

KŐBÁNYAI VAGYONKEZELŐ ZRT.

1107 Budapest, Ceglédi utca 30.

Adószám: 10816772-2-42

Statisztikai számjel: 10816772-6832-114-01

Cégjegyzékszám:01-10-042140

2021. ÉVI ÜZLETI TERV

I. BEVEZETÉS

Jelen tájékoztató a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) 2021. 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) 2021. évi költségvetési rendeletét (a továbbiakban: Költségvetés), illetve a 2021. évi éves közszolgáltatási szerződés (a továbbiakban: Éves Szerződés) tervezett adatait, amelyek keretben szolgáltattak az analitikákra épülő tervadatokhoz. A Tervben szereplő tervezett bevételek és ráfordítások a még gazdaságosan vizsgálható legkisebb egységek szintjéig kerültek levezetésre.

A Terv elkészítését nagyban meghatározta a még jelenleg is fennálló járványügyi helyzet, annak gazdaságot befolyásoló tényezői, illetve a vírus terjedésének megfékezése érdekében hozott intézkedések. Számolnunk kell azzal, hogy a bérleti díjaink el fognak maradni, ezzel párhuzamosan a költségeinket is csökkentenünk kell.

A 290/2020. (XII. 18.) számú polgármesteri határozat értelmében 2021. 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. Fontos elmondanunk, hogy az előző évhez képest mintegy 500 000 eFt-tal kevesebb kompenzációt kapunk a közszolgáltatási tevékenység elvégzésére, amely különbség a 2020. évi tervezett kompenzációnk 17%-a.

A Terv készítése során figyelembe vettük az érvényben lévő – a Szerződéseken kívüli egyéb – megbízásokat, illetve azok elszámolási szabályait és kifizetési idejét is. A Vagyonkezelő célja a Szerződésben 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 (önkormányzati) tevékenységek bevétele az egyéb megrendelők részére végzett (saját) tevékenységektől. Mind a bevételek, mind a ráfordítások szerkezetében önálló részt alkotnak a közvetített szolgáltatások, amelyek 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:	5 787 798
Tervezett költségek és ráfordítások:	5 784 009
TERVEZETT EREDMÉNY:	3 789

II. A BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

BEVÉTELEK (9)

A bevételek alakulása határozza meg alapvetően a Vagyonkezelő eredményének alakulását. A költséggazdálkodási intézkedések eredményjavító hatása csupán akkor realizálható, ha a Vagyonkezelő folyamatos működése olyan mértékű árbevételt biztosít, amely legalább a 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.

Bevétel megnevezése	2020. évi tényadat		2021. évi tervadat	
	Összeg (eFt)	%	Összeg (eFt)	%
Önkormányzat részére végzett tevékenység bevétele (91)	102 468		74 803	
Önkormányzat részére közvetített szolgáltatás bevétele (943-9449)	1 666 812		3 179 395	
<i>Önkormányzati tevékenység árbevétele:</i>	<i>1 769 279</i>	<i>93,42%</i>	<i>3 254 198</i>	<i>97,06%</i>
Saját vállalkozási tevékenység bevétele (92)	116 994		95 327	
Saját vállalkozási tevékenységhez közvetített szolgáltatás bevétele (945)	7 594		3 170	
<i>Saját tevékenység árbevétele:</i>	<i>124 588</i>	<i>6,58%</i>	<i>98 497</i>	<i>2,94%</i>
ÁRBEVÉTEL MINDÖSSZESEN:	1 893 868	100,00%	3 352 695	100,00%

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

A táblázatban látható, hogy az Önkormányzat részére közvetített szolgáltatások sor a 2020. évi tényadatokhoz képest több, mint másfélszeresére emelkedett, melynek fő oka a 2020. évben megkezdett, 2021. évben befejezendő 2 kiemelt projekt a 2021. évet érintő összege: a Szervátiusz Jenő Általános Iskola bővítése és a Mocorgó Óvoda építése.

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 (őrzés, zöldterület karbantartás, munkabérek, járulékok, értékcsökkenés stb.). Az Önkormányzat 2021. évi költségvetése bruttó 95 000 eFt-ot biztosít a terület üzemeltetési kiadásaira. Megjegyezzük, hogy ez a bevétel 2017 óta változatlan mértéket jelent, miközben költségeink ezen a területen (is) emelkedtek.

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 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, illetve a Sibrik utcai parkoló bevételeiből származik. A bérleti díjak tervezésekor, mint ahogy azt a bevezetőben is írtuk, számolnunk kellett a járványügyi helyzet gazdasági következményeivel, azaz a bérleti díj bevételek elmaradásával.

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.

Különbféle egyéb árbevétel

Az *Külön megbízás alapján végzett egyéb munkák* tervezésénél az előző évi tényadatokra hagyatkoztunk, óvatosan becstülve a bevételt. Ezen a soron jelennek meg azok a bevételek, amelyek máshová be nem sorolhatók.

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 számviteli rendje biztosítja azt, hogy 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 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)

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.

Mint azt a bevezetőben is említettük, a 2020. évi kompenzációhoz képest 500 000 eFt-tal kevesebb előirányzott kompenzációval számolunk a 2021. évben – a jelenleg hatályos Éves Szerződéssel párhuzamban.

Halasztott bevétel

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

Pénzügyi műveletek bevételei (97)

A pénzügyi műveletek bevételei között az átmenetileg fel nem használt pénzeszközök kamatbevételei állnak. 2021. évben minimális bevétellel számolunk, tekintettel arra, hogy a 2020. évben sem volt jelentős összeg ezeken a sorokon.

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 2020. évi tényadatok alapján történt.

Közüzemi díjak

A Vagyonkezelő és az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanokban felmerülő közüzemi szolgáltatások (elektromos áram, vízdíj, gáz) díjai kerülnek itt elszámolásra, amit a fogyasztási mutatók, illetve a 2020. évi tény adatok alapján kalkuláltunk. A mintegy 90 000 eFt-tal kisebb szám abból ered, hogy a 2020. évben tervezett, DBH-val kötendő szerződések fedezetét 2021-re nem terveztük be. Ez az összeg nyújtana fedezetet a víz- és csatorna, valamint gázszolgáltatási díjat nem fizető bérlők hátralékának megfizetésére (ez az intézkedés az újonnan bérbeadásokat könnyítené meg).

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 keret az érvényben lévő díjak figyelembevételével lettek megtervezve.

Bérleti díjak

A soron jelennek meg a bérelt szoftverek, fénymásolók bérleti díjai, amelyek tervezett kerete a megkötött szerződések alapján lett kalkulálva.

Karbantartási költségek

Itt kerülnek elszámolásra a Vagyonkezelő és az Önkormányzat 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 mintegy 300 000 eFt-nyi csökkenés abból adódik, hogy a tervezett karbantartások összegét 0 Ft-ra redukáltuk a 2020. évhez képest, a koronavírus járvány kapcsán szigorodó költségcsökkentő szemlélet miatt.

Hirdetés, reklám

A Vagyongézelő tulajdonában álló ingatlanainak bérbeadásával, valamint álláshirdetésekkal kapcsolatosan feladott költségek tartoznak ezen főkönyvi szám alá.

Oktatás költsége

A jelenleg érvényben lévő szerződések alapján állítottuk be a tervszámot, növelve a kötelező tanfolyamok költségeivel.

Kommunikációs költség

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

Egyéb igénybevett szolgáltatások

Ez a sor magába foglalja a Vagyongézelő 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 (Gergely bányával kapcsolatos szolgáltatások díjait, monitoring díjak stb.). Ezen a főkönyvön szerepeltetjük az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos igénybe vett szolgáltatások költségeit is.

Egyéb szolgáltatások (53)

Hatósági szolgáltatások

Ide tartoznak a közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatosan fizetendő díjak. A többletet a nagy beruházások hatósági díjai indokolják.

Bankköltség

Itt mutatható ki a Vagyongézelő bankszámláival kapcsolatosan felmerülő költségek.

Biztosítások

A meglévő szerződések alapján megtervezett gépjármű-, személyi-, vagyon- és felelősségbiztosítások díjai tartoznak ezen költségek közé. Az emelés oka a 2020. év végén beszerzett gépjárművek biztosítási díjai.

Béreköltség (54)

A sor tartalmazza a Vagyongézelő alkalmazásában álló munkavállalók törzsbéret, egyéb béreköltségeit (pótlékok, helyettesítési díj stb.), a felügyelőbizottság tiszteletdíját, a prémiumot és a jutalomkeretet. A költségsor a jelenleg érvényben lévő munkaszerződések alapján került megtervezésre, a 2020. évben elmaradt béremeléssel növelve, ugyanakkor a jutalomkeretünket jelentősen csökkentettük, hogy minél kevésbé legyen a béremelés hatással a 2021. évi kiadásokra.

Személyi jellegű egyéb kiadások (55)

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

Bérfárulékok (56)

A bérfárulékok a bérköltség és az egyéb személyi jellegű juttatások alapján került kiszámításra, az érvényben lévő jogszabályok alapján.

Értékcsökkenés (57)

Az értékcsökkenés a már meglévő eszközök 2021. 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 Szerződés 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 iparüzési 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. A 2021. évre nem terveztünk ezen ráfordításra.

Beruházások

A 2021. évre az alábbi beruházásokat terveztük:

- informatikai fejlesztések, beszerzések;
- folyamatos, igény szerinti kisértékű beszerzések (irodabútorok, kisértékű informatikai beszerzések, mobiltelefonok stb.).

III. ÖSSZEFOGLALÁS

A Vagyonkezelő 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.

Bízunk benne, hogy a 2020. és 2021. esztendő után a 2022. évi tervezést már nem a koronavírus járvány árnyékában kell végeznünk.

Budapest, 2020. március 23.


KŐBÁNYAI VAGYONKEZELŐ ZRT.
1103 Budapest, Ceglédi utca 30.
Adószám: 10619772-2-42
1.

Szabó László
vezérigazgató

Mellékletek: 2020. évi terv- és tényadatok, valamint a 2021. évi tervadatok

**2020. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK,
VALAMINT A 2021. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2020.évi terv (eFt)	2020. évi tényadat (eFt)	2021.évi terv (eFt)
91121 - Műszaki tevékenység árbevétele	0	0	0
91122 - Gergely Bánya bérleti díja	74 803	74 803	74 803
91123 – Mázsa téri projektmenedzsment díja	0	26 525	0
91213 – Önk.ingatlanok értékbecslése	0	30	0
914 – Készlet értékesítés eladási áron	0	1 109	0
91 – ÖNKORMÁNYZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	74 803	102 468	74 803
92110 - Ceglédi u.30. bérleti díjak	27 000	31 719	24 000
92111 - Körösi út 40. bérleti díjak hsg	33 000	33 784	29 000
92120 – Harmat u. 180. bérleti díj	300	290	300
92130 - Teremgarázs bevételek (Körösi u. 40.)	8 000	9 429	8 500
92140 - Sibrik területbérleti díj	1 300	1 867	1 500
92160 – Autó-bérbeadás	6 131	7 530	7 778
92170 – Liget u. 1/C bérbeadás	130	139	130
92180 – Körösi u. 18-20. saját bérbeadás / lakások	150	172	217
92190 – Sibrik utcai parkoló bevétele	6 000	5 806	5 000
921 - Saját bérbeadás	82 011	90 736	76 425
92260 - Külső TH kezelés	22 800	23 857	17 900
92810 - Fénymásolás árbevétele	4	1	2
92900 - Különféle egyéb árbevételek	1 500	2 401	1 000
92 - SAJÁT TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	106 315	116 994	95 327
94340 – Harmadik félnek nyújtott továbbszámlázandó szolgáltatás (árbevétel)	0	290	
94441 – Közszolg. - beruházás L+NL	1 159 717	141 514	395 218
94442 – Közszolg. - beruházás INT	3 674 166	273 139	2 354 033
94443 – Közszolg. - beruházás EGYÉB	1 714 373	1 251 869	430 144
944 - KözSzolg. Közvetített szolgáltatás	6 548 256	1 666 522	3 179 395
94511 – Közvetített áramdíj	0	0	0
94512 – Közvetített gázdíj	10	13	10
94513 – Közvetített vízdíj	10	29	10
94514 - Közvetített csatornadíj	10	47	10
94515 – Közvetített telefon	0	0	0
94516 - Közvetített egyéb közüzem	140	194	140
94540 - Közvetített egyéb kiadás	3 000	7 311	3 000
94590 – Közvetített szolg. - bérbeadással kapcs.	0	0	0
945 - Saját közvetített szolgáltatások	3 170	7 594	3 170
94 – KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	6 551 426	1 674 406	3 182 565
961 – Értékesített eszközök bevétele	0	2 420	0
9632 - Kapott jogi munkadíj	0	0	0
9634 - TB 1%-os térítés	0	97	100
964 - Káreseményből származó bevétel	0	997	0
9661 - Visszaírt értékvesztés	0	763	0
9664 - Leltártöbblet	0	38	0
9675 – Önk-től kapott támogatás – kompenzáció	2 907 453	2 392 564	2 416 893

**2020. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK,
VALAMINT A 2021. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2020.évi terv (eFt)	2020. évi tényadat (eFt)	2021.évi terv (eFt)
9676 – Végrelesen kapott pe. - Halasztott bevétel	53 300	12 667	17 000
9677 – Végrelesen kapott pe. TE	500	527	500
9682 - Előző évek bevételei	200	0	0
9683 - Kapott kamat,bírság, kötbér	0	590	0
9685 - Kerekítés bevétele	0	11	10
9686 - Egyéb bevételek	300	710	500
969 - Egyéb vagyonnövekedéssel járó bevétel	0	500	0
96 - EGYÉB BEVÉTELEK	2 961 753	2 411 883	2 435 003
971 - Árfolyamnyereség	0	0	0
97212 – Pénzintézettől kapott kamat	0	105	100
97 - PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	0	105	100
9 - BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9 694 297	4 305 886	5 787 798
KIADÁSOK	0	0	0
51110 – Általános anyagköltség	12 600	13 093	12 500
51120 - Nyomtatvány, irodaszer	8 600	6 975	8 500
51130 - Üzemanyag	7 000	4 865	5 500
51141 - Áramdíj	7 000	8 522	7 000
51142 - Gázdíj	7 300	8 116	7 300
51143 - Vízdíj	400	353	400
51144 – Önkormányzati közüzemi díjak	183 454	80 535	93 400
51150 – Számítástechnikai anyagok	3 300	2 866	3 200
51160 - Munkaruha, védőruha	700	632	1 300
51 - ANYAGKÖLTSÉGEK	230 354	125 957	139 100
5211 – Szemétszállítás	1 300	2 009	1 300
5212 - Egyéb szállítás	300	0	300
5213 – Csatornadíj	560	488	560
5214 – Távhődíj	0	135	0
521 - Szállítás, rakodás költsége	2 160	2 633	2 160
5223 – Szoftver bérlet	14 000	13 014	14 000
5224 – Fénymásoló bérlet	10 100	8 428	9 000
5229 - Egyéb bérlet	500	281	500
522 - Bérleti díjak	24 600	21 723	23 500
5231 - Épület karbantartás	5 000	4 511	5 000
5232 - Gépjármű karbantartás	6 000	9 738	6 500
5233 – Szoftver karbantartás / rendszerkövetés	11 100	10 841	11 000
5234 – Számítástechnikai eszközök karbantartása	100	0	100
5235 – Irodatechnikai eszközök karbantartása	600	448	600
5236 – Telefonalközpont karbantartás	0	0	0
5238 – Önkormányzati karbantartások költségei	690 100	632 487	375 000
5239 - Egyéb karbantartás	7 600	7 486	7 900
523 - Karbantartási költségek	720 500	665 511	406 100
5241 - Hirdetés, reklám költsége	500	170	500
524 - Hirdetés, reklám költsége	500	170	500

**2020. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK,
VALAMINT A 2021. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2020.évi terv (eFt)	2020. évi tényadat (eFt)	2021.évi terv (eFt)
5251 – Felsőoktatás költsége	1 000	2 284	3 932
5252 - Tanfolyam költsége	1 000	749	1 000
5253 - Egyéb képzés költsége	500	0	500
525 - Oktatás költsége	2 500	3 033	5 432
5261 - Taxi költség	50	0	50
527 - Szakkönyv, folyóirat	1 000	669	1 000
52811 – Vezetékes telefon költsége	800	623	800
52812 – Mobiltelefon költsége	1 500	1 533	1 500
52813 – Mobiladapter forgalmi díja	60	30	60
52815 - Mobil internet költsége	1 500	1 053	1 500
52816 – Vezetékes internet díja	1 500	1 389	1 500
52817 - Parkolási automaták telefondíja	700	583	700
52820 – Postaköltség	10 000	8 896	8 000
528 - Kommunikációs költségek	16 060	14 109	14 060
52910 - Könyvelési díj (társasház)	3 600	4 739	5 000
52911 - Őrzés – Ceglédi u. 30.	25 000	25 255	2 500
52912 - Őrzés – Egyéb (volt Gergely bánya)	39 600	36 333	5 000
52913 - Parkoló távfelügyelet	90	99	91
52914 – Mérnöki tevékenység	15 300	12 221	18 000
52920 - Könyvvizsgálat	4 200	4 173	4 800
52930 – Egészségügyi szolgáltatás (üzemorvos)	1 250	2 878	1 500
52940 - Takarítás	8 300	8 092	9 300
52950 - Jogi képviselet költsége	84 000	52 816	61 000
52960 - Tagsági díjak	1 000	531	1 000
52970 – Közös költség	25 240	24 358	27 200
52971 – Önkormányzati közös költség	339 900	258 079	312 200
52980 – Önkormányzati egyéb szolgáltatások költségei	576 650	451 663	515 630
52991 - Parkolási díj	50	0	50
52992 - Mobil parkolás díja	150	40	150
52993 - Autópálya díj	500	316	500
52996 – Földhivatali ügyintézés	150	172	200
52997- Saját ingatlanhoz kapcs. egyéb szolg. (zöldter.karbantartás)	3 500	946	3 000
52999 - Egyéb igénybevett szolgáltatás	49 200	34 283	26 400
529 - Egyéb szolgáltatás	1 177 680	916 993	993 521
52 - IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁS	1 945 050	1 624 842	1 446 323
5311 - Hatósági díjak	3 000	4 746	5 000
5312 - Illetékek	200	3	200
5313 – Önkormányzati hatósági díjak	27 000	37 013	37 000
531 - Hatósági szolgáltatás	30 200	41 762	42 200
5321 – Bankköltség	14 500	12 483	13 500
5332 – Gépjármű biztosítás	2 500	3 445	3 500
5333 – Személybiztosítás	300	260	350
5334 – Vagyonbiztosítás	1 500	1 471	1 650

**2020. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK,
VALAMINT A 2021. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2020.évi terv (eFt)	2020. évi tényadat (eFt)	2021.évi terv (eFt)
5335 - Egyéb biztosítás	600	747	800
533 - Biztosítások	4 900	5 924	6 300
53 - EGYÉB SZOLGÁLTATÁS	49 600	60 169	62 000
541 - Munkabér	495 307	418 251	534 490
542 - Jutalom	68 600	64 892	48 594
543 - Prémium	21 390	18 861	21 390
544 - Tiszteletdíj	19 680	11 050	11 160
549 - Egyéb bérköltség	5 163	5 627	6 300
54 - BÉRKÖLTSÉG	610 140	518 680	621 935
55110 – Betegszabadság költsége	4 000	3 335	4 000
55121 – Gépjármű használati költség – adós	9 384	10 217	10 620
55122 –Gépjármű használati költség – nem adós	1 866	1 105	1 702
55131 - Távolsági bérlet	819	397	690
55132 - BKV bérlet	12 063	9 673	15 165
55142 – Önkéntes nyugdíjpénztár	1 041	0	1 042
55144 - Széchenyi pihenőkártya	20 635	19 167	22 600
55150 - Munkaruha	495	719	540
55161 – Reprezentáció	5 000	4 159	5 000
55162 – Dolgozóknak adott ajándék	300	2 100	300
55163 - Üzleti ajándék	1 500	957	1 500
55170 – Végkielégítés	1 236	0	1 500
55180 – Egyéb juttatás	800	433	800
55190 – Természetbeni juttatás – telefonhaszn. 20%	500	541	500
55191 – Természetbeni juttatás – SZJA	5 000	4 269	5 000
55210 - Segélyek	800	30	800
55 – SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB JUTTATÁSOK	65 439	57 101	71 759
56130 - TB helyett kifizetett táppénz	500	1 260	500
56140 - Startkártya kötelezettség	0	0	0
56150 – Szociális hozzájárulás	105 914	73 612	100 739
56400 - Szakképzési hozzájárulás	8 484	6 476	9 053
56500 – Rehabilitációs hozzájárulás	5 600	5 361	6 000
56 - BÉRJÁRULÉKOK	120 498	86 709	116 292
571 - Terv szerinti értékcsökkenés	84 900	88 701	103 360
572 – Egyösszegű értékcsökkenés	4 000	2 282	4 000
57 – ÉRTÉKCSÖKKENÉSEK	88 900	90 983	107 360
590 - Költségnem átvezetés	0	0	0
81 – ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	1 109	0
84340 – Harmadik félnek nyújtott továbbszámlázandó szolgáltatás (ráf.)	0	221	0
84390 - Külön megbízás alapján végzett tevékenység	0	0	0
843 – Egyéb külön megb.	0	221	0
84441 - Közszolg. - beruházás L + NL	1 159 717	141 514	395 218
84442 - Közszolg. - beruházás INT	3 674 166	273 139	2 354 033

**2020. ÉVI TERV- ÉS TÉNYADATOK,
VALAMINT A 2021. ÉVI TERVADATOK**

MEGNEVEZÉS	2020.évi terv (eFt)	2020. évi tényadat (eFt)	2021.évi terv (eFt)
84443 - Közszolg. - beruházás EGYÉB	1 714 373	1 251 869	430 144
844 - KözSzolg. Közvetített szolgáltatás	6 548 256	1 666 522	3 179 395
84511 – Közvetített áramdíj	0	0	0
84512 – Közvetített gázdíj	10	13	10
84513 – Közvetített vízdíj	10	29	10
84514 – Közvetített csatornadíj	10	47	10
84515 – Közvetített telefondíj	0	0	0
84516 – Közvetített egyéb közüzem	140	194	140
84540 – Közvetített egyéb kiadás	3 000	7 311	3 000
84590 - Közvetített szolg. Bérbeadással kapcs.	0	0	0
845 – Saját közvetített szolgáltatások	3 170	7 594	3 170
84 – KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	6 551 426	1 674 337	3 182 565
86100 – Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0	1 700	0
86400 – Káresemények ráfordítása	0	21	0
86520 – Céltartalék képzés jövőbeni költségekre	0	24 000	0
86610 - Értékvesztés	2 000	5 850	8 000
86620 - Selejtezés	0	703	500
86711 – Innovációs járulék	403	787	373
86712 - Cégautóadó	1 500	1 645	1 800
86721 - Helyi iparüzési adó	3 662	5 248	3 421
86722 – Telek- és építményadó	17 500	18 109	18 500
86723 – Gépjárműadó	500	337	800
86732 – ÁFA le nem vonható (arányosításos ÁFA)	3 230	3 620	3 111
86809 – Adott támogatás	0	300	0
86830 - Nem növelő fizetett bírság, kötbér	0	55	50
86840 – Társasági adó alap növelő bírság	0	214	50
8685 - Kerekítési különbözet	15	13	15
8686 – Különféle egyéb ráfordítások	0	43	50
8689 – Behajtási kts átalány	0	133	0
86 - EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	28 810	62 778	36 670
871 – Árfolyamveszteség	0	0	5
87213 - Vállalkozónak fizetett kamat	0	0	0
87 - PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	5
891 – Társasági adó	0	461	0
89 - NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	461	0
5,8 - KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 690 217	4 303 125	5 784 009
EREDMÉNY	4 080	2 731	3 789

