

**Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2019. évi üzleti tervéről**

I. Tartalmi összefoglaló

A KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. (a továbbiakban: Kőkert) a 2019. évi üzleti tervét a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II. 22.) önkormányzati rendelettel (a továbbiakban: Ör.), valamint a hatályban lévő feladatellátási szerződésben foglaltakkal összhangban készítette el. Az Ör. Kőkertre vonatkozó előírásai szerint:

- a) a Kőkertben a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő,
- b) a Kőkert 2019. évi működési támogatása 875 545 000 Ft,
- c) a Kőkert által megvalósításra kerülő önkormányzati felújítások nettó összege 18 237 000 Ft.

Az üzleti tervet a Kőkert felügyelőbizottsága a 2019. április 9-ei ülésén megtárgyalta, és azt a 2019/12. határozatában a Képviselő-testület számára elfogadásra javasolja.

II. Hatásvizsgálat

Az üzleti terv biztosítja, hogy a Kőkert:

- a) a közfoglalkoztatottak létszámcsökkenését állandó létszámának és gépparkjának növelésével egyensúlyozza,
- b) a gondozási, karbantartási, fenntartási és üzemeltetési feladatait ellássa,
- c) az Önkormányzat által a Kőkert kivitelezésében előirányzott feladatokat elvégezze,
- d) a vagyoni és pénzügyi helyzete stabil maradjon, és fizetőképességét megőrizze.

III. A végrehajtás feltételei

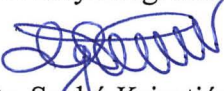
Az üzleti terv megvalósítása az Ör.-ben elfogadott működési támogatáson és a felhalmozási feladatokra jóváhagyott előirányzatokon túl – változatlan éves feladattartalom és szoros gazdálkodás mellett – további önkormányzati támogatást nem igényel.

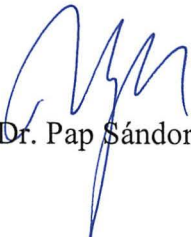
IV. Döntési javaslat

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

Budapest, 2019. április „11”

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:


Dr. Szabó Krisztián
jegyző


Dr. Pap Sándor

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

**.../2019. (IV. 18.) KÖKT határozata
a KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2019. évi üzleti tervéről**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2019. évi üzleti tervét jóváhagyja.

Határidő:	teljesítésre: 2019. december 31. beszámolásra: 2020. április 30.
Feladatkörében érintett:	a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője a KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. ügyvezetője

KÖKERT
Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft.

Üzleti terv 2019. évre

2019. március 27

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A Társaság alapítója: Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzat
Az alapítás dátuma: 2008.04.17.
A Társaság tulajdonosa: Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzat

A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint cégbíróság Cg. 01-09-898803 szám alatt 2008. augusztus 11-én jegyezte be non-profit közhasznú szervezetként.

A Társaság létrehozására vonatkozó döntés és a bejegyzés időpontja között előtársaságként működött. (2008. április 17. - 2008. augusztus 11.)

A Társaság tevékenységet 2008. június 1-től kezdődően végez.

A Társaság székhelye: 1107 Budapest, Basa u. 1. Hrsz.: 38315/83

A Társaság jegyzett tőkéje: 64 000 000 Ft

A Társaság adószáma: 14324130-2-42

Cégjegyzésre jogosult: Szabó László vezető tisztségviselő (ügyvezető)

A Társaság célja:

Költség-hatékony szervezeti felépítésben a Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzat területén a szociális foglalkoztatás, a kerületgondnoksági és településüzemeltetési feladatok ellátása, a feladat- ellátás színvonalának emelése.

A Társaság tevékenysége:

A Társaság közhasznú szervezet, a közhasznú fokozat megszerzésének dátuma: 2008. 08.11.

A Társaság a „Civil” törvény alapján közhasznú fokozatát 2014. 07. 14-i hatállyal cégbírósági bejegyzéssel megerősítette.

A Fővárosi Törvényszék Cégbírósága törvényességi felügyeleti eljárás keretében megvizsgálta a Társaság közhasznú minősítési feltételeknek való megfelelését és a 2015. december 16-i Cgt.01-15-015637/4 számú végzésében a megfelelést megállapította.

A 2018.11.07-i végzésében a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága megállapította, hogy a társaság az Ectv. tv. 32. § (1) bek. szerinti közhasznú minősítési feltételeknek megfelel.

A Társaság közhasznú tevékenységet az alapító Önkormányzat alábbi feladatainak ellátása érdekében végez:

1. **Településüzemeltetés** [Mötv. 13. § (1) bekezdés 2. és 23. § (5) bekezdés 1. pontja],
2. **intézményi zöldterületek fenntartása** [Mötv. 10. § (3) bekezdése, 13. § (1) bekezdés 6. és 8. pontja és 23. § (5) bekezdés 10-11. pontja],
3. **környezet-egészségügy** [Mötv. 13. § (1) bekezdés 5. pontja],
4. **helyi környezetvédelem** [Mötv. 13. § (1) bekezdés 11. pontja],
5. **helyi foglalkoztatás** [Mötv. 13. § (1) bekezdés 12. pontja] **és a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása** [Mötv. 13. § (1) bekezdés 10. pontja és 23. § (5) bekezdés 12. pontja],

A tulajdonos Önkormányzat a feladat-ellátási szerződésben meghatározott működtetési feladatok mellett éves költségvetési rendeleteiben kijelöli a KÖKERT Kft-t önkormányzati beruházások és felújítások megvalósítására is.

Ügyvezetés: A Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete határozata értelmében az ügyvezető Szabó László megbízatása határozott időre, 2023. augusztus havának 31. napjáig szól.

Könyvvezetés: A Társaság könyvvezetését megbízás alapján az ADVERT Ügyviteli Szolgáltató és Kereskedelmi KFT. (székhelye: 1173 Budapest, Pesti út 474; adószáma: 10857944-2-42) végzi.

Könyvvizsgálat: A társaság számviteli törvény szerinti beszámolója valódiságának és jogszabályszerűsége ellenőrzésére az alapító könyvvizsgálót jelölt ki. A társaság könyvvizsgálója a TRIÁSZ-AUDIT Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1037 Budapest, Jutas u. 54., MKVK nyilv. száma: 001671, adószáma: 11966461-2-41). Megbízatása 2020. 05. 20-ig szól.

Felügyelő Bizottság: A Társaságnál 3 (három) tagból álló felügyelő bizottság működik. Tagjait a Képviselő-testület jelölte ki. Megbízatásuk 2023. 10. 31-ig szól.

2. A TÁRSASÁG LEÍRÁSA

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete az 563/2008. (IV. 17.) KT, illetve a 706/2008. (V.15.) KT számú határozatával döntött a KÖKERT Kőbányai Non-profit Kft alapításáról. A Kft 2008. április 17-vel jött létre. Tevékenységét a Szociális Foglalkoztató összes, illetve a Polgármesteri Hivatal egyes feladatainak átvételével 2008. június 1-vel kezdte meg jogelőd nélküli társaságként.

A céget a Fővárosi Bíróság, mint cégbíróság Cg. 01-09-898803 szám alatt 2008. augusztus 11-én jegyezte be non-profit közhasznú társaságként.

A Kft a létrehozására vonatkozó döntés és a bejegyzés időpontja között előtársaságként működött. Az előtársasági időszakban (2008. április 17. - 2008. augusztus 11.) tevékenységet 2008. június 1. és 2008. augusztus 11. között végzett. Ebben az időszakban a legfontosabb feladat a jogi és gazdálkodási keretek biztosításán, a munkavállalók átvételén és a feladatok ellátásának újra szervezésén keresztül a Kft működésének elindítása és azon belül is az erős lemaradásban lévő parkfenntartási feladatok megkezdése volt.

A Kft feladatai 2008-ban megalakulásakor:

- Önkormányzati közterületek, parkok, játszóterek takarítása, kaszálása, karbantartása,
- közhasznú foglalkoztatás,
- közcélú foglalkoztatás,
- nyomdai és varrodai tevékenység,
- rehabilitációs foglalkoztatás.

A Kft feladatainak változása 2009-2014 években:

2009-ben megszüntetésre került a nyomdai és varrodai tevékenység. A foglalkoztatások közül a rehabilitációs foglalkoztatás megszűnt a Társaságnál, a közhasznú foglalkoztatás közfoglalkoztatásra változott és bekerült a társaság feladatai közé a közérdekű foglalkoztatás.

2009-től kezdődően folyamatosan bővült a Kft tevékenysége:

2009-től:

- parki vízhálózatok üzemeltetése,
- parlagfű és gyommentesítés,
- játszóterek gondozása;

2010-től:

- térfigyelő rendszer működtetése;

2011-től:

- illegális szemét elszállítása,
- parki berendezési tárgyak karbantartása,
- magassági gallyazás,
- közutak úrszelvény biztosítása,
- kerületi nyárfák rendezése,
- kiszáradt fák kivágása,
- fák ültetése,
- növényvédelem,
- parki öntözőhálózat karbantartása,
- Kőrösi Csoma sétány díszvilágítás és szökőkút karbantartás,
- Bányató szökőkút üzemeltetése,
- kutyaürülék gyűjtők és kutya futtatók üzemeltetése,
- játszószerkek karbantartása, szabványosítása,
- jégmentesítés,
- egynyári virágok kiültetése, virágkosarak kihelyezése,
- lakossági kertszépítés, illetve közterületek szépítése a lakosság bevonásával,
- lakossági komposztálás elősegítése,
- avargyűjtő zsákok beszerzése a lakosság részére;

2013-tól:

- intézményi játszótéri eszközök ellenőrzése, szabványossági felülvizsgálata,
- fák gallyazása, csonkolása, kivágása,
- síkosság mentesítő anyag biztosítása,
- szállítás;

2014-től:

- intézményi játszóeszközök javítása,
- közterületi illemhely üzemeltetése,
- parkőri szolgálat;

2016-tól:

- Újhegyi sétány díszvilágítás és szökőkút üzemeltetése;

2017-től a térfigyelő rendszer működtetése és a parkőri szolgálat biztosítása már nem a Kft feladata.

A Társaság eredményei:

A Társaság célját tekintve – „költség-hatékony szervezeti felépítésben a Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzat területén a szociális foglalkoztatás, a kerületgondnoksági és településüzemeltetési feladatok biztosítása és fejlesztése” – az elért eredmények közül a legfontosabbnak az alábbiakat tartjuk:

A Társaság megalapításakor megfogalmazott cél elérését – a kerületgondnoksági és településüzemeltetési feladatok ellátása a szociálisan rászorulóknak foglalkoztatásának elősegítésével – sikerült szakmai és időbeni ütemezés szempontjából is úgy összeegyeztetni és összehangolni, hogy a kerületben élő szociálisan rászoruló munkanélküliek jelentős részének tudtunk és tudunk munkát

biztosítani. A tulajdonos Önkormányzat támogatásával munkájuk eredményességi, értékteremtési feltételein az évek során folyamatosan sikerült javítanunk.

A munkanélküliségi ráta 2010 óta, az akkori az akkori, közel 12 %-os értékről 2018 év végére 4% alá csökkent. A csökkenő országos tendencia hatott a Kft-nél dolgozó közfoglalkoztatottak létszámára, mely 2018 év végére 11 főre csökkent, míg 2015-ben még 100-140 fő között változott.

Eredmények a közfoglalkoztatás területén:

A tevékenységben előd Kőbányai Szociális Foglalkoztató 2008. évi 70 fős közhasznú létszáma mellett az Önkormányzat által megbízott két vállalkozó végezte a zöldfelületi gondozási munkák meghatározó részét több százmillió forintért. 2009-ben és 2010-ben a 70 főt 100 főre emelve gyakorlatilag kiváltottuk e két külső vállalkozó munkáját.

Az intézményi közfoglalkoztatás beindítása és folyamatos szervezése is jelentős eredménynek tekinthető. A 2008-as 7 fős keretlétszám 2009-ben 80, majd 128 főre nőtt, míg 2010-ben 128 főről 150 főre emelkedett. E foglalkoztatással középiskolai és felsőfokú végzettségű kőbányai munkanélkülieket tudtunk bevonni jelentős létszámmal a munka világába.

2009. április 1-től indult az „Út a munkába” program nagymértékű változást jelentett a közfoglalkoztatás rendszerében, annak szociális alapjaiban és központi költségvetésből történő finanszírozásában. A szociális foglalkoztatás megváltozott rendszeréhez az Önkormányzat támogató döntéseinek segítségével sikerült a Társaságnak oly mértékben alkalmazkodnia, hogy szervező, munkáltató és foglalkoztató tevékenységével az abban rejlő foglalkoztatási és támogatási lehetőségeket jó hatékonysággal sikerült kihasználni. A szociális alapon foglalkoztatottak létszáma a 2008. decemberi 70 főről 2009. decembere 165 főre, 2010. szeptemberére 256 főre nőtt és 2010 decemberében is meghaladta a 230 főt.

2010. decemberben az „Út a munkába” közfoglalkoztatási program lezárult, helyét az „Új közfoglalkoztatási terv 2011” vette át. Megváltozott a foglalkoztatás napi munkaideje. A rövid és a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás központi költségvetésből történő támogatását pályázat útján lehetett elnyerni. Év közben a közfoglalkoztatási bér és garantált bér elvált a munkaerő piaci minimál és garantált bértől, annál kevesebb lett. A 4 és 6 órás foglalkoztatás 2011. áprilisra elérte a 85 főt. Újabb nyertes pályázattal további 40 fő 8 órás foglalkoztatása valósult meg az év hátralévő részében. Elfogadott támogatás igénylésünk alapján decembertől - a téli közmunka keretében – napi 6 órában további 20 fő foglalkoztatására nyílt lehetőség.

A 2009. évi közhasznú, a 2009-2010. évi közéslő, illetve a 2011. közfoglalkoztatás létszámingadozásait, időkorlátait, feladataink igénytől függő mennyiségi eltéréseit elsősorban egyéb támogatott foglalkoztatottak felvételével sikerült kiegyenlíteni. A TÁMOP, a Roma Program és a Foglalkoztatási Alap pályázatokon elnyert támogatásával különböző időtartamban, 2008-ban 15 fő, 2009-ben 49 fő, 2010-ben 18 fő, 2011-ben 14 fő foglalkoztatására nyílt Társaságunknak lehetősége.

2012-ben 2011-hez képest tovább tudtuk növelni a támogatott foglalkoztatások számát, sokrétűségét:

Közfoglalkoztatás (szociálisan rászoruló kőbányai munkanélküliek foglalkoztatása a Munkaügyi Központ kiközvetítésével)

- 17 fő napi 6 órás téli közfoglalkoztatása januárban (2011. évről áthúzódó),
- 95 fő napi 6 órás közfoglalkoztatása februártól júliusig,
- 90 fő napi 6 órás közfoglalkoztatása júliustól novemberig,
- 19 fő napi 6 órás közfoglalkoztatása augusztustól novemberig,
- 20 fő napi 8 órás közfoglalkoztatása augusztustól decemberig,
- 14 fő napi 6 órás közfoglalkoztatása december közepétől február végéig (2013. évre áthúzódó).

Önkormányzati projekteken, programokon belüli foglalkoztatás (rossz szociális helyzetben lévő kőbányai munkanélküliek foglalkoztatása)

A LÉLEK program keretében 30 fő napi 6 órás foglalkoztatása januártól júliusig, a szerződés módosítását követően a változatlan foglalkoztatási keretösszegeken belül 15 fő foglalkoztatása december 31-ig, a Kis-Pongrác rehabilitációs projekt keretében 10 fő napi 4 órás foglalkoztatása júniustól 2013. májusig további 5 év továbbfoglalkoztatási kötelezettséggel.

55 év feletti munkanélküliek foglalkoztatása (kőbányai munkanélküliek foglalkoztatása a Munkaügyi Központ kiközvetítésével, TÁMOP)

9 fő napi 8 órás foglalkoztatása májustól 2013. áprilisig.

25 év alatti pályakezdők foglalkoztatása (kőbányai munkanélküliek foglalkoztatása a Munkaügyi Központ kiközvetítésével, „Munkahelyek megőrzése” program)

10 fő napi 8 órás foglalkoztatása szeptembertől decemberig.

2013-ban a téli közfoglalkoztatásban értünk el kiemelkedő létszámot:

Közfoglalkoztatás (szociálisan rászoruló kőbányai munkanélküliek foglalkoztatása a Munkaügyi Központ kiközvetítésével):

Téli közfoglalkoztatás napi 6 órában (áthúzódó 2012-ről)	14 fő	január - február,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 6 órában	65 fő	március - június,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 6 órában	65 fő	július - szeptember,
közfoglalkoztatás gépkezelés napi 6 órában	10 fő	március - december,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	25 fő	június - december,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	14 fő	július - december,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	55 fő	október-november,
téli közfoglalkoztatás segédmunka és képzés napi 8 órában (áthúzódó 2014-re)	180 fő	november- március,
téli közfoglalkoztatás képzés és segédmunka napi 8 órában (áthúzódó 2014-re)	109 fő	december - április.

Önkormányzati projekteken, programokon belüli foglalkoztatás (rossz szociális helyzetben lévő kőbányai munkanélküliek foglalkoztatása) Kis-Pongrác Ltp. rehab. projekt segédmunka napi 4 órában 10 fő január – május.

Egyéb támogatott foglalkoztatások: TÁMOP napi 8 órában (áthúzódó 2012-ről)

8 fő január – április.

2014-ben a 2013-ról áthúzódó, képzéssel kombinált, részben meghosszabbított, a Kft megalakulása óta legmagasabb létszámot jelentő téli közfoglalkoztatás eredményes lebonyolítása igazi próbatétel volt a Kft számára. Júniustól - a Kft megalakulása óta először - jelentős mértékben bevontuk közfoglalkoztatott munkatársainkat az önkormányzati fejlesztések kivitelezésébe.

Téli közfoglalkoztatás napi 8 órában (áthúzódó 2013.évről)	180 fő	január-április,
téli közfoglalkoztatás napi 8 órában (áthúzódó 2013.évről)	109 fő	január-április,
téli közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	90 fő	január-április,
téli közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	100 fő	március-április,
közfoglalkoztatás gépkezelés napi 8 órában	10 fő	május-szeptember,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	94 fő	május-november,
közfoglalkoztatás napi 8 órában (s.m, munkavez, kőm, festő)	180 fő	augusztus-október
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	80 fő	november
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában (áthúzódó 2015.évre)	67 fő	december-február

2015-ben a közfoglalkoztatás létszámkerete 2014 évhez képest csökkent, melyet a feladat-ellátás szinten tartása végett az alkalmazottak létszámemelésével ellensúlyoztunk.

Téli közfoglalkoztatás napi 8 órában (áthúzódó 2014.évről)	67 fő január–február,
téli közfoglalkoztatás napi 8 órában (áthúzódó 2014.évről) (OKJ-s képzéssel egybekötve)	33 fő január–március,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	121 fő március-augusztus,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában (30 fő 07.15 -10.31; 70 fő 08.01-10.31; 121 fő 09.01 -10.31.)	221 fő július–október,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	121 fő november,
közfoglalkoztatás segédmunka napi 8 órában	76 fő december-február.

2016-ban a közfoglalkoztatás létszámkerete tovább csökkent. A KÖKERT Kft. 2016-ban 160 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatására adott be pályázatot Budapest Főváros Kormányhivatala XVI. kerület Hivatalához. 2016. március 1-től 2017. február 28-ig erre a létszámra kötöttük meg a hatósági szerződést.

2016 közepére azonban világossá vált, hogy a létszámot nem lehet feltölteni, így a hatósági szerződést szeptemberben módosítani kellett 120 fő közfoglalkoztatottakra. Sajnálatos módon azonban még ezt a létszámkeretet sem sikerült teljesen feltölteni.

2016-ban uniós pályázatot adtunk be a Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program (a továbbiakban: VEKOP 8.1.1-17/2015/2016/0001) munkaerő-piaci program 50 év felettieknek pályázati kiírásra a munkaerőhiány pótlására. A pályázatot 11 fő foglalkoztatására nyertük el.

2017. évben a közfoglalkoztatottak létszámának csökkenése tovább folytatódott. A KÖKERT Kft 2017 évben 68 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatására nyújtott be pályázatot a Budapest Főváros Kormányhivatala XVI. kerület Hivatalhoz. 2017. március 1-től- 2018. február 28-ig kötöttük meg a hatósági szerződést.

Mivel a 68 fős keretet nem tudtuk feltölteni, így szeptemberben 52 főre kellett módosítani a közfoglalkoztatási hatósági szerződést.

2018 03.01-től újabb szerződést kötöttünk 47 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatására, ebből ténylegesen foglalkoztattunk 22 főt. A 2018.07.01-től kötött 25 főre szóló szerződésünket 11 főre tudtuk feltölteni.

2017 évben Uniós pályázatot adtunk be a Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program (a továbbiakban: VEKOP 8.1.18/2015/0001) munkaerő-piaci 50 év felettieknek pályázati kiírásra a munkaerőhiány pótlására. A VEKOP pályázatot 11 fő foglalkoztatására nyertük el. 2017. november15-től 2018. július 14-ig további négyhónapos továbbfoglalkoztatási kötelezettséggel, 2018. november.14-ig

Közérdekű munkavégzések a Kft-nél:

- I. Bírósági:** A közérdekű munkára ítélt köteles elvégezni azt a munkát, amelyet számára az ítélkező bíróság kijelölt. A pártfogó felügyelők a büntetés végrehajtás során az elítélt számára a fogadó-kész munkahelyet kijelölik, a munkavégzést ellenőrzik. Ilyen fogadó szervezet a KÖKERT Kft. is.
- II. Szabálysértési:** A szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény az állami foglalkoztatási szervet jelöli ki a közérdekű munka végrehajtására. A törvény hatályba lépése óta a KÖKERT Kft. is a közérdekű munkára kijelölhető foglalkoztatók között van, így Budapest egész területéről fogadunk szabálysértést elkövetett, közérdekű munkásokat.
- III. Önkéntes:** A Munkaügyi Központtal egyeztetve 2013. március közepétől már fogadjuk az önkéntes közérdekű munkát végzőket is (minimum 30 munkanap, minimum napi 4 óra), ezzel biztosítva számukra a szociális ellátásokra való jogosultságuk megtartását
- IV. Közösségi szolgálat:** A diák a saját helyi közössége javát szolgáló, anyagi érdektől független tevékenységet folytat szervezett keretek között. A közösségi szolgálat során a fiatalok megoldanak egy-egy helyi problémát, értéket teremtenek, és közben tanulnak önmagukról, a társadalomról, a felelősségvállalásról.

A gazdálkodás eredményei:

2008-ban az előtársasági időszakban a Kft összes bevétele 74.902 eFt, míg összes ráfordítása 62.513 eFt volt. A képződött eredmény összege 12.389 eFt volt.

2008-ban a „rendes” társasági időszakban, augusztus 12. és 2008. december 31. között a Kft összes bevétele 153 685 eFt, míg összes ráfordítása 153 478 eFt volt és 207 eFt forint eredmény képződött.

2009-ben a Kft összes bevétele 468 048 eFt, míg összes ráfordítása 401 108 eFt volt és 66 940 eFt forint eredmény képződött.

2010-ben a Kft összes bevétele 599 227 eFt, míg összes ráfordítása 584 842 eFt volt és 14 385 eFt forint eredmény képződött.

2011-ben a Kft összes bevétele 640 903 eFt, míg összes ráfordítása 606 631 eFt volt és 34 272 eFt forint eredmény képződött.

2012-ben a Kft összes bevétele 700 909 eFt, míg összes ráfordítása 693 492 eFt volt és 7 417 eFt forint eredmény képződött.

Az előző évekhez képest kisebb eredmény okai, hogy évközben a tulajdonos Önkormányzat a Társaság 2012. évi működési támogatási előirányzatát 70 millió forinttal visszarendezte, valamint Társaság - a költségvetési tárgyalásoknak megfelelően - 2012-ben 29 millió forint bekerülési összegben Önkormányzati fejlesztéseket hajtott végre eredménytartaléka terhére.

2013-ban a Kft összes bevétele 719 183 eFt, míg összes ráfordítása 714 156 eFt volt és 5 027 eFt forint eredmény képződött.

A Társaság 2013-ban 18 millió forint bekerülési összegben Önkormányzati fejlesztéseket hajtott végre eredménytartaléka terhére.

2014-ben a Kft összes bevétele 934 778 eFt, míg összes ráfordítása 896 487 eFt volt és 38 291 eFt forint eredmény képződött.

2015-ben a Kft összes bevétele 811 720 eFt, míg összes ráfordítása 791 830 eFt volt és 20 340 eFt forint eredmény képződött.

2016-ban a Kft összes bevétele 769 962 eFt, míg összes ráfordítása 753 829 eFt volt és 16 133 eFt eredmény képződött.

2017 évben a Kft összes bevétele 779 562 eFt volt, az össze ráfordítás 731 959 eFt és az eredmény összege 47 603 eFt.

2018 évben a Kft összes bevétele 801 329 eFt volt, az összes ráfordítás 761 010 eFt és az eredmény összege 40 319 eFt.

2009-2018 években a Társaság gazdálkodása eredményeként az alábbi jelentősebb értékű fejlesztéseket hajtotta végre, elsősorban a közterületi munkavégzés technikai feltételeinek javítása érdekében:

Végrehajtott eszközfejlesztések:

2009. év (nettó beszerzési ár)		
TORO fűnyíróhoz fűgyűjtő	1 db	1 250 eFt
TORO lombfelszedő gép	1 db	1 250 eFt
Motoros ágaprító	1 db	1 656 eFt
Motoros lombszívó	1 db	380 eFt
Motoros oldalkefés lombszívó	1 db	117 eFt
Motoros lombfűvő	4 db	352 eFt
Motoros sövénynyíró	2 db	222 eFt
Motoros kasza	6 db	977 eFt
Motoros láncfűrész	1 db	92 eFt
Utánfutó	2 db	354 eFt
Hegesztőgép	1 db	135 eFt
Biztonsági kamerák rögzítővel	1 készlet	520 eFt
Összesen:		7 305 eFt

2010. év (nettó beszerzési ár)		
ISEKI SXG19 fűnyíró gép	1 db	3 261 eFt
Motoros fűnyíró	3 db	320 eFt
Motoros láncfűrész	3 db	392 eFt
Állványos körfűrész gép	1 db	167 eFt
Fahasítógép	1 db	195 eFt
Kommunális kistraktor	1 db	7 184 eFt
Kommunális munkagép	1 db	20 650 eFt
Műhelykocsi	1 db	4 383 eFt
Dobozos kisteherautó	1 db	2 906 eFt
<u>Fűtőkorszerűsítés (Basa u.l.)</u>		<u>2 625 eFt</u>
Összesen nettó		42 083 eFt

2011. év (nettó beszerzési ár)		
ISEKI SXG19 fűnyíró gép	1 db	3 250 eFt
Motoros fűnyíró	1 db	106 eFt
Motoros ágsvágó	1 db	184 eFt
Seprőgép	1 db	24 987 eFt
Platós teherautó	2 db	7 876 eFt
Motoros lombfűvő	3 db	212 eFt
Motoros sövénynyíró	3 db	246 eFt
Fúrókalapács	1 db	99 eFt
<u>Kösterületi lombkomposztáló</u>	2 db	564 eFt
Összesen nettó		37 524 eFt

2012. év (nettó beszerzési ár)		
Seprűgép tartozékok beszerzése	1 készlet	2 135 eFt
Tuskómaró beszerzése	1 db	4 990 eFt
Mobil, traktorhajtású rönkhasító beszerzése:	1 db	436 eFt
<u>Egyterű új személygépkocsi</u>	2 db	5 627 eFt
Összesen nettó		13 188 eFt

2013. év (nettó beszerzési ár)		
Fűnyíró traktor beszerzése	1 db	4 417 eFt
Utánfutó beszerzése	1 db	427 eFt
Kertészeti kisgépek beszerzése		1 560 eFt
Informatikai beszerzések		190 eFt
Óhegy Játzópark eszközök beszerzése		254 eFt
Hidraulikus hótoló lap fűnyíró traktorhoz	1 db	483 eFt
<u>Gépjármű</u>	1 db	4 154 eFt
Összesen:		11 485 eFt

2014. év (nettó beszerzési ár)		
Fűnyíró traktor beszerzése	1 db	6 650 eFt
Ágaprító motor beszerzése	1 db	169 eFt
Fahasító gép beszerzése	1 db	307 eFt
Informatikai beszerzések		462 eFt
Kerékpárok beszerzése		139 eFt
<u>Gépjármű</u>	1 db	3 286 eFt
Összesen:		11 013 eFt

2015. év (nettó beszerzési ár)		
Telephely belső felújítások		667 eFt
Tehergépjármű	1 db	4 960 eFt
Egyterű gépjármű	1 db	2 802 eFt
Vagyonvédelmi rendszer		751 eFt
Informatika		483 eFt
<u>Kertészeti kisgépek</u>		1 237 eFt
Összesen:		10 900 eFt

2016. év (nettó beszerzési ár)

Egyterű gépjármű 2 db	7 798 802 Ft
Seprűgép 1 db	7 300 000 Ft
Elektromos és benzines szerszámok 3 db	442 372 Ft
Kertészeti kisgépek 6 db	1 239 055 Ft
Víztechnikai gépek 3 db	744 785 Ft
<u>Informatikai és irodatechnika</u>	<u>363 740 Ft</u>
Összesen:	17 888 755 Ft

2017. év (nettó beszerzési ár)

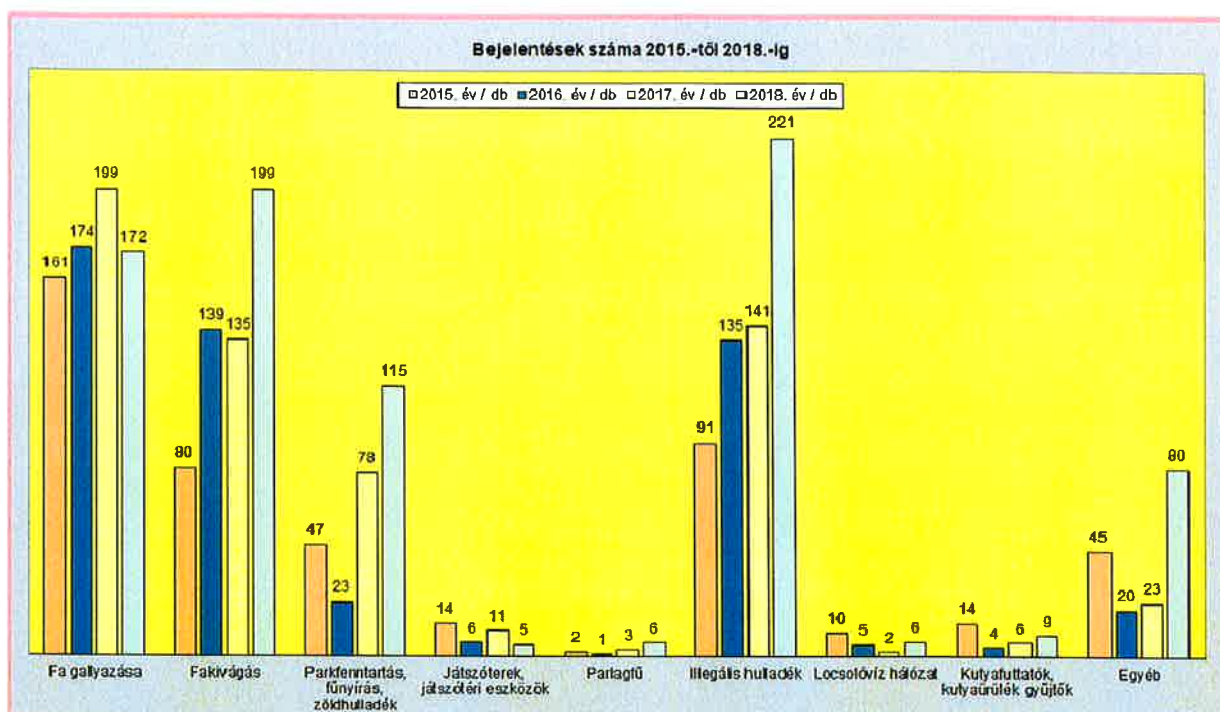
Tehergépjármű 2 db	8 748 000 Ft
Utánfutó 2 db és vonóhorog felszerelés 3 db	2 276 567 Ft
Fűnyíró traktor 2 db és mulcsozó asztal 3 db	11 991 003 Ft
Kis fűnyíró traktor 1 db	512 362 Ft
Kisgépek és szerszámok	1 648 125 Ft
<u>Informatikai és irodatechnika</u>	<u>4 692 470 Ft</u>
Összesen:	29 868 527 Ft

2018. év (nettó beszerzési ár)

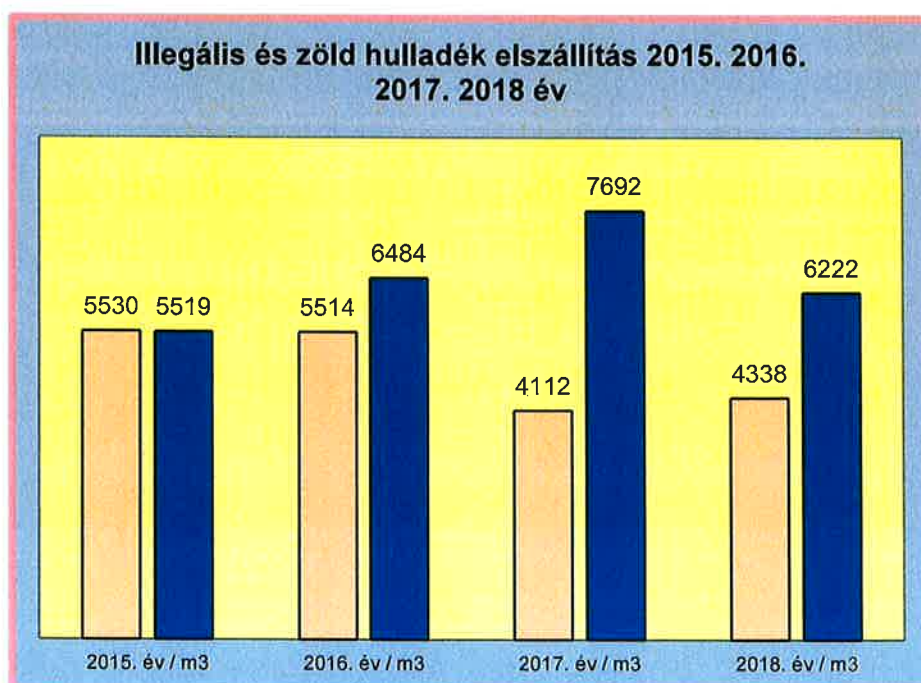
Iseki alapgép-kasza-mulcsozó	4 974 250 Ft
Gyeplevegőztető+ gyepszellőztető	3 435 000 Ft
Párakapu (6 db)	576 000 Ft
Rinieri rézsűkasza	4 245 000 Ft
Platóra szerelhető lombfelszívógép	2 150 000 Ft
Forma Little Wonder levélfűvő gép 2 db	2 340 000 Ft
Fűnyírók kaszák	649 371 Ft
Planiméter	216 272 Ft
Beléptető rendszer	660 860 Ft
<u>Irodabútor, informatikai fejlesztés</u>	<u>1 036 199 Ft</u>
Összesen:	20 282 952 Ft

Feladat-ellátás eredményességi mutatói a lakosság és független szervezetek részéről:

2011.08.01-től zöld telefonszámon és megnövelt internetes felületen fogadjuk az általunk gondozott területek állapotára vonatkozó lakossági bejelentéseket. A bejelentések rögzítésére, kezelésére, a megtett intézkedések nyomon követésére és visszajelzésére létrehozott nyilvántartási rendszerünkben származó 2015-2018. évi összesített bejelentési adatokat az alábbi grafikon mutatja be:



Az adatok összehasonlításából megállapítható, hogy a „parkfenntartás, fünyírás, zöldhulladék” tárgyú bejelentések száma 2017-ről 2018-re nőtt ami főként az illegális zöldhulladékokra vonatkozott, bár az elszállított hulladék mennyisége csökkenést mutat.



A zöldhulladék elszállítás csökkenésének az oka, hogy 2018 évben mulcsozó kaszálógépekkel kaszáltunk, így a keletkezett zöld hulladék mennyisége jelentősen csökkent.

A zöldhulladék illegális kihelyezésének csökkentésére ingyenes hulladékgyűjtő zsákot igényelhettek ingatlanonként a lakók 2018-ben, erre a célra 25000 db zsákot vásároltunk.

2018-ban a fák gallyazására vonatkozó bejelentések száma összességében tovább emelkedett.

Ha csak a közvetlenül Társaságunkhoz érkezett gallyazásra vonatkozó bejelentéseket nézzük, nem látható növekedés, de tudjuk, hogy a gallyazási határozatok jelentős része is bejelentés következménye.

A gallyazások 2016 évi szinten, míg a fakivágási kérelmek közel 50 %-os emelkedést mutatnak 2017 évi határozatokhoz képest.

A „Virágos Magyarorszáért” mozgalom versenyfelhívásán az Önkormányzat - többek között a társaság feladat-ellátásának köszönhetően

- 2011-ben „**BUDAPEST FŐVÁROS FŐDÍJÁT**”,
- 2012-ben „**BUDAPEST LEGSZEBB FŐUTCÁJA**” díjat
- 2015-ben a Budapesti kerületek közül első helyezettként „**ORSZÁGOS ELSŐ HELYEZETT**” díjat,
- 2017-ben „**BUDAPEST FŐVÁROS KÜLÖNDÍJÁT**” a zöldfelületi beruházások kiemelkedően jó minőségéért

nyerte el.

3. A 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TÁRGYALÁSOK EREDMÉNYE

A tulajdonos Önkormányzat a Társaság 2019. évi működési költségvetését

- 935 370 000 Ft főösszeggel és
- 875 545 000 Ft önkormányzati támogatással hagyta jóvá.

*A Társaság elfogadott működési költségvetését az **1. számú melléklet** tartalmazza.*

A Társaság az Önkormányzat 2019. évi eredeti költségvetési rendeletében:

A KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft-ben a közfoglalkoztatottak 2019. évi maximális létszám-előirányzata (8 óra/munkanap) 10 fő.

A KÖKERT Kft. 2019. évi működési célú (közhasznú szerződés szerinti) önkormányzati támogatása: 875 545 000 Ft.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésében a Társaságot nettó 18 237 000Ft bekerülési összegű beruházási feladatokra jelölte ki.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelete Társaságra vonatkozó előírásait a 3/2019 (II.22) önkormányzati rendelet tartalmazza.

4. A TÁRSASÁG FELADATAI 2019. ÉVBEN

Működtetési feladatok:

1. Zöldterületek gondozása területén	1.16 műfüves pálya napi karbantartása (Bársonyvirág)
1.1 zöldfelületek gondozása, karbantartása	1.17 Az 1. pont alatti munkavégzés során termelt hulladék
fű és gyepek nyírása	1.17.1 zöldhulladék
intenzíven kezelt gyepterületek tápanyag pótlása	darálás
lombgyűjtés	begyűjtés és elszállítás
talajtakarók gondozása	1.17.2 egyéb hulladék
sövények nyírása	begyűjtés és elszállítás
cserjék és bokrok alakítása	2. A környezet-egészségügy területén:
1.2 fák kezelése	2.1 közterületi-zöldfelületek takarítása (rendezvények is)
sarjázás, alacsony gallyazás	elszört szemét összegyűjtése
magassági gallyazás	hulladékgyűjtő edények ürítése
kerületi nyárfák rendezése	2.2 zöldf. burkolat, sétányok, fiz. park. takar. (rendezv. is)
közutak őrsvetvény biztosítása	elszört szemét összegyűjtése
kiszáradt fák kivágása	kézi és gépi seprés
tuskóirtás	hóeltakarítás és jégmentesítés
1.3 tűzfűzfa előállítás	2.3 Illegális, elszört és gyűjtő edény hulladék (rendezv. is)
beszállítás	begyűjtés
darabolás (Baptisták végzik)	elszállítás
kiszállítás	2.4 Kutya létesítmények üzemeltetése
1.4 károsítók elleni védekezés	kutyafuttatók
növényvédelem	kutyák futtatására kijelölt területek
allergén és özönnövény mentesítés és irtás	kutyaurülék gyűjtő edények
mentesítés allergiás tüneteket kiváltó rovaroktól	2.5 közl. illemhely üzemeltetése, játszótér nyitás-zárás,
1.5 virágosítás	automata WC: Városcsopont, Mélytő
Virágágyások beültetése és gondozása	konténer WC: Öhegy park, Újhegyi sétány
virágkosarak beültetése, kihelyezése és gondozása	nyitás - zárás
1.6 gyermekjátszóterek üzemeltetése	gyorstakarítás
játszóterek gondozása, takarítása	2.6 fertőtlenítés
játszószerek karbantartása, javítása	2.7 A 2. pont alatti munkavégzés során termelt hulladék
játszószerek szabványosítása	2.7.1 zöldhulladék
homokcsere	darálás
nyitás, zárás	begyűjtés és elszállítás
1.7 játszópark üzemeltetése	2.7.2 egyéb hulladék
1.8 felnőtt játszótér üzemeltetése	begyűjtés és elszállítás
játszóterek gondozása	3. A helyi környezetvédelem területén:
játszószerek karbantartása, javítása	3.1 avagygyűjtő zsákok beszerzése a lakosság részére
játszószerek szabványosítása	3.2 lak. zöldhulladék gyűjtő helyek üzem. hull. szállítással
1.9 dűhögök karbantartása, javítása	3.3 lakossági komposztáló edények kiosztása
1.10 utcabútorok, parki ber. tárgyak karbantart., javítása	3.4 közreműködés akciókban
padok, asztalok	4. Intézményi zöldter. fennt.: bölcs, óvodák, Bárka, Sport
hulladékgyűjtő edények	4.1 játszótéri eszközök
egyéb	karbantartás és javítás
1.11 kerítések karbantartása, javítása	szabványosítás
játszóterek	homokcsere
kutyafuttatók	4.2 fák gallyazása 3m felett, ifjítása, kivágása, tuskóirtás
dűhögök	4.3 síkosság mentesítő anyag biztosítása
egyéb lekerített zöldterületek	4.4 lomtalansítás
1.12 táblák javítása, pótlása	4.5 eseti szállítások
1.13 vízes létesítmények üzemeltetése	4.6 ovifoci pályák éves tisztítása
parki öntözővíz hálózat üzemeltetése kerti csapokkal	4.7 sport: kaszálék és egyéb zöldhulladék szállítás
ivó kutak karbantartása, javítása	4.8 A 4. pont alatti munkavégzés során termelt hulladék
szökőkutak üzemeltetése: Körösi Cs. s. Újhegy s. Mélytő	4.8.1 zöldhulladék
aut. önt. háló. üzemelt.: Sz.L. t. Ónódi játszótér, Kozma u-i	darálás
körforgalom, Tavasz u. 4, Tengercsoma	begyűjtés és elszállítás
páraparkok üzemeltetése	4.8.2 egyéb hulladék
1.14 díszvilágítás üzemeltetése	begyűjtés és elszállítás
Körösi Csoma sétány, Újhegyi sétány	
1.15 kerékpárút üzemeltetése	

Fejlesztési feladatok:

Az Önkormányzat 2018. évi eredeti költségvetésében a Társaságot az alábbi nettó előirányzott összegű beruházási feladatokra jelölte ki (1):

Zágrábi úti parkoló övezet növénytelepítés	4 582 700 Ft
Bársonyvirág utcai játszótér építés	4 654 300 Ft
Körösi kazetta elbontás, szobor áthelyezés, tervezés	1 000 000 Ft
Vásárló játszótér bontás és új kihelyezés	5 000 000 Ft
Parki berendezések kihelyezése (pad, szemetes, stb)	3 000 000 Ft
Összesen	18 237 000 Ft

Közbeszerzési terv 2019

Sorszám	Közbeszerzés tárgya	Becsült érték nettó	Közbeszerzés tervezett mennyisége
1	Virágültetési feladatok ellátása - kapcsolódó szolgáltatásokkal	36 000 000 Ft	Egynyári és kétnyári növények ültetése, öntözés, fenntartás, gyomtalanítás
2	Tehergépjárművek beszerzése	54 571 590 Ft	1 darab elektromos és 4 db diesel üzemű tehergépjármű
3	Budapest X. kerület - Zöldterület gondozás, parkfenntartás	56 059 163 Ft	Műszaki leírás szerint

5. A TÁRSASÁG 2019. ÉVI FOGLALKOZTATÁSI TERVE

Elfogadott költségvetésünk az alábbi 2019. évi foglalkoztatások és létszámok figyelembevételével készült:

Alkalmazottak: Határozatlan idejű munkaszerződéssel napi 8 órában: **146 fő**.

Közfoglalkoztatottak: A költségvetés készítésekor, napi 8 órában: **10 fő**

Közérdekű foglalkoztatás: A büntetés végrehajtási szervekkel, a Munkaügyi Központtal és oktatási intézményekkel együttműködve 2018-ban is fogadjuk az ingyenes közérdekű munkát végzőket. A közérdekű munkavégzés formái: bírósági, szabálysértési, önkéntes és közösségi szolgálat. Létszámuk előre nem tervezhető. Várhatóan a bírósági és a szabálysértési közérdekű munkavégzés lesz a négy közül a nagyobb létszámú.

6. TERVEZETT KÖLTSÉGEK

Tervezett költségek (Ft)

Költségnem	Működési feladatok	Önkormányzati fejlesztések	Összesen
személyi juttatások	446 105 000		446 105 000
járadékok	86 700 000		86 700 000
anyagköltség	64 850 000		64 850 000
energia költség	16 000 000		16 000 000
szállítási költség	44 500 000		44 500 000
bérleti díj ingatlan	6 000 000		6 000 000
karbantartás	41 500 000		41 500 000
ügy- és üzletviteli szolg. ig.	16 200 000		16 200 000
egyéb szolgáltatás igénybev.	109 615 000	18 237 000	127 852 000
amortizáció	40 000 000		40 000 000
vissza nem igényelhető áfa	60 000 000		60 000 000
egyéb költség	3 900 000		3 900 000
összesen	935 370 000	18 237 000	953 607 000

Anyagköltség: Az anyagköltség a kimondott anyagköltségen kívül tartalmazza az üzemanyag, az alkatrész, a munka és védőruha, valamint az irodaszerek költségét is.

Energia költség: Tartalmazza a gázfelhasználás, a villamos energiafelhasználás, a szociális vízfogyasztás és csatornahasználat, valamint az öntözővíz költségét.

Szállítási költség: Meghatározó arányú benne a hulladékszállítás, melynek költsége tartalmazza a lerakásáért, kezeléséért kért díjakat is.

Bérleti díjak: Meghatározó elemei a helyiségek bérleti díjai.

Karbantartási költségek: Tartalmazza a gépek, gépjárművek és a telephely karbantartási költségeit.

Igénybe vett ügyviteli szolgáltatások költsége: Tartalmazza a cégvitelhez szükséges könyvelési, könyvvizsgálati, ügyvédi díjakat, a hatósági, igazgatási, pénzforgalmi szolgáltatások díjait, illetékeit, a postai, távközlési, informatikai, biztosítási és oktatási költségeket.

Egyéb igénybe vett szolgáltatások költsége: A működtetési és önkormányzati fejlesztési feladatok ellátása érdekében igénybe vett szolgáltatások költségét tartalmazza.

7. TERVEZETT BEVÉTELEK

Tervezett működési bevételek és egyéb források (Ft)

Költségnem	Működési feladatok	Önkormányzati fejlesztések	Összesen
Elhat. vissza beruházás miatt	30 000 000		30 000 000
Vállalkozás árbevétele	2 000 000		2 000 000
Kamatok	0		300 000
Munkaügyi Központ közcélú foglalkoztatás támogatás	25 000 000		25 000 000
Önk. közhasznú szerződés szerinti támogatás	875 545 000		875 545 000
Önkormányzati fejlesztések díja		18 237 000	18 237 000
Egyéb bevétel	2 825 000		2 825 000
összesen	935 370 000	18 237 000	953 607 000

8. TERVEZETT 2019. ÉVI SAJÁT FEJLESZTÉSEK

A Társaság működési feltételeit javító tervezett fejlesztések becsült nettó árral:

Utánfutó (3 db)	2 100 000 Ft
Irodai és informatikai berendezések	7 000 000 Ft
Darus teherautó	7 000 000 Ft
Elektromos kisteherautó	15 750 000 Ft
Duplakabinos teherautó (4Db)	40 000 000 Ft
Térképek. plakátok	1 393 000 Ft
Rönkhasító, daruk átépítése	1 420 000 Ft
Összesen:	74 663 000 Ft

A tervezett fejlesztések az eredménytartalék terhére lesznek megvalósítva az eddig felhalmozott pénzeszközből.

9. MÉRLEG TERV

A 2019. évi mérleg terv a Kft. működési költségvetésével és tervezett fejlesztéseivel összhangban készült. A mérleg főösszege minimális csökkenést mutat az előző évhez képest. A csökkenés a következő elemekből tevődik össze.

Nő a befektetett eszközök értéke, mivel a Kft. terveiben a beszerzés nettó 74 663 eFt, mely több, mint a tervezett értékcsökkenés. Az értékcsökkenés növeli az eredmény kimutatás értékcsökkenés sorát. A 2019-ra tervezett értékcsökkenés 40 600 eFt.

A készletek, követelések értéke várhatóan nem változik jelentős mértékben.

A pénzeszközök csökkennek, mivel a tervezett beruházásokat a meglévő pénzkészletből szükséges fedezni., illetve tervezi a Kft. csökkenteni a kötelezettségeit.

A saját tőke a cégbíróságon bejegyzett jegyzett tőkéből: 64 000 eFt, az eredménytartalékból: 303 323 eFt és a tervezett eredményből:0 eFt tevődik össze.

Határidőn túli, lejárt kötelezettsége nincs a társaságnak és a stabil gazdálkodás eredményeképpen 2019-ben sem várható.

A passzív időbeli elhatárolások összege a várható értékcsökkenés összegével csökken.

10. **EREDMÉNY TERV**

Az eredmény kimutatás terve is a Kft működési költségvetésével és tervezett fejlesztéseivel összhangban lett összeállítva. Részletezés az alábbiak szerint:

Az értékesítés nettó árbevétele: 21 887 eFt, mely 18 237 eFt Önkormányzattal kötött szerződések keretében végzett munkák árbevételét tartalmazza. Egyéb bevételek összege a Kőbányai Önkormányzat által nyújtott támogatásból: 875 545 eFt, a Munkaügyi Központ által nyújtott támogatásból: 25 000 eFt, a költségvetésben tervbe vett 1 175 eFt egyéb bevételből és az elhatárolások feloldásából 30 000 eFt. tevődik össze.

Az anyag jellegű ráfordítások tartalmazza a KŐKERT Kft 2019. évi költségvetésében kidolgozott anyagköltséget, energiafelhasználást, szállítást, bérleti díjat, karbantartásokat és az egyéb igénybe vett szolgáltatásokat.

Személyi jellegű ráfordítások összetevői a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékfizetési kötelezettségek. A személyi juttatások tartalmazzák a bérköltséget, rendszeres béren kívüli juttatást, munkába járással kapcsolatos költségeket, tiszteletdíjakat, reprezentációs költséget, segélykeretet és egyéb eseti béren kívüli juttatásokat.

Az értékcsökkenési leírás összege a jogszabályoknak megfelelően került megállapításra, megegyezik a Kft. költségvetésében szereplő összeggel.

Egyéb ráfordítások sor tételei a vissza nem igényelhető áfa (60 000 eFt) és az egyéb költség(3 000 eFt) .

11. **CASH-FLOW TERV**

A Cash-Flow kimutatásban levezetjük a pénzeszközváltozásunkat az előző évhez képest. A pénzeszközváltozás 73 398 eFt csökkenést mutat, ami a következő elemekből tevődik össze:

Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz növekedés +265 eFt. A növekedés összetevői a 2019. évi tervezett eredmény, növelve a tervezett értékcsökkenéssel, korrigálva a befektetett eszközök értékesítésének eredménye, egyéb rövid lejáratú kötelezettség, forgóeszközök, aktív és passzív időbeli elhatárolások változásával.

Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás – 73 663 eFt, az ez évre tervezett beruházások és a tervezett tárgyi eszköz eladás különbözete.

A mérleg, az eredmény és a Cash-Flow tervet a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az üzleti terv mellékletei:

- 1. számú melléklet: Elfogadott 2019. évi költségvetés
- 2. számú melléklet: Mérleg, eredmény és Cash-flow terv 2019

Budapest, 2019. március 27.


Szabó László
ügyvezető

Kőkert Kft 2019 évi terv

Létszám 4-8 óra/nap min-max	2018 év	2019 év
alkalmazotti (fő)	120	144
megbízással (fő)	2	2
támogatott (közcelú) (fő)	19	10

Megnevezés	2018. évi terv	2018. évi tény	2019. évi terv	2019 terv/2018 terv
	Ft	Ft	Ft	%

Személyi juttatások

Béreköltség	354 165 000	331 626 047	402 015 000	114%
Munkába járás és saját gk. haszn	3 500 000	2 199 411	3 500 000	100%
Rendszeres béren kívüli juttatás	28 482 985	19 100 265	37 440 000	131%
Munkáltatót terhelő táppénz	2 700 000	2 599 222	2 200 000	81%
Reprezentáció költségei	500 000	343 646	500 000	100%
Egyéb eseti béren kívüli juttatás	0	131 570	150 000	
Segélyek	0	315 000	300 000	
Személyi juttatások összesen	389 347 985	356 315 161	446 105 000	115%

Járadék fizetési kötelezettség

Béreköltség adója	61 888 000	52 266 096	76 400 000	123%
Juttatások közterhei	9 986 959	7 510 085	7 300 000	73%
Rehabilitációs hozzájárulás	3 000 000	373 000	3 000 000	100%
Járadék fizetési kötelezettség összesen	74 874 959	60 149 181	86 700 000	116%

Dologi költségek

Anyag, alkatrész szerszám, egyéb anyag	40 000 000	31 204 787	42 450 000	106%
Munka és védőruha	5 000 000	4 211 895	10 000 000	200%
Üzemanyag felhasználás költsége	12 000 000	10 291 898	12 000 000	100%
Nyomtatvány, irodaszer	700 000	766 690	400 000	57%
Közvetített szolg értéke	0	14 024 630		
Anyagköltség összesen	57 700 000	60 499 900	64 850 000	112%

Energia felhasználás

Gázfelhasználás költsége	3 500 000	2 593 132	3 500 000	100%
Víz, csatorna költségek	2 000 000	271 434	2 000 000	100%
Villamos energiafelhasználás költsége	3 500 000	3 086 446	3 500 000	100%
Öntözővíz költsége	7 000 000	5 419 451	7 000 000	100%
Energia költség összesen	16 000 000	11 370 463	16 000 000	100%

Szállítás

Zöldhulladék (lerakóhelyi ktg)	12 000 000	10 155 176	12 000 000	100%
Illegális hulladék elszállítása	25 000 000	24 662 152	30 000 000	120%
Gépszállítás	3 000 000	2 527 700	2 500 000	83%
Szállítási költség összesen	40 000 000	37 345 028	44 500 000	111%

Bérleti díj, karbantartás

Bérleti díjak (ingatlanok)	5 500 000	5 636 698	6 000 000	109%
Karbantartási, javítási költségek	15 000 000	17 358 387	41 500 000	277%
Bérlet, karbantartás összesen	20 500 000	22 995 085	47 500 000	232%

Egyéb igénybe vett szolgáltatás

Hirdetés, reklám		275 000	300 000	
Oktatás, továbbképzés	2 000 000	442 044	2 000 000	100%
Ügyvédi munkadíj	2 500 000	3 112 000	2 500 000	100%
Postai és távközlési ktg	3 000 000	2 307 095	2 500 000	83%
Könyvvizsgálat	2 160 000	2 160 000	2 200 000	102%
Könyvviteli szolgáltatás	9 000 000	9 960 000	7 000 000	78%
Különbféle egyéb szolgáltatás (alvállalk)	92 118 504	97 190 208	100 000 000	109%
Hatósági, igazg. szolg. Díj	500 000	129 940	15 000	3%
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díj	3 000 000	3 339 302	3 300 000	110%
Biztosítási díj	5 500 000	5 081 637	6 000 000	109%

Egyéb igénybe vett szolgáltatás összesen	119 778 504	123 997 226	125 815 000	105%
Dologi kiadások összesen	253 978 504	256 207 702	298 665 000	118%

Egyéb ráfordítások, kiadások

Bírság, kártérítés		7 176		
Vissza nem igényelhető ÁFA	68 709 196	62 391 017	60 000 000	87%
Egyösszegű écs	600 000	1 329 256	600 000	100%
Terv szerinti értékcsökkenés	40 000 000	23 393 730	40 000 000	100%
Értékesített tárgyi eszközök nettó ért.	100 000	0	2 000 000	2000%
Cégautó adó	600 000	739 200	800 000	133%
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetés	350 000	366 921	500 000	143%
Adott adomány, behajthatatlan		117 014		
Egyéb ráfordítások, kiadások összesen	110 359 196	88 337 138	103 900 000	94%

Költségek, Ráfordítások összesen	828 560 644	761 009 182	935 370 000	113%
---	--------------------	--------------------	--------------------	-------------

Bevételek				
Halasztott bevételek	30 000 000	24 722 986	30 000 000	100%
Árbevétel(kaszálások)		1 327 123		
Vállalkozás önkorm. Körön belül	2 000 000	37 467 301	20 000 000	100%
Kamatok	300 000	2 250 930	0	0%
Munkaügyi központ támogatása	71 497 779	27 344 991	25 000 000	35%
Önkormányzat támogatása közh.szerz	723 102 865	702 819 914	875 545 000	121%
Kötelezettség elengedés Önkormányzat	50 000	3 126 178	0	0%
Illemhelyek árbevétele	1 200 000	1 381 176	1 500 000	125%
Közüzem díj továbbszámlázás	250 000	178 846	150 000	60%
Behajthatatlan követelésekkel kapcs	160 000	542 360	175 000	109%
Egyéb bevétel	0	151 527	0	
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele		15 748	100 000	
Bevételek összesen	828 560 644	801 329 080	935 370 000	113%

KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év fordulónapja: 2019.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2018 c	d	2019 e
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	89 069	0	123 132
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	2.sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	89 069		123 132
5	4.sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	0		0
7	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
8	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	432 173	0	358 733
9	I. KÉSZLETEK	15 414		15 500
10	II. KÖVETELÉSEK	2 128		2 000
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	414 631		341 233
13	C. Aktiv időbeli elhatárolások	329		300
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	521 571	0	482 165

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	367 323	0	367 323
16	I. JEGYZETT TŐKE	64 000		64 000
17	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT JEGYZETT TŐKE (-)			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	263 004		303 323
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	40 319		0
24	E. Céltartalékok	0		0
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)	53 806	0	55 000
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	53 806		55 000
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	100 442		59 842
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29 sor)	521 571	0	482 165

Kelt: Budapest, 2019.03.27.

Vállalkozás vezetője
(képviselője)

KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT
Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat
Az üzleti év fordulónapja: 2019.12.31.

adatok eFt-ba

Tételszám	A tétel megnevezése	2018	Előző év módosítása	2019
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	40 354		21 887
II	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III	Egyéb bevételek	758 724		931 720
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV	Anyagjellegű ráfordítások	256 208		316 902
V	Személyi jellegű ráfordítások	416 464		532 805
VI	Értékcsökkenési leírás	24 723		40 600
VII	Egyéb ráfordítások	63 615		63 300
	VII. sorból: értékvesztés			
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.±IV.±V.±VI.±VII.)	38 068	0	0
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	2 251		0
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.±IX.)	2 251	0	0
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	40 319	0	0
XII	Adófizetési kötelezettség			
F	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	40 319	0	0

Kelt: Budapest, 2019.03.27.

Vállalkozás vezetője
(képviselője)

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás(Működési cash-flow 1-13)	+265
1.	Adózás előtti eredmény	0 +-
2.	Elszámolt amortizáció	40 600 +
3.	Elszámolt értékvesztés, és visszaírás	+-
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0 +-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-1 000 +-
6.	Szállítói kötelezettség változása	0 +-
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	1 194 +-
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-40 600 +-
9.	Vevőkövetelés változása	0 +-
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	42 +-
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	29 +-
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (Befektetési cash-flow 14-16)	-73 663 -
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-74 663 -
15.	Befektetett eszközök eladása	1 000 +
16.	Kapott osztalék, részesedés	+
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (Finanszírozási cash-flow 17-27)	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+
19.	Hitel és kölcsön felvétele	+
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0 +
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek vált.	+-
IV.	Pénzeszköz változása (I, II, III, sorok)	-73 398 +-