M Ft, a jóváhagyott béremelést beépítették a tervbe.

Az adózás előtti eredményterv -31,8 M Ft veszteség, mely 8,1 M Ft-tal kedvezőtlenebb a bázisévnél.

Debreceni Ipari Centrum Kft.

A Kft. tevékenysége 2020-tól a Déli Gazdasági Övezet üzemeltetése, amelyet a 2019-től kezdődően megkötött üzemeltetési szerződésekre alapoz (a terv készítésekor: 8 céggel áll szerződésben). A DMJV-vel 2020. májusban aláírt Együttműködési Megállapodás rögzíti a Déli Gazdasági Övezet vonatkozásában ellátandó egyes üzemeltetési és karbantartási feladatokat és meghatározza a DIC Kft. és a DMJV együttműködését a feladatok ellátása során.

A 2022. év fő feladata a jogszabályi feltételek teljesülése esetén az ipari parki cím elnyerése.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 22,3 M Ft-tal magasabb a bázisnál, melynek fő összetevői:

- a 2019-ben aláírt üzemeltetési szerződések alapján a szolgáltatási díj növekedés 5,7 M Ft;
- új, 2020-ban és 2021-ben aláírt üzemeltetési megállapodások hatása + 18,6 M Ft;
- a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. felé történő továbbszámlázott bevételek összege csökken: -2 M Ft.

Az **Egyéb bevétellel** 2022-ben nem terveznek.

Az **anyagjellegű ráfordítások** terve 4,2 M Ft-tal magasabb a bázisnál.

- A takarítás soron jelennek meg a hóeltakarítás, sítalanítás és a zöldterület fenntartás költségei, a bázisnál 2,9 M Ft-tal magasabb összegben, az üzemeltetendő terület nagyságának emelkedése miatt.
- Az integrált vállalatirányítási rendszer után fizetendő licenz díjak költség többlete +1 M Ft.
- Az ügyfélszolgálati tevékenység bevezetése miatt jelentkező költség többlet + 0,8 M Ft.

A **személyi jellegű ráfordítások** terve 7,5 M Ft-tal magasabb a bázisnál, elsősorban a 2021. augusztus 23-án belépett üzemeltetési igazgató teljes 2022. évre számolandó bére miatt. Továbbá a részmunkaidőben foglalkoztatott üzemeltetési munkatár foglalkoztatási ideje napi 2 órától 6 órára nő. Jelenleg ők ketten állnak a Kft.-nél alkalmazásban.

Az **értékcsökkenési leírás** többlete 3 M Ft, a 2022-ben megvalósuló beruházások (+1,9 M Ft) valamint a 2022. év elejétől aktivált integrált vállalatirányítási rendszer (+0,9 M Ft) amortizációja miatt.

Az **egyéb ráfordítások** többlete 0,7 M Ft, a növekvő árbevétel miatt fizetendő adók miatt.

A **pénzügyi műveletek eredménye** +15,7 M Ft.

- A cash-pool betét után kapott kamat 16,3 M Ft-tal több, az előző évinél magasabb kamatláb miatt.
- A Forest Offices Debrecen Kft.-től kapott kölcsön után járó kamat összege 0,4 M Ft-tal kevesebb, mivel a bázis évben csökkent a tőketartozás összege.

Adózás előtti eredmény terve 60,7 M Ft, ez a bázistól 0,6 M Ft-tal kevesebb.

Forest Offices Debrecen Kft.

A Kft. fő tevékenysége a Debrecen, Tüzér utca 4. szám alatti 10904/1 hrsz.-ú ingatlanon egy megközelítőleg 22.000 nm hasznos alapterületű, 3 irodatoronyból álló „A kategóriás” Irodaház építése volt. Az Irodaház ingatlan „shell and core” műszaki állapotban 2019. évben értékesítésre került, azonban a Kft. ezzel párhuzamosan vállalta az Irodaház bérlői által bérelni kívánt adott irodaterületeire vonatkozó fit out kialakítási igények alapján, a fit out kiviteli tervek elkészíttetését, valamint az irodaterület fit out kialakításának a kiviteleztetését. A Kft 2021. évi árbevétele ezen elvégzett munkákból származott, azonban a Kft. 2022. évben már árbevételt szerző tevékenységet nem tervez. A Kft-t., mint projektceget a tulajdonosai a garanciális időszak 2024. évig tartó időpontjáig kívánják fenntartani, legfeljebb 2 M Ft éves költség mellett.

Az értékesítés tervezett nettó árbevétele 0 Ft

Az **anyagjellegű ráfordítások** terve 1,5 M Ft.

- Az ingatlan bérleti díjak terve 0,3 M Ft, mely a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-től bérelt iroda bérleti díja.
- A könyvviteli szolgáltatás díja 0,6 M Ft, szintén a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. felé.
- A könyvvizsgálói díj éves összege 0,3 M Ft, ez a Könyvvizsgálói Kamara által ajánlott minimális díj.
- Az ügyvédi díjakat eseti jelleggel, összesen 0,2 M Ft összegben tervezték.
- A bankköltségek, hatósági díjak tervezett összege 0,1 M Ft.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege 0,5 M Ft, mely 1 fő megbízási szerződés alapján foglalkoztatott díjazását, valamint járulékait tartalmazza.

A **pénzügyi műveletek bevételei** között a Kft. tulajdonosoknak kölcsönadott 103,2 M Ft pénzeszköz kamatai szerepelnek 4,2 M Ft összegben.

Adózás előtti eredmény terve 2,2 M Ft.

Belföldi értékesítés árbevételi terve 4.187,5 M Ft, mely 2.471,9 M Ft-tal haladja meg a bázist.

- Az **ingatlanügyletek** bevétele 2.369,6 M Ft-tal haladja meg a bázis évit. A terv tartalmazza a meglévő szerződéseink alapján a folyamatban levő projekteknél az adásvételi szerződés alapján a 2022-re eső bevétel részt, valamint az EcoPro BM részére történő telekértékesítést.
- A **Lycium Hotel bérbeadási** tevékenység bevétele 70,5 M Ft-tal haladja meg a bázis évit, ami teljes egészében az Aquaticum Debrecen Kft.-nek számlázandó épület bérleti díj 5,1 %-os inflációval emelt mértéke. (2021-ben Kormány rendelet korlátozta a bérleti díj kiszámlázását.)
- A **reklámtevékenység** bevétele 81,6 M Ft-tal marad el a bázis évitől. A 2021-es évvel ellentétben a tervében már a nagy külső partnereknek történő reklámértékesítések is átkerültek a Médiacentrum Debrecen Kft.-hez.
- A tagvállalatok részére nyújtott **tanácsadási tevékenység** bevétele 113,5 M Ft-tal haladja meg a tervet. 2021-ben a pandémiával leginkább sújtott vállalatok (DKV Zrt., Aquaticum Debrecen Kft., DV Parking Kft.) részére kedvezményt nyújtottunk az árbevételeik elmaradásával arányosan, ilyen díjkedvezménnyel 2022. évben nem tervezünk. A tevékenységünk költségeinek emelkedése miatt két év után díjemelést tervezünk 19,8% mértékkel. Az új ERP-re átálló vállalatok részére a könyvelési szolgáltatás többlet bevétele +8,1 M Ft.

A tovább számlázott szolgáltatások bevételeinél (GDPR, irodabérlet, egyéb szolgáltatások) infláció követő szolgáltatási díjakkal kalkuláltunk. A tervezett tovább számlázott felelősségbiztosítási díjak az új kötvényen alapulnak.

Anyagjellegű ráfordítások:

Az anyagköltségek szintje az üzemanyagköltség kivételével bázis szinten van.

- az üzemanyagköltség tervezett összege 0,8 M Ft-tal haladja meg a bázis évit, az üzemanyag éves átlagárának emelkedése miatt, valamint tervezetten február hónaptól plusz egy gépkocsi üzemanyagfelhasználása miatt.

Az igénybe vett szolgáltatások tervezett értéke 135,3 M Ft, mely 14,4 M Ft-tal haladja meg a bázist.

- A mobiltelefon költségeket az új szerződés alapján kalkuláltuk.
- A reklámértékesítési jutalék 4,5 M Ft megtakarításának oka, hogy a felületértékesítési tevékenység teljes egészében a Médiacentrum Debrecen Kft.-hez került.
- Az ingatlanok bérleti díjának emelkedése 2,6 M Ft. A Cívis Ház Zrt. szerződés szerinti 5,1%-os infláció követő díjemelést alkalmazott. Az ERP csoport részére bérelt irodák díja a bázis évben csak 3 hónapig jelentkezett, míg a terv év egészében számolunk vele.
- A gépjármű bérleti díjak emelkedésének oka egy új autó bérleti díja február hónaptól egész évre a műszaki igazgató részére.
- A könyvelési szolgáltatás 1,5 M Ft-tal történő csökkenésének oka, hogy 2022. februártól nem tervezzük a Debreceni Vízmű Zrt.-től a könyvelési tevékenység igénybevételét, csak a bérszámfejtést. (A könyvelést 2022-től magunk látjuk el.)
- Az ügyvédi díjak tervezett összegének emelkedése 7,3 M Ft. Az ingatlan értékesítési tevékenységgel összefüggésben eseti ügyvédi díjat tervezünk.
- A takarítás költségét a bázisnál 1,6 M Ft-tal alacsonyabb összegen terveztük. Az irodatakarításnál 19,2%-os áremeléssel kalkuláltunk a havi díjaknál. Az ingatlan értékesítési tevékenységnél a DIC Kft. 2 M Ft-tal alacsonyabb összeget tervez tovább számlázni a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tulajdonában levő Déli Iparterülethez kapcsolódó takarítási, kaszálási, falocsolási tevékenységnél.
- Az oktatási terv 2,7 M Ft-tal magasabb, mint a bázis. A 2021-es évben csak a kötelező szakmai, illetve a felsővezetői képzések valósultak meg.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások között szereplő informatikai költségek között szerepelnek az új ERP rendszer bevezetését követő support szerződésen alapuló költségek, valamint a DV Info Kft. által számlázott díjak (hálózati, COE szolgáltatások).

- ELÁBÉ összege 652,7 M Ft-tal magasabb a bázisnál a telekértékesítéssel összefüggésben.
- A közvetített szolgáltatások terve 177,2 M Ft-tal alacsonyabb, mint a bázis. A reklámtevékenységeknél 78,2 M Ft az elmaradás, az ingatlan-tevékenységeknél nincs információ új szolgáltatási szerződés keretében történő közvetített szolgáltatás nyújtásáról (-90,2 M Ft).
A tanácsadási tevékenység részeként a továbbszámlázott biztosítási, irodabérlet, GDPR és egyéb szolgáltatások értéke 31,9 M Ft, mely 8,7 M Ft-tal marad el a bázistól.

Személyi jellegű ráfordítások:

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tervezett átlagléttszáma 19 fő, mely 4 fővel haladja meg a bázist. 2022-ben 1 fő felvételével tervezünk a betöltetlen műszaki igazgató munkakörbe. A bér tervezett emelkedése összesen 71,6 M Ft, mely tartalmazza a jóváhagyott béremelések összegét. A megbízási díjak között gyakornoki munka igénybevételével tervezünk. A cafeteria összegek emelkedésének oka a magasabb átlagléttszám.

Egyéb ráfordítások:

Az egyéb ráfordítások tervezett mértéke 409 M Ft. A kalkulált helyi és központi adókon felül jelentkezik tervezetten 340,7 M Ft értékben a Déli Iparterületen építendő végleges áram hálózat kiépítésének bekerülési költsége, melyet jogszabály szerint ingyenesen át kell adnunk az elektromos szolgáltató részére.

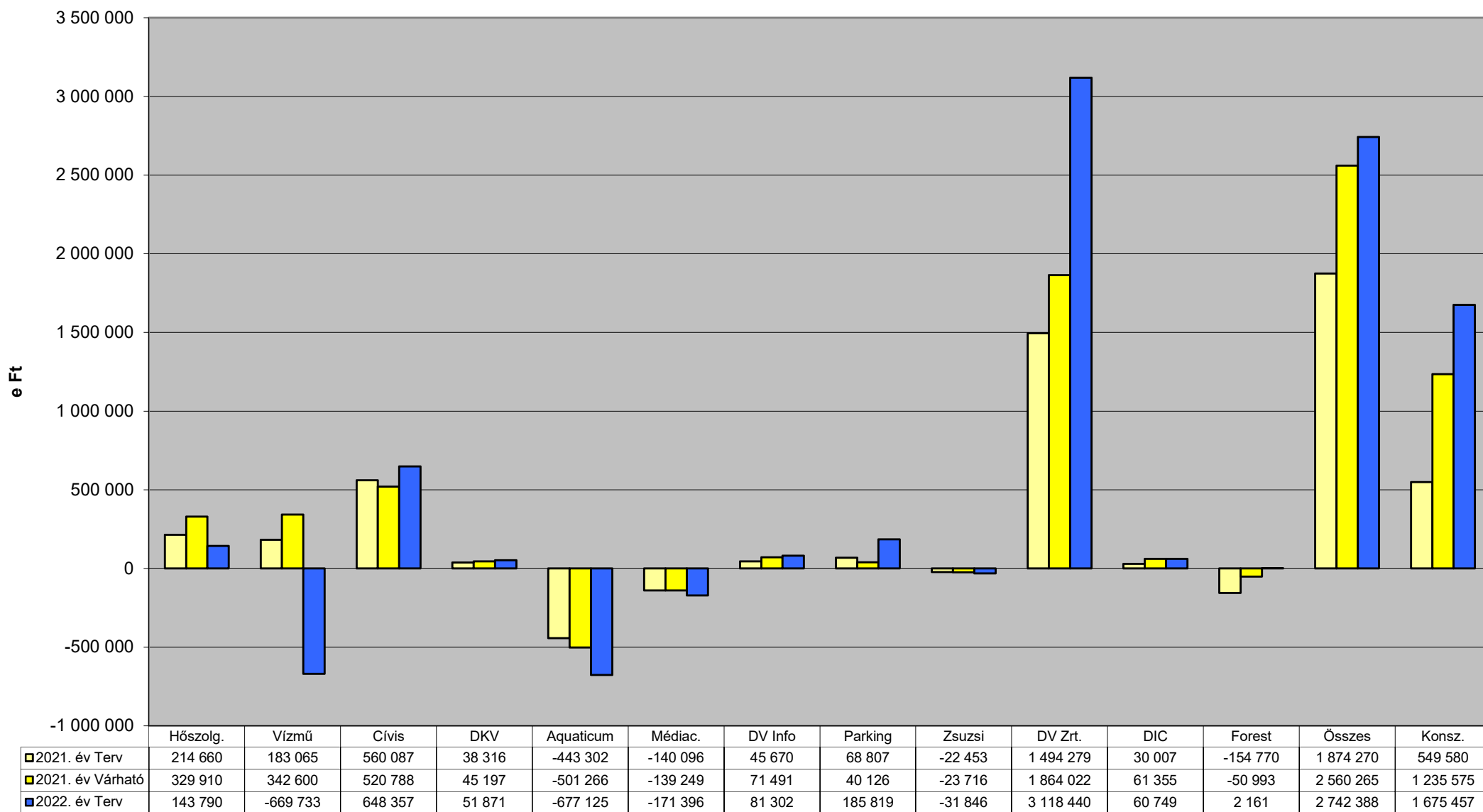
Üzemi eredménytervünk +1.771,8 M Ft, mely 1.653,4 M Ft-tal haladja meg a bázist.

A **pénzügyi műveletek eredménye** között megjelenő osztalék a tagvállalatoktól, illetve az A.K.S.D. Kft.-től, azok 2021. évi eredménye után 2022-re tervezett összege 1.571 M Ft:

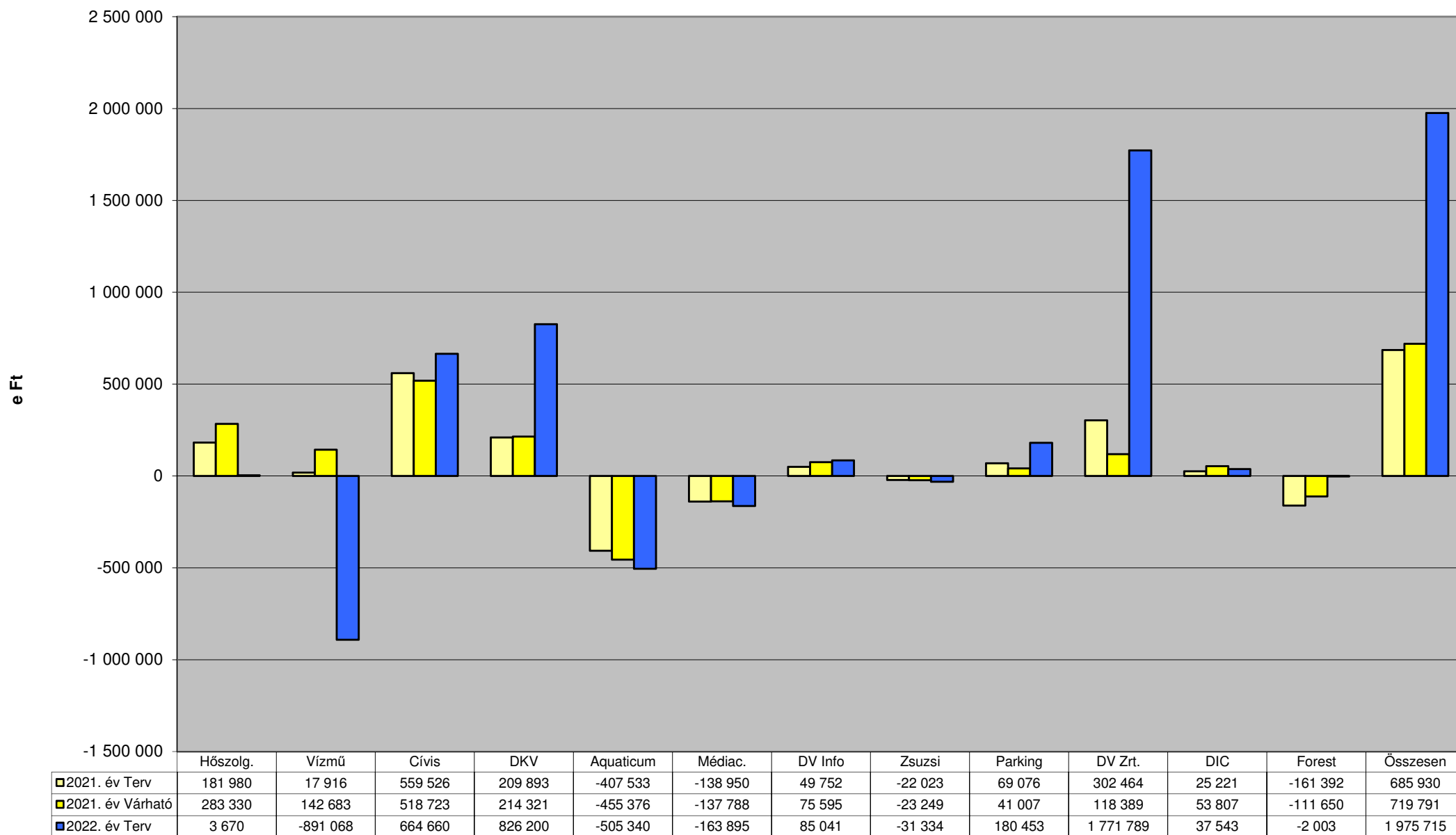
	Adatok: E Ft		
	2021. év	2022. év	Változás
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	241 749	400 000	158 251
Cívis Ház Zrt.	786 072	500 992	-285 080
DV Info Kft.	41 257	81 302	40 045
DV Parking Kft.	38 356	37 789	-567
Debreceni Ipari Centrum Kft.	231 095	61 000	-170 095
A.K.S.D. Városgazdálkodási Kft.	460 600	490 000	29 400
Összesen	1 799 129	1 571 083	-228 046

A Debreceni Vagyonkezelő **tervezett adózás előtti eredménye** 3.118,4 M Ft, mely 1.254,4 M Ft-tal magasabb a várható 2021. évi eredménytől.

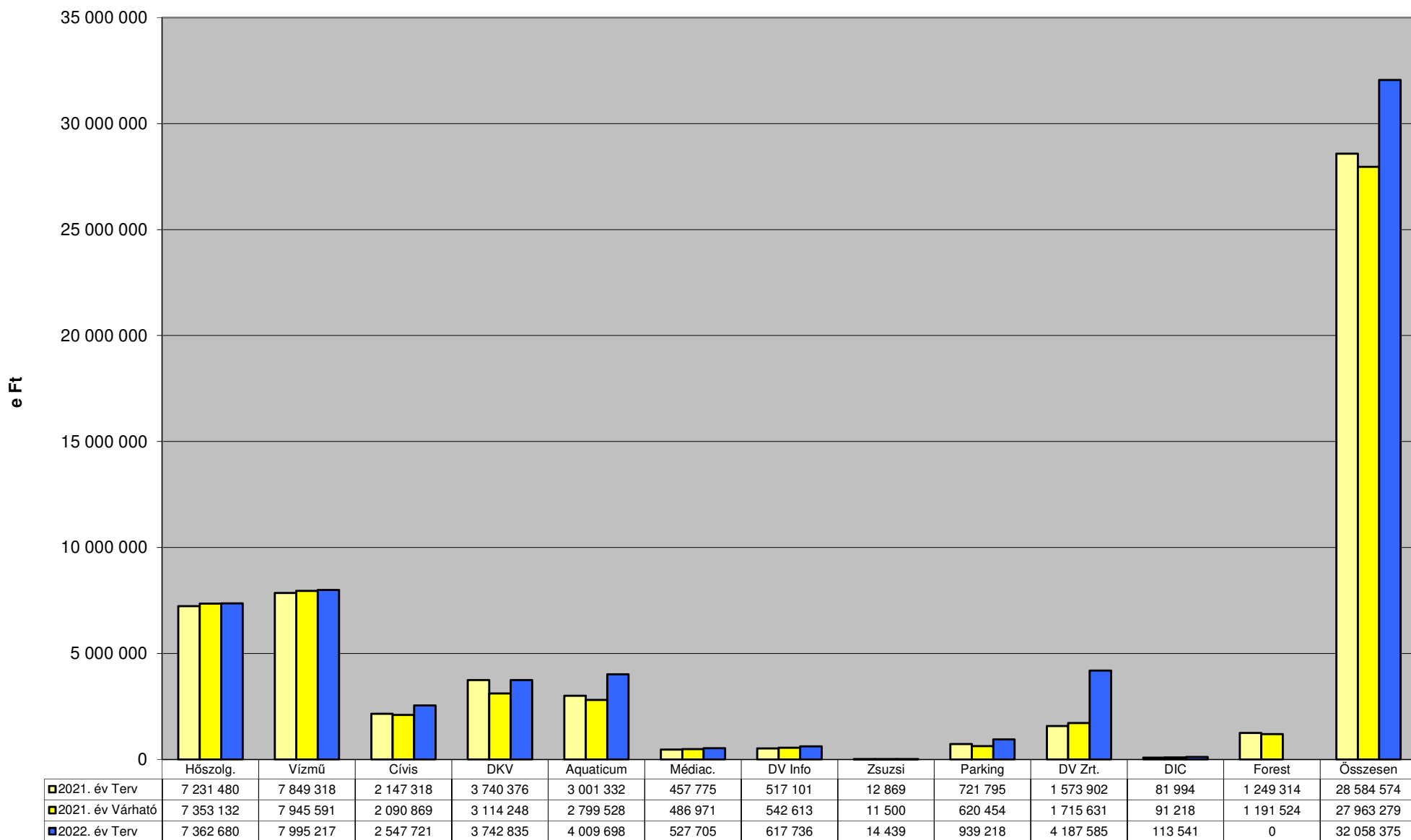
**A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai
Adózás előtti eredménye**



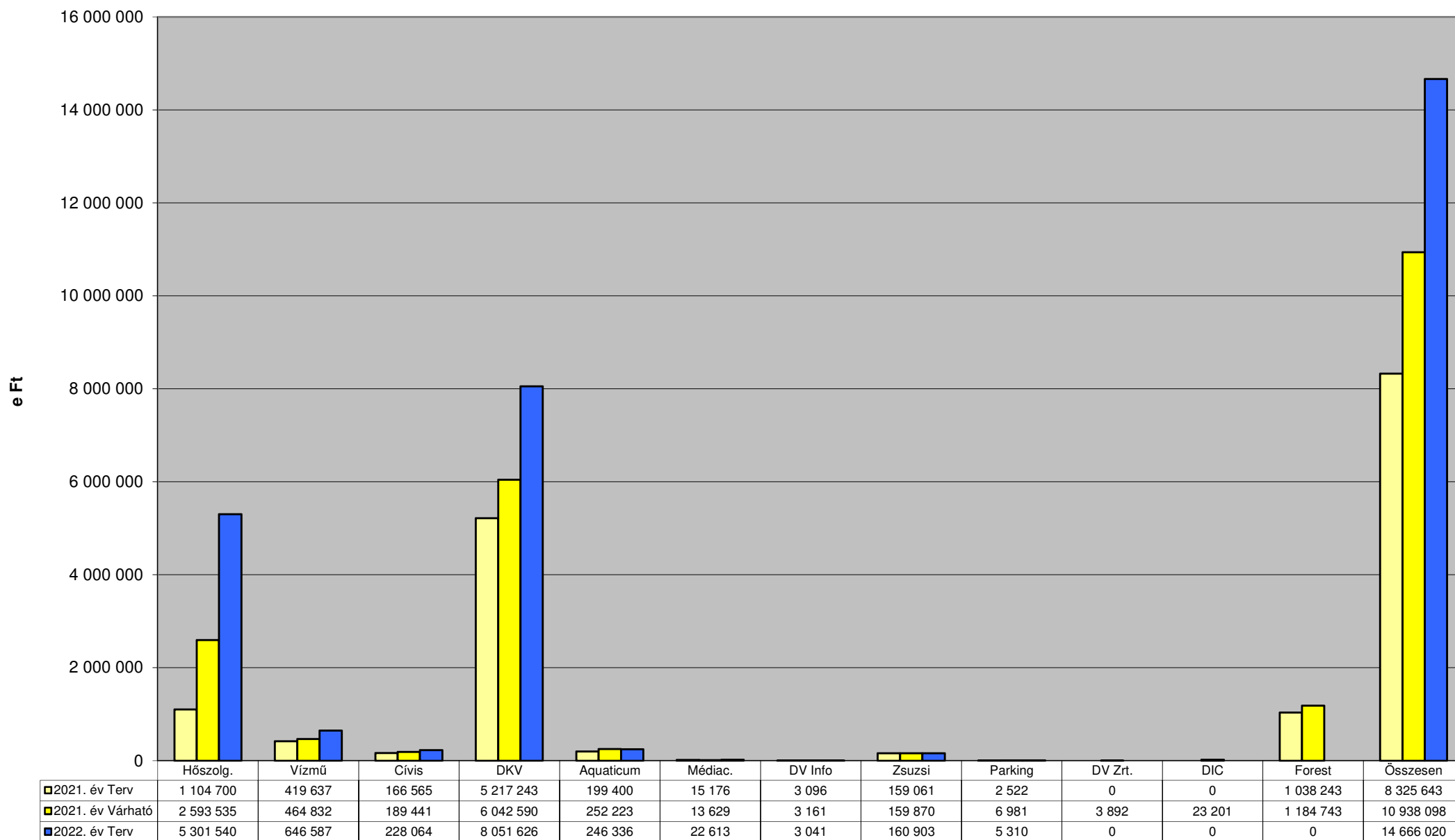
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Üzemi eredménye



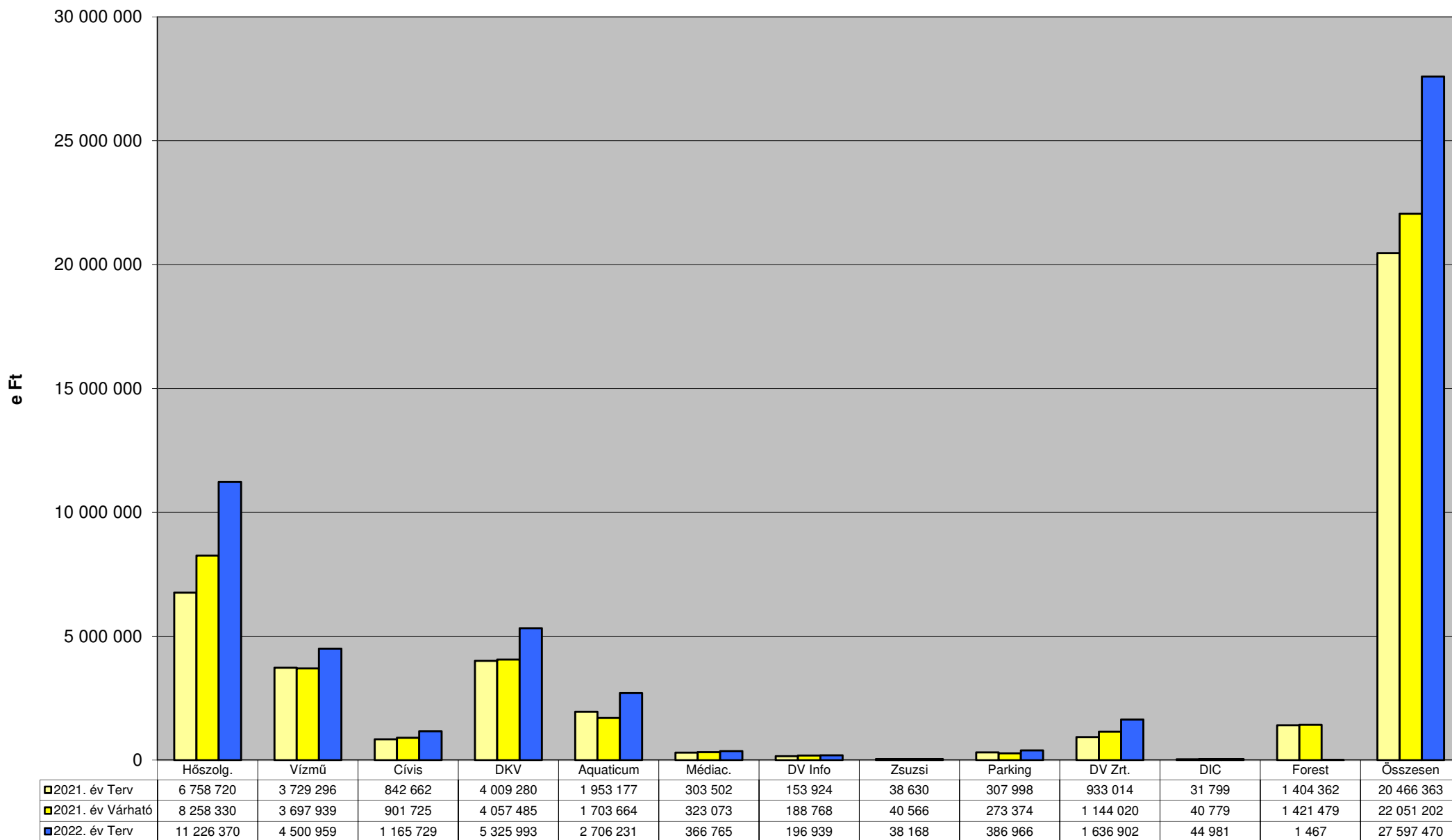
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Értékesítés nettó árbevétele



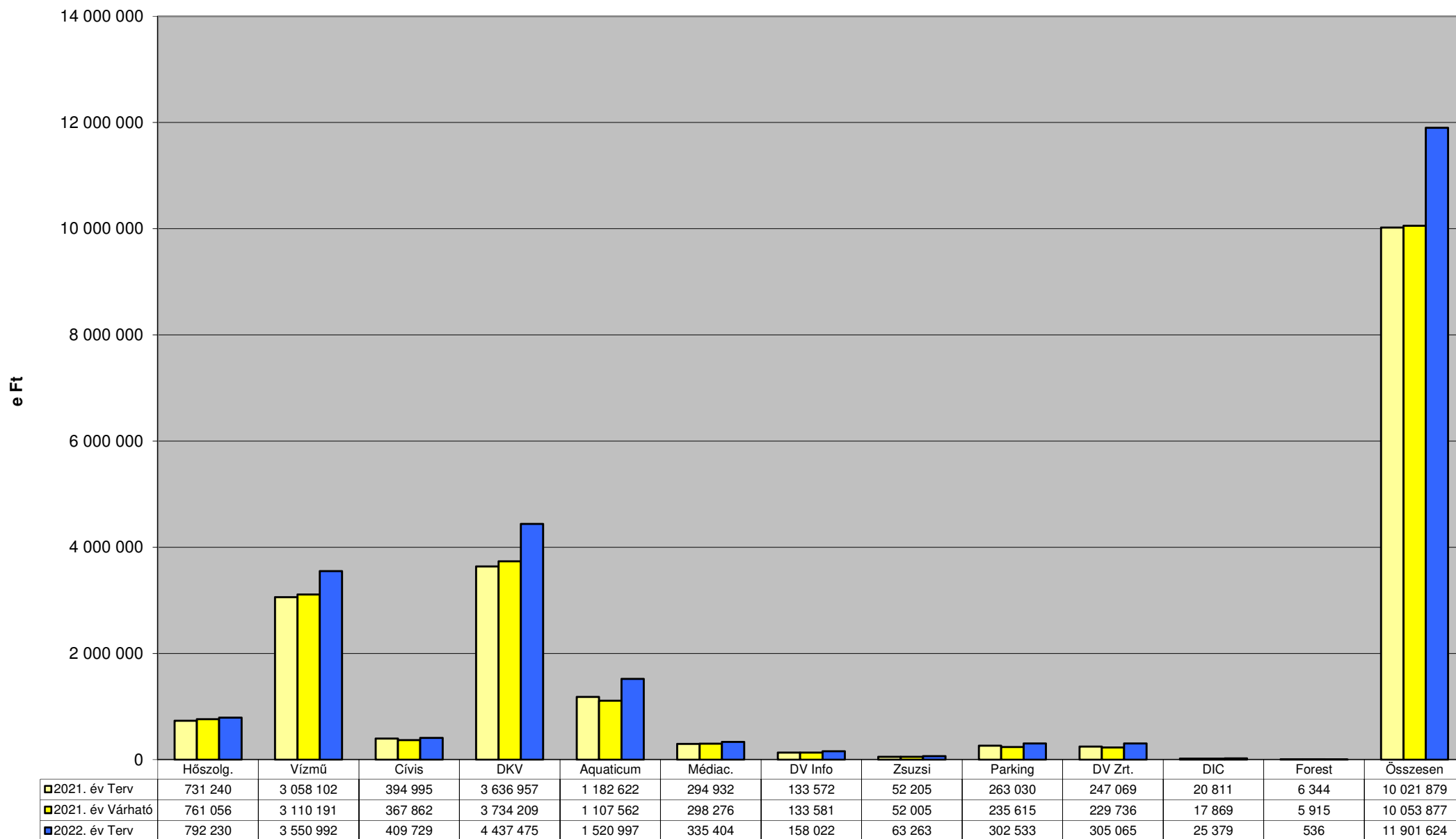
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb bevételek



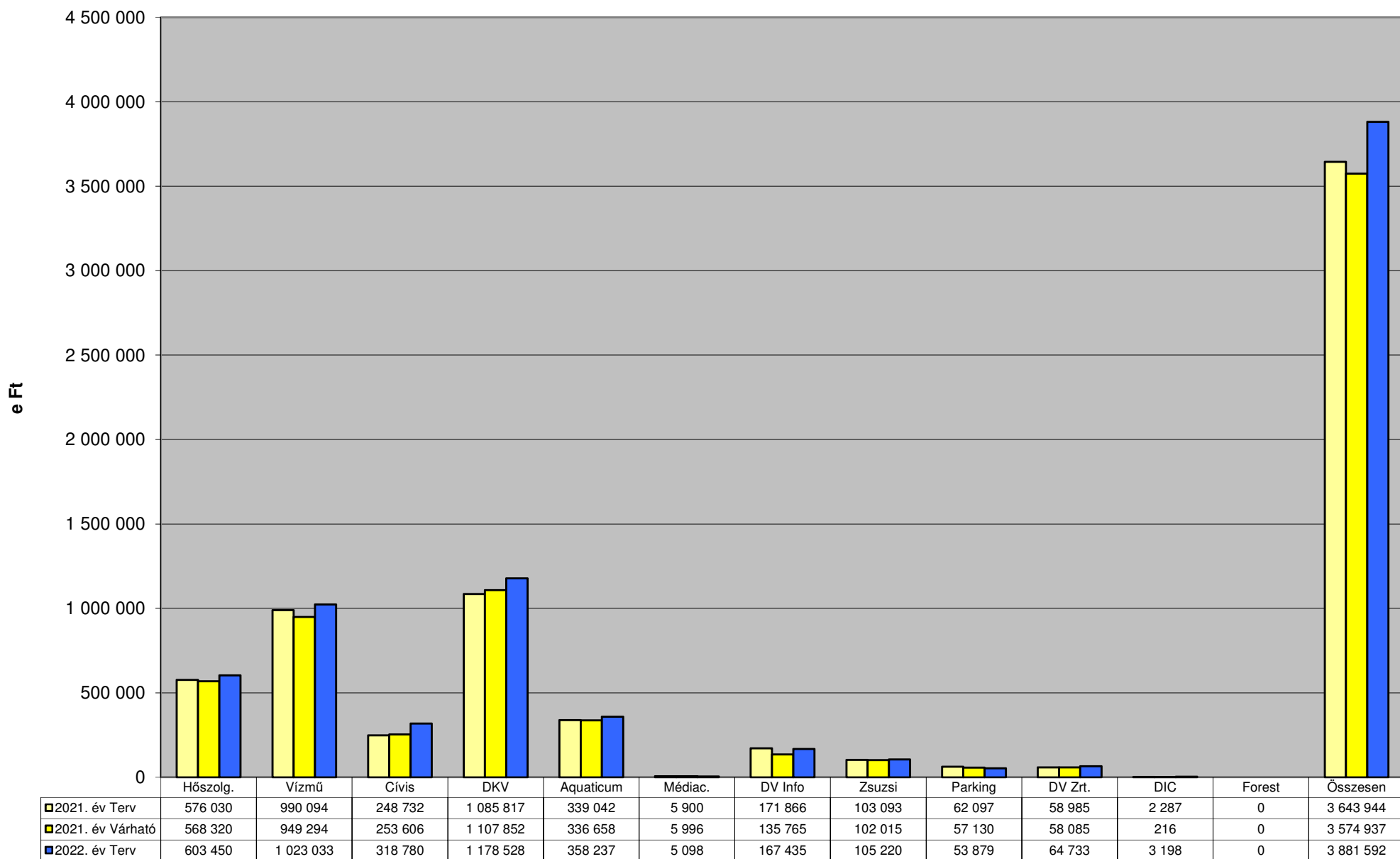
**A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és leányvállalatai
Anyagjellegű ráfordítások**



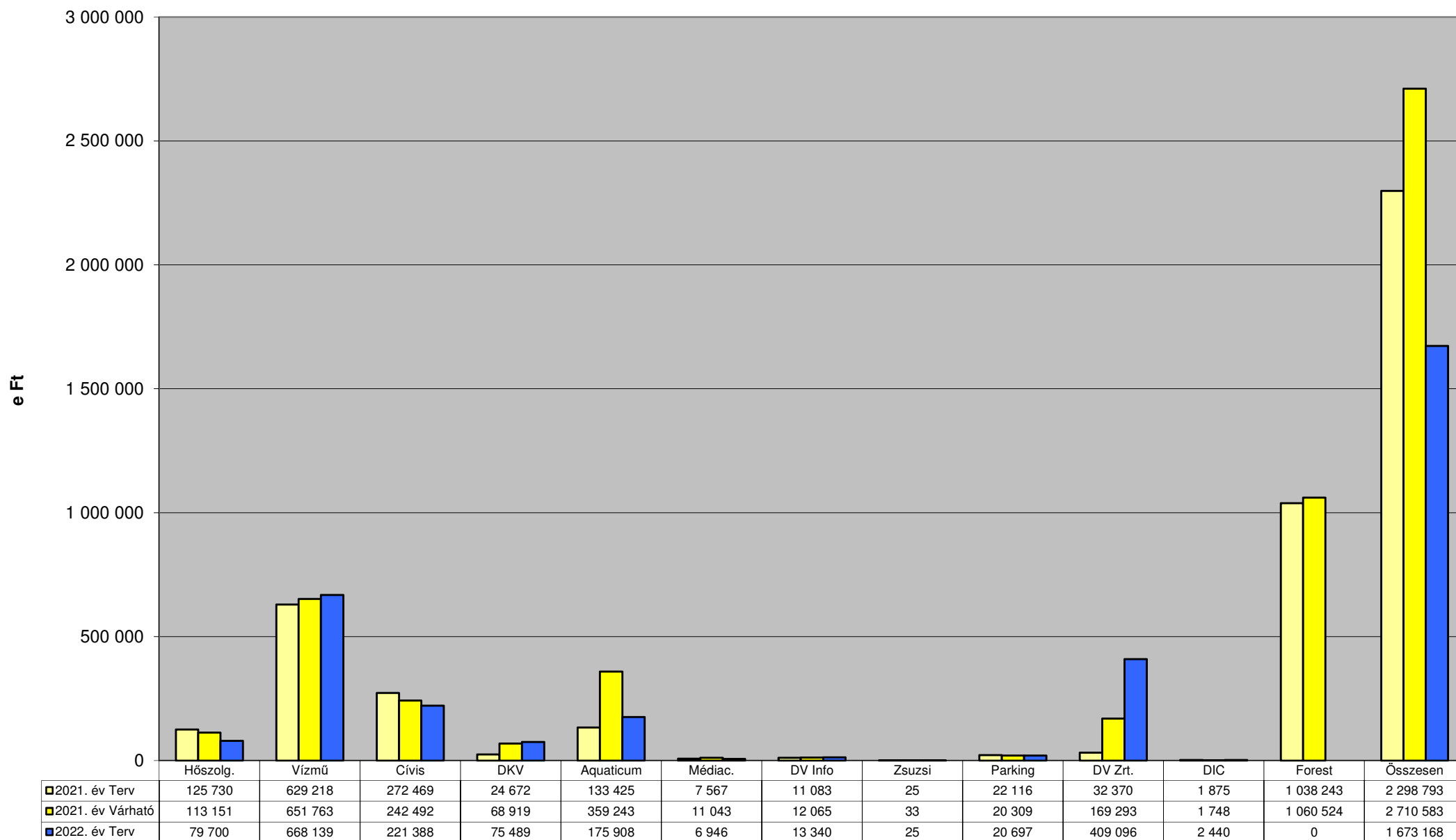
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Személyi jellegű ráfordítások



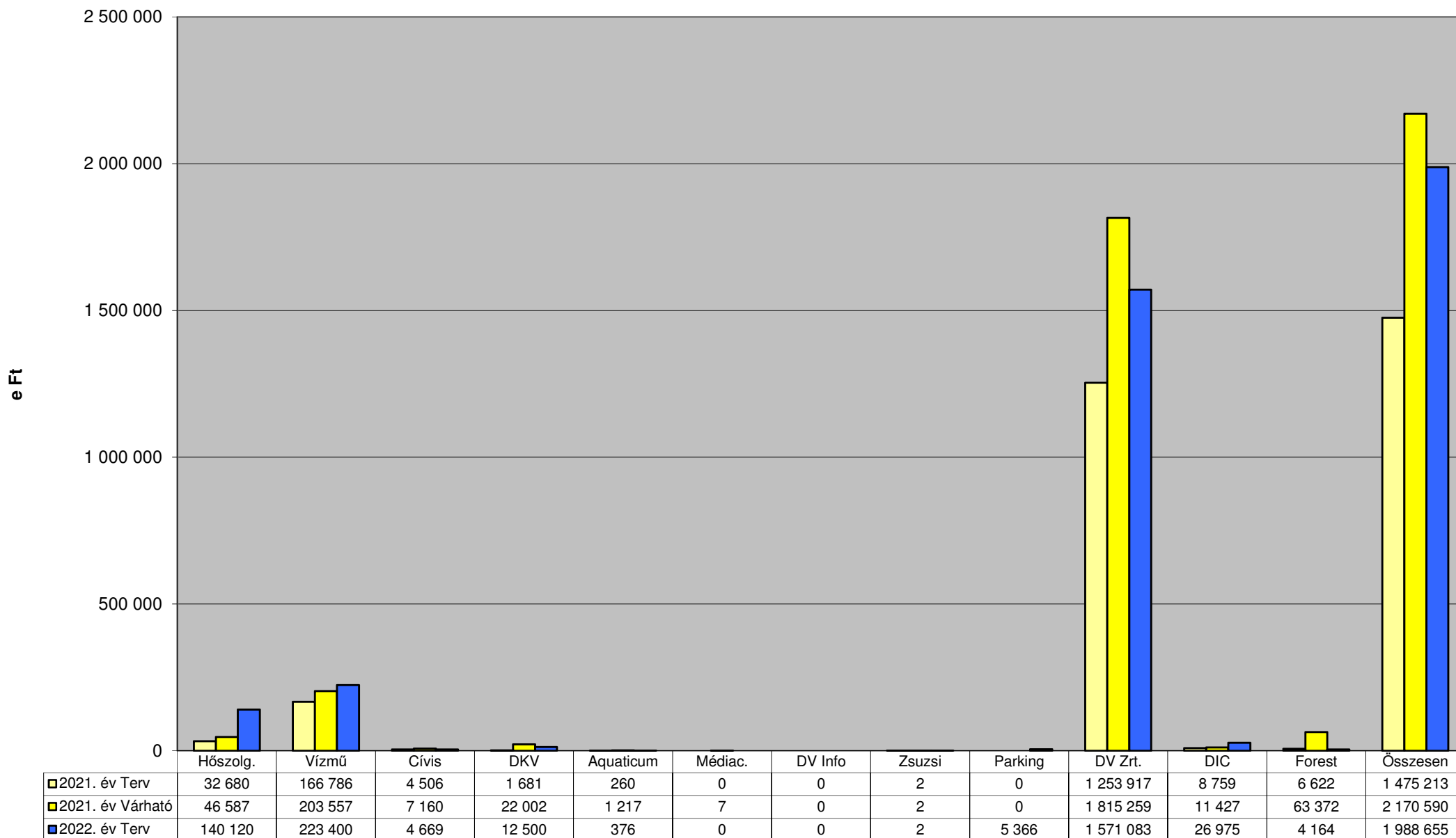
A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és leányvállalatai Értékcsökkenési leírás



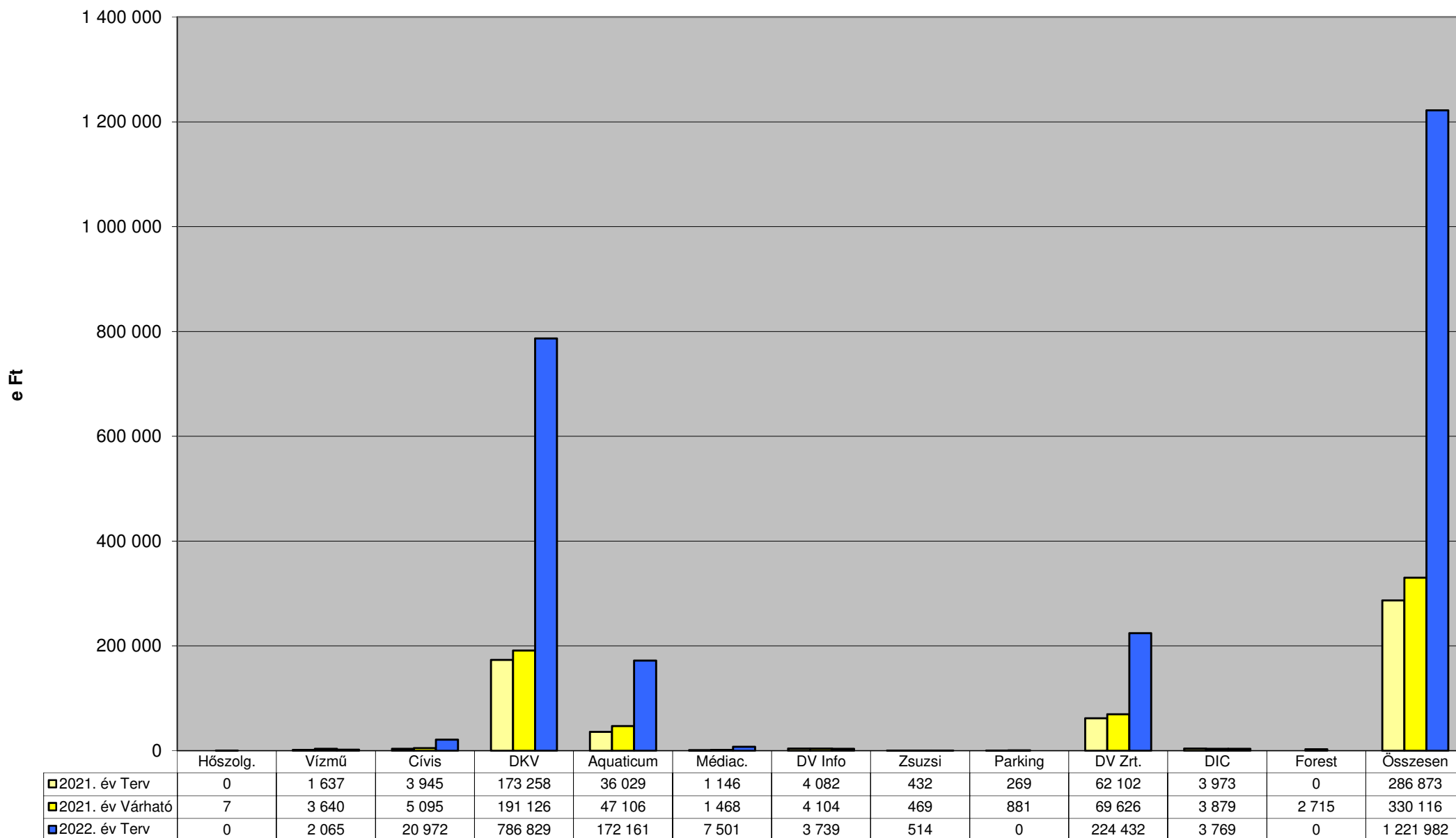
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb ráfordítások



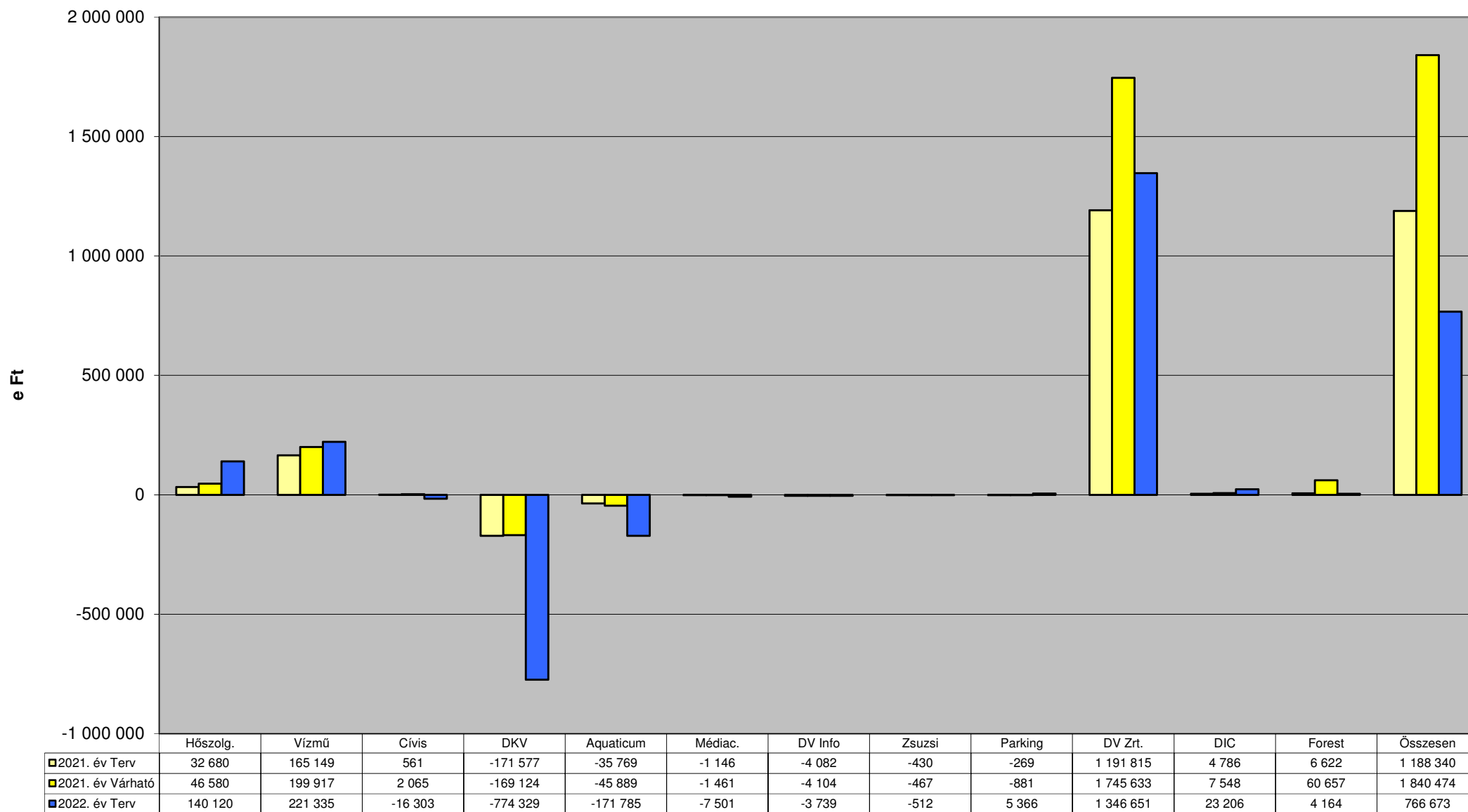
**A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és leányvállalatai
Pénzügyi műveletek bevételei**



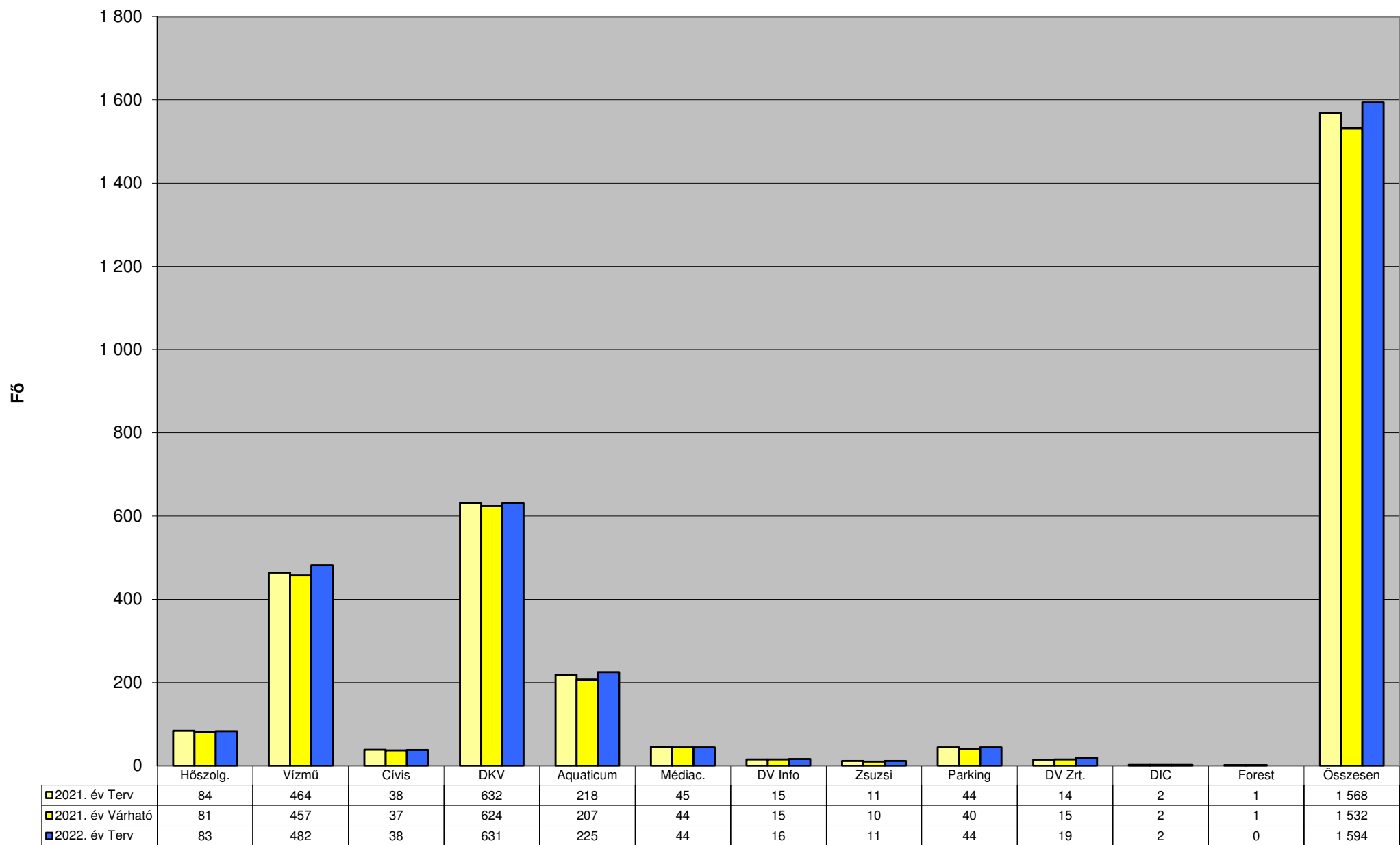
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Pénzügyi műveletek ráfordításai



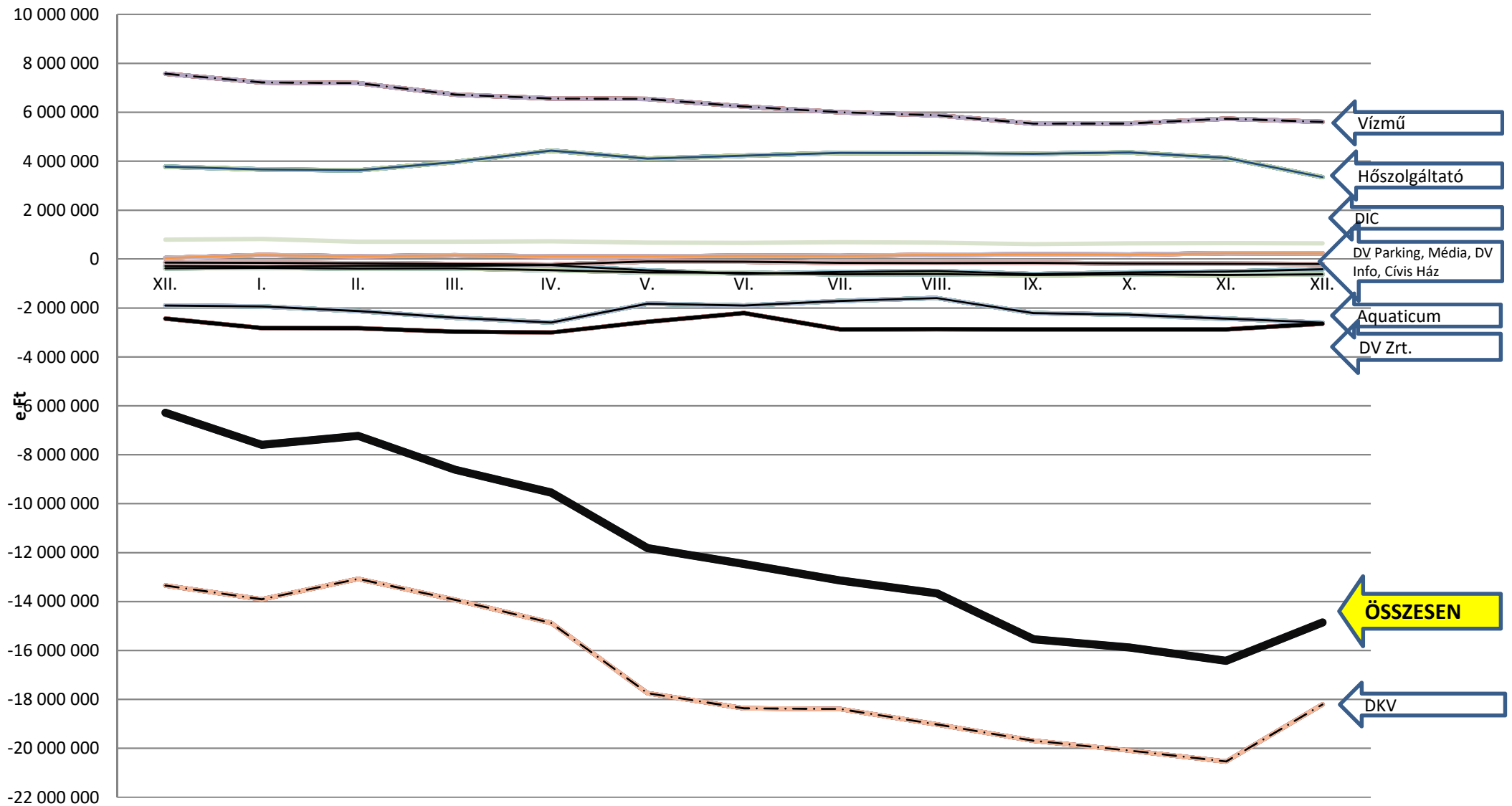
A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és leányvállalatai Pénzügyi műveletek eredménye



A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Átlagos statisztikai létszáma



Likviditási terv 2022.



	2021. Záró	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Összesen E Ft	-6 281 905	-7 591 129	-7 226 186	-8 608 080	-9 544 303	-11 814 026	-12 465 283	-13 137 382	-13 665 841	-15 545 060	-15 875 561	-16 419 381	-14 856 094

Tartalomjegyzék

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.

2022

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7 231 480	7 353 132	7 362 680	9 548	0,13%	131 200	1,81%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 231 480	7 353 132	7 362 680	9 548	0,13%	131 200	1,81%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	6 705 220	6 798 570	6 807 230	8 660	0,13%	102 010	1,52%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	424 060	438 930	444 500	5 570	1,27%	20 440	4,82%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	102 200	115 632	110 950	-4 682	-4,05%	8 750	8,56%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	37 520	37 520	41 200	3 680	9,81%	3 680	9,81%
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	37 520	37 520	41 200	3 680	9,81%	3 680	9,81%
III. Egyéb bevételek	1 104 700	2 593 535	5 301 540	2 708 005	104,41%	4 196 840	379,91%
Visszaírt értékvesztés	36 868	36 868	36 868	0	0,00%	0	0,00%
Követelések visszaírt értékvesztése	36 868	36 868	36 868	0	0,00%	0	0,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	200	0	200	200	-	0	0,00%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	4 100	3 340	3 530	190	5,69%	-570	-13,90%
Leírt követelésekre befolyt összegek	9 110	13 080	12 582	-498	-3,81%	3 472	38,11%
Követelés eladásból (engedményezés)	200	289	200	-89	-30,80%	0	0,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	132	400	268	203,03%	400	-
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	941 010	2 424 660	5 122 510	2 697 850	111,27%	4 181 500	444,36%
Más egyéb bevétel	9 902	11 856	11 600	-256	-2,16%	1 698	17,15%
Fejlesztési támogatások	102 930	102 930	113 280	10 350	10,06%	10 350	10,06%
Ingyenes eszközátvételek	380	380	370	-10	-2,63%	-10	-2,63%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	6 758 720	8 258 330	11 226 370	2 968 040	35,94%	4 467 650	66,10%
05. Anyagköltség	5 858 360	7 347 549	10 254 110	2 906 560	39,56%	4 395 750	75,03%
Alapanyagok	30 200	31 200	40 300	9 100	29,17%	10 100	33,44%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	7 460	8 000	7 460	-540	-6,75%	0	0,00%
Üzemanyag felhasználás	5 330	5 270	6 000	730	13,85%	670	12,57%
Energiaköltségek	5 807 590	7 293 889	10 192 700	2 898 811	39,74%	4 385 110	75,51%
ebből: Villamos energia	160 600	157 370	275 019	117 649	74,76%	114 419	71,24%
ebből: Hőenergia	5 643 950	7 131 299	9 913 448	2 782 149	39,01%	4 269 498	75,65%
ebből: Gázenergia	420	490	423	-67	-13,67%	3	0,71%
ebből: Víz	2 620	4 730	3 810	-920	-19,45%	1 190	45,42%
Munkaruha, védőruha	1 400	1 860	1 730	-130	-6,99%	330	23,57%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	3 900	4 650	3 000	-1 650	-35,48%	-900	-23,08%
Számítástechnikai kellékanyag	0	0	60	60	-	60	-
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	2 480	2 680	2 860	180	6,72%	380	15,32%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	424 890	436 451	491 860	55 409	12,70%	66 970	15,76%
Fuvarköltségek	840	570	210	-360	-63,16%	-630	-75,00%
Utazás, kiküldetés költségei	1 300	1 220	1 260	40	3,28%	-40	-3,08%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	1 300	1 220	1 260	40	3,28%	-40	-3,08%
Karbantartás, javítás költségei	107 170	109 720	112 190	2 470	2,25%	5 020	4,68%
Gépjármű javítás, karbantartás	150	400	670	270	67,50%	520	346,67%
Informatikai javítás, karbantartás	7 020	6 450	8 670	2 220	34,42%	1 650	23,50%
Egyéb karbantartás, javítás	100 000	102 870	102 850	-20	-0,02%	2 850	2,85%
Posta költségek	17 900	19 080	20 000	920	4,82%	2 100	11,73%
Távközlés költségei	10 100	9 890	12 640	2 750	27,81%	2 540	25,15%
Vezetékes telefon	4 470	4 080	4 500	420	10,29%	30	0,67%
Mobil telefon	1 850	2 019	2 420	401	19,86%	570	30,81%
Egyéb távközlési költség	3 780	3 791	5 720	1 929	50,88%	1 940	51,32%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	21 230	22 470	26 330	3 860	17,18%	5 100	24,02%
Nyomtatás, fénymásolás	0	1 002	970	-32	-3,19%	970	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	650	648	-2	-0,31%	648	-
Más ki nem emelt anyagjellegű szolgáltatás	0	1 089	1 322	233	21,40%	1 322	-
Szolgáltatással kapcsolatos egyéb anyagjellegű szolgáltatás	8 250	8 624	9 050	426	4,94%	800	9,70%
Behajtással kapcsolatos egyéb anyagjellegű szolgáltatás	880	11 105	14 340	3 235	29,13%	13 460	1529,55%
0	10 900	0	0	0	-	-10 900	-100,00%
0	1 200	0	0	0	-	-1 200	-100,00%
Bérleti és lízingdíj	49 010	48 533	55 880	7 347	15,14%	6 870	14,02%
Ingatlanok bérleti díja	22 020	22 151	24 280	2 129	9,61%	2 260	10,26%
Járművek bérleti díja	22 720	22 433	23 610	1 177	5,25%	890	3,92%
Egyéb bérleti díjak	4 270	3 949	7 990	4 041	102,33%	3 720	87,12%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	2 400	2 400	2 400	0	0,00%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	4 040	2 235	2 840	605	27,07%	-1 200	-29,70%
Vagyonvédelem	1 540	1 410	1 650	240	17,02%	110	7,14%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	16 730	16 033	16 170	137	0,85%	-560	-3,35%
Minőségvizsgálati díjak	400	385	400	15	3,90%	0	0,00%
Egyéb szakértői díjak	5 230	10 660	11 250	590	5,53%	6 020	115,11%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	1 010	9 330	6 790	-2 540	-27,22%	5 780	572,28%
Oktatás, továbbképzés	3 080	4 200	4 980	780	18,57%	1 900	61,69%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	182 910	178 315	216 870	38 555	21,62%	33 960	18,57%
Informatikai szolgáltatás	0	27 375	41 290	13 915	50,83%	41 290	-
Üzletviteli tanácsadás	0	124 593	147 972	23 379	18,76%	147 972	-
Tagdíjak	0	3 530	3 810	280	7,93%	3 810	-
Szemétszállítás	0	627	660	33	5,26%	660	-
Más ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatás	0	10 875	12 252	1 377	12,66%	12 252	-
Mérőleolvasás	122 604	5 978	6 516	538	9,00%	-116 088	-94,69%
Végrehajtói munkadíjak	30 400	5 337	4 370	-967	-18,12%	-26 030	-85,63%
0	5 976	0	0	0	-	-5 976	-100,00%
0	4 370	0	0	0	-	-4 370	-100,00%
0	19 560	0	0	0	-	-19 560	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	87 840	90 190	94 150	3 960	4,39%	6 310	7,18%
Bankköltségek	64 000	67 400	69 700	2 300	3,41%	5 700	8,91%
Hatósági díjak, illetékek	12 680	12 180	12 960	780	6,40%	280	2,21%
Biztosítási díjak	10 560	9 990	10 870	880	8,81%	310	2,94%

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	600	620	620	0	0,00%	20	3,33%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	213 030	210 710	211 800	1 090	0,52%	-1 230	-0,58%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	174 600	173 430	174 450	1 020	0,59%	-150	-0,09%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	731 240	761 056	792 230	31 174	4,10%	60 990	8,34%
10. Bérköltség	569 360	595 716	643 280	47 564	7,98%	73 920	12,98%
Bér	561 680	584 290	638 600	54 310	9,30%	76 920	13,69%
Teljes munkaidős összesen	559 570	581 800	633 600	51 800	8,90%	74 030	13,23%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	152 330	157 550	171 690	14 140	8,97%	19 360	12,71%
technikus, szakmunkás	129 740	133 500	143 240	9 740	7,30%	13 500	10,41%
egyéb	22 590	24 050	28 450	4 400	18,30%	5 860	25,94%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	407 240	424 250	461 910	37 660	8,88%	54 670	14,42%
vezető	157 940	168 970	177 360	8 390	4,97%	19 420	12,30%
ügymintázó, előadó, egyéb	249 300	255 280	284 550	29 270	11,47%	35 250	14,14%
Nem teljes munkaidős összesen	2 110	2 490	5 000	2 510	100,80%	2 890	136,97%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	2 110	2 490	5 000	2 510	100,80%	2 890	136,97%
részmunkaidős szellemi	2 110	2 490	5 000	2 510	100,80%	2 890	136,97%
Megbízási díjak	3 000	3 000	0	-3 000	-100,00%	-3 000	-100,00%
Tiszteletdíjak	4 680	4 680	4 680	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb bérköltség	0	3 746	0	-3 746	-100,00%	0	-
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	57 220	58 690	54 710	-3 980	-6,78%	-2 510	-4,39%
Végkielégítés	0	1 329	0	-1 329	-100,00%	0	-
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	3 000	2 900	3 000	100	3,45%	0	0,00%
Biztosítások	840	780	780	0	0,00%	-60	-7,14%
Saját gépkocsi használat költsége	600	640	860	220	34,38%	260	43,33%
Napidíjak	20	0	0	0	-	-20	-100,00%
Cafeteria összesen	39 690	38 580	35 600	-2 980	-7,72%	-4 090	-10,30%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	39 690	38 580	35 600	-2 980	-7,72%	-4 090	-10,30%
Reprezentációs költség	2 000	2 000	2 000	0	0,00%	0	0,00%
Munkáltatót terhelő SZJA	7 970	8 060	7 650	-410	-5,09%	-320	-4,02%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	3 100	4 401	4 820	419	9,52%	1 720	55,48%
12. Bérjárulékok	104 660	106 650	94 240	-12 410	-11,64%	-10 420	-9,96%
Szociális hozzájárulási adó	89 330	93 220	88 560	-4 660	-5,00%	-770	-0,86%
Szakképzési hozzájárulás	9 330	8 730	0	-8 730	-100,00%	-9 330	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	6 000	4 700	5 680	980	20,85%	-320	-5,33%
VI. Értékcsökkenési leírás	576 030	568 320	603 450	35 130	6,18%	27 420	4,76%
Terv szerint elszámolt ÉCS	569 100	561 730	599 440	37 710	6,71%	30 340	5,33%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	1 080	1 140	8 330	7 190	630,70%	7 250	671,30%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	568 020	560 590	591 110	30 520	5,44%	23 090	4,06%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	6 930	6 590	4 010	-2 580	-39,15%	-2 920	-42,14%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	27	0	-27	-100,00%	0	-
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	6 930	6 563	4 010	-2 553	-38,90%	-2 920	-42,14%
VII. Egyéb ráfordítások	125 730	113 151	79 700	-33 451	-29,56%	-46 030	-36,61%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	57 361	60 444	49 707	-10 737	-17,76%	-7 654	-13,34%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	0	3 257	96	-3 161	-97,05%	96	-
Követelések értékvesztése	57 361	57 187	49 611	-7 576	-13,25%	-7 750	-13,51%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	200	830	500	-330	-39,76%	300	150,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	120	454	120	-334	-73,57%	0	0,00%
Leírt behajthatatlan követelések	12 593	12 593	11 882	-711	-5,65%	-711	-5,65%
Eladott (engedményezett) követelés könyvszerinti értéke	3 560	3 738	3 571	-167	-4,47%	11	0,31%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	70	20	40	20	100,00%	-30	-42,86%
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	0	168	0	-168	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	11 680	8 384	8 360	-24	-0,29%	-3 320	-28,42%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	20 950	1 229	1 220	-9	-0,73%	-19 730	-94,18%
Más egyéb ráfordítás	1 036	1 011	700	-311	-30,76%	-336	-32,43%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszközátadások	170	180	300	120	66,67%	130	76,47%
TAO támogatás	14 590	23 500	0	-23 500	-100,00%	-14 590	-100,00%
Társadalmi szervezetek támogatása	3 400	600	3 300	2 700	450,00%	-100	-2,94%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III+IV+V+VI+VII)	181 980	283 330	3 670	-279 660	-98,70%	-178 310	-97,98%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	32 680	46 587	140 120	93 533	200,77%	107 440	328,76%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	32 680	46 587	140 120	93 533	200,77%	107 440	328,76%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	32 680	46 587	140 120	93 533	200,77%	107 440	328,76%
Belső Cash-pool kamatbevétel	32 680	46 587	140 120	93 533	200,77%	107 440	328,76%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	7	0	-7	-100,00%	0	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	7	0	-7	-100,00%	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	32 680	46 580	140 120	93 540	200,82%	107 440	328,76%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	214 660	329 910	143 790	-186 120	-56,42%	-70 870	-33,02%

Hőszolgáltató_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	84	81	83	2	-1,73%	-1	-1,73%
Teljes munkaidős létszám	83	80	82	2	1,94%	-1	-1,75%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	28	27	28	1	3,23%	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	24	24	24	1	2,82%	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	4	4	4	0	5,79%	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	55	53	54	1	1,27%	-1	-2,65%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	12	12	11	-1	-6,37%	-1	-6,34%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	43	41	42	1	3,48%	-1	-1,64%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	1	0	0,00%	0	0,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	1	1	1	0	0,00%	0	0,00%

Debreceni Hőszolgáltató Zrt. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	342 043	90 190	251 853	342 786	90 386	252 400	743	196	547	0%	0%	0%
Bizonytalan befolyású követelések	243 962	90 190	153 772	244 873	90 386	154 487	911	196	715	0%	0%	0%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	243 962	90 190	153 772	244 873	90 386	154 487	911	196	715	0%	0%	0%
Lejárt lakossági követelés	192 301	82 340	109 961	192 980	79 621	113 359	679	-2 719	3 398	0%	-3%	3%
Lejárt lakossági követelés 91 nap alatt	93 088	7 336	85 752	93 495	7 396	86 099	407	60	347	0%	1%	0%
Lejárt lakossági követelés 91-180 nap	14 946	5 689	9 257	15 005	5 529	9 476	59	-160	219	0%	-3%	2%
Lejárt lakossági követelés 181 nap - 360 nap	17 985	11 921	6 064	17 936	11 753	6 183	-49	-168	119	0%	-1%	2%
Lejárt lakossági követelés 361 nap - 720 nap	21 071	18 703	2 368	21 154	18 132	3 022	83	-571	654	0%	-3%	28%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	45 211	38 691	6 520	45 390	36 811	8 579	179	-1 880	2 059	0%	-5%	32%
Lejárt DMJV és intézményei követelés	3 297	0	3 297	3 310	0	3 310	13	0	13	0%	-	0%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 91 nap alatt	3 297	0	3 297	3 310	0	3 310	13	0	13	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés	48 364	7 850	40 514	48 583	10 765	37 818	219	2 915	-2 696	0%	37%	-7%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	22 466	748	21 718	41 013	4 175	36 838	18 547	3 427	15 120	83%	458%	70%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	1 350	957	393	1 355	1 311	44	5	354	-349	0%	37%	-89%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	1 295	2 044	-749	1 300	991	309	5	-1 053	1 058	0%	-52%	-
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	16 560	1 692	14 868	696	501	195	-15 864	-1 191	-14 673	-96%	-70%	-99%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	6 693	2 409	4 284	4 219	3 787	432	-2 474	1 378	-3 852	-37%	57%	-90%
Biztos befolyású követelések	98 081	0	98 081	97 913	0	97 913	-168	0	-168	0%	-	0%
Biztos befolyású lakossági követelés	255	0	255	299	0	299	44	0	44	17%	-	17%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	358	0	358	359	0	359	1	0	1	0%	-	0%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	97 468	0	97 468	97 255	0	97 255	-213	0	-213	0%	-	0%
Behajthatatlan és tárgyévben leírt követelések	24 000	11 407	12 593	24 000	12 118	11 882	0	711	-711	0%	6%	-6%
Leírt lakossági követelés	21 280	9 856	11 424	21 280	10 349	10 931	0	493	-493	0%	5%	-4%
Leírt egyéb vevő követelés	2 720	1 551	1 169	2 720	1 769	951	0	218	-218	0%	14%	-19%
Eladott követelések összege	4 200	462	3 738	4 000	429	3 571	-200	-33	-167	-5%	-7%	-4%
Eladott lakossági követelés	4 016	455	3 561	3 825	424	3 401	-191	-31	-160	-5%	-7%	-4%
Eladott egyéb követelés	184	7	177	175	5	170	-9	-2	-7	-5%	-29%	-4%
Eladott követelések ellenértéke	289	0	289	200	0	200	-89	0	-89	-31%	-	-31%
Eladott lakossági követelés ellenértéke	279	0	279	193	0	193	-86	0	-86	-31%	-	-31%
Eladott egyéb követelés ellenértéke	10	0	10	7	0	7	-3	0	-3	-30%	-	-30%

Tartalomjegyzék

Debreceni Vízmű Zrt.
2022
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Debreceni Vízmű Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7 849 318	7 945 591	7 995 217	49 626	0,62%	145 899	1,86%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 846 410	7 942 838	7 992 362	49 525	0,62%	145 952	1,86%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	6 832 038	6 969 428	6 954 806	-14 622	-0,21%	122 767	1,80%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	502 842	464 519	480 984	16 465	3,54%	-21 857	-4,35%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	511 531	508 891	556 572	47 682	9,37%	45 042	8,81%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	2 908	2 754	2 855	102	3,69%	-52	-1,80%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	155 672	141 446	210 250	68 804	48,64%	54 578	35,06%
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	-100,00%	0	-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	155 672	141 446	210 250	68 804	48,64%	54 578	35,06%
III. Egyéb bevételek	419 637	464 832	646 587	181 755	39,10%	226 951	54,08%
Visszaírt értékvesztés	820	820	820	0	0,00%	0	0,00%
Követelések visszaírt értékvesztése	820	820	820	0	0,00%	0	0,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	1 911	4 345	3 130	-1 215	-27,96%	1 219	63,77%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	6 936	4 511	4 260	-251	-5,56%	-2 676	-38,58%
Leírt követelésekre befolyt összegek	14 610	15 121	17 616	2 495	16,50%	3 006	20,58%
Nem számlázott utólag kapott engedmény	23 626	124 829	23 626	-101 203	-81,07%	0	0,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	30	0	-30	-100,00%	0	-
Céltartalék felszabadítása	58 363	13 375	84 362	70 987	530,74%	26 000	44,55%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	235 658	109 249	301 683	192 434	176,14%	66 025	28,02%
Más egyéb bevétel	3 820	3 860	3 826	-34	-0,88%	6	0,16%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszköz átvét	1 900	1 867	0	-1 867	-100,00%	-1 900	-100,00%
Fejlesztési támogatások	11 990	126 649	146 927	20 278	16,01%	134 937	1125,40%
Ingyenes eszközátvételek	60 002	60 176	60 337	161	0,27%	335	0,56%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 729 296	3 697 939	4 500 959	803 020	21,72%	771 663	20,69%
05. Anyagköltség	1 680 612	1 629 380	2 300 175	670 795	41,17%	619 563	36,87%
Alapanyagok	743 023	719 251	750 911	31 659	4,40%	7 888	1,06%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	207 557	183 471	251 743	68 272	37,21%	44 186	21,29%
Üzemanyag felhasználás	62 118	62 486	68 277	5 791	9,27%	6 159	9,91%
Energiaköltségek	621 039	618 083	1 176 045	557 962	90,27%	555 006	89,37%
ebből: Villamos energia	597 721	585 899	1 111 350	525 451	89,68%	513 629	85,93%
ebből: Gázenergia	23 318	32 184	64 695	32 511	101,01%	41 377	177,45%
Munkaruha, védőruha	11 724	11 583	12 616	1 033	8,92%	892	7,61%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	12 648	13 046	18 330	5 284	40,51%	5 683	44,93%
Számítástechnikai kellékanyag	1 257	1 098	1 138	41	3,70%	-119	-9,48%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	21 245	20 361	21 114	753	3,70%	-131	-0,62%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 184 546	1 207 145	1 335 377	128 232	10,62%	150 830	12,73%
Fuvarköltségek	3 315	1 429	1 482	53	3,70%	-1 833	-55,29%
Utazás, kiküldetés költségei	2 778	3 388	3 627	239	7,05%	849	30,58%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	2 778	3 388	3 627	239	7,05%	849	30,58%
Karbantartás, javítás költségei	170 744	198 688	210 007	11 319	5,70%	39 263	23,00%
Gépjármű javítás, karbantartás	22 683	28 684	29 314	630	2,20%	6 631	29,23%
Egyéb karbantartás, javítás	148 061	170 004	180 693	10 689	6,29%	32 632	22,04%
Posta költségek	33 722	35 770	38 085	2 315	6,47%	4 363	12,94%
Távközlés költségei	11 716	14 198	14 802	603	4,25%	3 085	26,34%
Vezetékes telefon	2 486	2 500	2 624	125	5,00%	138	5,57%
Mobil telefon	5 476	7 080	7 434	354	5,00%	1 958	35,75%
Egyéb távközlési költség	3 754	4 619	4 744	125	2,70%	989	26,35%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	275 906	310 268	334 663	24 395	7,86%	58 757	21,30%
Nyomtatás, fénymásolás	0	6 628	9 000	2 372	35,79%	9 000	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	794	794	0	-0,01%	794	-
Távfütés	0	8 205	7 613	-592	-7,21%	7 613	-
Szennyvíziszap elhelyezés	224 295	248 731	261 249	12 517	5,03%	36 953	16,48%
Műszaki egyéb	21 453	21 278	22 264	986	4,63%	811	3,78%
Gázmotor, uszoda üzemeltetés	19 550	18 427	27 600	9 175	49,78%	8 050	41,18%
Külső labor, egyéb	10 608	6 205	6 143	-61	-0,99%	-4 464	-42,09%
Bérleti és lízingdíj	262 066	246 788	265 135	18 347	7,43%	3 069	1,17%
Ingatlanok bérleti díja	10 723	10 726	10 890	165	1,54%	167	1,56%
Járművek bérleti díja	46 633	40 470	29 626	-10 845	-26,80%	-17 007	-36,47%
Egyéb bérleti díjak	204 710	195 591	224 619	29 027	14,84%	19 909	9,73%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	2 160	2 160	2 160	0	0,00%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	6 200	6 200	6 200	0	0,00%	0	0,00%
Közjegyzői díjak	3 289	1 639	1 803	164	10,00%	-1 486	-45,17%
Vagyonvédelem	47 834	47 131	54 033	6 901	14,64%	6 198	12,96%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	44 766	36 681	37 608	927	2,53%	-7 158	-15,99%
Egyéb szakértői díjak	31 726	24 419	19 861	-4 558	-18,67%	-11 865	-37,40%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	9 232	5 170	48 686	43 516	841,62%	39 454	427,35%
Oktatás, továbbképzés	4 190	9 140	4 866	-4 274	-46,76%	676	16,14%
Szociális ráfordítások	36	30	30	0	-1,32%	-6	-16,67%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	274 865	264 042	292 326	28 285	10,71%	17 461	6,35%
Informatikai szolgáltatás	0	130 248	133 493	3 246	2,49%	133 493	-
Üzletviteli tanácsadás	0	100 287	121 904	21 617	21,56%	121 904	-
Tagdíjak	0	4 448	4 448	0	0,00%	4 448	-
Szemétszállítás	0	2 508	2 600	92	3,68%	2 600	-
Informatika	130 076	0	0	0	-	-130 076	-100,00%
Egyéb	106 719	6 463	7 474	1 011	15,64%	-99 245	-93,00%
Óraleolvasás, számlázás	0	848	848	0	0,00%	848	-
ÓrHITELESÍTÉS, vízmérő ellenőrzés, perktg.	2 778	2 557	2 557	0	0,00%	-221	-7,94%
Tagdíjak, üzemorvos, stb	35 293	16 683	19 002	2 319	13,90%	-16 292	-46,16%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	297 581	305 112	305 006	-106	-0,03%	7 425	2,49%
Bankköltségek	130 588	139 960	136 360	-3 600	-2,57%	5 772	4,42%
Hatósági díjak, illetékek	6 960	3 979	5 583	1 603	40,29%	-1 377	-19,79%

Debreceni Vízmű Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Biztosítási díjak	14 840	14 967	16 868	1 901	12,70%	2 028	13,66%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	145 194	146 206	146 196	-10	-0,01%	1 002	0,69%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	7 473	11 508	9 522	-1 986	-17,26%	2 049	27,42%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	559 083	544 794	550 879	6 085	1,12%	-8 204	-1,47%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	3 058 102	3 110 191	3 550 992	440 800	14,17%	492 889	16,12%
10. Bérköltség	2 428 260	2 489 737	2 943 072	453 335	18,21%	514 812	21,20%
Bér	2 403 262	2 453 038	2 908 758	455 720	18,58%	505 495	21,03%
Teljes munkaidős összesen	2 383 105	2 434 847	2 877 143	442 296	18,17%	494 038	20,73%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	1 479 770	1 484 631	1 677 730	193 099	13,01%	197 960	13,38%
technikus, szakmunkás	1 261 285	1 273 359	1 436 827	163 468	12,84%	175 542	13,92%
egyéb	218 485	211 272	240 903	29 631	14,03%	22 418	10,26%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	903 335	950 216	1 199 414	249 197	26,23%	296 078	32,78%
vezető	254 157	259 305	306 383	47 078	18,16%	52 226	20,55%
ügyintéző, előadó, egyéb	649 178	690 912	893 031	202 119	29,25%	243 853	37,56%
Nem teljes munkaidős összesen	20 157	18 191	31 614	13 424	73,79%	11 457	56,84%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	4 400	4 437	14 404	9 966	224,61%	10 004	227,35%
részmunkaidős fizikai	4 400	4 437	14 404	9 966	224,61%	10 004	227,35%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	15 757	13 754	17 211	3 457	25,14%	1 454	9,23%
részmunkaidős szellemi	15 757	13 754	17 211	3 457	25,14%	1 454	9,23%
Megbízási díjak	12 177	13 399	11 270	-2 130	-15,90%	-908	-7,45%
Tiszteletdíjak	4 680	4 290	4 680	390	9,09%	0	0,00%
Egyéb bérköltség	8 140	19 009	18 365	-645	-3,39%	10 224	125,60%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	205 936	213 238	223 043	9 805	4,60%	17 107	8,31%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	28 699	38 977	43 492	4 516	11,59%	14 794	51,55%
Biztosítások	593	593	593	0	0,00%	0	0,00%
Saját gépkocsi használat költsége	4 311	4 274	5 385	1 110	25,97%	1 074	24,91%
Napidíjak	50	51	11	-40	-78,68%	-40	-78,59%
Cafeteria összesen	139 517	137 040	133 573	-3 467	-2,53%	-5 944	-4,26%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	125 864	124 058	117 688	-6 370	-5,14%	-8 177	-6,50%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	13 653	12 682	15 885	3 203	25,26%	2 232	16,35%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	0	300	0	-300	-100,00%	0	-
Reprezentációs költség	1 250	1 483	3 000	1 517	102,25%	1 750	140,00%
Munkáltatót terhelő SZJA	21 143	19 610	21 420	1 811	9,23%	277	1,31%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	10 373	11 211	15 569	4 358	38,88%	5 197	50,10%
12. Bérjárulékok	423 907	407 216	384 877	-22 339	-5,49%	-39 030	-9,21%
Szociális hozzájárulási adó	365 870	360 448	357 877	-2 571	-0,71%	-7 993	-2,18%
Szakképzési hozzájárulás	34 998	24 490	0	-24 490	-100,00%	-34 998	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	23 039	22 278	27 000	4 722	21,19%	3 961	17,19%
VI. Értékcsökkenési leírás	990 094	949 294	1 023 033	73 739	7,77%	32 939	3,33%
Terv szerint elszámolt ÉCS	986 094	942 736	1 018 033	75 297	7,99%	31 939	3,24%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	7 417	6 169	7 320	1 151	18,66%	-97	-1,31%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	978 677	936 568	1 010 714	74 146	7,92%	32 037	3,27%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	4 000	6 558	5 000	-1 558	-23,75%	1 000	25,00%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	40	0	-40	-100,00%	0	-
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	4 000	6 518	5 000	-1 518	-23,28%	1 000	25,00%
VII. Egyéb ráfordítások	629 218	651 763	668 139	16 376	2,51%	38 921	6,19%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	62 217	62 073	86 966	24 893	40,10%	24 749	39,78%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	40 940	36 796	60 788	23 992	65,20%	19 848	48,48%
Követelések értékvesztése	21 277	25 277	26 178	901	3,56%	4 901	23,03%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	6 066	7 394	7 394	0	0,00%	1 328	21,89%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	9 825	9 559	8 306	-1 254	-13,11%	-1 519	-15,46%
Leírt behajthatatlan követelések	4 425	4 425	5 425	1 000	22,60%	1 000	22,60%
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	79	114	115	1	0,50%	36	45,57%
Céltartalék képzés	25 144	26 734	17 978	-8 757	-32,76%	-7 167	-28,50%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	396 282	294 806	321 407	26 601	9,02%	-74 874	-18,89%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	123 720	126 937	116 697	-10 240	-8,07%	-7 023	-5,68%
Más egyéb ráfordítás	60	89	100	11	12,26%	40	66,67%
TAO támogatás	0	1 700	0	-1 700	-100,00%	0	-
Társadalmi szervezetek támogatása	1 400	1 310	1 400	90	6,87%	0	0,00%
Ingyenes eszközátadások	0	116 620	102 351	-14 269	-12,24%	102 351	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III+IV+V+VI+VII)	17 916	142 683	-891 068	-1 033 751	-724,51%	-908 984	#####
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	166 786	203 557	223 400	19 843	9,75%	56 614	33,94%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	21 392	128 262	22 949	-105 313	-82,11%	1 557	7,28%
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	100 110	0	0	0	-	-100 110	-100,00%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	45 028	75 205	200 421	125 216	166,50%	155 393	345,10%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	42 616	73 223	192 064	118 841	162,30%	149 448	350,69%
Belső Cash-pool kamatbevétel	42 616	73 223	192 064	118 841	162,30%	149 448	350,69%
OTP-től kapott Cash-pool kamat	0	0	0	0	-100,00%	0	-
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	2 412	1 982	8 357	6 375	321,67%	5 945	246,48%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	256	90	30	-60	-66,68%	-226	-88,28%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 637	3 640	2 065	-1 575	-43,27%	428	26,15%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 637	3 566	1 995	-1 571	-44,05%	358	21,87%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	1 637	3 566	1 995	-1 571	-44,05%	358	21,87%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	74	70	-4	-5,61%	70	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	165 149	199 917	221 335	21 418	10,71%	56 186	34,02%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	183 065	342 600	-669 733	-1 012 333	-295,49%	-852 798	-465,84%

Vízmű_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

Debreceni Vízmű Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	464	457	482	25	3,91%	18	3,91%
Teljes munkaidős létszám	456	450	470	19	4,30%	13	2,89%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	314	307	311	4	1,17%	-3	-1,07%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	<i>258</i>	<i>253</i>	<i>258</i>	5	1,81%	0	-0,16%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	<i>56</i>	<i>54</i>	<i>53</i>	-1	-1,85%	-3	-5,26%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	143	143	159	16	11,01%	17	11,63%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	<i>18</i>	<i>18</i>	<i>20</i>	2	11,11%	2	11,11%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>139</i>	14	11,00%	15	11,71%
Nem teljes munkaidős létszám	7	7	12	5	76,19%	5	66,11%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>8</i>	5	175,00%	5	175,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	0	2,08%	0	-7,72%

Debreceni Vízmű Zrt. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	1 809 833	108 170	1 701 663	1 699 605	112 431	1 587 174	-110 228	4 261	-114 489	-6%	4%	-7%
Bizonytalan befolyású követelések	338 038	108 170	229 868	335 108	112 431	222 677	-2 930	4 261	-7 191	-1%	4%	-3%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	338 038	108 170	229 868	335 108	112 431	222 677	-2 930	4 261	-7 191	-1%	4%	-3%
Lejárt lakossági követelés	286 574	101 022	185 552	285 623	104 954	180 669	-951	3 932	-4 883	0%	4%	-3%
Lejárt lakossági követelés 91 nap alatt	111 603	10 220	101 383	118 729	12 765	105 964	7 127	2 545	4 582	6%	25%	5%
Lejárt lakossági követelés 91-180 nap	25 857	6 895	18 962	26 819	6 990	19 829	962	95	867	4%	1%	5%
Lejárt lakossági követelés 181 nap - 360 nap	27 171	11 900	15 271	27 878	12 091	15 787	707	191	516	3%	2%	3%
Lejárt lakossági követelés 361 nap - 720 nap	29 265	14 010	15 255	32 025	15 859	16 166	2 760	1 849	911	9%	13%	6%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	92 678	57 997	34 681	80 171	57 249	22 922	-12 507	-748	-11 759	-13%	-1%	-34%
Lejárt DMJV és intézményei követelés	1 401	0	1 401	1 413	0	1 413	12	0	12	1%	-	1%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 91 nap alatt	1 025	0	1 025	1 034	0	1 034	9	0	9	1%	-	1%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 91-180 nap	148	0	148	150	0	150	1	0	1	1%	-	1%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 181 nap - 360 nap	74	0	74	75	0	75	1	0	1	1%	-	1%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 361 nap - 720 nap	153	0	153	155	0	155	1	0	1	1%	-	1%
Lejárt egyéb vevő követelés	50 063	7 148	42 915	48 072	7 477	40 595	-1 991	329	-2 320	-4%	5%	-5%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	32 953	1 463	31 490	33 301	1 660	31 641	347	197	150	1%	13%	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	4 815	1 250	3 565	5 178	1 380	3 798	363	130	233	8%	10%	7%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	2 577	505	2 072	2 477	585	1 892	-100	80	-180	-4%	16%	-9%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	7 836	3 130	4 706	6 223	3 537	2 686	-1 613	407	-2 020	-21%	13%	-43%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	1 881	800	1 081	892	315	577	-989	-485	-504	-53%	-61%	-47%
Biztos befolyású követelések	1 471 795	0	1 471 795	1 364 498	0	1 364 498	-107 298	0	-107 298	-7%	-	-7%
Biztos befolyású lakossági követelés	793 693	0	793 693	787 221	0	787 221	-6 472	0	-6 472	-1%	-	-1%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	112 081	0	112 081	76 819	0	76 819	-35 262	0	-35 262	-31%	-	-31%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	52 843	0	52 843	62 820	0	62 820	9 977	0	9 977	19%	-	19%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	513 178	0	513 178	437 637	0	437 637	-75 540	0	-75 540	-15%	-	-15%
Behajthatatlan és tárgyéven leírt követelések	11 797	7 372	4 425	13 015	7 590	5 425	1 218	218	1 000	10%	3%	23%
Leírt lakossági követelés	9 201	5 652	3 549	10 120	5 968	4 153	919	316	604	10%	6%	17%
Leírt egyéb vevő követelés	2 596	1 720	876	2 895	1 623	1 273	299	-98	397	12%	-6%	45%

Tartalomjegyzék

Cívis Ház Zrt.
2022
Terv

[Eredmény](#)
[Létszám](#)
[Kintlévőség](#)

Cívissz Ház Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Év	bázis	Év	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 147 318	2 090 869	2 547 721	456 852	21,85%	400 404	18,65%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 147 318	2 090 869	2 547 721	456 852	21,85%	400 404	18,65%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	1 883 133	1 833 470	2 255 470	422 000	23,02%	372 337	19,77%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	153 466	154 996	176 250	21 253	13,71%	22 784	14,85%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	110 719	102 403	116 001	13 599	13,28%	5 282	4,77%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	4 500	4 099	4 500	401	9,78%	0	0,00%
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	4 500	4 099	4 500	401	9,78%	0	0,00%
III. Egyéb bevételek	166 565	189 441	228 064	38 623	20,39%	61 499	36,92%
Visszaírt értékvesztés	7 000	8 500	8 500	0	0,00%	1 500	21,43%
Követelések visszaírt értékvesztése	7 000	8 500	8 500	0	0,00%	1 500	21,43%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	1 200	10 756	1 200	-9 556	-88,84%	0	0,00%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	3 600	4 740	3 600	-1 140	-24,05%	0	0,00%
Leírt követelésekre befolyt összegek	5 000	7 347	5 000	-2 347	-31,95%	0	0,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	49 376	49 788	46 994	-2 794	-5,61%	-2 382	-4,82%
Más egyéb bevétel	7 800	5 223	5 100	-123	-2,35%	-2 700	-34,62%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszköz átvét	71 952	71 951	71 952	1	0,00%	0	0,00%
Fejlesztési támogatások	19 785	19 774	19 381	-393	-1,99%	-404	-2,04%
Ingyenes eszközátvételek	852	11 362	66 337	54 975	483,85%	65 485	768,03%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	842 662	901 725	1 165 729	264 004	29,28%	323 067	38,34%
05. Anyagköltség	48 829	47 150	84 303	37 153	78,80%	35 474	72,65%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	1 450	1 500	3 200	1 700	113,33%	1 750	120,69%
Üzemanyag felhasználás	2 500	2 100	2 304	204	9,71%	-196	-7,84%
Energiaköltségek	40 729	39 701	74 829	35 128	88,48%	34 100	83,72%
ebből: Villamos energia	24 600	23 600	55 500	31 900	135,17%	30 900	125,61%
ebből: Gázenergia	10 800	10 800	14 000	3 200	29,63%	3 200	29,63%
ebből: Víz	5 329	5 300	5 329	29	0,55%	0	0,00%
Munkaruha, védőruha	1 105	850	890	40	4,71%	-215	-19,46%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	2 050	2 300	2 400	100	4,35%	350	17,07%
Számítástechnikai kellékanyag	155	200	210	10	5,00%	55	35,48%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	840	499	470	-29	-5,81%	-370	-44,05%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	765 404	819 487	931 797	112 310	13,70%	166 393	21,74%
Fuvarköltségek	2 500	4 800	1 500	-3 300	-68,75%	-1 000	-40,00%
Utazás, kiküldetés költségei	5 368	5 480	6 175	695	12,68%	807	15,03%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	5 368	5 480	6 175	695	12,68%	807	15,03%
Karbantartás, javítás költségei	114 472	159 444	207 060	47 616	29,86%	92 588	80,88%
Gépjármű javítás, karbantartás	1 865	2 200	1 500	-700	-31,82%	-365	-19,57%
Informatikai javítás, karbantartás	70	200	210	10	5,00%	140	200,00%
Egyéb karbantartás, javítás	112 537	157 044	205 350	48 306	30,76%	92 813	82,47%
Posta költségek	17 500	16 900	18 000	1 100	6,51%	500	2,86%
Távközlési költségei	2 720	3 010	3 160	150	4,99%	440	16,18%
Vezetékes telefon	560	410	430	20	4,88%	-130	-23,21%
Mobil telefon	500	500	530	30	6,00%	30	6,00%
Egyéb távközlési költség	1 660	2 100	2 200	100	4,77%	540	32,54%
Vásárok, szakmai rendezvények	0	55	0	-55	-100,00%	0	-
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	299 115	309 652	323 864	14 212	4,59%	24 749	8,27%
Nyomtatás, fénymásolás	0	7 405	7 350	-55	-0,74%	7 350	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	260	300	40	15,38%	300	-
Távfütés	0	42 087	42 504	417	0,99%	42 504	-
Más ki nem emelt anyagjellegű szolgáltatás	0	100	110	10	10,00%	110	-
Közös ktg.	259 500	259 500	273 000	13 500	5,20%	13 500	5,20%
Költőztetés	350	300	600	300	100,00%	250	71,43%
Távfütés	39 045	0	0	0	-	-39 045	-100,00%
Egyéb	220	0	0	0	-	-220	-100,00%
Bérleti és lízingdíj	9 025	9 000	9 721	722	8,02%	696	7,72%
Járművek bérleti díja	7 534	7 500	8 157	657	8,76%	623	8,27%
Egyéb bérleti díjak	1 491	1 500	1 565	65	4,31%	73	4,92%
Könyvviteli szolgáltatás díja	730	671	808	137	20,36%	78	10,63%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	2 040	2 040	2 040	0	0,00%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	20 694	20 400	21 359	959	4,70%	665	3,21%
Közjegyzői díjak	9 800	8 500	9 000	500	5,88%	-800	-8,16%
Vagyonvédelem	21 359	22 100	30 312	8 212	37,16%	8 953	41,92%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	60 207	67 900	76 255	8 355	12,30%	16 048	26,65%
Egyéb szakértői díjak	16 614	22 800	23 620	820	3,60%	7 006	42,17%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	40 390	41 000	50 720	9 720	23,71%	10 330	25,58%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	2	0	-2	-100,00%	0	-
Oktatás, továbbképzés	530	530	4 130	3 600	679,25%	3 600	679,25%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	142 340	125 203	144 073	18 870	15,07%	1 733	1,22%
Informatikai szolgáltatás	0	51 657	54 424	2 767	5,36%	54 424	-
Üzletviteli tanácsadás	0	35 316	42 312	6 996	19,81%	42 312	-
Tagdíjak	0	1 150	1 200	50	4,35%	1 200	-
Más ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatás	0	37 080	46 136	9 056	24,42%	46 136	-
DV Zrt.	35 316	0	0	0	-	-35 316	-100,00%
Informatika	61 193	0	0	0	-	-61 193	-100,00%
Kamarai díjak, Egyéb	45 830	0	0	0	-	-45 830	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	16 959	16 349	16 519	170	1,04%	-440	-2,59%
Bankköltségek	7 750	8 300	8 400	100	1,20%	650	8,39%
Hatósági díjak, illetékek	4 000	3 200	3 300	100	3,13%	-700	-17,49%
Biztosítási díjak	4 609	4 549	4 470	-79	-1,74%	-139	-3,02%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	600	300	349	49	16,33%	-251	-41,83%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	9 400	14 140	130 730	116 590	824,54%	121 330	1290,74%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 070	4 599	2 380	-2 219	-48,25%	310	14,98%

Cívis Ház Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Év	bázis	Év	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	394 995	367 862	409 729	41 867	11,38%	14 734	3,73%
10. Bérköltség	305 059	285 356	325 490	40 133	14,06%	20 431	6,70%
Bér	298 999	279 331	319 430	40 098	14,36%	20 431	6,83%
Teljes munkaidős összesen	294 239	272 121	310 882	38 762	14,24%	16 644	5,66%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	294 239	272 121	310 882	38 762	14,24%	16 644	5,66%
vezető	105 518	97 907	113 330	15 424	15,75%	7 812	7,40%
ügyintéző, előadó, egyéb	188 720	174 214	197 552	23 338	13,40%	8 832	4,68%
Nem teljes munkaidős összesen	4 761	7 211	8 547	1 336	18,53%	3 787	79,54%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	4 761	7 211	8 547	1 336	18,53%	3 787	79,54%
nyugdíjas szellemi	4 761	5 376	4 266	-1 110	-20,64%	-494	-10,39%
részmunkaidős szellemi	0	1 835	4 281	2 446	133,30%	4 281	-
Megbízási díjak	1 380	1 140	1 380	240	21,05%	0	0,00%
Tiszteletdíjak	4 680	4 680	4 680	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb bérköltség	0	205	0	-205	-100,00%	0	-
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 198	30 500	35 495	4 996	16,38%	3 297	10,24%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 800	1 800	1 800	0	0,00%	0	0,00%
Biztosítások	742	777	810	33	4,18%	68	9,17%
Napidíjak	200	200	200	0	0,00%	0	0,00%
Cafeteria összesen	14 063	13 513	14 008	495	3,66%	-55	-0,39%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	14 063	13 513	14 008	495	3,66%	-55	-0,39%
Reprezentációs költség	1 100	880	1 600	720	81,82%	500	45,45%
Munkáltatót terhelő SZJA	3 280	3 122	3 769	647	20,71%	489	14,89%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	11 013	10 207	13 309	3 102	30,39%	2 296	20,84%
12. Bérjárulékok	57 738	52 006	48 744	-3 262	-6,27%	-8 994	-15,58%
Szociális hozzájárulási adó	50 434	44 941	45 414	473	1,05%	-5 020	-9,95%
Szakképzési hozzájárulás	4 551	4 239	0	-4 239	-100,00%	-4 551	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	2 753	2 826	3 330	504	17,83%	577	20,96%
VI. Értékcsökkenési leírás	248 732	253 606	318 780	65 174	25,70%	70 048	28,16%
Terv szerint elszámolt ÉCS	244 132	251 451	313 880	62 429	24,83%	69 748	28,57%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	24	25	21	-4	-15,75%	-3	-12,24%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	244 108	251 426	313 859	62 433	24,83%	69 751	28,57%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	4 600	2 155	4 900	2 745	127,38%	300	6,52%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	5	0	-5	-100,00%	0	-
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	4 600	2 150	4 900	2 750	127,91%	300	6,52%
VII. Egyéb ráfordítások	272 469	242 492	221 388	-21 104	-8,70%	-51 081	-18,75%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	29 475	33 137	28 380	-4 757	-14,36%	-1 095	-3,72%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	1 000	899	0	-899	-100,00%	-1 000	-100,00%
Követelések értékvesztése	28 475	32 238	28 380	-3 858	-11,97%	-95	-0,33%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	800	1 100	800	-300	-27,27%	0	0,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	100	1	100	99	9900,00%	0	0,00%
Leírt behajthatatlan követelések	3 000	3 500	3 500	0	0,00%	500	16,67%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	0	1 211	1 211	-	1 211	-
Hiányzó, selejt immat. jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	2 000	1 300	500	-800	-61,54%	-1 500	-75,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	6 981	6 075	7 711	1 636	26,93%	730	10,46%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	102 226	102 919	111 877	8 958	8,70%	9 651	9,44%
Más egyéb ráfordítás	59 980	48 000	46 609	-1 391	-2,90%	-13 371	-22,29%
TAO támogatás	24 445	12 000	0	-12 000	-100,00%	-24 445	-100,00%
Fejlesztési támogatás ráf	17 400	14 650	15 000	350	2,39%	-2 400	-13,79%
Ingyenes eszközátadások	26 061	19 810	5 700	-14 110	-71,23%	-20 361	-78,13%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	559 526	518 723	664 660	145 937	28,13%	105 134	18,79%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	4 506	7 160	4 669	-2 491	-34,79%	163	3,62%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	2 048	0	-2 048	-100,00%	0	-
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	186	262	349	87	33,21%	163	87,63%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	21	50	0	-50	-100,00%	-21	-100,00%
Belső Cash-pool kamatbevétel	21	50	0	-50	-100,00%	-21	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	165	212	349	137	64,62%	184	111,52%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 320	4 850	4 320	-530	-10,93%	0	0,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	3 945	5 095	20 972	15 877	311,62%	17 027	431,61%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 945	4 095	19 972	15 877	387,72%	17 027	578,17%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	2 945	4 095	19 972	15 877	387,72%	17 027	578,17%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	2 945	4 012	7 433	3 421	85,27%	4 488	152,39%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	83	12 539	12 456	15007,23%	12 539	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 000	1 000	1 000	0	0,00%	0	0,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	561	2 065	-16 303	-18 368	-889,49%	-16 864	-3006,06%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	560 087	520 788	648 357	127 569	24,50%	88 270	15,76%

Cívis Ház Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	38	37	38	1	-0,99%	0	-0,99%
Teljes munkaidős létszám	37	35	36	1	2,67%	-1	-3,28%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	37	35	36	1	2,67%	-1	-3,28%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	8	7	8	1	12,50%	0	0,53%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	29	28	28	0	0,18%	-1	-4,31%
Nem teljes munkaidős létszám	1	2	2	0	0,00%	1	71,43%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	1	2	2	0	0,00%	1	71,43%

Cívis Ház Zrt. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	394 730	81 033	313 697	397 998	86 312	311 686	3 268	5 279	-2 011	1%	7%	-1%
Bizonytalan befolyású követelések	242 787	81 033	161 754	249 997	86 312	163 685	7 210	5 279	1 931	3%	7%	1%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	242 787	81 033	161 754	249 997	86 312	163 685	7 210	5 279	1 931	3%	7%	1%
Lejárt lakossági követelés	73 000	38 000	35 000	74 000	36 000	38 000	1 000	-2 000	3 000	1%	-5%	9%
Lejárt lakossági követelés 91 nap alatt	22 000	0	22 000	24 000	0	24 000	2 000	0	2 000	9%	-	9%
Lejárt lakossági követelés 91-180 nap	6 000	500	5 500	7 500	500	7 000	1 500	0	1 500	25%	0%	27%
Lejárt lakossági követelés 181 nap - 360 nap	7 000	3 500	3 500	7 500	3 500	4 000	500	0	500	7%	0%	14%
Lejárt lakossági követelés 361 nap - 720 nap	9 000	7 000	2 000	9 000	7 500	1 500	0	500	-500	0%	7%	-25%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	29 000	27 000	2 000	26 000	24 500	1 500	-3 000	-2 500	-500	-10%	-9%	-25%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés	114 998	28 478	86 520	116 158	32 056	84 102	1 160	3 578	-2 418	1%	13%	-3%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 91 nap alatt	60 960	0	60 960	0	0	0	-60 960	0	-60 960	-100%	-	-100%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 181 nap - 360 nap	2 846	1 423	1 423	0	0	0	-2 846	-1 423	-1 423	-100%	-100%	-100%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 361 nap - 720 nap	15 598	12 546	3 052	64 967	3 606	61 361	49 369	-8 940	58 309	317%	-71%	1911%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 720 napon túl	35 594	14 509	21 085	51 191	28 450	22 741	15 597	13 941	1 656	44%	96%	8%
Lejárt egyéb vevő követelés	54 789	14 555	40 234	59 839	18 256	41 583	5 050	3 701	1 349	9%	25%	3%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	27 050	0	27 050	27 100	0	27 100	50	0	50	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	6 286	529	5 757	8 000	700	7 300	1 714	171	1 543	27%	32%	27%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	10 453	4 726	5 727	7 000	3 300	3 700	-3 453	-1 426	-2 027	-33%	-30%	-35%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	9 000	7 500	1 500	11 739	9 256	2 483	2 739	1 756	983	30%	23%	66%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	2 000	1 800	200	6 000	5 000	1 000	4 000	3 200	800	200%	178%	400%
Biztos befolyású követelések	151 943	0	151 943	148 001	0	148 001	-3 942	0	-3 942	-3%	-	-3%
Biztos befolyású lakossági követelés	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	10 000	0	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	24 461	0	24 461	21 139	0	21 139	-3 322	0	-3 322	-14%	-	-14%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	116 482	0	116 482	115 862	0	115 862	-620	0	-620	-1%	-	-1%
Behajthatatlan és tárgyévből leírt követelések	15 000	11 500	3 500	15 000	11 500	3 500	0	0	0	0%	0%	0%
Leírt lakossági követelés	14 000	11 000	3 000	12 000	11 000	1 000	-2 000	0	-2 000	-14%	0%	-67%
Leírt egyéb vevő követelés	1 000	500	500	3 000	500	2 500	2 000	0	2 000	200%	0%	400%

Tartalomjegyzék

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.
2022
Terv

[Eredmény](#)

[Viszonyítás a 2020. évi tervhez](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 740 376	3 114 248	3 742 835	628 587	20,18%	2 459	0,07%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 740 376	3 114 248	3 742 835	628 587	20,18%	2 459	0,07%
ebből árkiegészítés	926 078	848 742	955 089	106 347	12,53%	29 011	3,13%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	3 647 319	3 029 875	3 656 826	626 951	20,69%	9 507	0,26%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	12 085	7 828	6 876	-952	-12,16%	-5 209	-43,10%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	80 972	76 545	79 133	2 588	3,38%	-1 839	-2,27%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	9 000	25 948	49 224	23 276	89,70%	40 224	446,93%
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	9 000	25 948	49 224	23 276	89,70%	40 224	446,93%
III. Egyéb bevételek	5 217 243	6 042 590	8 051 626	2 009 036	33,25%	2 834 383	54,33%
Visszaírt értékvesztés	0	1 112	0	-1 112	-100,00%	0	-
Tárgyi eszközök visszaírt értékvesztése	0	1 112	0	-1 112	-100,00%	0	-
Kereskedelmi áruk leltártöbbletei	0	2 570	3 610	1 040	40,47%	3 610	-
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	35 490	34 490	35 500	1 010	2,93%	10	0,03%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	45 740	43 690	45 700	2 010	4,60%	-40	-0,09%
Leírt követelésekre befolyt összegek	0	1	0	-1	-100,00%	0	-
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	1 000	1 327	0	-1 327	-100,00%	-1 000	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	19 318	17 687	0	-17 687	-100,00%	-19 318	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	4 255 543	5 025 802	7 053 934	2 028 132	40,35%	2 798 391	65,76%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	1 718	0	0	0	-	-1 718	-100,00%
Más egyéb bevétel	4 170	5 686	9 503	3 817	67,13%	5 333	127,89%
Fejlesztési támogatások	854 264	907 687	901 119	-6 568	-0,72%	46 855	5,48%
Ingyenes eszközátvételek	0	2 538	2 260	-278	-10,95%	2 260	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	4 009 280	4 057 485	5 325 993	1 268 508	31,26%	1 316 713	32,84%
05. Anyagköltség	1 679 950	1 751 615	2 235 314	483 699	27,61%	555 364	33,06%
Alapanyagok	984	984	990	6	0,61%	6	0,61%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	202 075	209 741	257 773	48 032	22,90%	55 698	27,56%
Üzemanyag felhasználás	1 154 422	1 224 838	1 370 530	145 692	11,89%	216 108	18,72%
Energiaköltségek	274 240	267 423	558 310	290 887	108,77%	284 070	103,58%
ebből: Villamos energia	33 846	244 128	516 242	272 114	111,46%	482 396	1425,27%
ebből: Gázenergia	21 250	18 497	37 686	19 189	103,74%	16 436	77,35%
ebből: Víz	4 035	4 783	4 361	-422	-8,82%	326	8,08%
Munkaruha, védőruha	7 832	7 832	6 411	-1 421	-18,14%	-1 421	-18,14%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	28 827	28 827	29 068	241	0,84%	241	0,84%
Számítástechnikai kellékanyag	1 435	1 435	1 640	205	14,29%	205	14,29%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	10 135	10 535	10 592	57	0,54%	457	4,51%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 232 690	2 200 405	2 791 920	591 515	26,88%	559 230	25,05%
Fuvarköltségek	641	1 200	2 005	805	67,08%	1 364	212,79%
Utazás, kiküldetés költségei	1 100	950	1 100	150	15,79%	0	0,00%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	1 100	950	1 100	150	15,79%	0	0,00%
Karbantartás, javítás költségei	108 771	112 931	324 258	211 327	187,13%	215 487	198,11%
Gépjármű javítás, karbantartás	12 020	11 200	15 794	4 594	41,02%	3 774	31,40%
Informatikai javítás, karbantartás	9 068	9 068	21 148	12 080	133,22%	12 080	133,22%
Egyéb karbantartás, javítás	87 683	92 663	287 316	194 653	210,07%	199 633	227,68%
Posta költségek	16 960	14 951	16 847	1 896	12,68%	-113	-0,67%
Távközlés költségei	5 284	5 284	5 474	190	3,60%	190	3,60%
Vezetékes telefon	276	276	265	-11	-3,99%	-11	-3,99%
Mobil telefon	3 972	3 972	4 175	203	5,11%	203	5,11%
Egyéb távközlési költség	1 036	1 036	1 034	-2	-0,19%	-2	-0,19%
Vásárok, szakmai rendezvények	0	1 793	0	-1 793	-100,00%	0	-
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	76 945	53 156	63 808	10 652	20,04%	-13 137	-17,07%
Jutalékok	0	47 000	57 144	10 144	21,58%	57 144	-
Nyomtatás, fénymásolás	0	2 020	2 270	250	12,38%	2 270	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	928	969	41	4,42%	969	-
Más ki nem emelt anyagjellegű szolgáltatás	0	3 208	3 425	217	6,76%	3 425	-
Jutalék	70 371	0	0	0	-	-70 371	-100,00%
Kihelyezett eszk. üzemeltetés (Nyomtatás)	2 020	0	0	0	-	-2 020	-100,00%
Közterületfoglalási díj, egyéb	3 626	0	0	0	-	-3 626	-100,00%
Újság, szakkönyv	928	0	0	0	-	-928	-100,00%
Bérlési és lízingdíj	1 606 976	1 625 355	1 928 226	302 871	18,63%	321 250	19,99%
Ingatlanok bérlési díja	23 022	21 600	18 014	-3 586	-16,60%	-5 008	-21,75%
Járművek bérlési díja	1 577 869	1 597 599	1 900 835	303 236	18,98%	322 966	20,47%
Egyéb bérlési díjak	6 085	6 156	9 377	3 221	52,32%	3 292	54,10%
Könyvviteli szolgáltatás díja	10 020	10 550	8 524	-2 026	-19,20%	-1 496	-14,93%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	2 490	2 673	2 490	-183	-6,85%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	16 659	16 728	16 819	91	0,54%	160	0,96%
Közjegyzői díjak	1 168	33	200	167	506,06%	-968	-82,88%
Vagyonvédelem	32 654	31 734	37 268	5 534	17,44%	4 614	14,13%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	46 352	58 730	53 534	-5 196	-8,85%	7 182	15,49%
Egyéb szakértői díjak	79 557	23 772	31 412	7 640	32,14%	-48 145	-60,52%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	11 090	8 700	9 564	864	9,93%	-1 526	-13,76%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	500	200	1 000	800	400,00%	500	100,00%
Oktatás, továbbképzés	12 629	12 629	23 066	10 437	82,64%	10 437	82,64%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	202 894	219 036	266 325	47 289	21,59%	63 431	31,26%
Informatikai szolgáltatás	0	59 898	69 261	9 363	15,63%	69 261	-
Üzletviteli tanácsadás	0	45 518	76 128	30 610	67,25%	76 128	-
Tagdíjak	0	8 418	7 730	-688	-8,17%	7 730	-
Szemétszállítás	0	1 800	1 708	-92	-5,11%	1 708	-
Más ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatás	0	25 261	23 644	-1 617	-6,40%	23 644	-
Gépek, berendezések ellenőrzése, felülvizsgálata	59 898	9 120	16 766	7 646	83,84%	-43 132	-72,01%
Ügyfélszolgálati díj	69 619	19 800	21 384	1 584	8,00%	-48 235	-69,28%
Csatorna és szennyvízdíj	0	8 483	7 824	-659	-7,77%	7 824	-

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Szolgálati járat	19 800	40 738	41 880	1 142	2,80%	22 080	111,52%
0	53 577	0	0	0	-	-53 577	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	94 395	88 119	291 012	202 893	230,25%	196 617	208,29%
Bankköltségek	25 270	23 007	202 437	179 430	779,89%	177 167	701,10%
Hatósági díjak, illetékek	10 594	5 211	13 238	8 027	154,04%	2 644	24,96%
Biztosítási díjak	58 531	59 901	75 337	15 436	25,77%	16 806	28,71%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	480	13 100	400	-12 700	-96,95%	-80	-16,67%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 765	4 246	7 347	3 101	73,03%	5 582	316,26%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	3 636 957	3 734 209	4 437 475	703 266	18,83%	800 518	22,01%
10. Bérköltség	2 788 003	2 867 327	3 553 593	686 266	23,93%	765 590	27,46%
Bér	2 762 306	2 849 401	3 530 664	681 263	23,91%	768 358	27,82%
Teljes munkaidős összesen	2 760 304	2 849 401	3 530 664	681 263	23,91%	770 360	27,91%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	2 248 753	2 293 997	2 901 451	607 454	26,48%	652 698	29,02%
technikus, szakmunkás	2 095 231	2 150 164	2 738 243	588 079	27,35%	643 012	30,69%
egyéb	153 522	143 833	163 208	19 375	13,47%	9 686	6,31%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	511 551	555 404	629 213	73 809	13,29%	117 662	23,00%
vezető	213 425	225 089	259 219	34 130	15,16%	45 794	21,46%
ügyintéző, előadó, egyéb	298 126	330 315	369 994	39 679	12,01%	71 868	24,11%
Nem teljes munkaidős összesen	2 002	0	0	0	-	-2 002	-100,00%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	2 002	0	0	0	-	-2 002	-100,00%
részmunkaidős szellemi	2 002	0	0	0	-	-2 002	-100,00%
Megbízási díjak	8 017	7 959	5 642	-2 317	-29,11%	-2 375	-29,62%
Tiszteletdíjak	4 680	4 268	4 682	414	9,70%	2	0,04%
Egyéb bérköltség	13 000	5 699	12 605	6 906	121,18%	-395	-3,04%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	334 518	351 089	355 692	4 603	1,31%	21 174	6,33%
Végkielégítés	3 500	0	4 000	4 000	-	500	14,29%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	39 600	50 165	50 263	98	0,20%	10 663	26,93%
Biztosítások	11 888	10 269	13 500	3 231	31,46%	1 612	13,56%
Saját gépkocsi használat költsége	15 064	15 693	19 544	3 851	24,54%	4 480	29,74%
Napidíjak	400	29	396	367	1265,52%	-4	-1,00%
Cafeteria összesen	139 848	154 654	128 272	-26 382	-17,06%	-11 576	-8,28%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	128 410	142 193	116 928	-25 265	-17,77%	-11 482	-8,94%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	10 483	12 208	11 084	-1 124	-9,21%	601	5,73%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	955	253	260	7	2,77%	-695	-72,77%
Reprezentációs költség	8 860	12 282	11 170	-1 112	-9,05%	2 310	26,07%
Munkáltatót terhelő SZJA	20 813	22 679	19 481	-3 198	-14,10%	-1 332	-6,40%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	94 545	85 318	109 066	23 748	27,83%	14 521	15,36%
12. Bérjárulékok	514 436	515 793	528 190	12 397	2,40%	13 754	2,67%
Szociális hozzájárulási adó	430 163	430 044	466 502	36 458	8,48%	36 339	8,45%
Szakképzési hozzájárulás	39 933	41 321	0	-41 321	-100,00%	-39 933	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	44 340	44 412	61 688	17 276	38,90%	17 348	39,12%
Egyéb bérjárulék	0	16	0	-16	-100,00%	0	-
VI. Értékcsökkenési leírás	1 085 817	1 107 852	1 178 528	70 676	6,38%	92 711	8,54%
Terv szerint elszámolt ÉCS	1 049 117	1 070 585	1 141 028	70 443	6,58%	91 911	8,76%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	9 539	8 249	5 643	-2 606	-31,59%	-3 896	-40,84%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	1 039 578	1 062 336	1 135 385	73 049	6,88%	95 807	9,22%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	36 700	37 267	37 500	233	0,63%	800	2,18%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	257	0	-257	-100,00%	0	-
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	36 700	37 010	37 500	490	1,32%	800	2,18%
VII. Egyéb ráfordítások	24 672	68 919	75 489	6 570	9,53%	50 817	205,97%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	70	1 221	600	-621	-50,86%	530	757,14%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	70	1 221	600	-621	-50,86%	530	757,14%
Kereskedelmi áruk leltárihiányai	0	2 252	2 160	-92	-4,09%	2 160	-
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	10 600	15 652	11 400	-4 252	-27,17%	800	7,55%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	17	0	-17	-100,00%	0	-
Leírt behajthatatlan követelések	500	500	500	0	0,00%	0	0,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	291	0	-291	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	7 926	7 902	5 652	-2 250	-28,47%	-2 274	-28,69%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	546	546	43 267	42 721	7824,36%	42 721	7824,36%
Költségek ellentételezésére tagvállalatnak fizetett támogatás	4 000	4 000	6 000	2 000	50,00%	2 000	50,00%
Költségek ellentételezésére nem tagvállalatnak fizetett támog.	930	0	1 130	1 130	-	200	21,51%
Más egyéb ráfordítás	100	56	4 780	4 724	8435,71%	4 680	4680,00%
Ingyenes eszközátadások	0	36 482	0	-36 482	-100,00%	0	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I-II+III-IV-V-VI-VII)	209 893	214 321	826 200	611 879	285,50%	616 307	293,63%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 681	22 002	12 500	-9 502	-43,19%	10 819	643,60%
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	11 166	0	-11 166	-100,00%	0	-
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 681	10 014	12 500	2 486	24,83%	10 819	643,60%
Cash-poolon belüli realizálódó kamat bevételek	0	8 822	11 986	3 164	35,86%	11 986	-
Belső Cash-pool kamatbevétel	0	8 822	11 986	3 164	35,86%	11 986	-
Cash-poolon kívüli realizálódó kamatbevételek	1 681	1 192	514	-678	-56,88%	-1 167	-69,42%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	822	0	-822	-100,00%	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	173 258	191 126	786 829	595 703	311,68%	613 571	354,14%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	173 258	190 896	786 829	595 933	312,18%	613 571	354,14%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	55 538	87 606	309 954	222 348	253,80%	254 416	458,09%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	55 538	83 455	309 954	226 499	271,40%	254 416	458,09%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	4 151	0	-4 151	-100,00%	0	-
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	117 720	103 290	476 875	373 585	361,69%	359 155	305,09%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	230	0	-230	-100,00%	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-171 577	-169 124	-774 329	-605 205	-	-602 752	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	38 316	45 197	51 871	6 674	14,77%	13 555	35,38%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2020. Terv	2022. Terv	2022-2020 Terv	
Összesen	Ev	Ev	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 618 094	3 742 835	-875 259	-18,95%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 618 094	3 742 835	-875 259	-18,95%
ebből árkiegészítés	1 103 586	955 089	-148 497	-13,46%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	4 588 582	3 656 826	-931 756	-20,31%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	8 050	6 876	-1 174	-14,58%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	21 462	79 133	57 671	268,71%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	63 300	49 224	-14 076	-22,24%
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	63 300	49 224	-14 076	-22,24%
III. Egyéb bevételek	4 504 631	8 051 626	3 546 995	78,74%
Kereskedelmi áruk leltártöbbletei	0	3 610	3 610	-
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	34 500	35 500	1 000	2,90%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	49 500	45 700	-3 800	-7,68%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	4 300	0	-4 300	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	429 319	0	-429 319	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	2 950 514	7 053 934	4 103 420	139,07%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	1 367	0	-1 367	-100,00%
Más egyéb bevétel	5 612	9 503	3 891	69,33%
Fejlesztési támogatások	1 029 519	901 119	-128 400	-12,47%
Ingyenes eszközátvételek	0	2 260	2 260	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	4 045 225	5 325 993	1 280 768	31,66%
05. Anyagköltség	1 827 017	2 235 314	408 297	22,35%
Alapanyagok	2 000	990	-1 010	-50,50%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	304 915	257 773	-47 142	-15,46%
Üzemanyag felhasználás	1 194 249	1 370 530	176 281	14,76%
Energiaköltségek	284 756	558 310	273 554	96,07%
ebből: Villamos energia	32 577	516 242	483 665	1484,68%
ebből: Gázenergia	22 000	37 686	15 686	71,30%
ebből: Víz	2 132	4 361	2 229	104,55%
Munkaruha, védőruha	3 337	6 411	3 074	92,12%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	28 900	29 068	168	0,58%
Számítástechnikai kellékanyag	1 260	1 640	380	30,16%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	7 600	10 592	2 992	39,37%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 121 187	2 791 920	670 733	31,62%
Fuvarköltségek	800	2 005	1 205	150,63%
Utazás, kiküldetés költségei	1 100	1 100	0	0,00%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	1 100	1 100	0	0,00%
Karbantartás, javítás költségei	102 399	324 258	221 859	216,66%
Gépjármű javítás, karbantartás	12 476	15 794	3 318	26,60%
Informatikai javítás, karbantartás	9 068	21 148	12 080	133,22%
Egyéb karbantartás, javítás	80 855	287 316	206 461	255,35%
Posta költségek	12 903	16 847	3 944	30,57%
Távközlés költségei	5 394	5 474	80	1,48%
Vezetékes telefon	266	265	-1	-0,38%
Mobil telefon	4 092	4 175	83	2,03%
Egyéb távközlési költség	1 036	1 034	-2	-0,19%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	57 870	63 808	5 938	10,26%
Jutalékok	0	57 144	57 144	-
Nyomtatás, fénymásolás	0	2 270	2 270	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	969	969	-
Más ki nem emelt anyagjellegű szolgáltatás	0	3 425	3 425	-
Jutalék	50 839	0	-50 839	-100,00%
Kihelyezett eszk. üzemeltetés (Nyomtatás)	2 400	0	-2 400	-100,00%
Közterület-foglalási díg, egyéb	3 670	0	-3 670	-100,00%
Újság, szakkönyv	961	0	-961	-100,00%
Bérlési és lízingsdíj	1 470 958	1 928 226	457 268	31,09%
Ingatlanok bérlési díja	29 280	18 014	-11 266	-38,48%
Járművek bérlési díja	1 436 385	1 900 835	464 450	32,33%
Egyéb bérlési díjak	5 293	9 377	4 084	77,16%
Könyvviteli szolgáltatás díja	9 615	8 524	-1 091	-11,35%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	2 490	2 490	0	0,00%
Ugyvédi díjak	20 705	16 819	-3 886	-18,77%
Közjegyzői díjak	600	200	-400	-66,67%
Vagyonvédelem	31 303	37 268	5 965	19,06%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	45 303	53 534	8 231	18,17%
Egyéb szakértői díjak	86 501	31 412	-55 089	-63,69%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	15 490	9 564	-5 926	-38,26%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	600	1 000	400	66,67%
Oktatás, továbbképzés	45 664	23 066	-22 598	-49,49%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	211 492	266 325	54 833	25,93%
Informatikai szolgáltatás	0	69 261	69 261	-
Üzletviteli tanácsadás	0	76 128	76 128	-
Tagdíjak	0	7 730	7 730	-
Szemétszállítás	0	1 708	1 708	-
Más ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatás	0	23 644	23 644	-
Gépek, berendezések ellenőrzése, felülvizsgálata	57 338	16 766	-40 572	-70,76%
Ugyfélszolgálati díj	82 620	21 384	-61 236	-74,12%
Csatorna és szennyvízdíj	40	7 824	7 784	19460,00%
Szolgálati járat	19 800	41 880	22 080	111,52%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2020. Terv	2022. Terv	2022-2020 Terv	
Összesen	Ev	Ev	Terv eltérés	Eltérés %
0	51 694	0	-51 694	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	92 901	291 012	198 111	213,25%
Bankköltségek	25 025	202 437	177 412	708,94%
Hatósági díjak, illetékek	13 631	13 238	-393	-2,88%
Biztosítási díjak	54 245	75 337	21 092	38,88%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	280	400	120	42,86%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 840	7 347	3 507	91,33%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	3 687 331	4 437 475	750 144	20,34%
10. Bérköltség	2 786 771	3 553 593	766 822	27,52%
Bér	2 762 194	3 530 664	768 470	27,82%
Teljes munkaidős összesen	2 760 154	3 530 664	770 510	27,92%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	2 253 492	2 901 451	647 959	28,75%
technikus, szakmunkás	2 100 011	2 738 243	638 232	30,39%
egyéb	153 481	163 208	9 727	6,34%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	506 662	629 213	122 551	24,19%
vezető	213 418	259 219	45 801	21,46%
ügyintéző, előadó, egyéb	293 244	369 994	76 750	26,17%
Nem teljes munkaidős összesen	2 040	0	-2 040	-100,00%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	2 040	0	-2 040	-100,00%
részmunkaidős szellemi	2 040	0	-2 040	-100,00%
Megbízási díjak	4 657	5 642	985	21,15%
Tiszteletdíjak	4 680	4 682	2	0,04%
Egyéb bérköltség	15 240	12 605	-2 635	-17,29%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	312 242	355 692	43 450	13,92%
Végkielégítés	3 500	4 000	500	14,29%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	39 600	50 263	10 663	26,93%
Biztosítások	11 888	13 500	1 612	13,56%
Saját gépkocsi használat költsége	15 064	19 544	4 480	29,74%
Napidíjak	400	396	-4	-1,00%
Cafeteria összesen	123 335	128 272	4 937	4,00%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	102 770	116 928	14 158	13,78%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	18 810	11 084	-7 726	-41,07%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	1 755	260	-1 495	-85,19%
Reprezentációs költség	10 110	11 170	1 060	10,48%
Munkáltatót terhelő SZJA	17 235	19 481	2 246	13,03%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	91 110	109 066	17 956	19,71%
12. Bérjárulékok	588 318	528 190	-60 128	-10,22%
Szociális hozzájárulási adó	505 454	466 502	-38 952	-7,71%
Szakképzési hozzájárulás	38 524	0	-38 524	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	44 340	61 688	17 348	39,12%
VI. Értékcsökkenési leírás	1 317 052	1 178 528	-138 524	-10,52%
Terv szerint elszámolt ÉCS	1 281 152	1 141 028	-140 124	-10,94%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	30 960	5 643	-25 317	-81,77%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	1 250 192	1 135 385	-114 807	-9,18%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	35 900	37 500	1 600	4,46%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	35 900	37 500	1 600	4,46%
VII. Egyéb ráfordítások	24 658	75 489	50 831	206,14%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	70	600	530	757,14%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	70	600	530	757,14%
Kereskedelmi áruk leltárhiányai	0	2 160	2 160	-
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	10 125	11 400	1 275	12,59%
Leírt behajthatatlan követelések	500	500	0	0,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	8 440	5 652	-2 788	-33,03%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	493	43 267	42 774	8676,27%
Költségek ellentételezésére tagvállalatnak fizetett támogatás	4 000	6 000	2 000	50,00%
Költségek ellentételezésére nem tagvállalatnak fizetett támogat.	930	1 130	200	21,51%
Más egyéb ráfordítás	100	4 780	4 680	4680,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III+IV+V+VI+VII)	111 759	826 200	714 441	639,27%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 609	12 500	9 891	379,11%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 609	12 500	9 891	379,11%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	0	11 986	11 986	-
Belső Cash-pool kamatbevétel	0	11 986	11 986	-
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	2 609	514	-2 095	-80,30%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	90 452	786 829	696 377	769,89%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	90 452	786 829	696 377	769,89%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	14 236	309 954	295 718	2077,25%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	10 713	309 954	299 241	2793,25%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	3 523	0	-3 523	-100,00%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	76 216	476 875	400 659	525,69%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-87 843	-774 329	-686 486	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	23 916	51 871	27 955	116,89%

DKV_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	632	624	631	7	-0,11%	-1	-0,11%
Teljes munkaidős létszám	631	624	631	7	1,09%	0	-0,03%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	542	530	537	7	1,29%	-5	-0,95%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	<i>501</i>	<i>488</i>	<i>500</i>	12	2,46%	-1	-0,20%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	<i>41</i>	<i>42</i>	<i>37</i>	-5	-12,30%	-4	-10,16%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	89	94	94	0	-0,05%	5	5,62%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	<i>23</i>	<i>23</i>	<i>24</i>	1	4,35%	1	4,35%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	<i>66</i>	<i>71</i>	<i>70</i>	-1	-1,48%	4	6,06%
Nem teljes munkaidős létszám	1	0	0	0	-	-1	-100,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	0	-	-1	-100,00%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	63 014	0	63 014	27 750	0	27 750	-35 264	0	-35 264	-56%	-	-56%
Bizonytalan befolyású követelések	5 000	0	5 000	700	0	700	-4 300	0	-4 300	-86%	-	-86%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	5 000	0	5 000	700	0	700	-4 300	0	-4 300	-86%	-	-86%
Lejárt egyéb vevő követelés	5 000	0	5 000	700	0	700	-4 300	0	-4 300	-86%	-	-86%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	5 000	0	5 000	500	0	500	-4 500	0	-4 500	-90%	-	-90%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	0	0	0	200	0	200	200	0	200	-	-	-
Biztos befolyású követelések	58 014	0	58 014	27 050	0	27 050	-30 964	0	-30 964	-53%	-	-53%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	14	0	14	50	0	50	36	0	36	257%	-	257%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	23 000	0	23 000	2 000	0	2 000	-21 000	0	-21 000	-91%	-	-91%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	35 000	0	35 000	25 000	0	25 000	-10 000	0	-10 000	-29%	-	-29%

Tartalomjegyzék

**DV Parking Kft.
2022
Terv**

[Eredmény](#)

[Viszonyítás a 2020. évi tervhez](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

DV Parking Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	721 795	620 454	939 218	318 764	51,38%	217 423	30,12%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	721 795	620 454	939 218	318 764	51,38%	217 423	30,12%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	174 469	150 015	215 227	65 212	43,47%	40 758	23,36%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	516 797	436 853	699 807	262 954	60,19%	183 010	35,41%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	30 529	33 586	24 184	-9 402	-27,99%	-6 345	-20,78%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	2 522	6 981	5 310	-1 671	-23,94%	2 788	110,55%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	653	0	-653	-100,00%	0	-
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	2 442	2 955	3 810	855	28,93%	1 368	56,02%
Más egyéb bevétel	80	3 373	1 500	-1 873	-55,53%	1 420	1775,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	307 998	273 374	386 966	113 592	41,55%	78 968	25,64%
05. Anyagköltség	28 739	22 784	42 152	19 368	85,01%	13 413	46,67%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	600	350	600	250	71,43%	0	0,00%
Üzemanyag felhasználás	759	478	1 404	926	193,72%	645	84,98%
Energiaköltségek	19 090	14 916	28 648	13 732	92,06%	9 558	50,07%
ebből: Villamos energia	19 010	14 862	28 588	13 726	92,36%	9 578	50,38%
ebből: Víz	80	52	60	8	15,38%	-20	-25,00%
Munkaruha, védőruha	2 040	2 040	4 400	2 360	115,69%	2 360	115,69%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	3 650	3 000	5 000	2 000	66,67%	1 350	36,99%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	2 600	2 000	2 100	100	5,00%	-500	-19,23%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	261 706	234 864	323 041	88 177	37,54%	61 335	23,44%
Fuvarköltségek	60	0	0	0	-	-60	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	28 060	24 642	39 500	14 858	60,30%	11 440	40,77%
Informatikai javítás, karbantartás	400	403	600	197	48,88%	200	50,00%
Egyéb karbantartás, javítás	27 660	24 239	38 900	14 661	60,49%	11 240	40,64%
Posta költségek	1 200	825	1 100	275	33,33%	-100	-8,33%
Távközlés költségei	2 342	1 953	2 436	483	24,73%	94	4,01%
Vezetékes telefon	12	6	6	0	0,00%	-6	-50,00%
Mobil telefon	2 330	1 947	2 430	483	24,81%	100	4,29%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	30 145	24 412	40 179	15 767	64,59%	10 034	33,29%
Jutalékok	0	22 798	38 300	15 502	68,00%	38 300	-
Nyomtatás, fénymásolás	0	382	600	218	57,07%	600	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	60	73	13	21,67%	73	-
Távfités	0	206	236	30	14,56%	236	-
Jutalék	28 619	0	0	0	-	-28 619	-100,00%
Kihelyezett eszk. üzemeltetés (Nyomtatás)	496	0	0	0	-	-496	-100,00%
Egyéb	960	960	960	0	0,00%	0	0,00%
Újság, szakkönyv	70	6	10	4	66,67%	-60	-85,71%
Bérleti és lízingdíj	109 034	100 983	134 722	33 739	33,41%	25 688	23,56%
Ingatlanok bérleti díja	102 890	95 717	128 454	32 737	34,20%	25 564	24,85%
Járművek bérleti díja	3 462	3 027	3 936	909	30,03%	474	13,69%
Egyéb bérleti díjak	2 682	2 239	2 332	93	4,15%	-350	-13,05%
Könyvviteli szolgáltatás díja	2 799	2 709	2 743	34	1,26%	-56	-2,00%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 200	1 200	1 200	0	0,00%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	1 980	1 980	1 980	0	0,00%	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	17 389	15 042	21 390	6 348	42,20%	4 001	23,01%
Egyéb szakértői díjak	14 020	3 084	3 402	318	10,31%	-10 618	-75,73%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	1 742	1 134	1 543	409	36,07%	-199	-11,42%
Oktatás, továbbképzés	288	94	233	139	147,87%	-55	-19,10%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	51 447	56 806	72 613	15 807	27,83%	21 166	41,14%
Informatikai szolgáltatás	0	16 501	17 882	1 381	8,37%	17 882	-
Üzletviteli tanácsadás	0	8 354	14 361	6 007	71,91%	14 361	-
Tagdíjak	0	0	250	250	-	250	-
Informatikai szolgáltatás	17 058	0	0	0	-	-17 058	-100,00%
Fizető várakozóhelyek üzemeltetése	25 133	25 516	31 615	6 099	23,90%	6 482	25,79%
Szemétszáll., gépek felülvizsg., tagdíjak, eü.szolg., egyebek	9 256	6 435	8 505	2 070	32,17%	-751	-8,11%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	13 802	13 886	18 494	4 608	33,18%	4 692	34,00%
Bankköltségek	9 921	10 310	14 440	4 130	40,06%	4 519	45,55%
Hatósági díjak, illetékek	870	251	580	329	131,08%	-290	-33,33%
Biztosítási díjak	3 011	3 325	3 474	149	4,48%	463	15,38%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	360	290	645	355	122,41%	285	79,17%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 391	1 550	2 634	1 084	69,94%	-757	-22,32%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	263 030	235 615	302 533	66 918	28,40%	39 503	15,02%
10. Bérköltség	218 086	196 194	259 545	63 351	32,29%	41 459	19,01%
Bér	214 061	192 136	255 487	63 351	32,97%	41 426	19,35%
Teljes munkaidős összesen	214 061	192 136	255 487	63 351	32,97%	41 426	19,35%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	128 137	110 803	153 201	42 398	38,26%	25 064	19,56%
technikus, szakmunkás	23 860	19 267	31 472	12 205	63,35%	7 612	31,90%
egyéb	104 277	91 536	121 729	30 193	32,98%	17 452	16,74%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	85 924	81 333	102 286	20 953	25,76%	16 362	19,04%
vezető	22 176	21 744	22 752	1 008	4,64%	576	2,60%
ügyintéző, előadó, egyéb	63 748	59 589	79 534	19 945	33,47%	15 786	24,76%
Megbízási díjak	1 685	1 718	1 718	0	0,00%	33	1,96%
Tiszteletdíjak	2 340	2 340	2 340	0	0,00%	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 980	6 284	8 789	2 505	39,86%	809	10,14%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	3 000	1 300	1 560	260	20,00%	-1 440	-48,00%
Saját gépkocsi használat költsége	2 448	2 339	2 688	349	14,92%	240	9,80%
Cafeteria összesen	605	674	630	-44	-6,53%	25	4,13%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	450	526	472	-54	-10,27%	22	4,89%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	155	148	158	10	6,76%	3	1,94%
Reprezentációs költség	360	416	1 750	1 334	320,67%	1 390	386,11%

DV Parking Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Munkáltatót terhelő SZJA	151	196	385	189	96,43%	234	154,97%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 416	1 359	1 776	417	30,68%	360	25,42%
12. Bérjárulékok	36 964	33 137	34 199	1 062	3,20%	-2 765	-7,48%
Szociális hozzájárulási adó	30 420	27 284	30 239	2 955	10,83%	-181	-0,60%
Szakképzési hozzájárulás	3 429	2 992	0	-2 992	-100,00%	-3 429	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	3 115	2 861	3 960	1 099	38,41%	845	27,13%
VI. Értékcsökkenési leírás	62 097	57 130	53 879	-3 251	-5,69%	-8 218	-13,23%
Terv szerint elszámolt ÉCS	62 097	57 061	53 879	-3 182	-5,58%	-8 218	-13,23%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	4 325	4 669	4 679	10	0,21%	354	8,18%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	57 772	52 392	49 200	-3 192	-6,09%	-8 572	-14,84%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	0	69	0	-69	-100,00%	0	-
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	69	0	-69	-100,00%	0	-
VII. Egyéb ráfordítások	22 116	20 309	20 697	388	1,91%	-1 419	-6,42%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	100	55	120	65	118,18%	20	20,00%
Hiányzó, selejt immat. jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	3 581	5 274	0	-5 274	-100,00%	-3 581	-100,00%
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	0	1 257	0	-1 257	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	2 068	1 787	2 681	894	50,03%	613	29,64%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	13 805	11 916	17 896	5 980	50,18%	4 091	29,63%
TAO támogatás	2 562	0	0	0	-	-2 562	-100,00%
Társadalmi szervezetek támogatása	0	20	0	-20	-100,00%	0	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	69 076	41 007	180 453	139 446	340,05%	111 377	161,24%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	5 366	5 366	-	5 366	-
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	5 366	5 366	-	5 366	-
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	0	0	5 366	5 366	-	5 366	-
Belső Cash-pool kamatbevétel	0	0	5 366	5 366	-	5 366	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	269	881	0	-881	-100,00%	-269	-100,00%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	269	881	0	-881	-100,00%	-269	-100,00%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	269	881	0	-881	-100,00%	-269	-100,00%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	269	842	0	-842	-100,00%	-269	-100,00%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	39	0	-39	-100,00%	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-269	-881	5 366	6 247	-	5 635	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	68 807	40 126	185 819	145 693	363,09%	117 012	170,06%

DV Parking Kft.	2020. Terv	2022. Terv	2022-2020 Terv	
Összesen	Ev	Ev	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 058 418	939 218	-119 200	-11,26%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 058 418	939 218	-119 200	-11,26%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	389 914	215 227	-174 687	-44,80%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	645 904	699 807	53 903	8,35%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	22 600	24 184	1 584	7,01%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	14 850	5 310	-9 540	-64,24%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	2 850	3 810	960	33,68%
Más egyéb bevétel	12 000	1 500	-10 500	-87,50%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	406 318	386 966	-19 352	-4,76%
05. Anyagköltség	32 004	42 152	10 148	31,71%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	700	600	-100	-14,29%
Üzemanyag felhasználás	744	1 404	660	88,71%
Energiaköltségek	19 780	28 648	8 868	44,83%
ebből: Villamos energia	19 700	28 588	8 888	45,12%
ebből: Víz	80	60	-20	-25,00%
Munkaruha, védőruha	3 780	4 400	620	16,40%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	5 000	5 000	0	0,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	2 000	2 100	100	5,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	350 756	323 041	-27 715	-7,90%
Fuvarköltségek	2	0	-2	-100,00%
Utazás, kiküldetés költségei	72	0	-72	-100,00%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	72	0	-72	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	36 750	39 500	2 750	7,48%
Gépjármű javítás, karbantartás	540	0	-540	-100,00%
Informatikai javítás, karbantartás	800	600	-200	-25,00%
Egyéb karbantartás, javítás	35 410	38 900	3 490	9,86%
Posta költségek	1 450	1 100	-350	-24,14%
Távközlés költségei	2 400	2 436	36	1,50%
Vezetékes telefon	12	6	-6	-50,00%
Mobil telefon	2 388	2 430	42	1,76%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	43 243	40 179	-3 064	-7,09%
Jutalékok	0	38 300	38 300	-
Nyomtatás, fénymásolás	0	600	600	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	73	73	-
Távfűtés	0	236	236	-
Jutalék	41 560	0	-41 560	-100,00%
Kihelyezett eszk. üzemeltetés (Nyomtatás)	600	0	-600	-100,00%
Egyéb	1 008	960	-48	-4,76%
Újság, szakkönyv	75	10	-65	-86,67%
Bérleti és lízingdíj	168 547	134 722	-33 825	-20,07%
Ingatlanok bérleti díja	161 763	128 454	-33 309	-20,59%
Járművek bérleti díja	3 858	3 936	78	2,02%
Egyéb bérleti díjak	2 926	2 332	-594	-20,30%
Könyvviteli szolgáltatás díja	2 712	2 743	31	1,14%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 200	1 200	0	0,00%
Ügyvédi díjak	1 980	1 980	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	20 629	21 390	761	3,69%
Egyéb szakértői díjak	15 652	3 402	-12 250	-78,26%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	2 750	1 543	-1 207	-43,89%
Oktatás, továbbképzés	660	233	-427	-64,70%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	52 709	72 613	19 904	37,76%
Informatikai szolgáltatás	0	17 882	17 882	-
Üzletviteli tanácsadás	0	14 361	14 361	-
Tagdíjak	0	250	250	-
Informatikai szolgáltatás	15 953	0	-15 953	-100,00%
Adatlekérdezés (bírsághoz)	5	0	-5	-100,00%
Fizető várakozóhelyek üzemeltetése	27 283	31 615	4 332	15,88%
Szemétszáll., gépek felülvizsg., tagdíjak, eü.szolg., egyebek	9 468	8 505	-963	-10,17%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	20 144	18 494	-1 650	-8,19%
Bankköltségek	14 928	14 440	-488	-3,27%
Hatósági díjak, illetékek	2 300	580	-1 720	-74,78%
Biztosítási díjak	2 916	3 474	558	19,14%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 314	645	-669	-50,91%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 100	2 634	534	25,43%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	274 707	302 533	27 826	10,13%
10. Bérköltség	223 179	259 545	36 366	16,29%
Bér	219 154	255 487	36 333	16,58%
Teljes munkaidős összesen	219 154	255 487	36 333	16,58%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	132 185	153 201	21 016	15,90%
technikus, szakmunkás	22 941	31 472	8 531	37,19%
egyéb	109 244	121 729	12 485	11,43%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	86 969	102 286	15 317	17,61%
vezető	21 600	22 752	1 152	5,33%
ügyintéző, előadó, egyéb	65 369	79 534	14 165	21,67%
Megbízási díjak	1 685	1 718	33	1,96%
Tiszteletdíjak	2 340	2 340	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 343	8 789	-554	-5,93%

DV Parking Kft.	2020. Terv	2022. Terv	2022-2020 Terv	
Összesen	Ev	Ev	Terv eltérés	Eltérés %
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	2 500	1 560	-940	-37,60%
Saját gépkocsi használat költsége	2 448	2 688	240	9,80%
Cafeteria összesen	612	630	18	2,94%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	450	472	22	4,89%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	162	158	-4	-2,47%
Reprezentációs költség	1 540	1 750	210	13,64%
Munkáltatót terhelő SZJA	367	385	18	4,90%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 876	1 776	-100	-5,33%
12. Bérjárulékok	42 185	34 199	-7 986	-18,93%
Szociális hozzájárulási adó	35 394	30 239	-5 155	-14,56%
Szakképzési hozzájárulás	3 388	0	-3 388	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	3 403	3 960	557	16,37%
VI. Értécsökkenési leírás	69 292	53 879	-15 413	-22,24%
Terv szerint elszámolt ÉCS	69 292	53 879	-15 413	-22,24%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	5 302	4 679	-623	-11,75%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	63 990	49 200	-14 790	-23,11%
VII. Egyéb ráfordítások	34 245	20 697	-13 548	-39,56%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	450	120	-330	-73,33%
Költegek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	3 069	2 681	-388	-12,64%
Költegek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	20 478	17 896	-2 582	-12,61%
TAO támogatás	10 248	0	-10 248	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	288 706	180 453	-108 253	-37,50%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	380	5 366	4 986	1312,11%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	380	5 366	4 986	1312,11%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	380	5 366	4 986	1312,11%
Belső Cash-pool kamatbevétel	380	5 366	4 986	1312,11%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	380	5 366	4 986	1312,11%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	289 086	185 819	-103 267	-35,72%

Parking_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

DV Parking Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	44	40	44	4	-0,38%	0	-0,38%
Teljes munkaidős létszám	44	40	44	4	9,58%	0	-0,38%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	30	27	30	3	11,11%	0	0,00%
Teljes munkaidős technikus, szakmunkás	5	3	5	2	66,67%	0	0,00%
Teljes munkaidős egyéb	25	24	25	1	4,17%	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	14	13	14	1	6,41%	0	-1,19%
Teljes munkaidős vezető	1	1	1	0	0,00%	0	0,00%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	13	12	13	1	6,94%	0	-1,28%

DV Parking Kft. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	116 445	0	116 445	101 731	0	101 731	-14 714	0	-14 714	-13%	-	-13%
Biztos befolyású követelések	116 445	0	116 445	101 731	0	101 731	-14 714	0	-14 714	-13%	-	-13%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	62 758	0	62 758	58 893	0	58 893	-3 865	0	-3 865	-6%	-	-6%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	2 985	0	2 985	3 152	0	3 152	167	0	167	6%	-	6%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	50 702	0	50 702	39 686	0	39 686	-11 016	0	-11 016	-22%	-	-22%

Tartalomjegyzék

Aquaticum Debrecen Kft.
2022
Terv

[Eredmény](#)

[Viszonyítás a 2020. Tervhez](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Aquaticum Debrecen Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 001 332	2 799 528	4 009 698	1 210 169	43,23%	1 008 366	33,60%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 001 332	2 799 528	4 009 698	1 210 169	43,23%	1 008 366	33,60%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	2 742 316	2 520 959	3 739 571	1 218 612	48,34%	997 255	36,37%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	242 520	256 887	263 083	6 196	2,41%	20 563	8,48%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	16 496	21 682	7 043	-14 639	-67,52%	-9 453	-57,30%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	199 400	252 223	246 336	-5 887	-2,33%	46 935	23,54%
Kereskedelmi áruk leltártöbbletei	0	6	0	-6	-100,00%	0	-
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	2 511	3 941	21 776	17 835	452,53%	19 265	767,21%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	3 018	9 849	4 012	-5 837	-59,27%	994	32,94%
Nem számlázott utólag kapott engedmény	5 125	2 590	4 751	2 161	83,44%	-374	-7,30%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	174	96 179	96 006	55295,87%	96 179	-
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	80 826	126 157	0	-126 157	-100,00%	-80 826	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	0	3 770	3 370	-400	-10,61%	3 370	-
Más egyéb bevétel	27 408	20 740	27 100	6 360	30,66%	-309	-1,13%
Fejlesztési támogatások	80 512	84 997	89 148	4 151	4,88%	8 636	10,73%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 953 177	1 703 664	2 706 231	1 002 566	58,85%	753 054	38,56%
05. Anyagköltség	312 445	255 968	596 118	340 150	132,89%	283 673	90,79%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	4 983	6 845	5 904	-941	-13,75%	921	18,48%
Üzemanyag felhasználás	1 805	1 617	4 334	2 717	167,95%	2 529	140,11%
Energiaköltségek	215 257	180 000	474 352	294 352	163,53%	259 095	120,37%
ebből: Villamos energia	206 737	172 823	462 413	289 590	167,56%	255 676	123,67%
ebből: Gázenergia	1 136	71	2 539	2 468	3466,91%	1 403	123,50%
ebből: Víz	7 384	7 106	9 400	2 294	32,29%	2 016	27,30%
Munkaruha, védőruha	1 698	1 900	6 000	4 100	215,71%	4 302	253,36%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	4 874	3 758	5 549	1 791	47,64%	675	13,85%
Számítástechnikai kellékanyag	10	177	136	-41	-23,00%	126	1260,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	83 818	61 670	99 843	38 173	61,90%	16 025	19,12%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 333 397	1 169 458	1 707 491	538 033	46,01%	374 094	28,06%
Fuvarköltségek	0	185	0	-185	-100,00%	0	-
Utazás, kiküldetés költségei	628	230	15	-215	-93,49%	-613	-97,61%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	360	230	15	-215	-93,49%	-345	-95,83%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	268	0	0	0	-	-268	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	120 688	106 954	217 791	110 838	103,63%	97 103	80,46%
Gépjármű javítás, karbantartás	203	386	706	320	83,06%	503	247,78%
Informatikai javítás, karbantartás	1 601	986	1 756	770	78,11%	155	9,68%
Egyéb karbantartás, javítás	118 884	105 582	215 329	109 747	103,95%	96 445	81,13%
Posta költségek	1 679	1 435	1 597	162	11,27%	-82	-4,87%
Távközlés költségei	8 073	8 227	9 028	801	9,74%	955	11,83%
Vezetékes telefon	6 879	6 854	7 569	715	10,43%	690	10,03%
Mobil telefon	1 194	1 373	1 459	86	6,30%	265	22,19%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	211 673	201 572	249 287	47 715	23,67%	37 614	17,77%
Jutalékok	0	46 260	66 174	19 914	43,05%	66 174	-
Nyomatás, fénymásolás	0	1 324	1 890	566	42,76%	1 890	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	444	381	-63	-14,18%	381	-
Távfűtés	0	63 880	61 124	-2 756	-4,31%	61 124	-
Mosatási költség	39 974	31 726	51 409	19 684	62,04%	11 436	28,61%
Parkfenntartás	37 980	42 862	45 637	2 775	6,47%	7 657	20,16%
Csatornadíj	70 099	11 000	16 052	5 052	45,93%	-54 047	-77,10%
Továbbszámlázott szolg.	1 304	873	1 319	446	51,02%	15	1,15%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	62 317	3 203	5 301	2 098	65,49%	-57 016	-91,49%
Bérelti és lízingdíj	137 624	80 753	174 185	93 432	115,70%	36 561	26,57%
Ingatlanok bérelti díja	125 002	68 883	143 745	74 862	108,68%	18 743	14,99%
Járművek bérelti díja	4 764	4 867	21 412	16 545	339,93%	16 648	349,45%
Egyéb bérelti díjak	7 858	7 003	9 028	2 025	28,92%	1 170	14,89%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 800	1 800	1 800	0	0,00%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	2 400	2 834	2 759	-75	-2,64%	359	14,96%
Közjegyzői díjak	15	0	0	0	-	-15	-100,00%
Vagyonvédelem	88 193	74 479	109 884	35 406	47,54%	21 692	24,60%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	110 080	104 768	129 354	24 586	23,47%	19 274	17,51%
Minőségvizsgálati díjak	10 368	8 599	12 812	4 213	48,99%	2 444	23,57%
Egyéb szakértői díjak	37 388	14 490	16 064	1 575	10,87%	-21 323	-57,03%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	108 105	71 159	155 399	84 240	118,38%	47 294	43,75%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	3 520	37	2 750	2 713	7239,79%	-770	-21,88%
Oktatás, továbbképzés	234	1 141	3 056	1 915	167,88%	2 822	1205,98%
Szociális ráfordítások	1 243	1 251	1 047	-204	-16,31%	-196	-15,77%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	489 687	489 544	620 662	131 118	26,78%	130 976	26,75%
Informatikai szolgáltatás	0	56 673	64 135	7 462	13,17%	64 135	-
Üzletviteli tanácsadás	0	23 501	43 290	19 789	84,21%	43 290	-
Tagdíjak	0	1 741	1 617	-124	-7,11%	1 617	-
Szemétszállítás	0	12 635	16 033	3 398	26,89%	16 033	-
Gyógyászati jellegű szolg.	1 757	509	1 758	1 249	245,34%	1	0,06%
0	13 491	0	0	0	-	-13 491	-100,00%
Ügyviteli szolgáltatás (Diákmunka, bérszámfejtés)	143 145	120 251	207 743	87 492	72,76%	64 599	45,13%
0	53 795	0	0	0	-	-53 795	-100,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolg.	277 500	274 234	286 086	11 852	4,32%	8 586	3,09%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	45 009	42 427	58 016	15 589	36,74%	13 007	28,90%
Bankköltségek	34 775	31 023	45 770	14 747	47,54%	10 995	31,62%
Hatósági díjak, illetékek	44	508	40	-468	-92,13%	-4	-9,09%
Biztosítási díjak	10 191	10 896	12 206	1 310	12,02%	2 015	19,78%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	250 867	220 997	328 140	107 143	48,48%	77 273	30,80%

Aquaticum Debrecen Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 458	14 814	16 466	1 652	11,15%	5 008	43,71%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 182 622	1 107 562	1 520 997	413 435	37,33%	338 375	28,61%
10. Bérköltség	944 919	900 014	1 238 480	338 466	37,61%	293 561	31,07%
Bér	930 576	886 357	1 212 971	326 614	36,85%	282 394	30,35%
Teljes munkaidős összesen	928 875	886 357	1 212 971	326 614	36,85%	284 095	30,58%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	470 614	437 290	637 360	200 071	45,75%	166 746	35,43%
technikus, szakmunkás	319 731	294 439	443 864	149 425	50,75%	124 133	38,82%
egyéb	150 883	142 851	193 496	50 645	35,45%	42 613	28,24%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	458 261	449 067	575 610	126 543	28,18%	117 349	25,61%
vezető	195 320	194 750	246 270	51 519	26,45%	50 949	26,08%
ügyintéző, előadó, egyéb	262 941	254 317	329 341	75 024	29,50%	66 400	25,25%
Nem teljes munkaidős összesen	1 701	0	0	0	-	-1 701	-100,00%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	1 701	0	0	0	-	-1 701	-100,00%
részmunkaidős fizikai	1 701	0	0	0	-	-1 701	-100,00%
Megbízási díjak	248	62	0	-62	-100,00%	-248	-100,00%
Tiszteletdíjak	4 680	4 680	4 680	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb bérköltség	9 415	8 915	20 830	11 915	133,65%	11 415	121,24%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	101 136	104 075	119 607	15 532	14,92%	18 471	18,26%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	2 043	5 889	4 082	-1 807	-30,68%	2 039	99,80%
Saját gépkocsi használat költsége	12 475	13 341	10 232	-3 109	-23,30%	-2 243	-17,98%
Napidíjak	975	41	801	760	1864,78%	-174	-17,85%
Cafeteria összesen	30 122	26 742	31 249	4 507	16,85%	1 127	3,74%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	27 422	26 102	28 706	2 604	9,98%	1 283	4,68%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	2 700	640	2 544	1 903	297,38%	-156	-5,78%
Reprezentációs költség	1 773	1 939	1 541	-398	-20,52%	-232	-13,09%
Munkáltatót terhelő SZJA	4 950	4 916	5 091	175	3,56%	141	2,86%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	48 799	51 208	66 611	15 403	30,08%	17 812	36,50%
12. Bérjárulékok	136 566	103 473	162 910	59 437	57,44%	26 344	19,29%
Szociális hozzájárulási adó	111 105	86 177	143 529	57 352	66,55%	32 424	29,18%
Munkaadói járulékok	425	583	933	350	60,03%	508	119,53%
Szakképzési hozzájárulás	11 730	8 464	0	-8 464	-100,00%	-11 730	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	13 307	8 249	18 448	10 199	123,63%	5 141	38,64%
VI. Értékcsökkenési leírás	339 042	336 658	358 237	21 579	6,41%	19 196	5,66%
Terv szerint elszámolt ÉCS	328 940	320 613	343 131	22 518	7,02%	14 192	4,31%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	7 370	6 865	6 563	-302	-4,40%	-807	-10,95%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	321 570	313 749	336 569	22 820	7,27%	14 999	4,66%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	10 102	16 045	15 106	-939	-5,85%	5 004	49,53%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	10 102	16 045	15 106	-939	-5,85%	5 004	49,53%
VII. Egyéb ráfordítások	133 425	359 243	175 908	-183 335	-51,03%	42 483	31,84%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	0	277 506	1 500	-276 006	-99,46%	1 500	-
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	0	277 506	1 500	-276 006	-99,46%	1 500	-
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	15	8	-7	-47,71%	8	-
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	0	0	0	-100,00%	0	-
Leírt behajthatatlan követelések	0	19	0	-19	-100,00%	0	-
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	855	3 959	941	-3 018	-76,23%	86	10,06%
Fogyasztási adó, jövedéki adó	570	516	592	77	14,84%	22	3,86%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	63 339	10 849	91 466	80 617	743,07%	28 127	44,41%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	68 184	65 765	80 683	14 918	22,68%	12 499	18,33%
Más egyéb ráfordítás	477	614	718	104	16,91%	241	50,52%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III+IV+V+VI+VII)	-407 533	-455 376	-505 340	-49 964	-	-97 807	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	260	1 217	376	-841	-69,10%	116	44,62%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	260	1 217	376	-841	-69,10%	116	44,62%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	36 029	47 106	172 161	125 055	265,48%	136 132	377,84%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	34 213	44 079	168 573	124 494	282,43%	134 360	392,72%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	34 213	44 078	168 573	124 495	282,44%	134 360	392,72%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	34 213	42 170	63 291	21 121	50,08%	29 078	84,99%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	1 908	105 282	103 374	5418,95%	105 282	-
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	0	1	0	-1	-100,00%	0	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 816	3 027	3 588	561	18,54%	1 772	97,58%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-35 769	-45 889	-171 785	-125 896	-	-136 016	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-443 302	-501 266	-677 125	-175 860	-	-233 823	-

Aquaticum Debrecen Kft.	2020. Terv	2022. Terv	2022-2020 Terv	
Összesen	Ev	Ev	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 714 678	4 009 698	295 020	7,94%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 714 678	4 009 698	295 020	7,94%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	3 707 355	3 739 571	32 216	0,87%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	0	263 083	263 083	-
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	7 323	7 043	-280	-3,82%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	96 544	246 336	149 792	155,15%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	10	21 776	21 766	217655,84%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	3 024	4 012	988	32,67%
Nem számlázott utólag kapott engedmény	5 615	4 751	-864	-15,39%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	96 179	96 179	-
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	0	3 370	3 370	-
Más egyéb bevétel	15 763	27 100	11 337	71,92%
Fejlesztési támogatások	72 132	89 148	17 016	23,59%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 227 691	2 706 231	478 539	21,48%
05. Anyagköltség	365 029	596 118	231 089	63,31%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	4 777	5 904	1 127	23,59%
Üzemanyag felhasználás	1 805	4 334	2 529	140,11%
Energiaköltségek	255 987	474 352	218 365	85,30%
ebből: Villamos energia	245 587	462 413	216 826	88,29%
ebből: Gázenergia	1 942	2 539	597	30,73%
ebből: Víz	8 458	9 400	942	11,14%
Munkaruha, védőruha	5 736	6 000	264	4,60%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	5 119	5 549	430	8,40%
Számítástechnikai kellékanyag	10	136	126	1260,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	91 595	99 843	8 248	9,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 456 727	1 707 491	250 764	17,21%
Fuvarköltségek	114	0	-114	-100,00%
Utazás, kiküldetés költségei	1 315	15	-1 300	-98,86%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	490	15	-475	-96,94%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	825	0	-825	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	124 822	217 791	92 969	74,48%
Gépjármű javítás, karbantartás	191	706	515	269,63%
Informatikai javítás, karbantartás	1 884	1 756	-128	-6,77%
Egyéb karbantartás, javítás	122 747	215 329	92 582	75,43%
Posta költségek	1 972	1 597	-375	-19,02%
Távközlés költségei	8 326	9 028	702	8,43%
Vezetékes telefon	7 333	7 569	236	3,22%
Mobil telefon	993	1 459	466	46,93%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	268 274	249 287	-18 987	-7,08%
Jutalékok	0	66 174	66 174	-
Nyomtatás, fénymásolás	0	1 890	1 890	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	381	381	-
Távfités	0	61 124	61 124	-
Mosatási költség	48 982	51 409	2 427	4,96%
Parkfenntartás	52 138	45 637	-6 501	-12,47%
Csatornadíj	91 343	16 052	-75 291	-82,43%
Továbbszámlázott szolg.	2 211	1 319	-892	-40,34%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	73 600	5 301	-68 299	-92,80%
Bérleti és lízingdíj	177 261	174 185	-3 077	-1,74%
Ingatlanok bérleti díja	162 004	143 745	-18 259	-11,27%
Járművek bérleti díja	4 764	21 412	16 648	349,45%
Egyéb bérleti díjak	10 493	9 028	-1 465	-13,96%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 800	1 800	0	0,00%
Ügyvédi díjak	2 400	2 759	359	14,96%
Közjegyzői díjak	15	0	-15	-100,00%
Vagyonvédelem	100 342	109 884	9 543	9,51%
Takarítás, rovar- és rágcsálólirtás	119 198	129 354	10 155	8,52%
Minőségvizsgálati díjak	12 034	12 812	778	6,47%
Egyéb szakértői díjak	41 996	16 064	-25 932	-61,75%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	136 146	155 399	19 253	14,14%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	3 350	2 750	-600	-17,91%
Oktatás, továbbképzés	6 124	3 056	-3 068	-50,10%
Szociális ráfordítások	1 261	1 047	-214	-16,97%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	449 977	620 662	170 685	37,93%
Informatikai szolgáltatás	0	64 135	64 135	-
Üzletviteli tanácsadás	0	43 290	43 290	-
Tagdíjak	0	1 617	1 617	-
Szemétszállítás	0	16 033	16 033	-
Gyógyászati jellegű szolg.	3 083	1 758	-1 325	-42,98%
0	15 029	0	-15 029	-100,00%
Ügyviteli szolgáltatás (Diákmunka, bérszámfejtés)	161 577	207 743	46 167	28,57%
0	49 502	0	-49 502	-100,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolg.	220 787	286 086	65 299	29,58%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	47 104	58 016	10 912	23,17%
Bankköltségek	38 910	45 770	6 860	17,63%
Hatósági díjak, illetékek	44	40	-4	-9,09%
Biztosítási díjak	8 150	12 206	4 056	49,77%

Aquaticum Debrecen Kft.	2020. Terv	2022. Terv	2022-2020 Terv	
Összesen	Ev	Ev	Terv eltérés	Eltérés %
08. Eladott áruk beszerzési értéke	336 627	328 140	-8 487	-2,52%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	22 203	16 466	-5 737	-25,84%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 273 110	1 520 997	247 887	19,47%
10. Bérköltség	963 696	1 238 480	274 784	28,51%
Bér	949 785	1 212 971	263 186	27,71%
Teljes munkaidős összesen	947 111	1 212 971	265 859	28,07%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	499 747	637 360	137 613	27,54%
technikus, szakmunkás	345 829	443 864	98 035	28,35%
egyéb	153 919	193 496	39 578	25,71%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	447 364	575 610	128 246	28,67%
vezető	192 757	246 270	53 513	27,76%
ügyintéző, előadó, egyéb	254 607	329 341	74 733	29,35%
Nem teljes munkaidős összesen	2 674	0	-2 674	-100,00%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	2 674	0	-2 674	-100,00%
részmunkaidős fizikai	2 674	0	-2 674	-100,00%
Megbízási díjak	248	0	-248	-100,00%
Tiszteletdíjak	4 680	4 680	0	0,00%
Egyéb bérköltség	8 983	20 830	11 847	131,88%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	115 077	119 607	4 530	3,94%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	3 657	4 082	425	11,62%
Saját gépkocsi használat költsége	3 202	10 232	7 030	219,55%
Napidíjak	1 355	801	-554	-40,89%
Cafeteria összesen	30 869	31 249	380	1,23%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	28 345	28 706	360	1,27%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	2 524	2 544	20	0,77%
Reprezentációs költség	1 829	1 541	-288	-15,72%
Munkáltatót terhelő SZJA	5 309	5 091	-218	-4,10%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	68 857	66 611	-2 246	-3,26%
12. Bérjárulékok	194 337	162 910	-31 427	-16,17%
Szociális hozzájárulási adó	166 127	143 529	-22 598	-13,60%
Munkaadói járulék	682	933	251	36,80%
Szakképzési hozzájárulás	14 087	0	-14 087	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	13 441	18 448	5 007	37,25%
VI. Értékcsökkenési leírás	300 957	358 237	57 280	19,03%
Terv szerint elszámolt ÉCS	273 125	343 131	70 006	25,63%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	2 555	6 563	4 007	156,84%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	270 570	336 569	65 999	24,39%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	27 832	15 106	-12 726	-45,72%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	60	0	-60	-100,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	27 772	15 106	-12 666	-45,61%
VII. Egyéb ráfordítások	165 035	175 908	10 873	6,59%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	0	1 500	1 500	-
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	0	1 500	1 500	-
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	8	8	-
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	814	941	127	15,60%
Fogyasztási adó, jövedéki adó	617	592	-25	-4,05%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	84 548	91 466	6 918	8,18%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	78 611	80 683	2 072	2,64%
Más egyéb ráfordítás	445	718	273	61,35%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III+IV+V+VI+VII)	-155 572	-505 340	-349 768	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	264	376	112	42,42%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	264	376	112	42,42%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	10 141	172 161	162 020	1597,67%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 350	168 573	162 223	2554,69%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	6 350	168 573	162 223	2554,69%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	6 350	63 291	56 941	896,71%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	105 282	105 282	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3 791	3 588	-203	-5,35%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-9 877	-171 785	-161 908	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	-165 449	-677 125	-511 676	-

Aquaticum_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

Aquaticum Debrecen Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Év	bázis	Év	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	218	207	225	18	3,00%	7	3,00%
Teljes munkaidős létszám	217	206	224	18	8,93%	7	3,21%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	134	122	140	18	14,77%	7	4,88%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	82	71	87	16	21,97%	4	5,29%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	51	51	53	2	4,74%	2	4,23%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	84	84	84	0	0,45%	0	0,55%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	22	22	22	0	0,00%	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	62	62	62	0	0,61%	0	0,75%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	1	0	-41,67%	0	-41,67%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	1	1	1	0	-41,67%	0	-41,67%

Aquaticum Debrecen Kft. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	69 622	0	69 622	96 917	0	96 917	27 295	0	27 295	39%	-	39%
Bizonytalan befolyású követelések	20 337	0	20 337	23 721	0	23 721	3 384	0	3 384	17%	-	17%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	20 337	0	20 337	23 721	0	23 721	3 384	0	3 384	17%	-	17%
Lejárt egyéb vevő követelés	20 337	0	20 337	23 721	0	23 721	3 384	0	3 384	17%	-	17%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	19 629	0	19 629	23 089	0	23 089	3 460	0	3 460	18%	-	18%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	203	0	203	203	0	203	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	505	0	505	429	0	429	-76	0	-76	-15%	-	-15%
Biztos befolyású követelések	49 285	0	49 285	73 196	0	73 196	23 911	0	23 911	49%	-	49%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	2 130	0	2 130	9 452	0	9 452	7 322	0	7 322	344%	-	344%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	384	0	384	506	0	506	122	0	122	32%	-	32%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	46 771	0	46 771	63 238	0	63 238	16 467	0	16 467	35%	-	35%

Tartalomjegyzék

Médiacentrum Debrecen Kft.

2022

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Médiacentrum Debrecen Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	457 775	486 971	527 705	40 734	8,36%	69 930	15,28%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	457 775	486 830	527 705	40 875	8,40%	69 930	15,28%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	339 150	372 418	419 510	47 092	12,64%	80 360	23,69%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	99 710	72 795	78 353	5 558	7,64%	-21 357	-21,42%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	18 915	41 617	29 842	-11 775	-28,29%	10 927	57,77%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	141	0	-141	-100,00%	0	-
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	15 176	13 629	22 613	8 984	65,92%	7 437	49,01%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	41	0	-41	-100,00%	0	-
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	12 931	11 822	21 238	9 416	79,65%	8 307	64,24%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	1 915	1 375	1 375	0	0,00%	-540	-28,20%
Más egyéb bevétel	330	391	0	-391	-100,00%	-330	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	303 502	323 073	366 765	43 692	13,52%	63 263	20,84%
05. Anyagköltség	15 128	14 923	25 718	10 795	72,34%	10 590	70,00%
Alapanyagok	712	498	585	87	17,47%	-127	-17,84%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	852	602	545	-57	-9,47%	-307	-36,03%
Üzemanyag felhasználás	2 790	3 547	3 620	73	2,06%	830	29,75%
Energiaköltségek	8 207	7 797	18 288	10 491	134,55%	10 081	122,83%
ebből: Villamos energia	8 000	7 648	18 155	10 507	137,38%	10 155	126,94%
ebből: Víz	207	149	133	-16	-10,74%	-74	-35,75%
Munkaruha, védőruha	100	0	0	0	-	-100	-100,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	333	434	570	136	31,34%	237	71,17%
Számítástechnikai kellékanyag	2 134	2 045	2 110	65	3,18%	-24	-1,12%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	207 532	234 992	251 454	16 462	7,01%	43 922	21,16%
Fuvarköltségek	0	3	0	-3	-100,00%	0	-
Utazás, kiküldetés költségei	2 779	2 054	1 655	-399	-19,43%	-1 124	-40,45%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	2 779	2 054	1 655	-399	-19,43%	-1 124	-40,45%
Karbantartás, javítás költségei	2 031	1 890	1 451	-439	-23,23%	-580	-28,56%
Gépjármű javítás, karbantartás	159	1 130	753	-377	-33,36%	594	373,58%
Informatikai javítás, karbantartás	408	504	432	-72	-14,29%	24	5,88%
Egyéb karbantartás, javítás	1 464	256	266	10	3,91%	-1 198	-81,83%
Posta költségek	328	355	360	5	1,41%	32	9,76%
Távközlés költségei	2 005	1 589	1 584	-5	-0,31%	-421	-21,00%
Vezetékes telefon	75	85	72	-13	-15,29%	-3	-4,00%
Mobil telefon	454	455	456	1	0,22%	2	0,44%
Egyéb távközlési költség	1 476	1 049	1 056	7	0,67%	-420	-28,46%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	35 694	48 666	65 267	16 601	34,11%	29 573	82,85%
Reklám jutalék	31 286	31 646	34 098	2 452	7,75%	2 812	8,99%
Távfütés	2 691	3 256	3 522	266	8,17%	831	30,88%
Egyéb	365	421	447	26	6,18%	82	22,47%
Nyomda költség	1 352	13 343	27 200	13 857	103,85%	25 848	1911,83%
Bérleti és lízingdíj	15 237	24 378	17 498	-6 880	-28,22%	2 261	14,84%
Ingatlanok bérleti díja	4 356	4 392	7 224	2 832	64,48%	2 868	65,84%
Járművek bérleti díja	4 831	5 100	5 520	420	8,24%	689	14,26%
Egyéb bérleti díjak	6 050	14 886	4 754	-10 132	-68,06%	-1 296	-21,42%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 650	1 724	3 600	1 876	108,82%	1 950	118,18%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	720	920	720	-200	-21,74%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	1 320	1 320	1 320	0	0,00%	0	0,00%
Vagyonvédelem	125	123	120	-3	-2,44%	-5	-4,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	3 001	3 000	3 032	32	1,07%	31	1,03%
Egyéb szakértői díjak	5 377	0	5 823	5 823	-	446	8,29%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	3 850	5 236	2 413	-2 823	-53,92%	-1 437	-37,32%
Oktatás, továbbképzés	30	60	170	110	183,33%	140	466,67%
Szociális ráfordítások	300	247	250	3	1,21%	-50	-16,67%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	133 085	143 427	146 191	2 764	1,93%	13 106	9,85%
TV műsorkészítés, reklámkészítés (számlás)	105 603	117 792	119 002	1 210	1,03%	13 399	12,69%
Egyéb tanácsadási díjak	613	5 836	388	-5 448	-93,35%	-225	-36,70%
Filmkészítés	3 500	1 050	8 190	7 140	680,00%	4 690	134,00%
Rádiós műsorkészítés	23 369	18 749	18 611	-138	-0,74%	-4 758	-20,36%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	16 298	12 156	12 233	77	0,63%	-4 065	-24,94%
Bankköltségek	2 286	2 437	2 520	83	3,41%	234	10,24%
Hatósági díjak, illetékek	11 779	7 533	7 533	0	0,00%	-4 246	-36,05%
Biztosítási díjak	2 233	2 186	2 180	-6	-0,27%	-53	-2,37%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	322	0	-322	-100,00%	0	-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	64 544	60 680	77 360	16 680	27,49%	12 816	19,86%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	294 932	298 276	335 404	37 128	12,45%	40 472	13,72%
10. Bérköltség	252 282	255 470	295 343	39 873	15,61%	43 061	17,07%
Bér	205 918	205 939	237 342	31 403	15,25%	31 424	15,26%
Teljes munkaidős összesen	200 388	202 657	233 797	31 140	15,37%	33 409	16,67%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	200 388	202 657	233 797	31 140	15,37%	33 409	16,67%
ügyintéző, előadó, egyéb	200 388	202 657	233 797	31 140	15,37%	33 409	16,67%
Nem teljes munkaidős összesen	5 530	3 282	3 545	263	8,01%	-1 985	-35,90%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	5 530	3 282	3 545	263	8,01%	-1 985	-35,90%
részmunkaidős szellemi	5 530	3 282	3 545	263	8,01%	-1 985	-35,90%
Megbízási díjak	44 024	47 191	55 661	8 470	17,95%	11 637	26,43%
Tiszteletdíjak	2 340	2 340	2 340	0	0,00%	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 546	2 357	2 191	-166	-7,04%	-355	-13,94%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	800	1 119	1 080	-39	-3,49%	280	35,00%
Saját gépkocsi használat költsége	984	677	720	43	6,35%	-264	-26,83%
Reprezentációs költség	660	408	312	-96	-23,53%	-348	-52,73%
Munkáltatót terhelő SZJA	102	93	79	-14	-15,05%	-23	-22,55%

Médiacentrum Debrecen Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	60	0	-60	-100,00%	0	-
12. Bérjárulékok	40 104	40 449	37 870	-2 579	-6,38%	-2 234	-5,57%
Szociális hozzájárulási adó	36 906	36 971	35 451	-1 520	-4,11%	-1 455	-3,94%
Szakképzési hozzájárulás	1 698	1 728	0	-1 728	-100,00%	-1 698	-100,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 500	1 680	2 340	660	39,29%	840	56,00%
Egyéb bérjárulék	0	70	79	9	12,86%	79	-
VI. Értékcsökkenési leírás	5 900	5 996	5 098	-898	-14,98%	-802	-13,59%
Terv szerint elszámolt ÉCS	5 500	5 665	4 698	-967	-17,07%	-802	-14,58%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	28	22	0	-22	-100,00%	-28	-100,00%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	5 472	5 643	4 698	-945	-16,75%	-774	-14,14%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	400	331	400	69	20,85%	0	0,00%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	22	0	-22	-100,00%	0	-
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	400	309	400	91	29,45%	0	0,00%
VII. Egyéb ráfordítások	7 567	11 043	6 946	-4 097	-37,10%	-621	-8,21%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	300	300	400	100	33,33%	100	33,33%
Követelések értékvesztése	300	300	400	100	33,33%	100	33,33%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	7	0	-7	-100,00%	0	-
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	0	4 203	0	-4 203	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	720	763	826	63	8,26%	106	14,72%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	6 547	5 770	5 720	-50	-0,87%	-827	-12,63%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-138 950	-137 788	-163 895	-26 107	-	-24 945	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	7	0	-7	-100,00%	0	-
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	7	0	-7	-100,00%	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 146	1 468	7 501	6 033	410,97%	6 355	554,54%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 118	1 413	7 501	6 088	430,86%	6 383	570,93%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	1 118	1 413	7 501	6 088	430,86%	6 383	570,93%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	1 118	1 338	2 791	1 453	108,59%	1 673	149,64%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	75	4 710	4 635	6180,00%	4 710	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	28	55	0	-55	-100,00%	-28	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1 146	-1 461	-7 501	-6 040	-	-6 355	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	-140 096	-139 249	-171 396	-32 147	-	-31 300	-

Médiacentrum_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

Médiacentrum Debrecen Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	45	44	44	0	-2,22%	-1	-2,22%
Teljes munkaidős létszám	43	43	43	0	0,00%	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	43	43	43	0	0,00%	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	43	43	43	0	0,00%	0	0,00%
Nem teljes munkaidős létszám	2	1	1	0	0,00%	-1	-50,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	2	1	1	0	0,00%	-1	-50,00%

Médiacentrum Debrecen Kft. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	89 075	1 129	87 946	85 277	1 529	83 748	-3 798	400	-4 198	-4%	35%	-5%
Bizonytalan befolyású követelések	20 825	1 129	19 696	13 117	1 529	11 588	-7 708	400	-8 108	-37%	35%	-41%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	20 825	1 129	19 696	13 117	1 529	11 588	-7 708	400	-8 108	-37%	35%	-41%
Lejárt egyéb vevő követelés	20 825	1 129	19 696	13 117	1 529	11 588	-7 708	400	-8 108	-37%	35%	-41%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	18 000	0	18 000	10 292	0	10 292	-7 708	0	-7 708	-43%	-	-43%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	1 022	0	1 022	1 022	0	1 022	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	146	0	146	146	0	146	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	417	0	417	417	289	128	0	289	-289	0%	-	-69%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	1 240	1 129	111	1 240	1 240	0	0	111	-111	0%	10%	-100%
Biztos befolyású követelések	68 250	0	68 250	72 160	0	72 160	3 910	0	3 910	6%	-	6%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	9 250	0	9 250	10 160	0	10 160	910	0	910	10%	-	10%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	12 000	0	12 000	17 000	0	17 000	5 000	0	5 000	42%	-	42%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	47 000	0	47 000	45 000	0	45 000	-2 000	0	-2 000	-4%	-	-4%

Tartalomjegyzék

DV Info Kft.
2022
Terv

[Eredmény](#)
[Létszám](#)
[Kintlévőség](#)

DV Info Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	517 101	542 613	617 736	75 123	13,84%	100 635	19,46%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	517 101	542 613	617 736	75 123	13,84%	100 635	19,46%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	56 530	52 266	55 589	3 323	6,36%	-941	-1,66%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	138 714	133 689	208 250	74 561	55,77%	69 536	50,13%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	321 857	356 658	353 897	-2 761	-0,77%	32 040	9,95%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	3 096	3 161	3 041	-120	-3,80%	-55	-1,78%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	33	0	-33	-100,00%	0	-
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	300	334	240	-94	-28,14%	-60	-20,00%
Fejlesztési támogatások	2 796	2 794	2 801	7	0,25%	5	0,18%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	153 924	188 768	196 939	8 171	4,33%	43 015	27,95%
05. Anyagköltség	6 340	5 867	6 616	749	12,77%	276	4,35%
Üzemanyag felhasználás	840	864	996	132	15,28%	156	18,57%
Energiaköltségek	3 780	3 600	3 780	180	5,00%	0	0,00%
ebből: Villamos energia	3 780	3 600	3 780	180	5,00%	0	0,00%
Munkaruha, védőruha	280	280	400	120	42,86%	120	42,86%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	180	188	180	-8	-4,26%	0	0,00%
Számítástechnikai kellékanyag	900	692	900	208	30,06%	0	0,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	360	243	360	117	48,15%	0	0,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	119 532	121 998	158 177	36 179	29,66%	38 645	32,33%
Utazás, kiküldetés költségei	139	38	132	94	247,37%	-7	-5,04%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	139	38	132	94	247,37%	-7	-5,04%
Karbantartás, javítás költségei	756	440	620	180	40,91%	-136	-17,99%
Gépjármű javítás, karbantartás	120	123	144	21	17,07%	24	20,00%
Informatikai javítás, karbantartás	120	46	120	74	160,87%	0	0,00%
Egyéb karbantartás, javítás	516	271	356	85	31,37%	-160	-31,01%
Posta költségek	240	174	240	66	37,93%	0	0,00%
Távközlés költségei	13 308	13 059	15 144	2 085	15,97%	1 836	13,80%
Mobil telefon	204	208	216	8	3,85%	12	5,88%
Egyéb távközlési költség	13 104	12 851	14 928	2 077	16,16%	1 824	13,92%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	6 240	7 437	6 240	-1 197	-16,10%	0	0,00%
Nyomtatás, fénymásolás	0	0	120	120	-	120	-
Optikai hálózat support	6 120	6 120	6 120	0	0,00%	0	0,00%
IP telefon support	0	1 234	0	-1 234	-100,00%	0	-
Nyomtatási support, Újság-szakkönyv, Egyéb	120	83	0	-83	-100,00%	-120	-100,00%
Bérleti és lízingdíj	12 731	12 079	14 766	2 687	22,25%	2 035	15,98%
Ingatlanok bérleti díja	10 500	10 324	12 216	1 892	18,33%	1 716	16,34%
Járművek bérleti díja	2 231	1 755	2 550	795	45,30%	319	14,30%
Könyvtiteli szolgáltatás díja	2 016	2 014	4 512	2 498	124,03%	2 496	123,81%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	720	720	720	0	0,00%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	1 200	1 200	1 200	0	0,00%	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	480	456	516	60	13,16%	36	7,50%
Oktatás, továbbképzés	770	243	770	527	216,87%	0	0,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	80 932	84 138	113 317	29 179	34,68%	32 385	40,02%
Üzletviteli tanácsadás	0	5 472	6 552	1 080	19,74%	6 552	-
Más ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatás	0	0	100	100	-	100	-
Optika bérlet, IÉR, Alkalmazás support, Térinformatika support	47 584	46 142	51 112	4 970	10,77%	3 528	7,41%
Iratkezelési support, Üzletviteli tanácsadás, Tanulmányok	15 408	9 966	21 185	11 219	112,56%	5 777	37,49%
Aktív eszköz support, Alkalmazás bérleti díjak	17 840	16 335	32 100	15 765	96,51%	14 260	79,93%
Autópálya, Parkolás, Eü, Kezelési költség	100	801	516	-285	-35,58%	416	416,00%
Iroda közüzemi díj, Tagsági díjak	0	5 422	1 752	-3 670	-67,69%	1 752	-
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 880	1 906	1 945	39	2,05%	65	3,46%
Bankköltségek	1 440	1 454	1 464	10	0,69%	24	1,67%
Hatósági díjak, illetékek	20	25	25	0	0,00%	5	25,00%
Biztosítási díjak	420	427	456	29	6,79%	36	8,57%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	11 280	0	-11 280	-100,00%	0	-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	26 172	47 717	30 201	-17 516	-36,71%	4 029	15,39%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	133 572	133 581	158 022	24 441	18,30%	24 450	18,30%
10. Bérköltség	110 050	110 529	135 419	24 890	22,52%	25 369	23,05%
Bér	107 710	108 189	133 079	24 890	23,01%	25 369	23,55%
Teljes munkaidős összesen	107 710	108 189	133 079	24 890	23,01%	25 369	23,55%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	107 710	108 189	133 079	24 890	23,01%	25 369	23,55%
vezető	23 206	23 206	23 160	-46	-0,20%	-46	-0,20%
ügyintéző, előadó, egyéb	84 504	84 983	109 919	24 936	29,34%	25 415	30,08%
Tiszteletdíjak	2 340	2 340	2 340	0	0,00%	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 310	4 224	4 648	424	10,04%	338	7,84%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	0	311	200	-111	-35,69%	200	-
Saját gépkocsi használat költsége	80	20	20	0	0,00%	-60	-75,00%
Cafeteria összesen	2 550	2 550	2 700	150	5,88%	150	5,88%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	2 550	2 550	2 700	150	5,88%	150	5,88%
Reprezentációs költség	960	676	960	284	42,01%	0	0,00%
Munkáltatót terhelő SZJA	564	491	588	97	19,76%	24	4,26%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	156	176	180	4	2,27%	24	15,38%
12. Bérjárulékok	19 212	18 828	17 955	-873	-4,64%	-1 257	-6,54%
Szociális hozzájárulási adó	17 564	17 169	17 955	786	4,58%	391	2,23%
Szakképzési hozzájárulás	1 648	1 659	0	-1 659	-100,00%	-1 648	-100,00%
VI. Értékcsokkenési leírás	171 866	135 765	167 435	31 670	23,33%	-4 431	-2,58%
Terv szerint elszámolt ÉCS	171 866	135 763	167 435	31 672	23,33%	-4 431	-2,58%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	74 699	66 428	49 058	-17 370	-26,15%	-25 641	-34,33%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	97 167	69 335	118 377	49 042	70,73%	21 210	21,83%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	0	2	0	-2	-100,00%	0	-

DV Info Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	2	0	-2	-100,00%	0	-
VII. Egyéb ráfordítások	11 083	12 065	13 340	1 275	10,57%	2 257	20,36%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	10	0	-10	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	1 444	1 781	1 640	-141	-7,92%	196	13,57%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	9 639	10 274	11 700	1 426	13,88%	2 061	21,38%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	49 752	75 595	85 041	9 446	12,50%	35 289	70,93%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	4 082	4 104	3 739	-365	-8,89%	-343	-8,40%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 082	4 083	3 739	-344	-8,43%	-343	-8,40%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	4 082	4 083	3 739	-344	-8,43%	-343	-8,40%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	4 082	3 944	3 739	-205	-5,20%	-343	-8,40%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	139	0	-139	-100,00%	0	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	21	0	-21	-100,00%	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-4 082	-4 104	-3 739	365	-	343	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	45 670	71 491	81 302	9 811	13,72%	35 632	78,02%

DVInfo_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

DV Info Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	15	15	16	1	6,67%	1	6,67%
Teljes munkaidős létszám	15	15	16	1	6,67%	1	6,67%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	15	15	16	1	6,67%	1	6,67%
Teljes munkaidős vezető	1	1	1	0	0,00%	0	0,00%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	14	14	15	1	7,14%	1	7,14%

DV Info Kft. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	90 866	0	90 866	90 866	0	90 866	0	0	0	0%	-	0%
Bizonytalan befolyású követelések	20 436	0	20 436	20 436	0	20 436	0	0	0	0%	-	0%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	20 436	0	20 436	20 436	0	20 436	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés	20 436	0	20 436	20 436	0	20 436	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	7 146	0	7 146	7 146	0	7 146	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	4 621	0	4 621	4 621	0	4 621	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	8 669	0	8 669	8 669	0	8 669	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású követelések	70 430	0	70 430	70 430	0	70 430	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	43 215	0	43 215	43 215	0	43 215	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	27 215	0	27 215	27 215	0	27 215	0	0	0	0%	-	0%

Tartalomjegyzék

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.
2022
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	12 869	11 500	14 439	2 939	25,56%	1 570	12,20%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	12 869	11 500	14 439	2 939	25,56%	1 570	12,20%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	12 869	11 481	14 439	2 958	25,76%	1 570	12,20%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	0	19	0	-19	-100,00%	0	-
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	159 061	159 870	160 903	1 033	0,65%	1 842	1,16%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	15 000	14 616	12 000	-2 616	-17,90%	-3 000	-20,00%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	50 000	50 800	50 000	-800	-1,57%	0	0,00%
Költségek ellentételezésére kapott vállaltcsoporton belüli tám	4 000	4 000	6 000	2 000	50,00%	2 000	50,00%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	0	387	0	-387	-100,00%	0	-
Más egyéb bevétel	32	38	37	-1	-2,63%	5	15,63%
Fejlesztési támogatások	90 029	90 029	92 866	2 837	3,15%	2 837	3,15%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	38 630	40 566	38 168	-2 398	-5,91%	-462	-1,20%
05. Anyagköltség	10 276	9 649	12 434	2 785	28,86%	2 158	21,00%
Alapanyagok	2 621	2 621	3 840	1 219	46,51%	1 219	46,51%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	819	645	879	234	36,28%	60	7,33%
Üzemanyag felhasználás	3 233	2 798	4 125	1 327	47,43%	892	27,59%
Energiaköltségek	1 778	1 752	2 220	468	26,71%	442	24,86%
ebből: Villamos energia	1 512	1 574	2 040	466	29,61%	528	34,92%
ebből: Gázenergia	64	-16	20	36	-	-44	-68,75%
ebből: Víz	102	58	60	2	3,45%	-42	-41,18%
Munkaruha, védőruha	230	238	230	-8	-3,36%	0	0,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	345	345	255	-90	-26,09%	-90	-26,09%
Számítástechnikai kellékanyag	70	70	70	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	1 180	1 180	815	-365	-30,93%	-365	-30,93%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	26 671	29 452	24 251	-5 201	-17,66%	-2 420	-9,07%
Fuvarköltségek	200	200	100	-100	-50,00%	-100	-50,00%
Utazás, kiküldetés költségei	100	100	50	-50	-50,00%	-50	-50,00%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	100	100	50	-50	-50,00%	-50	-50,00%
Karbantartás, javítás költségei	9 740	9 980	10 660	680	6,81%	920	9,45%
Gépjármű javítás, karbantartás	800	800	800	0	0,00%	0	0,00%
Informatikai javítás, karbantartás	290	180	310	130	72,22%	20	6,90%
Egyéb karbantartás, javítás	8 650	9 000	9 550	550	6,11%	900	10,40%
Posta költségek	120	110	110	0	0,00%	-10	-8,33%
Távközlés költségei	408	408	396	-12	-2,94%	-12	-2,94%
Vezetékes telefon	36	46	36	-10	-21,74%	0	0,00%
Mobil telefon	140	130	128	-2	-1,54%	-12	-8,57%
Egyéb távközlési költség	232	232	232	0	0,00%	0	0,00%
Vásárok, szakmai rendezvények	4 654	6 000	2 250	-3 750	-62,50%	-2 404	-51,65%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	54	78	74	-4	-5,13%	20	37,04%
Nyomtatás, fénymásolás	0	59	56	-3	-5,08%	56	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	4	0	-4	-100,00%	0	-
Kulcsmásolás, szerszámélezés	0	15	18	3	20,00%	18	-
0	54	0	0	0	-	-54	-100,00%
Bérelti és lízingdíj	58	249	368	119	47,79%	310	534,48%
Egyéb bérelti díjak	58	249	368	119	47,79%	310	534,48%
Könyvviteli szolgáltatás díja	873	945	915	-30	-3,17%	42	4,81%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	240	240	240	0	0,00%	0	0,00%
Közjegyzői díjak	17	21	17	-4	-19,05%	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	630	1 053	660	-393	-37,32%	30	4,76%
Egyéb szakértői díjak	53	994	360	-634	-63,78%	307	579,25%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	2 470	2 575	2 425	-150	-5,83%	-45	-1,82%
Oktatás, továbbképzés	2 235	2 235	1 295	-940	-42,06%	-940	-42,06%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	4 819	4 264	4 331	67	1,57%	-488	-10,13%
Informatikai szolgáltatás	0	963	839	-124	-12,88%	839	-
Szemétszállítás	0	172	212	40	23,26%	212	-
Veszélyeshulladék	1 108	1 400	700	-700	-50,00%	-408	-36,82%
Gépek, berendezések ell., felülvizsgálata	1 014	880	1 125	245	27,84%	111	10,95%
Csatorna és duguláselhárítás	419	419	415	-4	-0,95%	-4	-0,95%
Egyéb más nem anyagjellegű szolg.	1 315	430	1 040	610	141,86%	-275	-20,91%
0	963	0	0	0	-	-963	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 545	1 408	1 419	11	0,78%	-126	-8,16%
Bankköltségek	465	500	480	-20	-4,00%	15	3,23%
Hatósági díjak, illetékek	177	5	41	36	720,00%	-136	-76,84%
Biztosítási díjak	903	903	898	-5	-0,55%	-5	-0,55%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	138	57	64	7	12,28%	-74	-53,62%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	52 205	52 005	63 263	11 258	21,65%	11 058	21,18%
10. Bérköltség	41 588	41 647	52 900	11 253	27,02%	11 312	27,20%
Bér	37 042	34 862	46 320	11 458	32,87%	9 278	25,05%
Teljes munkaidős összesen	36 322	34 442	45 384	10 942	31,77%	9 062	24,95%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	14 544	14 705	20 256	5 551	37,75%	5 712	39,27%
technikus, szakmunkás	5 435	3 826	8 544	4 718	123,31%	3 109	57,20%
egyéb	9 109	10 879	11 712	833	7,66%	2 603	28,58%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	21 778	19 737	25 128	5 391	27,31%	3 350	15,38%
vezető	11 098	10 016	12 048	2 032	20,29%	950	8,56%
ügyintéző, előadó, egyéb	10 680	9 721	13 080	3 359	34,55%	2 400	22,47%
Nem teljes munkaidős összesen	720	420	936	516	122,86%	216	30,00%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	720	420	936	516	122,86%	216	30,00%
nyugdíjas fizikai	0	420	936	516	122,86%	936	-
részmunkaidős fizikai	720	0	0	0	-	-720	-100,00%
Megbízási díjak	3 746	4 847	5 220	373	7,70%	1 474	39,35%

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Egyéb bérköltség	800	1 938	1 360	-578	-29,82%	560	70,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 516	3 531	3 487	-44	-1,25%	-29	-0,82%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	130	87	100	13	14,94%	-30	-23,08%
Saját gépkocsi használat költsége	1 200	1 162	1 200	38	3,27%	0	0,00%
Cafeteria összesen	1 072	1 035	984	-51	-4,93%	-88	-8,21%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	1 072	1 035	984	-51	-4,93%	-88	-8,21%
Reprezentációs költség	500	690	600	-90	-13,04%	100	20,00%
Munkáltatót terhelő SZJA	264	211	253	42	19,91%	-11	-4,17%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	350	346	350	4	1,16%	0	0,00%
12. Bérjárulékok	7 101	6 827	6 876	49	0,72%	-225	-3,17%
Szociális hozzájárulási adó	6 387	6 020	6 740	720	11,96%	353	5,53%
Szakképzési hozzájárulás	614	582	0	-582	-100,00%	-614	-100,00%
Egyéb bérjárulék	100	225	136	-89	-39,56%	36	36,00%
VI. Értécsökkenési leírás	103 093	102 015	105 220	3 205	3,14%	2 127	2,06%
Terv szerint elszámolt ÉCS	101 093	100 815	102 970	2 155	2,14%	1 877	1,86%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	62	62	62	0	0,00%	0	0,00%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	101 031	100 753	102 908	2 155	2,14%	1 877	1,86%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	2 000	1 200	2 250	1 050	87,50%	250	12,50%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	2 000	1 200	2 250	1 050	87,50%	250	12,50%
VII. Egyéb ráfordítások	25	33	25	-8	-24,24%	0	0,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	7	0	-7	-100,00%	0	-
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	1	0	-1	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	0	0	25	25	-	25	-
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	25	25	0	-25	-100,00%	-25	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-22 023	-23 249	-31 334	-8 085	-	-9 311	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2	2	2	0	0,00%	0	0,00%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2	2	2	0	0,00%	0	0,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	2	2	2	0	0,00%	0	0,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	432	469	514	45	9,59%	82	18,98%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	432	469	514	45	9,59%	82	18,98%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	432	469	514	45	9,59%	82	18,98%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-430	-467	-512	-45	-	-82	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-22 453	-23 716	-31 846	-8 130	-	-9 393	-

Zsuzsi_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	11	10	11	2	-1,49%	0	-1,49%
Teljes munkaidős létszám	10	9	10	1	12,36%	0	-1,64%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	5	4	5	1	13,64%	0	-3,23%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	2	1	2	1	100,00%	0	9,09%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	3	3	3	0	-11,76%	0	-10,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	5	5	5	1	11,11%	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	2	2	2	0	0,00%	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	3	3	3	1	20,00%	0	0,00%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	1	0	66,67%	0	0,00%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	1	1	1	0	66,67%	0	0,00%

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-

Tartalomjegyzék

Debreceni Ipari Centrum Kft.
2022
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Debreceni Ipari Centrum Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	81 994	91 218	113 541	22 323	24,47%	31 547	38,48%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	81 994	91 218	113 541	22 323	24,47%	31 547	38,48%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	78 946	82 340	106 673	24 333	29,55%	27 727	35,12%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	3 047	8 878	6 868	-2 010	-22,64%	3 821	125,39%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	0	23 201	0	-23 201	-100,00%	0	-
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	23 201	0	-23 201	-100,00%	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	31 799	40 779	44 981	4 202	10,30%	13 182	41,45%
05. Anyagköltség	490	613	632	19	3,10%	142	28,98%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	10	2	0	-2	-100,00%	-10	-100,00%
Üzemanyag felhasználás	450	565	600	35	6,19%	150	33,33%
Munkaruha, védőruha	10	0	0	0	-	-10	-100,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	10	34	12	-22	-64,71%	2	20,00%
Számítástechnikai kellékanyag	0	0	10	10	-	10	-
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	10	12	10	-2	-16,67%	0	0,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	29 185	29 037	35 015	5 978	20,59%	5 830	19,98%
Utazás, kiküldetés költségei	70	12	12	0	0,00%	-58	-82,76%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	70	12	12	0	0,00%	-58	-82,76%
Karbantartás, javítás költségei	30	8	72	64	800,00%	42	140,00%
Gépjármű javítás, karbantartás	30	8	72	64	800,00%	42	140,00%
Posta költségek	16	44	36	-8	-18,18%	20	130,77%
Távközlés költségei	31	27	36	9	33,33%	5	15,38%
Mobil telefon	19	16	24	8	50,00%	5	25,00%
Egyéb távközlési költség	12	11	12	1	9,09%	0	0,00%
Bérleti és lízingdíj	6 176	3 207	3 396	189	5,91%	-2 780	-45,02%
Ingatlanok bérleti díja	1 990	1 978	2 196	218	11,04%	206	10,37%
Járművek bérleti díja	1 187	1 206	1 200	-6	-0,50%	13	1,11%
Egyéb bérleti díjak	3 000	23	0	-23	-100,00%	-3 000	-100,00%
Könyvviteli szolgáltatás díja	691	698	1 056	358	51,33%	365	52,78%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	720	720	720	0	0,00%	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	17 200	19 415	22 315	2 900	14,94%	5 115	29,74%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	80	590	306	-284	-48,14%	226	282,50%
Szociális ráfordítások	3	14	9	-5	-35,71%	6	200,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	4 168	4 303	7 057	2 754	64,00%	2 889	69,31%
Informatikai szolgáltatás	0	579	972	393	67,88%	972	-
Üzletviteli tanácsadás	0	3 600	4 320	720	20,00%	4 320	-
Tagdíjak	0	5	5	0	0,00%	5	-
Más ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatás	0	114	0	-114	-100,00%	0	-
Üzletviteli tanácsadás	3 600	0	0	0	-	-3 600	-100,00%
Egyéb	15	0	960	960	-	945	6300,00%
DV Info Kft. Szolgáltatása	553	0	0	0	-	-553	-100,00%
Ügyfélszolgálat üzemeltetése	0	0	800	800	-	800	-
0	0	5	0	-5	-100,00%	0	-
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 124	2 282	2 466	184	8,06%	342	16,10%
Bankköltségek	330	366	420	54	14,75%	90	27,27%
Hatósági díjak, illetékek	30	60	36	-24	-40,00%	6	20,00%
Biztosítási díjak	1 764	1 856	2 010	154	8,30%	246	13,95%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	8 847	6 868	-1 979	-22,37%	6 868	-
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	20 811	17 869	25 379	7 510	42,03%	4 568	21,95%
10. Bérköltség	16 765	14 228	21 528	7 300	51,31%	4 763	28,41%
Bér	16 765	13 968	21 528	7 560	54,12%	4 763	28,41%
Teljes munkaidős összesen	12 654	11 592	15 600	4 008	34,58%	2 946	23,28%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	12 654	11 592	15 600	4 008	34,58%	2 946	23,28%
vezető	0	3 675	15 600	11 925	324,49%	15 600	-
ügyintéző, előadó, egyéb	12 654	7 917	0	-7 917	-100,00%	-12 654	-100,00%
Nem teljes munkaidős összesen	4 111	2 376	5 928	3 552	149,49%	1 818	44,22%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	4 111	2 376	5 928	3 552	149,49%	1 818	44,22%
részmunkaidős szellemi	4 111	2 376	5 928	3 552	149,49%	1 818	44,22%
Megbízási díjak	0	260	0	-260	-100,00%	0	-
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 057	1 341	943	-398	-29,68%	-114	-10,78%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	0	237	0	-237	-100,00%	0	-
Cafeteria összesen	866	919	788	-131	-14,25%	-78	-9,00%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	866	919	788	-131	-14,25%	-78	-9,00%
Munkáltatót terhelő SZJA	159	145	123	-22	-15,17%	-36	-22,64%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	32	40	32	-8	-20,00%	0	0,00%
12. Bérjárulékok	2 990	2 300	2 908	608	26,43%	-82	-2,73%
Szociális hozzájárulási adó	2 739	2 093	2 908	815	38,94%	169	6,19%
Szakképzési hozzájárulás	251	207	0	-207	-100,00%	-251	-100,00%
VI. Értéksökkenési leírás	2 287	216	3 198	2 982	130,42%	910	39,80%
Terv szerint elszámolt ÉCS	1 987	216	2 998	2 782	1287,82%	1 010	50,84%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	132	143	1 044	901	630,07%	912	690,91%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	1 855	73	1 954	1 881	2576,30%	98	5,30%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	300	0	200	200	-	-100	-33,33%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	300	0	200	200	-	-100	-33,33%
VII. Egyéb ráfordítások	1 875	1 748	2 440	692	39,59%	565	30,14%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	245	189	319	130	68,78%	75	30,47%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	1 630	1 559	2 121	562	36,05%	491	30,09%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	25 221	53 807	37 543	-16 263	-30,23%	12 322	48,86%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	8 759	11 427	26 975	15 548	136,06%	18 216	207,96%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 759	10 440	26 975	16 535	158,38%	18 216	207,96%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	8 759	10 440	26 975	16 535	158,38%	18 216	207,96%

Debreceni Ipari Centrum Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Belső Cash-pool kamatbevétel	8 759	10 440	26 975	16 535	158,38%	18 216	207,96%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	987	0	-987	-100,00%	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	3 973	3 879	3 769	-110	-2,84%	-204	-5,14%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 973	3 388	3 769	381	11,25%	-204	-5,14%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	3 973	3 388	3 769	381	11,25%	-204	-5,14%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	491	0	-491	-100,00%	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	4 786	7 548	23 206	15 658	207,45%	18 420	384,88%
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	30 007	61 355	60 749	-605	-0,99%	30 743	102,45%

DIC_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

Debreceni Ipari Centrum Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	2	2	2	0	0,00%	0	0,00%
Teljes munkaidős létszám	1	1	1	0	0,00%	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	1	1	1	0	0,00%	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	0	0	1	1	-	1	-
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	1	1	0	-1	-100,00%	-1	-100,00%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	1	0	0,00%	0	0,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	1	1	1	0	0,00%	0	0,00%

Debreceni Ipari Centrum Kft. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	26 616	0	26 616	24 000	0	24 000	-2 616	0	-2 616	-10%	-	-10%
Biztos befolyású követelések	26 616	0	26 616	24 000	0	24 000	-2 616	0	-2 616	-10%	-	-10%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	26 616	0	26 616	24 000	0	24 000	-2 616	0	-2 616	-10%	-	-10%

Tartalomjegyzék

Forest Offices Debrecen Kft.

2022

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Forest Offices Debrecen Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 249 314	1 191 524	0	-1 191 524	-100,00%	-1 249 314	-100,00%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 249 314	1 191 524	0	-1 191 524	-100,00%	-1 249 314	-100,00%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	1 249 314	1 191 524	0	-1 191 524	-100,00%	-1 249 314	-100,00%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	1 038 243	1 184 743	0	-1 184 743	-100,00%	-1 038 243	-100,00%
Céltartalék felszabadítása	1 038 243	1 184 743	0	-1 184 743	-100,00%	-1 038 243	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 404 362	1 421 479	1 467	-1 420 012	-99,90%	-1 402 895	-99,90%
05. Anyagköltség	22	6	0	-6	-100,00%	-22	-100,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	12	3	0	-3	-100,00%	-12	-100,00%
Számítástechnikai kellékanyag	5	0	0	0	-	-5	-100,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	5	3	0	-3	-100,00%	-5	-100,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 320	10 146	1 377	-8 769	-86,43%	-7 943	-85,23%
Posta költségek	24	10	5	-5	-50,00%	-19	-79,17%
Távközlés költségei	32	17	0	-17	-100,00%	-32	-100,00%
Mobil telefon	19	10	0	-10	-100,00%	-19	-100,00%
Egyéb távközlési költség	13	7	0	-7	-100,00%	-13	-100,00%
Bérleti és lízingdíj	832	828	246	-582	-70,29%	-586	-70,42%
Ingatlanok bérleti díja	832	828	246	-582	-70,29%	-586	-70,42%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 631	1 634	576	-1 058	-64,74%	-1 055	-64,69%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 200	1 200	320	-880	-73,33%	-880	-73,33%
Ügyvédi díjak	3 700	3 700	230	-3 470	-93,78%	-3 470	-93,78%
Egyéb szakértői díjak	360	360	0	-360	-100,00%	-360	-100,00%
Szociális ráfordítások	3	-1	0	1	-	-3	-100,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	1 539	2 399	0	-2 399	-100,00%	-1 539	-100,00%
Informatika	329	306	0	-306	-100,00%	-329	-100,00%
Fedezetkezelés, egyéb	1 190	0	0	0	-	-1 190	-100,00%
Távhő	20	2 093	0	-2 093	-100,00%	-20	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 375	2 902	90	-2 812	-96,90%	-2 285	-96,21%
Bankköltségek	2 360	2 887	72	-2 815	-97,51%	-2 288	-96,95%
Hatósági díjak, illetékek	15	15	0	-15	-100,00%	-15	-100,00%
Biztosítási díjak	0	0	18	18	-	18	-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 392 645	1 408 424	0	-1 408 424	-100,00%	-1 392 645	-100,00%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	6 344	5 915	536	-5 379	-90,93%	-5 808	-91,54%
10. Bérköltség	5 292	4 768	480	-4 288	-89,93%	-4 812	-90,93%
Bér	4 992	4 468	0	-4 468	-100,00%	-4 992	-100,00%
Teljes munkaidős összesen	1 040	1 040	0	-1 040	-100,00%	-1 040	-100,00%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	1 040	1 040	0	-1 040	-100,00%	-1 040	-100,00%
ügyintéző, előadó, egyéb	1 040	1 040	0	-1 040	-100,00%	-1 040	-100,00%
Nem teljes munkaidős összesen	3 952	3 428	0	-3 428	-100,00%	-3 952	-100,00%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	3 952	3 428	0	-3 428	-100,00%	-3 952	-100,00%
részmunkaidős szellemi	3 952	3 428	0	-3 428	-100,00%	-3 952	-100,00%
Megbízási díjak	0	300	480	180	60,00%	480	-
Tiszteletdíjak	300	0	0	0	-	-300	-100,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	134	299	0	-299	-100,00%	-134	-100,00%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	0	153	0	-153	-100,00%	0	-
Cafeteria összesen	98	71	0	-71	-100,00%	-98	-100,00%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	98	71	0	-71	-100,00%	-98	-100,00%
Reprezentációs költség	0	54	0	-54	-100,00%	0	-
Munkáltatót terhelő SZJA	20	21	0	-21	-100,00%	-20	-100,00%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	16	0	0	0	-	-16	-100,00%
12. Bérjárulékok	918	848	56	-792	-93,35%	-862	-93,86%
Szociális hozzájárulási adó	838	774	56	-718	-92,71%	-782	-93,27%
Szakképzési hozzájárulás	80	74	0	-74	-100,00%	-80	-100,00%
VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	-	0	-
VII. Egyéb ráfordítások	1 038 243	1 060 524	0	-1 060 524	-100,00%	-1 038 243	-100,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	1 038 243	1 059 715	0	-1 059 715	-100,00%	-1 038 243	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	0	29	0	-29	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	0	780	0	-780	-100,00%	0	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-161 392	-111 650	-2 003	109 647	-	159 388	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	6 622	63 372	4 164	-59 208	-93,43%	-2 458	-37,11%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6 622	5 582	4 164	-1 418	-25,40%	-2 458	-37,11%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	6 622	5 582	4 164	-1 418	-25,40%	-2 458	-37,11%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	57 790	0	-57 790	-100,00%	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	2 715	0	-2 715	-100,00%	0	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	2 715	0	-2 715	-100,00%	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	6 622	60 657	4 164	-56 493	-93,14%	-2 458	-37,11%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-154 770	-50 993	2 161	53 154	-	156 931	-

Forest_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

Forest Offices Debrecen Kft.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	1	1	0	-1	-100,00%	-1	-100,00%
Teljes munkaidős létszám	0	0	0	0	-	0	-100,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	0	0	0	0	-	0	-100,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	0	-	0	-100,00%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	0	-1	-100,00%	-1	-100,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	-1	-100,00%	-1	-100,00%

Forest Offices Debrecen Kft. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-

Tartalomjegyzék

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.

2022

Terv

[Eredmény](#)

[Lycium bérbeadás](#)

[üzletviteli tanácsadás](#)

[Reklámértékesítés](#)

[Ingatlanhasznosítás](#)

[Fel nem osztott](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 573 902	1 715 631	4 187 585	2 471 954	144,08%	2 613 683	166,06%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 573 902	1 715 631	4 187 585	2 471 954	144,08%	2 613 683	166,06%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	1 048 523	1 241 423	3 568 148	2 326 725	187,42%	2 519 625	240,30%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	0	3 764	0	-3 764	-100,00%	0	-
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	525 379	470 444	619 437	148 994	31,67%	94 058	17,90%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	0	3 892	0	-3 892	-100,00%	0	-
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	1 941	0	-1 941	-100,00%	0	-
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	0	1 950	0	-1 950	-100,00%	0	-
Más egyéb bevétel	0	1	0	-1	-100,00%	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	933 014	1 144 020	1 636 902	492 883	43,08%	703 889	75,44%
05. Anyagköltség	5 631	4 114	4 817	703	17,10%	-814	-14,45%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	132	129	132	3	2,33%	0	0,00%
Üzemanyag felhasználás	4 707	3 326	4 099	773	23,24%	-608	-12,92%
Energiaköltségek	50	68	84	16	24,23%	34	66,47%
ebből: Villamos energia	0	0	72	72	-	72	-
ebből: Víz	0	0	12	12	-	12	-
Munkaruha, védőruha	160	200	160	-40	-20,00%	0	0,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	220	220	202	-18	-8,18%	-18	-8,18%
Számítástechnikai kellékanyag	51	36	0	-36	-100,00%	-51	-100,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	310	135	140	5	3,70%	-170	-54,86%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	109 557	120 954	135 332	14 378	11,89%	25 775	23,53%
Fuvar költségek	3	1	0	-1	-100,00%	-3	-100,00%
Utazás, kiküldetés költségei	1 000	791	834	43	5,47%	-166	-16,61%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	989	791	834	43	5,47%	-155	-15,66%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	11	0	0	0	-	-11	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	1 359	873	620	-253	-28,98%	-739	-54,38%
Gépjármű javítás, karbantartás	480	315	420	105	33,33%	-60	-12,50%
Egyéb karbantartás, javítás	879	558	200	-358	-64,16%	-679	-77,25%
Posta költségek	288	238	248	10	4,20%	-40	-13,89%
Távközlés költségei	368	462	498	37	7,91%	130	35,14%
Vezetékes telefon	36	8	6	-2	-20,00%	-30	-83,33%
Mobil telefon	332	454	492	38	8,37%	160	47,97%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	3 740	5 735	599	-5 136	-89,56%	-3 141	-83,98%
Nyomtatás, fénymásolás	0	0	169	169	-	169	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	0	120	120	-	120	-
Más ki nem emelt anyagjellegű szolgáltatás	0	0	310	310	-	310	-
Nyomtatás	216	158	0	-158	-100,00%	-216	-100,00%
Szakkönyvek, újságok	116	121	0	-121	-100,00%	-116	-100,00%
Egyéb	244	942	0	-942	-100,00%	-244	-100,00%
Reklámmértékesítési jutalék	3 164	4 514	0	-4 514	-100,00%	-3 164	-100,00%
Bérleti és lízingdíj	33 689	35 313	43 460	8 148	23,07%	9 771	29,00%
Ingatlanok bérleti díja	19 498	20 632	23 232	2 600	12,60%	3 734	19,15%
Járművek bérleti díja	14 192	14 167	17 603	3 437	24,26%	3 412	24,04%
Egyéb bérleti díjak	0	514	2 625	2 111	410,70%	2 625	-
Könyvviteli szolgáltatás díja	2 407	2 455	882	-1 573	-64,07%	-1 525	-63,36%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	3 700	3 700	3 700	0	0,00%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	14 000	16 450	23 760	7 310	44,44%	9 760	69,71%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	7 256	12 492	10 868	-1 624	-13,00%	3 612	49,79%
Minőségvizsgálati díjak	410	205	0	-205	-100,00%	-410	-100,00%
Egyéb szakértői díjak	25 214	25 213	25 048	-165	-0,65%	-166	-0,66%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	700	2 510	1 572	-938	-37,37%	872	124,57%
Oktatás, továbbképzés	2 938	1 707	4 460	2 753	161,28%	1 522	51,80%
Szociális ráfordítások	78	60	0	0	0,74%	-18	-23,32%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	12 406	12 751	18 723	5 972	46,83%	6 316	50,91%
Informatikai szolgáltatás	0	9 014	13 302	4 288	47,56%	13 302	-
Céginformáció és weboldal support	9 589	223	248	25	11,25%	-9 341	-97,41%
Tagdíjak, egyéb	556	3 508	5 173	1 665	47,46%	4 617	830,00%
Tagdíjak, Sodexo, egyéb	2 261	6	0	-6	-100,00%	-2 261	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 838	7 680	9 995	2 315	30,14%	2 158	27,53%
Bankköltségek	5 800	5 803	8 159	2 359	40,60%	2 359	40,67%
Hatósági díjak, illetékek	45	15	0	-15	-100,00%	-45	-100,00%
Biztosítási díjak	1 993	1 862	1 836	-26	-1,42%	-157	-7,85%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	637 919	785 440	1 438 160	652 720	83,10%	800 241	125,45%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	172 070	225 832	48 598	-177 233	-78,48%	-123 472	-71,76%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	247 069	229 736	305 065	75 329	32,79%	57 996	23,47%
10. Bérköltség	192 889	182 093	252 526	70 432	38,68%	59 637	30,92%
Bér	160 429	148 430	220 073	71 642	48,27%	59 644	37,18%
Teljes munkaidős összesen	160 429	144 164	220 073	75 908	52,65%	59 644	37,18%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó vezető	160 429	144 164	220 073	75 908	52,65%	59 644	37,18%
vezető	93 553	75 380	105 474	30 094	39,92%	11 920	12,74%
ügyintéző, előadó, egyéb	66 876	68 784	114 599	45 815	66,61%	47 723	71,36%
Nem teljes munkaidős összesen	0	4 266	0	-4 266	-100,00%	0	-
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	0	4 266	0	-4 266	-100,00%	0	-
részmunkaidős szellemi	0	4 266	0	-4 266	-100,00%	0	-
Megbízási díjak	0	0	653	653	-	653	-
Tiszteletdíjak	31 300	31 300	31 800	500	1,60%	500	1,60%
Egyéb bérköltség	1 160	2 363	0	-2 363	-100,00%	-1 160	-100,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 609	15 980	17 958	1 978	12,38%	-1 651	-8,42%
Végkielégítés	5 000	0	0	0	-	-5 000	-100,00%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	500	504	500	-4	-0,79%	0	0,00%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Biztosítások	2 520	2 520	2 772	252	10,00%	252	10,00%
Napdíjak	50	0	100	100	-	50	100,00%
Cafeteria összesen	6 060	6 341	7 412	1 071	16,89%	1 352	22,31%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	5 839	6 035	7 052	1 017	16,86%	1 213	20,77%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	221	306	360	54	17,53%	139	62,90%
Reprezentációs költség	3 300	2 645	3 060	415	15,69%	-240	-7,27%
Munkáltatói terhelő SZJA	1 579	1 679	1 931	252	15,04%	352	22,31%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	600	2 081	2 183	102	4,90%	1 583	263,83%
12. Bérjárulékok	34 571	31 662	34 581	2 919	9,22%	10	0,03%
Szociális hozzájárulási adó	31 485	28 899	34 581	5 682	19,66%	3 096	9,83%
Szakképzési hozzájárulás	3 086	2 763	0	-2 763	-100,00%	-3 086	-100,00%
VI. Értécsökkenési leírás	58 985	58 085	64 733	6 649	11,45%	5 748	9,74%
Terv szerint elszámolt ÉCS	58 485	57 531	63 983	6 453	11,22%	5 498	9,40%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	3 667	2 867	4 848	1 981	69,08%	1 181	32,19%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	54 818	54 664	59 136	4 472	8,18%	4 317	7,88%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	500	554	750	196	35,38%	250	50,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	500	554	750	196	35,38%	250	50,00%
VII. Egyéb ráfordítások	32 370	169 293	409 096	239 803	141,65%	376 726	1163,81%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	0	91 885	0	-91 885	-100,00%	0	-
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	0	91 885	0	-91 885	-100,00%	0	-
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	121	0	-121	-100,00%	0	-
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	46	0	-46	-100,00%	0	-
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	2 435	0	-2 435	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	2 275	1 918	8 088	6 170	321,69%	5 813	255,52%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	21 818	23 438	60 258	36 820	157,10%	38 440	176,18%
Más egyéb ráfordítás	0	15	0	-15	-100,00%	0	-
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszköztátadások	0	100	0	-100	-100,00%	0	-
TAO támogatás	8 177	8 177	0	-8 177	-100,00%	-8 177	-100,00%
Társadalmi szervezetek támogatása	100	100	0	-100	-100,00%	-100	-100,00%
Ingyenes eszközátadások	0	41 058	340 750	299 692	729,92%	340 750	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	302 464	118 389	1 771 789	1 653 399	1396,58%	1 469 324	485,78%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 253 917	1 815 259	1 571 083	-244 176	-13,45%	317 166	25,29%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 241 784	1 799 129	1 571 083	-228 046	-12,68%	329 299	26,52%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	12 133	12 130	0	-12 130	-100,00%	-12 133	-100,00%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	12 133	12 130	0	-12 130	-100,00%	-12 133	-100,00%
Belső Cash-pool kamatbevétel	12 133	12 130	0	-12 130	-100,00%	-12 133	-100,00%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	4 000	0	-4 000	-100,00%	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	62 102	69 626	224 432	154 806	222,34%	162 330	261,39%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	62 102	66 101	224 432	158 331	239,53%	162 330	261,39%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	17 963	23 372	123 536	100 164	428,56%	105 573	587,72%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	17 963	21 799	45 977	24 178	110,91%	28 014	155,95%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	1 573	77 559	75 986	4830,64%	77 559	-
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	44 139	42 729	100 896	58 167	136,13%	56 757	128,59%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	3 525	0	-3 525	-100,00%	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 191 815	1 745 633	1 346 651	-398 982	-22,86%	154 836	12,99%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	1 494 279	1 864 022	3 118 440	1 254 417	67,30%	1 624 160	108,69%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Lycium bérbeadás	Év	bázis	Év	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	48 629	6 361	76 818	70 457	1107,71%	28 189	57,97%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	48 629	6 361	76 818	70 457	1107,71%	28 189	57,97%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	0	138	137	-1	-0,58%	137	-
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	48 629	6 223	76 681	70 458	1132,22%	28 052	57,69%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	0	0	0	0	-	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 734	919	912	-7	-0,78%	-822	-47,40%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	800	0	0	0	-	-800	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	800	0	0	0	-	-800	-100,00%
Egyéb karbantartás, javítás	800	0	0	0	-	-800	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	934	919	912	-7	-0,78%	-22	-2,34%
Biztosítási díjak	934	919	912	-7	-0,78%	-22	-2,34%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0	0	0	-	0	-
VI. Értékcsökkenési leírás	31 042	30 978	31 044	66	0,21%	2	0,01%
Terv szerint elszámolt ÉCS	31 042	30 978	31 044	66	0,21%	2	0,01%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	31 042	30 978	31 044	66	0,21%	2	0,01%
VII. Egyéb ráfordítások	7 507	6 388	8 104	1 716	26,86%	597	7,95%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	146	0	230	230	-	84	57,53%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	7 361	6 388	7 874	1 486	23,26%	513	6,97%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	8 346	-31 925	36 758	68 683	-	28 411	340,40%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	0	-	0	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	8 346	-31 925	36 758	68 683	-	28 411	340,40%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
üzletviteli tanácsadás	Év	bázis	Év	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	409 317	412 872	526 339	113 467	27,48%	117 022	28,59%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	409 317	412 872	526 339	113 467	27,48%	117 022	28,59%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	382	2 310	250	-2 061	-89,20%	-132	-34,59%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	408 936	410 562	526 090	115 528	28,14%	117 154	28,65%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	0	3 892	0	-3 892	-100,00%	0	-
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	1 941	0	-1 941	-100,00%	0	-
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	0	1 950	0	-1 950	-100,00%	0	-
Más egyéb bevétel	0	1	0	-1	-100,00%	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	124 340	147 465	159 693	12 227	8,29%	35 353	28,43%
05. Anyagköltség	5 557	4 046	4 732	686	16,96%	-825	-14,84%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	132	129	132	3	2,33%	0	0,00%
Üzemanyag felhasználás	4 684	3 326	4 098	772	23,22%	-586	-12,50%
Munkaruha, védőruha	160	200	160	-40	-20,00%	0	0,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	220	220	202	-18	-8,18%	-18	-8,18%
Számítástechnikai kellékanyag	51	36	0	-36	-100,00%	-51	-100,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	310	135	140	5	3,70%	-170	-54,84%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	93 811	96 024	113 945	17 921	18,66%	20 135	21,46%
Fuvarköltségek	3	1	0	-1	-100,00%	-3	-100,00%
Utazás, kiküldetés költségei	1 000	791	834	43	5,47%	-166	-16,62%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	989	791	834	43	5,47%	-155	-15,66%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	11	0	0	0	-	-11	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	559	448	420	-28	-6,25%	-139	-24,87%
Gépjármű javítás, karbantartás	480	300	420	120	40,00%	-60	-12,50%
Egyéb karbantartás, javítás	79	148	0	-148	-100,00%	-79	-100,00%
Posta költségek	288	238	248	10	4,20%	-40	-13,89%
Távközlés költségei	368	460	498	39	8,38%	130	35,14%
Vezetékes telefon	36	8	6	-2	-20,00%	-30	-83,33%
Mobil telefon	332	452	492	40	8,85%	160	47,97%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	576	1 221	599	-622	-50,94%	23	4,03%
Nyomtatás, fénymásolás	0	0	169	169	-	169	-
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	0	0	120	120	-	120	-
Más ki nem emelt anyagjellegű szolgáltatás	0	0	310	310	-	310	-
Nyomtatás	216	158	0	-158	-100,00%	-216	-100,00%
Szakkönyvek, újságok	116	121	0	-121	-100,00%	-116	-100,00%
Egyéb	244	942	0	-942	-100,00%	-244	-100,00%
Bérleti és lízingsdíj	33 008	34 744	43 461	8 717	25,09%	10 453	31,67%
Ingatlanok bérleti díja	19 236	20 632	23 232	2 600	12,60%	3 996	20,77%
Járművek bérleti díja	13 772	13 612	17 604	3 992	29,33%	3 832	27,83%
Egyéb bérleti díjak	0	500	2 625	2 125	425,00%	2 625	-
Könyvviteli szolgáltatás díja	2 407	2 455	882	-1 573	-64,07%	-1 525	-63,35%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	3 700	3 700	3 700	0	0,00%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	9 000	9 000	11 760	2 760	30,67%	2 760	30,67%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	1 156	1 456	1 680	224	15,39%	524	45,38%
Minőségvizsgálati díjak	410	205	0	-205	-100,00%	-410	-100,00%
Egyéb szakértői díjak	25 214	25 213	25 048	-165	-0,65%	-166	-0,66%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	700	2 246	1 573	-673	-29,96%	873	124,71%
Oktatás, továbbképzés	2 938	1 707	4 460	2 753	161,28%	1 522	51,80%
Szociális ráfordítások	78	60	60	0	0,74%	-18	-23,32%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	12 406	12 081	18 722	6 641	54,97%	6 316	50,91%
Informatikai szolgáltatás	0	9 014	13 301	4 287	47,56%	13 301	-
Céginformáció és weboldal support	9 589	223	248	25	11,25%	-9 341	-97,41%
Tagdíjak, egyéb	556	2 840	5 173	2 333	82,15%	4 617	830,00%
Tagdíjak, Sodexo, egyéb	2 261	4	0	-4	-100,00%	-2 261	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 865	6 760	9 083	2 323	34,37%	2 218	32,30%
Bankköltségek	5 800	5 803	8 159	2 356	40,60%	2 359	40,67%
Hatósági díjak, illetékek	45	15	0	-15	-100,00%	-45	-100,00%
Biztosítási díjak	1 020	942	924	-18	-1,87%	-96	-9,43%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 107	40 636	31 932	-8 704	-21,42%	13 825	76,35%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	244 989	227 665	305 065	77 400	34,00%	60 075	24,52%
10. Bérköltség	191 164	180 368	252 526	72 157	40,01%	61 362	32,10%
Bér	158 704	146 705	220 073	73 367	50,01%	61 369	38,67%
Teljes munkaidős összesen	158 704	142 439	220 073	77 633	54,50%	61 369	38,67%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	158 704	142 439	220 073	77 633	54,50%	61 369	38,67%
vezető	91 828	73 655	105 474	31 819	43,20%	13 645	14,86%
ügyintéző, előadó, egyéb	66 876	68 784	114 599	45 815	66,61%	47 723	71,36%
Nem teljes munkaidős összesen	0	4 266	0	-4 266	-100,00%	0	-
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	0	4 266	0	-4 266	-100,00%	0	-
részmunkaidős szellemi	0	4 266	0	-4 266	-100,00%	0	-
Megbízási díjak	0	0	653	653	-	653	-
Tiszteletdíjak	31 300	31 300	31 800	500	1,60%	500	1,60%
Egyéb bérköltség	1 160	2 363	0	-2 363	-100,00%	-1 160	-100,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 549	15 927	17 958	2 031	12,75%	-1 591	-8,14%
Végkielégítés	5 000	0	0	0	-	-5 000	-100,00%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	500	504	500	-4	-0,79%	0	0,00%
Biztosítások	2 520	2 520	2 772	252	10,00%	252	10,00%
Napidíjak	50	0	100	100	-	50	100,00%
Cafeteria összesen	6 008	6 288	7 412	1 124	17,87%	1 404	23,37%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	5 787	5 982	7 052	1 070	17,89%	1 265	21,86%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	221	306	360	54	17,53%	139	62,90%
Reprezentációs költség	3 300	2 645	3 060	415	15,69%	-240	-7,27%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. üzletviteli tanácsadás	2021. Terv Év	2021. Várható bázis	2022. Terv Év	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
				Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Munkáltatót terhelő SZJA	1 571	1 679	1 931	252	15,04%	360	22,93%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	600	2 081	2 183	102	4,90%	1 583	263,83%
12. Bérjárulékok	34 277	31 369	34 581	3 212	10,24%	304	0,89%
Szociális hozzájárulási adó	31 218	28 632	34 581	5 949	20,78%	3 363	10,77%
Szakképzési hozzájárulás	3 059	2 737	0	-2 737	-100,00%	-3 059	-100,00%
VI. Értécsökkenési leírás	27 944	20 026	24 134	4 107	20,51%	-3 810	-13,63%
Terv szerint elszámolt ÉCS	27 444	19 472	23 384	3 911	20,09%	-4 060	-14,79%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	3 667	2 867	4 848	1 981	69,10%	1 181	32,21%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	23 777	16 605	18 536	1 930	11,62%	-5 241	-22,04%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	500	554	750	196	35,38%	250	50,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	500	554	750	196	35,38%	250	50,00%
VII. Egyéb ráfordítások	9 232	29 960	11 263	-18 697	-62,41%	2 031	22,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	121	0	-121	-100,00%	0	-
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	46	0	-46	-100,00%	0	-
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	2 435	0	-2 435	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	1 157	1 918	1 469	-449	-23,41%	312	26,97%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	7 975	17 048	9 794	-7 254	-42,55%	1 819	22,81%
Más egyéb ráfordítás	0	15	0	-15	-100,00%	0	-
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszköztátadások	0	100	0	-100	-100,00%	0	-
TAO támogatás	0	8 177	0	-8 177	-100,00%	0	-
Társadalmi szervezetek támogatása	100	100	0	-100	-100,00%	-100	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III+IV+V+VI+VII)	2 812	-8 352	26 185	34 537	-	23 373	831,07%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	0	-	0	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	2 812	-8 352	26 185	34 537	-	23 373	831,07%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Reklámértékesítés	2021. Terv Év	2021. Várható bázis	2022. Terv Év	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
				Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	86 126	98 302	16 667	-81 635	-83,05%	-69 459	-80,65%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	86 126	98 302	16 667	-81 635	-83,05%	-69 459	-80,65%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	21 310	40 878	0	-40 878	-100,00%	-21 310	-100,00%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	0	3 764	0	-3 764	-100,00%	0	-
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	64 817	53 659	16 667	-36 993	-68,94%	-48 150	-74,29%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	0	0	0	0	-	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	86 862	100 388	16 668	-83 720	-83,40%	-70 194	-80,81%
05. Anyagköltség	23	0	0	0	-	-23	-100,00%
Üzemanyag felhasználás	23	0	0	0	-	-23	-100,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 846	5 446	0	-5 446	-100,00%	-3 846	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	0	15	0	-15	-100,00%	0	-
Gépjármű javítás, karbantartás	0	15	0	-15	-100,00%	0	-
Távközlés költségei	0	2	0	-2	-100,00%	0	-
Mobil telefon	0	2	0	-2	-100,00%	0	-
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	3 164	4 514	0	-4 514	-100,00%	-3 164	-100,00%
Reklámértékesítési jutalék	3 164	4 514	0	-4 514	-100,00%	-3 164	-100,00%
Bérleti és lízingdíj	682	577	0	-577	-100,00%	-682	-100,00%
Ingatlanok bérleti díja	262	8	0	-8	-100,00%	-262	-100,00%
Járművek bérleti díja	420	555	0	-555	-100,00%	-420	-100,00%
Egyéb bérleti díjak	0	14	0	-14	-100,00%	0	-
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	0	264	0	-264	-100,00%	0	-
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	0	74	0	-74	-100,00%	0	-
Tagdíjak, egyéb	0	74	0	-74	-100,00%	0	-
07. Egyéb szolgáltatások értéke	30	0	0	0	-	-30	-100,00%
Biztosítási díjak	30	0	0	0	-	-30	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	82 963	94 942	16 668	-78 274	-82,44%	-66 295	-79,91%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	2 079	2 071	0	-2 071	-100,00%	-2 079	-100,00%
10. Bérköltség	1 725	1 725	0	-1 725	-100,00%	-1 725	-100,00%
Bér	1 725	1 725	0	-1 725	-100,00%	-1 725	-100,00%
Teljes munkaidős összesen	1 725	1 725	0	-1 725	-100,00%	-1 725	-100,00%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó vezető	1 725	1 725	0	-1 725	-100,00%	-1 725	-100,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	60	53	0	-53	-100,00%	-60	-100,00%
Cafeteria összesen	53	53	0	-53	-100,00%	-53	-100,00%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	53	53	0	-53	-100,00%	-53	-100,00%
Munkáltatót terhelő SZJA	8	0	0	0	-	-8	-100,00%
12. Bérjárulékok	294	293	0	-293	-100,00%	-294	-100,00%
Szociális hozzájárulási adó	267	267	0	-267	-100,00%	-267	-100,00%
Szakképzési hozzájárulás	27	26	0	-26	-100,00%	-27	-100,00%
VI. Értécsökkenési leírás	0	0	0	0	-	0	-
VII. Egyéb ráfordítások	72	0	0	0	-	-72	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	9	0	0	0	-	-9	-100,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	63	0	0	0	-	-63	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-2 887	-4 157	-1	4 156	-	2 886	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	0	-	0	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-2 887	-4 157	-1	4 156	-	2 886	-

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Ingatlanhasznosítás	Év	bázis	Év	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 029 832	1 198 097	3 567 761	2 369 664	197,79%	2 537 930	246,44%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 029 832	1 198 097	3 567 761	2 369 664	197,79%	2 537 930	246,44%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	1 026 832	1 198 097	3 567 761	2 369 664	197,79%	2 540 930	247,45%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	3 000	0	0	0	-	-3 000	-100,00%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	0	0	0	0	-	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	720 070	895 253	1 459 632	564 379	63,04%	739 563	102,71%
05. Anyagköltség	50	68	84	16	24,23%	34	66,47%
Energiaköltségek	50	68	84	16	24,23%	34	66,47%
ebből: Villamos energia	0	0	72	72	-	72	-
ebből: Víz	0	0	12	12	-	12	-
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 100	19 492	21 388	1 896	9,73%	10 288	92,68%
Karbantartás, javítás költségei	0	410	200	-210	-51,22%	200	-
Egyéb karbantartás, javítás	0	410	200	-210	-51,22%	200	-
Ügyvédi díjak	5 000	7 450	12 000	4 550	61,07%	7 000	140,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	6 100	11 036	9 188	-1 848	-16,74%	3 088	50,62%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	0	596	0	-596	-100,00%	0	-
Tagdíjak, egyéb	0	594	0	-594	-100,00%	0	-
Tagdíjak, Sodexo, egyéb	0	2	0	-2	-100,00%	0	-
08. Eladott áruk beszerzési értéke	637 919	785 440	1 438 160	652 720	83,10%	800 241	125,45%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	71 000	90 254	0	-90 254	-100,00%	-71 000	-100,00%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0	0	0	-	0	-
VI. Értékcsökkenési leírás	0	7 080	9 564	2 484	35,08%	9 564	-
Terv szerint elszámolt ÉCS	0	7 080	9 564	2 484	35,08%	9 564	-
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	0	7 080	9 564	2 484	35,08%	9 564	-
VII. Egyéb ráfordítások	7 380	132 943	389 729	256 786	193,15%	382 349	5180,88%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	0	91 885	0	-91 885	-100,00%	0	-
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	0	91 885	0	-91 885	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	963	0	6 389	6 389	-	5 426	563,45%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	6 417	0	42 590	42 590	-	36 173	563,71%
Ingyenes eszközátadások	0	41 058	340 750	299 692	729,92%	340 750	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	302 382	162 821	1 708 836	1 546 016	949,52%	1 406 454	465,12%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	0	-	0	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	302 382	162 821	1 708 836	1 546 016	949,52%	1 406 454	465,12%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Fel nem osztott	Év	bázis	Év	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	-2	-1	0	1	-	2	-
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	-2	-1	0	1	-	2	-
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	0	0	0	0	-	0	-150,00%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	-2	-1	0	0	-	2	-
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	0	0	0	0	-	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	9	-6	-2	4	-	-11	-127,03%
05. Anyagköltség	0	0	1	1	-	0	380,00%
Üzemanyag felhasználás	0	0	1	1	-	1	-
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	0	0	0	0	-	0	-100,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	-8	-1	7	-	-2	-484,08%
Utazás, kiküldetés költségei	0	0	0	0	-	0	-
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	0	0	0	0	-	0	-
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	0	0	0	0	-100,00%	0	-100,00%
Nyomtatás	0	0	0	0	-	0	-100,00%
Szakkönyvek, újságok	0	0	0	0	-100,00%	0	-100,00%
Egyéb	0	0	0	0	-	0	-100,00%
Bérleti és lízingdíj	0	-8	-1	7	-	0	-
Ingatlanok bérleti díja	0	-8	0	8	-	0	-
Járművek bérleti díja	0	0	-1	-1	-	-1	-
Könyvviteli szolgáltatás díja	0	0	0	0	-	0	-
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	0	0	0	0	-	0	-100,00%
Egyéb szakértői díjak	0	0	0	0	-	0	-
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	0	0	-1	-1	-	-1	-
Szociális ráfordítások	0	0	0	0	-	0	-
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	0	0	0	0	-	0	-8,25%
Informatikai szolgáltatás	0	0	0	0	-	0	-
Céginformáció és weboldal support	0	0	0	0	-	0	-100,00%
Tagdíjak, egyéb	0	0	0	0	-	0	-
Tagdíjak, Sodexo, egyéb	0	0	0	0	-	0	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	8	2	0	-2	-100,00%	-8	-100,00%
Biztosítási díjak	8	2	0	-2	-100,00%	-8	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	-2	-2	-	-2	#####
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0	0	0	-	0	-
10. Bérköltség	0	0	0	0	-	0	-
Bér	0	0	0	0	-	0	-
Teljes munkaidős összesen	0	0	0	0	-	0	-
Szellemi teljes munkaidős dolgozó vezető	0	0	0	0	-	0	-100,00%
ügyintéző, előadó, egyéb	0	0	0	0	-	0	-
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0	0	-	0	-
Cafeteria összesen	0	0	0	0	-	0	-
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	0	0	0	0	-	0	-
Munkáltatót terhelő SZJA	0	0	0	0	-	0	-100,00%
12. Bérjárulékok	0	0	0	0	-	0	-100,00%
Szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	-	0	-100,00%
Szakképzési hozzájárulás	0	0	0	0	-	0	-100,00%
VI. Értéksökkenési leírás	0	0	-8	-8	-	-8	-
Terv szerint elszámolt ÉCS	0	0	-8	-8	-	-8	-
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	0	0	0	0	-	0	#####
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	0	0	-8	-8	-	-8	-
VII. Egyéb ráfordítások	8 179	2	0	-2	-100,00%	-8 179	-100,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	2	2	0	-2	-100,00%	-2	-100,00%
TAO támogatás	8 177	0	0	0	-	-8 177	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I-II+III-IV-V-VI-VII)	-8 190	3	11	7	218,60%	8 200	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 253 917	1 815 259	1 571 083	-244 176	-13,45%	317 166	25,29%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 241 784	1 799 129	1 571 083	-228 046	-12,68%	329 299	26,52%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	12 133	12 130	0	-12 130	-100,00%	-12 133	-100,00%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	12 133	12 130	0	-12 130	-100,00%	-12 133	-100,00%
Belső Cash-pool kamatbevétel	12 133	12 130	0	-12 130	-100,00%	-12 133	-100,00%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	4 000	0	-4 000	-100,00%	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	62 102	69 626	224 432	154 806	222,34%	162 330	261,39%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	62 102	66 101	224 432	158 331	239,53%	162 330	261,39%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	17 963	23 372	123 536	100 164	428,56%	105 573	587,72%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	17 963	21 799	45 977	24 178	110,91%	28 014	155,95%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	1 573	77 559	75 986	4830,64%	77 559	-
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	44 139	42 729	100 896	58 167	136,13%	56 757	128,59%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	3 525	0	-3 525	-100,00%	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 191 815	1 745 633	1 346 651	-398 982	-22,86%	154 836	12,99%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	1 183 625	1 745 636	1 346 662	-398 975	-22,86%	163 036	13,77%

Vagyongkezelő_2022_Terv_táblák.xls / Létszám

Adatok: fő

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	2021. Terv	2021. Várható	2022. Terv	Bázis eltérés		2022-2021 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	14	15	19	4	33,53%	5	33,53%
Teljes munkaidős létszám	12	13	18	5	38,67%	6	46,26%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	12	13	18	5	38,67%	6	46,26%
Teljes munkaidős vezető	5	4	5	1	13,55%	0	-4,84%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	7	9	13	4	51,34%	6	83,53%
Nem teljes munkaidős létszám	2	2	1	-1	-44,13%	-1	-47,83%
Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó	2	2	1	-1	-44,13%	-1	-47,83%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. 2022. Terv	2021. December Bázis			2022. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	60 000	0	60 000	65 000	0	65 000	5 000	0	5 000	8%	-	8%
Biztos befolyású követelések	60 000	0	60 000	65 000	0	65 000	5 000	0	5 000	8%	-	8%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	55 000	0	55 000	60 000	0	60 000	5 000	0	5 000	9%	-	9%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	5 000	0	5 000	5 000	0	5 000	0	0	0	0%	-	0%



Debreceni Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

mely készült a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Felügyelőbizottsági üléséről
2022. február 14-én

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az 5/2022. (02.14.) számú határozatával

A Felügyelőbizottság a Debreceni Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2022. Éves Üzleti Tervét megtárgyalta és azt a Debrecen Megyei Jogú Város Közgyűlésének elfogadására javasolja.

K. m. f.

Győri Gyula
a Felügyelőbizottság elnöke

Zagyva Ildikó
jegyzőkönyvvezető