



PEST MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI
HIVATAL
1364 Budapest, V., Városház u. 7. Pf. 112

K i v o n a t

Pest Megye Önkormányzata Közgyűlésének
2022. május 27-i ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft 2021. évi üzleti tervének teljesülése, valamint a 2021. évi egyszerűsített éves beszámolója és a közhasznúsági melléklete

26/2022. (05.27.) PMÖ határozat

Pest Megye Önkormányzatának Közgyűlése

1. elfogadja a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti tervének teljesítéséről szóló beszámolót a határozat 1. sz. melléklete szerint;
2. elfogadja a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2021. évi mérlegbeszámolóját és közhasznúsági mellékletét a határozat 2. sz. melléklete szerint.

Határidő: azonnal
Felelős: Szabó István, a közgyűlés elnöke

dr. Szép Tibor sk.
jegyző

Szabó István sk.
elnök

A kiadmány hitelül:

Nagy Edit

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti terv teljesülése



Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

székhely: 1052 Budapest Városház u.7.

adószám: 20314817-2-41

2021. évi üzleti terv teljesülése

A 2021. december 31-i nappal lezárt üzleti év egyszerűsített éves beszámolója alapján összeállítottuk a 2021. évi üzleti terv teljesülésének értékelését. (1. sz. melléklet szerint)

A Társaság Pest Megye Önkormányzatával (PMÖ), mint alapító-tulajdonossal megkötött közszolgálati szerződés keretében rögzített megyei területfejlesztési, kompenzációs forrás felhasználási és befektetés-ösztönzési feladatokat, valamint az Európai Bizottság Magyarországi Képviseletével megkötött szerződés keretében a Pest megyei Europe Direct (ED Iroda) tájékoztató központ fenntartásával és működtetésével kapcsolatos ugyancsak közcélú feladatokat látja el.

2021-ben, hasonlóan az előző évekhez a Versenyképes Közép-magyarország Operatív Program (VEKOP) keretében területfejlesztési-projektmenedzseri munkát végez a Társaság.

2020-ban ugyan elkezdődött, de döntően a 2021-es év tevékenysége a 2021-2027-es időszakra vonatkozó tervezési feladatok ellátása.

Közhasznú megbízásaink bővültek a Pest Megye Önkormányzata Közgyűlésének az önkormányzati támogatásokról szóló 14/2020.(X.5.) önkormányzati rendeletének keretében meghirdetett Civil támogatási alap 400 millió (Civil1) és 300 millió forint összértékű (Civil2) pályázataival kapcsolatos teljes körű feladatellátással.

A Társaság bevételei továbbra is az alapítótól kapott és pályázati úton elnyert támogatásokból, szolgáltatás ellenértékéért kiszámlázott árbevételekből, és egyéb bevételekből származnak. A végzett tevékenység az alapító okiratban meghatározott és közhasznúnak minősített tevékenységnek felel meg.

2021. évi üzleti tervünk teljesülésének kiértékelésekor tájékoztatjuk a Tulajdonost és annak képviselőit tényleges bevételeinkről és kiadásainkról *pénzforgalmi* szemlélet szerint. Már a terv összeállításakor jeleztük, hogy az *óvatosság elvére* helyezük a hangsúlyt. A 2021-es tényadatok alátámasztják a szemlélet helyességét.

BEVÉTELEK

Támogatások alapítótól

I/1. Pest Megye Önkormányzata által az ED Iroda működési kiadásainak fedezetére nyújtott támogatás a 2020. évvel azonos összegben. Gyakorlatilag az Európai Bizottságtól elnyert éves pályázati támogatás *önrésze*.

I/2. A megyei kompenzációs források felhasználásával kapcsolatos tevékenység végzésére a Társaság az alapítóval (PMÖ) éves szerződést kötött, mely alapján 40 millió Ft működési támogatást kapott. A kompenzációs források felhasználásának keretében történik a megyében megvalósuló nagyszámú, a Pest megye Területfejlesztési Konceptiója 2014-2030

és Pest megye Területfejlesztési Programja 2014-2020 megvalósításához nyújtandó célzott pénzügyi támogatásról szóló 1295/2016.(VI.13.) Kormányhatározat által biztosított forrásból támogatást nyert projektek helyszíni ellenőrzése is. A helyszíni ellenőrzéseket a Magyar Államkincstárral szoros együttműködésben végezzük.

A támogatási összeg a 2020. évvel megegyező. A támogatás teljes összegével a mérlegkészítés időpontjáig a támogató felé elszámoltunk.

Pályázati támogatások

I/3. Az ED Iroda működési költségeinek finanszírozására a 2021-2025 évekre partnerségi keret-megállapodást írtunk alá az Európai Bizottsággal (az Európai Bizottság Magyarországi Képviseletével). Ennek alapján lehetőségünk van évente pályázni és eredményes pályázat esetén pénzügyi támogatáshoz jutni. Sikeres pályázatunk alapján a 2021.évre egyedi támogatási megállapodást kötöttünk. A május – decemberi időszakra járó támogatási összeg 23.467,00 EUR. Ennek 70 %-át (16.426,90 EUR) kaptuk meg előfinanszírozásként, a fennmaradó 30% összeget a beszámoló elfogadása után, 2022-ben utalják ki számunkra.

2021. évi bevétel még a 2020. évi támogatás 30 %-ának kifizetése 6.915 EUR értékben.

I/4. A VEKOP pályázatok keretében nyújtott projektmenedzsmenti tevékenységhez kapcsolódóan minimális támogatási érték került a tervbe, de végül a benyújtott, és az Irányító Hatóság által elfogadott elszámolások alapján 5.031 eFt támogatási összeget tudtunk realizálni. Mivel több önkormányzati projekt előrehaladása nem a tervek szerint történik, a támogatási előleggel való teljes elszámolás nem valósult meg, így a 2021. év zárásakor még 8,3 millió Ft nyitott előlegünk van.

Üzleti tevékenység bevételei

II/1. Ebben a sorban a közszolgáltatási szerződésben és az alapító okiratban kifejtett és meghatározott közcélú tevékenység nettó árbevétele szerepel.

Többek között:

- projekt-előkészítési és projektmenedzsmenti feladatok végzése települési önkormányzatok részére megbízási szerződés keretében,
- Göd és térsége kiemelt gazdasági övezetre vonatkozó fejlesztési stratégia elkészítése,
- 2021-2027-es tervezési időszakkal kapcsolatos feladatok ellátása. *A tervben egyéb fejlesztési tanulmányok elkészítésével számoltunk, melyek 2021-ben nem valósultak meg, készítésük a 2022. évben várható.* Ezzel szemben a Civil támogatási alapra vonatkozó új feladatok ellátása némileg kompenzálni tudta a jelzett árbevétel-kiesést.

II/2. Pest Megye Önkormányzatával kötött megbízási szerződés keretében végzett éves közhasznú befektetés-ösztönzési tevékenység nettó szolgáltatási díja.

II/3. Egyéb nettó árbevételek között az esetlegesen felmerülő egyéb, a fentiekbe nem besorolható, nem közhasznú (vállalkozási) bevételek szerepelnek.

Egyéb bevételek

III/1. Bankkamat nem volt 2021-ben.

III/2. Egyéb bevételként káreseménnyel kapcsolatos bevétel került elszámolásra.

IV. Vevők által fizetendő 27% ÁFA alapja a nettó árbevétel.

VI. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány kiinduló értéke a 2020. évi tény pénzmaradvány, mely negatív érték. A záró követelésállomány 12.536eFt, a záró kötelezettségállomány: 26.515eFt.

Az éves terv várható teljesülésének 3. negyedévi beszámolójában már jeleztük a Felügyelő Bizottság felé, hogy ez az érték kedvezőtlenebb lesz a tervezettnél. Ennek fő okai: a VEKOP projekteknél 2021.év végére a támogatási előlegek teljes elszámolását terveztük, ezzel szemben 8,3 millió Ft értékű nyitott előleg maradt. A Civil1 támogatási alapra vonatkozó szerződésünk 1. teljesítési időpontja 2021. december lett, mely által a fizetendő ÁFA értéke több mint 3 millió Ft-tal nőtt. Továbbá az ED Iroda projektjeinek megvalósítási és elszámolási határideje a pandémia miatt kitolódott, így több mint 6 millió Ft el nem számolt támogatási előleg van a kötelezettség-állományban. Ezek a mérleg fordulónapján fennálló többlet-kötelezettségek módosítják a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány értékét.

Összességében megállapítható, hogy a Társaság 2021. évi tény összes bevétele (V.sor) 17,1 millió Ft-tal lett kevesebb a tervezettnél. Ezt a tényt még kompenzálja a kiadások arányos csökkenése, de a kötelezettség tervhez képest megnövekedett mértéke negatív hatást gyakorolt a pénzmaradvány mértékére.

KIADÁSOK

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

I. Bérköltség

A 4,5 millió forintos csökkenést az elmaradt megbízási díjak értéke eredményezi.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

II/1. Béren kívüli juttatásként az alkalmazottak részére 30 eFt/fő/hó (részmunkaidőben dolgozónál arányosított összegű) SZÉP Kártyára utalt összeget biztosít a Társaság. 2021. 12. hóban a munkavállalók 200eFt/fő (részmunkaidőben dolgozónál arányosított összegű) *egyszeri többletjuttatást* kaptak, melyet a Felügyelő Bizottság előzetesen jóváhagyott az üzleti terv várható teljesülésének beszámolójában.

II/2. Az *ügyvezető* részére a munkaszerződésben megállapított költségtérítés összegét tartalmazza.

II/3. A felügyelő bizottság elnöke és tagjai – mint választott tisztségviselők – részére fizetendő tiszteletdíj összege. Mértéke változatlan.

II/4. Tevékenységünk keretében, a tárgyalások, ülések, rendezvények során felszolgált étel, ital és az ED Iroda promóciós ajándékának költsége. A többletköltség az ED Iroda 2021.4. negyedévi rendezvényeinek nem várt költsége.

II/5. A betegszabadság díját és a munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulást növekvő mértékben költségként előre terveztük.

II/6. Külföldi napidíj kifizetésére az *ED Iroda működésével összefüggő*, a 2. félévben megvalósuló külföldi kiküldetések esetén került volna sor, de az utazások elmaradtak.

II/7. A nettó önkéntes egészségpénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alapbér 5 %-a az alkalmazottak javára, a nettó önkéntes magánnyugdíj-pénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alapjövedelem 5 %-a, az ügyvezető részére. Az adóváltozások miatt ezen a kiadási soron a *juttatások bruttó összege szerepel*.

II/8. Az egyéb természetbeni juttatások, mint helyi (BKV) utazási bérlet munkáltató által megtérített összege, iskolakezdési támogatás, adómentes COVID-szűrés, telefon magáncélú használata.

II/9. A béren kívüli juttatások (SZÉP Kártya) és az egyes meghatározott juttatások (üzleti ajándék, reprezentáció, telefon magáncélú használata) után a kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó van ebben a tételben. Értéke a tervhez képest nőtt, mivel a juttatott SZÉP Kártya összege is növekedett.

III. Bérjárulékkal, mint szociális hozzájárulási adó (SZOCHO) és a szakképzési hozzájárulás nem számolunk, *mivel 2021. 01.01-től a Társaság a kisvállalati adó hatálya alá jelentkezett be*. A kisvállalati adó a társasági adót, a SZOCHO-t és a szakképzési hozzájárulást váltja ki.

A személyi jellegű ráfordítások a tervhez képest mintegy 4%-kal csökkentek.

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Anyagköltség

IV/1. A Társaság tulajdonában és használatában lévő gépjárművek üzemanyag költsége.

IV/2. A Társaság tevékenységének jellegéből adódóan a működéshez szükséges papír, nyomtatvány, irodai-, számítástechnikai gépek, berendezések kellékanyagának költsége.

IV/3. Egyéb anyag címen a működéshez szükséges előzőekben nem besorolható anyagok költsége jelenik meg, többek között tisztító és fertőtlenítő szerek, védőmaszkok beszerzési értéke.

Igénybe vett szolgáltatások

V/1. Postai szolgáltatás, némileg növekvő értéken, mely az ED Iroda működésével és a Civil pályázatok adminisztrációjával van kapcsolatban.

V/2. A telefon és az internet szolgáltatást a Társaság a Pest Megyei Önkormányzata révén veszi igénybe. A díjak átterhelése havonta történik meg.

V/3. Elsődlegesen a Társaság tevékenységéhez használt személygépkocsik szerviz költségét és az irodai berendezések karbantartási költségét tartalmazza.

V/4. Az ED Iroda működésével összefüggő külföldi utakhoz kapcsolódó költség nem merült fel, az utazások elmaradtak.

V/5. A Társaságnak két könyvvizsgálati megbízási szerződése van. Ezek a 2021.évi beszámoló és a kompenzációs tevékenység pénzügyi beszámoló auditjára vonatkoznak.

V/6. Hirdetési költséget nem tervezünk.

V/7. Szakértői díjak kifizetésére 2021-ben 31,1 millió forintot terveztünk. A díj a bevételek II/1. soron részletezett feladataink teljesítéséhez szükséges továbbszámlázott alvállalkozói költségeket tartalmazza. Mivel a tervezettnél kevesebb lett a 2021. évi megbízásunk, így az ehhez szükséges alvállalkozói igénybe vett szolgáltatás értéke is csökkent.

V/8. Az esetlegesen továbbszámlázott szolgáltatások (parkolás) bekerülési értéke.

V/9. Egyéb igénybe vett szolgáltatások többek között: autópálya útdíjak, ED Iroda működéséhez igénybe vett szolgáltatások, ügyviteli program éves frissítési díja. Az ED Iroda elmaradt rendezvényeinek költsége csökkent a szolgáltatási értéket.

VI/1-3. Az **egyéb szolgáltatások** a hatósági díjakat, a számlavezető bank által felszámított költségeket, valamint a gépjárművek kötelező és casco biztosítási díját tartalmazza.

Fentiek következtében az anyagjellegű ráfordítások összes értéke 41%-kal kevesebb a tervezettnél, összhangban a bevételek csökkenésével.

VII. **Kisértékű eszköz** beszerzése 119 eFt értékben történt.

VIII. A **beruházási kiadások** sor egy laptop beszerzését tartalmazza. A beruházási érték minimális.

IX. Az **egyéb ráfordítások és nyereséget terhelő adók** között a központi költségvetésnek és a helyi önkormányzatnak fizetendő adók, mint cégautóadó, gépjárműadó, továbbá új tételként a helyi iparüzési adó és a kisvállalati adó tárgyévi összege van.

A Társaság 2021.01.01-től a kisvállalati adó hatálya alá tartozik, így a helyi iparüzési adóban 2020.12.31-ig fennálló, Htv. 3.§ szerinti mentessége megszűnt.

Számításaink szerint a kisvállalati adóra történő áttérés 2021-ben mintegy 2,2 millió forinttal kevesebb adót eredményezett.

X. **ÁFA**

Pénzforgalmi szemlélet szerint korrigáltuk a bevételek IV. soron kimutatott fizetendő ÁFÁ-t a továbbszámlázott alvállalkozói teljesítések levonható ÁFA összegével.

ÖSSZEFOGLALÁS

A 2021. évi terv teljesítését alapvetően közcélú feladataink, elsősorban a 2021-2027-es tervezési időszakkal, a kompenzációs források felhasználásával és a Civil támogatási alappal kapcsolatos tevékenységünk határozta meg. Ezek a tevékenységek nem csak társadalmi hatásukban fontosak, hanem Társaságunk működése szempontjából is, mivel dominálják a 2021. évi bevételi és kiadási tételeket.

Bevételeink a tervhez képest 11%-kal maradtak el, de a meg nem valósult megbízások egyben a kapcsolódó költségek hasonló mértékű csökkenését is jelentették. A költség (kiadási) értékek a tervezetthez képest minden fő soron negatív eltérések, tervszámokon belüli értéket mutatnak.

Tartalékaink kedvezőbben alakultak a tervezettnél, pénzeszközeink 2021. évi mérleg szerinti értéke gyarapodást mutat.

Beruházási kiadásaink minimálisak.

Adózásunkban 2021.01.01-től módosulás történt, mert a Társaság bejelentkezett a kisvállalati adó hatálya alá, mely kiváltja a szociális hozzájárulási adót (SZOCHO), a társasági adót és a szakképzési hozzájárulást. Számunkra a SZOCHO a releváns tétel. Az új adózási móddal belépett a helyi iparűzési adó, melyben eddig mentességünk volt. Számításaink szerint így is 2,2 millió forintos adómegetakarítást értünk el az év során.

A Társaság a rendes üzletmenet során keletkező kötelezettségeken kívül, - mint szállítók, adók és járulékok, támogatási előlegek - más kötelezettséggel, vagy lejárt kötelezettséggel a beszámoló készítésének időpontjában nem rendelkezik. A Társaság valamennyi kötelezettségének határidőre eleget tett és tesz, likviditása folyamatos.

A 2021. évi beszámolóban kimutatott és ebben a jelentésben a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány értékét módosító kötelezettségek összegének 65%-a jelen időpontban már teljesített. Az ED Iroda mintegy 6 millió forintos támogatási előlegére vonatkozó pénzügyi beszámolót a mérlegkészítés időpontjában a Társaság már beadta, az elbírálás folyamatban van. A fennmaradó 8,3 millió forintos VEKOP-támogatási előleg elszámolásának előrehaladását a Társaság érdemben nem tudja befolyásolni.

Kelt: Budapest, 2022. március 31.



Készítette:.....
Schriffert Angéla gazdasági vezető

Ellenőrizte:.....
Kuszák Miklós ügyvezető
Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.



Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

székhely: 1052 Budapest Városház u. 7.

adószám: 20314817-2-41

2021. évi üzleti terv teljesülése

1. számú melléklet

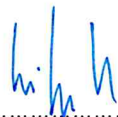
Ssz.	M e g n e v e z é s	Terv 2021.év ezer Ft	Tény 2021.év ezer Ft	Eltérés a tervtől ezer Ft	Megjegyzés az eltéréshez (részletezve a szöveges részben)
	BEVÉTELEK				
I.	Támogatások				
	Alapítótól kapott támogatás				
I/1	Működési támogatás ED Irodának (önrész)	2 500	2 500	-	
	Költségvetési támogatás				
I/2	Megyei kompenzációs kerettel kapcsolatos tevékenység támogatása	40 000	40 000	-	
	Pályázati támogatás				
I/3	Európai Bizottság pályázati támogatása ED Irodának	8 781	8 469	- 312	6.915 EUR (30%) támogatás 01-04.hóra és 16.426,90 EUR (70%) kiutalt támogatási előleg 05-12.hóra
I/4	Települési önkormányzatok EU-s pályázataiban projektmenedzsmenti és projekt előkészítési feladatok/VEKOP	836	5 031	4 195	
	Támogatások összesen	52 117	56 000	3 883	
II.	Üzleti tevékenység nettó árbevétele				
II/1	Projektmenedzsment és egyéb közcélú tevékenység	71 111	54 435	- 16 676	fejlesztési tanulmányok kiesése
II/2	Befektetésösztönzési közcélú tevékenység	7 874	7 874	-	
II/3	Egyéb nettó árbevétel	560	546	- 14	
	Üzleti tevékenység nettó árbevétele összesen	79 545	62 855	- 16 690	
III.	Egyéb bevételek				
III/1	Kapott bankkamat	-	-	-	
III/2	Egyéb bevételek	220	354	134	káreseménnyel kapcsolatos bevétel
	Egyéb bevételek összesen	220	354	134	
IV.	Vevők által fizetendő ÁFA	21 477	16 971	- 4 506	csökkenés a fejlesztési tanulmányok kiesése miatt
V.	ÖSSZES BEVÉTEL	153 359	136 180	- 17 179	
VI.	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	- 5 589	18 146	23 735	Az eltérés fő okai: VEKOP projektek esetén 2021.12.31-re a teljes előleg elszámolását terveztük, de a lassú előrehaladás miatt 8,3 millió Ft el nem számolt előleg maradt. A CivilI pályázatok 1.teljesítési időpontja 2021.12.hóra esett, mely erre az időszakra mintegy 3 millió Ft ÁFA-kötelezettséget eredményezett. Az ED Iroda projektjeinek teljesítési határideje kitolódott, így több, mint 6 millió Ft el nem számolt előleg van a kötelezettségek között.
VII.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	147 770	154 326	6 556	

Ssz.	M e g n e v e z é s	Terv 2021.év ezer Ft	Tény 2021.év ezer Ft	Eltérés a tervtől ezer Ft	Megjegyzés az eltéréshez
	KIADÁSOK				
	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK				
I/1	Bérbőltség (munkaviszonyos és megbízással jogviszony)	61 442	56 920	- 4 522	csökkent a megbízási díj
II.	Személyi jellegű egyéb kifizetések				
II/1	SZÉP-Kártya	3 024	4 704	1 680	többlet: 12.havi plusz juttatás értéke, melyet az előzetes várható adatoknál jeleztünk a FB felé
II/2	Egyéb költségtérítés	840	840	-	
II/3	Tiszteletdíjak	1 344	1 344	-	
II/4	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	255	507	252	4.negyedévből az ED Iroda új -a pandémia ellenére megtartható- rendezvényeinek költsége
II/5	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájárulás	350	241	- 109	
II/6	Külföldi napidíj / ED	198	-	- 198	az ED Iroda külföldi találkozói elmaradtak
II/7	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájárulás	4 777	4 863	86	
II/8	Egyéb /pl. BKV bérlet, iskolakezdési támogatás, eü-szűrés/	2 400	2 018	- 382	
II/9	Költségként elszámolt adó / kifizetői SZJA	664	829	165	SZÉP Kártya többletjuttatás miatti SZJA többlet
	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	13 852	15 346	1 494	
III.	Bérbőlletek				
III/1	Szociális hozzájárulási adó / SZOCHO	-	-	-	2021.01.01-től áttérés kisvállalati adóra
III/2	Szakképzési hozzájárulás	-	-	-	
	Bérbőlletek összesen	-	-	-	
	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	75 294	72 266	- 3 028	
	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK				
IV.	Anyagköltség				
IV/1	Üzemanyag	950	973	23	
IV/2	Nyomtatvány, irodaszem	135	129	- 6	
IV/3	Egyéb anyag	275	221	- 54	
	Anyagköltség összesen	1 360	1 323	- 37	

Ssz.	M e g n e v e z é s	Terv 2021.év ezer Ft	Tény 2021.év ezer Ft	Eltérés a tervtől ezer Ft	Megjegyzés az eltéréshez
V.	Igénybevett szolgáltatások				
V/1	Postaköltség	25	100	75	ED Iroda és Civil pályázatok többletköltsége
V/2	Telefondíj, internet szolgáltatás	120	119	- 1	
V/3	Karbantartás, javítás	855	1 022	167	
V/4	Kiküldetési költségek ED (helyi utazás, biztosítás)	90	-	- 90	ED Iroda külföldi találkozói elmaradtak
V/5	Könyvvizsgálat költsége	400	700	300	új könyvvizsgálói szolgáltató
V/6	Hirdetés, reklám	-	-	-	
V/7	Alvállalkozói szakértői továbbszámlázott szolgáltatások	31 100	16 100	- 15 000	eltérés:elmaradt fejlesztési tanulmányok alvállalkozói költsége
V/8	Továbbszámlázott egyéb szolgáltatás	10	7	- 3	
V/9	Egyéb igénybe vett szolgáltatás (ED szolgáltatási költségeivel)	1 260	651	- 609	eltérés: évközi elmaradt ED rendezvények költsége
	Igénybevett szolgáltatások összesen	33 860	18 699	- 15 161	
VI.	Egyéb szolgáltatások költsége				
VI/1	Hatósági, igazgatási díjak	-	-	-	
VI/2	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége / bankköltség	585	591	6	
VI/3	Biztosítási díjak	790	810	20	
	Egyéb szolgáltatások költsége összesen	1 375	1 401	26	
	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	36 595	21 423	- 15 172	
VII.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	300	119	- 181	
VIII.	Beruházási kiadások	500	230	- 270	
IX.	Egyéb ráfordítások és nyereséget terhelő adó				
IX/1	Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	-	-	-	
IX/2	Adók	9 549	9 016	- 533	Csökkent a KIVA-alap a tervezettnél kevesebb megbízási díj miatt
IX/3	Egyéb ráfordítások	300	393	93	
	Egyéb ráfordítások összesen	9 849	9 409	- 440	

Sz.	Megnevezés	Terv 2021.év ezer Ft	Tény 2021.év ezer Ft	Eltérés a tervtől ezer Ft	Megjegyzés az eltéréshez
X.	ÁFA				
X/1	Befizetendő ÁFA	21 477	16 971	- 4 506	Kevesebb nettó árbevétel
X/2	Levonható ÁFA	8 397	4 347	- 4 050	Kevesebb az alvállalkozói költség
X/3	ÁFA egyenlege / befizetendő	13 080	12 624	- 456	
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	135 618	116 071	- 19 547	
XII.	TARTALÉK	12 152	38 255	26 103	Pénzügyi tartalékunk gyarapodott, pénzeszközeink a mérleg szerint 25%-kal növekedtek.
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	147 770	154 326	6 556	

Kelt: Budapest, 2022. március 31.



Készítette: Schriffert Angéla
gazdasági vezető




Ellenőrizte: Kuszák Miklós ügyvezető
Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.