



## KESZTHELY VÁROS JEGYZŐJE

Napirend: 11.

### FELJEGYZÉS

Tárgy: A Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti terve

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete által 2023. március 30-án tartandó ülésén fenti tárgyban megtárgyalásra kerülő előterjesztés törvényességi ellenjegyzését nem áll módomban megadni.

Az ellenjegyzés elmaradásának indoka az, hogy a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:27.§ (1) bekezdése alapján a felügyelőbizottság köteles a tagok vagy az alapító döntéshozó szerve elé kerülő előterjesztéseket megtárgyalni és az ezzel kapcsolatos véleményét a döntéshozó szerv ülésén ismertetni.

Az előterjesztéshez a postázás napján még nem állt rendelkezésre a felügyelő bizottság üléséről felvett jegyzőkönyv, így annak megérkezéséig – az előterjesztést munkaanyagként bizottsági megtárgyalásra alkalmasnak tartva – törvényességi ellenjegyzésemet felfüggesztem.

Keszthely, 2023. március 22.

Dr. Gábor Hajnalka  
jegyző



*Keszthely, a Balaton fővárosa*

Szám: 1/38-34/2023.



11. sz. napirend

# ELŐTERJESZTÉS

KESZTHELY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2023. március 30-i soros ülésére

*Tárgy:*

**A Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Kft.  
2023. évi üzleti terve**

*Előterjesztő:*

*W. P. L.*  
.....  
**Manninger Jenő**  
polgármester



*Törvényességi ellenjegyzés:*

.....  
**Dr. Gábor Hajnalka**  
jegyző

*Az előterjesztést készítette:*

.....  
**Rodekné Hederics Erika**  
ügyvezető

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Keszthely Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonában álló Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetője elkészítette a 2023. évi üzleti tervét, mely kapcsán a Társaság 81.670 eFt várható bevétellel, 81.523 eFt várható kiadással és 147 eFt várható eredménnyel kalkulál. (1. sz. melléklet).

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Kft. tulajdonosaként a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben foglaltak alapján a Kft. ügyvezetésének ellenőrzése céljából felügyelő bizottságot hozott létre, amely bizottság tagjainak tiszteletdíja betervezésre került a Társaság 2023. évi üzleti tervébe.

A társaság Felügyelő Bizottsága az üzleti tervet megtárgyalta, a bizottság üléséről készült jegyzőkönyv az előterjesztés 2. sz. mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Társaság 2023. évi üzleti tervét elfogadni szíveskedjenek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjenek.

### **HATÁROZATI JAVASLAT I.**

#### **.../2023. (III. 30.) számú képviselő-testületi határozat**

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta „A Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti terve” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta.

1. Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete - mint taggyűlés - a Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét 81.670 eFt várható bevétellel, 81.523 eFt várható kiadással és 147 eFt várható eredménnyel elfogadja.
2. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről a határozat megküldésével a Kft. ügyvezetőjét tájékoztassa.

**Határidő:** tájékoztatásra: 2023. április 10.

**Felelős:** Manninger Jenő polgármester

Dr. Gábor Hajnalka jegyző

(Dr. Varga Éva osztályvezető)

### **HATÁROZATI JAVASLAT II.**

#### **.../2023. (III. 30.) számú képviselő-testületi határozat**

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta „A Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti terve” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta.

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Kft. tulajdonosaként, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben foglaltak alapján, a Kft. ügyvezetésének ellenőrzése céljából létrehozott felügyelő bizottság tagjainak 2023. április 1. napjától bruttó 50.000,- Ft/fő/hó tiszteletdíjat állapít meg.

**Határidő:** 2023. április 10.

**Felelős:** Manninger Jenő Vilmos polgármester

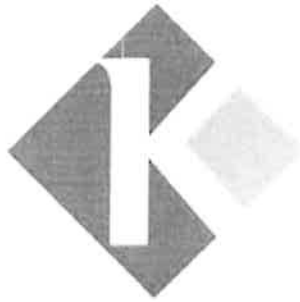
Dr. Gábor Hajnalka jegyző

(Dr. Varga Éva osztályvezető)

Rodekné Hederics Erika ügyvezető

Keszthely, 2023. március 20.

Manninger Jenő, polgármester



Keszthelyi Városfejlesztő  
Nonprofit Kft.

**Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
8360 Keszthely, Fő tér 1.**

**2023. ÉVI ÜZLETI TERV**

Keszthely, 2023. 03. 20.

Rodekné Hederics Erika

ügyvezető



## Tartalomjegyzék

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	2
2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA .....	3
2.1 A Társaság alapadatai.....	3
2.2 A Társaság alapvető feladatai és céljai.....	5
2.3 A Társaság története.....	10
3. VEZETŐSÉG ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉS.....	10
3.1 Vezetőség, tisztségviselők .....	10
3.2 Személyzeti politika és stratégia .....	11
4. ÜZLETI ÉVRE TERVEZETT FELADATOK.....	13
4.1 Fejlesztési projektek előkészítése.....	14
4.2 Projektmenedzsment feladatok ellátása.....	15
5. PÉNZÜGYI TERV.....	19
5.1 Tervezett kiadások.....	19
5.2 Tervezett bevételek .....	21
5.2.1 Önkormányzati kompenzáció .....	22
5.2.2 Projektmenedzsment szolgáltatásból származó bevétel .....	22
5.3 Mérleg, eredménykimutatás .....	22



## 1. Vezetői összefoglaló

A 2021-2027 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 256/2021. (V. 18.) Korm. rendelet alapján az integrált területi programban kijelölt városok a fenntartható városfejlesztési eszköz megvalósítására az integrált területi programban meghatározott keretek szerint stratégiát készítenek. Keszthely Város Önkormányzata által az Irányító Hatóság részére benyújtott Fenntartható Városfejlesztési Stratégia (FVS), valamint a TOP Plusz program forrásainak felhasználásához szükséges TOP Plusz Városfejlesztési Programterv (TVP) jóváhagyása megtörtént, a projektfejlesztésre vonatkozó támogatási szerződés aláírásra került. Emellett a Miniszterelnökség Területfejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóság, valamint Keszthely Város Önkormányzata együttműködési megállapodást kötött, amelyben a Kedvezményezett kötelezettséget vállalt arra, hogy a TOP Plusz Városfejlesztési Programtervet az abban foglalt tartalommal és ütemezéssel megvalósítja, valamint, hogy a TOP IH által TKR kiemelt eljárásrend keretében megjelentetett felhívásokra, a TVP-ben meghatározott ütemterv szerint benyújtja támogatási kérelmeit. Ezen felül Keszthely Város Önkormányzata számára a megvalósítandó projektek vonatkozásában az alábbi forrásszerzési lehetőségek nyitottak:

- Operatív programok
- Közvetlen brüsszeli források
- Hazai források
- Keszthely Városi Alap létrehozása
- Piaci források

Az elvégzendő feladatokat az Önkormányzat a 100% tulajdonában álló Keszthelyi Városfejlesztő Nonprofit Kft.-hez delegálta. A Társaság alapvető feladata Keszthely Város Önkormányzata által a településfejlesztéssel kapcsolatban tervezett fejlesztési programok, az azok keretében megvalósuló projektek teljes körű előkészítése, valamint a megvalósításhoz szükséges projektmenedzsment feladatok ellátása.



A projektek előkészítésével összefüggő feladatok ellátása az önkormányzat településfejlesztési közfeladatához kapcsolódik, így ezen tevékenységeket közfeladatellátás keretében tervezzük végrehajtani. A projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsment szolgáltatásokat az önkormányzattal megkötésre kerülő eseti megbízási szerződések keretében tervezzük ellátni.

A Társaság működésével kapcsolatban az üzleti évben összesen 81.522 ezer Ft kiadással és 81.669 ezer Ft bevétellel számolunk.

A bevételek között a közfeladat ellátáshoz kapcsolódóan 45.000 ezer Ft összegű önkormányzati kompenzációt, valamint a folyamatban lévő projektek végrehajtásához szükséges finanszírozásként nettó 21.088 ezer Ft összegű árbevételt, valamint projektmenedzsment és egyéb szolgáltatásból származó tevékenységekből összesen 15.581 ezer Ft árbevételt terveztünk.

## **2. A Társaság általános bemutatása**

### **2.1 A Társaság alapadatai**

A Társaság elnevezése:	Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített név:	Keszthelyi Városfejlesztő Nonprofit Kft.
Alapítás éve:	2016. július 01.
Székhelye:	8360 Keszthely, Fő tér 1.
Telefon:	30/956-7768
Képviselőre jogosult:	Rodekné Hederics Erika, ügyvezető
Társaság jegyzett tőkéje:	3.000.000 Ft
Cégjegyzék száma:	20-09-069611
Adószáma:	22304010-2-20
A Társaság tulajdonosa:	Keszthely Város Önkormányzata (8360 Keszthely, Fő tér 1.)
Fő tevékenysége:	4110 '08 Épületépítési projekt szervezése



Egyéb tevékenységi kör(ök):

- 41.20 '08 Lakó- és nem lakó épület építése
- 42.11 '08 Út, autópálya építése
- 42.13 '08 Híd, alagút építése
- 42.21 '08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 42.22 '08 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
- 42.99 '08 Egyéb m.n.s. építés
- 43.11 '08 Bontás
- 43.12 '08 Építési terület előkészítése
- 43.39 '08 Egyéb befejező építés m.n.s.
- 43.99 '08 Egyéb speciális szaképités m.n.s.
- 62.02 '08 Információ-technológiai szaktanácsadás
- 62.03 '08 Számítógép-üzemeltetés
- 62.09 '08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 63.11 '08 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
- 63.12 '08 Világháló-Portál szolgáltatás
- 63.99 '08 M.n.s egyéb információs szolgáltatás
- 64.20 '08 Vagyonkezelés /holding/
- 68.10 '08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 68.20 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 68.31 '08 Ingatlanügynöki tevékenység
- 68.32 '08 Ingatlankezelés
- 69.20 '08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység





70.10 '08 Üzletvezetés  
70.21 '08 PR, kommunikáció  
70.22 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás  
71.11'08 Építészmérnöki tevékenység  
71.12 '08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás  
74.90 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység  
77.39 '08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése  
78.10 '08 Munkaközvetítés  
78.20 '08 Munkaerőkölcsönzés  
78.30 '08 Egyéb emberi erőforrás-ellátás, -gazdálkodás  
81.10 '08 Építményüzemeltetés  
81.30 '08 Zöldterület-kezelés  
82.11 '08 Összetett adminisztratív szolgáltatás  
82.19 '08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás  
82.30 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése  
82.99 '08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

## **2.2 A Társaság alapvető feladatai és céljai**

A Társaság feladata Keszthely Város Önkormányzata által a településfejlesztéssel, városrehabilitációval kapcsolatban tervezett fejlesztési programok, az azok keretében megvalósuló projektek teljes körű előkészítése, valamint a megvalósításához szükséges projektmenedzsment feladatok ellátása.

A Városfejlesztő Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése szerinti önkormányzati feladatellátó, így különösen ellátja az önkormányzati településfejlesztési feladatokat, és ebben a körben a 2012/21/EU bizottsági határozat rendelkezéseire is tekintettel közszolgáltató, melynek alapműködését és közfeladat ellátását az önkormányzat közszolgáltatási szerződéssel finanszírozhatja.



A rendelet értelmében a közszolgáltatási feladatok fő feladatcsoportjai:

- a) városfejlesztéssel összefüggő stratégiai tervezés.
- b) városfejlesztéssel összefüggő műszaki tervezés,
- c) városfejlesztéssel összefüggő projektgenerálás,
- d) városfejlesztéssel összefüggő programozás és pályázat-előkészítés,
- e) pályázatmenedzsment, valamint
- f) az a)-d) pontban meghatározott feladatokkal összefüggő koordinációs, műszaki ellenőri és elszámolási feladatok.

**A Társaság alapfeladata Keszthely Város Önkormányzatának településfejlesztéssel kapcsolatos közfeladatai közül az alábbiak ellátása:**

- (1) A Fejlesztési Programok kidolgozásához, módosításához, monitoringjához kapcsolódó feladatok, különösen:
  - a) közreműködés a Fenntartható Városfejlesztési Stratégia (FVS), a TOP Plusz Városfejlesztési Programterv (TVP), valamint a települést érintő egyéb fejlesztési programok kidolgozásában, módosításában;
  - b) közreműködés a Fejlesztési Programok éves munkatervének és pénzügyi tervének az összeállításában;
  - c) a Fejlesztési Programok megvalósításával kapcsolatos beszámolók, jelentések elkészítése, adatszolgáltatások előkészítése;
  - d) a Fejlesztési Programok megvalósítása érdekében pályázati lehetőségek feltárása, a Területi Operatív Program Irányító Hatóság által megküldött pályázati felhívások tervezetével kapcsolatban szakvélemény összeállítása;
  - e) kapcsolattartás és együttműködés a Fejlesztési Programok megvalósításában érintett szervezetekkel, különösen az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalával, intézményeivel, vagyongazdálkodási szervezetével, gazdasági társaságaival;



f) a Fejlesztési Programok megvalósítása érdekében kapcsolattartás a lakossággal, civil szervezetekkel, gazdálkodó szervezetekkel.

(2) A Fejlesztési Programok keretében tervezett projektek előkészítésével kapcsolatos feladatok, különösen:

a) közreműködés a Fejlesztési Programok céljainak megvalósulását biztosító projektek kidolgozásában, előkészítésében (projektgenerálás), ennek keretében a projekt előkészítés elindításához szükséges dokumentumok összeállítása (döntés-előkészítés);

b) a projektek előkészítésével kapcsolatos feladatok ellátása, különösen a szükséges műszaki, pénzügyi és egyéb tervek elkészítése, bevont közreműködőkkel való elkészíttetése, az előkészítés koordinálása, figyelembe véve a vonatkozó pályázati kiírások előírásait;

c) a projekt megvalósításához szükséges hazai és/vagy Európai Unió támogatások elnyerése érdekében:

- a vonatkozó pályázati felhívásban és mellékleteiben rögzített előírásoknak megfelelő támogatási kérelem és pályázati dokumentáció összeállítása;
- a támogatói döntésig felmerülő hiánypótlás, adatszolgáltatás, felmerülő kérdések megválaszolásának a megszervezése, mindezek teljesítésének elősegítése;
- a támogatási szerződés megkötésének szakmai támogatása, elősegítése.

(3) A TOP Plusz Városfejlesztési Programterv megvalósítása érdekében felmerülő feladatok különösen:

a. a TOP IH által a Területi Kiválasztási Rendszer (TKR) eljárásrend keretében megjelentetett felhívásokra a TVP-ben meghatározott ütemterv szerint támogatási kérelmek benyújtása;

b. a TVP-ben vállalt ütemtervnek megfelelő előrehaladás biztosítása, a tervezett beruházási projektek ütemtervnek megfelelő benyújtása, a források ütemezett lehívásának, vagy helyettesítő projektek biztosítása;



- c. beszámoló elkészítése az FVS megvalósításának eredményeiről minden év szeptember 30-ig a Fenntartható Városfejlesztési Stratégia Módszertani Kézikönyv 4.2 fejezetében található 24. számú táblázatában felsorolt indikátorokról éves előrehaladási jelentésben a TOP IH részére.
- d. a TOP IH által TKR standard eljárásrend keretében megjelentetett felhívások keretében benyújtott kérelmek kiválasztásában történő részvétel;
- e. közreműködés az FVS végrehajtásának monitoringjában.

A Társaság az Önkormányzat településfejlesztéssel kapcsolatos közfeladatellátásnak támogatásán túl, az egyéb feladatai körében, ellátja a településfejlesztési projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsment feladatokat, valamint mindazokat a feladatokat, melyek ellátásával az Önkormányzat a településfejlesztési projektek sikeres megvalósítása és eredményeinek fenntartása érdekében megbízza.

#### **A Társaság egyéb feladatai körében ellátandó feladatok:**

- (1) A Fejlesztési Programok (Fenntartható Városfejlesztési Stratégia, a TOP Plusz Városfejlesztési Programterv) keretében tervezett projektek megvalósításával kapcsolatos feladatok, különösen:
  - a) a projekt megvalósításának irányítása, a projekt megvalósítás előrehaladásának figyelemmel kísérése, a projekt eredményes befejezése érdekében a szükséges intézkedések megtétele;
  - b) projekt megbeszélések szervezése, dokumentálása, feladatok kiosztása, a projekt megvalósításában résztvevők beszámoltatása;
  - c) a projekt megvalósításához szükséges műszaki, pénzügyi és egyéb tervek, tanulmányok, elemzések, felmérések, vizsgálatok, továbbá a támogatási szerződésben rögzített egyéb dokumentumok elkészítésének megszervezése, beszerzési, közbeszerzési eljárások keretében kiválasztott közreműködőkkel való elkészíttetése, a feladatok végrehajtásának koordinálása;



- d) a projekt megvalósításához szükséges hatósági engedélyek beszerzésének felügyelete, koordinálása;
- e) az építési, kivitelezési munkálatok folyamatos ellenőrzése, a szükséges intézkedések megtétele, az elkészült munkák átvételében való közreműködés;
- f) projekt költségvetésének összeállítása, a projekt megvalósítása érdekében tett kötelezettségvállalások nyilvántartása, támogatás kifizetésére vonatkozó előrejelzés és kifizetés igénylés elkészítése;
- g) a Közreműködő Szervezethez benyújtandó beszámolók, adatszolgáltatások összeállítása;
- h) a projekt megvalósítása során felmerülő műszaki, pénzügyi és egyéb változások Közreműködő Szervezetnek történő bejelentéséhez szükséges dokumentáció összeállítása, szükség esetén támogatási szerződésmódosítási kérelem elkészítése;
- i) helyszíni ellenőrzéseken való részvétel, az ellenőrzések során az ellenőrzést végző szervezet által előírt intézkedések végrehajtásának megszervezése, a teljesítés elősegítése;
- j) kapcsolattartás partnerekkel, civil szervezetekkel, lakossággal, engedélyező hatóságokkal, Irányító Hatósággal, Közreműködő Szervezettel;
- k) a támogatási szerződésben rögzített feladatoktól függően a szociális, közösségi jellegű beavatkozások előkészítése, szervezése (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködővel).
- l) a támogatási szerződésben rögzített kötelező tájékoztatási feladatok ellátása, a projekt rendezvényeinek szervezése (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködővel);
- m) műszaki ellenőri feladatok ellátása (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködővel);
- n) a támogatási szerződésben rögzített feladatoktól függően a projekt megvalósítása során felmerülő képzési feladatok végrehajtása (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködővel);



- o) a támogatási szerződésben rögzített feladatoktól függően a projekt megvalósításához kapcsolódó marketingfeladatok végrehajtása (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködéssel);
  - p) adminisztratív feladatok ellátása, dokumentálás, adatszolgáltatás;
  - q) a projekt elkülönített dokumentációs rendjének a kialakításában való közreműködés;
  - r) a projekt zárásával kapcsolatos feladatok végrehajtása.
- (2) A Fejlesztési Programok keretében megvalósult projektekre vonatkozóan a kötelező fenntartási időszakban ellátandó feladatok, különösen:
- a) a Közreműködő Szervezethez benyújtandó fenntartási jelentések összeállítása, adatszolgáltatások elkészítése;
  - b) helyszíni ellenőrzéseken való részvétel, az ellenőrzések során előírt intézkedések végrehajtásának megszervezése, a teljesítés elősegítése;
  - c) a fenntartási időszakban a Közreműködő Szervezet által előírásra kerülő egyéb feladatok teljesítésének az elősegítése, támogatása.

### **2.3 A Társaság története**

Keszthely Város Képviselő-testülete a 218/2016. (VI.29.) számú határozatával jóváhagyta a Keszthelyi Városfejlesztő Nonprofit Kft. alapító okiratát és hozzájárult a társaság létrehozásához.

A Keszthelyi Városfejlesztő Nonprofit Kft.-t az illetékes cégbíróság a 20-09-069611 cégjegyzékszámmon 2016. 08. 02-án a cégnyilvántartásba bejegyezte.

## **3. Vezetőség és szervezeti felépítés**

### **3.1 Vezetőség, tisztségviselők**

A Társaságot egyszemélyes tulajdonosként Keszthely Város Önkormányzata alapította. A 2016. július 01-jén aláírt alapító okirat szerint a tulajdonost a társasággal szemben Keszthely Város Önkormányzatának Polgármestere képviseli.

A Társaság köztulajdonban álló gazdasági társaságnak minősül, ezért a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény vonatkozó előírásainak megfelelően az Önkormányzat 3 tagú felügyelőbizottságot hozott létre a Társaság működésének folyamatos figyelemmel kísérése, a tulajdonosi érdekek érvényesítése érdekében. A Képviselő-testület a 283/2019. (XI.28.) számú határozatával a felügyelőbizottság tagjainak az alábbi személyeket választotta meg:

Dósa Zsolt elnök

Dr. Boldizsár Erzsébet

Horváth Tamás

Az Önkormányzat a Társaság ügyvezetői feladatainak 2023. december 31-ig történő ellátásával Rodekné Hederics Erikát bízta meg.

A Társaság könyvvizetését a P. Nagyné Márkus Ibolya (8360 Keszthely, Vaszary Kolos utca 11. A lph. 4. em. 11. regisztrációs szám: 144631) végzi.

### **3.2 Személyzeti politika és stratégia**

A Társaság a feladatait saját munkavállalókkal és a feladatok ellátása érdekében bevonásra kerülő közreműködőkkel tervezi ellátni.

A Társaság ügyvezetője megbízási szerződés keretében 2023. december 31-ig látja el a feladatait.

Az ügyvezető feladatai:

- Ellátja a társaság ügycinek intézését, a társaság képviselétét, köteles gondoskodni továbbá a társaság operatív vezetéséről.
- Önállóan képviseli a társaságot harmadik személyekkel szemben, továbbá a bíróságok és más hatóságok előtt a társaság ügyeit illetően.
- Önállóan jogosult a cégjegyzésre a hiteles cégaláírási nyilatkozatának megfelelően.
- Irányítja a társaság gazdálkodását, gondoskodik továbbá a társaság birtokában és kezelésében lévő vagyon megőrzéséről és rendeltetésszerű használatáról.



- Gondoskodik a felügyeleti szervek által elrendelt intézkedések megtételéről.
- Határidőben gondoskodik a számviteli törvény szerinti beszámoló elkészítéséről, valamint évente legalább egyszer a taggyűlés előtt beszámol az adott üzleti évről.
- A képviselő-testület, a felügyelőbizottság, a könyvvizsgáló, valamint a tulajdonos önkormányzatot képviselő polgármester tájékoztatása a Ptk. rendelkezései szerint, beszámolás a társaság ügyeiről.
- A Kft. működésével, tevékenységével összefüggő képviselő-testületi határozatok végrehajtása, a végrehajtás megszervezése.
- A felügyelőbizottság folyamatos és zavartalan működésének anyagi-technikai feltételeinek biztosítása.
- Köteles az alapító képviselőjének kérésére a Kft. üzleti könyveibe és irataiba a betekintést lehetővé tenni.
- Döntés és intézkedés a Kft. minden olyan ügyében, amely nem tartozik az alapító hatáskörébe.
- A Kft. belső szabályzatainak elkészítése, az időközben felmerülő változások átvezetése, nyilvántartása.
- A rendelkezésre álló pénzügyi erőforrásokra figyelemmel a Kft. feladatainak ellátására logcsúszárúbb szervezet kialakítása, a szervezet működési rendjének meghatározása. A gazdaságosság és hatékonyság fokozására vonatkozó intézkedések kidolgozása, az intézkedések végrehajtása, végrehajtásának ellenőrzése, értékelése.
- Beruházási javaslatok, programok készítése, jóváhagyása, esetleges képviselő-testületi döntés előkészítése.
- Elkészíti a Kft. éves gazdasági tervét, beszámolóját.
- Gyakorolja a munkáltatói jogokat a társaság munkavállalóival kapcsolatban.
- Határidőben bejelenti a hatóságok részére a jogszabályokban előírt adatokat, azok változását, továbbá köteles határidőben eleget tenni az előírt bevallási és fizetési kötelezettségeknek mind az állam, mind harmadik személyek irányában.





- Nyilvántartást vezet a megbízó tagjairól.
- Ellátja a társaság könyveinek és nyilvántartásainak szabályszerű vitelét.

Közfeladat ellátására 3 főt tervezünk bevonni munkaszerződéssel, illetve megbízási szerződéssel, az alábbi feladat- és munkakörökben: 1 fő ügyvezető, 1 fő műszaki menedzser, 1 fő közfeladatot ellátó munkatárs. A projektekhez kapcsolódó feladatokat 3 fő projektasszisztenssel/menedzserrel tervezzük ellátni. A szerződések időtartama a projektek ütemezéséhez és ellátandó feladataikhoz igazodik.

A Társaság felügyelőbizottsága 3 tagú, díjazásukat a terv tartalmazza.

A munkavállalók a feladataikat Munka Törvénykönyve alapján megkötött munkaszerződés, munkaköri leírás, a megbízási szerződés, a szervezeti és működési szabályzat, valamint az ügyvezető utasításainak megfelelően látják el.

#### 4. Üzleti évre tervezett feladatok

A Társaság az Önkormányzat településfejlesztési feladatellátásához kapcsolódóan a Fenntartható Városfejlesztési Stratégia, valamint a TOP Plusz Városfejlesztési Programterv keretében fejlesztési projektek előkészítését, továbbá támogatási szerződéssel rendelkező projektek esetében projektmenedzsment feladatok ellátását tervezi.

A feladatok nagyságrendje, a projektek összetettsége, a viszonylag hosszú megvalósítási idő és az ez idő alatt megjelenő változások menedzselése egy-egy projekt kapcsán is indokoltá teszi a többféle hozzáértés jelenlétét a projekt teljes fejlesztési, valamint megvalósítási időszakában. Ezen kompetenciák a következő területeket érintik:

- Projektmenedzsment kompetencia
- Pályázati adminisztrációs kompetencia
- Pénzügyi, finanszírozási kompetencia
- Településrendezési kompetencia
- Jogi, közbeszerzési kompetencia



- Műszaki, technológiai kompetencia
- Városüzemeltetési, létesítményüzemeltetési kompetencia
- Kommunikációs kompetencia
- Digitális kompetenciák / Adatkezelési kompetencia

#### 4.1 Fejlesztési projektek előkészítése

Az Önkormányzat és az Irányító Hatóság által aláírt megállapodás előírásait figyelembe véve, az elfogadott Fenntartható Városfejlesztési Stratégiában, valamint a TOP Plusz Városfejlesztési Programtervben rögzített fejlesztési projektek előkészítését, a TOP Plusz, illetve egyéb operatív, nemzetközi, hazai, határon átnyúló program keretében kiírásra kerülő pályázati feltételeknek megfelelő pályázati dokumentációk, támogatási kérelmek összeállítását tervezzük.

A fenntartható városfejlesztési eszközben várhatóan megjelenő felhívások listája:

- TOP Plusz-1.3.1-21 Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása
- TOP Plusz-1.3.2-23 Fenntartható városfejlesztés
- TOP Plusz-2.1.2-21 Fenntartható energiahatékonyság
- TOP Plusz-2.1.4-23 Fenntartható energiahatékonyság (kombinált)
- TOP Plusz-3.2.1-23 Fenntartható humán fejlesztések (ESZA)
- TOP Plusz-3.4.1-23 Fenntartható humán infrastruktúra (ERFA)
- TOP Plusz-6.2.1-23 Fenntartható versenyképes városfejlesztés

A fejlesztési projektek előkészítése érdekében a műszaki, jogi, pénzügyi, illetve egyéb szakértői feladatok ellátásához külső közreműködőket tervezünk bevonni.



## 4.2 Projektmenedzsment feladatok ellátása

Az illetékes szervezetek által támogatásban részesített projektek megvalósítása során az alábbi projektmenedzsment feladatok ellátását tervezzük:

- a) a projekt megvalósításának irányítása, a projekt megvalósítás előrehaladásának figyelemmel kísérése, a projekt eredményes befejezése érdekében a szükséges intézkedések megtétele;
- b) projekt megbeszélések szervezése, dokumentálása, feladatok kiosztása, a projekt megvalósításában résztvevők beszámoltatása;
- c) a projekt megvalósításához szükséges műszaki, pénzügyi és egyéb tervek, tanulmányok, elemzések, felmérések, vizsgálatok, továbbá a támogatási szerződésben rögzített egyéb dokumentumok elkészítésének megszervezése, beszerzési, közbeszerzési eljárások keretében kiválasztott közreműködőkkel való elkészíttetése, a feladatok végrehajtásának koordinálása;
- d) a projekt megvalósításához szükséges hatósági engedélyek beszerzésének felügyelete, koordinálása;
- e) az építési, kivitelezési munkálatok folyamatos ellenőrzése, a szükséges intézkedések megtétele, az elkészült munkák átvételében való közreműködés;
- f) projekt költségvetésének összeállítása, a projekt megvalósítása érdekében tett kötelezettségvállalások nyilvántartása, támogatás kifizetésére vonatkozó előrejelzés és kifizetés igénylés elkészítése;
- g) a Közreműködő Szervezethez benyújtandó beszámolók, adatszolgáltatások összeállítása;
- h) a projekt megvalósítása során felmerülő műszaki, pénzügyi és egyéb változások Közreműködő Szervezetnek történő bejelentéséhez szükséges dokumentáció összeállítása, szükség esetén támogatási szerződésmódosítási kérelem elkészítése;



- i) helyszíni ellenőrzéseken való részvétel, az ellenőrzések során az ellenőrzést végző szervezet által előírt intézkedések végrehajtásának megszervezése, a teljesítés elősegítése;
- j) kapcsolattartás partnerekkel, civil szervezetekkel, lakossággal, engedélyező hatóságokkal, Irányító Hatósággal, Közreműködő Szervezettel;
- k) a támogatási szerződésben rögzített feladatoktól függően a szociális, közösségi jellegű beavatkozások előkészítése, szervezése (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködővel);
- l) a támogatási szerződésben rögzített kötelező tájékoztatási feladatok ellátása, a projekt rendezvényeinek szervezése (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködővel);
- m) a támogatási szerződésben rögzített feladatoktól függően a projekt megvalósítása során felmerülő képzési feladatok végrehajtása (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködővel);
- n) a támogatási szerződésben rögzített feladatoktól függően a projekt megvalósításához kapcsolódó marketingfeladatok végrehajtása (önállóan vagy a teljesítésbe bevont közreműködővel);
- o) adminisztratív feladatok ellátása, dokumentálás, adatszolgáltatás;
- p) a projekt elkülönített dokumentációs rendjének a kialakításában való közreműködés;
- q) a projekt zárásával kapcsolatos feladatok végrehajtása.

*Megvalósítás, végrehajtás alatt álló projektek:*

- ✓ TOP-3.1.1-15-ZA2-2019-00004 Keszthely, Hévízi úti kerékpárút I. ütemének megépítése
- ✓ TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00011 Keszthelyi Városi Strand társadalmi és környezeti szempontból fenntartható családbarát attrakciófejlesztése
- ✓ TOP-2.1.2-15-ZA1-2016-00003 Keszthely Zöld Város
  - a. 1. projektrész: Helikon park;
  - b. 2. projektrész: Fő tér, Sétáló utca (Kossuth utca)



- c. 3. projektrész: Kresz park;
- d. 4. projektrész: Zeppelin tér.
- ✓ TOP-2.1.3-15-ZA1-2019-00020 A belterületi csapadékvíz elvezetési rendszer fejlesztése Keszthely-kertvárosban II.
- ✓ TOP-3.2.1-16-ZA1-2018-00022 Keszthelyi Tanuszoda Energetikai Korszerűsítése
- ✓ TOP-3.2.1-16-ZA1-2018-00019 Festetics György Zeneiskola és Egyéb Önkormányzati Intézmények Energetikai Korszerűsítése
- ✓ TOP-5.3.1-16-2017-00010 A helyi identitás és kohézió erősítése Keszthelyen
- ✓ TOP-2.1.3-16-ZA1-2021-00055 Keszthely belvárosában a Nádor, Bakacs, Pethő és Iskola utcák elválasztott rendszerű csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése
- ✓ TOP-2.1.3-16-ZA1-2021-00054 Keszthely Zámor városrészében a csapadékvíz által okozott károk megszüntetését célzó integrált csapadékvíz kezelés fejlesztése
- ✓ TOP\_PLUSZ-1.3.1-21-ZA1 Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása Keszthelyen
- ✓ Balaton Fejlesztési Tanács 2022. - Csengey Dénes sétány zöldfelület rehabilitációja

2023.01.01-jei dátummal a folyamatban lévő projektek pénzügyi előrehaladását az alábbi táblázat szemlélteti:

Projekt megnevezése	Támogatási szerződésben szereplő összeg	2023-ig elszámolva	Előrehaladás
TOP-3.1.1-15-ZA2-2019-00004 Keszthely, Hévízi úti kerékpárút I. ütemének megépítése	100 163 015 Ft	7 742 218 Ft	7,73%
TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00011 Keszthelyi Városi Strand társadalmi és környezeti szempontból fenntartható családbarát attrakciófejlesztése	297 807 888 Ft	247 475 994 Ft	83,10%



TOP-2.1.2-15-ZA1-2016-00003 Keszthely Zöld Város (Helikon park; Fő tér, Sétáló utca; Kresz park; Zeppelin tér)	1 046 721 006 Ft	88 885 388 Ft	<b>8,49%</b>
TOP-2.1.3-15-ZA1-2019-00020 A belterületi csapadékvíz elvezetési rendszer fejlesztése Keszthely- kertvárosban II.	120 000 000 Ft	2 805 000 Ft	<b>2,34%</b>
TOP-3.2.1-16-ZA1-2018-00022 Keszthelyi Tanuszoda Energetikai Korszerűsítése	30 304 500 Ft	28 792 571 Ft	<b>95,01%</b>
TOP-3.2.1-16-ZA1-2018-00019 Festetics György Zeneiskola és Egyéb Önkormányzati Intézmények Energetikai Korszerűsítése	203 500 000 Ft	4 064 000 Ft	<b>2,00%</b>
TOP-5.3.1-16-2017-00010 A helyi identitás és kohézió erősítése Keszthelyen	55 013 086 Ft	54 930 929 Ft	<b>99,85%</b>
TOP-2.1.3-16-ZA1-2021-00055 Keszthely belvárosában a Nádor, Bakacs, Pethó és Iskola utcák elválasztott rendszerű csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése	74 311 540 Ft	2 663 000 Ft	<b>3,58%</b>
TOP-2.1.3-16-ZA1-2021-00054 Keszthely Zámor városrészében a csapadékvíz által okozott károk megszüntetését célzó integrált csapadékvíz kezelés fejlesztése	420 096 765 Ft	14 696 950 Ft	<b>3,50%</b>
TOP_PLUSZ-1.3.1-21-ZA1 Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása Keszthelyen	79 985 660 Ft		<b>0,00%</b>



Balaton Fejlesztési Tanács 2022. - Csengey Dénes sétány zöldfelület rehabilitációja	41 800 000 Ft		0,00%
<b>Összesen</b>	<b>2 469 703 460 Ft</b>	<b>452 056 050 Ft</b>	<b>18,30%</b>

Tekintettel a beruházások előre tervezett és a támogatási szerződésben rögzítettekhez képest jelentős elmaradására - mind pénzügyi-elszámolási, mind műszaki szempontból - a projektek végrehajthatóságának biztosítása érdekében kockázatkezelési eljárásrendet kívánunk bevezetni. Továbbiakban szükséges olyan projektirányítási keretrendszer bevezetése, amely lehetővé teszi a rendelkezésre álló 9 hónapban a minél magasabb műszaki teljesítést, és ezek elszámolásának, finanszírozásának biztosítását.

## 5. Pénzügyi terv

A Társaság az üzleti évben ellátandó feladatait az alábbi kiadásokat és bevételeket, valamint önkormányzati támogatásokat figyelembe véve tervezi teljesíteni.

### 5.1 Tervezett kiadások

A Társaság folyamatos működése érdekében tervezett kiadásokat az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

Kiadások	2023. év
<b>Anyagköltség</b>	<b>650 000</b>
<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>40 326 600</b>
könyvviteli szolgáltatás	1 200 000
közfeladathoz kapcsolódó szolgáltatások	1 526 600
nem közfeladathoz kapcsolódó szolgáltatások	400 000
közfeladatok ellátásához igénybe vett szakértői szolgáltatások	18 200 000
nem közfeladatok ellátásához igénybe vett szakértői szolgáltatások	19 000 000
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>400 000</b>
bankköltség, hatósági díjak	400 000
<b>Béreköltség</b>	<b>32 250 000</b>
közfeladatellátás munkabére, mb. díja	17 830 000



nem közfeladatellátás munkabére, mb. díja	14 150 000
<b>Személyi jellegű egyéb ráfordítások</b>	<b>2 330 000</b>
béren kívüli juttatások	1 250 000
felügyelőbizottsági tagok tiszteltdíja	1 350 000
<b>Bér és személyi jellegű egyéb ráfordítások járulékai</b>	<b>4 332 900</b>
szociális hozzájárulási adó	4 332 900
<b>Értékesítési leírás</b>	<b>500 000</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>733 398</b>
hatósági díjak, egyéb adók (iparüzési adó)	733 398
<b>Összesen:</b>	<b>81 522 898</b>

A Társaság folyamatos működéséhez tervezett anyagköltségek között irodaszerek, nyomtatványok, berendezések és egyéb anyagok beszerzését tervezzük. Betervezésre került TAKARNET, OPTEN előfizetés, NAS szerver kiépítése, illetve iktatóprogram beszerzése. Az igénybe vett szolgáltatások között a Társaság könyvvezetésével, a működéséhez szükséges egyéb szolgáltatásokkal (telefon, internet, nyomtatóbérlés, posta, takarítás, szemétszállítás, munkavédelmi oktatás, üzemorvosi szolgáltatás stb.) kapcsolatban felmerülő kiadásokat terveztük. Az egyéb szolgáltatások között banki költségeket terveztünk. A közfeladatok ellátásával összefüggésben pénzügyi-gazdasági, jogi szakértői szolgáltatások igénybevételét terveztük. A nagyszámú, folyamataiban lévő projekt sikeres megvalósítása miatt, a szűk határidők ütemezett munkavégzést, feladatdelegálást, beszámoltatást követelnek meg, ezért a lebhonyolításához projektrányítási keretrendszer bevezetése szükséges. A folyamatban lévő projektek sikeres végrehajthatóságának biztosítása érdekében kockázatkezelési eljárásrend bevezetését is terveztük.

A településfejlesztési feladatok ellátásához szükséges, tervezett szakértői szolgáltatások témakörönként:

- Pénzügyi, gazdasági szakértési feladatok ellátása
- Jogszolgáltatás.

A projektmenedzsment keretében igénybeveendő, tervezett szakértői szolgáltatás témakörönként:

- A folyamatban lévő projektek kockázatelemzése
- Projektrányítási keretrendszer bevezetése.





A bérkötségek között külön került tervezésre a közfeladat és a projektmenedzsment feladatok ellátását végző munkatársak bére, valamint a bizottsági tagok díjazása.

A személyi jellegű egyéb ráfordítások között a munkába járás költségtérítését terveztük.

A munkabérhez, megbízási díjhoz kapcsolódóan, valamint a felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjával kapcsolatban szociális hozzájárulási adót tervezünk.

Az egyéb ráfordítások között a Társaság által fizetendő helyi iparüzési adót szerepeltetjük.

A kiadásokat növelheti még az év közben a projektek végrehajtásával kapcsolatban felmerülő olyan plusz költségek, amelyekről az üzleti terv készítésekor még nem rendelkezünk információval.

## 5.2 Tervezett bevételek

A Társaság üzleti évi feladatainak egy részét a fejlesztési projektek előkészítése, a megvalósításukhoz szükséges támogatás elnyerése érdekében ellátandó feladatok fogják jelenteni. Mivel ezen feladatokat még a támogatások elnyerése előtt kell végrehajtani, így az ezekkel összefüggésben felmerülő kiadásokat a Társaságnak kell finanszíroznia.

Az előző uniós programozási időszakból jelentős mennyiségű projekt műszaki, szakmai, pénzügyi szempontú feladatellátását szükséges biztosítanunk.

A 256/2021. (V. 18.) Korm. rendelet vonatkozó előírásai szerint a projektmenedzsment feladatok ellátására a projekt elszámolható összköltségének maximum 2,5%-át lehet tervezni.

Annak érdekében, hogy az üzleti évre tervezett feladatok ellátása folyamatosan finanszírozható legyen, az alábbi bevételeket tervezzük:

Bevételek	2023. év
Közfeladatellátás bevételei	45 000 000
önkormányzati kompenzáció	45 000 000
Nem közfeladat bevételei	36 669 904
projektek in-house bevételei	36 669 904
<b>Összesen:</b>	<b>81 669 904</b>



### 5.2.1 Önkormányzati kompenzáció

Az Önkormányzat településfejlesztési közfeladatainak ellátásához kapcsolódó projekt előkészítési feladatok végrehajtásához 45.000 ezer Ft összegű önkormányzati kompenzációt tervezünk igénybe venni.

### 5.2.2 Projektmenedzsment szolgáltatásból származó bevétel

A Társaság másik bevételi forrását a projektmenedzsment szolgáltatásokból származó bevételek képezik. A folyamatban lévő projektek végrehajtásához szükséges finanszírozásként nettó 21.088 ezer Ft összegű árbevételt, valamint projektmenedzsment és egyéb szolgáltatásból származó tevékenységekből összesen 15.581 ezer Ft árbevételt terveztünk.

## 5.3 Mérleg, eredménykimutatás

Mérleg 2023.01.01.-2023.12.31. várható

Megnevezés	Összeg Ft
<b>A. Befektetett eszközök</b>	-
I. Immateriális javak	-
II. Tárgyi eszközök	-
- 143000 Irodai, igazg. ber., felszerelések	179 488
- 143200 EFOP-1.5.2 HEEFT irodai eszközök	541 560
- 143300 EFOP-1.2.9 Nőközpont irodai eszközök	414 200
- 143301 TOP-5.3.1-16-ZA1-2017 HEEFT irodaszerek	188 968
- 146100 Kisértékű tárgyi eszközök	474 511
- 149000 Egyéb ber., felsz., járm. terv sz. és	-179 488
- 149100 Kisértékű tárgyi eszközök értékcsökkenés	-474 511
- 149200 EFOP-1.5.2 HEEFT értékcsökkenés	-541 560
- 149300 EFOP-1.2.9 Nőközpont értékcsökkenés	-414 200
- 149301 TOP-5.3.1-16-ZA1-2017 HEEFT értékcsökk.	-188 968
III. Befektetett pénzügyi eszközök	-
<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>13 847 912</b>
I. Készletek	-
II. Követelések	<b>6 980 000</b>
- 311006 KESZTHELY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	6 980 000
III. Értékpapírok	-
IV. Pénzeszközök	<b>6 867 912</b>
- 381000 Pénztár	139 620
- 384000 Elszámolási betétszámla	6 728 292
C. Aktív időbeli elhatárolások	-



<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (A+B+C sor)</b>		<b>13 847 912</b>
<b>D. Saját tőke</b>		<b>9 904 381</b>
<b>I. Jegyzett tőke</b>		<b>3 000 000</b>
- 411000 Jegyzett tőke		3 000 000
<b>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>		-
<b>III. Tőketartalék</b>		<b>2 500 000</b>
- 412000 Tőketartalék		2 500 000
<b>IV. Eredménytartalék</b>		<b>-40 742 625</b>
- 413000 Eredménytartalék		-43 687 794
<b>V. Lekötött tartalék</b>		<b>45 000 000</b>
- 414000 Lekötött tartalék		45 000 000
<b>VI. Értékelési tartalék</b>		-
<b>VII. Adózott eredmény</b>		<b>147 006</b>
<b>E. Céltartalékok</b>		-
<b>F. Kötelezettségek</b>		<b>3 943 531</b>
<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek</b>		-
<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>		-
<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>		<b>3 943 531</b>
- 454007 KESZTHELY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA		-
- 454016 BLUETECHNIKA Kft.		-
- 471000 Jövedelemelszámolási számla		2 320 480
- 473258 258 NAV Szociális hozzájárulási adó		453 700
- 473407 407 NAV Levont TBJ		645 761
- 462290 SZJA Összesen		523 590
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>		-
<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G sor)</b>		<b>13 847 912</b>

**Eredménykimutatás 2023.01.01.-2023.12.31. várható**

<b>Negnevezés</b>	<b>Összeg Ft</b>
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>81 669 904</b>
- 911100 projektek in-house bevételei	36 669 904
- 911200 Közfeladat ellátás bevételei	45 000 000
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	-
<b>III. Egyéb bevételek</b>	-
	-
<b>IV. Anyagijellegű ráfordítások</b>	<b>41 376 600</b>
- 512000 Egy éven belül elhaszn.anyagi eszk.	66 000
- 515000 Irodaszer	458 000



- 522000 Bérleti díjak	48 000
- 523200 Egyéb, javítás karbantartás	58 000
- 524000 Hirdetés, reklám, propaganda ktg-ek	20 000
- 527000 Könyvviteli szolgáltatás ktg-ei	1 200 000
- 529000 nem közfeladatok ellátásához igénybe vett szakértői szolg.	19 000 000
- 529000 nem közfeladatok ellátásához igénybe vett szolg.	400 000
- 529004 közfeladatok ellátásához igénybe vett szakértői szolg.	18 200 000
- 529300 közfeladathoz kapcsolódó szolgáltatások	1 526 600
- 531000 Hatósági igazg., szolg.díjak, ill.	138 000
- 532000 Pénzügyi, befektetési szolg. díjak	257 000
- 535000 Érdekvédelmi díjak	5 000
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>38 912 900</b>
- 541300 közfeladate ellátás munkabére, mb. díja	17 830 000
- 541400 nem közfeladate ellátás munkabére, mb. díja	14 150 000
- 559100 héren kívüli jutalások	1 250 000
- 559200 fb. tagok tiszteletdíja	1 350 000
- 559300 Betegszabadság	-
- 566258 258 NAV Szociális hozzájárulási adó	4 332 900
<b>VI. Értékesítési leírás</b>	<b>500 000</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>733 398</b>
- Adók, illetékek, hozzájárulások	733 398
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>147 006</b>
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>-</b>
- 974100 Forgóeszk. kölcs.,v.köv. után k. kamat	-
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>-</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-</b>
<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>147 006</b>
<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>-</b>
- 891000 Társasági adó	-
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>147 006</b>

