



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

K i v o n a t

Pest Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
2023. április 28-i ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: a Pest Vármegyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti terve és tulajdonosi jogkörben hozandó döntések

29/2023. (04.28.) PVÖ határozat

Pest Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése

elfogadja a Pest Vármegyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét a határozat melléklete szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: Szabó István, a közgyűlés elnöke

Kuszák Miklós, a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. ügyvezetője

dr. Szép Tibor sk.
jegyző

Szabó István sk.
elnök

A kiadmány hitelül:

Nagy Edit



Pest Vármegyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

székhely: 1052 Budapest Városház u.7.

adószám: 20314817-2-41

2023. évi üzleti terv

A 2022. december 31-i nappal lezárt üzleti év egyszerűsített éves beszámolója alapján összeállítottuk a 2023. évi üzleti tervet. *(1. számú melléklet szerint)*

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

2023-ban, hasonlóan az előző évekhez a Versenyképes Közép-magyarország Operatív Program (VEKOP) szerint területfejlesztési-projektmenedzseri munkát is végez a Társaság, de ebből a tevékenységből már csak kismértékű bevétellel számolunk.

2023-ban szerződő partnerként részt veszünk a TOP_Plusz-3.1.2-21 Megyei foglalkoztatási – gazdaságfejlesztési együttműködés (Paktum) vármegyei feladatainak ellátásában. A szerződéskötés várható időpontja 2023. május.

Megbízási szerződés alapján teljeskörű projektmenedzseri munkát végzünk a Pest Megye Önkormányzata által a Gödi Különleges Gazdasági Övezet és vonzáskörzete civil szervezeti támogatása céljából létrehozott Civil1, Civil2, Civil3 és Civil4 támogatási alapokkal kapcsolatban.

A Társaság némi vállalkozási tevékenység is folytat, aránya az összes bevételen belül mindössze 0,7%.

A Társaság bevételei továbbra is az alapítótól és a költségvetéstől kapott, valamint a pályázati úton elnyert támogatásokból, szolgáltatás ellenértékeként kiszámlázott árbevételből, és egyéb bevételből származnak. A végzett tevékenység az alapító okiratban és a közszolgáltatási szerződésben meghatározott és közhasznúnak minősített tevékenységnek felel meg. A Társaság a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága által 2022. november 15-én kiadott Cgt.01-22-020544/2 végzés szerint továbbra is közhasznú minősítésű.

2023. évi üzleti tervünkben számviteli szemléletben tájékoztatjuk a Tulajdonost és annak képviselőit várható bevételeinkről, költségeinkről és ráfordításainkról.

Tervünk bevételi oldalán - az üzleti terv elkészítésének időpontjában - még vannak bizonytalan adatok, így a terv összeállításakor az óvatosságra helyeztük a hangsúlyt.

BEVÉTELEK

Támogatások alapítótól

I/1. Pest Vármegye Önkormányzata által az ED Iroda működési kiadásainak fedezetére nyújtott támogatás a 2022. évvel azonos összegben. Gyakorlatilag az Európai Bizottságtól elnyert éves pályázati támogatáshoz kapcsolódó *önrész*.

Költségvetési támogatás

I/2. A vármegyei kompenzációs források felhasználásával kapcsolatos tevékenység végzésére a Társaság az alapítóval megállapodást kötött, melynek keretében jelenleg 7,7 millió Ft támogatást kap. A támogatás felhasználási határideje: 2023. április 30. A támogatás forrása a Pest Megye Önkormányzata és a Miniszterelnökség között létrejött Támogatói Okirat, melyben a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. közvetett kedvezményezettként szerepel. 2023. évre további, mintegy 23 millió Ft támogatással számolunk.

Kompenzációs források felhasználásának keretében történik a vármegyében 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. 2022-ben a helyszíni ellenőrzések száma 338 db volt, 2023-ban is legalább ennyi ellenőrzés várható. A helyszíni ellenőrzéseket a Magyar Államkincstárral szoros együttműködésben havi terv szerv szerint végezzük.

Pályázati támogatások

I/3. Az ED Iroda működési költségeinek finanszírozására 2021-2025 évekre partnerségi keret-megállapodást írtunk alá az Európai Bizottsággal. Ennek alapján lehetőségünk van évente pályázni és eredményes pályázat esetén pénzügyi támogatáshoz jutni.

Sikeres pályázatunk alapján a 2023. évre 30.400 EUR támogatást nyertünk, melynek 70%-át már előlegként megkaptuk.

A 2022. évi tevékenységgel kapcsolatos – ugyancsak 30.400 EUR összegű - pénzügyi és szakmai beszámolót az Európai Bizottság Magyarországi Képvisellete 2023. március hóban már elfogadta és így a teljes összeget támogatásként tudjuk elszámolni.

I/4. A VEKOP pályázatok keretében, konzorciumi szerződés alapján nyújtott projektmenedzseri tevékenységhez kapcsolódó nyitott támogatási előlegek 70%-a került a tervbe. A 2023-as év kezdetekor két futó projektből származó 4,6 millió Ft el nem számolt előleggel rendelkezik a Társaság. A projektek előrehaladása határozza meg az előleggel történő elszámolás mértékét.

A tervbe a VEKOP-12.2-15-2016-00005 számú, Cegléden megvalósuló projektből származó támogatási összeg került (mint elszámolt előleg).

Közcélú (üzleti) tevékenység bevételei

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

- a Pest Megye Önkormányzata által létrehozott Civil1, Civil2, Civil3 és Civil4 támogatási alpra vonatkozó teljes körű feladatellátás
- a leszakadó térségek (Aszód, Ráckeve, Dabas) felzárkóztatása céljából fejlesztési tanulmányok készítése: a tervbe mintegy 20%-os teljesítésre vonatkozó árbevétel került (a fennmaradó rész 2022. évben már teljesült)
- VEKOP-projektmenedzsment feladatok végzése az érintett önkormányzatokkal kötött megbízási szerződés alapján, várhatóan 11 millió Ft értékben (Ráckevén, Nagytarcsán és Szigetszentmiklóson megvalósuló projektek)
- TOP_Plusz-3.1.1-21 (Paktum) vármegyei feladataiban való részvétel, a tervérték 45 millió Ft
- Verőce kerékpáros centrum kialakítására vonatkozó szakmai dokumentum elkészítése

A fenti közcélú tevékenységeket megbízási, vállalkozási szerződések jogi keretei között végezzük.

Ahogy a bevezetőben jeleztük, itt ugyancsak hangsúlyozzuk, hogy az üzleti terv készítésének időpontjában a TOP_Plusz-3.1.1-21 (Paktum) projekttel kapcsolatban még vannak bizonytalansági tényezők.

Vállalkozási tevékenység bevételei

II/2. Egyéb nettó árbevételek között az esetlegesen felmerülő egyéb, a fentiekbe nem besorolható (vállalkozási) tételek szerepelnek – minimális értékben. 2022. július hótól új tevékenység a személygépjármű bérbeadás.

Pénzügyi műveletek bevételei és egyéb bevételek

III/1. Kapott bankkamattal 2023-ban sem számolunk.

III/2. Egyéb bevételként a tevékenységhez használt tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevételt, illetve az esetleges, főtevékenységekhez közvetlenül nem kapcsolódó bevételeket vesszük számba.

KIADÁSOK

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Béreköltség

I/1. 2023-ban átlagosan 15%-os, 05. hótól érvényes béremeléssel és 1 havi bruttó bérnek megfelelő év végi jutalommal számoltunk.

A munkavállalók jelenlegi bruttó bére a KSH 20.1.1.59 *Teljes munkaidőben alkalmazásban állók bruttó átlagkeresete foglalkozások szerint FEOR'08 2910* foglalkozásra vonatkozó adatbázis szerinti havi bruttó bér 75-83 %-a között van, ezért, illetve figyelembe véve az inflációs adatokat, indokolt a Kft. munkavállalóinak bérendezése.

hivatkozás: https://www.ksh.hu/stadat_files/mun/hu/mun0059.html

2023. második félévétől a TOP_Plusz-3.1.1-21 (Paktum) projekttel kapcsolatos többlet-feladataink ellátásához 1 fő új munkavállalóval számoltunk.

I/2 Megbízási szerződéses munkavégzést növekvő feladataink biztonságos teljesítéséhez és az esetlegesen hiányzó szaktudás beszerzése érdekében veszünk várhatóan igénybe.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

II/1. Béren kívüli juttatásként az alkalmazottak részére 37 eFt/fő/hó (részmunkaidőben arányosított összegű) SZÉP Kártyára utalt összeget biztosít a Társaság. Ez 2023-ban 7 eFt/fő/hó többletjuttatást jelent.

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 2022.06. hótól változatlan: az elnök részére bruttó 50e Ft/hó, a tagok részére bruttó 40e Ft/hó. 2023. március 31-től változott a felügyelő bizottság összetétele.

II/4. Közcélu tevékenységünk keretében, főként az *ED Iroda* promóciós ajándékainak és rendezvényeinek reprezentációs költsége.

II/5. A betegszabadság díját és a munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulást csökkenő mértékben terveztük.

II/6. Külföldi napidíj kifizetésére az *ED Iroda működésével összefüggő* kiküldetések esetén kerül sor. Az ED Iroda két brüsszeli kiküldetéssel számol, összesen 6 napos időtartamban.

II/7. A béren kívüli juttatások szabályzata szerint 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 összeg szerepel*.

II/8. Az egyéb természetbeni juttatások, mint helyi (BKV) utazási bérlet munkáltató által megtérített összege, iskolakezdési támogatás, egészségügyi-szűrés, telefon magáncélú használatának és a bölcsődei ellátás költsége. Utóbbi térítés a SZÉP-Kártya juttatás helyett választható cafeteria elem.

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 összege van ebben a tételben.

III. Bérjárulékkal, mint szociális hozzájárulási adó (SZOCHO) nem számolunk, *mivel 2021. 01.01-től a Társaság a kisvállalati adó hatálya alá jelentkezett be.* A kisvállalati adó a társasági adót, és a SZOCHO-t váltja ki. A szakképzési hozzájárulás 2022.évtől megszűnt adónem. Rehabilitációs hozzájárulási kötelezettsége nincs a Társaságnak.

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Anyagköltség

IV/1. A Társaság tulajdonában és használatában lévő gépjárművek üzemanyag költsége. Várhatóan 2023-ban több lesz a közhasznú feladat ellátásából eredő utazás mennyisége: az Államkincstárral közösen végzett ellenőrzések száma nőni fog és új tevékenységként jelentkezik a TOP_Plusz-3.1.2-21 Megyei foglalkoztatási gazdaságfejlesztési együttműködés (Paktum) vármegyében végzendő feladatainak ellátása.

IV/2. A Társaság működéséhez szükséges papír, nyomtatvány, irodai-, számítástechnikai gépek, berendezések kellékanyagának költsége.

IV/3. Az egyéb anyag címen a működéshez szükséges, előzőekbe nem besorolható anyagok költsége jelenik meg (pl. tisztító és fertőtlenítő szerek).

Igénybe vett szolgáltatások

V/1. Postai szolgáltatás, melyet első sorban a Civil támogatási alappal kapcsolatos tevékenységünk során veszünk igénybe.

V/2. A telefon és az internet szolgáltatást a Társaság Pest Vármegye Önkormányzata révén veszi igénybe. A díjak átterhelése havonta történik meg, gyakorlatilag változatlan és kedvező érték.

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

V/4. Az ED Iroda működésével összefüggő külföldi utakhoz kapcsolódó, nem napidíj jellegű költség.

V/5. A Társaságnak várhatóan két változatlan értékű könyvvizsgálati megbízási szerződése lesz: a 2023. évi beszámoló és a kompenzációs tevékenységre vonatkozó pénzügyi beszámoló auditjára vonatkozóan. Jogi szolgáltatást a Társaság az alapító okirat módosításához vesz igénybe, peres ügy nincs.

V/6. Hirdetési költséget nem tervezünk.

V/7. Szakértői díjak kifizetésére 2023-ban 3 millió forintot tervezünk. A díj a bevételek II/1 soron részletezett közcélú feladataink teljesítéséhez szükséges továbbszámlázott alvállalkozói költséget tartalmazza. Értéke függ a Társaság által elvégzendő feladatok mennyiségétől, ezért *ez a tervszám is bizonytalansági tényezőt foglal magában.*

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

V/9. Egyéb igénybe vett szolgáltatások többek között: főként az ED Iroda rendezvényehez igénybe vett szolgáltatások, autópálya útdíjak, üzemorvosi szolgáltatások, ügyviteli program éves frissítési díja.

V/10. Ezen a soron kiemeltük a TOP_Plus-3.1.2-21 Megyei foglalkoztatási gazdaságfejlesztési együttműködés (Paktum) várható feladatainak 2023. évi ellátásához igénybe veendő szolgáltatások költségét (főként IT és nyomdai szolgáltatási költség).

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

VII. Értécsökkenés

Az előző évhez viszonyítva némileg növekvő értékű, mivel új működési (főként számítástechnikai) eszközök beszerzését tervezzük.

VIII. Az **egyéb ráfordítások** között szerepel a központi költségvetésnek és a helyi önkormányzatnak fizetendő adók, mint cégautóadó, gépjárműadó és a helyi iparüzési adó várható tárgyévi összege.

IX. **Pénzügyi műveletek ráfordításai** soron az ED Iroda 2023. december 31-én fennálló 21.280 EUR támogatási előlegének év végi várható átértékelési árfolyam-különbözete látható.

X. Adófizetési kötelezettség

A Társaság 2021. január 1-jétől kisvállalati adóalany, így ebben a sorban a 2023. évi várható adó értéke szerepel. Az adóalap fő eleme a személyi jellegű kifizetések összege. Mivel ez a tétel tervünk szerint nőtt, így a várható adó összege is növekedést mutat. Az adóalapot csökkenti az előző évek elhatárolt veszteségének a tárgyévi beruházási értékkel megegyező összege.

ÖSSZEFOGLALÁS

2023-as üzleti tervünk összeállításánál továbbra is a biztonsággal teljesíthető bevételi és kiadási-költség értékek meghatározása volt a fő szempont.

A tervet – hasonlóan a 2022. évihez - számvetési szemléletben készítettük, így jobban összevethető az éves beszámoló eredménykimutatásával.

A terv teljesítését közcélú feladataink határozzák meg. Ezek a tevékenységek nem csak társadalmi hatásukban fontosak, hanem Társaságunk működése szempontjából is, mivel 2023. évi üzleti tervünk legnagyobb mértékű bevételi és kiadási tételeit dominálják.

Bevételeink támogatásból származó jelentős része stabil, a terv készítésének időpontjában már szerződéssel alátámasztott illetve a megkötendő szerződések előkészítési fázisban vannak. VEKOP-projektekből származó csökkenő támogatási bevételeinket a projektek előrehaladása határozza meg, erre a Társaságnak érdemi ráhatása nincs.

Közhasznú tevékenységünk nettó árbevételének tervezésénél is az óvatosság elvét követtük: a legnagyobb bevételt jelentő TOP_Plusz-3.1.2-21 Megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés (Paktum) vonatkozásában 2023-ra visszafogott értékű teljesítéssel és árbevétellel számoltunk, mivel a tevékenység megkezdése csak májustól várható. A Gödi Kiemelt Gazdasági Övezettel kapcsolatos, Pest Megye Önkormányzata által létrehozott civil támogatási alapokra vonatkozó projektmenedzseri munkánk folyamatos és stabil. Területfejlesztési szakmai tanulmányok elkészítésének árbevételét is beépítettük a tervezett nettó árbevétel összegébe.

Tevékenységünk jellegéből adódóan a terv a kiadási-költség oldalán a személyi jellegű ráfordítások értéke meghatározó. Május hótól átlagosan 15% bérfejlesztéssel számoltunk. A bérköltségbe növekvő megbízási díjat és egy új munkavállaló költségeit is beterveztük, de ezen költségek valós felmerülését az előzőek szerint ellátandó feladataink fogják meghatározni.

Anyagjellegű ráfordításaink csökkenést mutatnak, mivel az előző évhez képest jelentősen kevesebb alvállalkozói költséggel számoltunk. Az igénybe vett szolgáltatások között a TOP_Plusz-3.1.2-21 Megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés (Paktum) költségeit kiemelten számba vettük.

Beruházási kiadásaink között csak a működéshez, feladatellátáshoz szükséges eszközök szerepelnek.

Adózásunkban 2021.01.01-től módosulás történt, mert a Társaság bejelentkezett a kisvállalati adó hatálya alá, mely kiváltja a szociális hozzájárulási adót (SZOCHO) és a társasági adót. Számunkra a SZOCHO a releváns tétel. Az új adózási móddal belép a helyi iparüzési adó, melyben 2021-ig mentességünk volt, de jelen terv szerint éves szinten így is 1,4 millió forintos adómegetakarítást érünk el.

A Társaság a rendes üzletmenet során keletkező kötelezettségeken kívül, - mint szállítók, adók és járulékok, támogatási előlegek - más kötelezettséggel, vagy lejárt kötelezettséggel az üzleti terv készítésének időpontjában nem rendelkezik és várhatóan a 2023-as év zárásakor sem lesz ilyen tétel. A Társaság valamennyi kötelezettségének határidőre eleget tett és tesz, likviditása folyamatos.

Kelt: Budapest, 2023. április 28.



Készítette:.....
Schriffert Angéla gazdasági vezető

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


Pest Vármegyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

székhely: 1052 Budapest Városház u. 7.

adószám: 20314817-2-41

2023. évi üzleti terv

1.számú melléklet

	M e g n e v e z é s	Terv 2023.	Megjegyzés
		ezer Ft	
	BEVÉTELEK		
I.	Támogatások		
	Alapítótól kapott támogatás		
I/1	Működési támogatás ED Irodának	2 500	
	Költségvetési támogatás		
I/2	Megyei kompenzációs források felhasználásában való közreműködés	30 000	
	Pályázati támogatás		
I/3	Európai Bizottság pályázati támogatása ED Irodának	11 979	2022. évi támogatási összeg 30.400 EUR, beszámoló elfogadva 2023.03.hóban
I/4	Települési önkormányzatok EU-s pályázataiban projektmenedzsmenti és projekt előkészítési feladatok (VEKOP-konzorcium)	3 250	Cegléd, ipari park megvalósítása
	Támogatások összesen	47 729	
II.	Közcélú (üzleti) tevékenység nettó árbevétele		
II/1	Projektmenedzsment és egyéb közcélú feladatok ellátása	87 892	Civil támogatási alapok, VEKOP-projektmenedzsment, TOP_Plusz- 3.1.1-21 (Paktum), szakmai tanulmányok
	Vállalkozási tevékenység nettó árbevétele		
II/2	Egyéb nettó árbevétel	1 000	
	Nettó árbevétel összesen	88 892	
III.	Egyéb bevételek		
III/1	Kapott bankkamat	-	
III/2	Egyéb bevételek	120	
	Egyéb bevételek összesen	120	
IV.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	136 741	

	Megnevezés	Terv 2023.	Megjegyzés
	KÖLTSÉGEK	ezer Ft	
	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		
I.	Bérköltség		
I/1	Bruttó bér munkaviszony	80 162	átlag 15%-os béremeléssel számolva 2023.05.hótól, 1 havi bruttó bérnek megfelelő jutalom 12.hóban, +1 fő új munkavállaló
I/2	Bruttó megbízási díj	5 992	ED Iroda, Verőce kerékpáros centrum, egyéb szakmai tevékenység
	Bérköltség összesen	86 154	
II.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		
II/1	SZÉP-Kártya	4 038	37eFt/hó/fő juttatás, részmunkaidőben arányosítva
II/2	Egyéb költségterítés	1 008	ügyvezető részére
II/3	Tiszteletdíjak	1 560	Felügyelő Bizottság részére
II/4	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	1 440	főként ED Iroda rendezvényeinek költsége
II/5	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájárulás	650	
II/6	Külföldi napidíj / ED	140	ED Iroda utazásokhoz kapcsolódó napidíj
II/7	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájárulás	6 715	
II/8	Egyéb /pl. BKV bérlet, iskolakezdési támogatás, egészségügyi szűrés/	2 950	
II/9	Költséggént elszámolt adó / kifizetői SZJA	861	
	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	19 362	
III.	Bérbírálatok		
	Szociális hozzájárulási adó / SZOCHO	-	kisvállalati adóra való áttérés miatt nincs SZOCHO , a szakképzési hozzájárulás 2022.évtől megszűnt
	Bérbírálatok összesen	-	
	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	105 516	

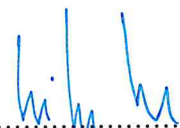
	M e g n e v e z é s	Terv 2023.	Megjegyzés
		ezer Ft	
	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		
IV.	Anyagköltség		
IV/1	Üzemanyag	1 650	ellenőrzési tevékenység és TOP_Plusz-3.1.1-21 (Paktum) költsége
IV/2	Nyomtatvány, irodaszer	355	
IV/3	Egyéb anyag	275	
	Anyagköltség összesen	2 280	
V.	Igénybe vett szolgáltatások		
V/1	Postaköltség	125	
V/2	Telefondíj, internet szolgáltatás	120	
V/3	Karbantartás, javítás	1 100	
V/4	Kiküldetési költségek ED	135	a kiküldetés során felmerülő, nem napidíj jellegű költségek
V/5	Könyvvizsgálat, jogi tanácsadás költsége	1 231	
V/6	Hirdetés, reklám	-	
V/7	Alvállalkozói szakértői továbbszámlázott szolgáltatások	3 000	szakmai tevékenység végzéséhez
V/8	Továbbszámlázott egyéb szolgáltatás	15	
V/9	Egyéb igénybe vett szolgáltatás (ED szolgáltatási költségeivel)	2 220	
V/10	TOP_Plusz-3.1.1-21 (Paktum) projekt 2023.évi igénybe vett szolgáltatási költségei	1 200	
	Igénybe vett szolgáltatások összesen	9 146	
VI.	Egyéb szolgáltatások költsége		
VI/1	Hatósági, igazgatási díjak	100	
VI/2	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége / bankköltség	675	
VI/3	Biztosítási díjak	1 010	
	Egyéb szolgáltatások költsége összesen	1 785	
	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	13 211	
VII.	ÉRTÉKCSÖKKENÉS	2 445	

	M e g n e v e z é s	Terv 2023.	Megjegyzés
		ezer Ft	
VIII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		
VIII/1	Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	-	
VIII/2	Adók	2 806	helyi iparüzési adó, cégautóadó, gépjárműadó
VIII/3	Egyéb ráfordítások	40	
	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	2 846	
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	750	árfolyamkülönbözetből eredő ráfordítás
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG / KIVA	10 107	
XI.	KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	134 875	
XII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 866	


TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	ezer Ft
Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	350
Immateriális javak és tárgyi eszköz beszerzése	1 200
2023.évi várható beruházás összesen	1 550

működési eszközök és 1 db tablet ED Iroda részére
működési (számítástechnikai) eszközök

Kelt: Budapest, 2023. április 28


Készítette: Schiffert Angéla
gazdasági vezető




Ellenőrizte: Kuszák Miklós ügyvezető
Pest Vármegyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.