

**Előterjesztés  
a Képviselő-testület részére  
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2018. évi üzleti tervéről**

**I. Tartalmi összefoglaló**

A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) a 2018. évi üzleti tervét (a továbbiakban: Üzleti Terv) a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi költségvetéséről szóló 5/2018. (II. 23.) önkormányzati rendelettel (a továbbiakban: Ör.) összhangban készítette el.

A Vagyonkezelő az Üzleti Terv elkészítése során különös figyelmet fordított a 2016. január 1. napján hatályba lépett közszolgáltatási keretszerződésben és a 2018. évi éves közszolgáltatási szerződésben foglaltakra, tekintettel arra, hogy 2016. január 1. napjától a Vagyonkezelő a közszolgáltatási tevékenység végzésével kapcsolatos költségek kompenzációját támogatásként kapja meg az Önkormányzattól, ami így nem az árbevételek között jelenik meg. Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény rendelkezéseire tekintettel a támogatással érintett kiadások általános forgalmi adója nem igényelhető vissza, így azokat figyelembe kellett venni a költségek között. Ez azzal járt, hogy a Vagyonkezelő kiadásait a rászámított arányosított általános forgalmi adó növeli, ahogy az már a 2016. és a 2017. években is történt. A költségek között csoportosítva jelennek meg a kompenzáció részét képező dologi kiadások.

A Vagyonkezelő az Üzleti Tervét a hatályban lévő szerződéseire, azok elszámolási szabályaira és a szerződések kifutási idejére figyelemmel készítette el.

Az Üzleti Terv a bevételek sorait – a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, struktúráját tekintve – elkülönítetten mutatja be, külön az Önkormányzat részére végzett tevékenységre, valamint külön a saját vállalkozási tevékenységre.

A bevételek és a ráfordítások szerkezetében is külön, önálló részt alkotnak a közvetített szolgáltatások, amelyek szintén a fenti, két tevékenységi kör alapján csoportosíthatóak. Az Önkormányzat részére végzett közvetített szolgáltatások főként tartalmaznak azon felhalmozási kiadások nettó értékét, amelyek a közszolgáltatási keretszerződésben és a 2018. évi éves közszolgáltatási szerződésben, valamint az Önkormányzat és a Vagyonkezelő között hatályos egyéb szerződésekben kerültek meghatározásra. Az említett közvetített szolgáltatások – jellegükből eredően – eredménysemlegesek, azaz az Üzleti Terv bevételi és kiadási oldalán is megjelennek, így a Vagyonkezelőnek sem nyereséget, sem veszteséget nem generálnak.

A Vagyonkezelő Felügyelőbizottsága (a továbbiakban: Felügyelőbizottság) a Vagyonkezelő 2018. évi Üzleti Tervét a 2018. április 17-ei ülésén tárgyalja. A Felügyelőbizottság döntéséről a Felügyelőbizottság Elnöke a Képviselő-testületet a képviselő-testületi ülésen szóban tájékoztatja.

## II. Hatásvizsgálat

A Vagyonkezelő az Üzleti Terv elkészítésével a Közzolgáltatási Keretszerződésben foglalt kötelezettségének tesz eleget.

## III. Végrehajtás feltételei

A Vagyonkezelő Üzleti Terve összhangban van az Ör.-ben a Vagyonkezelőnek biztosított támogatással. Az Üzleti Tervnek az Önkormányzatra vonatkozóan nincs további közvetlen pénzügyi hatása.

## IV. Döntési javaslat

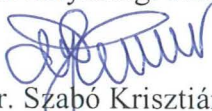
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2018. április „13”



Dr. Pap Sándor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián  
jegyző

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének**

**.../2018. (IV. 19.) KÖKT határozata  
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2018. évi üzleti tervéről**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2017. évi üzleti tervét jóváhagyja.

Határidő: teljesítésre: 2018. december 31.  
beszámolásra: 2019. április 30.

Feladatkörében érintett: a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. vezérigazgatója  
a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője

# **KŐBÁNYAI VAGYONKEZELŐ ZRT.**

---

1107 Budapest, Ceglédi utca 30.

Adószám: 10816772-2-42

Statisztikai számjel: 10816772-7012-114-01

Cégjegyzékszám:01-10-042140

## **2018. ÉVI ÜZLETI TERV**

## I. BEVEZETÉS

Jelen tájékoztató a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) 2018. évi üzleti terve (a továbbiakban: Terv) táblázataiban feltüntetett adatok tartalmának pontosabb megismerésének érdekében készült. A Terv készítése során felhasználtuk a korábban elkészített vezetői információs rendszert, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi költségvetési rendeletét (a továbbiakban: Költségvetés), illetve a 2018. évi Éves Közzolgáltatási Szerződés (a továbbiakban: Éves Szerződés) tervezett adatait, amelyek keretet szolgáltatottak az analitikákra épülő tervadatokhoz. A Tervben szereplő tervezett bevételek és ráfordítások a még gazdaságosan vizsgálható legkisebb egységek szintjéig kerültek levezetésre.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. október 22. napján, a 362/2015. (X. 22.) KÖKT számú határozatával fogadta el a 2016. január 1. napján hatályba lépett Közzolgáltatási Keretszerződést (a továbbiakban: Keretszerződés; az Éves Szerződés és a Keretszerződés együtt: Szerződések), amely alapján a közzolgáltatási tevékenység elvégzéséért a Vagyonkezelő a kompenzációt ellentételezés formájában nyújtott támogatásként kapja az Önkormányzattól.

A Terv készítése során figyelembe vettük az érvényben lévő – a Szerződéseken kívüli egyéb – megbízásokat, illetve azok elszámolási szabályait és kifutási idejét is.

A Vagyonkezelő célja a Szerződésekben foglalt feladatainak legmagasabb színvonalon történő ellátása, amelynek szükséges, de nem elégséges feltétele a gazdálkodási háttér szilárd alapokra helyezése.

A Terv felépítésében a korábbi gyakorlatnak megfelelően jól elkülönül az Önkormányzat részére végzett tevékenységek bevétele (önkormányzati) az egyéb megrendelők részére végzett tevékenységektől (saját). Mind a bevételek, mind a ráfordítások szerkezetében önálló részt alkotnak a közvetített szolgáltatások, amelyek jellegükből eredően eredménysemlegesek.

A 2018. évi tervezés kapcsán fontos megemlítenünk az Önkormányzat Mázsa téri multifunkcionális sportcsarnok és uszoda megtervezését, amelynek lebonyolításával a Vagyonkezelőt bízta meg. A projekttel kapcsolatos költségek és bevételek nagy hatással vannak a 2018. évi tervtábla elkészítésében, amelyet az egyes soroknál mutatunk be.

A Vagyonkezelő a korábban is megfogalmazott „több lábon állás” politikájával nem kíván szakítani, azaz törekszik a tevékenységi körbe tartozó tevékenységeket az Önkormányzat megrendeléseitől függetlenül is végezni. E folyamat részeként kell megemlíteni a Vagyonkezelő saját tulajdonában levő ingatlanok bérbeadását, amely – mint az a Tervből is látható – a Vagyonkezelő saját tevékenységéből származó árbevételének legjelentősebb részét adja.

A tervben szereplő összegek (eFt-ban):

Tervezett bevételek:	5 489 143
Tervezett ráfordítások:	5 487 305
<b>TERVEZETT EREDMÉNY:</b>	<b>1 838</b>



## II. A BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

### 1. BEVÉTELEK (9)

A bevételek alakulása határozza meg alapvetően a Vagyongazdálkodó eredményének alakulását. A korábbi években megkezdett költségmegtakarítási intézkedések eredményjavító hatása csupán akkor realizálható, ha a Vagyongazdálkodó folyamatos működése olyan mértékű árbevételt biztosít, amely legalább a csökkentett szintű költségek fedezetét biztosítja. A bevételekre ható körülmények egy része olyan külső adottság, amelyre a Vagyongazdálkodó, illetve az Önkormányzat sem lehet befolyással, másik része viszont hatékonyan alakítható.

A bevételek csoportosítása során megkülönböztetésre kerültek az Önkormányzattól származó (részére kiszámlázott) bevételek és az egyéb piaci szereplők által megfizetett díjak.

Bevétel megnevezése	2017. év (tény)		2018. év (terv)	
	Összeg (eFt)	%	Összeg (eFt)	%
Önkormányzat részére végzett tevékenység várható bevétele (91)	103 594		229 992	
Önkormányzat részére közvetített szolgáltatások várható bevétele (944)	1 094 012		2 578 185	
<i>Önkormányzati tevékenység várható árbevétele:</i>	<i>1 197 606</i>	<i>92,93%</i>	<i>2 808 177</i>	<i>96,62%</i>

A táblázatban látható az Önkormányzat részére közvetített szolgáltatások – a 2017. évhez képest – több, mint duplájára emelkedése, amely 2018. évi beruházásokra fordított fedezet összege.

#### 1.1. Önkormányzati tevékenység bevétele (91)

##### a) Gergely bánya bérleti díja

Az Önkormányzat és a Vagyongazdálkodó közötti megállapodás nettó árbevétele, ami a terület fenntartásával kapcsolatos költségekre biztosít fedezetet (örzés, zöldterület karbantartás, munkabérek, járulékok, értékcsökkenés, stb.). Az Önkormányzat 2018. évi költségvetése bruttó 95 000 eFt-ot biztosít a terület üzemeltetési kiadásaira.

##### b) Mázsa téri projektmenedzsment díja

Az Önkormányzat állami támogatást kapott a Mázsa téri multifunkcionális sportcsarnok és uszoda fejlesztés előkészítésére, melynek lebonyolításával a Vagyongazdálkodó bízta meg, így a projektmenedzsment díja az Önkormányzat részére végzett tevékenységek között jelenik meg (a projektmenedzsment díjra is a támogatás nyújt fedezetet).

#### 1.2. Saját tevékenység bevétele (92)

##### a) Bérleti díjak

A saját (nem az Önkormányzat felé számlázott) bevételek határozó része a Vagyongazdálkodó tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadásból származik. A Tervben elkülönítve jelenítjük meg a Vagyongazdálkodó tulajdonában lévő ingatlanok (főként a Ceglédi utca 30. és a Körösi Csoma Sándor út 40. szám alatt található nem lakás célú helyiségek) bérbeadása kapcsán befolyó bérleti díj bevételeket. Fontos megjegyezni, hogy ez a bevételi sor több olyan kiadásra is fedezetet kell, hogy nyújtson, amelyek nem

kapcsolódhatnak a közszolgáltatási tevékenységhez. A bérleti díjak kisebb hányada gépjármű bérbeadásból származik.

b) Társasházkezelés

A társasházkezelési tevékenység bevételeit, a Terv készítésekor meglévő megbízások alapján terveztük, figyelembe véve azt, hogy ezen a piacon jelentős a fluktuáció. A Vagyonkezelő célkitűzése az, hogy a meglévő társasházak megtartása mellett, további társasházak közös képviseleti tevékenységét láthassa el, és ezzel a társasházkezeléssel kapcsolatos bevételek a felmerülő költségek fedezetén túl nyereséget is biztosítsanak.

c) Különféle egyéb árbevétel

Az *Külön megbízás alapján végzett egyéb munkák* tervezésénél az előző évi tényadatokra hagyatkoztunk, óvatosan becsülve a bevételt. Ezen a soron jelennek meg azok a bevételek, amelyek máshová be nem sorolhatók (pl. S1 pincerendszer idegenvezetés díja, szállásdíj, stb.).

### 1.3. Közvetített szolgáltatások (94)

A közvetített szolgáltatások bevételeinek számlázásakor a kialakított számviteli rend biztosítja, hogy a bevételek a kiadásokkal egy időben kerüljenek elszámolásra. Az eljárás lényege, hogy a továbbhárítható kiadások nem kerülnek költségként elszámolásra, hanem a készletek között kerülnek nyilvántartásba, és a bevételek 94-es számlacsoportban történő kiszámlázásakor jelennek meg ráfordításként a 84-es számlacsoportban. E módszer egyaránt lehetővé teszi mind az összemérés, mind az időbeli elhatárolás elvének érvényesítését.

A Vagyonkezelő külön figyelmet fordít arra, hogy a fentiekén túl az önkormányzati és saját tevékenységből származó közvetített szolgáltatások bevételei (és ráfordításai) elkülönítve jelenjenek meg (944/844 – 945/845 főkönyvi számok), gondosan ügyelve arra, hogy a Költségvetéssel párhuzamosan kerüljenek kimutatásra a bevétel és ráfordítás csoportok.

A fentiekre tekintettel a közvetített szolgáltatásoknak nincs az eredményre módosító hatásuk.

Az Önkormányzat felé továbbszámlázott közvetített szolgáltatások összege szinkronban van a Költségvetés beruházási és felújítási táblázatainak Vagyonkezelőt érintő sorainak összegével.

### 1.4. Egyéb bevételek (96)

a) Értékesített eszközök bevétele

Itt kerül elszámolásra a Vagyonkezelő tulajdonában álló és eladásra szánt eszközeinek bevételei. Ez a sor (961) természetesen összefüggésben van a könyv szerinti értéken történő kivezetéssel (861).

b) Kapott jogi munkadíj

A Vagyonkezelő által megnyert perekben megítélt perköltségek jelennek meg ezen a soron. A tervezett összeg a 2017. évi tényadatok alapján lett meghatározva.

c) Önkormányzattól kapott támogatás – kompenzáció

Ezen a soron jelenik meg az Önkormányzattól kapott kompenzáció azon része, amely összeg a Vagyonkezelő azon közvetlen és közvetett kiadásainak fedezete, amelyek a közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódnak.

A 2017. évi tervezett összeghez képest az alábbi okok vezettek a kompenzáció emelkedéséhez:

- a Vagyonkezelő képzett szakembereinek megtartása miatt béremelést szükséges végrehajtani;
- a műszaki területen megnövekedett anyag- és munkadíjak;

- a vagyongazdálkodási szektorban megnövekedett rezsióradíjak;
- átalánydíjas karbantartások díjának emelkedése;
- új feladatok a 2017. évhez képest (pl. Liget téri szolgáltatóház bontása, ezen a helyen földfeltöltés; Harmat Általános Iskolában zöld épület bontása).

Fontos megemlíteni, hogy a 2017. évi tervben szereplő terv-, illetve tényadat nem lehet az összehasonlítás alapja, hiszen a 2017. évben többször módosítottuk a 2017. évi Éves Közszolgáltatási Szerződést, ami alapján a tervezett kompenzáció összege végül 2 400 388 eFt lett.

#### d) Halasztott bevétel

Itt tartjuk nyilván a Gergely bánya beruházásaira kapott támogatások értékcsökkenéssel arányosan visszaírt bevételét.

#### e) Kapott kamat, bírság, kötbér

A saját hasznosítású ingatlanok bérbeadásával kapcsolatban felmerülő késedelmi kamatok beszedéséből származó bevétel.

### 1.5. Pénzügyi műveletek bevételei (97)

A pénzügyi műveletek bevételei között az átmenetileg fel nem használt pénzeszközök kamatbevételek állnak.

## 2. KÖLTSÉGEK (5)

### 2.1. Anyagköltség (51)

#### a) Általános anyagköltség, nyomtatvány, irodaszer, üzemanyag

A Vagyongazdálkodó anyagköltségei, nyomtatványokkal, irodaszerekkel kapcsolatos kiadások, valamint a Vagyongazdálkodó tulajdonában álló gépjárművek üzemanyagköltségei kerülnek itt elszámolásra. A sor tervezése a 2017. évi tényadatok alapján történt.

#### b) Közüzemi díjak

A Vagyongazdálkodó tulajdonában lévő ingatlanokban felmerülő közüzemi szolgáltatások (elektromos áram, vízdíj, gáz) díjai kerülnek ezen sor alatt elszámolásra, amit a fogyasztási mutatók, illetve a 2017. évi tény adatok alapján kalkuláltunk.

#### c) Egyéb anyagköltség

A számítástechnikai anyagok és munkaruházati költségek jelennek meg ezen a soron. A munkaruhákat a parkolászemeltetési iroda munkavállalói kapják.

### 2.2. Igénybe vett szolgáltatások (52)

#### a) Szállítás, rakodás költsége

Ezen a főkönyvi soron kerülnek kimutatásra a Vagyongazdálkodó szemétszállítási díjai, csatornadíjai, valamint az egyéb szállítási díjak. A sorok az érvényben lévő díjak figyelembevételével lettek megtervezve. Összességében mintegy 700 eFt-tal csökkent a 2017. évi tervadatokhoz képest a 2018. évi tervszám.

#### b) Bérleti díjak

A soron jelennek meg a bérelt szoftverek, fénymásolók bérleti díjai, amelyek tervezése a megkötött szerződések alapján lettek kalkulálva.



## c) Karbantartási költségek

Itt kerül elszámolásra a Vagyonkezelő tulajdonában lévő épületeknek, gépjárműveknek, szoftvereknek és az egyéb eszközöknek a karbantartási költségei (festés, javítás, hibaelhárítás). Itt jelennek meg az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanokkal kapcsolatban felmerülő hibaelhárítási és karbantartási kiadások is. A 2018. évi tényszám lényeges, mintegy 130 000 eFt-tal magasabb a 2017. évi tervezetnél, amelynek oka, hogy az 1.4. c.) pontban bemutatott költségek, azaz a kompenzáció emelkedésére legnagyobb hatást gyakorló kiadások többnyire itt jelennek meg.

## d) Hirdetés, reklám

A Vagyonkezelő tulajdonában álló ingatlanainak bérbeadásával kapcsolatosan felmerülő költségek, valamint az álláshirdetések költségei tartoznak ezen főkönyvi szám alá.

## e) Oktatás költsége

A Vagyonkezelő különös figyelmet fordít munkavállalóinak továbbképzésére (amit társaságunknál kamatoztatnak majd, így az oktatási költségnek a 2018. évben is jelentős szerepe van. .

## f) Kommunikációs költség

Ide tartozik a telefon és az internet költsége. Az összeget az érvényben lévő szerződések alapján terveztük meg.

## g) Egyéb szolgáltatások

Ez a sor magában foglalja a Vagyonkezelő őrzési, szakértői, takarítási, jogi, zöldterület karbantartási feladatait, az üzemorvosi szolgálat díját, a saját tulajdonban lévő ingatlanok közös költségeit, és az egyéb, máshová nem sorolható költségeket (ISO audit, Gergely bányával kapcsolatos szolgáltatások díjait, monitoring díjak, stb.). Ezen a főkönyvön szerepeltetjük az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos igénybe vett szolgáltatások költségeit is. A sor összegének nagy mértékű növelése leginkább a Mázsa téri projekt kapcsán felmerülő költségek bekerülésével magyarázható (különösen a *Jogi képviselőlet költsége*, valamint az *Egyéb igénybe vett szolgáltatások* sorokon).

**2.3. Egyéb szolgáltatások (53)**

## a) Hatósági szolgáltatások

Ide tartoznak a közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatosan fizetendő díjak, valamint az illetékek, amely költségeket a bázis alapon terveztük.

## b) Bankköltség

Itt mutatható ki a Vagyonkezelő bankszámláival kapcsolatosan felmerülő költségek, amelyeket a 2017. évi tényadatok mértékében terveztünk meg. Magában foglalja a Mázsa téri projekt kapcsán nyitott bankszámla várható költségeivel.

## c) Biztosítások

A meglévő szerződések alapján megtervezett gépjármű-, személyi-, vagyon- és felelősségbiztosítások díjai tartoznak ezen költségek közé.

#### 2.4. Bérköltés (54)

A sor tartalmazza a Vagyonkezelő alkalmazásában álló munkavállalók törzsbérét, egyéb bérköltéseit (pótlékok, helyettesítési díj, stb.), a felügyelőbizottság tiszteletdíját, a prémiumot és a jutalomkeretet. A költségsor a jelenleg érvényben lévő munkaszerződések alapján került megtervezésre, valamint már a kompenzációnál (1.4./c) jelzett indokok alapján emelkedett a 2017. évi tervadatokhoz képest a 2018. évi tervszám.

#### 2.5. Személyi jellegű egyéb kiadások (55)

Ide tartoznak a munkavállalók cafetéria juttatásai, bérletek költségei, a reprezentáció, segélyek. A tervezésnél figyelembe vettük a 2018. évi jogszabályváltozásokat a cafetéria tekintetében.

#### 2.6. Bérjárulékok (56)

A bérjárulékok a bérköltés és az egyéb személyi jellegű juttatások alapján került kiszámításra, külön ügyelve arra, hogy a 2018. évben a szociális hozzájárulás 22%-ról 19,5%-ra csökkent.

#### 2.7. Értékcsökkenés (57)

Az értékcsökkenés a már meglévő eszközök 2018. évi számított értékcsökkenése, az előre tervezett beruházások aktiválás utáni értékcsökkenése, valamint a kis értékű eszközbeszerzések együttes összege.

### 3. RÁFORDÍTÁSOK (8)

#### 3.1. Közvetített szolgáltatások (84)

A Tervben a ráfordítások között elsősorban azok a közvetített szolgáltatások jelennek meg, melyek a Szerződések alapján, az Önkormányzat részére közvetített beruházások kiadásai az alábbi bontás szerint:

- lakásokkal és nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatos beruházások;
- intézményekkel kapcsolatos beruházások;
- egyéb beruházások (pl. útfelújítás, járdafelújítás, parkolóépítés, stb.).

#### 3.2. Egyéb ráfordítások (86)

Itt mutatjuk ki az adókat (helyi iparüzési adó, innovációs járulékok, ingatlanadó, gépjárműadó), a céltartalékot, az értékvesztést és a követelések leírását.

#### 3.3. Pénzügyi műveletek ráfordításai (87)

Itt jelennek meg a pénzügyi műveletek ráfordításai között kimutatott banki kamatok, árfolyamvesztések, melynek mértéke reményeink szerint minimális lesz.

### 4. Beruházások

A 2018. évre az alábbi beruházásokat terveztük:

- gépjármű- és informatikai beszerzések;
- energiamegtakarítást biztosító napelemek aktiválása;
- Ingatlan Kezelő Alkalmazás (InKA) aktiválása;
- Ceglédi utca 30. telephelyen a vizesblokkok felújítása;
- folyamatos, igény szerinti kisértékű beszerzések (irodabútorok, kisértékű informatikai beszerzések, mobiltelefonok, stb.).

### **III. ÖSSZEFOGLALÁS**

A Vagyonkezelő, természetesen nem csupán az Önkormányzattól várja pozícióinak megerősítését, hanem abban saját maga is tevőlegesen részt kíván venni. Ennek érdekében kiemelt figyelmet kíván fordítani a piaci lehetőségek kiaknázására, elsősorban a társasházkezelés, illetve a beruházás bonyolítás, műszaki ellenőrzés területén.

Összességében elmondható, hogy a Vagyonkezelő folyamatosan és magas szakmai színvonalon képes ellátni megbízásait, és nyitott mindenfajta együttműködésre annak érdekében, hogy tevékenysége a munkavállalói számára hosszú távú biztos megélhetést, a megrendelők részére megfelelő szakmai szintű, értékarányos szolgáltatást, az Önkormányzat részére pedig befektetése stabilitását tudja garantálni.

Budapest, 2018. március 21.

  
**Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.**  
1107 Budapest, Ceglédi u. 30.  
1475 PF.: 56  
  
Szabó László  
vezérigazgató

#### ***Mellékletek***

*2017. évi terv- és tényadatok teljesülése, valamint a 2018. évi tervadatok*

MEGNEVEZÉS	2017. évi terv (eFt)	2017. évi tény (eFt)	2018.évi terv (eFt)
91121 - Műszaki tevékenység árbevétele	0	500	0
91122 - Gergely Bánya bérleti díja	74 803	74 803	74 803
91123 - Mázsa téri projektmenedzsment díja	0	28 216	155 189
91213 - Önk.ingatlanok értékbecslése	0	75	0
913 - Értékesített anyag eladási ára	0	0	0
<b>91 - ÖNKORMÁNYZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>74 803</b>	<b>103 594</b>	<b>229 992</b>
92110 - Ceglédi u.30. bérleti díjak	22 300	26 119	24 400
92111 - Kőrösi út 40. bérleti díjak	25 100	31 169	25 600
92120 - Harmat u. 180. bérleti díj	300	291	300
92130 - Teremgarázs bevételek (Kőrösi u. 40.)	8 800	9 016	8 800
92140 - Sibrik területbérleti díj	1 400	1 523	1 400
92150 - Hölgy u. 25/B beállók bevételei	0	0	0
92160 - Autó-bérbeadás	6 131	6 131	6 131
92170 - Liget u. 1/C bérbeadás	134	134	134
92180 - Kőrösi u. 18-20. saját bérbeadás / lakások	220	220	220
92190 - Sibrik utcai parkoló bevétele	1 000	1 047	1 000
<b>921 - Saját bérbeadás</b>	<b>65 385</b>	<b>75 650</b>	<b>67 985</b>
92210 - Ingforgalmazással kapcsolatos árbevétel	0	0	0
92230 - Közbeszerzési dokumentumok értékesítése	0	0	0
92260 - Külső TH kezelés	23 500	23 498	21 100
92810 - Fénymásolás árbevétele	10	8	10
92900 - Különművele egyéb árbevétele	1 000	12 125	8 000
<b>92 - SAJÁT TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>89 895</b>	<b>111 281</b>	<b>97 095</b>
94330 - Önk-nak tovszlázott egyéb	0	54 958	0
94441 - Közszolg. - beruházás L+NL	245 390	225 721	269 654
94442 - Közszolg. - beruházás INT	196 850	250 905	853 155
94443 - Közszolg. - beruházás EGYÉB	944 380	617 386	1 455 376
<b>944 - KözSzolg. Közvetített szolgáltatás</b>	<b>1 386 620</b>	<b>1 094 012</b>	<b>2 578 185</b>
94511 - Közvetített áramdíj	0	6	0
94512 - Közvetített gázdíj	15	14	15
94513 - Közvetített vízdíj	10	35	10
94514 - Közvetített csatornadíj	15	58	15
94515 - Közvetített telefon	0	0	0
94516 - Közvetített egyéb közüzem	200	172	200
94540 - Közvetített egyéb kiadás	1 000	1 855	1 000
94590 - Közvetített szolg. - bérbeadással kapcs.	0	0	0
<b>945 - Saját közvetített szolgáltatások</b>	<b>1 240</b>	<b>2 140</b>	<b>1 240</b>
<b>94 - KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>1 387 860</b>	<b>1 151 110</b>	<b>2 579 425</b>
961 - Értékesített eszközök bevétele	1 500	0	1 500
9632 - Kapott jogi munkadíj	150	100	50
9634 - TB 1%-os térítés	50	70	50
964 - Káreseményből származó bevétel	0	1 514	0
965 - Céltartalék felhasználás	0	8 152	0
9661 - Visszaírt értékvesztés	500	4 971	0

**2017. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK TELJESÜLÉSE,  
VALAMINT A 2018. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2017. évi terv (eFt)	2017. évi tény (eFt)	2018.évi terv (eFt)
<b>9675 – Önk-től kapott támogatás – kompenzáció</b>	<b>2 347 064</b>	<b>2 002 902</b>	<b>2 523 820</b>
9676 – Véglegesen kapott pe. - Halasztott bevétel	10 000	18 111	56 870
9677 – Véglegesen kapott pe. TE	0	1 094	
9681 – Kártérítés bevétele	0	0	0
9682 - Előző évek bevételei	0	341	0
9683 - Kapott kamat,bírság, kötbér	200	11	0
9685 - Kerekítés bevétele	10	25	10
9686 - Egyéb bevételek	0	381	300
<b>96 - EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2 359 474</b>	<b>2 037 672</b>	<b>2 582 601</b>
971 - Árfolyamnyereség	0	2	0
97211 – Hitelintézettől kapott kamat	0	0	0
97212 – Pénzintézettől kapott kamat	4 500	24	20
97213 – Vállalkozótól kapott kamat	0	11	10
97214 – Magánszemélytől kapott kamat	0	0	0
97215 - Lekötött betét kamata	0	0	0
979 - Egyéb pénzügyi bevételek	0	0	0
<b>97 - PÉNZÜGYI BEVÉTELEK</b>	<b>4 500</b>	<b>37</b>	<b>30</b>
<b>9 - BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>3 916 532</b>	<b>3 403 694</b>	<b>5 489 143</b>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
51110 – Általános anyagköltség	11 260	12 653	16 280
51120 - Nyomtatvány, irodaszer	6 506	7 112	7 014
51130 - Üzemanyag	6 680	6 815	7 590
51141 - Áramdíj	8 570	6 631	6 400
51142 - Gázdíj	6 000	8 391	6 500
51143 - Vízdíj	850	283	400
51144 – Önkormányzati közüzemi díjak	148 120	94 234	181 100
51150 – Számítástechnikai anyagok	190	109	250
51160 - Munkaruha, védőruha	750	1 045	1 280
<b>51 - ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	<b>188 926</b>	<b>137 273</b>	<b>226 814</b>
5211 – Szemétszállítás	1 800	1 780	1 750
5212 - Egyéb szállítás	200	0	200
5213 – Csatornadíj	1 190	367	560
<b>521 - Szállítás, rakodás költsége</b>	<b>3 190</b>	<b>2 147</b>	<b>2 510</b>
5223 – Szoftver bérlet	6 260	6 880	8 210
5224 – Fénymásoló bérlet	6 005	6 258	7 715
5229 - Egyéb bérlet	150	0	150
<b>522 - Bérleti díjak</b>	<b>12 415</b>	<b>13 138</b>	<b>16 075</b>
5231 - Épület karbantartás	4 000	1 416	4 000
5232 - Gépjármű karbantartás	2 880	4 159	3 260
5233 – Szoftver karbantartás / rendszerkövetés	7 300	8 026	8 900
5234 – Számítástechnikai eszközök karbantartása	130	0	130
5235 – Irodatechnikai eszközök karbantartása	500	410	500
5238 – Önkormányzati karbantartások költségei	659 350	565 550	786 800
5239 - Egyéb karbantartás	4 100	5 026	6 248



**2017. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK TELJESÜLÉSE,  
VALAMINT A 2018. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2017. évi terv (eFt)	2017. évi tény (eFt)	2018.évi terv (eFt)
<b>523 - Karbantartási költségek</b>	<b>678 260</b>	<b>584 587</b>	<b>809 838</b>
5241 - Hirdetés, reklám költsége	130	279	380
<b>524 - Hirdetés, reklám költsége</b>	<b>130</b>	<b>279</b>	<b>380</b>
5251 – Felsőoktatás költsége	2 132	1 388	1 562
5252 - Tanfolyam költsége	948	848	765
5253 - Egyéb képzés költsége	300	165	350
<b>525 - Oktatás költsége</b>	<b>3 380</b>	<b>2 401</b>	<b>2 677</b>
5261 - Taxi költség	50	10	50
527 - Szakkönyv, folyóirat	900	921	1 010
52811 – Vezetéke telefon költsége	850	884	1 310
52812 – Mobiltelefon költsége	2 570	1 294	1 720
52813 – Mobiladapter forgalmi díja	120	53	100
52815 - Mobil internet költsége	2 000	1 636	2 072
52816 – Vezetékes internet díja	1 410	1 242	1 400
52817 - Parkolási automaták telefondíja	450	626	750
52820 – Postaköltség	7 540	7 874	9 000
<b>528 - Kommunikációs költségek</b>	<b>14 940</b>	<b>13 609</b>	<b>16 352</b>
52910 - Könyvelési díj (társasház)	4 000	3 535	4 000
52911 - Őrzés – Ceglédi u. 30.	17 500	14 695	23 820
52912 - Őrzés - Gergely bánya	32 000	25 002	38 000
52913 - Parkoló távfelügyelet	130	73	200
52914 – Mérnöki tevékenység	11 320	8 001	37 860
52916 – Ügyfélszolg. iroda őrzés	0	0	6 350
52920 - Könyvvizsgálat	3 000	3 300	4 300
52930 – Egészségügyi szolgáltatás (üzemorvos)	840	892	1 080
52940 - Takarítás	7 100	6 653	8 285
52950 - Jogi képviselő költsége	72 000	63 009	89 780
52960 - Tagsági díjak	710	537	40
52970 – Közös költség	17 430	14 911	16 710
52971 – Önkormányzati közös költség	305 345	246 503	283 713
52980 – Önkormányzati egyéb szolgáltatások költségei	338 250	310 456	307 306
52991 - Parkolási díj	100	1	100
52992 - Mobil parkolás díja	150	142	150
52993 - Autópálya díj	450	330	350
52995 – Kezelési költség, kiszállítási díj	150	0	0
52996 – Földhivatali ügyintézés	150	87	200
52997- Saját ingatlanhoz kapcs. egyéb szolg. (zöldter.karbantartás)	12 000	7 004	16 500
52999 - Egyéb igénybevett szolgáltatás	32 640	30 152	109 240
<b>529 - Egyéb szolgáltatás</b>	<b>855 265</b>	<b>735 283</b>	<b>947 984</b>
<b>52 - IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁS</b>	<b>1 568 530</b>	<b>1 352 375</b>	<b>1 796 877</b>
5311 - Hatósági díjak	6 000	1 672	2 500
5312 - Illetékek	1 600	849	1 700
5313 – Önkormányzati hatósági díjak	28 000	15 680	8 000
<b>531 - Hatósági szolgáltatás</b>	<b>35 600</b>	<b>18 201</b>	<b>12 200</b>

**2017. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK TELJESÜLÉSE,  
VALAMINT A 2018. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2017. évi terv (eFt)	2017. évi tény (eFt)	2018.évi terv (eFt)
5321 – Bankköltség	11 400	10 636	19 000
5332 – Gépjármű biztosítás	2 800	2 245	2 800
5333 – Személybiztosítás	670	300	520
5334 – Vagyonbiztosítás	1 600	1 199	1 600
5335 - Egyéb biztosítás	600	500	600
<b>533 - Biztosítások</b>	<b>5 670</b>	<b>4 244</b>	<b>5 520</b>
<b>53 - EGYÉB SZOLGÁLTATÁS</b>	<b>52 670</b>	<b>33 081</b>	<b>36 720</b>
541 - Munkabér	357 739	320 728	399 168
542 - Jutalom	20 000	58 118	26 000
543 - Prémium	17 622	16 695	21 467
544 - Tiszteletdíj	9 840	9 840	9 840
549 - Egyéb bérköltség	8 086	3 036	8 486
<b>54 - BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>413 287</b>	<b>408 417</b>	<b>464 960</b>
55110 – Betegszabadság költsége	3 500	2 486	3 500
55121 – Gépjármű használati költség – adós	11 160	10 709	11 544
55122 -Gépjármű használati költség – nem adós	1 316	1 100	1 380
55131 - Távolsági bérlet	1 238	978	1 204
55132 - BKV bérlet	8 158	6 836	8 595
55144 - Széchenyi pihenőkártya	9 800	10 167	10 300
55146 – Béren kívüli juttatás (pénzbeli)	9 800	7 705	10 300
55150 - Munkaruha	383	379	414
55161 – Reprezentáció	4 000	4 252	4 000
55162 – Dolgozóknak adott ajándék	300	162	300
55163 - Üzleti ajándék	1 500	942	1 500
55170 – Végkielégítés	6 000	0	1 500
55180 – Egyéb juttatás	500	247	500
55190 – Természetbeni juttatás – telefonhaszn. 20%	1 000	561	500
55191 – Természetbeni juttatás – SZJA	5 500	5 866	5 000
55210 - Segélyek	200	492	500
<b>55 – SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB JUTTATÁSOK</b>	<b>64 355</b>	<b>52 882</b>	<b>61 036</b>
56130 - TB helyett kifizetett táppénz	300	455	500
56140 - Startkártya kötelezettség	0	0	0
56150 – Szociális hozzájárulás	92 831	86 702	93 448
56220 - Százalékos EHO	6 366	8 487	5 861
56400 - Szakképzési hozzájárulás	6 329	6 214	7 188
56500 – Rehabilitációs hozzájárulás	5 000	4 934	5 600
<b>56 - BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>110 826</b>	<b>106 792</b>	<b>112 597</b>
571 - Terv szerinti értékcsökkenés	76 550	78 682	80 040
572 – Egyösszegű értékcsökkenés	3 000	4 925	4 000
<b>57 – ÉRTÉKCSÖKKENÉSEK</b>	<b>79 550</b>	<b>83 607</b>	<b>84 040</b>
<b>590 - Költségnem átvezetés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81 – ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
84330 – Önk-nak tovslázott egyéb	0	54 958	0
84441 - Közszolg. - beruházás L + NL	245 390	225 721	269 654

MEGNEVEZÉS	2017. évi terv (eFt)	2017. évi tény (eFt)	2018.évi terv (eFt)
84442 - Közszolg. - beruházás INT	196 850	250 905	853 155
84443 - Közszolg. - beruházás EGYÉB	944 380	617 386	1 455 376
<b>844 - KözSzolg. Közvetített szolgáltatás</b>	<b>1 386 620</b>	<b>1 094 012</b>	<b>2 578 185</b>
84511 – Közvetített áramdíj	0	6	0
84512 – Közvetített gázdíj	15	14	15
84513 – Közvetített vízdíj	10	35	10
84514 – Közvetített csatornadíj	15	58	15
84516 – Közvetített egyéb közüzem	200	172	200
84540 – Közvetített egyéb kiadás	1 000	1 855	1 000
84590 - Közvetített szolg. Bérbeadással kapcs.	0	0	0
<b>845 – Saját közvetített szolgáltatások</b>	<b>1 240</b>	<b>2 140</b>	<b>1 240</b>
<b>84 – KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>1 387 860</b>	<b>1 151 110</b>	<b>2 579 425</b>
86100 – Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	1 500	0	1 500
86200 - Elengedett követelés	0	33	0
86300 - Behajthatatlan követelés	1 000	0	1 000
86510 – Céltartalék képzés várható követelésre	0	0	58 000
86520 – Céltartalék képzés jövőbeni költségekre	0	14 727	0
86610 - Értékvesztés	5 000	15 148	8 200
86620 - Selejtezés	500	0	500
86711 – Innovációs járulék	372	635	844
86712 - Cégaadó	1 600	1 524	2 124
86721 - Helyi iparüzési adó	2 478	4 233	5 627
86722 – Telek- és építményadó	16 619	16 619	17 500
86723 – Gépjárműadó	381	383	486
86731 – ÁFA le nem vonható (fordított ÁFA)	2 457	0	3 963
86731 – ÁFA le nem vonható (arányosítási ÁFA)	13 923	15 562	22 457
86810 - Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	500	100	0
86820 - Előző évek ráfordításai	1 000	1 187	1 000
86830 - Nem növelő fizetett bírság, kötbér	1 000	1 419	1 000
86840 – Társasági adó alap növelő bírság	0	513	0
8685 - Kerekítési különbözet	15	24	25
8686 – Különböző egyéb ráfordítások	0	6	10
8689 – Behajtási kts átalány	0	98	0
<b>86 - EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>48 345</b>	<b>72 211</b>	<b>124 236</b>
871 – Árfolyamvesztés	100	16	100
87213 - Vállalkozónak fizetett kamat	250	0	0
<b>87 - PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>350</b>	<b>16</b>	<b>100</b>
891 – Társasági adó	500	361	500
<b>89 - NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK</b>	<b>500</b>	<b>361</b>	<b>500</b>
<b>5.8 - KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>3 915 199</b>	<b>3 398 125</b>	<b>5 487 305</b>
<b>EREDMÉNY</b>	<b>1 333</b>	<b>5 569</b>	<b>1 838</b>