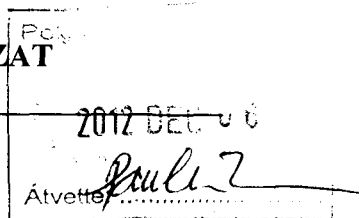


BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTER

Ülés száma: 110-28/2012.
Iktatószám: 117-412/2012.
Az ülés időpontja: 2012. december 19.



ELŐTERJESZTÉS
az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok vagyoni helyzetéről, valamint
a 2012. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2012. június 27-i ülésén 651/2012. (VI. 27.) ök. számú határozatával elfogadta az Önkormányzat Vagyongazdálkodási Koncepcióját /a továbbiakban: Koncepció/.

A Koncepció részeként rendelte el a Képviselő-testület, hogy az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok adjanak számot vagyoni helyzetükről, valamint arról, hogy időarányosan teljesítették-e a 2012. évi üzleti tervüket.

Az Önkormányzat tulajdonában álló hat gazdasági társaság elkészítette tájékoztató anyagát, amit az 1-6. mellékletek tartalmaznak

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés és a mellékletek megvitatására és elfogadására.

B u d a p e s t, 2012. december „05”

László Tamás
polgármester

Mellékletek: az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok tájékoztatói

- (1.) Témafelelős: Polgármesteri Kabinet
- (2.) Egyeztetésre megküldve:
- (3.) Bizottságok:
- | | | | | |
|--|----|-------|------|------|
| | PJ | SZCST | KKES | TVÉK |
| | X | | | X |
- (4.) Jegyzői láttamozás: 2012. december hó. nap Aláírás:
- (5.) Meghívandók: a gazdasági társaságok ügyvezetői, illetve vezérigazgatója
- (6.) Az előterjesztést kapják:

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy:

1. A CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft. vagyoni helyzetéről, valamint a 2012. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.
Felelős: polgármester
Határidő: 2012. december 19.
2. A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. vagyoni helyzetéről, valamint a 2012. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.
Felelős: polgármester
Határidő: 2012. december 19.
3. A Palota Holding Ingatlan- és Vagyonkezelő Zrt. vagyoni helyzetéről, valamint a 2012. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.
Felelős: polgármester
Határidő: 2012. december 19.
4. A Palota-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft vagyoni helyzetéről, valamint a 2012. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.
Felelős: polgármester
Határidő: 2012. december 19.
5. A Répszolg Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft vagyoni helyzetéről, valamint a 2012. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.
Felelős: polgármester
Határidő: 2012. december 19.
6. A RUP-15 Rákospalota-Újpalota-Pestújhely Városfejlesztési Kft. vagyoni helyzetéről, valamint a 2012. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.
Felelős: polgármester
Határidő: 2012. december 19.

A határozati javaslatok elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

[Jogszabály, határozat:a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény, valamint a 651/2012.(VI.27.) ök. sz. határozat]



Iktató szám: /2012.

1156 Budapest, Nyírpalota út 52.

Tel/Fax: 06-(1)-418-3188

www.ujpalotapiaca.hu

T á j é k o z t a t ó

a CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft. 2012. év I-III. negyedévi gazdálkodásáról

I. BEVÉTELEK

1. Nettó árbevételeink az üzletek, pavilonok bérbeadásából, a termelői és vállalkozói asztalok díjaiból, napidíjas területek hasznosításából, a szolgáltatások után fizetett díjakból, valamint a közvetített szolgáltatások után továbbszámlázott összegekből tevődnek össze.

A helyhasználati díjak emelésétől nem lehetett eltekinteni. Az elmúlt évek – a partnerek részéről nagyon kedvezően fogadott – gyakorlatának megfelelően az (0-3-5%-kal) emelt bérleti díjak csúszva, nem az év elejétől, hanem **2012. április 1-től** kerülnek bevezetésre. Pénzügyi értelemben ez a megoldás könnyíti a bérlők helyzetét a kereskedelem téli, holt szezonjában – s ezzel egy tartható és a partner szempontjából is igazságos tehermegosztást valósítunk meg.

A kiskereskedelem volumenének visszaesése sajnos 2011 után 2012-ben is folytatódott. A piaci helyhasználók bevételeit az élelmiszerek árának drasztikus emelkedése, a termelők jövedelmét pedig az aszály is rontotta. A piacon dolgozó kereskedők 15-30% körüli visszaesésről nyilatkoztak az év elején, mindezekre figyelemmel érthető, hogy a leginkább érzékeny helyhasználati formáknál /kirakás, napijegyes asztalok/ visszaesés érzékelhető.

A kedvezményes **Kistermelői asztalok** bevétele **167 eFt** volt 2012. szeptember 30-ig. Ezeken kizárólag a **kisárutermelők** (a gyakorlatban: idősebb konyhakert tulajdonosok) számára biztosítunk megfelelő árusítóhelyet, szigorú áruvolumen korlátozással. Az újpalotai piac fősorán a **szezonális asztalok** (április 15-től szeptember végéig) bevétele viszont csak **244 eFt** volt ebben az időszakban, ami harmada a tervnek. Kevesebb szezonális árus, „szedd magad” akciós kereskedő érkezett és ezek is inkább az olcsóbb területek felé törekedtek...

Az első félévben a bérleti díj jellegű bevételek az üzleti terv viszonylatában az alábbiak szerint alakultak:

	2012. I-III n.évi tény: ezer Ft:	2012. évi terv: ezer Ft:	Terv %
Üzlethelyiség:	31.124	41.611	75
Kiegészítő bérleti díj:	2.406	2.994	80
Bérelt terület	15.608	22.269	70
Raktár:	4.849	6.570	74
Szociális helyiség:	1.322	1.746	76
Szállító eszközök	229	294	78
Nyitvatartási különbözet:	1.148	1.100	104
Kölcsönöseszköz:	86	115	75

Kirakás (napidíjas):	2.869	3.675	78
Kirakás (havi elszámolás)	15.990	20.565	78
Kirakás (idényjellegű):	220	128	172
Ruhapiaci árusítóhely:	7.794	10.000	78
Asztal szerz. (termelői)	9.474	12.701	75
Asztal szerz. (vállalkozói)	3.748	4.562	82
Asztal napidíjas (termelői)	1.354	1.700	80
Asztal napidíjas (váll.)	1.829	4.067	45
Kistermelői asztal :	167	162	103
Szezonális asztal:	244	730	33
Pavilonok bérleti díja:	23.889	32.118	74
Összesen:	124.350	167.107	74,4

A bérleti díj jellegű bevételek **124.350 eFt-tal 74,4%-os** teljesülést mutatnak. Az éves terv viszonylatában értékelve megfelelő, mivel az üzleti tervünknek megfelelően, csak 2012 áprilisától realizálunk díjemelést a számlákban.

Megjegyzés: A tervezési időszakban csak a ruhapiaci árusító helyeknél számoltunk a helyhasználat érzékelhető mértékű visszaesésével. Ez az első félévben nem realizálódott. A ruhapiacon a felszabadult árusítóhelyek bérbeadása és az (esetleges) új jelentkezők vállalkozásának stabilizálódása is bizonytalanabb, mint máshol. Nem kis részben az árusítóhelyek adottságai miatt. Arculatában és felszereltségében is talán ez a leginkább megújításra szoruló terület Újpalotán.

Óvatosságra intő jel, hogy a kiskereskedelmi fogyasztás statisztikai volumene sajnos az utóbbi hónapokban sem javult. Újpalotán is akad olyan (igaz nem előnyös adottságú) árusítóhelyünk, amit többszöri hirdetéssel sem tudtunk értékesíteni, és jelentkezők között is egyre több az elégséges tőkével és tapasztalattal sem rendelkező kényszervállalkozó, akikkel kockázatos a megüresedő helyeket feltölteni.

Megnevezés: /táblázat folyt/	2012. I-III n.évi tény: ezer Ft:	2012. évi terv: ezer Ft:	Terv %
Egyéb szolgáltatások:	1.154	972	119
Közvetített szolgáltatások:			
Elektromos energia:	18.962	25.390	75
Fűtés:	59	110	54
Hulladékszállítás:	9.815	13.000	76
Víz-csatorna:	3.223	4.600	70
Őrzés (karácsonyfa):	642	1.000	64
Összesen:	32.701	44.100	74
Értékesítés nettó árbevétele:	158.205	212.179	75
Egyéb bevételek:	4.566	5.646	81
Pénzügyi műveletek bevételei:	2.730	3.240	84
Rendkívüli bevételek:	2.443	3.300	74
Mindösszesen:	167.944	224.365	75

Egyéb szolgáltatás bevételei a bére adott nyilvános WC bérleti díját, parkolási díjakat, valamint a hirdetésekért kiszámlázott díjakat tartalmazzák. A „Pünkösdi Vásár” című májusi rendezvény 221 eFt-os bevétele, és 230 eFt az Egészségfesztivál bevétele, ami ezen a soron került elszámolásra.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 2012. szeptember 30-án **158.205 eFt**, mely az üzleti tervhez képest (212.179 eFt) **75%-os** teljesítést mutat.

A **közvetített szolgáltatásokból**, vagyis a tovább számlázott közüzemi díjakból – az *elektromos energia, a víz, a csatorna, a fűtés és a hulladékszállítás* - befolyó bevételek **32.701 eFt** az első félévben, ez a tervhez képest 74 %.

Egyéb bevételek 4.566 eFt összegben realizálódtak. Az éves terv: 5.646 eFt - 81% a teljesülés. *Ide tartozik a Wesselényi utcai projekt körében 2009-ben létesített és értékesítésre került bérleti jogok vételárának, a szerződések szerinti futamidőre vetítve arányos értékének az elszámolása.* Ez évben 277 e Ft biztosítási bevétel is elszámolásra került, amely 2011 évi káreseménnyel összefüggésben ez évben folyt be.

A **Pénzügyi műveletek bevételei: 2.730 eFt** a tartósan lekötött pénzeszközök kamatát foglalja magában. Az üzleti tervben előirányzott: 3.240 eFt-hoz képest ez 84%-os teljesülést jelent. A kamatbevételeket számlavezető banknál elérhető kedvezőbb betéti konstrukciók igénybevételével törekszünk maximalizálni.

A **Rendkívüli bevételek** között, ami **2.443 eFt-t**, az Önkormányzat fejlesztési támogatásából megvalósult beruházások 2012. év I-III negyed évére eső értékcsökkenését – a *passzív időbeli elhatárolások feloldását* - mutattuk ki.

II. KIADÁSOK

Kiadásaink a 2012. év első félévében **149.887 eFt** értékben merültek fel, ami **72%-a a tervnek**. A gazdasági év második felét a tapasztalatok szerint, nem csak magasabb bevételek, de magasabb költségek is jellemzik.

	2012. I-III. n.évi tény (eFt)	2012. évi terv (eFt)	%
A/ Anyagjellegű ráfordítás	86.255	121.208	71
B/ Személyi jellegű ráfordítások:	49.731	69.848	71
C/ Értékcsökkenési leírás:	10.989	14.200	77
D/ Ráfordítások: (Iparüzési adó)	2.912	3.884	75
Költségek összesen:	149.887	209.140	72

A. **Anyagjellegű ráfordításaink: 86.255 eFt** összegben a tervezett **121.208 eFt-tal** összevetve **71 %** teljesülést mutatnak. Az anyagjellegű ráfordítások időarányoshoz képest ilyen kedvező alakulása egyszerűen a feladatok éven belüli ütemezéséből ered (pl. karbantartás, rendezvények, szakértői költségek).

Anyagjellegű ráfordítások:	2012. III. n.évi tény (ezer Ft-ban)	2012. évi terv (ezer Ft-ban)	%
I. Anyag költségek:	21.340	27.965	76
1. Vásárolt anyag költség:	21.096	26.965	78
2. Egyéb anyag költség	241	1.000	24
II. Igénybevett szolg. költségei:	64.915	93.243	70
1. Hulladék száll.	6.520	9.060	72

2. Egyéb szállítási szolgáltatás:	0	200	0
3. Bérleti díj	9.511	12.210	78
4. Karbantartási (ingatl.,gép) költségek	3.888	10.500	37
5. Hirdetés, reklám	1.088	3.000	36
6. Oktatás, továbbképzés	57	300	19
7. Takarítás	19.733	25.451	78
8. Őrző-védő	15.149	19.832	76
9. Egyéb igénybevett szolgáltatás:	5.108	6.520	78
10. Egyéb szolg. költsége:	3.861	6.170	63
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	86.255	121.208	71

A vásárolt anyagköltségeink közül az energia költségek* a legjelentősebbek:

- elektromos energia:	14.192 eFt	a *tervezett 17.468 eFt -hoz képest, ami	81 %
- gázdíjak (távfűtés):	1.488 eFt	a tervezett 1.900 eFt -hoz képest, ami	78 %
- víz-csatorna: teljesülést mutat.	4.184 eFt	a tervezett 4.897eFt -hoz képest, ami	85%

Az energia költségeknél a tervhez képest túllépés tapasztalható – téli, de különösen az idei nyári tartós hősege is befolyásolta például az áramfogyasztást nyilvánvalóan a II-III. negyedévben.

Fenntartási anyagok: 278 eFt költség merült fel 2012. szeptember 30-ig, ami a tervezett 1.500 eFt 19 %-a. A költség nem alakulását legnagyobb mértékben a téli időszakban a síkosság mentesítésre szolgáló anyagok beszerzési költsége adhatja. *(Ilyet novemberben szereztünk be, jelentősebb mennyiségben, a decemberre vonatkozó időjárás előrejelzések alapján ez évben nem fogjuk a keretet kimeríteni.)*

Tisztítószeres költség. 954 eFt volt az első félévben, ami tervezett 1.200 eFt keret 80%-a. A költségek alakulása az előzetes várakozásoknak megfelel. Zömében az Újpalotai kereskedői WC-ék, valamint az átépült Wesselényi utcai vásárcsarnokban létesített új vásárlói és kereskedői WC-ék fogyasztása.

A legjelentősebb költségösszetevők* 2012. I-III negyedévben az alábbiak szerint alakultak:

Igénybevett szolgáltatások költségei között:

Takarítás	25.451 eFt	tervezetből	19.733 eFt	(78 %)
Őrző védő sz.	19.832 eFt	tervezetből	15.149 eFt	(76%**)

*Az év végére a költség alakulását a III-IV negyedévben illetve augusztusban illetve októberben realizálódott közbeszerzési eljárások eredménye is befolyásolja. Tervezéskor a szerződések és árak folyamatosságát/ változatlanóságát feltételezve kalkuláltunk. A piacok takarításra kiírt közbeszerzés mintegy 10% díjemelkedéssel zárult (igaz 24 hónapos ártartással), ami a tervszámok túllépést eredményezi.

**A rendezvényekhez kapcsolódóan: „Pünkösdi Vásár” biztosításnak költsége 239 eFt volt, a „Rákospalotai Egészségfesztivál”: 203 eFt. A takarítás költségei között számolódik az egészségfesztivál helyszínének tisztítására a Répszolg által számlázott 140 eFt is.

A **hulladékszállítás** tervezett költségei időarányosan alakultak, a tervezett **9.060 e Ft**-ből **6.520 eFt** (72%) került felhasználásra a háromnegyedévben.

Bérleti díj: a társaság rendben teljesítette az önkormányzati költségvetés felé a befizetési kötelezettségét az év első háromnegyedévében ez: **9.511 eFt** volt.

Az épületek és berendezések karbantartásának 2012. év I-III negyedévben a karbantartásra fordított **3.888 eFt**, az üzleti tervbe beállított 10.500 eFt költségkeretnek **37 %-a!**

A karbantartási költségek rendszeresen és keret illetve átalány szerződés keretében felmerülő összetevői az elektromos hálózat, a térfigyelő és vagyonvédelmi rendszerek (2009-től a Wesselényi u. vásárcsarnok biztonságát és rendjét is védjük ilyenmel) vagy tűzvédelmi berendezések rendszeres ellenőrzésének és karbantartásának költségei, az óra szolgáltatás vagy a mérlegek javítása. Továbbá a kisebb-nagyobb újtjavítások, lakatos és vízszelési munkák is idetartoznak.

2011-ben csaknem 1.800 eFt –t terveztünk **galambriasztásra** fordítani az Újpalotai piacon. E célra akkor egy ütemezhető, költséghatékony szakmai koncepció készült, csak kb. 40% -ban használtuk fel a keretet. A tavaly megvalósult első ütem - az ismert fészkek és pihenőhelyek túlnyomó részének „madár védelme” speciális tüskék, hálók stb. felszerelésével – hatékonyak bizonyult.

A projekt folytatásaként ebben az évben csak a **hulladéktároló galambmentesítésére** kellett egy kisebb költséget **155.498 Ft-t** fordítanunk. Az Újpalota piac I. ütemhez részeként várhatóan 2013. I. negyedévében induló bontási munkálatokkal megszűnik a közvetlen környezetünk legnagyobb galambszálláshelye is. Megjegyezzük, hogy a galambokat etető notórius szabálysértőkkel viszont gyakran találkozunk.

Oktatás-továbbképzés: első félév felmerült **57 eFt** költségével a töredéke került felhasználásra az 300 eFt keretnek.

Hirdetés/reklám: a 2012. szeptember 30-ig **1.088 eFt** költség merült fel, a tervben viszont magas **3.000 eFt** költség keretet vettünk figyelembe. Indokolt, és a *recesszióra adott aktív válasz* a bérlőkkel együttműködésben a piacok és a piaci szolgáltatások általános reklámozása. E körben kiemelt célunk maradt pl. a honlapunk ismertségének a növelése is.

A költségkeret megállapításakor indoka viszont a tulajdonos igényeivel (Pl. az Önkormányzat 2012. évi rendezvény naptárával) összhangban egy új marketingstratégia bevezetése volt, amelyet „rendezvény központúnak” nevezhetünk. A keret több mint kétfélmillió Ft biztosít a tervezett három (májusi, szeptemberi és adventi) kulturális, sport és egyéb rendezvényekkel, egybekapcsolt vásár meghirdetésére (a vásárolók illetve a közönség felé), illetve a tematikus vásárok marketingjének utógondozására.

A költség soron az Egészségfesztiválhoz kapcsolódóan 148 eFt került elszámolásra.

Az **egyéb igénybe vett szolgáltatások** az I-III. negyed évben felmerült költségek: **5.108 eFt**, ez a keret (6.520 eFt) **78%-a**.

Ebből:

A telefonköltség (a terv szerinti keret: 1.200 eFt) **611 eFt**-tal 51%-os teljesülést a mutat. A megtakarítást az odafigyeléssel és a szolgáltatóknál elérhető legkedvezőbb konstrukciók bevezetésével értük el.

Ügyvédi költség: **763 eFt** összegben merült fel az első félévben a terv 1.100 eFt.

A szakértői díjak **2.489 eFt** költsége az I-III negyedévben, ami a tervezet (2.500 Ft) keret 100%-a. Idetartoznak még, a tűz és munkavédelem, HACCP rendszer karbantartása és fejlesztésével, és az idén kiemelten a közbeszerzéssel kapcsolatos szakértői költségek is, amelyekből két jelentős is volt 2012-ben.

A költségkeret kisebb túllépése kalkulálható – a munka- és tűzvédelmi szakértő IV. negyedévi díjával.

A kerületi piacok fejlesztését szolgáló előkészítő szakmai dokumentációk elkészítéséhez kapcsolódóan is – ez évben a tulajdonos megbízása alapján a Kolozsvár utcai piac újjáépítéséhez illetve az Újpalota II. ütemhez készül ilyen.

Könyvvizsgálat költsége időarányosan alakult: **594 eFt** a tervezett 74%-a.

Számítástechnikai szolgáltatások díja: a **565 eFt** költség 71%-os teljesülést jelent.

Egyéb szolgáltatások költsége: **3.861 eFt**, a tervezett 6.170 eFt-tal szemben 63%-os teljesüléssel megtakarítást mutat.

Idetartoznak: a **hatósági díjak:** 160 eFt, a **bankköltség** (434 eFt) valamint a **biztosítási díjak** is.

Továbbá az ún. egyéb költségek (rovarirtás, kisállat befogás, üzemorvos stb.) 3.121 eFt - ez 69%-a a tervezetnek, ami 4.500 eFt volt a CSAPI-15 Kft ez évre betervezett rendezvényekkel egybekötött termelői piacok költségeire tekintettel.

Ebből:

A „Pütkösi Vásár” című rendezvény kulturális programjainak nettó 530 eFt-os költsége is itt jelenik meg. A „Rákospalotai egészségfesztivál” – függelékben részletezett költségeiből - 1.426 eFt jelenik meg itt. Például. A rendezvényszervezés, a kulturális programok, a nyomdai költségek, egészségügyi mozgóórség és a vásártelepítés, logisztika költségei is ide sorolódnak.

B/ Személyi jellegű ráfordítások: 49.731 e Ft összegben a tervezethez viszonyítva 69 %-ot tesz ki, ami a tervnek időarányosan megfelel. Ebben a dolgozók I-III negyedévre és az ügyvezető 2012. év I. félévre vetített prémiuma (40% prémium előleg) elhatárolásként figyelembe vételre került.

Megnevezés:	2012. I- III. n.évi tény: (ezer Ft-ban)	2012. évi terv: (ezer Ft-ban)	%
I. Bérköltség:	33.568	48.412	69
1 Munkabér:	24.496	33.727	73
2 Túlóra:	60	300	20
3 Jutalék:	514	700	73
4. Tiszteletdíj:	2.025	2.700	75
5. Prémium:	6.473	10.985	59
6. Jutalom:	0	0	0
7. Megbízási díj:	0	0	0
7. Végteljesítés:	0	0	0
8. Szabadság megváltás:	0	0	0
II. Személyi jell. egyéb kifizetések:	5.915	7.200	82
1. Betegszabadságra fiz bér:	162	300	54
2 Költségtérítések:	1.273	1.700	75
3 Természetbeni juttatások:	4.480	5.200	86
III. Bérjárulékok:	10.248	14.236	72
B/ Személyi jellegű ráfordítások:	49.731	69.848	71

Személyi jellegű kiadásaink a jóváhagyott 2012. évi üzleti tervnek megfelelően alakultak. Ez magában foglalja a terv szerint végrehajtott (inflációt követő) 6%-os bérfejlesztést is és a járulékokat.

Jutalék: 514 eFt került kifizetésre a beszedett bérleti díjak napibérek arányában. Ez az éves terv 73%-a.

Tiszteletdíj: 2.025 eFt, mely a Felügyelő Bizottság tagjainak jóváhagyott díja értékben került kifizetésre. Ez a terv 75%-a.

Betegszabadságra kifizetett bér: 162 eFt volt 2012. szeptember 30-ig.

Túlóradíj 60 eFt került kifizetésére a háromnegyedévben.

Végteljesítés (0 eFt) illetve szabadságmegváltás (0 eFt) nem került kifizetésre.

Természetbeni juttatások 4.480 eFt között szerepel a dolgozók részére 2012. szeptember 30-ig nyújtott étkezési hozzájárulás, munkaruha költségtérítés és ennek adóvonzata – ami ez évre már elszámolásra került. Értelemszerűen, a szabadságolási időszak kezdetén kiadtuk munkavállalóinknak és elszámoltuk az üdülési utalványokat (mely ez évtől Széchenyi Kártya) is. Ennek figyelembevételével terv szerinti, időarányos a költség nem alakulása.

Az Egészségfesztiválhoz kapcsolódóan mintegy 216 eFt és járulékai erejéig ezen a soron jelennek meg, mint reprezentációs költség, a kiosztott díjak valamint a résztvevők, közreműködők vendéglátásnak költségei. A természetbeni juttatások között pedig a résztvevő egészségügyi személyzet részére megállapodás szerint juttatott 45 eFt értékű ajándék utalvány és járulékai kimutatásra kerültek.

Költségtérítések: 1.273 eFt, között kerül elszámolásra a saját gépkocsi használat és a munkába járás költségtérítése, a reprezentációs költségek, egyéb személyi jellegű kifizetések. Az adójogszabályoknak és a munkaszerződéseknek megfelelően elszámolt költségeket az *üzemanyagárak* alakulása befolyásolja jelentősen.

C/ Értékcsökkenési leírás: a 10.989 e Ft összegben az éves tervhez (14.200 eFt) viszonyítva 77%. Az értékcsökkenés előzetesen becsült mértéke elsősorban a már meglévő tárgyi eszközök után – különösen a nagyságrendben is jelentős értékű idegentulajdonon végzett beruházások aktiválása eredményeként - elszámolandó Écs-t foglalta magába.

D/ Egyéb ráfordítások: 2.912 eFt összegben mely tartalmazza az időarányos bevételek alapján kalkulált iparüzési adót, valamint a kerekítési különbözetet, közhasznú alapítványi támogatás és adomány értékét tartalmazza A tervezett egyéb ráfordítás 2012-ben 3.884 eFt.

A társaság 2012. szeptember 30-i fordulónappal kimutatott eredménye: **16.523 e Ft**, amely tartalmazza a társasági adónak és az iparüzési adónak az előírások szerint számított összegét.

A 2012. évi üzleti terve és annak teljesülése a I-III. negyed évi adatok alapján ezer Ft-ban:

Tétel megnevezése:	2012. I-III. n.évi tény*	2012. évi terv
I. Értékesítés nettó árbevétele	158.205	212.179
II. Egyéb bevételek	4.566	5.646
III. Anyagjellegű ráfordítások	86.255	121.208
IV. Személyi jellegű ráfordítások	49.731	69.848
V. Értékcsökkenési leírás	10.989	14.200
VI. Egyéb ráfordítások	2.912	3.884
A Üzleti tevékenység eredménye	12.884	8.685
VII. Pénzügyi műveletek bevételei	2.730	3.240
VIII. Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0
B Pénzügyi műveletek eredménye	2.730	3.240
C Szokásos vállalkozási eredmény	15.614	11.925
IX. Rendkívüli bevételek	2.443	3.300
X. Rendkívüli ráfordítások	0	0
D Rendkívüli eredmény	2.443	3.300
E Adózás előtti eredmény	18.057	15.225
XI. Adófizetési kötelezettség	1.534	1.170
F Adózott eredmény	16.523	14.055
G Mérleg szerinti eredmény	16.523	14.055

*. Megjegyzés: a mérleg zárás időpontja a számviteli szabályzat szerint 2012. szeptember 30.

Az eredmény tekintetében persze nem beszélhetünk „időarányosságról”, mivel a költségeknek és a bevételeknek is nagyobb a volumene és a dinamikája is a tapasztalatok szerint a második félévben, s az eredmény ezek eredője.

A tervezett éves eredmény a háromnegyedévi mutatók alapján tartható.

Beruházások/fejlesztések:

A társaság 2011. évi mérlegszerinti adózott eredménye: **18.532 eFt**, melyet az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott fejlesztésekre fordíthat a CSAPI- 15 Kft.

Jelenleg nincs hatályos tulajdonosi döntés jelentősebb, a piacokat érintő fejlesztésről. A remélhetőleg közel jövőbeni projektek szakmai előkészítése viszont folyamatban van.

A 2012. évben csak minimális fejlesztéssel terveztünk, az állagvédelem mellett (karbantartás) a források megőrzése, felhalmozása a kitűzött cél.

1. Kézi számlázó rendszer komplex fejlesztés

Több mint tizennégy évig szolgálták a napi helypénzszedést a kerületi piacokon azok a szintén Psion gyártmányú kézi számlázók, amelyek mára elavultak, mind gyakrabban okozott fennakadást a napi helypénzszedésben a műszaki meghibásodásuk.

A tisztességgel kiszolgált eszközök helyett beszerzésre kerülő modern **Pro G2** típus (*Leírás: teljes alfanumerikus modell, színes, érintős LCD kijelző, 9.144 cm átmérő, teljes VGA 480 x 640 felbontás - PXA270 520 MHz, 32 bit RISC CPU • 256 MB, Flash, 128 MB RAM.*) természetesen tükrözi az elmúlt másfél évtized informatikai fejlődését. Éppen ezért, nem egyszerűen csak az új gépek beszerzésre került sor, hanem kifejezetten a CSAPI igényeihez fejlesztett szoftverek elkészítésére is korlátlan licenz tulajdonnal. Az új számlázó program tesztelése áprilisra fejeződik be. Használatba vételével a társaság könyvviteli illetve vezetői információs rendszere is (ezt 2006-ban helyeztük új alapokra) egy eddig hiányzó, fontos eszközzel erősödik.

Tájékoztató: ilyen eszközöket használnak tipikusan MÁV-nál a kalauzok vagy a parkoló őrk stb. A „terepen” használt számlázógépekkel szemben igen kemények a követelmények (*többszöri leejtés 1.8 m-ről betonra, eső, porállóság: IP65, IEC 60529, működési hőmérséklet: -20°C - +50°C*)

Ssz.	Megnevezés:	Menny. db.	Egységár Ft/db.	Nettó ár: Ft/(3db)
HARDVEREK				
1.a	Psion Workabout Pro G2*	3	270 000	810 000.-
1.b	Psion WAP G2 csuklópánt	3	8600	25 800.-
1.c	DPP-250 BT nyomtató	3	49 000	147 000.-
1 db komplett kézi számlázó rendszer bekerülési ktg.:			327.600	Összesen: 1.008.080.- Ft
			+ kiegészítő	
2	Psion WAP G2 USB dokkoló	1	32 000	
SZOFTVEREK				
3.a	PDA piaci helypénzbeszedő és számlázó program	870 000 Ft	korlátlan licenz Dokumentáció, betanítás, és az átadástól és üzembe helyezéstől kezdődően 1 hónap kiemelt terméktámogatás	
3.b	PC-s kommunikációs adatfeldolgozó program	90 000 Ft	korlátlan licenz	

**tartozékok: Bluetooth V2.0 Class2, töltő, ceruza tartozék*

A fejlesztés költsége mindösszesen: **1.968.080 Ft**, ami tartalmazza az árfolyamcsökkenés miatti kompenzációt is.

2. Kültéri hangosítás Újpalotán

A vásárlók hatékonyabb tájékoztatása érdekében új kültéri hangosító rendszert szereltünk fel az Újpalotai piac területén. Ez 6 db tölcseres hangsugárzó és a hozzá rendelt berendezések és a hálózat kiépítését tartalmazza.

A fejlesztés költsége mindösszesen: **469.867 Ft**

3. Új árusító asztalok készítése 2012-ben:

Az elmúlt évek mindegyikében több-kevesebb összeget fordítottunk a 20-30 éves árusítóasztalok felújítására vagy – *a műszaki állapotuk függvényében* - cseréjére.

A **fedett árusítóasztalok 14 db** tervezett előállítási költsége: **2.173 eFt**, volt. Ezek szabadon álló asztalok, amelyek ugyanakkor a szokásosnál nagyobb tetővel lettek ellátva, amire az elhelyezkedésük adott lehetőséget.

A lecserélt fedett asztalok jobb állapotban lévő, nagyobb részét ugyanakkor most nem selejteztük vagy alakítottuk át (mint tavaly), hanem *tartalék asztalként* a Kolozsvár utcai piac zárt udvarán tároljuk. Ezek december 15-én, a Wesselényi utcai vásárcsarnoknál tervezett „Ezüst Csarnok Vásár”-on nyernek alkalmazást, de úgy véljük, fontos szerepet kaphatnak 2013-ban, az *Újpalota I. ütem* fejlesztési projekt megvalósítása során is – az ideiglenes piac kialakításakor.

4. Emeleti öltöző és szociális blokk rekonstrukciója

Az Újpalotai vásárcsarnok galériáján található elavult szociális blokk (öltöző, zuhanyzó, WC-k) átfogó felújítása időszerű volt. A kicserélésre került válaszfalakban futó (legalább 30 éves) vízvezetékek szivárgása gyakorlatilag állandó átázással, a gyakori meghibásodások jelentősebb káreseménnyel fenyegettek. A helyiségek új szerelvényeket és fal és padozat új burkolatot kaptak.

A fejlesztés költsége mindösszesen: **926.364 Ft**

A 2012 évben megvalósult beruházások / felújítások (Ft)

Tétel megnevezése:	Költsége*:
Kézi számlázó rendszer komplex fejlesztése:	1.968.080
- az új kézi számlázó gépek besz. (mind a három piac):	1.008.080
- szoftverek fejlesztése és beüzemelése:	960.000
Kültéri hangosítás	469.867
Fedett árusító asztalok (14db):	2.173.000
Em. öltöző, szociális blokk rekonstrukciója (Újpalota)	926.364
Összesen:	5.537.311

* ÁFA nélkül számítva.

Budapest, 2012. november 30.

Dr. Szaniszló Attila
ügyvezető igazgató

A 2012. május 24-26-án Újpalotai Fő téren megrendezett „Pünkösdi Vásár” költségei:

Megnevezés:	Felmerült ktg. (Ft)	Megjegyzés:
Közterület-használat:	térítésmentes	az Önkormányzat támogatásával
Konferálás	10.000*	
Karaoke dalverseny és rock koncert	150.000	2012.05.24-én 17.00-tól 21.00-ig. Csomópontok + „Steel Orange”
Írma Együttes	60.000	Ír népzene, kocsmai dalok akusztikus hangszerekkel
Budapest Ragtime Band	150.000	2*45 perc koncert 2012.05.25-én 19.00-tól
Budapesti Utcaszínház	85.000	„Ludas Matyi” előadás kb. 80 perc
Gágo Együttes	60.000	Gyermekdalok – 2012.05.26-án 17.00-18.00.
Ginovszky Csaba	25.000	Honfoglalás kori Mesetábor (2012.05.25. 10.00-18.00-ig)
Artistjust (hatósági díj:	77.600	Jogszabály szerint
Színpadfedés:	110.000	B.M.S. Best Music & Stage Kft.
Szórólap - grafika:	45.000	Szalay Miklós – plakátterve 3 típus
Szórólap - nyomdai költség:	90.169	6 db óriás plakát, 30+25 db A3-as plakát és 2000+ 1500db után rendelés A6-s szórólap.
Szórás (diák munkában)	23.760	27 diák munkára (Pensium Diák Szöv.)
ISK költség hozzájárulás	36.000*	Sátor, sörpad, asztalok szállítása és bontása:
Elektromos energiaellátó hálózat :	175.000	8 db. kalocsai bérlete, komplett magas áramú villamos-hálózat telepítése, bekötése, ellenőrzése és bontása
Sátrak telepítése bontása:	175.000	8 db sátor szállítása, telepítése, bontása, 14 árusítóasztal, egyéb eszközök szállítása, rakodása, egyéb fizikai munkák.
Világítászerelés és ügyelet:	75.000	Sátrak világításnak telepítése és bontása, folyamatos ügyelet a rendezvény alatt.
Étkeztetés:	36.000*	A területen folyamatos szolgálatot végző megbízottak részére (40 adag)
Takarítás	22.000	WC + a Fő tér szombat
Anyagköltség:	8.705	Serleg + szalagok terület lezáráshoz
Orvosi ügyelet (32 óra)	100.000	Specialrescue K.ft. átalány kedvezményes, 3 fő +2 eset kooesi szerződés szerint: 32 óra!
Örzés-védés	239.000	Összesen 239 óra
*Adóvonzat	41.959	
Összesen:	1.795.571*	<i>* ebből a kulturális programok összköltsége járulékaival együtt. 814.253 Ft</i>

Nettó bevétel: 321.347 Ft. Ebből: 100.000 Ft kizárólag hirdetés. Összesen: 17 vásározó. Ebből: 2 volt térítésmentes (de a gyereknaphoz felajánlással élt); 4 a vendég látást biztosította, 2 fő csak szombaton volt. Élelmiszer: 10; iparcikk: 6, szolgáltatás /vidámpark/: 1 fő.

Költségarányos bevétel: 18,46%

Felépők és programszolgáltatók: 530.000 Ft, Artistjust: 77.589 e Ft,

„Rákospalotai Egészségfesztivál” 2012. szeptember 29-30. költségei:

BEVÉTELEK 230.000 Ft + Áfa		
Greznár vidámpark	Bérleti díj	100.000 Ft + áfa
Malaky Kft, Vara Kft, PMFS, Palota 15 Nkft	Hirdetés	130.000 Ft + áfa
Technikai kiadások:		
Vendégek, önkéntesek, közreműködők étkeztetése:	(Bruttó elszámolással)	148.668 Ft
Díjazás*: (a véradáson és a sportrendezvények résztvevői ill. nyertesei részére)	10 db. Fajáték (Csézli Lukács)	12.000 Ft
	Véradás	33.760 Ft + Áfa
	Családi ötpróba	27.000 Ft + Áfa
	Czabán labdarugó torna	32.925 Ft + Áfa
Kulturális, sport programok finanszírozása	Kinizsi TTK - <i>Népi sportjátékok.</i>	150.000 Ft
	Dombóvári Lajos - <i>Honfoglaló íjász</i>	100.000 Ft + áfa
	Ginovszky Csaba - <i>Mesetábor.</i>	40.000 Ft
	Dr. Zacher Gábor - <i>Előadás.</i>	50.000 Ft + áfa
	Összesen:	484.945 + Áfa
Egészségügyi szolgáltatás*:	XV. ker Sztk.	45.000 Ft
Eü. programok szerv:	Galamb Andor rend szerv.	140.000 Ft + Áfa
Rendezvény orvosi biztosítása	Special Rescue	100.000 Ft
Plakáttervezés	Rendezvénylógó és kb. 3 féle plakát tervezése	88.000 Ft + áfa
	Nyomdai ügyintézés.	60.000 Ft + áfa
Nyomda és terjesztés Több tételben: kül. plakátok, 3 db molinó és kiegészítői	Molino 8*1m: 3 db.	102.690 + Áfa
	Dátum molinó: 2 db.	12.740 + Áfa
	Függőleges poszterek: 4 db.	23.910 + Áfa
	Plakát A3: 64 db.	7.870 + Áfa
	Nagy plakát 160*100cm: 12 db. Ebből 6 db. OSB- re tűzve.	111.996 + Áfa
	Czabán Egészségnap plakát A3: 30 db.	3.689 + Áfa
	Összesen:	410.895 + Áfa
<i>Kerítés-kapu létesítése</i>	<i>Czabán Ált Isk. udvar- Bányász park</i>	36.700 Ft + Áfa
Piac és vásár telepítése és bontása	Sátorépítés és bontás, logisztika (asztal, kábel stb.) ügyelet.	290.000 Ft + Áfa
	Plakátok, molinók fel- és leszerelése, kihelyezése több helyszínen.	
	Elektromos hálózat kiépítése, bontása + kalocsa szekrények bérlete.	120.000 Ft + áfa
	Ügyelet és villanyszerelés!	90.000 Ft + áfa
	Összesen:	536.700 + Áfa
Rend. bizt. és éjszakai őrzés:	PowerSec Kft	203.000 Ft + Áfa
	<i>Polgár őrség támogatása</i>	50.000 Ft
Takarítás +++	<i>Répszolg</i>	140.050 Ft + áfa
*Adóvonzat:		72.039
Összesen:		2.292.041 Ft (+áfa)

Euro-Kontir Könyvvizsgáló Kft

1119 Budapest, Etele út 63.

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Csapi-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft 2012. évi I-III. negyedévi beszámolójának
felülvizsgálatáról

Készítette: Euro-Kontir Könyvvizsgáló Kft

(eng.szám: 001699)

dr Rétfalvi Mátyásné

bejegyzett könyvvizsgáló

(eng.szám: 004137)

Az érvényes megbízási szerződés és elfogadó nyilatkozat szerint, a könyvvizsgálathoz szükséges és elégséges mintavétel alapján elvégeztem a CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft (2012. I-III. negyedévi) évközi egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatát, melyről az alábbi összefoglaló jelentést adom ki.

A Kft 2012. június 30-ai évközi egyszerűsített éves beszámolójáról könyvvizsgálói jelentést adtam ki. Az ügyvezető igazgató írásos tájékoztatása részletesen tartalmazza a Kft 2012. I-III. negyedéves gazdálkodását, ezért csak az ott nem taglalt kérdésekre térek ki.

Vizsgálatom célja annak megállapítása volt, hogy az évközi beszámoló elkészítésekor betartásra kerültek-e a számviteli és az egyéb, idevonatkozó törvényes előírások, az Alapító okirat rendelkezéseit betartották-e.

Az időarányos társasági adón kívül nem képezte vizsgálatom tárgyát az egyéb adók számításának, analitikájának és bevallásának ellenőrzése a szerződéssel összhangban. Tekintve, hogy a Kft 2012. szeptember 30-i zárlati anyagából készített egyszerűsített éves beszámoló valamennyi elhatárolást a költségek és bevételek tekintetében nem tartalmaz, az elkészített beszámoló tulajdonosi, illetve vezetői tájékoztatást szolgál.

A Kft könyvvezetését a számviteli törvény, az egyéb idevonatkozó törvények és rendeletek, valamint belső szabályzatok alapján saját apparátussal végzi, az alkalmazott szoftver a törvényi előírásoknak megfelelő.

A Kft tevékenységét a kettős könyvvezetés rendszerében végzi, a mérleg tagolásánál az „A” változatot, eredménykimutatását az összköltségeljárással állítja össze. Költségeit és ráfordításait az 5. és 8. számlaosztályban gyűjti. A Kft rendelkezik a törvényben előírt számviteli politikával és a szükséges szabályzatokkal, melyeket aktualizálni szükséges.

A számviteli elszámolás a szűrőpróbaszerű ellenőrzésnél alapbizonylatokkal alátámasztott. A mérleg és eredménykimutatás adatai megegyeznek a főkönyvi kivonat vonatkozó adataival, bankszámlakivonattal, folyószámlákkal.

MÉRLEG

A. Befektetett eszközök mérlegértéke 164.952 eFt, mely a nyitó értékhez képest 5.082 eFt csökkenést mutat (elszámolt értékcsökkenés miatt). A befektetett eszközök összetétele az alábbiak szerint alakult:

Immateriális javak	822 eFt
Tárgyi eszközök	164.130 eFt

A III. negyedév jelentősebb aktiválásai:

- 14 db fedett áruítóasztal 2,173 eFt
- Mosdó helyiség kialakítása külső vállalkozók részére 926 eFt

Költségek között a szűrőpróbaszerű ellenőrzés során aktiválandó tételt nem találtam.

Befejezetlen beruházás 2012. szeptember 30-án nem volt.

Az évközi beszámolóban szereplő befektetett eszközök értéke analitikával alátámasztott.

Itt jegyzem meg, hogy a számviteli törvény 2012. évtől hatályos rendelkezése kiemeli a tételes leltár meglétét. Ezért az éves záró mérleg alátámasztásához a tételes tárgyi eszköz felvételt el kell készíteni.

B. Forgóeszközök értéke 129.894 eFt, mely a nyitó értékhez képest 20.988 eFt-tal növekedtek,

A forgóeszközök összetétel az alábbi:

Követelések	18.178 eFt
Pénzeszközök	111.716 eFt

A beszámolóban szereplő követelések:

- vevői tartozások 15.640 eFt (értékvesztés elszámolása után)
- munkavállalói előlegek 210 Eft
- október havi étkezési jegyek 180 eFt
- adótúlfizetések 2.148 eFt

2012. szeptember 30-án a vevői tartozások értéke 18.365 eFt, melyből a lejáratok szerinti megoszlás az eredeti követelést figyelembe véve az alábbi:

- nem lejárt tartozás	6.786 eFt
- 30 napon túli tartozás	2.971eFt
- 60 napon túli tartozás	1.205 eFt
- 90 napon túli tartozás	2.428 eFt
-180 napon túli tartozás	4.975 eFt

A Kft az előző évben a vevői követelésekre elszámolt értékvesztést szerepelteti, sem visszaírásra, sem újabb képzés nem szerepel. Több peresített vevői követelés van. Javaslom az éves beszámoló elkészítésekor az ügyvédi levélnek megfelelően a behajthatatlan követelések leírását, különös tekintettel az éven túli tartozásokra, melyet az adótörvény is részben elismer. Az évközi vizsgálat időpontjában (2012. november 22.) a szeptember 30-i vevőállományból 8.353 eFt még pénzügyileg nem rendeződött. Az előző évek gyakorlatában a kiküldött egyenlegközlőkre a visszajelzések hiányosan érkeztek vissza, ezért a pénzügyi rendezést vizsgáltam a teljeskörűséghez. Javaslom a november 30-ai egyenlegközlők elküldését a vevők felé, hogy időben visszaérkezzenek. Tekintve, hogy a kinnlevőségek növekedtek, az óvatosság elve megköveteli, hogy csak a vevő által elismert követelések vehetők fel a mérlegbe, és a szükséges intézkedéseket a társaság ügyvédje ennek ismeretében teheti meg.

Az egyéb követelések a törvényi előírásoknak megfelelően az adóhatósággal szembeni követeléseket, illetve az adott előlegeket és egyéb máshova nem sorolható követeléseket tartalmazza, mely analitikával alátámasztott.

Forgatási célú értékpapírokkal a Kft nem rendelkezik.

A pénzeszközök mérlegértéke (111.716 eFt) bankszámla kivonatokkal, illetve pénztárnaplóval alátámasztott. A Kft 83.922 eFt lekötött betéttel rendelkezik, jelentős készpénzforgalmat bonyolít (I-III.névben 163.775 eFt).

C. Aktív időbeli elhatárolások mérlegben kimutatott értéke 2.522 eFt, amely a bevételek és költségek tekintetében nem teljeskörű az előzőekben említettek miatt, de a mérleg főösszegéhez képest nem jelentős.

D. Saját tőke értéke 2012. szeptember 30-án 176.312 eFt, mely a nyitó értékhez képest az időarányos mérleg szerinti eredménnyel változott.

Elemi:

- jegyzett tőke	10.090 eFt
- eredménytartalék	123.980 eFt
- lekötött tartalék	25.719 eFt
- mérleg szerinti eredmény	16.523 eFt

Jegyzett tőke nem változott. Az eredménytartalék tárgyévi változása az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetéséből adódik. A fejlesztés célra lekötött tartalék az előző években képzett érték, a tárgyévben még nem került felhasználásra. A mérleg szerinti eredmény az időarányos, adózott eredményt tartalmazza.

E. Céltartalékok közbenső beszámolóban szereplő értéke 15.000 eFt, melyet a Kft a nem várt költségek fedezetére képezte.

A vizsgált időszakban feloldásra nem került sor.

F. Kötelezettségek a beszámolóban 27.663 eFt értéket képviselnek.

A Kft-nek hátrасorolt vagy hosszú lejáratú kötelezettsége nincs, a rövid lejáratú kötelezettsége az alábbi:

- szállítói tartozások	2.434 eFt
- határidős adótartozások	7.590 eFt
- vevői előleg	1.601 eFt
- kaució	16.038 eFt

A szállítói tartozások fizetési határidőn belüliek, a vizsgálat időpontjáig pénzügyileg rendezésre kerültek.

Adótartozások az adófolyószámlával egyezők. Kisebб eltérések a kerekítési különbözetből adódnak, melyet a társaság év végével rendez. A Társaság adófizetési kötelezettségének határidőre eleget tesz.

G. Passzív időbeli elhatárolások beszámolóban szereplő értéke 78.393 eFt.

A passzív időbeli elhatárolások értéke összhangban van az aktív időbeli elhatárolásoknál említett tényezőkkel. Időarányosan került elszámolásra az Önkormányzati támogatásból megvalósított beruházások értékcsökkenési leírással még nem ellentételezett értéke (42.189 eFt), valamint a bérleti jog időarányos elszámolása (23.345 eFt). Költségek elhatárolása 12.858 eFt. Az elhatárolás tartalmazza az ügyvezető éves prémiumának 40 %-át, a Kft dolgozóinak pedig a III. névre jutó prémiumát a hozzátartozó járulékokkal.

A Kft-nek mérlegen kívüli kötelezettségei nincsenek.

A mérleg eszköz és forrás oldalának egyező összege

297.368 eFt

EREDMÉNYKIMUTATÁS

A bevételek, költségek és ráfordítások mintavétel alapján történő ellenőrzése során helytelen elszámolást nem tapasztaltam.

Az adózás előtti eredményt a főkönyvi kivonat alapján a mérleg és eredményszámlák összefüggése igazolja.

A Kft adózott és egyben mérleg szerinti időarányos eredménye 16.523eFt, ami lényegében az előző évi mérleg szerinti eredménynek felel meg.

Nettó árbevétel 2010. szeptember 30-án 158.205 eFt, amely az éves üzleti terv 77 %-a. A nettó árbevétel alakulását az ügyvezető igazgató tájékoztatója részletesen tartalmazza.

Egyéb bevételek 4.566 eFt értéke nagyságrendben megfelel az előző év időarányos teljesítésének, itt kerül elszámolásra a bérleti jogok értékesítése (4.235 eFt), és egyéb bevételt jelentő tételek.

Üzemi tevékenység eredménye 12.884 eFt,

Az anyagjellegű ráfordítások (86.255 eFt) az éves terv 71 %-át teszik ki,

- anyagköltségek 17.718 eFt
- anyagjellegű költségek 67.689 eFt
- egyéb szolgáltatások 848 eFt.

A havi rendszerességgel ismétlődő költségek tételes ellenőrzése 9 havi elszámolást tartalmaznak. Jelentősen megnövekedtek a szakértői díjak, de ezt az év során két ízben lebonyolított közbeszerzési eljárás indokolja.

A személyi jellegű ráfordítások (49.731 eFt) az éves terv 71 %-át.

- bérköltségek 33.568 eFt
- személyi jellegű egyéb költségek 5.915 eFt
- bérjárulékok 10.248 eFt

Az elszámolt bérköltség és járulékok az I-III. n.évi bér- és járulékösszesítő adatával megegyezik.

Elszámolt értékcsökkenés 10.989 eFt, adók és egyéb ráfordítások értéke 2.912 eFt.

A költségek, ráfordítások alakulásának bemutatását az ügyvezető igazgató tájékoztató jelentése részletesen tartalmazza.

Pénzügyi műveletek bevételei (2.443 eFt) a lekötött betétek kamatából képződött. A lekötött betétek állománya 2012. szeptember 30-án 83.922 eFt.

Rendkívüli bevételt (2.443 eFt) a számviteli törvény szerint elszámolt, fejlesztési hozzájárulás után elszámolt tárgyidőszaki értékcsökkenés összege jelenti.

A Kft adózás előtti eredménye 18.057 eFt, az adóalap korrekciós tételek figyelembevételével az adófizetési kötelezettség 1.534 eFt. Az adózás utáni és egyben az időarányos mérleg szerinti eredmény 16.523 eFt nyereség.

Egyebek

Az iparűzési adó alapját csökkentő közvetített szolgáltatások pontos elszámolásához ki kell dolgozni az éves zárashoz a bérlők felé továbbszámlázott szolgáltatások nyilvántartását.

Tekintve, hogy a Kft transzferár nyilvántartásra kötelezett, szükséges a tárgyévvel kapcsolatos nyilvántartás elkészítése a társasági adó bevallásáig. Ennek hiánya súlyos adóbírságot von maga után.

A gazdasági társaságokról szóló törvény 129 §-a rendelkezik arról, hogy a társaságoknak 2013. február 1-ig adataikat pontosítani kell a cégbíróság felé (székhely igazolása, vezető tisztségviselők adóazonosítója, tulajdonos adatai, tevékenységi körök). Ezt a bejelentést a CSAPI-15 Kft-nek is meg kell erősíteni.

Összegezve megállapítható, hogy a CSAPI-15 Kft 2012. szeptember 30-ára vonatkozó évközi egyszerűsített éves beszámolója a pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetéről valós képet ad.

Budapest, 2012. november 29.

dr Rétfalvi Mátyásné

bejegyzett könyvvizsgáló

Stat.sz.	23192496-9499-572-01
Cégbir.sz.	01-09-957315

XV.Média Nonprofit Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2012-10-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2011-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012-10-31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	-	-	3 763
2	I. Immateriális javak	-	-	-
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	-	-	3 763
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	8 102	-	9 466
9	I. Készletek	-	-	-
10	II. Követelések	1 138	-	7 695
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	6 964	-	1 771
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	-	-	3
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 102	-	13 232

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés: 2012.december 03.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 23192496-9499-572-01

Cégbir.sz. 01-09-957315

XV.Média Nonprofit Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2012-10-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2011-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012-10-31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	5 557	-	9 233
54	I. Jegyzett tőke	1 000	-	1 200
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	-	-	6 800
58	IV. Eredménytartalék	-	-	4 557
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Mérleg szerinti eredmény	4 557	-	3 324
62	E Céltartalékok	-	-	-
66	F Kötelezettségek	2 489	-	3 999
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	2 489	-	3 999
90	G Passzív időbeli elhatárolás	56	-	-
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 102	-	13 232

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltetés: 2012.december 03.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 23192496-9499-572-01

Cégbir.sz. 01-09-957315

XV.Média Nonprofit Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2012-10-31

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Téte l szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2011-12-31	módosításai	2012-10-31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	47 429	-	48 753
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	-	-	1
	III.sorból: visszairt értékesztés	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 211	-	38 512
V.	Személyi jellegű ráfordítások	15 517	-	12 806
VI.	Értécsökkenési leírás	60	-	767
VII.	Egyéb ráfordítások	1	-	2
	VII.sorból: értékesztés	-	-	-
A	Üzemi tevékenység eredménye	4 640	-	3 333
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	15	-	9
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B	Pénzügyi műv. eredménye	15	-	9
C	Szokásos vállalk. eredmény	4 655	-	3 324
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	50	-	-
D	Rendkívüli eredmény	- 50	-	-
E	Adózás előtti eredmény	4 605	-	3 324
XII.	Adófizetési kötelezettség	48	-	-
F	Adózott eredmény	4 557	-	3 324
	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre	-	-	-
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-
G	Mérleg szerinti eredmény	4 557	-	3 324

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltetés: 2012.december 03.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Beszámoló

A Palota Holding Zrt 2012. I-X. havi gazdálkodásáról, és a várható gazdasági eredmény alakulásáról

A Palota Holding Zrt 2012. I-X. havi gazdálkodásának alakulása, az önkormányzati feladatok teljesítése:

Az Önkormányzat 2012. évi költségvetésében a Palota Holding Zrt. részére 747 823 e Ft előirányzat került engedélyezésre, amit a 2011. évről áthúzódó pénzmaradvány módosított 812 711 e Ft-ra. Az Önkormányzat IX. számú módosításakor további 16 190 e Ft előirányzatot biztosítottak bontási célra (Vásárcsarnok-Kontyfa u. közötti épületek).

A Palota Holding Zrt. feladatait az Önkormányzat és a Részvénytársaság között létrejött megbízási szerződés tartalmazza, amiben meghatározták feladatonként a felhasználható előirányzatot.

A 2012. I-X. havi gazdálkodási adatok, az önkormányzati feladatok teljesítése, valamint a várható előirányzat felhasználás:

Megbízási szerződés szerinti részletezés	2012. évi elf. pm-val módosított eredeti előirányzat	2012. módosított előirányzat	2012. I-X. hó	2012. várható
Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjsház üzemeltetési költség (bér+üzemelt. kts. áfa nélkül)	578 275	591 023	485 798	591 023
Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjsház üzemeltetési költség ÁFA	91 625	95 067	76 909	94 506
Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjsház üzemeltetési költség	669 900	686 090	562 707	685 529
Elidegenítés bonyolítási díja nettó	750	750	750	750
Elidegenítés bonyolítási díja ÁFA	203	203	203	203
Felújítás nettó			22 488	45 866
Felújítás ÁFA			6 044	12 384
Felújítás pénzmaradvány	26 755	26 755	27 496	27 496
Felújítás pénzmaradvány áfa	7224	7224	7 424	7 424
Nyugdíjsház beruházás nettó				16 246
Nyugdíjsház beruházás ÁFA				4 386
Lakás, nem lakás díjhátralék csökk. nettó	2 000	2 000	666	905
Lakás, nem lakás díjhátralék csökk. ÁFA	540	540	180	244

Közéleti Ház üzemeltetési költség nettó	2 500	2 500	2 386	2 500
Közéleti Ház üzemeltetési költség ÁFA	675	675	644	675
Távhő behajtási jutalék	1 500	1 500	252	500
Távhő behajtási jutalék áfa	405	405	68	135
FŐTÁV üres lakások távhődíja, bérleti adósságok megváltása	28 000	28 000	22 135	28 000
Távhődíj pénzmaradvány	1144	1144	1 144	1 144
Önkormányzati telkek kaszálása nettó	5 000	5 000	4 531	5 000
Önkormányzati telkek kaszálás ÁFA	1 350	1 350	1 223	1 350
ÖKO, Panel program	35 000	35 000	30 823	35 000
Dologi pénzmaradvány	29 765	29 765	29 765	29 765
Mindösszesen:	812 711	828 901	720 929	905 952

Az üzemeltetési költségeknél a felhasználás az időarányos tervhez viszonyítva 16,9%-os többletteljesítést mutat. A költségekkel takarékosan gazdálkodtunk ugyan, de 2012. június hónapban a műszaki osztályon belül létrehoztunk egy karbantartó brigádot, aminek kiadásai ezen a tételesoron jelennek meg. A saját karbantartó csapattal az idegen kivitelezőkkel végeztetett kötelező lakáskarbantartásokat váltjuk ki, azon felül kisebb-nagyobb karbantartási feladatokat is ellátunk.

A csoportot felszereltük a munkavégzéshez szükséges jó minőségű szerszámokkal, ami elengedhetetlen feltétele a hosszú távú és jó minőségű munkavégzésnek.

Jelenleg festő, asztalos, ablakszigetelő, kőműves, hideg- és melegburkoló, vasszerkezeti és vízszelvény munkákat tudunk végezni, ezeken a területeken rendelkezünk szakemberrel. A munkavégzéshez szükséges eszközöket beszereztük, az alapfeltételeket megteremtettük és folyamatosan bővítjük, hiszen folyamatosan bővülnek a feladataink is.

A munkálatok elvégzéséhez Részvénytársaságunk biztosított egy 134 m² alapterületű műhelyt, ami praktikusán szintén a Száraznád u. 4-6. szám alatt található. Azért van szükség ekkora területre, mert sok szakipart fedünk le, és szakmánként elkülönített munkaterületet, valamint egy kis raktárhelyiséget alakítottunk ki. A műhelyben található egy kisméretű iroda, étkező, teakonyha, öltöző, zuhanyzó, mosdó, WC, zárható raktár. Külön területet alakítottunk ki az asztalos és a lakatos tevékenységek elvégzésére. A szerszámok és anyagok biztonságos tárolása érdekében riasztó rendszer került kiépítésre.

A kollégák építési helyszínekre történő szállításához, az építőanyagok és szerszámok mozgatásához szükséges volt járművek beszerzése. Így egy Opel Movano zárt rakfelületű kisteherautóval bővült a gépparkunk 2012. október közepén, a meglévő Citroen Berlingo személygépkocsi mellé. Tehát jelenleg 2 autót tudunk használni egyszerre, ami fontos, hiszen párhuzamosan több helyszínen is dolgozunk.

A brigád első felújítási munkái a Nyugdíjas Házban voltak.

Az I. ütem 3 lakás felújításából, és 4 lakás javítási munkáiból álltak:

A felújítások mellett karbantartási munkákat is végzünk, például:

- zárcsere, lakatcsere, felülzárás,
- kiürített lakások OSB lappal való lezárása,
- csatorna tisztítása, kisebb tetőjavítási munkák, cserepek igazítása,
- álmennyezet pótlása, cseréje,
- fametszés, fakivágás,
- festés javítási munkák,
- betonozási munkák,

- burkolat javítások, pótlások,
- vízszerezési javítások, csöpögések, áztatások megszüntetése.

2012. június 19-étől a mai napig csapatunk 133 db karbantartási feladatot látott el, összesen 911,5 órában. A csoport létrehozásával és munkájával közel 14 millió Ft összegű külső kivitelezői munkát váltottunk ki saját kivitelezésre.

A jelenlegi brigád a hónap végi elszámolások, valamint az elvégzett munka minősége alapján szakszerűen végzi tevékenységét, amely igazolja azon törekvéseket, amelyek saját karbantartó és felújító csapat létrehozását támogatták.

A brigád létszámának és teljesítményének további bővítését tervezzük, ami a bérköltség felhasználásánál, és az üzemi költségeknél is jelentkező, a korábbi tervhez viszonyított költségnövekedést eredményez.

A karbantartási munkák elvégzéséhez szükséges anyagokat is Részvénytársaságunk szerzi be, ami az anyagköltségnél is többletfelhasználással jár, hiszen a terv összeállításánál még nem tudtuk ezt figyelembe venni.

Szakember hiányában vannak még olyan karbantartási munkák, amit csak külső vállalkozóval tudunk elvégeztetni, így a várható kiadásaink, figyelembe véve a megnövekedett létszámunkat, valamint a karbantartó brigád kialakításához szükséges eszközök és anyagok beszerzését, jelentősen meg fogják haladni a 2012. évre tervezett kiadásainkat, melynek egy részét saját bevételből fogunk finanszírozni a korlátozott költségvetési keret miatt.

Az elidegenítés lebonyolítása után kapott jutalék október hónapig száz százalékban felhasználásra kerület, mivel az előzetes tájékoztatás szerint az Önkormányzat csak nagyon minimális mértékű lakásértékesítést tervezett.

A bérleti díj hátralékok, valamint a fűtődíj hátralékok behajtása után felszámított jutalék teljesítése az előirányzathoz viszonyítva kevesebb, mint 50 százalékban fog év végére teljesülni. Sajnos egyre több a nem fizető bérlők aránya, és a végrehajtó által kezdeményezett végrehajtás is eredménytelen. Ez évben közel ötven kilakoltatás történt meg, vagy előtte a bérlő – a tartozásainak kiegyenlítése nélkül – leadta a lakást.

A Közéleti Ház üzemeltetésére előirányzott keret szintén nem fedezi az üzemeltetéshez szükséges kiadásokat, ezért ennek a költségvetési előirányzaton felüli részét a saját üzemeltetési költségeink között fogjuk elszámolni.

A FŐTÁV bérlői adósságok kezelésére előirányzott összeg teljesítése megfelel az időarányos tervnek. Várható a teljes összeg felhasználása, mivel távhődíj hátralékkal rendelkező bérlők esetében a TÁVHŐ és a DHK által kezdeményezett pereket rendre elveszítjük, valamint ezen a soron számoljuk el az üres lakások és nem lakások után fizetendő távhődíjakat is. Az itt jelentkező várható megtakarítást az üzemeltetési költségek előirányzatra kérjük átcsoportosítani.

A telekkarbantartásra meghatározott keret a telkek állapota, és a gyakori kaszálások miatt szintén nem fedezi a szükséges kiadásokat. November hónaptól már erre a feladatra nincs felhasználható előirányzatunk.

Felújításra ebben az évben nem volt önkormányzati előirányzat, azonban voltak azonnali beavatkozást igénylő felújítási feladataink (pl. tetőbeázás miatti szigetelések), és szükséges volt az Önkormányzat által meghatározott lakások lakhatóvá tétele, nyílászárók cseréje, és egyéb életveszélyt okozó hibák soron kívüli elhárítása.

Október 30-ig felújításra bruttó 28 532 e Ft-ot költöttünk, amit továbbszámláztunk az Önkormányzat részére, de fedezet hiányában nem fizették ki. Év végéig a felújítások értéke bruttó 58 250 e Ft lesz, melynek szükséges lenne az előirányzatát az Önkormányzat Költségvetésében biztosítani. Ebből az összegből 6 650 e Ft kifizetése várhatóan 2013. január hónapban lesz esedékes.

Év végéig elkészül a Nyugdíjasházban a lift beruházás, aminek várható költsége bruttó 20 631 e Ft, de előirányzat nem szerepel a költségvetésben, ezért ezt is szükséges lenne rendezni.

Önkormányzatot illető bevételek

M e g n e v e z é s	2012.évi tervezett bevétel	2012. I-X. havi teljesítés	2012. várható teljesítés
Egyéb bevételek	30 000	19 952	26 920
Önk.lakás, önk. nem lakások külön szolg.díja	60 000	39 594	52 300
Kártérítés, bírság		0	
Kamat	5 000	2 538	4 178
P.Holding Rt önk. lakások lakbér bevétele	390 000	260 732	312 951
V/2 Nem lakás c. helyiségek bérl.díja	260 000	167 861	201 183
Parkoló bérlet	5 000		0
Működési Összesen:	750 000	490 677	597 532

Részvénytársaságunk feladata az önkormányzati lakás és nem lakás célú bérlemények bérleti díjainak kiszámlázása és beszedése. Amint az a táblázatból kitűnik, 2012. évben a tervezett előirányzathoz viszonyítva jóval alacsonyabb szinten sikerül bevételt realizálni. A 2012. évi előirányzat a reálisnál magasabb mértékben került megtervezésre.

Sajnos a bérlők fizetési hajlandósága egyre romlik, nő a kilakoltatások száma, és a végrehajtás sem vezet eredményre.

2012. évben tovább nőtt az üres lakások és nem lakások száma, amit a jövőben hatékonyabb, és gyorsabb ügyintézés, speciális akciók meghirdetésével szükséges bérbe adni. Ezáltal nemcsak bevétel növekedést érünk el, hanem kiadás csökkenést is, hiszen az üres lakások után fizetendő közmű díjak és közös költségek is az Önkormányzatot terhelik.

A Palota Holding, mint gazdasági társaság gazdálkodásának alakulása:

Üzemi eredmény alakulása

adatok: E Ft-ban

Megnevezés	Éves terv 2 012	2012.	Várható éves felhasználás	Teljesítés %-ban várható/terv
		I-X. havi adatok		
Értékesítés nettó árbevétele	299 466	308 818	382 381	127,69
Egyéb bevétel	413 279	347 131	429 990	104,04
Bevétel összesen	712 745	655 949	812 371	113,98
Anyagköltség	16 400	18 768	23 194	141,43
Egyéb igénybevett szolgáltatás	356 926	298 214	365 872	102,51
Egyéb szolgáltatás	17 108	11 125	13 799	80,66
Közvetített szolgáltatás	81 400	124 241	174 945	214,92
Anyagjellegű ráfordítás	471 834	452 348	577 810	122,46
Béreköltség	159 355	120 471	151 298	94,94
Egyéb személyi jellegű költség	14 720	12 511	15 196	103,24
Járulékok	51 662	37 873	47 504	91,95
Személyi jellegű ráfordítás	225 737	170 855	213 998	94,80
Értékcsökkenés	9 200	7 568	9 116	99,08
Egyéb ráfordítás	5 765	3 183	11 256	195,25
Üzemi eredmény	209	21 995	191	91,29
Kamat bevétel	3 015	9 012	10 362	343,67
Adózás előtti eredmény	3 224	31 007	10 553	327,28

Bevételeink alakulása:

Bevételeink három részből tevődnek össze:

1. Az önkormányzattal kötött megbízási szerződésben foglalt feladatok elvégzése után továbbszámlázott költségek, melyek a kiadásaink között is megjelennek. Ennek egy része az értékesítés nettó árbevételei között, nagyobb része (üzemeltetési költség továbbszámlázása, közös költség áthárítása) az egyéb bevételek között jelennek meg.
2. Egyes tevékenységünk eredményessége után meghatározott jutalékot fizet az önkormányzat a megbízási szerződésben foglaltaknak megfelelően. (lakbér behajtási jutalék, elidegenítés lebonyolításáért számított jutalék, fűtés hátralék behajtása után számított jutalék) Ezen tételeiben nem jelentős bevételek, de ezeket is tartalmazza az önkormányzati költségvetés.
3. A Palota Holding Zrt saját vállalkozása után kiszámlázott bevételek, melyek a társasházi közös képviselő ellátásából származó bevételek, továbbá a Palota Holding épületében tevékenységünkre nem használt helyiségek bérbeadásának bevételei, és egyéb a gazdálkodással kapcsolatos bevételek.

Az értékesítés nettó árbevétele tartalmazza az önkormányzat részére továbbszámlázott bérköltséget és járulékait, továbbá a megbízási szerződésben foglalt, külső vállalkozóval végeztetett feladatok változatlan formában történő továbbszámlázását. Ezen a soron jelennek meg továbbá a különböző jutalékokból származó bevételek, valamint a saját bérleti díjbevételek, és a társasházi közös képviselő ellátásából származó bevételek. Várható 27,7 %-kal magasabban fog realizálódni, mint a tervezett. Ennek egyik oka, hogy képviselői díjból származó bevételeink mintegy ötmillió forinttal meghaladják a tervezett bevételeinket. Több társasházi közgyűlésen sikeresen pályáztunk, és elnyertük a közös képviselőt. Másik oka, hogy az önkormányzati költségvetés felújításra nem tervezett előirányzatot, viszont némely felújítást szükséges volt elvégezni az életveszély elhárítása miatt. Az elvégzett munkákat továbbszámláztuk, viszont az önkormányzat ezt még nem fizette ki fedezet hiányában.

Egyéb bevételek tartalmazzák az önkormányzat részére meghatározott elszámolás szerint kiszámlázott üzemeltetési költségeink ellenértékét, valamint a társasházi közös költség önkormányzat részére történő továbbhárítását. Ennek várható realizálása 104,04 %. Az önkormányzati keretben meghatározott előirányzatot betartjuk, a többletként realizált bevétel saját tevékenységünk eredményességéből származik. Amely költséget a fedezet hiányában nem tudjuk továbbszámlázni, az a saját kiadásainkat fogja terhelni.

Kiadásaink alakulása:

Kiadásaink nagyobb része összefügg bevételeinkkel, hiszen az önkormányzattal kötött megbízási szerződésben szereplő feladatok teljesítése után azt változatlan értéken továbbszámlázzuk az önkormányzat részére.

Kiadások részletezése:

1. Anyagköltségek alakulása
Anyagköltségeinknél várhatóan 41 %-os többletfelhasználás várható a tervezetthez viszonyítva. A terv összeállításánál nem számoltunk a karbantartó brigád költségeivel. Ismeretes hogy június második felében létrehoztunk egy karbantartó brigádot, amely

a lakások és nem lakás célú helyiségeink karbantartását végzik, amihez jelentős anyagot és szerszámot vásároltunk. A karbantartó brigádot munkaruhával, és egyéb védőeszközökkel láttuk el, a munkához szükséges eszközöket és a beépítésre és felhasználásra kerülő anyagokat beszereztük. A várható karbantartási anyagok beszerzési ára 6-7 millió forintot fog kitenni. A csoport működésével jelentős megtakarítást érhetünk el a karbantartási kiadásoknál, hiszen nem külső vállalkozóval végeztetjük el a munkákat. Bízunk benne, hogy a brigáddal hatékonyabbá tehetjük a lakások karbantartását, javíthatjuk lakásaink állapotát.

A brigád első felújítási munkái a Nyugdíjas Házban voltak.
Az I. ütem 3 lakás felújításából, és 4 lakás javítási munkáiból álltak:

cím	munkálatok	brutto beruházási érték
Erdőkerülő 34. 1/29.	lakás teljeskörű felújítása	1.344.101.- Ft
Erdőkerülő 34. 1/32.	lakás teljeskörű felújítása	1.344.662.- Ft
Erdőkerülő 34. 1/42.	lakás részleges felújítása	426.707.- Ft
Erdőkerülő 34. F/8.	lakás javítási munkái	18.637.- Ft
Erdőkerülő 34. 1/24.	lakás javítási munkái	39.957.- Ft
Erdőkerülő 34. 1/25.	lakás javítási munkái	63.406.- Ft
Erdőkerülő 34. 1/44.	lakás javítási munkái	33.118.- Ft

A II. ütemben 3 helyiség és 2 lakás felújításából állt:

cím	munkálatok	brutto beruházási érték
Rákos út 88 helyiség	helyiség teljeskörű felújítása	888.138.- Ft
Beller 4 helyiség	helyiség teljeskörű felújítása	2.026.764.- Ft
Páskomliget 61. 5/23.	lakás részleges felújítása	1.410.790.- Ft
Páskomliget 73. helyiség	helyiség teljeskörű felújítása	390.689.- Ft
Száraznád 4-6. Szolgálati lakás	lakás részleges felújítása	257.555.- Ft

A III. ütem 1 helyiség, 4 lakás részleges felújításából és 1 WC kialakításából áll:

cím	munkálatok	brutto beruházási érték
Neptun 72. helyiség	helyiség részleges felújítása	2.428.687.- Ft
Erdőkerülő 34. közös WC	WC kialakítása	162.357.- Ft
Erdőkerülő 34. F/2	lakás részleges felújítása	640.349.- Ft
Erdőkerülő 34. 1/33	lakás részleges felújítása	618.473.- Ft
Erdőkerülő 34. 1/41	lakás részleges felújítása	958.753.- Ft
Erdőkerülő 34. 1/45	lakás részleges felújítása	870.762.- Ft

2. Egyéb igénybevett szolgáltatások
A gazdasági társaság üzletmenetével kapcsolatos szolgáltatások körét, és egyéb közüzemi szolgáltatásokat tartalmaz. Pl. ügyviteli szolgáltatás, ügyvédi szolgáltatás, munkavédelmi szolgáltatás, könyvvizsgálat, takarítás, csatorna, távhő szolgáltatás, stb. Itt kerülnek elszámolásra továbbá a fedezet hiányában tovább nem számlázható kiadások. Pl. külső vállalkozóval végeztetett karbantartás, Közéleti Ház üzemeltetési költsége, telekkarbantartás költsége. Várható teljesítése 102,51%.
3. Egyéb szolgáltatás
Egyéb szolgáltatások tartalmazzák a bankköltséget, biztosítást és a végrehajtási költségeket. A költségek felhasználásánál mintegy 20 %-os megtakarítás tapasztalható. Jelenleg folyik a tárgyalás a biztosítóval a száz százalékban önkormányzati tulajdonú ingatlanok biztosítására, ami kb. 3 millió forint lesz, de ez majd a következő gazdasági évben várható.
4. Közvetített szolgáltatások
Ez a sor tartalmazza az önkormányzat részére változatlan formában továbbszámlázott kiadásainkat. Itt jelenik meg az elvégzett felújítások továbbszámlázása, melynek kimenetele kérdéses még, a költségvetési módosítás fog keretet tartalmazni.
5. Személyi jellegű kiadások
Összességében a személyi jellegű kiadásainknál kb. 5 %-ék megtakarítás várható. A tervezett bérköltségünket valószínű nem tudjuk felhasználni száz százalékosan. Az év közben több munkavállaló munkaviszonya megszűnt, helyettük más beosztású, és alacsonyabb bérű munkavállalókat foglalkoztatunk.
6. Értékcsökkenési leírás: a tervezettnél megfelelően fog alakulni. Az év közben nagy értékű tárgyi eszköz beszerzése minimális volt, inkább kis értékű eszközöket szereztünk be a karbantartó brigád részére munkájuk megfelelő végzése érdekében.
7. Egyéb ráfordításainkat megnöveli, hogy az egyik helyiségünket bérlő társaság ellen felszámolási eljárást indítottunk bérleti díj nem fizetése miatt. A felszámolás befejeződött, de a követelésünk fedezet hiányában nem fog megtérülni, így az behajthatatlanná vált. Ez több mint 5 millió forinttal fogja rontja eredményünket.

Adózás előtti eredmény

Várható üzemi eredményünk 191 e Ft, megközelíti a tervezett szintet, de az átmenetileg szabad pénzeszközeinket egy-egy hónapos lekötéssel sikeresen kamatoztattuk, így az adózás előtti eredményünk mintegy háromszorosa a tervezett értéknek.

Eredményünket nagyban befolyásolja, hogy az önkormányzat biztosít-e fedezetet az elvégzett felújításra.

Összességében megállapítható, hogy gazdálkodásunk a nehézségek ellenére is eredményes.

Budapest, 2012. december 3.

Dr. Kiss Gyula
vezérigazgató

Palota Holding Zrt. költségvetési előirányzata, és teljesítése 2012. I-IX. hóban

Megbízási szerződés szerinti részletezés	2012. évi elf. pm-val módosított ei előirányzat	2012. módosított előirányzat	2012. I-IX. hó	2012. várható
Munkabér bruttó	157 266	157 266	118 953	157 266
Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjsház üzemeltetési költség nettó	136 198	136 198	103 798	135 951
Közös költség	241 811	241 811	180 263	241 000
Karbantartás	43 000	55 748	32 438	56 806
Összes üzemeltetés	421 009	433 757	316 499	433 757
Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjsház üzemeltetési költség (bér+üzemelt. kts.áfa nélkül)	578 275	591 023	435 452	591 023
Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjsház üzemeltetési költség ÁFA	91 625	95 067	68 901	94 506
Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjsház üzemeltetési költség	669 900	686 090	504 353	685 529
Elidegenítés bonyolítási díja nettó	750	750	681	750
Elidegenítés bonyolítási díja ÁFA	203	203	184	203
Felújítás nettó			20 691	45 866
Felújítás ÁFA			5 586	12 384
Felújítás pénzmaradvány	26 755	26 755	27 946	27 946
Felújítás pénzmaradvány áfa	7224	7224	7 424	7424
Nyugdíjsház felújítása nettó				
Nyugdíjsház felújítása ÁFA				
Nyugdíjsház beruházás nettó				16 246
Nyugdíjsház beruházás ÁFA				4 386
Lakás, nem lakás díjhátralék csökk. nettó	2 000	2 000	613	905
Lakás, nem lakás díjhátralék csökk. ÁFA	540	540	165	244
Közéleti Ház üzemeltetési költség nettó	2 500	2 500	2 268	2 500
Közéleti Ház üzemeltetési költség ÁFA	675	675	611	675
Távhő behajtási jutalék	1 500	1 500	240	500
Távhő behajtási jutalék áfa	405	405	65	135
FÓTÁV üres lakások távhődíja, bérlői madósságok megváltása	28 000	28 000	19 743	28 000
Távhődíj pénzmaradvány	1144	1144	1 144	1144
Önkormányzati telkek kaszálása nettó	5 000	5 000	4 984	5 000
Önkormányzati telkek kaszálás ÁFA	1 350	1 350	1 337	1 350
ÓKO, Panel program	35 000	35 000	27 937	35 000
Dologi pénzmaradvány	29 765	29 765	29 765	29 765
Mindösszesen:	812 711	828 901	655 737	905 952
Pénzmaradvány nélkül	747 823	764 013	589 458	839 673



PALOTA-15

Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.

1151 Budapest Bogáncs utca 10.
Telefon/Fax +36 1 307 7373 +36 1 419 2016

www.palota-15nkt.hu

iroda@palota-15.hu

A

PALOTA-15

Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság

GYORSJELENTÉSE

**a2012. év várható eredményéről és az éves
gazdálkodásról**



Budapest, 2012. december 4.

Juhász Márton
ügyvezető

A várható eredmény

A 2012-es gazdálkodási év várható eredménye -7,9millió Ft \pm 1,5 millió Ft.

A becslés pontossága az éves forgalmunkhoz viszonyítva 0,75 %-os. Az eredményünkre ható legjelentősebb bizonytalansági tényezők a novemberi bérszámfejtés tényadatai (a bérszámfejtés még folyamatban van), valamint a decemberi bérek és piaci bevételek mértéke. Ezen tényezők bármelyikének kisebb arányú elmozdulása is milliós változást jelent.

A várható éves eredményünket az 1.sz. melléklet, a számviteli beszámolóeredménykimutatása tartalmazza.

A várható eredményt figyelembe véve a Társaság tőkeszerkezete rendezett, a saját tőke több mint háromszorosan meghaladja a jegyzett tőke összegét.

A negatív eredményt a foglalkoztatási szint fenntartására való törekvés és a tervezett bevételek elmaradása közötti ellentét, illetve a „profitorientált” (a nyílt piacon végzett) tevékenységünk kapcsán elszenvedett tetemes veszteségünk okozta.

A bevételek alakulása

A bevételeink alakulását az első 11 hónap tényadatai alapján a 2.sz. melléklet tartalmazza.

A táblázatot oszloponként vizsgálva megállapítható, hogy a PALOTA-15 Nonprofit Kft. nevére szóló költségvetési előirányzatok lehívása 100 %-ig megtörtént.

A következő két oszlopcsoportban („Más nevére szóló költségvetési sorban” és „Önkormányzati cég, intézmény”) olyan bevételeket tüntetünk fel, amelyben az Önkormányzatnak, a Hivatalnak, az önkormányzat intézményeinek és cégeinek valamely szolgáltatást nyújtunk, lényegében a független piaci konkurenciával versenyezve. Mindkét területen jelentős elmaradásban vagyunk a tervezetthez képest.

Az Önkormányzattól, illetve a Hivataltól remélt bevételeinkben 5,7 millió Ft-tal, az intézményektől és cégektől remélt bevételeinkben 9,3 millió Ft-tal vagyunk elmaradva az időarányos teljesítésben. Valójában azonban az elmaradás nagyobb: a vegyes csomagolási tevékenység soron megjelenő 6,5 millió Ft-nyi bevétel egyszerű kereskedelmi tevékenység, vagyis kb. azonos értékű költség számla áll mögötte, a hozzáadott érték minimális, vagyis foglalkoztatási szempontból elhanyagolható tétel. Mindent figyelembe véve tehát 21,5 millió Ft hiányzik erről a területről.

A „Független szervezet” oszlopban kimutatott bevételeinkben 12,5 millió Ft az elmaradásunk. Ez sem kevés, azonban az adat értelmezése más megvilágításban helyezi a tényeket. Az idei évtől kezdve saját magunk végezzük el számviteli feladatokat, így a korábbi évektől eltérően sokkal bőségebb adattal rendelkezünk a gazdálkodásunkról. A részletes számítások már folynak, azonban azt már megállapíthatjuk, hogy a társaságunk nyílt piacon végzett tevékenysége veszteséges, egységnyi bevétel megszerzése több mint kétegységnyi költséggel és ráfordítással jár. Vagyis a 12,5 millió Ft elmaradást kb. 25 millió Ft költség árán tudtuk volna teljesíteni. Ennek a folyamatnak a tarthatatlanságát év közben felismertük, a német partnerrel kötött szerződésünket felmondtuk, illetve gyakrabban utasítottunk vissza elfogadhatatlan munkaajánlatokat.

A bevételeket soronként, azaz tevékenységi körönként is áttekintettük. A Rissmann-bérmunka elmaradása a tervezettől a szerződés felmondása miatt következett be, ami a jövedelmezőség rendkívül alacsony szintje miatt elkerülhetetlen volt.

A kötészeti és textil részlegünk képezi a foglalkoztató múlt tradicionális folytonosságát, itt dolgozik a legtöbb foglalkoztatott. A kötészet piaci bevételei meghaladják az időarányos részt, a textil részleg viszont elmarad tőle. A textil részleg nyár óta új vezetőt kapott, ez lendületet adott ennek a területnek, nőtt a forgalom és nőtt a foglalkoztatotti létszám is.

A vegyes csomagoló részleg részköltés-ként működik. Alacsony jövedelmezőségű kézi csomagolásokat vállalunk, amit a többi részleg pillanatnyilag szabad munkaerejével végeztetünk el. A piaci bevétele elmaradt a tervezettől, ugyanakkor az Önkormányzattól, illetve a Hivataltól kapott, nem tervezett megrendelések javították a bevételi adatokat. Ezen megrendelések teljesítése azonban nem igényelt számottevő munkaerőt.

A takarítási tevékenységünk mind létszámban, mind az ellátandó terület vonatkozásában az elmúlt évhez képest a duplájára nőtt. A foglalkoztatotti létszám jelentős. A teljesítések a szerződés szerint zajlanak. A bevételeink az évközi módosításokat is figyelembe véve az év végére meghaladják a tervezett összeget.

A digitális nyomda bevételeinek alakulása jól példázza az önkormányzati szolgáltató funkcióknak gyengeségét. A nagykapacitású, kiváló minőségű és olcsó működtetésű berendezésre egyelőre nem találtuk meg a piacot az Önkormányzat berkein belül. Ehhez képest a piaci bevételeink jobbak, mind arányaiban, mind abszolút értékben. Az ügyfélkör – ha lassan is - kezd kialakulni.

A lézergravírozó és a táblázatban lejjebb szereplő plakátnyomtatás a nyomdai tevékenységünk kiegészítéseképpen kialakult tevékenységek. Az ezeken a sorokon szereplő bevételeket is a nyomdai tevékenységünk tervezett összegénél kell figyelembe venni. A külön soron való megjelenítés (a külön rovaton való könyveléssel párhuzamosan) a tevékenység vizsgálatát könnyíti. Jelenleg mindkét tevékenységünk a piaci bevezető fázisban van, elsősorban a plakátnyomtatás tűnik ígéretesnek.

A kreatív saját termékek gyártására és értékesítésére tervezett 1 millió Ft-os piaci bevétel nem teljesült, e termékek fejlesztésére gyakorlatilag nem maradt idő és energia. Azt azonban biztosan látjuk, hogy a jövőben törekedni kell az ebbe az irányba való elmozdulásra, az alacsony jövedelmezőségű bérmunka helyett.

Az Életképek c. újság terjesztése a szerződésnek megfelelően halad, az időarányos elmaradás a nyári lapmegjelenések ritkulásából adódik.

A postaladás terjesztést az újságterjesztés bázisára épülve elsősorban az Önkormányzat felé nyújtott szolgáltatásként képzeltük el, de erre láthatóan nincs igazán igény. A piaci bevételeink is elmaradnak a várttól, feltehetően az erős konkurenciam miatt.

Az Életfa program(iskolai faiskolák) teljesítése szerződés szerint történik, december 31-i teljesítéssel nyújthatjuk be a zárószámlát.

Az Életfa program (faünnep ajándék) bevétele tervezésekor a tavalyi elképzelésekből indultunk ki, így érdemesnek látszott az elkülönítés. Idén azonban az ajándék textilnemű volt, melynek elkészítésében részt vettünk, bevétele pedig a textil részleg bevételi között található.

A faiskola működtetése társaságunk legsikeresebb új tevékenysége. Bevétele ugyan némileg elmaradt a tervezettől, de a megszerzett tapasztalatok alapján bővíteni szeretnénk ezt a tevékenységünket.

A cserjék nevelése egy meg nem valósult ábránd maradt. Üzleti tervünkbe azért került bele, mert az Önkormányzatnál felmerült ötletként, hogy a köztereken talajtakaró cserjékkel helyettesítsék a drágán fenntartható gyepet, és ehhez a cserjéket mi neveltük volna. A tervből azonban nem lett semmi, megrendelést nem kaptunk, így nem folytattunk ilyen tevékenységet.

A térkögyártás a cserjékkel kapcsolatos elképzeléstől annyiban különbözik, hogy bízva ennek az ügynek a sikerében, ezt a tevékenységet elkezdtük végezni. Sajnos azonban csalódnunk kellett, mert fogadókészség erre sem volt, annak ellenére, hogy eredeti ötletként ez is az Önkormányzattól származott. A RÉPSZOLG, mint együttműködő partner a gyártott minták alapján fogadókész volt, de megrendelői garancia (lekötött rendelésállomány) nélkül nem vállaltuk, hogy saját forrásból megfinanszírozzuk a milliós értékű öntőforma-készlet beszerzését. A piaci várakozásaink sajnos ugyancsak túlzóak voltak: hiába tudjuk olcsón előállítani a termékeket, a kereslet drámai zuhanása nálunk is érezteti a hatását.

A call-center működtetése olyan új tevékenységünk, melyet az üzleti tervünkben még nem terveztünk. Ennek keretében vak fiatalok részére tudunk egy partner céggel együttműködve munkalehetőséget biztosítani.

Szintén nem terveztünk építőipari tevékenységet sem. Ennek keretében felújítottuk a rákospalotai együttműködési iroda helyiségeit, de piaci alapon is tudunk megbízásokat szerezni.

A táblázatban felsorolt további nem tervezett tételek kis összegűek.

A 2012-es üzleti tervtől eltérő folyamatok

I. A nyílt piaci részvételünk

Az idei év gazdálkodását a korábbinál sokkal nagyobb figyelem övezte. Alapvetően újhelyzet jött létre azáltal, hogy a gazdálkodás teljes keresztmetszetéről rendelkezünk adatokkal. **Ennek alapján biztosan állíthatjuk, hogy a nyílt piacon nem tudunk a saját lábunkon megállni, jelenleg ezen a területen súlyos, és hosszú távon finanszírozhatatlan veszteséget termelünk.**

Lehet ábrándokat kergetni, de a tények magukért beszélnek:

- a foglalkoztatotti állományunk túlnyomó része képzetlen, csak segéd- és betanított munka végzésére alkalmas
- a foglalkoztatotti állományunk jelentős része hátrányos helyzetű
- a foglalkoztatotti állományunk egy része fogyatékos, sérült
- nem rendelkezünk piacképes technológiával
- hasonló személyi állományú és technológiai háttérű cégek szinte minden környező kerületben működnek, jelentős támogatással

- egyetlen vállalkozó sem ad nekünk munkát, ha az árképzésben a tényleges költségeinket vesszük figyelembe, mert néhány percnyi távolságban több céget is talál, amelyek a támogatásuk révén (mint mi most) áron alul is elvállalják a munkát

Megoldási lehetőségek:

- 1) A foglalkoztatotti állomány lecserélése piacképes munkaerőre
A jelenlegi állományunk nagyon leegyszerűsítve azokból áll, akik a munkaerőpiacon nem állnák meg a helyüket, de szeretnek és akarnak dolgozni, vagyis hasznos tagjai akarnak maradni a társadalomnak. Ha mi nem foglalkoztatjuk őket, akkor más nem nagyon fogja, vagyis munkanélküliként, segélyezettként, leromlott egzisztenciaként kell velük számolni a jövőben.
- 2) Technológiai fejlesztés
Számítalan terület van, ahol a betanított munka révén nyereséges vállalkozást lehet üzemeltetni. Ilyen pl. az autóiparnak szállított kábelkötegek gyártása. Ehhez azonban üzleti kapcsolat és fejlett technológiai háttér, szaktudás kell. Jelenleg ezek egyikével sem rendelkezünk.
- 3) Szolgáltatás az Önkormányzatnak
Az Önkormányzat (és a hatókörébe tartozó szervezetek) részére eddig is tudtunk olyan szolgáltatást nyújtani, ami a fenti munkaerőállománnyal elvégezhető, de lehetne bővíteni az együttműködés kereteit. Ehhez azonban egyértelmű rendező akarat szükséges, mely a kerület foglalkoztatási problémáit és az Önkormányzat hatókörében ellátandó feladatokat képes összekapcsolni. Szeretnénk esélyt kapni, hogy a beszerzésekért versenyezhesünk: kapjunk meghívást versenytárgyalásokra, a nyílt közbeszerzések kiírása tegye lehetővé az indulásunkat. Ugyanakkor kétségtelen versenyhátrányunkat megfontolt tervezéssel és konstruktív együttműködéssel kell önkormányzati oldalról kompenzálni. Ezen megoldás választása mellett jelentősen csökkenthető a közszolgáltatási finanszírozás jelenlegi mértéke.
- 4) A jelen finanszírozási szint fenntartása
Amennyiben van önkormányzati akarat arra vonatkozóan, hogy a jelenlegi foglalkoztatási szintet fenntartsuk, vagyis megtartsunk a munka világában legalább annyi embert, amennyit eddig sikerült, és az előző pontok egyike sem kínált megoldást, akkor csak ez a lehetőség maradt.

Azáltal, hogy a részletesebb elemzés révén most már tisztán látjuk az ezévi gazdálkodásunk adataiból levonható következtetéseket, nem lehet megkerülni, hogy a 2013. év tervezésekor tiszta helyzetet teremtsünk. A magunk részéről a 3. pontban tett javaslatot tartjuk olyannak, amely hosszú távon tudja biztosítani a foglalkoztató feladatellátás körében a társaságunk jövőjét. Ugyanakkor látni kell azt is, hogy ez az út kívánja meg a legösszetettebb együttműködést a legtöbb ember között, így bizonyos értelemben ez a legnehezebb, legkockázatosabb út. Ha a jelenlegi finanszírozási szint csökken, de új szolgáltatási lehetőségek az ígéretek ellenére sem jönnek létre, akkor csoportos elbocsátásra kell felkészülni.

II. A közfoglalkoztatás finanszírozása

A saját állományba tartozó dolgozóink mellett 2012-ben jelentős számban voltak közfoglalkoztatott munkavállalóink is, akik az Önkormányzat intézményeiben végeztek munkát. Ebben a tevékenységben mi csak szervezőként és lebonyolítóként vettünk részt, ugyanis bérük és járulékuk 85 %-át az állam, 15%-át az Önkormányzat állta. E kötelezettség azonban utófinanszírozás formájában valósult meg, vagyis Társaságunk likvid forrásainak nagy részét folyamatosan lekötötte a közfoglalkoztatás.

2013-ban törekedni szeretnénk arra, hogy az érezhetően bővülő tendenciájú közfoglalkoztatás az utófinanszírozás helyett előfinanszírozott legyen, mert ez nagy könnyebbséget és növekvő mozgásteret engedne cégünknek. Igyekszünk olyan megállapodásra jutni az állami finanszírozást képviselő Munkaügyi Központtal, hogy biztosítson előleget a foglalkoztatáshoz. Ha azonban ez nem sikerülne, akkor meg kellene fontolni, hogy az előfinanszírozás terheit a nagyságrendekkel tőkeerősebb Önkormányzatnak kellene vállalnia, s nem nekünk. Ez nem növelné az Önkormányzat költségeit, hanem csupán előre hozná azok kifizetését.

MELLÉKLETEK

1.sz. melléklet: a 2012-es várható eredményre vonatkozó számviteli beszámoló szerinti eredménykimutatás

2.sz. melléklet: az 1-11. havi árbevételek alakulása

1.sz. melléklet

Kigyűjtés alapja :kontirsav,felbontas		Kontír FB 1.11.7.13
Cég :Palota-15 Nonprofit Kft.		
FŐKÖNYVI KIVONAT		
Listázási feltételek		
Időintervallum:2012.01.01-2012.12.31 (becsült értékekkel)		
Főkönyvi számok:0-999999999		
MEGNEVEZÉS	T EGYENLEG	K EGYENLEG
EREDMÉNYKIMUTATÁS (fők. kivonat szerűen)		
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele		195 183 580 Ft
02. Exportértékesítés nettó árbevétele		6 753 076 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)		201 936 656 Ft
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	- Ft	2 000 000 Ft
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		246 035 Ft
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04.sor)		2 246 035 Ft
III. Egyéb bevételek		53 964 974 Ft
III. sorból: visszairt értékvesztés	- Ft	
05. Anyagköltség	16 468 336 Ft	
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	19 975 591 Ft	
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 207 737 Ft	
08. Eladott áruk beszerzési értéke	5 890 602 Ft	
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 903 605 Ft	
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05-09.sorok)	50 445 871 Ft	
10. Bérköltség	170 248 841 Ft	
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 891 322 Ft	
12. Bérjárulékok	30 910 430 Ft	
V. Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	207 050 593 Ft	
VI. Értékcsökkenési leírás	7 981 188 Ft	
VII. Egyéb ráfordítások	31 939 Ft	
VII. sorból: értékvesztés	- Ft	
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI)	-	7 361 926 Ft
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	- Ft	
13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	- Ft	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	- Ft	
14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	- Ft	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresése	- Ft	
15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	- Ft	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		229 264 Ft
16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		9 471 Ft
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		39 376 Ft
17. sorból: értékelési különbözet	- Ft	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)		268 640 Ft
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	- Ft	
18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	- Ft	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	- Ft	
19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	- Ft	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	- Ft	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	500 129 Ft	
21. sorból: értékelési különbözet	- Ft	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21.sor)	500 129 Ft	
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	231 489 Ft	
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B. sor)	-	7 593 415 Ft
X. Rendkívüli bevételek	- Ft	
XI. Rendkívüli ráfordítások	295 087 Ft	
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	295 087 Ft	
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	-	7 888 502 Ft
XIII. Adófizetési kötelezettség	- Ft	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	-	7 888 502 Ft
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésr	- Ft	
23. Jövőre hagyott osztalék, részesedés	- Ft	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	-	7 888 502 Ft

**Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási
Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Budapest, Hunyadi u. 3.**

RÉPSZOLG

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat
Polgármesteri Hivatala

Tel.: 06-1-307-6404; 06-1-308-1098
06-1-308-1099; Fax: 06-1-307-7074
e-mail: postmaster@repszolg.axelero.net
demeter@repszolg.axelero.net

László Tamás
polgármester

Iktatószám: 604 / 2012.12.05.
Tárgy: 2012. I-XI. havi tájékoztató jelentés

Tisztelt Polgármester Úr!

Az 1/PK/53487-11/2012. számú kérésnek megfelelően mellékelten megküldöm a RÉPSZOLG Kft. 2012. I-XI. havi gyorsbeszámolóját, városüzemeltetési szakfeladat időarányos teljesítését szíves felhasználás céljából.

2012. december 01-jén a számviteli rendszerünk frissítés közben összeomlott, a helyreállítása a tegnapi napon történt meg, az ebből fakadó késelemért szíves elnézését kérem.

Az 1/PÜ/82/1016/4/2012. számú korábbi levélre a Pénzügyi Irodának készített levelünk a 2012. év I-IX. havi előirányzatok időarányos teljesítéséről, valamint a 2013. évi tervjavaslatunkról szóló tájékoztató jelentésünk tartalmában lényegesen nem változott, így a megállapításainkat az alábbiak szerint fenntartjuk:

- 1) Összességében megállapítható, hogy az üzemeltetésre-fenntartásra eredetileg jóváhagyott előirányzatok alul lettek tervezve. Mindez a korábbi évek tényadataival való összevetésekbe is, valamint az előirányzatok I-XI. havi időarányos felhasználásában is láthatóak.
 - A 381 103 „nem veszélyes települési hulladék gyűjtése” szakfeladat jelentős többlet ráfordítást igényelne, figyelembe véve a nem csökkenő hulladék mennyiséget és az elhelyezés korábbi évek gyakorlatától eltérő költségeit is.
 - A 813 103 „zöldterület kezelés” szakfeladat szintén nem számolt a klímaváltozás miatti locsolási többletköltséggel, a fás szárú növények telepítéséből adódó utógondozás költségeivel, valamint a színvonalasabb egy-kétnyári virágágyások növelésével.
 - Az 522 110 „utak, járdák fenntartása” szakfeladat nagyobb ráfordítást igényelne, mind a járdák lokális javítása, mind az útpályák nagyfelületű javítása (aszfalt szőnyeg, megerősítések) terén.
 - A 841 402 „önkormányzati, városgazdálkodási szolgáltatások” szakfeladat nem számol a korábbi években megépített játszóterek-utcabútorok megnövekedett fenntartási-felújítási igényével, így az értékteremtő beruházások amortizációs ideje jelentősen lerövidül.

- 2) A felhalmozás-fejlesztés eredeti előirányzatai jelentős változáson estek át, eredeti célok maradnak el (kerékpárút, parkoló, sportpályák), más célok jelentősen megnövekednek (pályázatos járdafelújítás), és szintén jelentős az évközben megrendelt eredetileg nem tervezett feladatok száma.
- 3) Tájékoztatásul bemutatom a 2012/11 ráfordítások összevetését, jelezve, hogy az inproduktív kerületgazda szolgálat nélkül és figyelembe véve a felhalmozás-fejlesztés tavalyi lényegesen nagyobb megrendelés állományát, Társaságunk cca. 80 millió Ft-tal kevesebb árbevétel fog realizálni.
- 4) Összességében az időarányos felhasználás megfelelő (91%) ugyanakkor a mellékelt főkönyvi kivonat összesítő adatai szerint a Társaság I-XI. havi eredménye -8.547 eFt veszteség.

A korábbi évek gazdálkodási adataival való összevetésben az látható, hogy azonos erőforrások megléte esetén nem csak a városüzemeltetés szakfeladataihoz, hanem az eredményes gazdálkodáshoz is hiányozni fog a Társaság árbevételéből cca. 70-80 millió Ft.

Kérem fenti tájékoztatásom szíves elfogadását.

Tisztelettel:

RÉPSZOLG
Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Hunyadi u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42



Demeter János
ügyvezető igazgató

Kapják: Címzett,
Dr. Mucsina Tamás polgármesteri referens,
Aradi Gizella pénzügyi irodavezető,
Németh Tibor vü. irodavezető

Melléklet: 9 oldal kimutatás

2012 I.-XI. havi feladat teljesítés

I-XI havi telj.

Szakterület	Megnevezés	Mennyiség	Előírás	Előirányzat	Kiadás	Maradvány
381103/1	Hulladék szállítás (közlekedési utak)	751 to		17 500 000	17 498 262	1 738
		2 779 m ³				
381103/2	Parki gyűjtő és lakossági hulladékszállítás	1 932 to		44 400 000	43 489 993	910 007
		2 063 m ³				
813000/1	Víz és csatornadíjak	0		2 500 000	1 487 604	1 012 396
813000/2	Park-, fás szárú növények fenntartása	3 126 188 m ²		95 815 000	95 810 859	4 141
813000/6	Fás szárú növényzet fenntartása	836 db		19 000 000	19 000 000	0
813000/7	Kártérítés viharkár miatt	7 db		1 000 000	273 867	726 133
813000/8	Virágtelepítés, virág gondozás	1 120 db		14 400 000	14 398 215	1 785
813000/9	Utárkok kaszálása	2 alk		3 000 000	2 999 946	54
813000/10	Homokcsere	411 m ³		4 000 000	3 999 894	106
5221101/1	Járdák javítása, karbantartása	667 m ²		10 000 000	9 999 845	155
5221101/2	Útfenntartás	4 118 m ²		40 000 000	38 097 132	1 902 868
5221101/5	Téli útfenntartás	0		5 000 000	3 669 255	1 330 745
5220011	Gépi járdatisztítás	1 641 479 m ²		5 000 000	4 999 999	1
841403/1	Lobogózás	3 alk.		2 500 000	2 499 998	2
841403/2	Közter. bútorok, játsz. javítása	0		8 000 000	7 999 814	186
841403/31	Kertületgazda Szolgálat	17 fő		48 000 000	44 000 000	4 000 000
890441/2	Működési költségek, munkaszervezés	3 fő		10 496 000	8 418 453	2 077 547
	<i>Üzemeltetés-fenntartás</i>			330 611 000	318 643 136	11 967 864
421100/1	Járdaépítés	341 m ²		5 000 000	4 999 928	72
421100/2	Parkoló felújítás	13 db		3 000 000	2 832 165	167 835
421100/3	Járda felújítás	1 315 m ²		16 063 000	16 059 920	3 080
421100/4	Kerékpárút + tervezés	0		0	0	0
421100/6	Parkoló építés	0 db		0	0	0
421100/7	Közlekedési korrekciók	5 db		7 874 000	6 392 539	1 481 461
8130001/1	Zöldfelület, faültetés	600 db		31 495 985	31 495 985	0
8130001/3	Miénk a tér program	6 tér		4 725 000	4 722 323	2 677
8414031/1	Játszóterek felújítása	1 db		9 126 000	9 126 000	0
8414031/2	Sportpályák felújítása	0		0	0	0
8414031/6	Kutyafuttatók létesítése	2 db		3 937 000	3 937 000	0
8414031/7	Játszóter építés	2 db		11 204 000	11 201 329	2 671
8414031/9	Járda felúj. pályázati keret	2 546 m ²		63 390 000	37 309 333	26 080 667
500000/1	Jégp. építés (Szárznád-Czabán)	2 db		12 748 255	11 818 844	929 411
500000/2	Jégpálya létesítése (Szárznád-Czabán)	2 db		968 342	0	968 342
200 000	Rendkívüli események	37 db		29 541 844	29 541 844	0
				199 073 426	169 437 210	29 636 216
	381103 összesen	0		61 900 000	60 988 255	911 745
	813000 összesen	0		139 715 000	137 970 385	1 744 615
	5221101 összesen	2 785		55 000 000	51 766 232	3 233 768
	5220011 összesen	0		5 000 000	4 999 999	1
	841403 összesen	0		58 500 000	54 499 812	4 000 188
	890441 összesen	0		10 496 000	8 418 453	2 077 547
	421100 összesen	1 315		31 937 000	30 284 552	1 652 448
	8130001 összesen	0		36 220 985	36 218 308	2 677
	8414031 összesen	4 146		87 657 000	61 573 662	26 083 338
	500000 összesen	0		13 716 597	11 818 844	1 897 753
	200000 összesen	0		29 541 844	29 541 844	0
	Mindösszesen	8 246		529 684 426	488 080 346	41 604 080

2012/11 ráfordítás összevetés

2012-11 forrásösszevetés

Szakfeladat	Megnevezés	Mennyiség	Előirányzat	Kiadás	Maradvány	2011 évi tény	Megjegyzés 2012/11
381103/1	Hulladék szállítás (közlekedési utak)	751 to 2 779 m ³	17 500 000	17 498 262	1 738	18 000 000	
381103/2	Parki gyűjtő és lakossági hulladékszállítás	1 932 to 2 063 m ³	44 400 000	43 489 993	910 007	42 000 000	
813000/1	Víz és csatornadíjak	0	2 500 000	1 487 604	1 012 396	2 000 000	
813000/2	Park-, fás szárú növények fenntartása	3 126 188 m ²	95 815 000	95 810 859	4 141	102 000 000	
813000/6	Fás szárú növényzet fenntartása	856 db	19 000 000	19 000 000	0	23 000 000	
813000/7	Kárterítés viharkár miatt	7 db	1 000 000	273 867	726 133	1 000 000	
813000/8	Virágtelepítés, virággondozás	1 120 db	14 400 000	14 398 215	1 785	12 000 000	
813000/9	Útárkok kaszálása	2 alk	3 000 000	2 999 946	54	3 000 000	
813000/10	Homokcsere	411 m ³	4 000 000	3 999 894	106	3 500 000	
5221101/1	Járdák javítása, karbantartása	667 m ²	10 000 000	9 999 845	155	0	
5221101/2	Úrfenntartás	4 118 m ²	40 000 000	38 097 132	1 902 868	55 300 000	
5221101/5	Téli útfenntartás	0	5 000 000	3 669 255	1 330 745	2 800 000	
5220011	Gépi járdatisztítás	1 641 479 m ²	5 000 000	4 999 999	1	0	
841403/1	Lobogózás	3 alk.	2 500 000	2 499 998	2	2 900 000	
841403/2	Köbter, bútorok, játsz. javítása	0	8 000 000	7 999 814	186	8 000 000	
841403/31	Kerületgazda Szolgálat	17 fő	48 000 000	44 000 000	4 000 000	19 600 000	0
890441/2	Működési költségek, munkaszervezés	3 fő	10 496 000	8 418 453	2 077 547	21 715 500	
	Üzemeltetés-fenntartás		330 611 000	318 643 136	11 967 864	316 815 500	282 611 000
421100/1	Járdaépítés	341 m ²	5 000 000	4 999 928	72		
421100/2	Parkoló felújítás	13 db	3 000 000	2 832 165	167 835		
421100/3	Járda felújítás	1 315 m ²	16 063 000	16 059 920	3 080		
421100/4	Kerékpárút + tervezés	0 db	0	0	0		
421100/6	Parkoló építés	0 db	0	0	0		
421100/7	Közlekedési korrekciók	5 db	7 874 000	6 392 539	1 481 461		
813000/1/1	Zöldfelület, faültetés	600 db	31 495 985	31 495 985	0		
813000/1/3	Miénk a tér program	6 tér	4 725 000	4 722 323	2 677		
8414031/1	Játszóterek felújítása	1 db	9 126 000	9 126 000	0		
8414031/2	Sportpályák felújítása	0	0	0	0		
8414031/6	Kutyafutatók létesítése	2 db	3 937 000	3 937 000	0		
8414031/7	Játszóter építés	2 db	11 204 000	11 201 329	2 671		
8414031/9	Járda felúj. pályázati keret	2 546 m ²	63 390 000	37 309 333	26 080 667		

2012.12.05

2012/11 ráfordítás összevetés

2012-11 forrásösszevetés

500000/1	Jégg. építés (Szaraznád-Czabán)	2	db	12 748 255	11 818 844	929 411		
500000/2	Jégműlya létesítése (Szaraznád-Czabán)	2	db	968 342	0	968 342		
200 000	Rendkívüli események	37	db	29 541 844	29 541 844	0		
	Felhalmozás fejlesztés			199 073 426	169 437 210	29 636 216	258 941 265	199 073 426
	381103 összesen	0		61 900 000	60 988 255	911 745		
	813000 összesen	0		139 715 000	137 970 385	1 744 615		
	5221101 összesen	2 785		55 000 000	51 766 232	3 233 768		
	5220011 összesen	0		5 000 000	4 999 999	1		
	841403 összesen	0		58 500 000	54 499 812	4 000 188		
	890441 összesen	0		10 496 000	8 418 453	2 077 547		
	421100 összesen	1 315		31 937 000	30 284 552	1 652 448		
	8130001 összesen	0		36 220 985	36 218 308	2 677		
	8414031 összesen	4 146		87 657 000	61 573 662	26 083 338		
	500000 összesen	0		13 716 597	11 818 844	1 897 753		
	200000 összesen	0		29 541 844	29 541 844	0		
	Mindösszesen	8 246		529 684 426	488 080 346	41 604 080	575 756 765	481 684 426
								556 156 765

2012.12.05

Főkönyvi kivonat - számlaosztályok összegzése

Lekérdezési paraméterek:

Időszak: 2012.01.01. - 2012.11.30.

Főkönyvi szám: 0 - 9999

Napló:

2012.

	Forgalom		Egyenleg	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1 SZÁMLAOSZTÁLY: BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	173 531 549,00	128 878 091,00	44 653 458,00	0,00
2 SZÁMLAOSZTÁLY: KÉSZLETEK	96 142 987,00	87 680 345,00	8 462 642,00	0,00
3 SZLAOSZT.:KÖV-EK,PÜ-I ESZK.ÉS AKT.IDŐBE	1 704 753 236,24	1 631 729 870,24	73 023 366,00	0,00
4 SZÁMLAOSZTÁLY: FORRÁSOK	1 576 647 656,06	1 711 334 618,30	0,00	134 686 962,24
5 SZÁMLAOSZTÁLY: KÖLTSÉGNEMEK	439 649 793,24	11 288 715,00	428 361 078,24	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8 SZLAOSZT.:ÉRT.ELSZ.ÖNKTSGÉS RÁFORD.	93 482 124,00	4 008,00	93 478 116,00	0,00
9 SZÁMLAOSZTÁLY: ÉRT. ÁRBEV. ÉS BEVÉTELEK	77 914 458,00	591 206 156,00	0,00	513 291 698,00
1 - 4 összesen :	3 551 075 428,30	3 559 622 924,54	0,00	8 547 496,24
5 - 9 összesen :	611 046 375,24	602 498 879,00	8 547 496,24	0,00
Veszteség :				8 547 496,24

Statisztikai számjel: 21862887014111301

Cégjegyzék száma:01-09-883840

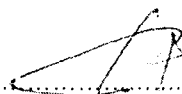
Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
2012. november 30.

"A" változat

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	490 173
02.	Exportékesítés nettó árbevétele	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	490 173
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-607
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 664
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	3 057
III.	Egyéb bevételek	23 011
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	
05.	Anyagköltség	79 568
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	56 964
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 129
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 994
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	85 824
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	229 479
10.	Béreköltség	187 657
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 967
12.	Bérfeladások	52 076
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	278 700
VI.	Értékcsökkenési leírások	13 056
VII.	Egyéb ráfordítások	1 313
	VII. sorból: értékvesztés	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-6 307

Keltezés: 2012.12.04.

P.H.



Statistikai számjel: 21862887014111301

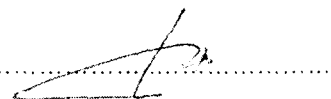
Céggjegyzék száma: 01-09-883840

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
2012. november 30.
"A" változat

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	19
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	88
	17. sorból: értékelési különbözet	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	107
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1090
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1257
	21. sorból: értékelési különbözet	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	2347
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2240
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B.)	-8 547
X.	Rendkívüli bevételek	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-8 547
XII.	Adófizetési kötelezettség	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-8 547
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-8 547

Keltezés: 2012.12.04.

P.H.



Főkönyvi kivonat - számlaosztályok összegzése

Oldal: 1

Lekérdezési paraméterek:

Időszak: 2011.01.01. - 2011.11.30.

Főkönyvi szám: 0 - 9999

Napló:

2011.

	Forgalom		Egyenleg	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1 SZÁMLAOSZTÁLY: BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	176 092 726,00	134 343 471,00	41 749 255,00	0,00
2 SZÁMLAOSZTÁLY: KÉSZLETEK	126 755 374,18	117 778 553,00	8 976 821,18	0,00
3 SZLAOSZT.:KÖV-EK,PÜ-I ESZK.ÉS AKT.IDŐBE	1 799 291 933,12	1 657 195 323,88	142 096 609,24	0,00
4 SZÁMLAOSZTÁLY: FORRÁSOK	1 476 692 118,89	1 664 273 452,19	0,00	187 581 333,30
5 SZÁMLAOSZTÁLY: KÖLTSÉGNEMEK	426 337 380,88	4 972 985,00	421 364 395,88	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8 SZLAOSZT: ÉRT.ELSZ.ÖNKTSG.ÉS RÁFORD.	137 343 630,00	10 589 110,00	126 754 520,00	0,00
9 SZÁMLAOSZTÁLY: ÉRT. ÁRBEV. ÉS BEVÉTELEK	57 640 763,00	611 001 031,00	0,00	553 360 268,00
1 - 4 összesen :	3 578 832 152,19	3 573 590 800,07	5 241 352,12	0,00
5 - 9 összesen :	621 321 773,88	626 563 126,00	0,00	5 241 352,12
Nyereség :			5 241 352,12	

Statistikai számjel: 21862887014111301

Cégjegyzék száma:01-09-883840

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
2011. november 30.

"A" változat

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	534 709
02.	Exportékesítés nettó árbevétele	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	534 709
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	1 639
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 502
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	3 141
III.	Egyéb bevételek	18 522
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	
05.	Anyagköltség	85 305
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	65 826
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 566
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	6 309
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	117 488
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	278 494
10.	Béreköltség	173 303
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	35 652
12.	Bérfelrakások	49 511
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	258 466
VI.	Értékcsökkenési leírások	11 344
VII.	Egyéb ráfordítások	937
	VII. sorból: értékvesztés	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	7 131

Keltezés: 2012.12.04.

P.H.



Statistikai számjel: 21862887014111301

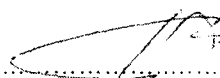
Cégjegyzék száma: 01-09-883840

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
2011. november 30.
"A" változat

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	130
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	
	17. sorból: értékelési különbözet	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	130
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	938
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1045
	21. sorból: értékelési különbözet	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	1983
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1853
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B.)	5 278
X.	Rendkívüli bevételek	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	37
D.	RENKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-37
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	5 241
XII.	Adófizetési kötelezettség	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	5 241
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	5 241

Keltezés: 2012.12.04.

P.H.





Budapest Főváros XV.. kerületi Önkormányzat

László Tamás

Polgármester

Budapest

Bocskai u. 1-3.

Tárgy: Beszámoló a 2012.évi üzleti terv végrehajtásáról

Tisztelt Polgármester Úr!

Az 1/PK/53487-11/12 számú levelére válaszolva a 651/2012. (VI. 27.) Képviselő-testületi határozat (Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Konceptiója III/4. pontja) alapján RUP-15 Kft. 2012. évi gazdálkodásáról az alábbiakban számolok be:

A Társaság bemutatása:

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 177/2009.(III.25) önk. sz. határozatával úgy döntött, hogy megalapítja a RUP-15 Kft-t. Az Alapító a 100%-ban tulajdonában álló Társaságot elsődlegesen a kerületi városfejlesztési tevékenység végrehajtása érdekében hozta létre. A társaság alapításkori jegyzett tőkéjének értéke 5.000.000 Ft volt.

A Társaság jogi formája: A Társaság egyszemélyes Társaság

A Társaság székhelye: 1153 Budapest, Eötvös utca 1. (2012. február 22-től)

A Társaságot jegyző ügyvezető neve: Oláh Béla ügyvezető (2012.január 1-től)

A Társaság cégjegyzékszám: Cg. 01-09-917204, Vezetve a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróságnál

A Társaság cégbejegyzésének dátuma: 2009. április 15.

A Társaság adószáma: 14731880-2-42

A Társaság KSH száma: 14731880-7490-113-01

Számlavezető bank adatai: OTP Bank NyRt Budapesti Régió 1152 Budapest, Szentmihályi út 131.

Bankszámlaszám: 11715007-20455804

Adózás rendje: Az adózás rendjét meghatározó általános szabályok szerint

A Társaság számviteli rendje: A RUP-15 Kft. nyilvántartásait magyar nyelven, forintban, a számviteli törvény szabályai alapján vezeti.

A Társaság éves beszámoló készítésére kötelezett. Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

Tulajdonosi döntések:

- Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 333/2012.(V.09.) önk. sz. határozatával a RUP-15 Városfejlesztési Kft. 2012. évi üzleti tervét 72.117 e Ft nettó árbevétellel, , 2.322 e Ft adózás előtti eredménnyel fogadta el.
- Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 332/2012.(V.09.) önk. sz. határozatával a RUP-15 Városfejlesztési Kft. 2011. évi beszámolóját 23.656 e Ft mérleg főösszeggel és 1.482 e Ft mérleg szerinti eredménnyel fogadta el azzal, hogy a társaság mérleg szerinti eredményét eredménytartalékba helyezi.

- Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 469/2012.(V.30) önk. sz. határozatával úgy döntött, hogy a RUP-15 Városfejlesztési Kft. **jegyzett tőkéjét 200.000 Ft** pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával **5.200.000 Ft- ra felemeli, a tőketartalékába 1.800.000 Ft** hozzájárulást ad 2012. július 1-jei hatállyal Informatika, bútorozás céljára. Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 470/2012.(V.30) önk. sz. határozatával úgy döntött, hogy 2012. július 1-jével módosítja a RUP-15 Városfejlesztési Kft. alapító okiratát.
- A jegyzett tőke emeléséhez szükséges 200.000 Ft 2012.július 19-én átutalásra került. A cégbíróság a jegyzett tőke emelést 2012.08.13-i hatállyal bejegyezte. A tőketartalék összege 2012. november 28-án került a társaság részére átutalásra, melyet RUP-15 Kft . könyveiben átvezetésre került.
- A társaság 2012. évi üzleti tervében a tervezett bevételek 8. pontjában 2.000.000 Ft mint fejlesztési célra kapott támogatás szerepelt. A fenti döntések alapján ilyen jogcímen nem érkezik forrás a társasághoz, mert a tulajdonos döntése alapján az új székhely számítástechnikai rendszerének kialakítása, bútorozása a jegyzett tőke és a tőketartalék terhére történik. Társaságunk a jelenleg használt irodabútorait, számítástechnikai eszközeinek egy részét Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Polgármesteri Hivatalától bérelte, melyet a biztosított tőketartalékból megvásárol a Polgármesteri Hivataltól.

Az üzleti terv végrehajtását befolyásoló tényezők:

- XV. Ker. Önkormányzat Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya 2012. októberében vizsgálatot folytatott annak megállapítása céljából, hogy a RUP-15 Kft. a Szépség Angyala Kft. által kiállított számlát jogszerűen fizette-e ki, a kifizetésnek mi volt a forrása, a kötelezettségvállalás, teljesítésigazolás, utalványozás szabályszerűen történt-e? A RUP-15 Kft a Zsókavár I. ütemű projekt végrehajtása során a Szépség Angyala Kft. részére 3.812.500 Ft összegű olyan számlát fizetett ki amelynek címzettje Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata volt. Az ellenőrzés megállapította, hogy a RUP-15 Kft. jogsértően fizette ki a számlát bankszámlája terhére, mivel a gazdasági esemény (számla) nem az ő vállalkozását érintette. Az átutalási megbízásokat Ádám János ügyvezető írta alá, közleményként a kifizetett számlák számára hivatkozással. A 2010. március 10-én az Önkormányzat, a RUP-15 Kft., és a Szépség Angyala Kft között létrejött szerződésből adódó további kötelezettségekre vonatkozóan per volt folyamatban, mivel az Önkormányzat vitatta a teljesítést. A további kifizetésekre vonatkozóan peren kívüli megállapodás született, melyet az Önkormányzat teljesített a Szépség Angyala Kft-vel szemben.
- A társaság *Ádám János korábbi ügyvezetővel munkaügyi perben* áll. A perbeli utolsó tárgyalás 2012. október 9-én volt, melyben a Fővárosi Törvényszék Ádám János pernyertességét állapította meg munkaviszony jogellenes megszüntetése tárgyában, azonban a részére fizetendő kártérítés mértékét még nem határozta meg. A tárgyévi üzleti **tervben 12.000 e Ft került kalkulálásra**, melynek fedezetét a működési célra átadott pénzeszköz képezné. Ez alapján a tárgyéven a kalkulált kártérítés nem kerül kifizetésre, az **2013. évre húzódik át**. A várható tárgyévi eredmény meghatározása során azzal számoltunk, hogy a működési célra biztosított önkormányzati forrás lehívás a tervezett többletfeladatok figyelembevételével maradványként 9.050 e Ft jelentkezik. A bíróság által megállapításra kerülő összeget a 2013. üzleti év során ismét tervezni szükséges.
- Az ellenőrzés a gazdálkodást érintően a következőket kifogásolta: A Képviselő-testület 976/2011.(XI.16.) számú határozatában úgy döntött, hogy a RUP-15 Kft. tőketartalékába 5.354

ezer Ft pénzbeli hozzájárulást ad át. A pénzeszköz átadása 2011. december 12-én megtörtént. A Kft. az 5354 e Ft-os összegét 2011. év decemberében értékesítés nettó árbevételeként számolta el. A tőketartalék összegére vonatkozó előterjesztés szerint személyi juttatás fedezetére biztosított összeget kifizették és a tárgyévi eredmény terhére költségként számolta el a társaság. Ennek figyelembevételével alakult ki 2011. évre a és 1.482 e Ft mérleg szerinti eredmény. Amennyiben a társaság tőketartalékként számolja el a feletti összeget, úgy megközelítőleg 3.872 e Ft veszteséggel zárja a 2011. üzleti évet. A fenti elszámolás a saját tőke összegét változtatná.

A RUP-15 Kft. vezetése nem hajtotta végre a Képviselő-testület (tulajdonos) határozatát, miszerint az 5354 e Ft-ot helyezze tőketartalékba. A Társaság nem kezdeményezte a tulajdonosnál a határozat megváltoztatását sem arra irányulóan, hogy az 5354 e Ft a tőketartalékba helyezése helyett azt költségként számolhassa el (személyi juttatások és azok járulékai).

Üzleti tervben nem tervezett többletfeladatok:

- Az eredeti üzleti tervben nem szereplő tétel volt a Zsókavár II. ütemhez tartozó közterület fejlesztéséhez szükséges tervek elkészíttetése. A Felügyelő Bizottság döntése alapján 2012-ben a társaságunk eredményének terhére végeztette el a tervezési feladatot melynek értéke **2.950 e Ft +Áfa** volt.
- A Zsókavár I. ütem pénzügyi elszámolásában résztvevő vállalkozóval megkötött szerződés határideje meghosszabbításra került az időbeli eltolódás miatt, amely 2.400 e Ft többletköltséget eredményezett a tervezetthez viszonyítva.
- Év közben a tulajdonos döntése alapján társaságunk több olyan projekt projektmenedzsmenti, közbeszerzési feladatát látta el az önkormányzat által működési célra biztosított forrás terhére, amely az üzleti tervben nem szerepelt. Ezek a következők voltak:
 - Mentőállomás építése
 - GMK székhely kialakítás Ady Általános Iskola
 - Bácska utca ügyfélszolgálati iroda átalakítása
- Társaságunk a tárgyévben az önkormányzat megbízása alapján az alábbi pályázatok előkészítését, benyújtását végezte:
 - Fő úti bölcsőde bővítése
 - Patyolat utcai Óvoda bővítése
 - Természettudományi labor kialakítása Dózsa Gimnázium,
 - Óvodafejlesztési pályázat a kerület óvodáinak részvételével,
 - Zsókavár III. ütem fejlesztése
 - KEOP energetikai projekteken történő indulás feltételeinek vizsgálata

- Társaságunk a tárgyévben székhelyet váltott, így a társaság működési költségeinek köre március hónaptól változott. Önálló számítástechnikai rendszer kiépítése vált szükségessé. A működéshez költségek az eredeti üzleti tervben nem szerepeltek, így a társaság költségszerkezete részben átalakult. Az önkormányzattól bérelt berendezési és felszerelési tárgyakat a társaság december hónapban megvásárolja. Ezek értéke a kísértékű tárgyi eszközök között jelenik meg.
- A társaság működésének optimalizálása érdekében a külső könyvelő irodától 2012. júliustól a társasághoz került. A feladat ellátásához szükséges programot társaságunk bérl. A pénzügyi és számviteli feladatellátást a társaság munkavállalói végzik.
- A társaság saját bevételeinek növelése érdekében olyan feladatokat is vállalt, amely az eredeti üzleti tervben nem szerepeltek. Ezek a következők voltak:

Megnevezés	Szerződés szerinti nettó érték e Ft
TÁMOP 3.1.3-11/2/1 Óvodafejlesztés pályázatírás	600
Árendás Köz 4-6 közbeszerzés Zsókavár II	253
KMOP 5.1.1/B-12 Zsókavár III. ATT, IVS készítés	4 950
KMOP 5.1.1/B-12 Zsókavár III. Pályázati dok. benyújtása	50
KMOP 5.1.1/C-09-2f-2011-0001 Zsókavár 12-22 Közbesz lefolytatása	143
KMOP 5.1.1/C-09-2f-2011-0001 Zsókavár 32-28 Közbesz lefolytatása	315
Bácska utca költségvetés készítés (Tóth Tamás EV)	300
Bácska utca elektromos műszaki ellenőr (ElektroX Tervező Bt)	250
Árendás Köz 4-6 műszaki ellenőr Zsókavár II	870
Zsókavár u. 28 műszaki ellenőr feladat ellátása	660

A fenti adatok figyelembe vételével 2012.évben a társaság 0 Ft adózott eredménnyel kalkulál.

A gazdálkodási összesített adatokat a melléklet tartalmazza.

Kérem a gazdálkodással kapcsolatos beszámoló elfogadását.

Budapest, 2012. december 02.

Oláh Béla
RUP-15 Kft. ügyvezető

	Költség nemek	Költségnem megnevezése	2012. év Terv összesen	2012. év Tény összesen
51	Anyagköltség		434	1 345
	512	<i>Egy éven belül elhasznált eszközök</i>	284	1 138
		Villamosenergia	0	87
		Gázenergia	0	271
		Víz és csatornadíj	0	50
	5121	Tisztítószer	8	37
	5122	Irodaszer	276	582
	5124	Kisértékű felszerelési tárgyak	0	13
	513	<i>Egyéb anyagköltség</i>	150	207
	5131	Nyomtatvány költség	120	11
	5132	Szakkönyv, folyóirat	30	106
	5139	Egyéb anyagköltség	0	90
52	Igénybe vett szolgáltatások		4 841	10 798
	521	<i>Szállítás-akadályozás, raktározás</i>	0	1
	522	<i>Bérleti díjak</i>	196	504
		önkormányzat bérleti díj	196	364
		Programbérlet, fénymásoló	0	139
	523	<i>Karbantartási költségek</i>	0	350
		Számítógép karbantartás, takarítás	0	350
	524	<i>Hirdetés, reklám, propaganda</i>	300	25
	525	<i>Oktatás és továbbképzés költségei</i>	220	255
	526	<i>Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)</i>	347	622
		Kiküldetés költsége	347	622
	527	<i>Tanácsadási költségek</i>	3 042	8 322
	5272	Könyvvizsgálat	480	480
	5271	Számviteli szolgáltatás Pestújhelyi-Consult Kft.	912	515
	5273	Jogtanácsos, eseti megbízás	450	158
	5274	Egyéb szakértő és tanácsadó	0	3 373
		Pénzügyi ügyviteli tevékenység (Carurbis)	1 200	3 600
	529	<i>Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei</i>	735	719
		Posta ktg	72	85
		Telefon ktg, mobil és vezetékes	480	404
		Internet tárhely	145	70
		Telefon le nem vonható áfa	39	5
		Hulladékszállítás	0	26
		Takarítás	0	90
		Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei	0	39
53	Egyéb szolgáltatások költségei		212	277
	531	<i>Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek</i>	56	82
	532	<i>Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak</i>	156	194
	533	<i>Biztosítási díjak</i>	0	0
	534	<i>Költségként elszámolandó adók, járulékok, termékdíj</i>	0	0
	539	<i>Különböző egyéb költségek</i>	0	1
54	Béreköltség		36 940	37 244
	5411	<i>Béreköltség (alapbér)</i>	23 740	22 327
	5412	<i>Jutalom, prémium</i>	3 000	1 209
	5413	<i>Prémium</i>	7 500	11 009
	545	<i>Választott tisztségviselők díjazása (FB)</i>	2 700	2 700
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések		2 486	1 608
	551	<i>Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések</i>	2 449	1 462
		Étkezési térítés (5 fő* 5000 Ft/hó)	300	32
		Cafetéria juttatás 5 fő/140 e Ft/év	700	1 109

	Költség nemek	Költségnem megnevezése	2012. év Terv összesen	2012. év Tény összesen
		<i>Munkabajárással kapcsolatos költségtérítés</i>	288	42
		<i>Saját gépkocsi használat költségtérítés</i>	840	68
		<i>Betegszabadság díjazása</i>	0	23
		<i>Munkáltatót terhelő járulék cafetéria</i>	321	188
	552	Jóleti és kulturális költségek	0	0
	559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	37	146
		<i>Reprezentációs ktg</i>	37	146
	56	Bérijáradékok	10 528	10 215
	561	<i>Szociális hozzájárulási adó 27 %</i>	9 974	9 535
	564	<i>Szakképzési hozzájárulás</i>	554	659
	569	<i>Egyéb bérijáradékok</i>	0	21
	57	Értékcsökkenési leírás	173	1 038
	571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	134	88
	572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	39	950
	58	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
	581	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
	582	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
			0	0
5	Költségnemek összesen		55 613	62 526
	811	Anyagköltség	434	1 345
	812	Igénybe vett szolgáltatás	4 841	10 798
	813	Egyéb szolgáltatások	212	277
	814	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
	815	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	8941	9145
	81501	Vácrátót úti óvoda akadálymentesítés műszaki ell	217	300
	81502	Vácrátót úti óvoda akadálymentesítés nyilvánosság	95	120
	81503	Vácrátót úti óvoda akadálymentesítés rehab mérnök díj	213	213
	81504	Molnár Viktor úti óvoda akadálymentesítés műszaki ell	236	300
	81505	Molnár Viktor úti óvoda akadálymentesítés nyilvánosság	118	150
	81506	Molnár Viktor úti óvoda akadálymentesítés rehab mérnök díj	213	213
	81507	KMOP-4.5.2-11 Fő út 33-35 Bölcsőde pályázatírás (Harswood Kft.)	400	400
	81508	KMOP-4.6.1-11 Patyolat óvoda bővítés pályázatírás	400	400
	81509	Mentőállomás műsz. ell. Perfect Plan Kft	450	450
	81510	Mentőállomás Nyilvánosság	150	150
	81511	KMOP-4.6.1-11 Patyolat óvoda pályázatírás (Harswood Kft.)	450	450
	81512	KMOP-4.6.1-11 Patyolat óvoda TANULMÁNY (Harswood Kft.)	750	750
	81513	TÁMOP 3.1.3-11/2 Öveges pályázatírás (POLI-FIN)	300	300
	81514	TÁMOP 3.1.3-11/2/1 Óvodafejlesztés pályázatírás	400	400
	81516	KMOP 5.1.1/B-12 Zsókavár III. ATT, IVS készítés (EM Pro Kft.)	3950	3950
	81517	KMOP 5.1.1/B-12 Zsókavár III. Pályázati dok. benyújtás (EM Pro Kft.)	50	50
	81520	Bácska utca költségvetés készítés (Tóth Tamás EV)	300	300
	81521	Bácska utca elektromos műszaki ellenőr (ElektroX Tervező Bt)	250	250
	81	Anyagjellegű ráfordítások	14 427	21 565
	821	Bérköltség	36 940	37 244
	822	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 486	1 608
	823	Bérijáradékok	10 528	10 215
	82	Személyi jellegű ráfordítások	49 954	49 068
	83	Értékcsökkenési leírás	173	1 038
	81-83	Összesen	64 554	71 671
				0
	86	Egyéb ráfordítások	1 452	1 274

	Költség nemek	Költségnem megnevezése	2012. év Terv összesen	2012. év Tény összesen
	866	Adók, illetékek, hozzájárulások	1 452	1 274
		<i>Helyi önkormányzatokkal elszámolt aduók, illetékek (iparűzési adó)</i>	1 452	1 253
		<i>Elkülönített állami pénzalapokkal elsz. Adók, illetékek</i>	0	21
	87	Pénzügyi műveletek ráfordítása	0	0
	88	Rendkívüli ráfordítás	12 000	0
		Ádám János kártérítés és perköltség 525000*22 hó	12 000	0
	8	Költségek és ráfordítások összesen	78 006	72 944
	89	Eredményt terhelő adók	0	0
	891	<i>Társasági adó</i>	0	0
	8	Költségek és ráfordítások mindösszesen	78 006	72 944
9				0
	91	911 Belföldi éretékesítés nettó árbevétele	81 986	72 935
	911101	Önkormányzat felé számlázott havi díj Zsókavár II.	8 067	8 067
	911102	Önkormányzat felé számlázott havi díj Zsókavár I.	0	0
	911103	Önkormányzat felé számlázott havi díj Mentőállomás	2 100	2 100
	911104	Önkormányzat felé díj Mentőállomás műsz. ell	900	900
	911105	Önkormányzat felé díj Mentőállomás kommunikációs díj	200	200
	911106	Vácrátót úti óvoda akadálymentesítés projekm. díj	84	84
	911107	Vácrátót úti óvoda akadálymentesítés műszaki ell. 0022	217	217
	911108	Vácrátót úti óvoda akadálymentesítés nyilvánosság	95	95
	911109	Vácrátót úti óvoda akadálymentesítés rehab mérnök díj	217	216
	911110	Molnár Viktor úti óvoda akadálymentesítés projekm. díj	102	102
	911111	Molnár Viktor úti óvoda akadálymentesítés műszaki ell 0021	236	236
	911112	Molnár Viktor úti óvoda akadálymentesítés nyilvánosság	118	118
	911113	Molnár Viktor úti óvoda akadálymentesítés rehab mérnök díj	213	213
	911114	KMOP-4.5.2-11 Fő út 33-35 Bölcsőde pályázatírás	400	400
	911115	KMOP-4.6.1-11 Patyolat óvoda pályázatírás	800	800
	911116	KMOP-4.6.1-11 Patyolat óvoda TANULMÁNY	746	746
	911117	TÁMOP 3.1.3-11/2 Öveges pályázatírás	600	600
	911118	TÁMOP 3.1.3-11/2/1 Óvodafejlesztés pályázatírás	600	600
	911119	Árendás Köz 4-6 közbeszerzés Zsókavár II	253	253
	911120	KMOP 5.1.1/B-12 Zsókavár III. ATT, IVS készítés (EM Pro Kft)	4 950	4 950
	911121	KMOP 5.1.1/B-12 Zsókavár III. Pályázati dok. benyújtás	50	50
	911122	KMOP 5.1.1/C-09-2f-2011-0001 Zsókavár 12-22 Közbesz lefolytatása	143	143
	911123	KMOP 5.1.1/C-09-2f-2011-0001 Zsókavár 32-28 Közbesz lefolytatása	315	315
	911124	Bácska utca költségvetés készítés (Tóth Tamás EV)	300	300
	911125	Bácska utca elektromos műszaki ellenőr (ElektroX Tervező Bt)	250	250
	911126	Árendás Köz 4-6 műszaki ellenőr Zsókavár II (239/2012)	870	870
	911127	Zsókavár u. 28 műszaki ellenőr Zsókavár II	660	660
	9112	Önkormányzat felé számlázott havi díj Működési célú támogatás	58 500	49 450
	96	Egyéb bevételek	0	0
	97	Pénzügyi műveletek bevételei	0	10
	98	Rendkívüli bevételek	0	0
			0	0
	9	Bevételek összesen	81 986	72 945
				0
		Adózott eredmény	3 979	0