

A 2025. éves közfeladat ellátásról szóló elszámolások a Városgazdálkodási igazgatósághoz tartozó egységekhez kapcsolódóan a következő eredményt mutatják.

A **Temetők üzemeltetésére** VMJV Önkormányzata éves szinten 80 millió Ft működési támogatást nyújtott, amely a forrásigényben megjelölt 126,5 millió Ft-tól 46,5 m Ft-tal elmaradt. Az éves támogatás folyósítása megtörtént. Az IV. negyedévben realizált veszteség az üzleti tervet közel 6,3 m Ft-tal meghaladta. A bérköltségek 1,3 m Ft-tal haladják meg a tervezett szintet. Az igénybevett szolgáltatások költségei a tervvel közel azonos összegen szerepelnek, viszont ezen belül a nem anyagi jellegű szolgáltatások és gépjárművekhez kapcsolódó javítási költségek magasabb, míg az alvállalkozó teljesítések alacsonyabb értéken jelennek meg. Összességében az üzleti tervnél kedvezőbb működési eredmény az alulfinanszírozás mértékét nem tudta kompenzálni.

Megnevezés	Temető üzemeltetési feladatok				Összesen
	2025. I. n.év (2025.01-03.)	2025. II. n.év (2025.04-06.)	2025. III. n.év (2025.07-09.)	2025. IV. n.év (2025.10-12.)	
Önkormányzattól kapott támogatás	18 000 000	20 000 000	21 000 000	21 000 000	80 000 000
Ellátott egyéb feladatok bevétele	18 065 792	13 838 632	20 010 820	21 493 448	73 408 692
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	33 489 419	47 717 749	38 078 994	40 282 959	159 569 121
BEVÉTEL-KIADÁS	2 576 373	-13 879 117	2 931 826	2 210 489	-6 160 429
Felosztott költségek	-6 189 430	-9 356 661	-8 392 182	-7 092 847	-31 031 120
Temetőüzemeltetés eredménye	-3 613 057	-23 235 778	-5 460 357	-4 882 358	-37 191 549

A **Köztisztasági közfeladatok** ellátására VMJV Önkormányzata összesen 455 millió Ft támogatást nyújtott, amely a forrásigényben megjelölt 527,71 millió Ft-tól 72,7 m Ft-tal elmaradt. A támogatás éves összegének folyósítása megtörtént. A területet a korábbi években is tapasztalt szezonális hatás jellemzi, miszerint a köztisztasági terület téli síkosságmentesítési feladatok ellátása időszakában felmerülő magasabb költségei az I. és IV. negyedévek eredményében jelentkeznek. Anyagköltségeknél, főként az egyéb anyag felhasználás tekintetében 17 m Ft-tal kedvezőbben alakultak a kiadások a tervhez képest. A személyi jellegű költségekben közel 33 m Ft megtakarítás jelentkezik, ezzel párhuzamosan viszont az igénybevett szolgáltatásokban – azon belül elsősorban az alvállalkozói teljesítéseknél, a gépjármű karbantartási költségekben, szemétszállításhoz kapcsolódó szolgáltatásoknál 24,6 m Ft többletköltség merült fel. A megrendelésre végzett munkák esetében a bevételek a felmerült költségeket fedezték. A terület eredménye 24 m Ft-tal kedvezőbben alakult a tervezetthez képest, de a kialakult veszteség elsősorban itt is az alulfinanszírozás következménye.

Megnevezés	Köztisztasági feladatok				Összesen
	2025. I. n.év (2025.01-03.)	2025. II. n.év (2025.04-06.)	2025. III. n.év (2025.07-09.)	2025. IV. n.év (2025.10-12.)	
Önkormányzattól kapott támogatás	99 750 000	113 450 000	113 400 000	128 400 000	455 000 000
Ellátott egyéb feladatok bevétele	1 112 924	1 157 020	2 316 092	389 617	4 975 652
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	119 205 926	86 880 047	84 138 566	131 707 218	421 931 757
BEVÉTEL-KIADÁS	-18 343 003	27 726 973	31 577 526	-2 917 602	38 043 895
Felosztott költségek	-27 424 811	-32 106 116	-29 256 532	-35 407 007	-124 194 466
Köztisztasági eredménye	-45 767 814	-4 379 143	2 320 994	-38 324 608	-86 150 572

A **Parkfenntartási közfeladatok**ra éves szinten 494 millió Ft finanszírozást nyújt VMJV Önkormányzata, amely a forrásigényben megjelölt 588,01 millió Ft-tól 94,01 millió Ft-tal elmarad. A támogatás teljes összege társaságunk részére átutalásra került. A parkgondozási területen a januártól márciusig terjedő időszakban a fő feladat a lombgyűjtés, parkfák, fasorok, cserjék gondozása. A területen ellátott feladatok sajátossága miatt a jelentős költségtételek a II.-III. negyedévek során merülnek fel. Az igénybevett szolgáltatásokban – azon belül elsősorban a gépjármű karbantartási költségekben, valamint alvállalkozói teljesítéseknél – többletköltség merült fel. E terület keretmegállapodáson kívüli költségei között jelennek meg a Kolostorok és Kertek Veszprémvölgy területének IV. negyedéves fenntartási, üzemeltetési tételei is. A megrendelésre végzett, egyéb parkfenntartási munkákból bevételek a felmerült költségektől 2,9 m Ft-tal elmaradtak. A terület eredménye a tervezettnél, 32,7 m Ft-tal kedvezőtlenebb.

Megnevezés	Parkgondozási feladatok				Összesen
	2025. I. n.év (2025.01-03.)	2025. II. n.év (2025.04-06.)	2025. III. n.év (2025.07-09.)	2025. IV. n.év (2025.10-12.)	
Önkormányzattól kapott támogatás	116 250 000	125 750 000	126 000 000	126 000 000	494 000 000
Ellátott egyéb feladatok bevétele	675 818	19 715 601	6 158 503	19 026 334	45 576 256
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	100 044 808	148 927 818	115 693 731	147 708 042	512 374 400
BEVÉTEL-KIADÁS	16 881 010	-3 462 216	16 464 772	-2 681 708	27 201 857
Felosztott költségek	-22 098 685	-33 308 343	-28 248 949	-29 278 979	-112 934 956
Parkgondozás eredménye	-5 217 675	-36 770 559	-11 784 178	-31 960 688	-85 733 100

Az **Egyéb városüzemeltetés** területén éves szinten 90 millió Ft finanszírozást nyújt VMJV Önkormányzata, mely a forrásigényben megjelölt 137,82 millió Ft-tól jelentősen elmarad. A közfeladatellátás eredménye közel a tervezett értéknek megfelelően alakult, megtakarítás jelentkezik az illemhelyek üzemeltetése során felmerült költségekben, viszont a gépjárműveken végzett javítási, karbantartási feladatok költségei meghaladták a tervezett szintet. A megrendelésre végzett feladatok kapcsán előző évről átnyúló játszótérfelújítási költség rontja az eredményt. A terület eredményessége tervezett szintnél kismértékben, 0,5 m Ft-tal rosszabb.

Megnevezés	Egyéb városüzemeltetési feladatok				Összesen
	2025. I. n.év (2025.01-03.)	2025. II. n.év (2025.04-06.)	2025. III. n.év (2025.07-09.)	2025. IV. n.év (2025.10-12.)	
Önkormányzattól kapott támogatás	22 250 001	22 581 999	22 584 000	22 584 000	90 000 000
Ellátott egyéb feladatok bevétele	160 948	942 255	2 708 462	2 083 439	5 895 105
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	24 865 466	27 812 512	27 551 706	32 818 296	113 047 980
BEVÉTEL-KIADÁS	-2 454 517	-4 288 257	-2 259 244	-8 150 857	-17 152 876
Felosztott költségek	-5 931 712	-8 195 696	-7 587 997	-8 709 110	-30 424 515
Egyéb városüzemeltetés eredménye	-8 386 229	-12 483 954	-9 847 241	-16 859 968	-47 577 391

A **Városi fenntarthatósággal összefüggő feladatok** területén éves szinten 25 millió Ft finanszírozást nyújt VMJV Önkormányzata, amely a forrásigényben megjelölt 45 millió Ft-tól 20 millió Ft-tal elmarad. A hulladéklerakó telephelyen I-IV. negyedévek során kialakult, a tervezetthez képest 29,1 m Ft-tal kedvezőbb eredmény a csurgalékvíz elszállításának szezonális és egyenlőtlen felmerüléséből fakadó megtakarításból adódik.

Megnevezés	Városi fenntarthatósággal összefüggő feladatok				
	2025. I. n.év (2025.01-03.)	2025. II. n.év (2025.04-06.)	2025. III. n.év (2025.07-09.)	2025. IV. n.év (2025.10-12.)	Összesen
Önkormányzattól kapott támogatás	5 000 001	6 666 679	6 666 660	6 666 660	25 000 000
Ellátott egyéb feladatok bevétele	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	4 834 524	4 600 646	914 217	3 120 780	13 470 167
BEVÉTEL-KIADÁS	165 477	2 066 033	5 752 443	3 545 880	11 529 833
Felosztott költségek	-331 714	-558 291	-163 638	-280 165	-1 333 808
Egyéb városüzemeltetés eredménye	-166 237	1 507 742	5 588 805	3 265 715	10 196 025

A Városüzemeltetéssel kapcsolatosan ellátott feladatok 2025. I-IV. negyedév eredménye összesen -246,5 millió Ft veszteség, amely elsősorban az alulfinanszírozásból adódik, a veszteség az üzleti tervhez képest 13,6 m Ft-tal kedvezőbb.

Az **Intézményi működtetők** bérének finanszírozására a 2025-es évre vonatkozóan 228.274 e Ft-ot bocsátott rendelkezésre VMJV Önkormányzata a Társaság számára, mely a forrásigényben megjelölt összeggel megegyezik. Ezen a jogcímen 2025. I-IV. negyedévre jutó összeg folyósításra került. Bér, járulék és személyi jellegű ráfordítások összesen 219 m Ft értékben merültek fel 2025. év során.

Az **intézményi karbantartások** finanszírozására a 2025-es évre vonatkozóan 82,5 millió Ft-ot bocsátott rendelkezésre VMJV Önkormányzata a Társaság számára. Anyagfelhasználására, szolgáltatásra és egyéb dologi kiadásra 90,5 m Ft került elszámolásra. A korábbi évekhez hasonlóan az év második felében, főként az utolsó hónapokban a költségek magasabb mértékben merültek fel.

Összefoglalva tehát, a közfeladat-ellátási megállapodás keretében ellátott városüzemeltetési feladatok kapcsán az I-IV. negyedéves számviteli eredmény összesen -246.457 e Ft veszteség, amely az üzleti tervnél 13,6 m Ft-tal kedvezőbb. Az intézményi működtetők és karbantartások költségeinek, kiadásainak eredménye +1,3 m Ft. A közfeladat-ellátási megállapodás keretében ellátott feladatok kapcsán összesen tehát -245.168 e Ft veszteség keletkezett az I-IV. negyedév során, amely nagyságrendileg az alulfinanszírozás mértékével egyezik meg.

Veszprém, 2026. március 2.