KŐKERT
Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft.

# Üzleti terv 2019. évre

2019. március 27

## 1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

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

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

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

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

| | |
|---|---|
| A Társaság székhelye: | 1107 Budapest, Basa u. 1. Hrsz.: 38315/83 |
| A Társaság jegyzett tőkéje: | 64 000 000 Ft |
| A Társaság adószáma: | 14324130-2-42 |
| Cégjegyzésre jogosult: | Szabó László vezető tisztségviselő (ügyvezető) |

**A Társaság célja:**

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

**A Társaság tevékenysége:**

A Társaság közhasznú szervezet, a közhasznú fokozat megszerzésének dátuma: 2008. 08.11.
A Társaság a „Civil" törvény alapján közhasznú fokozatát 2014. 07. 14-i hatállyal cégbírósági bejegyzéssel megerősítette.
A Fővárosi Törvényszék Cégbírósága törvényességi felügyeleti eljárás keretében megvizsgálta a Társaság közhasznú minősítési feltételeknek való megfelelését és a 2015. december 16-i Cgt.01-15-015637/4 számú végzésében a megfelelést megállapította.
A 2018.11.07-i végzésében a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága megállapította, hogy a társaság az Ectv. tv. 32. § (1) bek. szerinti közhasznú minősítési feltételeknek megfelel.

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

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

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

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

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

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

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

## 2. A TÁRSASÁG LEÍRÁSA

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

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

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

A Kft feladatai 2008-ban megalakulásakor:

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

A Kft feladatainak változása 2009-2014 években:

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

2009-től kezdődően folyamatosan bővült a Kft tevékenysége:

2009-től:
- parki vízhálózatok üzemeltetése,
- parlagfű és gyommentesítés,
- játszóterek gondozása;

2010-től:
- térfigyelő rendszer működtetése;

2011-töl:
- illegális szemét elszállítása,
- parki berendezési tárgyak karbantartása,
- magassági gallyazás,
- közutak űrszelvény biztosítása,
- kerületi nyárfák rendezése,
- kiszáradt fák kivágása,
- fák ültetése,
- növényvédelem,
- parki öntözőhálózat karbantartása,
- Kőrösi Csoma sétány díszvilágítás és szökőkút karbantartás,
- Bányató szökőkút üzemeltetése,
- kutyaürülék gyűjtők és kutyafuttatók üzemeltetése,
- játszószerek karbantartása, szabványosítása,
- jégmentesítés,
- egynyári virágok kiültetése, virágkosarak kihelyezése,
- lakossági kertszépítés, illetve közterületek szépítése a lakosság bevonásával,
- lakossági komposztálás elősegítése,
- avargyűjtő zsákok beszerzése a lakosság részére;

2013-tól:
- intézményi játszótéri eszközök ellenőrzése, szabványossági felülvizsgálata,
- fák gallyazása, csonkolása, kivágása,
- síkosság mentesítő anyag biztosítása,
- szállítás;

2014-től:
- intézményi játszóeszközök javítása,
- közterületi illemhely üzemeltetése,
- parkőri szolgálat;

2016-tól:
- Újhegyi sétány díszvilágítás és szökőkút üzemeltetése;

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

**A Társaság eredményei:**

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

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

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

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

*Eredmények a közfoglalkoztatás területén:*

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

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

2009. április1-től indult az „Út a munkába" program nagymértékű változást jelentett a közfoglalkoztatás rendszerében, annak szociális alapjaiban és központi költségvetésből történő finanszírozásában. A szociális foglalkoztatás megváltozott rendszeréhez az Önkormányzat támogató döntéseinek segítségével sikerült a Társaságnak oly mértékben alkalmazkodnia, hogy szervező, munkáltató és foglalkoztató tevékenységével az abban rejlő foglalkoztatási és támogatási lehetőségeket jó hatékonysággal sikerült kihasználni. A szociális alapon foglalkoztatottak létszáma a 2008. decemberi 70 főről 2009. decembere 165 főre, 2010. szeptemberére 256 főre nőtt és 2010 decemberében is meghaladta a 230 főt.

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

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

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

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

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

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

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

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

9 fő napi 8 órás foglalkoztatása májustól 2013. áprilisig.

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

10 fő napi 8 órás foglalkoztatása szeptembertől decemberig.

2013-ban a téli közfoglalkoztatásban értünk el kiemelkedő létszámot:

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

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

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

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

8 fő január – április.

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

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

közfoglalkoztatás, oktatás OKJ képzések (áthúzódó 2015.évre) 33 fő december-március

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

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

2016-ban a közfoglalkoztatás létszámkerete tovább csökkent. A KŐKERT Kft. 2016-ban 160 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatására adott be pályázatot Budapest Főváros Kormányhivatala XVI. kerület Hivatalához. 2016. március 1-től 2017. február 28-ig erre a létszámra kötöttük meg a hatósági szerződést.
2016 közepére azonban világossá vált, hogy a létszámot nem lehet feltölteni, így a hatósági szerződést szeptemberben módosítani kellett 120 fő közfoglalkoztatottakra. Sajnálatos módon azonban még ezt a létszámkeretet sem sikerült teljesen feltölteni.
2016-ban uniós pályázatot adtunk be a Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program (a továbbiakban: VEKOP 8.1.1-17/2015/2016/0001) munkaerő-piaci program 50 év felettieknek pályázati kiírásra a munkaerőhiány pótlására. A pályázatot 11 fő foglalkoztatására nyertük el.

2017. évben a közfoglalkoztatottak létszámának csökkenése tovább folytatódott. A KŐKERT Kft 2017 évben 68 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatására nyújtott be pályázatot a Budapest Főváros Kormányhivatala XVI. kerület Hivatalhoz. 2017. március 1-től- 2018. február 28-ig kötöttük meg a hatósági szerződést.
Mivel a 68 fős keretet nem tudtuk feltölteni, így szeptemberben 52 főre kellett módosítani a közfoglalkoztatási hatósági szerződést.
2018 03.01-től újabb szerződést kötöttünk 47 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatására, ebből ténylegesen foglalkoztattunk 22 főt. A 2018.07.01-től kötött 25 főre szóló szerződésünket 11 főre tudtuk feltölteni.

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

*Közérdekű munkavégzések a Kft-nél:*

I. **Bírósági**: A közérdekű munkára ítélt köteles elvégezni azt a munkát, amelyet számára az ítélkező bíróság kijelölt. A pártfogó felügyelők a büntetés végrehajtás során az elítélt számára a fogadó-kész munkahelyet kijelölik, a munkavégzést ellenőrzik. Ilyen fogadó szervezet a KŐKERT Kft. is.

II. **Szabálysértési**: A szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény az állami foglalkoztatási szervet jelöli ki a közérdekű munka végrehajtására. A törvény hatályba lépése óta a KŐKERT Kft. is a közérdekű munkára kijelölhető foglalkoztatók között van, így Budapest egész területéről fogadunk szabálysértést elkövetett, közérdekű munkásokat.

III. **Önkéntes:** A Munkaügyi Központtal egyeztetve 2013. március közepétől már fogadjuk az önkéntes közérdekű munkát végzőket is (minimum 30 munkanap, minimum napi 4 óra), ezzel biztosítva számukra a szociális ellátásokra való jogosultságuk megtartását

IV. **Közösségi szolgálat**: A diák a saját helyi közössége javát szolgáló, anyagi érdektől független tevékenységet folytat szervezett keretek között. A közösségi szolgálat során a fiatalok megoldanak egy-egy helyi problémát, értéket teremtenek, és közben tanulnak önmagukról, a társadalomról, a felelősségvállalásról.

*A gazdálkodás eredményei:*

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

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

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

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

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

2012-ben a Kft összes bevétele 700 909 eFt, míg összes ráfordítása 693 492 eFt volt és 7 417 eFt forint eredmény képződött.
Az előző évekhez képest kisebb eredmény okai, hogy évközben a tulajdonos Önkormányzat a Társaság 2012. évi működési támogatási előirányzatát 70 millió forinttal visszarendezte, valamint Társaság - a költségvetési tárgyalásoknak megfelelően - 2012-ben 29 millió forint bekerülési összegben Önkormányzati fejlesztéseket hajtott végre eredménytartaléka terhére.

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

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

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

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

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

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

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

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

*Végrehajtott eszközfejlesztések:*

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

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

2011. év (nettó beszerzési ár)

| | | |
|---|---|---|
| ISEKI SXG19 fűnyíró gép | 1 db | 3 250 eFt |
| Motoros fűnyíró | 1 db | 106 eFt |
| Motoros ágvágó | 1 db | 184 eFt |
| Seprőgép | 1 db | 24 987 eFt |
| Platós teherautó | 2 db | 7 876 eFt |
| Motoros lombfúvó | 3 db | 212 eFt |
| Motoros sövénynyíró | 3 db | 246 eFt |
| Fúrókalapács | 1 db | 99 eFt |
| Közterületi lombkomposztáló | 2 db | 564 eFt |
| **Összesen nettó** | | **37 524 eFt** |

2012. év (nettó beszerzési ár)

| | | |
|---|---|---|
| Seprűgép tartozékok beszerzése | 1 készlet | 2 135 eFt |
| Tuskómaró beszerzése | 1 db | 4 990 eFt |
| Mobil, traktorhajtású rönkhasító beszerzése: | 1 db | 436 eFt |
| Egyterű új személygépkocsi | 2 db | 5 627 eFt |
| **Összesen nettó** | | **13 188 eFt** |

2013. év (nettó beszerzési ár)

| | | |
|---|---|---|
| Fűnyíró traktor beszerzése | 1 db | 4 417 eFt |
| Utánfutó beszerzése | 1 db | 427 eFt |
| Kertészeti kisgépek beszerzése | | 1 560 eFt |
| Informatikai beszerzések | | 190 eFt |
| Óhegy Játszópark eszközök beszerzése | | 254 eFt |
| Hidraulikus hótoló lap fűnyíró traktorhoz | 1 db | 483 eFt |
| Gépjármű | 1 db | 4 154 eFt |
| **Összesen:** | | **11 485 eFt** |

2014. év (nettó beszerzési ár)

| | | |
|---|---|---|
| Fűnyíró traktor beszerzése | 1 db | 6 650 eFt |
| Ágaprító motor beszerzése | 1 db | 169 eFt |
| Fahasító gép beszerzése | 1 db | 307 eFt |
| Informatikai beszerzések | | 462 eFt |
| Kerékpárok beszerzése | | 139 eFt |
| Gépjármű | 1 db | 3 286 eFt |
| **Összesen:** | | **11 013 eFt** |

2015. év (nettó beszerzési ár)

| | | |
|---|---|---|
| Telephely belső felújítások | | 667 eFt |
| Tehergépjármű | 1 db | 4 960 eFt |
| Egyterű gépjármű | 1 db | 2 802 eFt |
| Vagyonvédelmi rendszer | | 751 eFt |
| Informatika | | 483 eFt |
| Kertészeti kisgépek | | 1 237 eFt |
| **Összesen:** | | **10 900 eFt** |

2016. év (nettó beszerzési ár)

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

2017. év (nettó beszerzési ár)

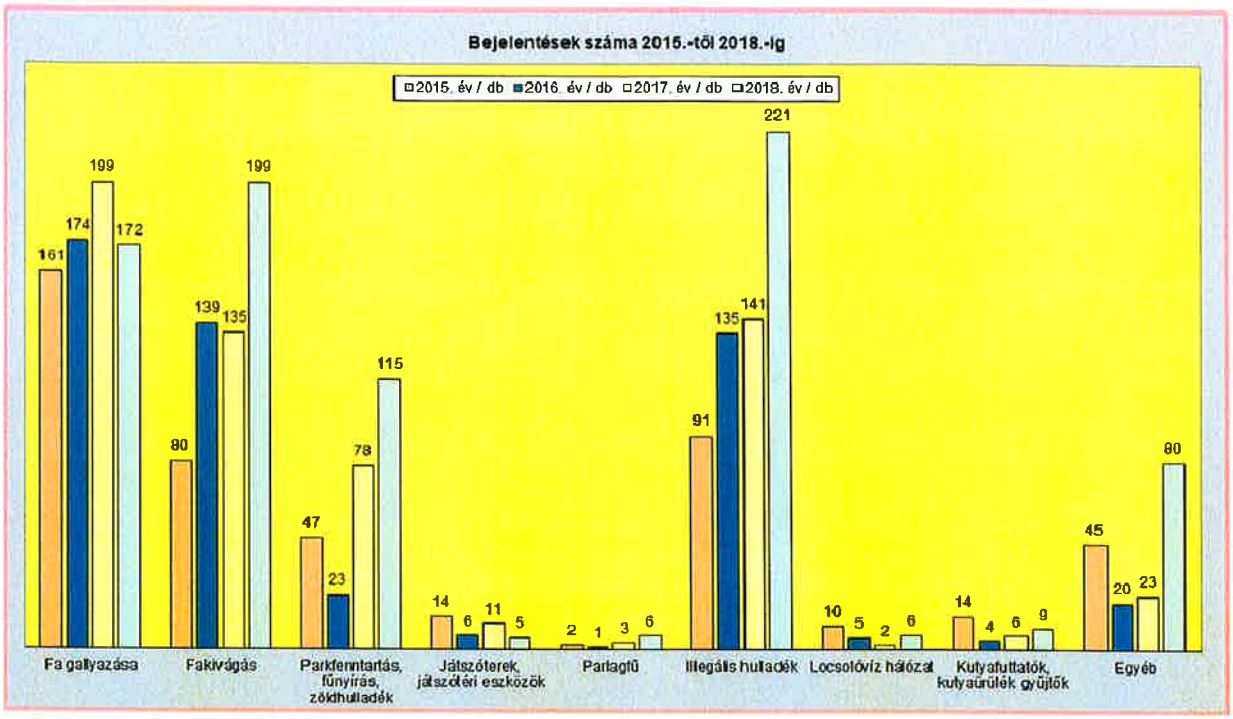
| | |
|---|---|
| Tehergépjármű 2 db | 8 748 000 Ft |
| Utánfutó 2 db és vonóhorog felszerelés 3 db | 2 276 567 Ft |
| Fűnyíró traktor 2 db és múlcsozó asztal 3 db | 11 991 003 Ft |
| Kis fűnyíró traktor 1 db | 512 362 Ft |
| Kisgépek és szerszámok | 1 648 125 Ft |
| Informatikai és irodatechnika | 4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

2018. év (nettó beszerzési ár)

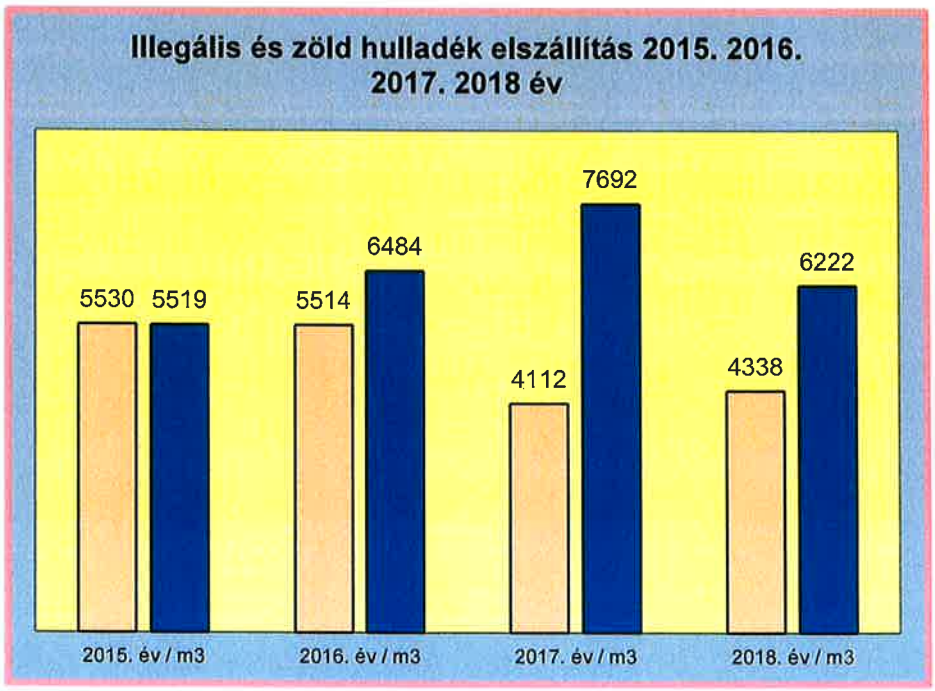
| | |
|---|---|
| Iseki alapgép-kasza-mulcsozó | 4 974 250 Ft |
| Gyeplevegőztető+ gyepszellőztető | 3 435 000 Ft |
| Párakapu (6 db) | 576 000 Ft |
| Rinieri rézsűkasza | 4 245 000 Ft |
| Platóra szerelhető lombfelszívógép | 2 150 000 Ft |
| Forma Little Wonder levélfúvó gép 2 db | 2 340 000 Ft |
|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

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

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




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



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

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

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

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

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

A „Virágos Magyarországért" mozgalom versenyfelhívásán az Önkormányzat - többek között a társaság feladat-ellátásának köszönhetően

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

nyerte el.

## 3. A 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TÁRGYALÁSOK EREDMÉNYE

A tulajdonos Önkormányzat a Társaság 2019. évi működési költségvetését
- 935 370 000 Ft főösszeggel és
- 875 545 000 Ft önkormányzati támogatással hagyta jóvá.

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

A Társaság az Önkormányzat 2019. évi eredeti költségvetési rendeletében:

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

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

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

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

## 4. A TÁRSASÁG FELADATAI 2019. ÉVBEN

### Működtetési feladatok:

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

**Fejlesztési feladatok:**

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

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

**Közbeszerzési terv 2019**

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

## 5. A TÁRSASÁG 2019. ÉVI FOGLALKOZTATÁSI TERVE

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

**Alkalmazottak:** Határozatlan idejű munkaszerződéssel napi 8 órában: **146 fő.**
**Közfoglalkoztatottak:** A költségvetés készítésekor, napi 8 órában: **10 fő**

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

## 6. TERVEZETT KÖLTSÉGEK

**Tervezett költségek (Ft)**

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

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

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

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

***Bérleti díjak***: Meghatározó elemei a helyiségek bérleti díjai.

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

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

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

## 7. TERVEZETT BEVÉTELEK

**Tervezett működési bevételek és egyéb források (Ft)**

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

## 8. TERVEZETT 2019. ÉVI SAJÁT FEJLESZTÉSEK

A Társaság működési feltételeit javító tervezett fejlesztések becsült nettó árral:

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

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

## 9. MÉRLEG TERV

A 2019. évi mérleg terv a Kft. működési költségvetésével és tervezett fejlesztéseivel összhangban készült. A mérleg főösszege minimális csökkenést mutat az előző évhez képest. A csökkenés a következő elemekből tevődik össze.
Nő a befektetett eszközök értéke, mivel a Kft. terveiben a beszerzés nettó 74 663 eFt, mely több, mint a tervezett értékcsökkenés. Az értékcsökkenés növeli az eredmény kimutatás értékcsökkenés sorát. A 2019-ra tervezett értékcsökkenés 40 600 eFt.
A készletek, követelések értéke várhatóan nem változik jelentős mértékben.
A pénzeszközök csökkennek, mivel a tervezett beruházásokat a meglévő pénzkészletből szükséges fedezni., illetve tervezi a Kft. csökkenteni a kötelezettségeit.
A saját tőke a cégbíróságon bejegyzett jegyzett tőkéből: 64 000 eFt, az eredménytartalékból: 303 323 eFt és a tervezett eredményből:0 eFt tevődik össze.

Határidőn túli, lejárt kötelezettsége nincs a társaságnak és a stabil gazdálkodás eredményeképpen 2019-ben sem várható.
A passzív időbeli elhatárolások összege a várható értékcsökkenés összegével csökken.

## 10. EREDMÉNY TERV

Az eredmény kimutatás terve is a Kft működési költségvetésével és tervezett fejlesztéseivel összhangban lett összeállítva. Részletezés az alábbiak szerint:
Az értékesítés nettó árbevétele: 21 887 eFt, mely 18 237 eFt Önkormányzattal kötött szerződések keretében végzett munkák árbevételét tartalmazza. Egyéb bevételek összege a Kőbányai Önkormányzat által nyújtott támogatásból: 875 545 eFt, a Munkaügyi Központ által nyújtott támogatásból: 25 000 eFt, a költségvetésben tervbe vett 1 175 eFt egyéb bevételből és az elhatárolások feloldásából 30 000 eFt. tevődik össze.
Az anyag jellegű ráfordítások tartalmazza a KŐKERT Kft 2019. évi költségvetésében kidolgozott anyagköltséget, energiafelhasználást, szállítást, bérleti díjat, karbantartásokat és az egyéb igénybe vett szolgáltatásokat.
Személyi jellegű ráfordítások összetevői a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékfizetési kötelezettségek. A személyi juttatások tartalmazzák a bérköltséget, rendszeres béren kívüli juttatást, munkába járással kapcsolatos költségeket, tiszteletíjakat, reprezentációs költséget, segélykeretet és egyéb eseti béren kívüli juttatásokat.
Az értékcsökkenési leírás összege a jogszabályoknak megfelelően került megállapításra, megegyezik a Kft. költségvetésében szereplő összeggel.
Egyéb ráfordítások sor tételei a vissza nem igényelhető áfa (60 000 eFt ) és az egyéb költség(3 000 eFt) .

## 11. CASH-FLOW TERV

A Cash-Flow kimutatásban levezetjük a pénzeszközváltozásunkat az előző évhez képest. A pénzeszközváltozás 73 398 eFt csökkenést mutat, ami a következő elemekből tevődik össze:
Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz növekedés +265 eFt. A növekedés összetevői a 2019. évi tervezett eredmény, növelve a tervezett értékcsökkenéssel, korrigálva a befektetett eszközök értékesítésének eredménye, egyéb rövid lejáratú kötelezettség, forgóeszközök, aktív és passzív időbeli elhatárolások változásával.
Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás – 73 663 eFt, az ez évre tervezett beruházások és a tervezett tárgyi eszköz eladás különbözete.

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

Az üzleti terv mellékletei:

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

Budapest, 2019. március 27.

Szabó László
ügyvezető

1. sz. melléklet

# Kőkert Kft 2019 évi terv

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

| Megnevezés | 2018. évi terv | 2018. évi tény | 2019. évi terv | 2019 terv/2018 terv |
|---|---|---|---|---|
| | Ft | Ft | Ft | % |
| **Személyi juttatások** | | | | |
| Bérköltség | 354 165 000 | 331 626 047 | 402 015 000 | 114% |
| Munkába járás és saját gk. haszn | 3 500 000 | 2 199 411 | 3 500 000 | 100% |
| Rendszeres béren kivüli juttatás | 28 482 985 | 19 100 265 | 37 440 000 | 131% |
| Munkáltatót terhelő táppénz | 2 700 000 | 2 599 222 | 2 200 000 | 81% |
| Reprezentáció költségei | 500 000 | 343 646 | 500 000 | 100% |
| Egyéb eseti béren kivüli juttatás | 0 | 131 570 | 150 000 | |
| Segélyek | 0 | 315 000 | 300 000 | |
| Személyi juttatások összesen | 389 347 985 | 356 315 161 | 446 105 000 | 115% |
| **Járulék fizetési kötelezettség** | | | | |
| Bérköltség adója | 61 888 000 | 52 266 096 | 76 400 000 | 123% |
| Juttatások közterhei | 9 986 959 | 7 510 085 | 7 300 000 | 73% |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 3 000 000 | 373 000 | 3 000 000 | 100% |
| Járulék fizetési kötelezettség összesen | 74 874 959 | 60 149 181 | 86 700 000 | 116% |
| **Dologi költségek** | | | | |
| Anyag, alkatrész szerszám, egyéb anya | 40 000 000 | 31 204 787 | 42 450 000 | 106% |
| Munka és védőruha | 5 000 000 | 4 211 895 | 10 000 000 | 200% |
| Üzemanyag felhasználás költsége | 12 000 000 | 10 291 898 | 12 000 000 | 100% |
| Nyomtatvány, irodaszer | 700 000 | 766 690 | 400 000 | 57% |
| Közvetített szolg értéke | 0 | 14 024 630 | | |
| Anyagköltség összesen | 57 700 000 | 60 499 900 | 64 850 000 | 112% |
| **Energia felhasználás** | | | | |
| Gázfelhasználás költsége | 3 500 000 | 2 593 132 | 3 500 000 | 100% |
| Víz, csatorna költségek | 2 000 000 | 271 434 | 2 000 000 | 100% |
| Villamos energiafelhasználás költsége | 3 500 000 | 3 086 446 | 3 500 000 | 100% |
| Öntözővíz költsége | 7 000 000 | 5 419 451 | 7 000 000 | 100% |
| Energia költség összesen | 16 000 000 | 11 370 463 | 16 000 000 | 100% |
| **Szállítás** | | | | |
| Zöldhulladék (lerakóhelyi ktg) | **12 000 000** | 10 155 176 | 12 000 000 | 100% |
| Illegális hulladék elszállítása | 25 000 000 | 24 662 152 | 30 000 000 | 120% |
| Gépszállítás | 3 000 000 | 2 527 700 | 2 500 000 | 83% |
| Szállítási költség összesen | 40 000 000 | 37 345 028 | 44 500 000 | 111% |
| **Bérleti díj, karbantartás** | | | | |
| Bérleti díjak (ingatlanok) | **5 500 000** | 5 636 698 | 6 000 000 | 109% |
| Karbantartási, javítási költségek | 15 000 000 | 17 358 387 | 41 500 000 | 277% |
| Bérlet, karbantartás összesen | 20 500 000 | 22 995 085 | 47 500 000 | 232% |
| **Egyéb igénybe vett szolgáltatás** | | | | |
| Hirdetés, reklám | | 275 000 | 300 000 | |
| Oktatás, továbbképzés | 2 000 000 | 442 044 | 2 000 000 | 100% |
| Ügyvédi munkadíj | 2 500 000 | 3 112 000 | 2 500 000 | 100% |
| Postai és távközlési ktg | 3 000 000 | 2 307 095 | 2 500 000 | 83% |
| Könyvvizsgálat | 2 160 000 | 2 160 000 | 2 200 000 | 102% |
| Könyvviteli szolgáltatás | 9 000 000 | 9 960 000 | 7 000 000 | 78% |
| Különféle egyéb szolgáltatás (alvállalk | 92 118 504 | 97 190 208 | 100 000 000 | 109% |
| Hatósági, igazg, szolg. Díj | 500 000 | 129 940 | 15 000 | 3% |
| Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díj | 3 000 000 | 3 339 302 | 3 300 000 | 110% |
| Biztosítási díj | 5 500 000 | 5 081 637 | 6 000 000 | 109% |

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

**Egyéb ráfordítások, kiadások**

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

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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Bevételek** | | | | |
| Halasztott bevételek | 30 000 000 | 24 722 986 | 30000000 | 100% |
| Árbevétel( kaszálások) | | 1 327 123 | | |
| Vállalkozás önkorm. Körön belül | 2 000 000 | 37 467 301 | 2000000 | 100% |
| Kamatok | 300 000 | 2 250 930 | 0 | 0% |
| Munkaügyi központ támogatása | 71 497 779 | 27 344 991 | 25000000 | 35% |
| Önkormányzat támogatása közh.szerz | 723 102 865 | 702 819 914 | 875 545 000 | 121% |
| Kötelezettség elengedés Ökormányza | 50 000 | 3 126 178 | 0 | 0% |
| Illemhelyek árbevétele | 1 200 000 | 1 381 176 | 1500000 | 125% |
| Közüzemi díj továbbszámlázás | 250 000 | 178 846 | 150000 | 60% |
| Behajthatatlan követelésekkel kapcso | 160 000 | 542 360 | 175 000 | 109% |
| Egyéb bevétel | 0 | 151 527 | 0 | |
| Tárgyi eszköz értékesítés bevétele | | 15 748 | 1000000 | |
| **Bevételek összesen** | **828 560 644** | **801 329 080** | **935 370 000** | **113%** |

2.sz melléklet
**Cégjegyzékszám**
**01-09-898803**

**Statisztikai jelzőszám**
**14324130-7830-599-01**

# KŐKERT KŐBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

## Eszközök (aktívák)

## Az üzleti év fordulónapja: 2019.12.31.

adatok eFt-ban

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

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

## Források (passzívák)

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

Kelt: Budapest, 2019.03.27.

Vállalkozás vezetője
(képviselője)

2. sz. melléklet
**Cégjegyzékszám**
**01-09-898803**

**Statisztikai jelzőszám**
**14324130-7830-599-01**

# KŐKERT KŐBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

## Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

## EREDMÉNYKIMUTATÁSA

## "A" változat

## Az üzleti év fordulónapja: 2019.12.31.

adatok eFt-ba

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

Kelt: Budapest, 2019.03.27.

Vállalkozás vezetője
(képviselője)

2. sz . melléklet KŐKERT KFT 2019 ÉVI CASH-FLOW KIMUTATÁS TERV

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