

**Előterjesztés  
a Képviselő-testület részére  
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2019. évi üzleti tervéről**

**I. Tartalmi összefoglaló**

A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) a 2019. évi üzleti tervét (a továbbiakban: Üzleti Terv) a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II. 22.) 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 2019. 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., 2017. és a 2018. 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 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 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 tartalmazzák azon felhalmozási kiadások nettó értékét, amelyek a közszolgáltatási keretszerződésben és a 2019. 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 2019. évi Üzleti Tervét a 2019. április 15-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 közszolgáltatási keretszerződésben foglalt kötelezettségének tesz eleget.

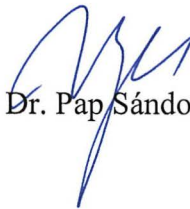
### III. A végrehajtás feltételei

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

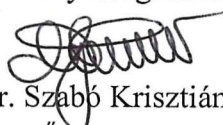
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2019. április „9”



Dr. Pap Sándor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián  
jegyző

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

**.../2019. (IV. 18.) KÖKT határozata  
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2019. évi üzleti tervéről**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2019. évi üzleti tervét jóváhagyja.

Határidő: teljesítésre: 2019. december 31.  
beszámolásra: 2020. április 30.  
Feladatkörében érintett: a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője  
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. vezérigazgatója

# **KŐBÁNYAI VAGYONKEZELŐ ZRT.**

---

1107 Budapest, Ceglédi utca 30.

Adószám: 10816772-2-42

Statisztikai számjel: 10816772-7012-114-01

Cégjegyzékszám:01-10-042140

## **2019. ÉVI ÜZLETI TERV**

## I. BEVEZETÉS

Jelen tájékoztató a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) 2019. 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) 2019. évi költségvetési rendeletét (a továbbiakban: Költségvetés), illetve a 2019. évi Éves Közszolgáltatási 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 Közszolgáltatási Keretszerződést (a továbbiakban: Keretszerződés; az Éves Szerződés és a Keretszerződés együtt: Szerződés), amely alapján a közszolgáltatási 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 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 lábbon 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:	7 538 361
Tervezett költségek és ráfordítások:	7 535 598
<b>TERVEZETT EREDMÉNY:</b>	<b>2 763</b>

## II. A BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

### 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.

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

Bevétel megnevezése	2018. évi tényadat		2019. évi tervadat	
	Összeg (eFt)	%	Összeg (eFt)	%
Önkormányzat részére végzett tevékenység bevétele (91)	178 710		126 533	
Önkormányzat részére közvetített szolgáltatás bevétele (943-9449)	2 501 206		4 610 790	
<i>Önkormányzati tevékenység átbevétele:</i>	<i>2 679 916</i>	<i>96,03%</i>	<i>4 737 323</i>	<i>98,00%</i>
Saját vállalkozási tevékenység bevétel (92)	107 380		94 421	
Saját vállalkozási tevékenységhez közvetített szolgáltatás bevétele (945)	3 481		2 195	
<i>Saját tevékenység árbevétele:</i>	<i>110 861</i>	<i>3,97%</i>	<i>96 616</i>	<i>2,00%</i>
<b>ÁRBEVÉTEL MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 790 777</b>	<b>100%</b>	<b>4 833 939</b>	<b>100%</b>

A táblázatban látható az Önkormányzat részére közvetített szolgáltatások – a 2018. évhez képest – közel duplájára emelkedése, amely 2019. évi beruházásokra és felújításokra fordított fedezet nettó összege.

### Önkormányzati tevékenység bevétele (91)

#### Gergely bánya bérleti díja

Az Önkormányzat és a Vagyonkezelő közötti megállapodás nettó árbevétele, ami a terület fenntartásával kapcsolatos költségekre biztosít fedezetet (örzés, zöldterület karbantartás, munkabérek, járulékok, értékcsökkenés, stb.). Az Önkormányzat 2019. évi költségvetése bruttó 95 000 eFt-ot biztosít a terület üzemeltetési kiadásaira.

#### Mázsa téri projektmenedzsment díja

Az Önkormányzat állami támogatást kapott a Mázsa téri multifunkcionális sportcsarnok és uszoda fejlesztés előkészítésére, amivel – egy vállalkozási szerződés keretében – a Vagyonkezelőt bízta meg, így a projektmenedzsment díja az Önkormányzat részére végzett tevékenységek között jelenik meg (a projektmenedzsment díjra is a támogatás nyújt fedezetet). A 2019. évben megjelenő összeg az időbeli elhatárolás eredménye.

## Saját tevékenység bevétele (92)

### Bérleti díjak

A saját (nem az Önkormányzat felé számlázott) bevételek meghatározó része a Vagyonkezelő tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadásból származik. A Tervben elkülönítve jelenítjük meg a Vagyonkezelő tulajdonában lévő ingatlanok (főként a Ceglédi utca 30. és a Kőrösi 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. A bérleti díjak tervezésekor az óvatosság elvéből kiindulva kiadatlansági mutatókkal is számoltunk.

### 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.

### 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.).

## 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.

**Egyéb bevételek (96)**

## 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).

## Kapott jogi munkadíj

A Vagyonkezelő által megnyert perekben megítélt perköltségek jelennek meg ezen a soron. Jellegükből adódóan ezáltal nem tervezhető sor.

## 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 2018. 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 vagyonvédelmi szektorban megnövekedett rezsióradíjak;
  - átalánydíjas karbantartások díjának emelkedése;
  - új feladatok a 2018. évhez képest (pl. Vaspálya utca 57. és 58. bontása).

## Halasztott bevétel

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

## Kapott kamat, bírság, kötbér

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

**Pénzügyi műveletek bevételei (97)**

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

**KÖLTSÉGEK (5)****Anyagköltség (51)**

## Általános anyagköltség, nyomtatvány, irodaszer, üzemanyag

A Vagyonkezelő anyagköltségei, nyomtatványokkal, irodaszerekkel kapcsolatos kiadások, valamint a Vagyonkezelő tulajdonában álló gépjárművek üzemanyagköltségei kerülnek itt elszámolásra. A sor tervezése a 2018. évi tényadatok alapján történt.



### Közüzemi díjak

A Vagyonkezelő tulajdonában lévő ingatlanokban felmerülő közüzemi szolgáltatások (elektromos áram, vízdíj, gáz) díjai kerülnek ezen sor alatt elszámolásra, amit a fogyasztási mutatók, illetve a 2018. évi tény adatok, valamint a 2019. évi önkormányzati költségvetés alapján kalkuláltunk.

### Egyéb anyagköltség

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

## **Igénybe vett szolgáltatások (52)**

### Szállítás, rakodás költsége

Ezen a főkönyvi soron kerülnek kimutatásra a Vagyonkezelő szemétszállítási díjai, csatornadíjai, valamint az egyéb szállítási díjak. A sorok az érvényben lévő díjak figyelembevételével lettek megtervezve.

### Bérleti díjak

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

### 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.

### Hirdetés, reklám

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

### Oktatás költsége

A jelenleg érvényben lévő szerződés(ek) alapján állítottuk be a tervszámot.

### Kommunikációs költség

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

### 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 nagymértékű növelése a közszolgáltatási tevékenység eredménye.

**Egyéb szolgáltatások (53)**

## Hatósági szolgáltatások

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

## Bankköltség

Itt mutatható ki a Vagyonkezelő bankszámláival kapcsolatosan felmerülő költségek. Magában foglalja a Mázsa téri projekt kapcsán nyitott bankszámla várható költségeit is.

## Biztosítások

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

**Béreköltség (54)**

A sor tartalmazza a Vagyonkezelő alkalmazásában álló munkavállalók törzsbérét, egyéb béreköltségeit (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 2018. évi tervadatokhoz képest a 2019. évi tervszám.

**Személyi jellegű egyéb kiadások (55)**

Ide tartoznak a munkavállalók cafetéria juttatásai, bérletek költségei, a reprezentáció, segélyek. A tervezésnél figyelembe vettük a 2019. évi jogszabályváltozásokat a cafetéria tekintetében.

**Bérráfordítások (56)**

A bérráfordítások a béreköltség és az egyéb személyi jellegű juttatások alapján került kiszámításra.

**Értékcsökkenés (57)**

Az értékcsökkenés a már meglévő eszközök 2019. évi számított értékcsökkenése, az előre tervezett beruházások aktiválás utáni értékcsökkenése, valamint a kis értékű eszközbeszerzések együttes összege.

**RÁFORDÍTÁSOK (8)****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.).

**Egyéb ráfordítások (86)**

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

**Pénzügyi műveletek ráfordításai (87)**

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

**Beruházások**

A 2019. évre az alábbi beruházásokat terveztük:

- informatikai beszerzések;
- Ingatlan Kezelő Alkalmazás (InKA) fejlesztése;
- Keret Figyelő Rendszer (KeFiR) fejlesztése;
- Ceglédi utca 30. telephelyen a folyosók felújítása megkezdése;
- folyamatos, igény szerinti kísértékű beszerzések (irodabútorok, kísértékű informatikai beszerzések, mobiltelefonok, stb.).

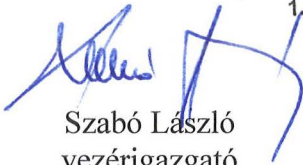
### III. ÖSSZEFOGLALÁS

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, 2019. március 29.

  
Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.  
1107 Budapest, Ceglédi u. 30.  
1475 PF.: 56



Szabó László  
vezérigazgató

Mellékletek: 2018. évi terv- és tényadatok, valamint a 2019. évi tervadatok



2018. ÉVI TERV - ÉS TÉNYADATOK,  
VALAMINT A 2019. ÉVI TERVADATOK

FOK	MEGNEVEZÉS	2018.évi terv (eFt)	2018. évi tényadat (eFt)	2019. évi terv	2019.évi terv (eFt)
91111	91111 - Átalánydíj	0			0
91112	91112 - Parkolási átalány	0		0	0
91121	91121 - Műszaki tevékenység árbevétele	0	0	0	0
91122	91122 - Gergely Bánya bérleti díja	74 803	74 803	74 803 150	74 803
91123	91123 – Mázsa téri projektmenedzsment díja	155 189	103 459	51 729 608	51 730
91213	91213 – Önk.inatlanok értékbecslése	0	165	0	0
913	913 – Értékesített anyag eladási ára	0	0	0	0
914	914 – Készlet értékesítés eladási áron	0	282	0	0
<b>91</b>	<b>91 – ÖNKORMÁNYZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>229 992</b>	<b>178 710</b>	<b>126 532 758</b>	<b>126 533</b>
92110	92110 - Ceglédi u.30. bérleti díjak	24 400	28 226	26 000 000	26 000
92111	92111 - Kőrösi út 40. bérleti díjak	25 600	32 091	28 000 000	28 000
92120	92120 – Harmat u. 180. bérleti díj	300	283	300 000	300
92130	92130 - Teremgarázs bevételek (Kőrösi u. 40.)	8 800	9 141	8 000 000	8 000
92140	92140 - Sibrik területbérleti díj	1 400	1 473	1 500 000	1 500
92150	92150 - Hölgly u. 25/B beállók bevételei	0	0	0	0
92160	92160 – Autó-bérbeadás	6 131	6 131	6 131 000	6 131
92170	92170 – Liget u. 1/C bérbeadás	134	134	140 000	140
92180	92180 – Kőrösi u. 18-20. saját bérbeadás / lakások	220	184	0	0
92190	92190 – Sibrik utcai parkoló bevétele	1 000	2 827	1 250 000	1 250
<b>921</b>	<b>921 - Saját bérbeadás</b>	<b>67 985</b>	<b>80 490</b>	<b>71 321 000</b>	<b>71 321</b>
92210	92210 – Ingforgalmazással kapcsolatos árbevétel	0	0	0	0
92230	92230 – Közbeszerzési dokumentumok értékesítése	0	0	0	0
92260	92260 - Külső TH kezelés	21 100	23 490	21 600 000	21 600
92810	92810 - Fénymásolás árbevétele	10	4	0	0
92900	92900 - Különféle egyéb árbevétele	8 000	3 396	1 500 000	1 500
<b>92</b>	<b>92 - SAJÁT TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>97 095</b>	<b>107 380</b>	<b>94 421 000</b>	<b>94 421</b>
94330	94330 – Önk-nak tovszlázott egyéb	0	10 922		0
94390	94390 - Külön megbízás alapján végzett tev.	0	115 160		0
94441	94441 – Közszolg. - beruházás L+NL	269 654	791 700	1 435 012 152	1 435 012
94442	94442 – Közszolg. - beruházás INT	853 155	1 007 427	1 306 961 034	1 306 961
94443	94443 – Közszolg. - beruházás EGYÉB	1 455 376	575 997	1 868 816 779	1 868 817
<b>944</b>	<b>944 - KözSzolg. Közvetített szolgáltatás</b>	<b>2 578 185</b>	<b>2 375 125</b>	<b>4 610 789 965</b>	<b>4 610 790</b>
94511	94511 – Közvetített áramdíj	0	0	0	0
94512	94512 – Közvetített gázdíj	15	519	15 000	15
94513	94513 – Közvetített vízdíj	10	8	15 000	15
94514	94514 - Közvetített csatornadíj	15	11	15 000	15
94515	94515 – Közvetített telefon	0	0	0	0
94516	94516 - Közvetített egyéb közüzem	200	146	150 000	150
94540	94540 - Közvetített egyéb kiadás	1 000	2 798	2 000 000	2 000
94590	94590 – Közvetített szolg. - bérbeadással kapcs.	0	0	0	0
<b>945</b>	<b>945 - Saját közvetített szolgáltatások</b>	<b>1 240</b>	<b>3 481</b>	<b>2 195 000</b>	<b>2 195</b>
<b>94</b>	<b>94 – KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>2 579 425</b>	<b>2 504 688</b>	<b>4 612 984 965</b>	<b>4 612 985</b>
961	961 – Értékesített eszközök bevétele	1 500	236	0	0
9632	9632 - Kapott jogi munkadíj	50	119	0	0
9634	9634 - TB 1%-os térítés	50	151	0	0
964	964 - Káreseményből származó bevétel	0	128	0	0
965	965 - Céltartalék felhasználás	0	5 294	0	0
9661	9661 - Visszaírt értékvesztés	0	1 041	0	0
<b>9675</b>	<b>9675 – Önk-tól kapott támogatás – kompenzáció</b>	<b>2 523 820</b>	<b>2 310 770</b>	<b>2 654 094 139</b>	<b>2 654 094</b>
9676	9676 – Véglegesen kapott pe. - Halasztott bevétel	56 870	21 115	49 328 000	49 328
9677	9677 – Véglegesen kapott pe. TE		703	500 000	500
9681	9681 – Kártérítés bevétele	0	0	0	0
9682	9682 - Előző évek bevételei	0	582	200 000	200
9683	9683 - Kapott kamat,bírság, kötbér	0	3 881	0	0
9685	9685 - Kerekítés bevétele	10	14	0	0
9686	9686 - Egyéb bevételek	300	3 972	300 000	300
<b>96</b>	<b>96 - EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2 582 601</b>	<b>2 348 006</b>	<b>2 704 422 139</b>	<b>2 704 422</b>
971	971 - Árfolyamnyereség	0	0	0	0

2018. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK,  
VALAMINT A 2019. ÉVI TERVADATOK

FOK	MEGNEVEZÉS	2018.évi terv (eFt)	2018. évi tényadat (eFt)	2019. évi terv	2019.évi terv (eFt)
97211	97211 – Hitelintézetől kapott kamat	0	0	0	0
97212	97212 – Pénzintézetől kapott kamat	20	1	0	0
97213	97213 – Vállalkozótól kapott kamat	10	0	0	0
97214	97214 – Magánszemélytől kapott kamat	0	0	0	0
97215	97215 - Lekötött betét kamata	0	0	0	0
979	979 - Egyéb pénzügyi bevételek	0	0	0	0
<b>97</b>	<b>97 - PÉNZÜGYI BEVÉTELEK</b>	<b>30</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>9 - BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>5 489 143</b>	<b>5 138 786</b>	<b>7 538 360 861</b>	<b>7 538 361</b>
<b>K</b>	<b>KIADÁSOK</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
51110	51110 – Általános anyagköltség	16 280	12 641	15 080 000	15 080
51120	51120 - Nyomtatvány, irodaszer	7 014	7 930	8 764 000	8 764
51130	51130 - Üzemanyag	7 590	6 512	7 610 000	7 610
51141	51141 - Áramdíj	6 400	8 792	6 984 000	6 984
51142	51142 - Gázdíj	6 500	7 757	7 300 000	7 300
51143	51143 - Vízdíj	400	234	400 000	400
51144	51144 – Önkormányzati közüzemi díjak	181 100	94 197	204 817 000	204 817
51150	51150 – Számítástechnikai anyagok	250	2 613	2 500 000	2 500
51160	51160 - Munkaruha, védőruha	1 280	748	1 400 000	1 400
<b>51</b>	<b>51 - ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	<b>226 814</b>	<b>141 423</b>	<b>254 855 000</b>	<b>254 855</b>
5211	5211 – Szemétszállítás	1 750	1 775	1 300 000	1 300
5212	5212 - Egyéb szállítás	200	0	200 000	200
5213	5213 – Csatornadíj	560	317	0	0
5214	5214 – Távhődíj	0	38	560 000	560
<b>521</b>	<b>521 - Szállítás, rakodás költsége</b>	<b>2 510</b>	<b>2 130</b>	<b>2 060 000</b>	<b>2 060</b>
5223	5223 – Szoftver bérlet	8 210	8 039	11 020 000	11 020
5224	5224 – Fénymásoló bérlet	7 715	8 698	9 891 278	9 891
5229	5229 - Egyéb bérlet	150	267	310 000	310
<b>522</b>	<b>522 - Bérleti díjak</b>	<b>16 075</b>	<b>17 004</b>	<b>21 221 278</b>	<b>21 221</b>
5231	5231 - Épület karbantartás	4 000	1 603	4 000 000	4 000
5232	5232 - Gépjármű karbantartás	3 260	3 193	4 380 000	4 380
5233	5233 – Szoftver karbantartás / rendszerkövetés	8 900	9 201	9 400 000	9 400
5234	5234 – Számítástechnikai eszközök karbantartása	130	0	190 000	190
5235	5235 – Irodatechnikai eszközök karbantartása	500	406	630 000	630
5236	5236 – Telefonalközpont karbantartás	0	338	400 000	400
5238	5238 – Önkormányzati karbantartások költségei	786 800	690 435	701 610 000	701 610
5239	5239 - Egyéb karbantartás	6 248	8 851	6 610 879	6 611
<b>523</b>	<b>523 - Karbantartási költségek</b>	<b>809 838</b>	<b>714 027</b>	<b>727 220 879</b>	<b>727 221</b>
5241	5241 - Hirdetés, reklám költsége	380	340	500 000	500
<b>524</b>	<b>524 - Hirdetés, reklám költsége</b>	<b>380</b>	<b>340</b>	<b>500 000</b>	<b>500</b>
5251	5251 – Felsőoktatás költsége	1 562	306	0	0
5252	5252 - Tanfolyam költsége	765	1 078	375 000	375
5253	5253 - Egyéb képzés költsége	350	202	0	0
<b>525</b>	<b>525 - Oktatás költsége</b>	<b>2 677</b>	<b>1 586</b>	<b>375 000</b>	<b>375</b>
5261	5261 - Taxi költség	50	6	50 000	50
527	527 - Szakkönyv, folyóirat	1 010	821	1 190 000	1 190
52811	52811 – Vezetéke telefon költsége	1 310	820	1 210 000	1 210
52812	52812 – Mobiltelefon költsége	1 720	1 385	1 930 000	1 930
52813	52813 – Mobiladapter forgalmi díja	100	30	60 000	60
52815	52815 - Mobil internet költsége	2 072	1 392	1 500 000	1 500
52816	52816 – Vezetékes internet díja	1 400	1 201	1 360 000	1 360
52817	52817 - Parkolási automaták telefondíja	750	614	750 000	750
52820	52820 – Postaköltség	9 000	7 502	7 240 000	7 240
<b>528</b>	<b>528 - Kommunikációs költségek</b>	<b>16 352</b>	<b>12 946</b>	<b>14 050 000</b>	<b>14 050</b>
52910	52910 - Könyvelési díj (társasház)	4 000	3 509	3 600 000	3 600
52911	52911 - Őrzés – Ceglédi u. 30.	23 820	30 118	25 260 000	25 260
52912	52912 - Őrzés - Gergely bánya	38 000	37 613	43 005 000	43 005
52913	52913 - Parkoló távfelügyelet	200	80	180 000	180
52914	52914 – Mérnöki tevékenység	37 860	47 733	27 910 000	27 910

2018. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK,  
VALAMINT A 2019. ÉVI TERVADATOK

FOK	MEGNEVEZÉS	2018.évi terv (eFt)	2018. évi tényadat (eFt)	2019. évi terv	2019.évi terv (eFt)
52916	52916 – Ügyfélszolg. iroda őrzés	6 350	0	7 357 873	7 358
52920	52920 - Könyvvizsgálat	4 300	4 391	3 300 000	3 300
52930	52930 – Egészségügyi szolgáltatás (üzemorvos)	1 080	1 442	1 200 000	1 200
52940	52940 - Takarítás	8 285	7 702	8 270 000	8 270
52950	52950 - Jogi képviselet költsége	89 780	79 138	84 840 000	84 840
52960	52960 - Tagsági díjak	40	666	0	0
52970	52970 – Közös költség	16 710	15 049	18 410 000	18 410
52971	52971 – Önkormányzati közös költség	283 713	249 451	295 750 000	295 750
52980	52980 – Önkormányzati egyéb szolgáltatások költségei	307 306	406 799	397 413 000	397 413
52991	52991 - Parkolási díj	100	0	0	0
52992	52992 - Mobil parkolás díja	150	116	150 000	150
52993	52993 - Autópálya díj	350	372	360 000	360
52995	52995 – Kezelési költség, kiszállítási díj	0	8	0	0
52996	52996 – Földhivatali ügyintézés	200	127	150 000	150
52997	52997- Saját ingatlanhoz kapcs. egyéb szolg. (zöldter.karbantartás)	16 500	4 347	12 900 000	12 900
52999	52999 - Egyéb igénybevett szolgáltatás	109 240	27 912	55 620 000	55 620
<b>529</b>	<b>529 - Egyéb szolgáltatás</b>	<b>947 984</b>	<b>916 571</b>	<b>985 675 873</b>	<b>985 676</b>
<b>52</b>	<b>52 - IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁS</b>	<b>1 796 877</b>	<b>1 665 431</b>	<b>1 752 343 030</b>	<b>1 752 343</b>
5311	5311 - Hatósági díjak	2 500	1 991	2 000 000	2 000
5312	5312 - Illetékek	1 700	1 363	1 800 000	1 800
5313	5313 – Önkormányzati hatósági díjak	8 000	25 877	12 300 000	12 300
<b>531</b>	<b>531 - Hatósági szolgáltatás</b>	<b>12 200</b>	<b>29 231</b>	<b>16 100 000</b>	<b>16 100</b>
5321	5321 – Bankköltség	19 000	12 664	13 700 000	13 700
5332	5332 – Gépjármű biztosítás	2 800	2 564	1 900 000	1 900
5333	5333 – Személybiztosítás	520	239	500 000	500
5334	5334 – Vagyonbiztosítás	1 600	1 587	1 500 000	1 500
5335	5335 - Egyéb biztosítás	600	503	500 000	500
<b>533</b>	<b>533 - Biztosítások</b>	<b>5 520</b>	<b>4 892</b>	<b>4 400 000</b>	<b>4 400</b>
<b>53</b>	<b>53 - EGYÉB SZOLGÁLTATÁS</b>	<b>36 720</b>	<b>46 787</b>	<b>34 200 000</b>	<b>34 200</b>
541	541 - Munkabér	399 168	376 190	463 251 180	463 251
542	542 - Jutalom	26 000	60 537	59 600 000	59 600
543	543 - Prémium	21 467	19 488	19 488 000	19 488
544	544 - Tiszteletdíj	9 840	9 840	9 840 000	9 840
549	549 - Egyéb bérköltség	8 486	2 558	1 940 000	1 940
<b>54</b>	<b>54 - BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>464 960</b>	<b>468 613</b>	<b>554 119 180</b>	<b>554 119</b>
55110	55110 – Betegszabadság költsége	3 500	4 058	4 000 000	4 000
55121	55121 – Gépjármű használati költség – adós	11 544	10 660	10 620 000	10 620
55122	55122 -Gépjármű használati költség – nem adós	1 380	1 246	1 964 712	1 965
55131	55131 - Távollásdíj bérlet	1 204	1 060	1 259 244	1 259
55132	55132 - BKV bérlet	8 595	8 710	13 441 740	13 442
55141	55141 – Erzsébet utalvány	0	250	0	0
55144	55144 - Széchenyi pihenőkártya	10 300	10 920	20 800 000	20 800
55146	55146 – Béren kívüli juttatás (pénzbeli)	10 300	8 300	0	0
55147	55147 – Diákhitel törlesztés	0	350	0	0
55150	55150 - Munkaruha	414	412	414 000	414
55161	55161 – Reprezentáció	4 000	6 020	5 000 000	5 000
55162	55162 – Dolgozóknak adott ajándék	300	130	300 000	300
55163	55163 - Üzleti ajándék	1 500	73	1 500 000	1 500
55170	55170 – Végkielégítés	1 500	0	1 500 000	1 500
55180	55180 – Egyéb juttatás	500	541	800 000	800
55190	55190 – Természetbeni juttatás – telefonhaszn. 20%	500	552	500 000	500
55191	55191 – Természetbeni juttatás – SZJA	5 000	6 315	5 000 000	5 000
55210	55210 - Segélyek	500	769	800 000	800
<b>55</b>	<b>55 – SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB JUTTATÁSOK</b>	<b>61 036</b>	<b>60 366</b>	<b>68 080 140</b>	<b>68 080</b>
56130	56130 - TB helyett kifizetett táppénz	500	186	500 000	500
56140	56140 - Startkártya kötelezettség	0	0	0	0
56150	56150 – Szociális hozzájárulás	93 448	89 529	108 148 850	108 149
56220	56220 - Százalékos EHO	5 861	6 965	3 150 000	3 150



2018. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK,  
VALAMINT A 2019. ÉVI TERVADATOK

FOK	MEGNEVEZÉS	2018.évi terv (eFt)	2018. évi tényadat (eFt)	2019. évi terv	2019.évi terv (eFt)
56400	56400 - Szakképzési hozzájárulás	7 188	7 231	7 997 648	7 998
56500	56500 – Rehabilitációs hozzájárulás	5 600	4 844	5 600 000	5 600
<b>56</b>	<b>56 - BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>112 597</b>	<b>108 755</b>	<b>125 396 498</b>	<b>125 396</b>
571	571 - Terv szerinti értékcsökkenés	80 040	86 116	81 900 000	81 900
572	572 – Egyösszegű értékcsökkenés	4 000	4 910	4 500 000	4 500
<b>57</b>	<b>57 – ÉRTÉKCSÖKKENÉSEK</b>	<b>84 040</b>	<b>91 026</b>	<b>86 400 000</b>	<b>86 400</b>
<b>590</b>	<b>590 - Költségnem átvzetés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
813	813 – Értékesített anyagok beszerzési értéke	0	0	0	0
814	814 – ELÁBÉ	0	282	0	0
<b>81</b>	<b>81 – ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>282</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
84330	84330 – Önk-nak tovszlázott egyéb	0	10 922		0
84441	84441 - Közszolg. - beruházás L + NL	269 654	791 700	1 435 012 152	1 435 012
84442	84442 - Közszolg. - beruházás INT	853 155	1 007 427	1 306 961 034	1 306 961
84443	84443 - Közszolg. - beruházás EGYÉB	1 455 376	575 997	1 868 816 779	1 868 817
<b>844</b>	<b>844 - KözSzolg. Közvetített szolgáltatás</b>	<b>2 578 185</b>	<b>2 375 125</b>	<b>4 610 789 965</b>	<b>4 610 790</b>
84511	84511 – Közvetített áramdíj	0	0	0	0
84512	84512 – Közvetített gázdíj	15	519	15 000	15
84513	84513 – Közvetített vízdíj	10	8	15 000	15
84514	84514 – Közvetített csatornadíj	15	11	15 000	15
84516	84516 – Közvetített egyéb közüzem	200	146	150 000	150
84540	84540 – Közvetített egyéb kiadás	1 000	2 798	2 000 000	2 000
84590	84590 - Közvetített szolg. Bérbeadással kapcs.	0	0	0	0
<b>845</b>	<b>845 – Saját közvetített szolgáltatások</b>	<b>1 240</b>	<b>3 481</b>	<b>2 195 000</b>	<b>2 195</b>
<b>84</b>	<b>84 – KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>2 579 425</b>	<b>2 504 688</b>	<b>4 612 984 965</b>	<b>4 612 985</b>
86100	86100 – Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	1 500	88	0	0
86200	86200 - Elengedett követelés	0	0	0	0
86300	86300 - Behajthatatlan követelés	1 000	0	0	0
86510	86510 – Céltartalék képzés várható követelésre	58 000	0	0	0
86520	86520 – Céltartalék képzés jövőbeni költségekre	0	0	0	0
86610	86610 - Értékvesztés	8 200	9 289	3 000 000	3 000
86620	86620 - Selejtezés	500	0	0	0
86711	86711 – Innovációs járulék	844	1 163	512 747	513
86712	86712 - Cégaudató	2 124	1 534	1 500 000	1 500
86721	86721 - Helyi iparüzési adó	5 627	7 756	3 418 315	3 418
86722	86722 – Telek- és építményadó	17 500	18 913	17 049 939	17 050
86723	86723 – Gépjárműadó	486	399	398 514	399
86731	86731 – ÁFA le nem vonható (fordított ÁFA)	3 963	0	3 199 500	3 200
86732	86732 – ÁFA le nem vonható (arányosításos ÁFA)	22 457	5 212	18 130 500	18 131
86733	86733 – ÁFA le nem vonható (import ÁFA)	0	13	0	0
86809	86809 – Adott támogatás	0	100	0	0
86810	86810 - Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	0	100	0	0
86820	86820 - Előző évek ráfordításai	1 000	76	0	0
86830	86830 - Nem növelő fizetett bírság, kötbér	1 000	29	0	0
86840	86840 – Társasági adó alap növelő bírság	0	0	0	0
8685	8685 - Kerekítési különbözet	25	18	10 000	10
8686	8686 – Különféle egyéb ráfordítások	10	3	0	0
8689	8689 – Behajtási kts átalány	0	103	0	0
<b>86</b>	<b>86 - EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>124 236</b>	<b>44 824</b>	<b>47 219 515</b>	<b>47 220</b>
871	871 – Árfolyamvesztés	100	9	0	0
87213	87213 - Vállalkozónak fizetett kamat	0	0	0	0
<b>87</b>	<b>87 - PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>100</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
891	891 – Társasági adó	500	0	0	0
<b>89</b>	<b>89 - NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.8</b>	<b>5.8 - KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>5 487 305</b>	<b>5 132 206</b>	<b>7 535 598 328</b>	<b>7 535 598</b>
<b>E</b>	<b>EREDMÉNY</b>	<b>1 838</b>	<b>6 580</b>	<b>2 762 533</b>	<b>2 763</b>