

**Előterjesztés  
a Képviselő-testület részére  
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2016. évi üzleti tervéről**

**I. Tartalmi összefoglaló**

A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) a 2016. évi üzleti tervét (a továbbiakban: Üzleti Terv) a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. ((II. 19.) önkormányzati rendelettel (a továbbiakban: Ör.) összhangban készítette el.

A Vagyonkezelő az Üzleti Terv elkészítése során különös figyelmet fordított a 2016. január 1. napján hatályba lépő Közzolgáltatási Keretszerződésben és a 2016. évi Éves Közzolgáltatási Szerződésben foglaltakra, tekintettel arra, hogy 2016. január 1. napjától a Vagyonkezelő a közzolgáltatási tevékenység végzésével kapcsolatos költségek kompenzációját támogatásként kapja meg az Önkormányzattól, ami így – az eddigiektől eltérően – 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, így a kiadások az előző évi terv- vagy tényadattal csak a fentiek figyelembevételével hasonlíthatóak össze. A költségek között csoportosítva jelennek meg a kompenzáció részét képező dologi kiadások.

A Vagyonkezelő az Üzleti Tervét az érvényben lévő szerződéseire, azok elszámolási szabályaira és a szerződések kifizetési 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 tevékenységekre, valamint külön a saját vállalkozási tevékenységekre.

A bevételek és a ráfordítások szerkezetében is külön, önálló részt alkotnak a közvetített szolgáltatások, amelyeket szintén fenti, két tevékenységi kör alapján csoportosíthatóak. Az Önkormányzat részére végzett közvetített szolgáltatások főként tartalmazzák azon felhalmozási kiadások nettó értékét, amelyek a Közzolgáltatási Keretszerződésben és a 2016. évi Éves Közzolgáltatási Szerződésben, valamint az Önkormányzat és a Vagyonkezelő között fennálló egyéb szerződésekben vannak rögzítve. 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 2016. évi Üzleti Tervét a 2016. április 14. napján tartott ülésén tárgyalta. A Felügyelőbizottság döntéséről a Felügyelőbizottság Elnöke a Képviselő-testületet a képviselő-testületi ülésen szóban tájékoztatja.

**II. Hatásvizsgálat**

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

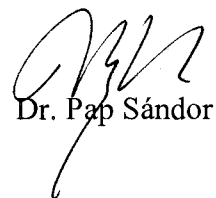
### III. Végrehajtás feltételei

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

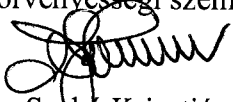
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2016. április „15”



Dr. Pap Sándor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián  
jegyző

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

**.../2016. (IV. 21.) KÖKT határozata  
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2016. évi üzleti tervéről**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2016. évi üzleti tervét az előterjesztés 1. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: teljesítésre: 2016. december 31.  
beszámolásra: 2017. 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

## **2016. ÉVI ÜZLETI TERV**

## I. BEVEZETÉS

Jelen tájékoztató a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) 2016. 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) 2016. évi költségvetési rendeletét (a továbbiakban: Költségvetés), illetve a 2016. 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.) számú KÖKT határozatával fogadta el a 2016. január 1. napján hatályba lépő „új” Közzolgáltatási Keretszerződést (a továbbiakban: Keretszerződés; az Éves Szerződés és a Keretszerződés együtt: Szerződések), amely alapján a közzolgáltatási tevékenység ellentételezéseként az Önkormányzat által biztosított kompenzációt az Önkormányzat támogatásként nyújtja a Vagyonkezelőnek. Ennek hatásaira a későbbiekben térünk ki.

A Terv készítése során figyelembe vettük az érvényben lévő – a Szerződésekön 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 tevékenységeiktől (saját). Mind a bevételek, mind a ráfordítások szerkezetében önálló részt alkotnak a közvetített szolgáltatások, amelyek jellegükből eredően eredménysemlegesek.

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 főösszegek (eFt-ban):

Tervezett bevételek:	4 668 878
Tervezett ráfordítások:	4 667 264
<b>TERVEZETT EREDMÉNY:</b>	<b>1 614</b>

## II. A BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

### 1. BEVÉTELEK (9)

A bevételek alakulása határozza meg alapvetően a Vagyonkezelő eredményének alakulását. A korábbi években megkezdett költségmegtakarítási intézkedések eredményjavító hatása csupán akkor realizálható, ha a Vagyonkezelő 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 Vagyonkezelő, illetve az Önkormányzat sem lehet befolyással, másik része viszont hatékonyan alakítható.

Az önkormányzati részére végzett tevékenység várható bevételeinek nagy mértékű csökkenésének oka, hogy – mint azt a bevezető részben említettük – a 2016. évtől a Vagyonkezelő támogatásként kapja a közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó közvetlen és közvetett kiadásainak fedezetét (illetve az üzemeltetéshez, karbantartáshoz és az egyéb dologi kiadásokhoz szükséges pénzeszközt), így az technikailag nem az árbevételek, hanem a kapott támogatások között jelenik meg.

A bevételek megoszlásánál (tevékenység alapján) a másik befolyásoló tényező az Önkormányzat felé közvetített szolgáltatások csökkenése, amely a 2015. évi eredeti előirányzathoz képest mintegy 1 000 millió forinttal csökkent. Ennek legfőbb oka, hogy a dologi kiadások 2016. január 1. napjától a közvetített szolgáltatások helyett a költségek között kerülnek kimutatásra (fedezetük a 9674-es főkönyvi számon lévő összeg egy része).

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

Bevétel megnevezése	2015. év		2016. év	
	Összeg (E Ft)	%	Összeg (E Ft)	%
Önkormányzat részére végzett tevékenység várható bevétele:	738 251		70 866	
Önkormányzat részére közvetített szolgáltatások várható bevétele:	2 117 662		1 146 891	
<b>Önkormányzati tevékenység várható árbevétele:</b>	<b>2 855 913</b>	<b>97,00%</b>	<b>2 374 241</b>	<b>96,68%</b>
Saját vállalkozási tevékenység várható bevétele:	85 685		78 686	
Saját vállalkozási tevékenységhez közvetített szolgáltatások várható bevétele:	2 618		2 775	
<b>Saját tevékenység várható árbevétele:</b>	<b>88 303</b>	<b>3,00%</b>	<b>81 461</b>	<b>3,32%</b>
<b>VÁRHATÓ ÁRBEVÉTEL MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 944 216</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 455 702</b>	<b>100,00%</b>

### 1.1. Önkormányzati tevékenység bevétele (91)

a) Gergely bánya bérleti díja

Az Önkormányzat és a Vagyonkezelő közötti megállapodás nettó árbevétele, ami a fenntartással kapcsolatos költségekre biztosít fedezetet (örzés, zöldterület karbantartás, munkabérek, járulékok, ...).

### 1.2. Saját tevékenység bevétele (92)

a) Bérleti díjak

A saját (nem az Önkormányzat felé számlázott) bevételek legmeghatározóbb része az ingatlanbérbeadásból származik. A Tervben elkülönítve jelentetjük meg a Vagyonkezelő 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 fog származni.

b) Társasházkezelés

A társasházkezelési tevékenység bevételeit, a Terv készítésekor meglévő megbízások alapján terveztük, tekintettel arra, hogy ezen a piacon jelentős a fluktuáció. A Vagyonkezelő célkitűzése az, hogy a meglévő társasházak megtartása mellett, további társasházak közös képviselői 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* soron a TÉR\_KÖZ Fővárosi Városrehabilitációs Keret 2013. évi pályázata "A" jelű – Közterületek komplex megújítása keretében „a kőbányai Újhegyi sétány komplex megújítása” projekt (a továbbiakban: TÉR\_KÖZ projekt) koordinálási feladataiért szerződött összeget szerepeltetjük, melyre a Költségvetés külön soron biztosít fedezetet, valamint olyan egyéb bevételeket szerepeltetünk, amelyek jellegükből adódóan, máshová nem sorolhatóak.

### 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 nyilvántartásba kerülnek, és a bevételek 94-es számlacsoportban történő kiszámlázásakor ráfordításként jelennek meg 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), így is 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.

#### 1.4. Egyéb bevételek (96)

a) Értékesített eszközök bevétele

Itt kerül elszámolásra a Vagyonkezelő tulajdonában álló (leselejtezett vagy érték-csökkenett) értékesített eszközeinek bevételei.

b) Kapott jogi munkadíj

A Vagyonkezelő által megnyert perekben megítélt perköltségek jelennek meg ezen a soron.

c) Önkormányzattól kapott támogatás – kompenzáció

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

d) 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 befektetéséből származó kamatbevételek állnak. Vagyonkezelő befektetései során elsődleges szempont a likviditás megőrzése mellett a biztonság, így kizárólag azonnal mobilizálható és államilag garantált befektetési formák kerülnek alkalmazásra.

## 2. KÖLTSÉGEK (5)

Fontos megemlítenünk, hogy egyes sorok nagyobb mértékű (15-20%-os) növekedése a Vagyonkezelő közszolgáltatási tevékenysége kapcsán felmerülő közvetlen és közvetett költségeinek arányosított Áfával növelt összege.

#### 2.1. Anyagköltség (51)

a) Általános anyagköltség; Nyomtatvány, irodaszer

A Vagyonkezelő anyagköltségei, nyomtatványokkal, irodaszerekkel kapcsolatos kiadások, valamint a Vagyonkezelő tulajdonában álló gépjárművek üzemanyagköltségei kerülnek itt elszámolásra. A sor tervezése a 2015. évi tényadatok alapján történt.

b) Közüzemi díjak



A Vagyonkezelő tulajdonában lévő ingatlanokban felmerülő közüzemi szolgáltatások (elektromos áram, vízdíj, gáz) díjai (a továbbszámlázandó tételekkel csökkentve) kerülnek ezen sor alatt elszámolásra, amit a 2015. évi tény adatok alapján kalkuláltunk. A gázdíj soron megtakarítás várható, amely az irodaépület energetikai felújításának eredménye. A közüzemi díjak között szerepeltetjük az önkormányzati ingatlanok közüzemi díjait is.

c) Egyéb anyagköltség

Számítástechnikai anyagok és munkaruházati költségek, mely utóbbi a parkolásüzemeltetési iroda munkavállalóinak formaruházata miatt jelent meg.

## 2.2. Igénybe vett szolgáltatások (52)

a) Szállítás, rakodás költsége

Ezen a főkönyvi soron kerül kimutatásra a Vagyonkezelő szemétszállításai, csatornadíja, valamint az egyéb szállítási díjak. A sorok az érvényben lévő díjak (a csatornadíj esetében a szorzó) figyelembevételével lettek megtervezve.

b) Bérleti díjak

A soron jelenik 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 épületeinek, gépjárműveinek, szoftvereknek és az egyéb eszközöknek a karbantartási költségei (festés, javítás, hibaelhárítás). Itt jelennek meg az önkormányzati ingatlanok kapcsán felmerülő hibaelhárítási és karbantartási kiadások is.

d) Hirdetés, reklám

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

e) Oktatás költsége

A Vagyonkezelő különös figyelmet fordít munkavállalóinak továbbképzésére, így az oktatási költségeknek a 2016. évben is jelentős szerepe van.

f) Kommunikációs költség

Ide tartoznak a telefon- és internetköltségek. Az összeget az érvényben lévő szerződések alapján terveztük meg.

g) Egyéb szolgáltatások

A fenti sor magában foglalja a Vagyonkezelő őrzési, szakértői, takarítási, jogi, zöldterület karbantartási feladatit, 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.

### **2.3. Egyéb szolgáltatások (53)**

#### **a) Hatósági szolgáltatások**

Ide tartoznak a közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatosan fizetendő díjak, valamint az illetékek, amely költségeket a 2015. évi terv és tényadatok tükrében terveztük meg.

#### **b) Bankköltség**

A Vagyonkezelő bankszámláival kapcsolatosan felmerülő költségek, amelyeket a 2015. évi mértékben terveztünk meg.

#### **c) Biztosítások**

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

### **2.4. Bérköltség (54)**

#### **a) Munkabér**

A munkabér sor tartalmazza a Vagyonkezelő alkalmazásában álló munkavállalók törzsbérét, egyéb bérköltségeit (pótlékok, helyettesítési díj, stb.), a felügyelőbizottság tiszteletdíját, a prémiumot és a jutalomkeretet. A költségsor a jelenleg érvényben lévő munkaszerződések alapján került megtervezésre, valamint számoltunk azokkal a várható plusz költségekkel, amelyek a továbbiakban felmerülő feladattöbblet ellátásának fedezetét kell, hogy nyújtsák a 2016. évben (a MÁV telep átvételével kapcsolatosan várható feladatok, BÁRKA karbantartási feladatok átvétele).

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

Ide tartoznak a munkavállalók cafetéria juttatásai, bérletek költségei, a reprezentáció, segélyek.

### **2.6. Bérjárulékok (56)**

A bérjárulékok a bérköltség és az egyéb személyi jellegű juttatások alapján került kiszámításra.

### **2.7. Értékcsökkenés (57)**

Az értékcsökkenés a már meglévő eszközök 2015. évi számított értékcsökkenése, az előre tervezett beruházások (gépjármű vásárlás, tervezzük fizető parkolás kialakítását a Gergely bánya terület egy részén) 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)

Az Egyéb ráfordítások, adók (helyi iparüzési adó, innovációs járulék, ingatlanadó, gépjárműadó) céltartalék, értékvesztés és követelések leírásához kapcsolódik.

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

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

### 4. Beruházások

A Gergely bányával kapcsolatosan folyamatos beruházásokra van szükség: tervezzük a gázlecsapoló rendszer bővítését, víz-csatorna bekötést.

A szokásos körben folytatott eszközfejlesztés, -pótlás vagy -csere szükség esetén, folyamatosan történik.

Már az értékcsökkenési költségeknél említést tettünk a Vagyonkezelő 2016. évi beruházásáról, amely egy fizetőparkoló kialakítása a Gergely bánya egy részén.

### III. ÖSSZEFOGLALÁS

Az Önkormányzat és a Vagyonkezelő között létrejött „új” Közzolgáltatási Keretszerződés alapján a közzolgáltatási tevékenység elvégzése támogatásként kerül kompenzálásra.

A Vagyonkezelő, természetesen nem csupán az Önkormányzattól várja pozícióinak megerősítését, hanem abban saját maga is tevélegesen részt kíván venni. Ennek érdekében kiemelt figyelmet kíván fordítani a pályázati lehetőségek felkutatására, 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, 2016. április



KŐBÁNYAI VAGYONKEZELŐ ZRT.  
1107 Budapest, Ceglédi utca 30  
1475 PF.: 59.



Szabó László  
vezérigazgató

#### **Mellékletek**

*2015. évi terv- és tényadatok teljesülése, valamint a 2016. évi tervadatok*

**2015. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK TELJESÜLÉSE  
VALAMINT A 2016. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2015. évi terv	2015. évi tény	Teljesülés	2016.évi terv
91111 – Átalánydíj	583 328	576 476	98,83%	0
91112 – Parkolási átalány	83 307	90 004	108,04%	0
91121 – Műszaki tevékenység árbevétele	750	750	100,00%	0
91122 – Gergely Bánya bérleti díja	70 866	70 866	100,00%	70 866
91213 – Önk.inatlanok értékbecslése	0	210	nincs tervadat	0
913 – Értékesített anyag eladási ára	0	0	nincs tervadat	0
<b>91 – ÖNKORMÁNYZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>738 251</b>	<b>738 307</b>	<b>100,01%</b>	<b>70 866</b>
92110 – Ceglédi u.30. bérleti díjak	21 334	24 919	116,80%	21 500
92111 – Körösi út 40. bérleti díjak	23 000	23 159	100,69%	21 500
92120 – S1 bérleti díja	0	0	nincs tervadat	0
92130 – Teremgarázs bevételek (Körösi u. 40.)	7 500	7 697	102,63%	7 000
92140 – Sibrik területbérleti díj	900	1 084	120,47%	900
92150 – Hölgy u. 25/B beállók bevételei	100	0	0,00%	126
92160 – Autó-bérbeadás	4 511	4 592	101,79%	6 131
92170 – Liget u. 1/C bérbeadás	0	134	nincs tervadat	130
92180 – Körösi u. 18–20. saját bérbeadás	0	220	nincs tervadat	220
<b>921 – Saját bérbeadás</b>	<b>57 345</b>	<b>61 805</b>	<b>107,78%</b>	<b>57 507</b>
92210 – Ingforgalmazással kapcsolatos árbevétel	0	0	nincs tervadat	0
92230 – Közbeszerzési dokumentumok értékesítése	500	79	15,75%	0
92260 – Külső TH kezelés	20 830	20 956	100,61%	18 969
92810 – Fénymásolás árbevétele	10	8	84,96%	10
92900 – Különféle egyéb árbevétele	7 000	3 767	53,81%	2 200
<b>92 – SAJÁT TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>85 685</b>	<b>86 616</b>	<b>101,09%</b>	<b>78 686</b>
94320 – Újhegyi stny. komplex megújítása	0	11 760	nincs tervadat	0
94390 – Külön megbízás alapján végzett tev.	0	1 341	nincs tervadat	0
94411 – Közszolg. – Karbantartás L+NL	191 102	196 306	102,72%	0
94412 – Közszolg. – Karbantartás INT	94 252	155 719	165,22%	0
94413 – Közszolg. – Karbantartás EGYÉB	84 882	111 315	131,14%	0
94421 – Közszolg. – üzemeltetés	561 359	532 468	94,85%	0
94422 – Közszolg. – felújítási alap	63 550	40 944	64,43%	0
94441 – Közszolg. – beruházás L+NL	107 352	90 818	84,60%	396 369
94442 – Közszolg. – beruházás INT	859 307	32 144	3,74%	997 038
94443 – Közszolg. – beruházás EGYÉB	155 858	197 226	126,54%	980 834
<b>944 – KözSzolg. Közvetített szolgáltatás</b>	<b>2 117 662</b>	<b>1 356 940</b>	<b>64,08%</b>	<b>2 374 241</b>
94511 – Közvetített áramdíj	500	11	2,13%	15
94512 – Közvetített gázdíj	15	13	88,71%	15
94513 – Közvetített vízdíj	15	17	114,26%	20
94514 – Közvetített csatornadíj	20	23	116,75%	25
94515 – Közvetített telefon	15	0	0,00%	0
94516 – Közvetített egyéb közüzem	2 000	3 430	171,49%	2 500
94540 – Közvetített egyéb kiadás	53	561	1058,42%	200
94590 – Közvetített szolg. – bérbeadással kapcs.	0	0	nincs tervadat	0
<b>945 – Saját közvetített szolgáltatások</b>	<b>2 618</b>	<b>4 055</b>	<b>154,90%</b>	<b>2 775</b>
<b>94 – KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>2 120 280</b>	<b>1 374 097</b>	<b>64,81%</b>	<b>2 377 016</b>
961 – Értékesített eszközök bevétele	2 020	3 024	149,68%	1 500
9632 – Kapott jogi munkadíj	20	183	914,45%	50
9634 – TB 1%-os térítés	100	58	57,94%	0
964 – Káreseményből származó bevétel	0	1 630	nincs tervadat	0
965 – Céltartalék felhasználás	37 419	44 531	119,01%	0
9661 – Visszaírt értékvesztés	500	4 827	965,37%	0
9662 – Selejtezés visszairása	0	0	nincs tervadat	0
9663 – Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének visszairása	0	0	nincs tervadat	0
9664 – Leltártöbblet	0	0	nincs tervadat	0

**2015. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK TELJESÜLÉSE  
VALAMINT A 2016. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2015. évi terv	2015. évi tény	Teljesülés	2016.évi terv
9665 – Behajrt.leírt köv–re beérkezett összeg	1 000	0	0,00%	0
9672 – Kis–Pongrác projekt – ÖNK. Tám.	7 727	7 638	98,85%	0
9673 – TÉR_KÖZ elszámolás	16 588	12 231	73,73%	0
<b>9674 – Önk–tól kapott támogatás – kompenzáció</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nincs tervadat</b>	<b>2 140 445</b>
9681 – Kártérítés bevétele	0	0	nincs tervadat	0
9682 – Előző évek bevételei	0	19 577	nincs tervadat	0
9683 – Kapott kamat,bírság, kötbér	200	1 189	594,48%	300
9685 – Kerekítés bevétele	10	21	210,81%	15
9686 – Egyéb bevételek	0	972	nincs tervadat	0
<b>96 – EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>65 584</b>	<b>95 880</b>	<b>146,19%</b>	<b>2 142 310</b>
971 – Árfolyamnyereség	0	1	nincs tervadat	0
97211 – Hitelintézetttől kapott kamat	0	0	nincs tervadat	0
97212 – Pénzintézetttől kapott kamat	820	1 398	170,52%	0
97213 – Vállalkozótól kapott kamat	0	31	nincs tervadat	0
97214 – Magánszemélytől kapott kamat	0	10	nincs tervadat	0
97215 – Lekötött betét kamata	0	0	nincs tervadat	0
979 – Egyéb pénzügyi bevételek	0	0	nincs tervadat	0
<b>97 – PÉNZÜGYI BEVÉTELEK</b>	<b>820</b>	<b>1 440</b>	<b>175,62%</b>	<b>0</b>
98100 – Társaságba bevitt vagyoni érték	0	0	nincs tervadat	0
98200 – Véglegesen kapott pénzeszköz	11 811	8 857	74,99%	0
98900 – Egyéb vagyonnövelő rendkívüli bevétel	0	0	nincs tervadat	0
<b>98 – RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK</b>	<b>11 811</b>	<b>8 857</b>	<b>74,99%</b>	<b>0</b>
<b>9 – BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>3 022 431</b>	<b>2 305 196</b>	<b>76,27%</b>	<b>4 668 878</b>
<b>K I A D Á S O K</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nincs tervadat</b>	<b>0</b>
51110 – Általános anyagköltség	9 000	10 455	116,16%	10 020
51120 – Nyomtatvány, irodaszer	3 700	4 530	122,44%	6 262
51130 – Üzemanyag	8 000	5 739	71,74%	7 515
51141 – Áramdíj	8 000	7 708	96,35%	9 882
51142 – Gázdíj	10 500	12 728	121,22%	9 394
51143 – Vízdíj	1 860	1 337	71,87%	1 002
51144 – Önkormányzati közüzemi díjak	0	0	nincs tervadat	150 200
51150 – Számítástechnikai anyagok	300	273	91,12%	501
51160 – Munkaruha, védőruha	200	295	147,69%	751
<b>51 – ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	<b>41 560</b>	<b>43 065</b>	<b>103,62%</b>	<b>195 527</b>
5211 – Szemétszállítás	1 668	1 593	95,49%	2 089
5212 – Egyéb szállítás	300	357	118,90%	751
5213 – Csatornadíj	2 330	2 603	111,70%	1 403
<b>521 – Szállítás, rakodás költsége</b>	<b>4 298</b>	<b>4 552</b>	<b>105,91%</b>	<b>4 243</b>
5223 – Szoftver bérlet	5 390	5 193	96,35%	5 260
5224 – Fénymásoló bérlet	5 100	6 049	118,60%	7 045
5229 – Egyéb bérlet	100	30	30,00%	125
<b>522 – Bérleti díjak</b>	<b>10 590</b>	<b>11 272</b>	<b>106,44%</b>	<b>12 431</b>
5231 – Épület karbantartás	3 000	3 108	103,59%	2 505
5232 – Gépjármű karbantartás	3 500	2 923	83,50%	2 505
5233 – Szoftver karbantartás / rendszerkövetés	7 190	6 147	85,49%	8 141
5234 – Számítástechnikai eszközök karbantartása	0	0	nincs tervadat	0
5235 – Irodatechnikai eszközök karbantartása	150	439	292,57%	376
5236 – Telefonalközpont karbantartás	580	0	0,00%	0
5238 – Önkormányzati karbantartások költségei	0	0	nincs tervadat	568 821
5239 – Egyéb karbantartás	2 000	3 738	186,88%	4 133
<b>523 – Karbantartási költségek</b>	<b>16 420</b>	<b>16 354</b>	<b>99,60%</b>	<b>586 481</b>
5241 – Hirdetés, reklám költsége	50	0	0,00%	63
<b>524 – Hirdetés, reklám költsége</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>63</b>

**2015. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK TELJESÜLÉSE  
VALAMINT A 2016. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2015. évi terv	2015. évi tény	Teljesülés	2016.évi terv
5251 – Felsőoktatás költsége	1 330	1 599	120,26%	1 630
5252 – Tanfolyam költsége	1 948	846	43,42%	1 948
5253 – Egyéb képzés költsége	250	344	137,42%	250
<b>525 – Oktatás költsége</b>	<b>3 528</b>	<b>2 789</b>	<b>79,05%</b>	<b>3 828</b>
5261 – Taxi költség	20	0	0,00%	25
5269 – Kiküldetés költsége	0	0	nincs tervadat	0
527 – Szakkönyv, folyóirat	430	563	130,90%	628
52811 – Vezetéke telefon költsége	780	776	99,49%	977
52812 – Mobiltelefon költsége	3 000	3 287	109,56%	4 346
52813 – Mobiladapter forgalmi díja	210	192	91,37%	263
52814 – ISDN forgalmi díj	0	0	nincs tervadat	0
52815 – Mobil internet költsége	1 100	1 778	161,64%	1 879
52816 – Vezetékes internet díja	1 340	1 580	117,88%	1 879
52817 – Parkolási automaták telefondíja	780	732	93,84%	977
52820 – Postaköltség	6 960	8 573	123,17%	11 000
<b>528 – Kommunikációs költségek</b>	<b>14 170</b>	<b>16 917</b>	<b>119,39%</b>	<b>21 320</b>
52910 – Könyvelési díj (társasház)	4 200	3 381	80,49%	5 010
52911 – Őrzés – Ceglédi u. 30.	9 000	9 803	108,92%	12 688
52912 – Őrzés – Gergely bánya	9 000	23 241	258,23%	26 102
52913 – Parkoló távfelügyelet	120	58	48,00%	125
52914 – Mérnöki tevékenység	4 800	5 675	118,23%	6 012
52915 – Konzulensi tevékenység	0	0	nincs tervadat	0
52916 – Parkolási iroda őrzés	0	0	nincs tervadat	0
52920 – Könyvvizsgálat	3 000	3 000	100,00%	3 757
52930 – Egészségügyi szolgáltatás (üzemorvos)	840	850	101,14%	1 077
52940 – Takarítás	9 000	7 670	85,22%	7 515
52950 – Jogi képviselet költsége	61 000	56 716	92,98%	72 644
52960 – Tagsági díjak	660	607	91,89%	870
52970 – Közös költség	16 920	15 247	90,11%	15 964
52971 – Önkormányzati közös költség	0	0	nincs tervadat	74 800
52980 – Önkormányzati egyéb szolgáltatások költségei	0	0	nincs tervadat	509 720
52991 – Parkolási díj	0	25	nincs tervadat	63
52992 – Mobil parkolás díja	120	115	96,22%	150
52993 – Autópálya díj	250	350	139,89%	438
52994 – Ingatlan értékbecslés	0	0	nincs tervadat	0
52995 – Kezelési költség, kiszállítási díj	200	228	114,04%	0
52996 – Földhivatali ügyintézés	200	79	39,50%	0
52997 – Saját ingatlanhoz kapcs. egyéb szolg. (zöldter.karbantartás)	9 000	11 486	127,62%	11 899
52999 – Egyéb igénybevett szolgáltatás	22 050	24 344	110,40%	24 235
<b>529 – Egyéb szolgáltatás</b>	<b>150 360</b>	<b>162 873</b>	<b>108,32%</b>	<b>773 069</b>
<b>52 – IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁS</b>	<b>199 866</b>	<b>215 320</b>	<b>107,73%</b>	<b>1 402 088</b>
5311 – Hatósági díjak	10 000	13 868	138,68%	13 000
5312 – Illetékek	400	466	116,60%	500
5313 – Önkormányzati hatósági díjak	0	0	nincs tervadat	20 000
<b>531 – Hatósági szolgáltatás</b>	<b>10 400</b>	<b>14 335</b>	<b>137,84%</b>	<b>33 500</b>
5321 – Bankköltség	12 600	12 443	98,76%	13 000
5332 – Gépjármű biztosítás	2 722	2 207	81,10%	2 500
5333 – Személybiztosítás	220	209	95,18%	250
5334 – Vagyonbiztosítás	1 390	1 616	116,24%	1 500
5335 – Egyéb biztosítás	891	504	56,52%	500
<b>533 – Biztosítások</b>	<b>5 223</b>	<b>4 536</b>	<b>86,85%</b>	<b>4 750</b>
<b>53 – EGYÉB SZOLGÁLTATÁS</b>	<b>28 223</b>	<b>31 314</b>	<b>110,95%</b>	<b>51 250</b>
541 – Munkabér	300 019	283 450	94,48%	314 813

37

**2015. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK TELJESÜLÉSE  
VALAMINT A 2016. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2015. évi terv	2015. évi tény	Teljesülés	2016.évi terv
542 – Jutalom	18 000	17 998	99,99%	18 000
543 – Prémium	15 450	21 496	139,13%	15 300
544 – Tiszteletdíj	9 840	9 840	100,00%	9 840
549 – Egyéb bérköltség	5 325	4 143	77,79%	8 930
<b>54 – BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>348 634</b>	<b>336 926</b>	<b>96,64%</b>	<b>366 883</b>
55110 – Betegszabadság költsége	2 000	2 212	110,62%	2 000
55121 – Gépjármű használati költség – adós	11 520	11 750	102,00%	12 492
55122 –Gépjármű használati költség – nem adós	1 276	980	76,82%	1 028
55131 – Távolsági bérlet	1 438	1 462	101,68%	1 642
55132 – BKV bérlet	6 850	7 172	104,70%	6 897
55141 – Erzsébet utalvány	7 660	7 596	99,16%	7 459
55142 – Önkéntes nyugdíjpénztár	272	260	95,59%	265
55143 – Önkéntes egészségpénztár	2 518	2 173	86,32%	2 452
55144 – Széchenyi pihenőkártya	7 808	7 518	96,28%	7 603
55145 – Iskolakezdési támogatás	284	300	105,63%	277
55150 – Munkaruha	0	300	nincs tervadat	0
55161 – Reprezentáció	3 000	5 986	199,55%	3 500
55162 – Dolgozóknak adott ajándék	200	179	89,31%	200
55163 – Üzleti ajándék	1 500	594	39,60%	1 500
55170 – Végkielégítés	1 000	600	60,00%	1 500
55180 – Egyéb juttatás	500	746	149,20%	500
55190 – Természetbeni juttatás – telefonhaszn. 20%	1 100	1 110	100,89%	1 100
55191 – Természetbeni juttatás – SZJA	6 000	6 676	111,27%	6 000
55210 – Segélyek	150	120	80,00%	150
<b>55 – SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB JUTTATÁSOK</b>	<b>55 076</b>	<b>57 735</b>	<b>104,83%</b>	<b>56 565</b>
56130 – TB helyett kifizetett táppénz	150	134	89,03%	150
56140 – Startkártya kötelezettség	0	0	nincs tervadat	0
56150 – Szociális hozzájárulás	93 962	90 968	96,81%	97 696
56220 – Százalékos EHO	6 337	7 926	125,08%	5 881
56400 – Szakképzési hozzájárulás	5 220	5 269	100,94%	5 428
56500 – Rehabilitációs hozzájárulás	4 200	4 244	101,05%	5 000
<b>56 – BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>109 869</b>	<b>108 541</b>	<b>98,79%</b>	<b>114 155</b>
571 – Terv szerinti értékcsökkenés	75 050	76 722	102,23%	69 590
572 – Egyösszegű értékcsökkenés	2 000	3 350	167,52%	3 000
<b>57 – ÉRTÉKCSÖKKENÉSEK</b>	<b>77 050</b>	<b>80 072</b>	<b>103,92%</b>	<b>72 590</b>
813 – Értékesített anyagok beszerzési értéke	0	0	nincs tervadat	0
<b>81 – ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nincs tervadat</b>	<b>0</b>
84320 – Újhegyi stny.komplex megújítása	0	11 760	nincs tervadat	0
84390 – Külön megbízás alapján végzett tevékenység	0	1 341	nincs tervadat	0
84411 – Közszolg. karbantartás L+NL	191 102	196 306	102,72%	0
84412 – Közszolg. karbantartás INT	94 252	155 719	165,22%	0
84413 – Közszolg. karbantartás EGYÉB	84 882	111 315	131,14%	0
84421 – Közszolg. – üzemeltetés	561 359	532 468	94,85%	0
84422 – Közszolg. – felújítási alap	63 550	40 944	64,43%	0
84441 – Közszolg. – beruházás L + NL	107 352	90 818	84,60%	396 369
84442 – Közszolg. – beruházás INT	859 307	32 144	3,74%	997 038
84443 – Közszolg. – beruházás EGYÉB	155 858	197 226	126,54%	980 834
<b>844 – Közszolg. Közvetített szolgáltatás</b>	<b>2 117 662</b>	<b>1 356 940</b>	<b>64,08%</b>	<b>2 374 241</b>
84511 – Közvetített áramdíj	500	0	0,00%	0
84512 – Közvetített gázdíj	15	11	71,03%	15
84513 – Közvetített vízdíj	15	13	88,71%	15
84514 – Közvetített csatornadíj	20	17	85,70%	20
84515 – Közvetített telefondíj	15	23	155,66%	25



**2015. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK TELJESÜLÉSE  
VALAMINT A 2016. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2015. évi terv	2015. évi tény	Teljesülés	2016.évi terv
84516 – Közvetített egyéb közüzem	2 000	3 430	171,49%	2 500
84540 – Közvetített egyéb kiadás	53	561	1058,42%	200
84590 – Közvetített szolg. Bérbeadással kapcs.	0	0	nincs tervadat	0
<b>845 – Saját közvetített szolgáltatások</b>	<b>2 618</b>	<b>4 055</b>	<b>154,90%</b>	<b>2 775</b>
<b>84 – KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>2 120 280</b>	<b>1 374 097</b>	<b>64,81%</b>	<b>2 377 016</b>
86100 – Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	1 500	2 540	169,33%	1 500
86200 – Elengedett követelés	0	0	nincs tervadat	0
86300 – Behajthatatlan követelés	0	0	nincs tervadat	0
86400 – Káresemények ráfordítása	0	8 897	nincs tervadat	0
86510 – Céltartalék képzés várható követelésre	0	3 228	nincs tervadat	0
86520 – Céltartalék képzés jövőbeni költségekre	0	0	nincs tervadat	0
86610 – Értékvesztés	0	3 704	nincs tervadat	4 500
86620 – Selejtezés	0	309	nincs tervadat	300
86630 – Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése	0	0	nincs tervadat	0
86711 – Innovációs járulék	2 347	2 346	99,94%	339
86712 – Cégaadó	3 300	1 575	47,72%	5 880
86721 – Helyi iparüzési adó	15 648	15 637	99,93%	2 260
86722 – Telek- és építményadó	15 000	14 825	98,83%	15 200
86723 – Gépjárműadó	280	361	128,99%	700
86810 – Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	100	250	250,00%	0
86820 – Előző évek ráfordításai	100	1 156	1155,74%	0
86830 – Nem növelő fizetett bírság, kötbér	0	1 567	nincs tervadat	0
86840 – Társasági adó alap növelő bírság	100	1 403	1403,00%	0
8685 – Kerekítési különbözet	15	11	72,63%	11
8686 – Különféle egyéb ráfordítások	10	0	2,33%	0
<b>86 – EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>38 400</b>	<b>57 809</b>	<b>150,54%</b>	<b>30 690</b>
871 – Árfolyamvesztés	150	175	116,54%	0
87211 – Hitelintézetnek fizetett kamat	0	0	nincs tervadat	0
87212 – Pénzügyintézetnek fizetett kamat	0	0	nincs tervadat	0
87213 – Vállalkozónak fizetett kamat	0	0	nincs tervadat	0
87214 – Magánszemélynek fizetett kamat	0	0	nincs tervadat	0
873 – Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	nincs tervadat	0
879 – Egyéb pénzügyi ráfordítás	0	0	nincs tervadat	0
<b>87 – PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>150</b>	<b>175</b>	<b>116,54%</b>	<b>0</b>
891 – Társasági adó	2 000	0	0,00%	500
<b>89 – NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>500</b>
<b>5.8 – KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>3 021 108</b>	<b>2 305 054</b>	<b>76,30%</b>	<b>4 667 264</b>
<b>EREDMÉNY</b>	<b>1 323</b>	<b>142</b>	<b>10,72%</b>	<b>1 614</b>