

**Adószám:** 13519869-2-19

**Cégbíróság:** Veszprém Megyei Bíróság

**Cégjegyzék szám:** 19-10-500243

**"VKSZ" Veszprémi Közüzeti Szolgáltató Zrt.**

---

8200 Veszprém, Házgyári út 1.

**Konszolidált (összevont) Üzleti jelentés**  
**2023. évi konszolidált (összevont) beszámoló része**

**Fordulónap:** 2023. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2023. január 01. - 2023. december 31.

Veszprém, 2024. június 19.



---

dr. Temesvári Balázs

vezérigazgató

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a „VKSZ” Zrt., mint anyavállalat, a 100%-ban birtokolt leányvállalatokat vonta be a konszolidációs körbe. Ezek a leányvállalatok a következők:

- Cég neve: **Pro Veszprém Kft.**
- Székhelye: 8200 Veszprém, Óváros tér 9.  
*tulajdoni hányad mértéke: 100%*  
*tulajdoni hányad összege: 3.510 e Ft*
  
- Cég neve: **Kolostorok és Kertek Kft.**
- Székhelye: 8200 Veszprém, Óváros tér 9.  
*tulajdoni hányad mértéke: 100%*  
*tulajdoni hányad összege: 3.000 e Ft*
  
- Cég neve: **„VHK” Nonprofit Kft.**
- Székhelye: 8200 Veszprém, Házgyári út 1.  
*tulajdoni hányad mértéke: 100%*  
*tulajdoni hányad összege: 3.010 e Ft*

A „VKSZ” Zrt 100%-ban birtokolta, de konszolidálásba be nem vont vállalkozása a következő:

- Cég neve: **Városom Veszprém Alapítvány.**
- Székhelye: **8200 Veszprém, Házgyári út 1.**  
*tulajdoni hányad mértéke: 100%*  
*tulajdoni hányad összege: 100 e Ft*

Az alapítvány konszolidálásba be nem vonása lényegesen nem befolyásolja, módosítja a társaság konszolidált beszámolóját.

- Cég neve: **Öko-Aranyosvölgy Kft.**
- Székhelye: **8200 Veszprém, Házgyári út 1.**  
*tulajdoni hányad mértéke: 100%*  
*tulajdoni hányad összege: 3.020 e Ft*

Az Öko-Aranyosvölgy Kft konszolidálás alól mentesítésre került, a be nem vonás lényegesen nem befolyásolja, módosítja a társaság beszámolóját.

A „VKSZ” Zrt. közös vezetésű, de konszolidálásba be nem vont vállalkozása a következő:

- Cég neve: **Ingaveszp Ingatlanfejlesztő Kft.**
- Székhelye: **8200 Veszprém, Házgyári út 1.**  
*tulajdoni hányad mértéke: 50%*  
*tulajdoni hányad összege: 1 530 e Ft*

A „VKSZ” Zrt. tartós jelentős részesedése a következő:

- Cég neve: **Balatonalmádi Kommunális és Szolg. Nonprofit Kft.**
- Székhelye: **8220 Balatonalmádi, Rákóczi u. 43.**  
*tulajdoni hányad mértéke: 24,5%*  
*tulajdoni hányad összege: 10 780 e Ft*

A „VKSZ” Zrt. egyéb részesedése a következő:

- Cég neve: **Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.**
- Székhelye: *8200 Veszprém, Házgyári út 1.*  
*tulajdoni hányad mértéke: 8,97 %*  
*tulajdoni hányad összege: 67 e Ft*

Az Ingaveszp Ingatlanfejlesztő Kft és a Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Nonprofit Kft 2023. évi árbevétele a vállalatcsoporton belül nem jelentős, ezért őket a konszolidálásba nem vontuk be.

A konszolidációs körbe tartozásról, a bevonás tényéről és időpontjáról az anyavállalatnak a leányvállalatokat írásban kell értesíteni. A leányvállalatok vállalatcsoportba történő belépésüket követően a tőkekonszolidálás a fordulónapi értékkel kerül végrehajtásra.

A közös vezetésű vállalkozás: az a gazdasági társaság, ahol egyrészt az anyavállalat (az anyavállalat konszolidálásba bevont leányvállalata), másrészt egy (vagy több) másik vállalkozás - paritásos alapon - legalább 33 százalékos szavazati aránnyal - rendelkezik. A közös vezetésű vállalkozást a tulajdonostársak közösen irányítják.

A társult vállalkozás: az a - konszolidálásba teljeskörűen be nem vont - gazdasági társaság, ahol az anyavállalat vagy a konszolidálásba bevont leányvállalata jelentős tulajdoni részesedéssel rendelkezik, és mértékadó befolyást gyakorol a gazdasági társaság üzleti és pénzügyi politikájára

Nem kell a konszolidációs körbe bevonni azon közös vezetésű és jelentős tulajdoni hányadú vállalkozásokat, melyeknek a vállalatcsoporton belül realizált összes, együttesen számításba vett árbevétele nem éri el a vállalatcsoporton belül realizált összes árbevétel 15%-át. A közös vezetésű- és a jelentős tulajdoni hányadú vállalkozások ily módon történő kihagyása a konszolidációból nem befolyásolja a vállalatcsoport együtteséről kialakult megbízható és valós képet.

**„VKSZ” Veszprémi Közüzeti Zrt.**

### **Távhőszolgáltatás**

Az energiaválság és a háború hatásai még az elmúlt évben is érezhetőek voltak a hőtermelés és hőszolgáltatás területén. A folyamatosan csökkenő, de még mindig magas hőárak ellenére a távhővel ellátott ingatlanok száma szinte változatlan maradt. Néhány közület esetében megállapodás született a szolgáltatás átmeneti szüneteltetéséről. A hatósági hőárak 2023. Q4 időszakára már a korábbi év azonos időszakához viszonyítva kb. negyedére 12.906 Ft/GJ értékre mérséklődtek. Az idei évben a hőár további jelentős mérséklődése várható.

A 2023. évi hőértékesítésünk a tervezett 262.686 GJ helyett 232.126 GJ lett, melyből a lakosság részére értékesített hőmennyiség éves szinten 217.264 GJ-t tett ki. A távhőszolgáltatás egészét tekintve, több mint 6,5 millió nm<sup>3</sup> gáz felhasználása történt 2023-ban. Ennek legnagyobb részét a Haszkovó utcai fűtőmű fogyasztotta el az igényelt hőszükséglet biztosítása érdekében, nagyságrendileg 5,381 Millió nm<sup>3</sup> (190.685 GJ) földgáz felhasználásával, a gázmotoroktól vásárolt 36.450 GJ hőátvétel mellett. A korábbi évekhez képest a jelentősen megemelkedett kazánoldali földgázfelhasználást és mérsékelt gázmotor oldali hővásárlást a gázmotorok karbantartása (teljes felújítása) és piaci okból történő jelentős állásideje okozta. A gázmotoroktól vásárolt hő hatósági ára Q1-Q3 időszakban 22.968 Ft/GJ, míg Q4-ben már csak 11.453 Ft/GJ volt. A fűtőműnél üzembe helyezett SNG (propán) rendszerben közel 14.598 kg/év propángáz felhasználás történt, a napon belül keletkező órás hőfelhasználási csúcsigények kielégítése érdekében, valamint, hogy a gázkapacitási határérték túllépést elkerüljünk. A rendszer optimális és hatékony működése érdekében speciális felügyeleti rendszert fejlesztettünk ki és állítottunk üzembe.

A tárgyévi széndioxid bejelentésköteles mennyiségünk 10.658 tonnát tett ki. (2022-ben 6.368 tonna volt) A megnövekedett egységárral jelentős, nagyságrendileg 270 MFt-os költséget generált az év folyamán. Ennek mértéke jelentősen rontotta az éves üzemi eredményünket. Az eltérés oka a finanszírozási rendszer működéséből (utólagos) és az üzemvitel változásából származik. A támogatási rendszer sajátossága, hogy ezt a költséget - más költségekkel egyetemben - a MAVIR utólagosan kompenzálja, 2024. októberétől folyósítja. Mindezekről

függetlenül a magas tőzsdei árak ellenére jóval az Energhivatal által meghatározott referencia ár alatt sikerült beszerezni a kibocsátásunk CO<sub>2</sub> fedezetét.

Beruházási és felújítási munkák szükséges mértékét az év elején mintegy 147 millió Ft-ban határoztuk meg. A 2023. évi tervezett beruházások közül a legfontosabbak megvalósultak. A háború és az energia válság okozta negatív és bizonytalan hatások még 2023-as évben is jelentősen hatással voltak a hőszolgáltatás működésére. A pénzügyi stabilitás megőrzésére tekintettel néhány beruházás halasztásra került a 2024-es évre.

A szokásos éves tevékenységek - a hőmennyiségmérő hitelesítések elvégzése, szerelvénycserék, hőközpont karbantartások, a meghibásodott régi szivattyúk helyett korszerű, energiatakarékos kivitelűek beépítése az év folyamán folyamatos volt. A hőtermelői oldalon a távvezetési szivattyúk energiahatékonysági felújítását és cseréjét - a korábbi évhez hasonlóan - folytattuk. Ennek hatása a villamos energiafelhasználás területén érzékelhető. Hangsúlyosak maradtak az automatizálással kapcsolatos feladatok, a villamos és irányítástechnikai rendszerek fejlesztései, a korábban elkezdett kazánházi, hőközponti távfelügyeleti rendszerünk teljessé tétele, a rendszer elektronikai (hardveres) fejlesztése, a telemechanikai felügyeleti szoftver adatbehozatali és szabályozási „sávszélességének” növelése, informatikai fejlesztések (energetikai adatfeldolgozó, hibafellevő és munkalap nyilvántartó, valamint ügyfélszolgálati szoftverek). Folytattuk a korábban rendszerbe állított Műszaki Információs Rendszerünk fejlesztését és adatfeltöltését is.

Az előző évekhez hasonlóan tovább folytattuk a régi, öreg használati melegvíz tárolók cseréjét, egyben méretének optimalizálását is. Ez utóbbival részben a beruházás költségét csökkentjük, részben a későbbi energiafelhasználás csökkenését éadjuk el.

A távvezetési fejlesztéseink területén a Stadion hőkörzetben cseréltük le az épületeket összekötő távhővezeték modern műanyag rendszerre.

Vállalkozási tevékenységeink keretében elláttuk a gázmotorok üzemfelügyeletét, valamint az üzemeltetési szerződéseink (évről évre növekvő darabszámú, jelenleg 47 társasház) keretében ellátott lakóépületek belső fűtési rendszerének üzemeltetését. Jelentős növekedést értünk el a jellemzően lakossági kört érintő vállalkozási tevékenységeink bevétele tekintetében, melynek alakulása az elmúlt években az alábbiak szerint alakult:

2019	2020	2021	2022	2023
5.406.972 Ft	5.106.973 Ft	7.353.765 Ft	9.930.532 Ft	23.132.740 Ft

Az üzletág átlagos statisztikai létszáma 46 fő volt, a folyamatosan fellépő létszámhiány (nyugdíjazás, kisebb részben munkaerő elvándorlás) kiküszöbölése érdekében, a munkaerő pótlás folyamatos volt, és a körülmények ellenére zavartalan. A fizikai állományt tekintve elsősorban a műszerész munkakörben mutatkozik hiány, melyet átmenetileg feladat átszervezéssel oldunk meg. Minden területen kiemelt fontosságú a munkatársak képzése, ennek érdekében hosszabb-rövidebb oktatásokra, tanfolyamokra, beiskolázásokra nagy figyelmet fordítunk.

Sikerrel indítottuk el utánpótlás nevelő duális képzőhely projektünk, mely során szakközépiskolai tanulók szakmai képzésében veszünk részt épületgépész, központi fűtés és gázhálózat rendszer szerelő, villanyszerelő területeken. A jelentős érdeklődés mellett már 11 fő tanulóval kötöttünk szakképzési munkaszerződést.

A 2023. évi MAVIR által folyósított távhő ártámogatás mértéke 4,784 Mrd. Ft volt, melyből 736 millió Ft fix, míg 4,048 Mrd Ft GJ alapú támogatás.

Az egyoldalú (gáz) energiafüggőségünk részleges kompenzálása érdekében ismételten aktualizáltuk a biomassza fűtőművel kapcsolatos műszaki és gazdasági tanulmányunk egy lehetséges pályázaton történő indulás érdekében. A primerenergia diverzifikálásra időközben egy másik, ipari hőszivattyús technológiára is elkészítettünk egy előtanulmányt, mely szintén egy lehetséges pályázati részvételre biztosítana lehetőséget.

## Városüzemeltetés

A Veszprém Megyei Jogú Város Közgyűlése februári ülésén a 6/2023. (II.23) Önkormányzati rendeletben döntött a 2023. évi költségvetéséről, melyben az alábbi támogatásokat biztosítja a feladatok ellátására az eredeti költségvetés alapján

- Köztisztasági feladatokra
  - o Támogatás 383,7 millió Ft
- Parkfenntartási feladatokra
  - o Támogatás 443,6 millió Ft
- Temető üzemeltetésre
  - o Támogatás 71,7 millió Ft
- Egyéb városüzemeltetési feladatokra
  - o Támogatás 84,7 millió Ft
- Rekultivációt megelőző telephely fenntartási költség címén bruttó 10 millió Ft.

A Közszolgáltatási Keretmegállapodás értelmében negyedévenkénti beszámolási kötelezettsége van szakterületünknek a város felé, melynek 2023-ban eleget tettünk.

## Köztisztasági és parkgondozás

A feladatok ellátását a „VKSZ” Zrt. 2023. évben is támogatási keretek között látta el. Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata és a „VKSZ” Zrt. között létrejött keretmegállapodás értelmében a Köztisztasági- és Parkfenntartási tevékenységek közé az Önkormányzat tulajdonában lévő járdák, közterek, aluljárók, közutak takarítása, síkosság-mentesítése valamint a városi közterületi zöldfelületek gondozása, üzemeltetése tartozik.

A Közterület gondozási csoport látta el a járdák, közterek, aluljárók és közutak takarítását, mely tevékenységet személyi és gépi állománnyal végzett. Meglévő gépállományunkkal végezzük hőségriadó esetén a belváros útjainak és a forgalmasabb busz útvonalaknak a

locsolását. Ugyanezen gépekkel látjuk el az őszi lombgyűjtést is, melyet jelentős kézi erővel egészítünk ki. 2023-ban, az Európa Kulturális Főváros évében, kiemelt feladat volt a közterületek tisztántartása. A programsorozat keretein belül megtartott rendezvények többletfeladattal jártak, amit a város külön támogatási szerződés keretén belül a forrást biztosította. Az támogatási összeg bruttó 80 millió Ft volt.

Az elmúlt télen 134 tonnát meghaladó útszóró só, 4.066 liter  $\text{CaCl}_2$ , 20 tonna bazalt és 5 tonna zeokal került felhasználásra. A járdatakarítás során összesen 110.000 m<sup>2</sup> járdát takarítunk. A téli síkosság elleni védekezés során elsődleges a városi kórház, tűzoltóság, rendőrség és a fontosabb alapellátást biztosító létesítményekhez vezető utak megtisztítása, valamint a városi tömegközlekedés biztosítása. A 2016 évi technológiaváltás, mely során  $\text{CaCl}_2$  oldatot juttatunk ki az útfelületre, beváltotta a hozzá fűzött reményeket. A jelentős környezetterhelés csökkentést, valamint hatékonyabb munkavégzést eredményező technológiával látjuk el 2023 évben is a téli síkosság mentesítési feladatokat. A Szent István Völgyhídon és a Kossuth utcai díszburkolatra zeokal nevű olvasztó-érdesítő hatású anyagot alkalmazunk. Síkosságmentesítő gépek vásárlása szükségessé vált, mert a jelenlegi géppark nagyon régi és elavult.

### **Temetőgondnokság**

A „VKSZ” Zrt. temetőgondnoksága a tevékenységét 2023. évben a temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény, a végrehajtásáról szóló 145/1999.(X.1.) kormányrendelet, és Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a köztemetők üzemeltetéséről és a temetési tevékenység egyes kérdéseiről szóló 21/2010. (IV.28.) rendelete alapján végzi.

Veszprém Megyei Jogú Város közigazgatási területén belül 8 temető üzemeltetéséről, fenntartásáról gondoskodik:

- 6143/4 hrsz-ú Veszprém, József Attila úti (Vámosi) temető;
- 1919/1 hrsz-ú Veszprém, Tizenháromváros téri (Dózsavárosi) temető;
- 5084/1 hrsz-ú Veszprém, Mártírok úti (alsóvárosi) temető (részben lezárt); -
- 6316/1 hrsz-ú Veszprém, Szél utcai temető (lezárt);

- 2775 hrsz-ú Veszprém-Kádárta, Győri utcai temető;
- 246 hrsz-ú Veszprém-Gyulafirátót, Zirci utcai temető;
- 9560 hrsz-ú Veszprém-Gyulafirátót, Hamuház utcai temető;
- 9124 hrsz-ú Jutaspusztai temető (lezárt).

2023. január - október hónapban 11%-kal kevesebb temetés volt az előző év ugyanezen időszakához képest. A csökkenő temetésszámnak köszönhetően volt lehetőség több zöldfelületű munkát végezni, pl.: elszáradt fenyők, tuják kivágására; a temetői utakra belógó, túlnőtt növényzet irtására; lombgyűjtésre.

Célkitűzésünk, hogy pozíciónkat stabilizáljuk, lehetőség szerint tovább növeljük

### **Parkolás**

Veszprém városában található parkoló díjak viszonylatában 2022. november 1-től az alábbi zónák és várakozási díjak kerültek bevezetésre. 2023-ban a díjak változatlanok maradtak.

#### **Várakozási díjak**

Piros zóna várakozási díja	480 Ft/óra
Zöld zóna várakozási díja	320 Ft/óra
Sárga zóna várakozási díja	200 Ft/óra

#### **Szombat:**

Szombaton díjköteles a Piros zóna 7-12 óráig

#### **Zöld forgalmi rendszámú gépkocsik**

Zöld és a Sárga zónában továbbra is díjmentes a parkolásuk, de a Piros zónában díjköteles a parkolás (az e-töltő helyen a töltés idejére is)

#### **Piros zóna bővül a következőkkel:**

Piac és SZMT területe (eddig zöld volt)  
Bezerédy utca (eddig zöld volt)  
Ádám Iván utca (eddig sárga volt)  
Vörösmarty tér (eddig zöld volt)  
Galamb utca (eddig sárga volt)

**Zöld zóna bővül a következőkkel:**

Bajcsy-Zsilinszky utca

Mártírok útja

Muskátli parkoló (Ádám I. utca végével szemben, körforgalomnál)

Nyugdíjasház alatti parkoló

Széchenyi u és Reguly u.

Szófia utca

Vitéz utca

Eddig sárga zónában voltak, és most átkerültek a zöld zónába.

**Sárga zónában 3 régi parkoló maradt:**

Tulipán, Mikszáth és Levendula

**Új sárga övezetek, melyek automatamentes területek:**

Móricz Zsigmond u.

Hóvirág u.

Nárcisz u.

Victor Hugo u.

Búzavirág u.

Toborzó u.

családi házas övezetekbe maximum 1 db kedvezményes lakossági bérlet vehető (12.000,- Ft/év)

Parkolókra 2023. évben az önkormányzattal megkötött szerződés módosítására került sor, így a díj 6485Ft/hó/parkolóhely árban került meghatározásra, és 15 % jutalékot realizálhattunk. A közterületi parkolás 2023. évi bevétele 395 millió Ft bevétel volt.

**Bagolyvári parkolóház és mélygarázs**

1. 2022. október 1. napjától a „VKSZ” Veszprémi Közüzem Szolgáltató Zrt-nél a mélygarázs használatának díjai az alábbiak szerint módosultak, és a 2023-as évben változatlanok maradtak:

<b>Mélygarázs (személygépkocsi) éves</b>	
<b>Bérlet típusok</b>	<b>Bérlet ár (bruttó)</b>
Éves 24 órás	300.000, -Ft
Éves nappali	200.000, -Ft
Éves éjszakai	100.000, -Ft
Éves belvárosi üzletház (nappali)	120.000, -Ft

<b>Mélygarázs (személygépkocsi) havi</b>	
<b>Bérlet típusok</b>	<b>Bérlet ár (bruttó)</b>
Havi 24 órás	30.000, -Ft
Havi nappali	20.000, -Ft
Havi éjszakai	10.000, -Ft
Havi belvárosi üzletház (nappali)	12.000, -Ft
Fesztivál bérlet	2.000, -Ft/nap
Parkolójegy ára	200,-Ft/minden megkezdett fél óra

2. 2022. október 1. napjától a „VKSZ” Veszprémi Közüzem Szolgáltató Zrt-nél a **Bagolyvári parkolóház** használatának díjai az alábbiak:

**Parkolójegy díja** (minden megkezdett fél óra, a díj az ÁFA összegét tartalmazza)

	Egész nap (0-24 óra)
személygépkocsi	<b>200 Ft/ fél óra</b>

Bérletek díja (személygépkocsira vonatkozik, és az ÁFA összegét tartalmazza)

Sorsz.	Megnevezés	Éves	30 napos	7 napos
1.	<b>Egész napos bérlet</b>	300.000, -Ft	30.000, -Ft	10.000, -Ft
2.	<b>Nappali bérlet</b>	200.000, -Ft	20.000, -Ft	-
3.	<b>Éjszakai bérlet</b>	100.000, -Ft	10.000, -Ft	-
4.	<b>Bagolyvári éves nappali bérlet biankó</b>	150.000, -Ft	15.000, -Ft	-
5.	<b>Bagolyvári éves nappali bérlet rendszám</b>	100.000, -Ft	10.000, -Ft	-
6.	<b>Lakossági parkolóház bérlet</b>	100.000, -Ft	10.000, -Ft	-
7.	<b>Képviselői éves bérlet</b>	25.000, -Ft	-	-
8.	<b>Fesztivál bérlet</b>	-	-	2.000, -Ft/nap

## Hulladékkezelés

A szakterületen történt átszervezések ellenére a tevékenység elvégzése során továbbra is veszteséget termel a Társaság

## Egyéb városüzemeltetési feladatok

A játszóterek, a labdapályák és a padok üzemeltetési feladatai egész évben folyamatosan jelentkezők. A játszóterek és labdapályák fertőtlenítése a Covid helyzet miatt folyamatos. A csobogók és ivókutak áprilistól novemberig adnak feladatot. Az illemhelyek üzemeltetési időszakát azok elhelyezkedése és a rendezvények határozzák meg. A zászlózás a nemzeti ünnepeken történik. Az egyéb városüzemeltetési feladatok ellátására 2023-ben összesen 88 700 ezer Ft-ot különített el a tulajdonos a költségvetésből. A feladatok ellátásának finanszírozása támogatás formájában történik. A feladatellátásra kapott forrás ezen területen fedezte az elvégzendő feladatok forrásigényét. A közterületi bútorokat, játszótereket, ivó kutakat illetően továbbra is gyakran előforduló probléma a szándékos károkozás, vandalizmus, illetve nem az eszköz funkciójának megfelelő használatból eredő rongálás.

## **Intézményüzemeltetés**

A „VKSZ” Veszprémi Közüzeti Szolgáltató Zrt és Veszprém Megyei Jogú Város között létrejött szerződés értelmében intézményüzemeltetési látja el a Társaság. A kezelt intézmények száma 25. Ezen intézmények ingatlanjait műszaki szempontok alapján üzemeltetni kell, ezek között találhatók bölcsődék, óvodák, művelődési központhoz tartozó épületek és orvosi rendelők.

Az intézményüzemeltetés főbb feladatai:

- Állandó jellegű karbantartási munkák ellátása, hibaelhárítás.
- Intézményvezetők által bejelentett munkák elvégzése.
- Központi műhely üzemeltetése.
- Energia felhasználás nyomon követése.
- Az üzemeltetéssel kapcsolatos külső szolgáltató által végzett feladatok, ellenőrzése kapcsolattartás.
- Uszodaüzemeltetés.

A feladatellátás finanszírozására a tulajdonos VMJV Önkormányzat az alábbi forrásokat biztosította, teljes egészében támogatás formájában:

- intézményműködtetők költsége 238 819 ezer Ft
- karbantartási költség 77 429 ezer

## **Stadion**

2017.január 1-től a városi Stadiont üzemeltetésre átvettük a várostól. Alapvető feladatunk az üzemeltetés színvonalának megtartása mellett a fenntartási költségeket optimalizáljuk. A finanszírozásra kapott forrás nem fedezi a felmerült költségeket. A feladatellátás kapcsán 46.432 ezer Ft veszteséget realizált a Társaság.

## **Gépműhely**

A gépműhely legfőbbképpen városüzemeltetési igazgatóságnak és VHK Nonprofit Kft-nek végzett szolgáltatásokat 2023-ban. Emellett kiszolgált a többi igazgatóság által használt gépjárművek szervizét is. A terület legnagyobb költsége a géppark amortizációja. Jelentős

tétel még az üzemanyag felhasználás és karbantartási anyag felhasználás. Ezen költségek szétosztásra kerülnek az igazgatóságok és VHK Kft. között.

### **Piac és vásárcsarnok**

A Piac bevételei továbbra is jelentősen hozzájárulnak az igazgatóság bevételeihez és „VKSZ” Zrt. bevételeihez. De ennek ellenére e tevékenységünk 25 036 ezer Ft veszteséget termelt.

2024 február 1-től a VMJV várossal megkötöttük az 5 éves vagyonkezelési szerződést. Városi döntés értelmében nettó 20.000.000 Ft +Áfa/év vagyonkezelői díj került meghatározásra. A vagyonkezelési díjat csak részben tudta a társaság kitermelni.

### **Egyéb tevékenység**

Társaságunk az egyéb tevékenységek között mutatja ki a belső szolgáltatásban résztvevők piaci tevékenységének eredményét. Itt szerepeltetjük a „VHK” Nonprofit Kft-nek nyújtott ügyviteli szolgáltatás eredményét, valamint a Társaság által ellátott számviteli szolgáltatások eredményét. 2023. évben e tevékenység kapcsán 56 649 ezer Ft eredményt realizált a Társaság.

A Társaság önkormányzati közfeladat ellátását 2023. évben támogatásként finanszírozta az önkormányzat. 2023. évben a Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatával a támogatással történő finanszírozással kapcsolatos elszámolások megtörténtek.

A 2023. éves közfeladat ellátásról szóló elszámolások a Városgazdálkodási igazgatósághoz tartozó egységekhez kapcsolódóan a következő eredményt mutatják.

A **Temetők üzemeltetésére** VMJV Önkormányzata éves szinten 71,7 millió Ft működési támogatást nyújtott, amely a forrásigényben megjelölt 83,8 millió Ft-tól jelentősen elmaradt. A támogatások 2023. évre megállapított összegének folyósítása megtörtént. A területen képződött 10,2 millió Ft negatív eredmény jelentős részben a forrásigényben kért és a ténylegesen kapott támogatás eltéréséből adódik.

Megnevezés	Temető üzemeltetési feladatok				
	2023. I. n.év (2023.01-03.)	2023. II. n.év (2023.04-06.)	2023. III. n.év (2023.07-09.)	2023. IV. n.év (2023.10-12.)	Összesen
Önkormányzattól kapott támogatás	11 250 000	20 149 998	20 149 998	20 150 004	71 700 000
Ellátott egyéb feladatok bevétele	22 718 549	17 197 017	14 182 683	20 269 193	74 367 443
<b>KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>24 790 184</b>	<b>37 707 952</b>	<b>32 166 104</b>	<b>40 504 891</b>	<b>135 169 131</b>
<b>BEVÉTEL-KIADÁS</b>	<b>9 178 366</b>	<b>-360 937</b>	<b>2 166 577</b>	<b>-85 694</b>	<b>10 898 312</b>
Felosztott költségek	-2 226 879	-5 156 289	-6 931 224	-6 754 470	-21 068 862
<b>Temetőüzemeltetés eredménye</b>	<b>6 951 487</b>	<b>-5 517 226</b>	<b>-4 764 647</b>	<b>-6 840 164</b>	<b>-10 170 550</b>

A **Köztisztasági közfeladatok** ellátására kapcsán VMJV Önkormányzata által megítélt támogatás összege 383,7 millió Ft, amely a forrásigényben megjelölt 434,3 millió Ft-tól számottevően elmaradt. A támogatások 2023. évre megállapított összegének átutalása megtörtént. A terület a szezonálisból fakadóan, az előző években tapasztalt módon az I. negyedév - síkosságmentesítési feladatok ellátása kapcsán felmerült - magas költség-ráfordítás szintjét követően a II-III. negyedévek során már alacsonyabb költségek mellett üzemelt. A IV. negyedévben a téli síkosságmentesítési feladatokra való felkészülés, illetve készenlét ellátása magasabb költségszintet eredményezett. Az anyagköltségekben a december folyamán szükségszerűen felhasznált nagy mennyiségű szóróanyag jelentős költséget okozott. Az alacsonyabb létszámmal történő üzemeltetés miatt bérmetakarítás jelentkezik viszont a gépjárműveken végzett javítási, karbantartási költségek meghaladják a tervezett szintet. Fontos megjegyezni, hogy a megfelelő szintű feladatellátás hosszú távon való fenntartásához szükséges a létszám tervezett szinten való megtartása. A megrendelésre végzett köztisztasági feladatokon elért jelentős pozitív eredmény nagymértékben javította a terület összesített, éves eredményét.

Megnevezés	Köztisztasági feladatok				
	2023. I. n.év (2023.01-03.)	2023. II. n.év (2023.04-06.)	2023. III. n.év (2023.07-09.)	2023. IV. n.év (2023.10-12.)	Összesen
Önkormányzattól kapott támogatás	67 500 000	105 399 999	105 399 999	105 400 002	383 700 000
Ellátott egyéb feladatok bevétele	3 475 605	19 129 680	28 632 996	22 258 670	73 496 951
<b>KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>112 395 951</b>	<b>73 978 802</b>	<b>83 445 708</b>	<b>141 354 342</b>	<b>411 174 803</b>
<b>BEVÉTEL-KIADÁS</b>	<b>-41 420 346</b>	<b>50 550 877</b>	<b>50 587 287</b>	<b>-13 695 670</b>	<b>46 022 148</b>
Felosztott költségek	-13 440 593	-16 225 685	-22 002 703	-26 195 529	-77 864 509
<b>Köztisztasági eredménye</b>	<b>-54 860 939</b>	<b>34 325 193</b>	<b>28 584 584</b>	<b>-39 891 198</b>	<b>-31 842 361</b>

A **Parkfenntartási közfeladatokra** éves szinten 443,7 millió Ft finanszírozást nyújtott VMJV Önkormányzata, tekintettel arra, hogy az eredetileg meghatározott támogatás összege további 42,9 millió Ft-tal megemelésre került. E pótlólagos támogatás eredményeként a terület minimális veszteséggel üzemelt 2023. évben, emellett ennek eléréséhez a

megrendelésre végzett, egyéb parkfenntartási munkákból származó eredmény szintén hozzájárult.

Megnevezés	Parkgondozási feladatok				
	2023. I. n.év (2023.01-03.)	2023. II. n.év (2023.04-06.)	2023. III. n.év (2023.07-09.)	2023. IV. n.év (2023.10-12.)	Összesen
Önkormányzattól kapott támogatás	68 749 998	105 683 334	105 683 334	163 536 334	443 653 000
Ellátott egyéb feladatok bevétele	459 195	8 732 200	5 601 896	30 847 576	45 640 868
<b>KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>75 601 632</b>	<b>112 114 563</b>	<b>102 483 951</b>	<b>117 282 275</b>	<b>407 482 422</b>
<b>BEVÉTEL-KIADÁS</b>	<b>-6 392 439</b>	<b>2 300 971</b>	<b>8 801 278</b>	<b>77 101 635</b>	<b>81 811 446</b>
Felosztott költségek	-13 309 312	-21 088 031	-26 665 950	-24 607 421	-85 670 714
<b>Parkgondozás eredménye</b>	<b>-19 701 751</b>	<b>-18 787 060</b>	<b>-17 864 671</b>	<b>52 494 214</b>	<b>-3 859 268</b>

Az **Egyéb városüzemeltetés** területén éves szinten 88,7 millió Ft finanszírozást nyújtott VMJV Önkormányzata, amely a közfeladatellátás költségeire fedezetet biztosított. A területre tervezett eredményéhez képest nagymértékű növekedést a megrendelésre végzett feladatokból származó jelentős bevételek eredményezték. Ez utóbbi elsősorban az EKF rendezvények körüli takarítás feladatainak ellátásából, „Köztéri illemhelyek és ivókutak felújítása” szerződés keretében vásárolt Wörmann utánfutó számviteli elszámolásából ered.

Megnevezés	Egyéb városüzemeltetési feladatok				
	2023. I. n.év (2023.01-03.)	2023. II. n.év (2023.04-06.)	2023. III. n.év (2023.07-09.)	2023. IV. n.év (2023.10-12.)	Összesen
Önkormányzattól kapott támogatás	14 250 000	24 054 760	25 197 618	25 197 622	88 700 000
Ellátott egyéb feladatok bevétele	2 445 180	50 386 841	5 313 512	15 269 906	73 415 439
<b>KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>18 572 553</b>	<b>43 874 228</b>	<b>23 384 893</b>	<b>28 381 023</b>	<b>114 212 697</b>
<b>BEVÉTEL-KIADÁS</b>	<b>-1 877 373</b>	<b>30 567 373</b>	<b>7 126 237</b>	<b>12 086 505</b>	<b>47 902 742</b>
Felosztott költségek	-517 534	-3 811 261	-4 744 956	-5 324 034	-14 397 786
<b>Egyéb városüzemeltetés eredménye</b>	<b>-2 394 907</b>	<b>26 756 112</b>	<b>2 381 281</b>	<b>6 762 471</b>	<b>33 504 956</b>

A Városüzemeltetéssel kapcsolatosan ellátott közszolgáltatási és közszolgáltatáson kívüli, egyéb feladatok 2023. éves összesített eredménye mindösszesen 12,4 millió Ft veszteség.

Az **Intézményi működtetők** bérének finanszírozására a 2023-as évre vonatkozóan 238,8 millió Ft-ot bocsátott rendelkezésre VMJV Önkormányzata a Társaság számára. Ebben az időszakban bér, járulék és személyi jellegű ráfordítások és az üzemeltetési feladatokban résztvevők bérköltségeire jutó felosztott költségek összesen 238.927 e Ft értékben merültek fel.

Az **intézményi karbantartások** finanszírozására a 2023-es évre vonatkozóan 77,4 millió Ft-ot bocsátott rendelkezésre VMJV Önkormányzata a Társaság számára. 2023. I-IV. negyedévben anyagfelhasználására, szolgáltatásra és egyéb dologi kiadásra, valamint az

intézményi karbantartásra jutó felosztott költségekre összesen 88,2 millió Ft került elszámolásra.

2023. december hónapban a Városüzemeltetési terület kapcsán az éves támogatás 42,9 millió Ft-tal, az intézményüzemeltetési terület kapcsán pedig 67 m Ft-tal megemelésre került.

A közfeladat-ellátásról szóló keretmegállapodás 10.1. pontja értelmében a 2.a és 2.b mellékletekben szereplő negyedéves jelentésekben VKSZ Zrt.-nek a közszolgáltatásokra vonatkozó közvetlen és általános költségekről kell elszámolást benyújtani. Ez a módszer a forrásigény és az elszámolás adattáblái alapján a városüzemeltetési területet tekintve biztosítja az általános költségek kimutatását. Az intézményi terület tekintetében a táblázatok a városüzemeltetéshez hasonló módszert nem biztosítanak.

Az intézményi terület várható veszteségének az intézmények üzemeltetése, dologi kiadások és az intézményi működtetők költsége sorok közötti, közvetlen költségek módjára történő megbontása - azaz intézményenkénti és a megadott költség típusok szerinti besorolás - nem lehetséges, ezek kimutatása a városüzemeltetési terület forrásigény és elszámolási tábláiban alkalmazott, ráosztott költségek összevont módon való számszerűsítésével történhet.

AZ Intézményüzemeltetés kapcsán kapott többlet támogatásra az alábbi megbontás szerint került sor:

Intézményi működtetők költsége: 50.586 e Ft

Dologi kiadások: 16.400 e Ft

Az intézményüzemeltetési területre kapott többlettámogatással kiegészített összegek a 3.B táblázatban szereplő és fent leírt költségekre, valamint az előző bekezdésben leírtak szerint az intézményüzemeltetési területen felmerülő ráosztott költségekre együttesen kerültek felhasználásra. Az intézményüzemeltetés összesített eredménye -10,9 millió Ft.

Összefoglalva tehát, a közfeladat-ellátási megállapodás keretében ellátott városüzemeltetési feladatok kapcsán a fentiek szerint 2023. I-IV. negyedévben keletkezett 96,5 m Ft mértékű hiányt a megrendelésre végzett tevékenység pozitív eredményéből tudta finanszírozni a Társaság. Ezek összessége adja ki a területek 2023. éves számveteli eredményét, amely összesen -12,4 millió Ft veszteség. Az intézményüzemeltetési terület kapcsán a kapott többlettámogatás felmerült ráosztott költségeket közel teljes egészében fedezte, így a terület összesített eredménye – 10,9 millió Ft mértékű, veszteség lett. Összeségében a fentiek alapján

a 2023. évre VMJV Önkormányzata a kért támogatást rendelkezésre bocsátotta, a kapott támogatási összegek a városüzemeltetési és az intézményüzemeltetési területen egyaránt fedezetet biztosítottak a feladatok ellátásához.

## **VHK Nonprofit Kft.**

### **Hulladékgazdálkodási szolgáltatás**

A „VHK” Veszprémi Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2023. első félévben az Észak – Balatoni Hulladékgazdálkodási rendszeren belül végezte feladatait (gyűjtés-szállítás, válogató és hulladékudvar üzemeltetés). A regionális hulladékgazdálkodási rendszeren belül, az ÉBH Nonprofit Kft., mint közszolgáltató közreműködőjeként – alvállalkozójaként – végezte tevékenységét. 2023.07.01-től a „VHK” Nonprofit Kft. a MOHU Zrt-vel, mint koncesszorral kötött szerződés alapján üzemelteti hulladékudvarát.

A „VHK” Nonprofit Kft. szolgáltatási területe nem változott, Veszprémen kívül még 26 településen látja el a hulladékgyűjtési, szállítási feladatokat. 2023. évben a szolgáltatás műszaki tartalma nem változott, nem csökkent. A legnagyobb problémát a hulladékgyűjtő járművek műszaki állapotának fenntartása, a gépjárművek szervizelése, javítása jelentette.

A 2023. I. féléves bevételek tervezése során az alapot, mint a megelőző években is, az ÉBH Nonprofit Kft.-vel, mint közszolgáltatóval kötött hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vonatkozó megállapodás adta, amely alapján a Társaság az elvégzett szolgáltatások után negyedévente közreműködői díjat kap, a szolgáltatásidőre vonatkozó részteljesítéseként azonban havonta érkezik díjelőleg. Az alvállalkozói díj a 2022. II. félévtől 2023. I. félév végéig érvényben lévő szerződés alapján a gyűjtés-szállítás tekintetében 2,53 Ft/liter, amely a kommunális hulladék gyűjtés és szállítás szerződött litermennyisége után kerül megállapításra. A válogatócsarnok üzemeltetésére kapott díj a válogatásra kerülő hulladék mennyiség alapján 49 Ft/kg, míg a hulladékudvar üzemeltetésére 2.050 e Ft/hó. A 2023. I. félév bevételei a fenti szerződéses díjnak megfelelően, illetve azok inflációt követő emelésével, a gyűjtés-szállításnál a 2022. II. féléves naturáliákkal kerültek tervezésre, míg a válogatócsarnok esetében a szerződés szerint megállapított minimálisan leválogatandó mennyiséggel.

A 2023. II. félévre vonatkozó a szerződéses viszonyok átalakultak, liter alapú elszámolás helyett kg alapú elszámolásra tértünk át. A VHK Nonprofit Kft. a hulladékudvar

üzemeltetésére közvetlenül MOHU Zrt.-vel állapodott meg, míg a hulladékválogató létesítmény üzemeltetésére az ÉBH Nonprofit Kft-n keresztül, közvetetten kötött szerződést a MOHU Zrt.-vel. Gyűjtés-szállítási tevékenység tekintetében továbbra is az ÉBH Nonprofit Kft.-vel – mint a MOHU Zrt. által kiválasztott régió-koordinátorral - maradt alvállalkozói szerződésben. A 2023. II. félévre vonatkozó üzleti terv készítésekor a szerződések még nem kerültek aláírásra, ugyanakkor a vonatkozó költségkimutatásokat és vállalási díjakat megküldtük a partnerek részére és úgy kalkuláltunk, hogy a kapott díjak fedezik a felmerülő költségeket, így kismértékű pozitív eredménnyel tudjuk ellátni a tevékenységeket. Azonban a későbbiekben kialakítható szerződéses díjak alapján 2023. II. félévében a bevételek a tervezetten felmerülő költségekre nem nyújtanak teljes egészében fedezetet.

2023. II. féléves szolgáltatási díjak utólag, teljesítésigazolás alapján, teljes összegben kerülnek számlázásra és kifizetésre, előleg fizetése nincs. Tekintettel erre a fizetési eljárásrendre a VHK Nonprofit Kft. anyavállalati finanszírozási igénye tovább növekedett. 2023.12.31-ig az október havi szolgáltatási díjak folytak be.

A Magyar Állam 2022 nyarán bejelentette, hogy a MOL Nyrt. nyerte a hulladékkoncessziós pályázatot. Az fentiek értelmében 2023. július 1-jétől kezdve, 35 évig a MOL lesz a felelős az évi mintegy 5 millió tonna magyarországi települési szilárdhulladék begyűjtéséért és kezeléséért. A lépés illeszkedik a MOL stratégiájába, amelyben azt tűzte ki célul, hogy a régió körforgásos gazdaságának vezető szereplője lesz. A MOL többek között azt vállalta, hogy következő 10 évben mintegy 185 milliárd forint értékben hajt végre beruházásokat, és öt év alatt felépít egy új, évente minimum 100 000 tonna települési szilárd hulladék energetikai hasznosítására alkalmas létesítményt. A MOL vállalta, hogy 2040-ig a hazai települési hulladék jelenlegi, 32%-os újra hasznosítási aránya eléri a 65%-ot, a hulladéklerakókba kerülő hulladék arányát pedig 10%-ra csökkenti a jelenlegi 50%-ról.

2023. januárban a MOL bejelentette, hogy létrehozta a hulladékgazdálkodási koncesszióért felelős cégét, melynek neve MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.

A VHK Nonprofit Kft.-nek 2023.07.01-től települési szilárdhulladék gyűjtési-kezelési feladati nem változnak jelentősen, viszont a MOHU Zrt. magasabb minőségi elvárásaihoz és célkitűzéseikhez illeszkedni szükséges. A szerződéses viszonyok átalakulnak, liter alapú elszámolás helyett kg alapú elszámolásra térünk át.

A „VKSZ” Zrt. Igazgatósága 2023. szeptember 20. napján döntött a „VHK” Nonprofit Kft. üzletrészenek értékesítéséről. A „VHK” Nonprofit Kft. üzletrészenek értékesítéséről szóló pályázati eljárás eredményesen lezajlott. A pályázat benyújtására nyitva álló határidőn belül egy pályázat érkezett, amely érvényes volt. Az üzletrész értékesítését a „VKSZ” Zrt. Felügyelő Bizottsága is jóváhagyta. A „VHK” Nonprofit Kft. üzletrészenek értékesítéséhez szükséges jóváhagyó határozatot Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése meghozta. Az üzletrész értékesítésével kapcsolatban a tulajdonos VKSZ Zrt. jelenleg is egyeztetéseket folytat az érvényes pályázatot beadó tással. Az egyeztetések sikeres lezárását követően kerülhet sor az üzletrész eladására és az eladással kapcsolatos eljárások, intézkedések, elszámolások végrehajtására.

## **Pro Veszprém Kft**

### **Városfejlesztés**

#### **„Közösségvezérelt helyi fejlesztések” (CLLD) – „Veszprém az Élhető Város” Stratégia megvalósítása (TOP-7.1.1-16-00073)**

2016. április-május folyamán döntés született arról, hogy a „Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségszervezés a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva” (továbbiakban: CLLD projekt) című, TOP-7.1.1-16 kódszámú felhívással összefüggésben a Pro Veszprém Nonprofit Kft. készíti el a Veszprém MJV Önkormányzata által vezetett „Veszprém az Élhető Város Helyi Közösség” számára a „Veszprém az Élhető Város Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiát” (továbbiakban HKFS), állítja össze és nyújtja be a pályázatot, majd pályázati nyertesség esetén munkaszervezetként látja el a megvalósítással kapcsolatos – helyi információs, szervezési, pályázatkezelői – feladatokat. A projekt megvalósítási modellje hasonló a vidéki LEADER térségekben már több éve alkalmazott modellhez: a kultúra és közösségépítés, - fejlesztés témaköréhez kapcsolódó, a HKFS-ben nevesített, 2/3 - 1/3 arányban infrastrukturális, illetve nem infrastrukturális („soft”) beavatkozások kerülnek támogatásra. A teljes fejlesztési összeg 40 %-át infrastrukturális kulcsprojektre fordítjuk, a többi támogatási összeg helyi, városi pályázati rendszer működtetésével – de Irányító Hatósági döntéssel - kerül odaítélésre. Mivel a projektek közül többnek a megvalósítása még nem fejeződött be és csúszásban van – egyes esetekben a kifizetési kérelmek elbírálásának késedelme által okozott likviditási problémák miatt - a Támogató kérelem alapján lehetővé tette a CLLD program további meghosszabbítását, így a hatályos támogatási szerződésünk szerint a program fizikai megvalósítási határideje 2023. szeptember 30-ra módosult.

A megkezdett projektek pályázati menedzsmentjével kapcsolatban a helyi Kedvezményezettek többségét tanácsadással, információval, útmutatással, esetenként a Közreműködő Szervezettel folyó ügyeikben közreműködőként támogattuk.

Munkaszervezetünkben 2023-ban 1 fő teljes állású projektmenedzser, 1 fő pénzügyi menedzser a részmunkaidős munkaszervezet-vezető (ügyvezető) irányításával, valamint GYES-ről visszatérő 1 fő részmunkaidős projektmenedzser végezte feladatát.

### **TOP-6.9.2 Közösségfejlesztés Veszprém Város településrészein**

A projektben közösségi tervezési módszertan alapján került kidolgozásra a megvalósítandó programok köre, ennek szervezését a konzorciumi partnerek közösségfejlesztői végezték el közösségi interjúk, felmérések, beszélgetések, fórumok keretein belül, eredményét pedig Helyi Cselekvési Tervbe (HCsT) foglalták. Az 59 db program a pályázatban 5 területi egységre osztott város különböző területein, eltérő alkalomszámban kerül megvalósításra 2021-2023. között. A HCsT Támogató általi elfogadásával került sor a megvalósításra vonatkozó nyílt közbeszerzési eljárás lefolytatására, melynek mind az 5 részajánlattételét Társaságunk nyerte meg. A megvalósítást ezt követően a közösségfejlesztőkkel szoros együttműködésben megkezdjük, a mindösszesen 641 programalkalom megvalósításával – melynek zárónapja 2023. február 15.

### **TOP-6.3.2 Kulturális negyed – soft programcsomag megvalósítása**

A Kulturális negyed projekt a Kálvária-domb, Zeneiskola, Erzsébet-liget környezetét érintő infrastrukturális nagyberuházás, melyet a pályázati szabályok szerint végig kell kísérniük tematikailag kapcsolódó soft programelemeknek. A programcsomagra vonatkozó közbeszerzési eljárást 2022. március elején hirdette meg Projektgazda, melyet Társaságunk nyert meg, a vállalkozási szerződés 2022. április 12-én lépett hatályba. Az elnyert vállalkozás Veszprém három történeti korszakához (középkori Veszprém, XVIII-XIX.századi Veszprém, XX- századi Veszprém) kapcsolódóan tartalmaz programokat, valamint kötetek elkészítését és kiadását. Az utolsó programelemet 2023.március elején bonyolítottuk le.

### **Veszprém Városi Tőkealap**

A Veszprém Városi Tőkealapot a Magyar Fejlesztési Bank Zrt. érdekeltségében álló Focus Ventures Zrt. kezeli. Helyi partnereként – az MFB Invest Zrt, a Focus Ventures Zrt., Veszprém MJV Önkormányzata és a Pro Veszprém NP Kft. közötti együttműködési megállapodásnak megfelelően – Társaságunk működik közre a Tőkealap nyújtotta lehetőségek célcsoport felé eljuttatásában, a tőkebefektetési megkeresések áttárgyalásában, előszűrésében 2021. I. félévétől. A Tőkealap kezelője 2023. január végén megváltozott, az új kezelő 2023. március közepén felmondta az együttműködést Társaságunkkal.

### **Külső piaci vállalkozási feladatok**

Társaságunk számára az önkormányzati megbízások ismeretében, továbbá a fentiekben említett két nagyprojekttel kapcsolatos pályázati eljárási folyamatok rendkívüli elhúzódása, továbbá a nagyprojektek által nem fedezett költségek finanszírozhatóságának biztosítása miatt szükségessé vált, hogy alapküldetésén, alaptevékenységén túl további fejlesztésekben is vállaljon közreműködést. Ennek érdekében pályázatkészítői, illetve pályázatokkal összefüggő szakértői szolgáltatással kerestünk meg számos lehetséges – a TOP, VP és hazai pályázatok kedvezményezettjei köre miatt elsősorban önkormányzati – partnert.

### **2023-ban folyamatban lévő feladatok**

- Márkó Község Önkormányzata és Bánd Község Önkormányzata: a TOP-3.1.1-16, Veszprém város megközelítését szolgáló kerékpárút kiépítése projekt megvalósítása.
- Herend Város Önkormányzata és Szentgál Község Önkormányzata: a TOP-3.1.1-16
- Hajmáskér Község Önkormányzata és Öskü Község Önkormányzata: a TOP-3.1.1-16
- Örvényes Község Önkormányzata: TOP-2.1.3-16
- Monoszló Község Önkormányzata: TOP-2.1.3-16
- Balatonszepezd Község Önkormányzata: Vidékfejlesztési Program, külterületi utak fejlesztésére benyújtott nyertes pályázat megvalósítása
- Bánd Község Önkormányzata: Vidékfejlesztési Program, külterület utak fejlesztésére benyújtott nyertes pályázat megvalósítása
- Bánd Község Önkormányzata: Magyar Falu Program, óvoda fejlesztésére pályázat benyújtása, támogatást nyert projekt megvalósítása
- Pécsely Község Önkormányzata és Vászoly Község Önkormányzata: TOP-2.1.3
- Litéri Község Önkormányzata TOP- Plusz 3.3.3. Köznevelés infrastruktúra fejlesztése

### **Kolostorok és Kertek Kft.**

2023. üzleti évben a parkgondozási feladatai három fő egységre bontható, melyet 12 hektár területen végez:

- zöldterületek üzemeltetése
- köztisztasági feladatok ellátása
- egyéb üzemeltetési feladatok

A Társaság további feladata a 2023-ban az előző évhez hasonlóan a projekt turisztikai célú üzemeltetése volt. 2023-as év az EKF jegyében rengeteg rendezvényt hozott a Völgybe. A lakókkal történt egyeztetés után idén ismét 50 feletti volt a rendezvények száma. Futóversenyek, Passio, kiállítások, VeszprémFest, Fergeteg Fesztivál és számos egyéb rendezvény.

### **Foglalkoztatáspolitikai**

A vállalatcsoport 2023. évi átlagos statisztikai állományi létszám 377 fő volt.

2023. évben közfoglalkoztatási program keretein belül nem alkalmaztunk munkavállalókat, viszont a 2022-es évhez hasonlóan egyes szervezeti egységeknél a kiszabott közérdekű munka időtartamára foglalkoztattunk elítélteket, a rájuk kiszabott közérdekű munka mértékéig. 2023.-ban három esetben is megkellett szakítani a közérdekű munkavégzést, átváltoztatás miatt, mely elsősorban a munkavállaló nem megfelelő munkavégzésre megjelent állapota indokolt, egy esetben pedig rendőrségi feljelentés is történt, vesztegetési kísérlet miatt.

A „VKSZ” Zrt és VHK Nonprofit Kft esetén a cafeteria szabályzat a 2023. évben a választható csomagok és a keretösszeg tekintetében nem változott 2022 évhez képest. 2023-ban megjelent a 237/2023. (VI.19) kormányrendelet, amely a SZÉP kártyára vonatkozóan új, átmeneti szabályokat tartalmazott a 2023. augusztus 1. és december 31. közötti időszakra. A kormányrendelet értelmében a munkáltatók egyszeri, legfeljebb 200 ezer forint értékű SZÉP kártya juttatást adhatnak a dolgozóknak 2023. augusztus 1-től az SZJA törvényben

meghatározott éves rekreációs keretösszegezen felül, amely szintén béren kívüli juttatásnak minősül, így a kedvezményes adózás (15 % szja és 13 % szocho) vonatkozik erre a juttatásra. További változás, hogy 2023. augusztus 1-től a kereskedő által értékesített élelmiszer vásárlására is felhasználható a SZÉP kártya számlára kapott teljes keretösszeg. A vállalatcsoportnál a megváltozott munkaképességűek létszáma 6 főre csökkent.

A hőszolgáltatási igazgatóság egyes csoportjain belül található szakmákban nyilvántartásba vételre kerültünk a Veszprémi Kereskedelmi és Iparkamara által duális képzőhelyként, így összesen 30 fő diáknak tudunk szakmai gyakorlati helyet biztosítani az alábbi képzésben: elektronikai műszerész, villanyszerelő, elektronikai technikus, központifűtés- és gázhálózatrendszer-szerelő, épületgépész technikus, víz- és csatornarendszer-szerelő.

A szakképzési rendszer és a duális képzések átalakulása kapcsán az új rendszerben szakmai gyakorlatot teljesítő tanulókra/ hallgatókra vonatkozóan változtak a foglalkoztatás feltételei. A szakmai gyakorlatot végzőkkel szakképzési munkaszerződést, illetve hallgatói munkaszerződést kell kötni és az Mt. szabályait alkalmazni, tehát a tanulókkal/hallgatókkal munkaviszony jön létre.

A 2023-es évben az új rendszernek megfelelően 7 fővel kötöttünk képzésének időtartamára **szakképzési munkaszerződést**, mely képzés várható befejezése 2025. 06. 30. A duális képzéssel összefüggésben a képző intézménnyel közösen képzési terv került elfogadásra.

A „**Nyári diákmunka 2023.**” munkaerőpiaci programban cégünk sikerrel pályázott. A program célja, hogy már diákkorban elő kívánja segíteni a fiatalok munkához jutását és ezzel a korai munkatapasztalat-szerzés mellett a jövedelemszerzés lehetőségét is. Ezen program keretei között 3 fő kiskorú számára tudtunk munkát biztosítani, ezzel együtt pedig a programban meghatározott jövedelmet.

## **Környezetvédelem**

A vállalatcsoport elkötelezett, hogy minden ügyfele számára magas színvonalú, hatékony és környezetbarát szolgáltatásokat nyújtson. Célunk szolgáltatásaink folyamatos és zavartalan biztosítása, mely ügyfeleink megelégedettségének alapja. Ezért a tevékenységeinket kiszolgáló folyamatok minőségét és folyamatos javítását a környezetvédelmi szempontok figyelembevételével stratégiai jelentőségű célkitűzésként kezeljük, hogy a jövő generációi tiszta és egészséges környezetben élhessenek.

A vállalatcsoport rendelkezik tevékenységei végzéséhez szükséges környezetvédelmi engedélyekkel (25 db), valamint az MSZ EN ISO 9001:2015 és a MSZ EN 14001:2015 számú szabványok szerinti tanúsítással.

Környezettudatos minőségpolitikánk tartalmazza cégünk alapvető célját és elkötelezettségét, hogy partnerei számára magas színvonalú, hatékony és környezetbarát szolgáltatást nyújtson. A vállalatcsoport környezetvédelmi adatszolgáltatási kötelezettségeinek eleget tett a keletkezett hulladékokról, az átvett veszélyes és nem veszélyes hulladékokról, a légszennyezés mértékéről, a felszín alatti vizek védelmével kapcsolatos adatokról, a kármentesítési monitoring adatokról és a bezárt hulladéklerakó állapotáról. A Társaság a tevékenységeiből származó hulladékok (2023. évben 817 tonna) környezetvédelmi jogszabályok szerinti kezeléséről, valamint hulladékgazdálkodási tevékenysége keretében 1 939 tonna hulladék előkezeléséről, hasznosításáról, gyűjtéséről és szállításáról gondoskodott. A „VKSZ” Zrt-nél 2023-ben összesen 4 435 kg veszélyes hulladék keletkezett, melyet hulladékgazdálkodási engedéllyel rendelkező gazdálkodó szervezetnek adtunk át. 2023. évben a veszélyes hulladékok nyitó- és zárókészlete nulla volt.

Cégünk környezetszennyezési felelősségbiztosítással rendelkezik környezeti káresemény esetére, amely megfelel a pénzügyi biztosíték, a céltartalék, valamint a környezetvédelmi biztosítás hulladékgazdálkodással összefüggő részletes szabályairól szóló 681/2023. (XII. 29.) Korm. rendelet előírásainak. E kormányrendelet alapján a VKSZ Zrt. pénzügyi biztosítékot képzett, mivel hulladékgyűjtési tevékenységet folytat a Kistó u. 8. és a hrsz. 0105/1 telephelyein. A biztosíték összege 4.500.000 Ft.

A Társaság feladata az általa korábbi években üzemeltetett hulladéklerakó utógondozása, valamint a hulladékártalmatlanítási tevékenységgel kapcsolatos kármentesítés végzése, azaz kármentesítési monitoring üzemeltetése, mellyel kapcsolatban környezetvédelmi

céltartalékkal rendelkezik a határozat lejártáig 2025.06.30, felmerő költségek fedezetére. A céltartalék összege 10.800.000 Ft

Kármentesítési céltartalék becslés számítása

2024. évi kármentesítési monitoring várható költsége	2 000 000
2025. évi kármentesítési monitoring várható költsége	2 800 000
Kármentesítés befejezését követő záródokumentáció összeállításának becsült költsége	6 000 000
<b>Kármentesítési céltartalék becslés összesen</b>	<b>10 800 000</b>

Társaságunknak 2044.06.15-ig van utógondozási kötelezettsége, mely az alábbi feladatokra terjed ki:

- a hulladéklerakó megközelítését szolgáló közlekedési utak ellenőrzése
- az illetéktelenek behatolásának megakadályozását szolgáló létesítmények ellenőrzése
- fűnyírás, kaszálás évente legalább kétszer;
- csapadékvíz, csurgalékvíz ellenőrzése
- a hulladéklerakó-gáz gyűjtőrendszer ellenőrzése
- monitoring
- csurgalékvíz mennyiségének és összetételének a megállapítása;
- lerakón keletkező gáz vizsgálata;

A fenti feladatokkal kapcsolatban megbecsültük az utógondozás várható költségeit, melynek összege az alábbiak szerint alakul:

Felmerülő költségek	Összeg
Szennyvízszállítás	7 342 763
Szennyvíz elvezetési/csatorna díj	4 064 858
Egyéb, nem anyagi jellegű szolgáltatás	2 043 788
Köztisztasági feladatok költségei	73 600
Saját ingatlanon végzett karbantartás	75 100
Egyéb szakértői díjak	106 300
Fűnyírás (2 alkalom, 9 ha, 6,94 Ft/m <sup>2</sup> )	1 249 200
Összesen nettó	14 955 609
Összesen bruttó	18 993 623

Társaságunk számára a feladatellátás forrását a 2023.12.31-ig a VMJVÖ-vel kötött vállalkozási szerződés alapján történő számlázás biztosította. 2024-től a feladatok elvégzésére a Társaság támogatást kap.

A 0103/3 hrsz területen Társaságunk inert hulladékok hasznosításával foglalkozik, amellyel kapcsolatban szintén képzett környezetvédelmi céltartalékot a tevékenység felhagyásakor felmerülő bezárási feladatokkal kapcsolatban.

#### **Inert céltartalék becslés számítása biológiai rekultivációra**

humuszos talaj beszerzése 25 000 m <sup>2</sup> -re, 0,4 m vastagságban 4000 Ft/m <sup>3</sup> értékkel számolva	40 000 000	Ft
növényültetés, utógondozás (kaszálás, tápanyékozás) 2,5 ha-ra	14 500 000	Ft
<b>Inert céltartalék becslés összesen</b>	<b>54 500 000</b>	<b>Ft</b>

céltartalék fajlagosan 24 000 t / 5 évre vetítve **454** Ft/tonna

A beszállított inert hulladék kapcsán a Társaság 6 601 ezer Ft céltartalékot képzett. Az eddig beszállított mennyiség 14 540 tonna.

A szervezet évente minőségügyi és környezetvédelmi célokat tűz ki szolgáltatásai minőségének fejlesztése és környezetvédelmi mutatóinak javítása érdekében.

2023. évben teljesült környezetvédelmi célok, fejlesztések:

- Műtrágya helyett szerves trágya használata az egyényári virágágyásokban
- Lakosság szemléletformálása fenntarthatósági nap keretében
- Bagolyvári parkolóházban bankkártyás applikáció telepítése rendszámfelismerő rendszerrel
- Gőzkazán kiváltása egyéb vízelőkészítési módszerrel
- Közterületi szobrok fóliával történő takarásának kiváltása
- Hulladék szállító járművek járat optimalizációja
- Szelektív hulladék gyűjtés átszervezése, járat optimalizáció
- Lakosság szemléletformálása fenntarthatósági nap keretében
- Hulladékudvaron átvett hulladékok körének bővítése

2012. július 1-vel a Kohéziós Alap projekt keretében Veszprém megye 158 települését kiszolgáló észak-balatoni regionális hulladékkezelő rendszer valósult meg, amely megteremtette a legmagasabb elvárásoknak megfelelő, korszerű hulladékgazdálkodás feltételeit.

A pénzügyi biztosíték, a céltartalék, valamint a környezetvédelmi biztosítás hulladékgazdálkodással összefüggő részletes szabályairól szóló 681/2023. (XII. 29.) Korm. rendelet (hatályos 2024. január 1-től) és a Ht. 70. § értelmében nem kötelezett sem céltartalék, sem pénzügyi biztosíték képzésre. A korábbi évben képzett céltartalék feloldásra került 2.107 ezer Ft összegben.

## Telephelyek

Veszprém	8200 Kistó u.8
Veszprém	8200 Haszkovó u.11/A
Veszprém	8200 Stadion u.24.
Veszprém	8200 Cserhát ltp.1.
Veszprém	8200 Ördögárok u.1.
Veszprém	8200 Küllerület hrsz 0103/3.
Veszprém	8200 Küllerület hrsz 0105/1.
Veszprém	8200 József A.u. hrsz 6143/4.
Veszprém	8200 Tizenháromváros tér hrsz. 1919/1.
Veszprém	8200 Szél u. hrsz 6316/1.
Kádárta	8411 Győri u. hrsz.2775
Gyulafirátót	8412 Zirci u. hrsz. 9560.
Gyulafirátót	8412 Hamuház u.hrsz. 9124.
Veszprém	8200 Jutaspusztá hrsz. 0140.
Veszprém	8200 Mártírok útja hrsz. 5084/1.
Veszprém	8200 Szeglethy u.1.
Veszprém	8200 Szeglethy u.1. 2.em.207.
Veszprém	8200 Jutasi út 2.
Veszprém	8200 Bagolyvári u.1.
Veszprém	8200 Hamuház utcai temető hrsz. 9123
Veszprém	8200 Szabadság tér 15.

Kutatási és fejlesztési tevékenységet nem folytat a vállalatcsoport.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételekkel, ráfordításokkal és költségekkel nem rendelkezik a vállalatcsoport, mérlegforduló-napot követően semmilyen jelentős esemény nem következett be, amely a 2023. évi beszámoló adatait jelentősen módosítaná.

**Kiegészítő tájékoztatás a COVID-19 járvánnyal és orosz-ukrán konfliktussal kapcsolatban:**

A COVID19 világjárvány ugyan enyhült, illetve közvetlen hatásai 2023. évre jelentősen mérséklődtek, de a pandémia következtében jelentkező kedvezőtlen gazdasági folyamatok a „VKSZ” Veszprémi Közüzeti Szolgáltató Zrt. és leányvállalatai számára továbbra is számos kihívást állítanak a rájuk bízott közszolgáltatások folyamatos és biztonságos fenntartása és működtetése kapcsán. A helyzetet tovább súlyosbítja az orosz-ukrán konfliktus, melynek közvetlen, illetve közvetett hatásai még csak részben ismertek, és az év második felében, amennyiben a konfliktus elhúzódik, tovább erősödhetnek. Ez utóbbi hatás erősen jelentkezik a városfenntartási komplex rendszerének működtetése során jelentkező rezszi költségek tekintetében. Az inflációs hatások a bérfeszültség kialakulásában és az ennek kapcsán szükséges béremelési igényekben jelentkeznek, valamint e hatások természetesen áttevékeny az alvállalkozói közreműködések díjaiban is jelentős ár növekedést eredményez. Összességében tehát, az esetlegesen újra elmélyülő járvány 6. hulláma és az elhúzódó háborús konfliktus jelentik a legfőbb kockázatokat.

A mérleg fordulónapot követően fellépő hatásokat felmértük és értékeltük - figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket - a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére tekintettel. Olyan területet nem azonosítottunk, ahol ezek a hatások olyan jelentős hatással járnának, melyet be kellene mutatni a tárgyévi beszámolóunkban. A felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

Jelen információink szerint a vállalkozás tevékenységének folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fent. Társaságunknál a korábbi évben elkészített részletes pandémiás terv áll rendelkezésre.

### **Likviditás**

A vállalatcsoport bevételei közül a távhő bevételeinek szezonalitása a likvidításban is megfigyelhető. A likviditási helyzet stabil fenntartása érdekében az elmúlt évben az UniCredit Bank Zrt.-vel kötött rugalmas lehívású, maximálisan 750 000 ezer Ft összegű hitelkeret elsősorban a nyári távhő visszatérítések időszakában használta a Társaság, biztosítva ezzel a közszolgáltatás folyamatos likvid működőképességét. A hitelkeret szerződés szerint továbbra is jelzálogjog illeti meg a bankot a Veszprém belterület 1965/11 hrsz. alatt felvett 8200 Veszprém, Házgyári út 1. szám alatt található ingatlan tekintetében. Év végén a hitelkeretből 174 m Ft került felhasználásra.

A 2022. IV. negyedévre megállapított, távhőszolgáltatás ellátásához kapcsolódó gázköltségek számlái megközelítették a havi bruttó 3 000 000 e Ft-ot, fizetési határidejük 2023. év elejére esett, e kötelezettségek, illetve a 2023. év folyamán számlázott gáz és gázmotor költségek ÁFA tartalmának finanszírozására szükséges volt egy rulírozó hitelkeret igénybevétele, amely 2 100 000 e Ft összértékben állt rendelkezésre. 2023. novembertől elégséges volt egy csökkentett összegű, 800 m Ft értékű hitelkeret fenntartása.

### **Projektek**

A VKSZ Zrt. az alábbi projektekben vesz részt ebben az évben:

#### **- EKF2023 projekt – parkolás- és forgalomirányítás:**

Veszprém Város Közlekedési és Parkolási rendszerének Megvalósíthatósági Tanulmányában felvázolt javaslatok egyik alappillére a parkolás-, a forgalomirányítási és tájékoztató információs rendszer kiépítése. A cél egy olyan, többfunkciós rendszer megvalósítása, amely működésében nagyban elősegíti a hatékony szabad parkolóhely elérését, ezzel jelentősen csökkentve a városi úthálózatot terhelő parkoló kereső járműforgalmat. Közvetett hatásként csökkennek a környezeti terhelések és többek között a járműben töltött idő csökkenésével, a hatékony információ áramlással kimutatható a rendszer társadalmi hasznossága is. A projekt keretében egy olyan rendszer kiépítése történik, mely az igényekhez igazítottan ütemezhetően fejleszthető, bővíthető.

A projekt lépései:

- a kamerarendszer kiépítése
- a szoftver üzembe helyezése, adatok kinyerése és elemzése, forgalomirányítási adatmigrációja
- tájékoztatási forgalomirányítási rendszer kiépítése.

Ebben a projektben az előkészítés már 2021-ben megtörtént. A projekt első ütemének megvalósítása 2022-ben megtörtént. A 2023-ban a projekt második üteme is befejeződött.

**- EKF2023 projekt – Haszkovó városrész közterületi infrastruktúra fejlesztése:**

Az önkormányzattal szoros együttműködésben, a VEB2023 Zrt. támogatási forrásainak bevonásával és a Veszprém 2030 Kft. közreműködésével valósítjuk meg közterület-fejlesztési projektünket. A tervezés is lakossági igények alapján indult és ennek keretében Gyulafirátóton és a Haszkovó lakótelepen 2022-ben valósultak meg közterületi beavatkozásaink. A 2023. évben a Cholnoky lakótelepen készülnek el a játszótéri és zöldfelületei fejlesztéseink. A városrész fejlesztései 2023. évben befejeződtek.

**- Welcome Veszprém (EKF2023 projekt):**

A projekt több elemből áll, amelyek közül a VKSZ Zrt. az önkormányzattal kötött megállapodás keretében elvégzi a köztéri szobrok speciális, impregnáló anyaggal történő kezelését. Ennek köszönhetően az ezzel az eljárással kezelt szobrokat a továbbiakban nem kell a téli, fagyos időszakban műanyag fóliával letakarni. További elemként a város több pontján található ivókutak rekonstrukciója történik meg.

**- Intelligent Cities Challenge (ICC) koordinációja:**

Társaságunk tervezi, hogy az önkormányzattal együttműködésben részt vesz a Intelligent Cities Challenge (ICC) programban, amely az Európai Bizottság kezdeményezése. Elsősorban helyi zöld megállapodásokon keresztül támogatja az európai városokat helyi gazdaságuk zöld és digitális átállása felé. Az ICC segít az európai városoknak kihasználni a csúcstechnológiák erejét, miközben javítja gazdasági versenyképességüket, társadalmi

ellenálló képességüket és polgáraik életminőségét. A több mint 23 európai városban megvalósult kezdeményezés eredményei jó lehetőséget jelenthetnek Veszprém számára, hogy a megszerezhető tapasztalatok alapján sikeresen tudja lebonyolítani a fenntarthatóságra történő átállást.

