

**16. melléklet a/2020. (.....) önkormányzati
határozathoz**



**Debreceni Vagyonkezelő
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

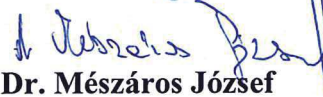
**Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és
konszolidációba bevont leányvállalatai**

2020. évi Üzleti tervei

Készült: 2020. január 31.

Debreceni Vagyonkezelő
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4025 Debrecen, Piac u. 77. II. em. 5.
Adószám: 11995340-2-09
Cégjegyzékszám: 09-10-000327
Szilasz.: 11738008-20241852

-1-


Dr. Mészáros József
az Igazgatóság elnöke

Tartalom

I. Tervezési folyamat	3
II. Bértervezés	3
III. Beruházások.....	6
IV. Likviditás	12
V. Eredménytervek.....	13
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.....	16
Debreceni Vízmű Zrt.....	18
Cívis Ház Zrt.	20
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.....	22
DV Parking Kft.....	24
Debreceni Gyógyfürdő Kft.....	25
Médiacentrum Debrecen Kft.	27
DV Info Kft.	28
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	29
Debreceni Ipari Centrum Kft.....	30
Forest Offices Debrecen Kft.....	31
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.....	32

Mellékletek:

1. Grafikonok
2. Tervtáblák

Tisztelt Közgyűlés!

I. Tervezési folyamat

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. alapító okirata szerint a társaság üzleti tervének elfogadása a DMJV Közgyűlésének, mint legfőbb döntéshozó szervének a feladata. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. üzleti tervén kívül tájékoztatásul bemutatjuk a konszolidációs körébe tartozó leányvállalatai terveit is, tekintettel arra, hogy a holding vezető társaságáról teljes körű információ a vállalatcsoport tagjainak tervezett gazdálkodásának a bemutatásával nyerhető.

A terv, mint minden évben, több fordulóban alakult ki. A 2020. év „elsőkörös” üzleti terveit 2019. december 16-án tárgyalta a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága, amelynek bázisául a 2019. III. negyedéves controlling beszámolónak a 2019. év egészére vonatkozó várható adatai szolgáltak. A „második körös” üzleti terveket 2020. január 20-án tárgyalta az Igazgatóság. Az ekkor hozott határozatok szerint véglegesített terveket terjesztjük a Tisztelt Közgyűlés elé. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Felügyelő Bizottsága 2020. február 10-én tárgyalja, alakítja ki véleményét a vállalatcsoport 2020. évi üzleti tervéről.

Premisszák

A tervezési folyamat indításakor, 2019. október 09-én megadtuk a tervezés során egységesen alkalmazandó premisszákat. Ezek közül a legfontosabbak 2020-ra:

- 2019. évi **infláció**ként az MNB szeptemberi, utolsó 3,3%-os prognózisát alkalmaztuk azzal, hogy a szállítók ennek a felénk történő áthárítását akadályozni kell, legfeljebb szerződésben rögzített feltételek esetén engedhető. A minimálbér és garantált bérminimum emelés miatt várhatóan ezt nem lehet tartani a nagy élőlíncet felhasználó szolgáltatásoknál.
- **MNB árfolyam:** 335 Ft/EUR.
- **DKV gázolaj** beszerzés 2019. 1-10. havi súlyozott átlagára nettó 286,13 Ft/l között volt. A 2020. évi premissza nettó 305 Ft/l. DKV-n kívül üzemanyag tervezett ára: benzin bruttó 395 Ft/l, gázolaj bruttó 415 Ft/l.
- **Jegybanki alapkamat,** 0,90%.
- **3 havi BUBOR:** 0,3%, **Cash-pool belső kamat** 0,2%, **Cash-pool OTP kamat** 1,25%.
- Cash-pool hitel belső aránya 100%.

II. Bértervezés

A vállalatcsoport bérköltség terve (megbízási díjak, tiszteletdíjak és egyéb bérelemek, mint pl. felmentési bér nélkül) 2020. évben 7.740,5 M Ft, ez 1.011 M Ft-tal, 15%-kal több a 2019. évi várható adatnál. Ennek összetevői:

1. Általános béremelés: 524,2 M Ft

Az Igazgatóság által megállapított általános béremelés mértéke 8%, ez megegyezik a minimálbér, valamint a középfokú végzettségűek elvárt bérminimumának a Kormányzat által megállapított növekedési mértékével. Ezt a béremelést valamennyi társaság betervezte, kivéve a "Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft., ahol az elvárt üzemi eredmény tervet csak 4%-os béremeléssel tudják elérni. Cégvezetőknél nem tartalmaz a terv béremelést.

2. Többlet béremelés: 94,5 M Ft

DKV Zrt.-nél a szellemi állományra vonatkozó általános 8%-os béremelés (89 fő, 34,7 M Ft) helyett az Igazgatóság az alábbi állománycsoportokban a következő béremeléseket engedélyezte:

- Járművezetői béremelés: 13%, ennek összege 179,6 M Ft 397 főre vonatkozóan
- Egyéb fizikai béremelés: 10%; ennek összege 50,8 M Ft, 145 főre vonatkozóan

A Zrt. összesen 265,1 M Ft béremeléséből 69,6 M Ft a 8%-on felüli béremelés összege.

Debreceni Gyógyfürdő Kft. esetében a vállalatcsoport többi tagvállalatához képest alacsonyabb bérszínvonal és magasabb fluktuáció miatt az Igazgatóság 8-10-12%-os állománycsoportonként differenciált béremelésről határozott. Ezt a társaság az alábbiak szerint tervezte:

- Minimálbéres 8% 13 fő
- Szervízdíjas 10% 87 fő
- Többi dolgozó 12% 126 fő

A 8%-os mértékű, 65,4 M Ft alapbéremelés feletti emelés összege 23,8 M Ft.

Médiacentrum Debrecen Kft. a 8%-os mértékű, 14,2 M Ft összegű alapbéremelés felett további 2,4 M Ft béremelést tervezett az ekho-val foglalkoztatottak nettó bérének megtartása érdekében (ez a minimálbér emelés hatása).

3. Nyugdíj és egészségpénztári hozzájárulás alaphéresítése 274,7 M Ft

- Debreceni Vízmű Zrt.: 254,7 M Ft
- Cívis Ház Zrt. 20,0 M Ft

A két társaság 2020-ig kapott haladékokat a 2019-re már összevonandó jövedelmekké alakult pénztári juttatások megszüntetésére, béresítésére. Ez megtörtént, úgy, hogy ezzel a személyi jellegű ráfordítások összege nem változott.

4. Statisztikai állományi létszám változás +26 fő, ennek bérhatása +123,8 M Ft

- A Debreceni Vízmű Zrt. tevékenységbővülés okán (vidéki települések üzemeltetése) az Igazgatóság 10 fő átlagos statisztikai létszámnövekedést engedélyezett.
- A Debreceni Gyógyfürdő Kft. a strand megnyitása miatt 13 fő átlagos statisztikai létszámnövekedéssel tervez.
- A Médiacentrum Debrecen Kft. két vállalkozó helyett munkaviszonyban történő foglalkoztatással tervez, emiatt az átlagos statisztikai létszám 1,2 fővel emelkedik.

A tervben változatlanul 17,5% szociális hozzájárulási adó mértékkel számolunk, mert az adó újabb 2% pontos mérséklésének időpontja bizonytalan. Amennyiben a járulékcsoökkentés 2020-ban megtörténik, az személyi jellegű megtakarítást eredményez a tervhez képest.

2020. évi béremelés összetevői tagvállalatonként

Adatok E Ft

	2019.	2020.	Eltérés	Eltérés	Alapbér- emelés	Cégvez. Bérem. nincs	Többlet bér- emelés	Pénztári befizetés béresítés	Létszámváltozás	Fluktu- áció, egyéb	
	Várható	Terv	E Ft	%	8%				fő		
Konszolidációs kör	6 729 550	7 740 460	1 010 909	15,02%	537 092	-12 874	94 489	274 695	123 797	26,1	-6 290
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	171 114	179 891	8 777	5,13%	10 915	-1 872			5 363	0,4	-5 629
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	519 320	550 990	31 670	6,10%	41 546	-1 498				0,1	-8 378
Debreceni Vízmű Zrt.	1 965 800	2 407 109	441 309	22,45%	159 104	-2 304		254 700	48 500	10,1	-18 691
Cívis Ház Zrt.	261 922	293 392	31 470	12,02%	20 954			19 995	1 200	-0,2	-10 678
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2 466 884	2 762 194	295 310	11,97%	197 351	-1 872	69 621			0,0	30 210
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	818 044	949 785	131 741	16,10%	65 444	-1 872	23 769		41 891	13,0	2 509
Médiacentrum Debrecen Kft.	177 680	208 527	30 847	17,36%	14 214		2 392		10 537	1,2	3 703
DV Info Kft.	98 446	105 661	7 215	7,33%	7 876	-1 728				0,0	1 067
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit	32 357	36 823	4 466	13,80%	2 589		-1 294		2 586	-0,2	586
DV Parking Kft.	202 920	219 154	16 234	8,00%	16 234	-1 728			2 708	0,7	-980
Debreceni Ipari Centrum Kft.	8 022	15 807	7 785	97,04%	304				7 373	0,7	108
Forest Offices Debrecen Kft.	7 041	11 127	4 086	58,03%	563				3 639	0,5	-117

2020. évi létszámterv

Adatok: fő

Keresettervezés	Statistikai létszám		Létszám változás 2020-2019	
	2019. Várható	2020. Terv		
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	14	14	0	0,0%
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	83	83	0	0,0%
Debreceni Vízmű Zrt.	451	461	10	2,2%
Cívis Ház Zrt.	38	38	0	0,0%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	631	631	0	0,0%
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	213	226	13	6,1%
Médiacentrum Debrecen Kft.	44	45	1	2,3%
DV Info Kft.	15	15	0	0,0%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	12	12	0	0,0%
Debreceni Ipari Centrum Kft.	1	2	1	100,0%
Forest Offices Debrecen Kft.	1	2	1	100,0%
DV Parking Kft.	45	45	0	0,0%
Konszolidációs kör	1 548	1 574	26	1,7%

III. Beruházások

E fejezetben az 1. prioritású (7.125 M Ft) és 2. prioritású (639 M Ft) beruházások adatai is szerepelnek. A 2. prioritású beruházások megkezdéséhez évközben még Igazgatósági döntés szükséges.

A beruházások tervezésekor a korábbi évek elveit kértük követni: a már megnyert pályázati támogatású beruházások, a 2020. évben benyújtandó pályázatok támogatásával megvalósítandó beruházások, valamint azok a műszakilag indokolt beruházások szerepeljenek, amelyeknek az elmaradása az alaptevékenységet veszélyeztetné.

A társaságok 2020. évi tervezett beruházásait és azok forrásait mutatja a következő tábla.

Adatok: M Ft

Beruházási terv 2020	Beruházási ráfordítások összesen	Források			
		Saját forrás	DMJV forrás	Állami támogatás	Egyéb forrás
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	838	635	0	203	0
Debreceni Vízmű Zrt.	1 390	838	338	214	0
Cívis Ház Zrt.	420	375	0	0	45
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	734	440	0	31	263
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	1 111	1 111	0	0	0
Médiacentrum Debrecen Kft.	18	18	0	0	0
DV Info Kft.	299	299	0	0	0
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	125	3	0	122	0
DV Parking Kft.	109	109	0	0	0
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2 695	1 967	0	728	0
Debreceni Ipari Centrum Kft.	22	22	0	0	0
Konszolidációs kör	7 764	5 820	338	1 298	308

A 2020. és a 2019. év beruházási terveinek a különbségét mutatja a következő tábla. Összesen 1.771 M Ft-tal több saját forrású beruházást tervez a vállalatcsoport, mint 2019-ben tervezett. A legnagyobb növekedés (+1.161 M Ft) a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nél jelentkezik a Hotel Lycium felújítása, a Déli Iparterületen történő útépités és a dolgozói apartman beruházás önrésze miatt.

Adatok: M Ft

Beruházási terv 2020-2019.	Beruházási ráfordítások eltérése	Források			
		Saját forrás	DMJV forrás	Állami támogatás	Egyéb forrás
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	220	147	0	108	-34
Debreceni Vízmű Zrt.	327	280	177	-131	0
Cívis Ház Zrt.	-558	75	0	0	-633
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	497	297	0	31	169
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	-135	-135	0	0	0
Médiacentrum Debrecen Kft.	12	12	0	0	0
DV Info Kft.	-379	-9	0	0	-370
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	-617	2	0	-619	0
DV Parking Kft.	-83	-83	0	0	0
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	1 682	1 161	0	728	-207
Debreceni Ipari Centrum Kft.	22	22	0	0	0
Konszolidációs kör	990	1 771	177	116	-1 075

A saját forrású beruházások 2020-ban összességében 47%-kal meghaladják az értékcsökkenési leírás tervezett összegét, de ez tagvállalatonként jelentősen eltérést mutat. Ezt láttatja a következő tábla.

- A legjelentősebb elmaradás a DKV Debreceni Közlekedési Zrt.-nél jelentkezik, itt az értékcsökkenési leírás egyharmada kerül csak visszaforgatásra. A 2020. évi tervezett beruházási összege alacsony, összefüggésben az előző évek pályázati forrású nagyberuházásaival.
- A "Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft. állami forrásból finanszírozza 2020. évi (2019. évről áthúzódó) beruházásait, azért ilyen alacsony az arány.
- Kiugró a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. beruházási összege az értékcsökkenési leíráshoz viszonyítva, ennek oka a korábbiakban említett három nagyberuházás.
- A Debreceni Gyógyfürdő Kft.-nél strandberuházásra több mint 900 M Ft beruházási kiadással terveznek, így a beruházásaik jelentősen meghaladják az éves értékcsökkenést.
- A DV Info Kft.-nél a Városi térfigyelő kamera-hálózati rendszerhez kapcsolódóan terveznek 79 M Ft beruházással, a GDPR szabályozáshoz kapcsolódóan 20 M Ft fejlesztéssel, így a beruházási tervösszege több mint másfélszerese az elszámolt értékcsökkenésnek.
- A Cívis Ház Zrt. beruházási tervében 60 M Ft-tal szerepel a Petőfi téren pavilon építés, de több más bevételnövelő célú fejlesztésük is van, így a beruházási tervösszege másfélszerese az elszámolt értékcsökkenésnek.
- A DV Parking Kft. a Halköz és az Ítéltábla mélygarázs parkolási rendszereit szeretné korszerűsíteni 51 M Ft összegben, ez is okozza a másfélszeres arányszámot.
- A két közüzemi cégünk, a Debreceni Vízmű Zrt. és a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. saját forrású beruházási terve közelít az amortizációs forráshoz, ez az előző évekhez képest előrelépés.

Adatok: M Ft

Terv 2020.	Értékcsökkenési leírás 2020. Terv	Saját forrású beruházások - Értékcsökkenés	Saját forrású beruházások / ÉCS arány
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	681	-45	93%
Debreceni Vízmű Zrt.	989	-151	85%
Cívis Ház Zrt.	243	133	155%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	1 317	-877	33%
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	301	810	369%
Médiacentrum Debrecen Kft.	19	0	98%
DV Info Kft.	178	121	168%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	98	-95	3%
DV Parking Kft.	69	40	158%
Debreceni Ipari Centrum Kft.	22	88	508%
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	45	1 923	4389%
Konszolidációs kör	3 961	1 946	147%

Beruházások tagvállalatonkénti bemutatása

Adatok: E Ft

Tagvállalatok összesen (ezer Ft)	Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
	7 764 407	5 820 203	338 218	1 297 564	308 422
1-es prioritás - Elengedhetetlen	7 125 270	5 218 066	338 218	1 297 564	271 422
2-es prioritás - Szükséges	639 137	602 137	0	0	37 000

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	2 695 451	1 967 496	0	727 955	0
	1. prioritás	2 695 451	1 967 496	0	727 955	0
	2. prioritás	0	0	0	0	0
I	Optikai hálózatok	15 051	15 051	0	0	0
II	Dolgozói Apartman	938 800	210 845	0	727 955	0
III	Déli Iparterület	620 000	620 000	0	0	0
IV	Hotel Lycium	1 100 000	1 100 000	0	0	0
V	Egyéb beszerzések	21 600	21 600	0	0	0

Cíviss Ház Zrt.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	420 280	375 280	0	0	45 000
	1. prioritás	223 780	215 780	0	0	8 000
	2. prioritás	196 500	159 500	0	0	37 000
I	Városi érdekből történő beruházások, felújítások	74 600	74 600	0	0	0
II	Bevételnövelő és állagmegóvó beruházások és felújítások	263 500	218 500	0	0	45 000
III	Irodák kialakítása, korszerűsítése	57 000	57 000	0	0	0
IV	Ingatlanfejlesztésekhez kapcsolódó tételek	15 000	15 000	0	0	0
VI	Informatikai beszerzések	2 000	2 000	0	0	0
VII	Egyéb eszközbeszerzések	8 180	8 180	0	0	0

Debreceni Vízmű Zrt.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	1 390 038	838 001	338 218	213 819	0
	1. prioritás	1 390 038	838 001	338 218	213 819	0
	2. prioritás	0	0	0	0	0
I	Felszín alatti vízkivétel tárgyi eszközeinek rekonstrukciója, felújítása	65 600	65 600	0	0	0
II	Vízműtelep és vízkezelő létesítmények rekonstrukciója, felújítása	85 170	85 170	0	0	0
III	Vízelosztás	250 490	190 490	60 000	0	0
IV	Szennyvízelvezetés	336 150	204 831	63 500	67 819	0
V	Szennyvíztisztítás	129 800	101 000	28 800	0	0
VI	Vízóra leolvasás applikáció, Labor készülék beszerzés, szivattyúk, frekvenciaváltók pályázati cseréje	332 200	186 200	0	146 000	0
VII - XVI	Üzemeltetett településeken végrehajtott beruházások	190 621	4 703	185 918	0	0

DV Info Kft.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	299 330	299 330	0	0	0
	1. prioritás	240 330	240 330	0	0	0
	2. prioritás	59 000	59 000	0	0	0
I	Számítógép konfigurációk beszerzése	61 886	61 886	0	0	0
II	Szerverek beszerzése	35 150	35 150	0	0	0
III	Hálózati eszközök beszerzése	36 450	36 450	0	0	0
IV	Szoftverek, szoftver licencok beszerzése	11 900	11 900	0	0	0
V	Hálózatépítés (aktív és passzív eszközök, helyiség) a Főnix csarnokban és az Airport területén	19 150	19 150	0	0	0
VI	Szoftverfejlesztés (Syspa, ZAFIR, közműnyilvántartás)	35 000	35 000	0	0	0
VII	Debrecen Cloud előkészítése	1 000	1 000	0	0	0
VIII	GDPR szabályozás változásának követése - keretösszeg	20 000	20 000	0	0	0
IX	Városi térfigyelő kamera-hálózati rendszer létrehozása 176/2019.(09.02.) IG. határozat - áthúzódó	78 794	78 794	0	0	0

Debreceni Gyógyfürdő Kft.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	1 111 353	1 111 353	0	0	0
	1. prioritás	1 092 686	1 092 686	0	0	0
	2. prioritás	18 667	18 667	0	0	0
I	Strand (Fürdőszolgáltatás és Vendéglátás)	929 724	929 724	0	0	0
II	Strand Műszaki beruházások	8 990	8 990	0	0	0
III	Marketing	11 550	11 550	0	0	0
IV - V	Műszaki divízió építészeti beruházásai (Termál Hotel személyfelvonó felújítása, Termálfürdő tetőszerkezet felújítása, diszpécsterszoba áthelyezése, Vigadó melletti parkoló átépítése stb.)	97 787	97 787	0	0	0
VI	Termál Hotel - Housekeeping (szoba felszerelések)	8 580	8 580	0	0	0
VII	Termál Hotel - Front Office, Wellness, Fitness	5 305	5 305	0	0	0
VIII	Termál Hotel Vendéglátás	10 160	10 160	0	0	0
IX	MÉF Vendéglátás	215	215	0	0	0
X	Hotel Lycium Szállás	3 093	3 093	0	0	0
XI	Hotel Lycium Vendéglátás	18 483	18 483	0	0	0
XII	Termálfürdő	3 249	3 249	0	0	0
XIII	Mediterrán Élménfürdő	6 299	6 299	0	0	0
XIV	Termál és Mediterrán Élménfürdő szauna	3 210	3 210	0	0	0
XV	Informatika	2 525	2 525	0	0	0
XVI	Központ	2 183	2 183	0	0	0

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	733 910	439 804	0	30 684	263 422
	1. prioritás	574 210	280 104	0	30 684	263 422
	2. prioritás	159 700	159 700	0	0	0
I	1-es villamosvonal pályaszakaszainak korszerűsítése	260 600	260 600	0	0	0
II	Sínkenő berendezések telepítése	23 200	23 200	0	0	0
III	Felsővezeték tartóoszlopok cseréje az 1-es villamosvonal Nagyerdei körüti pályaszakaszán (7 db)	24 500	24 500	0	0	0
IV	Beléptető rendszer telepítése a Petőfi téri forgalom irányító épületbe	2 000	2 000	0	0	0
V	Trolibusz javítócsarnokban a fékerő mérőpad cseréje	9 200	9 200	0	0	0
VI	Trolibusz javítócsarnok belső világításának korszerűsítése LED lámpákkal	5 200	5 200	0	0	0
VII	Klímaberendezések cseréje	2 500	2 500	0	0	0
VIII	Vincellér utcai forgalomirányítóhely átépítésének előkészítése	2 000	2 000	0	0	0
IX	Formaruha beszerzés	26 200	26 200	0	0	0
X	Működéshez szükséges egyéb beszerzések (szerszámok, szerelő állvány, öltözőszekrény stb.)	18 400	18 400	0	0	0
XI	Trolibusz járművek utastéri kamerák telepítése	12 800	12 800	0	0	0
XII	Vasúti járművek vizsgálati folyamatának kialakítása NFM rendelet előírásai szerint	5 000	5 000	0	0	0
XIII	Eszköz beszerzés a jegyellenőrzési tevékenység támogatásához (30 db testkamera)	15 400	15 400	0	0	0
XIV	Mobiltelefonnal történő jegyvásárlási rendszer kialakítása	2 000	2 000	0	0	0
XV	ROHU-s projekt (autóbusz beszerzés, Eszék projekt tovább fejlesztése, okos-megállóhely kialakítása)	309 910	15 804	0	30 684	263 422
XVI - XVIII	Egyéb beszerzések	15 000	15 000	0	0	0

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	125 442	3 400	0	122 042	0
	1. prioritás	125 442	3 400	0	122 042	0
	2. prioritás	0	0	0	0	0
I	Telephely épületek pályázati felújítása	40 566	0	0	40 566	0
II	Mozdonyok pályázati felújítása	81 476	0	0	81 476	0
III	Működéshez szükséges beszerzések	3 400	3 400	0	0	0

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	838 359	635 295	0	203 064	0
	1. prioritás	699 759	496 695	0	203 064	0
	2. prioritás	138 600	138 600	0	0	0
I	KEHOP 5.3.1-17-00026 Wesselényi utcai és Csapó utcai távhőközvetítő korszerűsítése	408 391	205 327	0	203 064	0
II	Postakerti új bölcsőde távhőellátásba történő bekapcsolása	12 240	12 240	0	0	0
III	Tócóvölgyi Óvoda távhőellátásba történő bekapcsolása	32 000	32 000	0	0	0
IV	Hatvan u. 58. sz. Irodaépület távhőellátásba történő bekapcsolása	7 400	7 400	0	0	0
V	Párizsi udvar V. Lakóépület távhőellátásba történő bekapcsolása	9 800	9 800	0	0	0
VI	Arany J. u. 3. sz. Lakóépület távhőellátásba történő bekapcsolása	10 800	10 800	0	0	0
VII	Derek u. Munkásszálló távhőellátásba történő bekapcsolása	22 200	22 200	0	0	0
VIII	Immateriális javak	5 560	5 560	0	0	0
IX	Távvezetési elzáró szerelvények cseréje	8 000	8 000	0	0	0
X	Távvezetési szakaszok felújítása	165 000	165 000	0	0	0
XI	Csokonai Színház vezeték és hőközpont felújítás	15 000	15 000	0	0	0
XII	Piac u. 10. bekötővezeték és hőátadó építés	1 000	1 000	0	0	0
XIII	Vezetékfelújítási tartalék	5 000	5 000	0	0	0
XIV	Elhasznált és elavult technológiájú hőközpontok felújítása (Hortobágy utcai lakóépületek és egyéb helyen lévő intézmények)	82 100	82 100	0	0	0
XV	Korszerűtlen hőmennyiségmérők cseréje távleolvasásra alkalmas mérőkre	16 000	16 000	0	0	0
XVI	Andover Controls távfelügyeleti rendszerhez kapcsolódó hőközponti elemek átállítása az új felügyeleti rendszerre	6 000	6 000	0	0	0
XVII	Hőközpont felújítás, bővítés tartalék	1 500	1 500	0	0	0
XVIII	Vezetékjog, hálózathasználati jog	500	500	0	0	0
XIX	2020. évi előrehozott tervezési munkák	9 500	9 500	0	0	0
XX	Szerszámok, kisgépek	5 215	5 215	0	0	0
XXI	Berendezések, felszerelések cseréje, pótlása	5 500	5 500	0	0	0
XXII	Számítástechnikai eszközök	2 145	2 145	0	0	0
XXIII	Gépjárművek	1 402	1 402	0	0	0
XXIV	Jégcsarnok bővítés (hőközpont és hőátadó egység építés)	3 100	3 100	0	0	0
XXV	Bolyai u. 2. hőközpont építés	3 006	3 006	0	0	0

DV Parking Kft.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	109 484	109 484	0	0	0
	1. prioritás	47 484	47 484	0	0	0
	2. prioritás	62 000	62 000	0	0	0
I	Parkoló automaták beszerzése, fejlesztése	19 660	19 660	0	0	0
II	Parkolási rendszerek korszerűsítése (ítélőtábla, Halköz, Nagyterdei Mélygarázsok)	51 500	51 500	0	0	0
III	Széchenyi utcai parkoló bővítése	5 000	5 000	0	0	0
IV	Térfigyelő kamerarendszer (Kölcsey Mélygarázs)	3 500	3 500	0	0	0
V	Parkolási rendszerek számítástechnikai eszközeinek cseréje	1 668	1 668	0	0	0
VI	Szoftverek	18 656	18 656	0	0	0
VII	Hangkapcsolat kialakítása a Kölcsey- Bethlen-Ítéldő- Halköz Mélygarázsok között	4 500	4 500	0	0	0
VIII	Egyéb beruházások	5 000	5 000	0	0	0

Debreceni Ipari Centrum Kft.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	22 400	22 400	0	0	0
	1. prioritás	22 400	22 400	0	0	0
	2. prioritás	0	0	0	0	0
I	Kamerarendszer telepítése	21 000	21 000	0	0	0
II	Egyéb beruházások	1 400	1 400	0	0	0

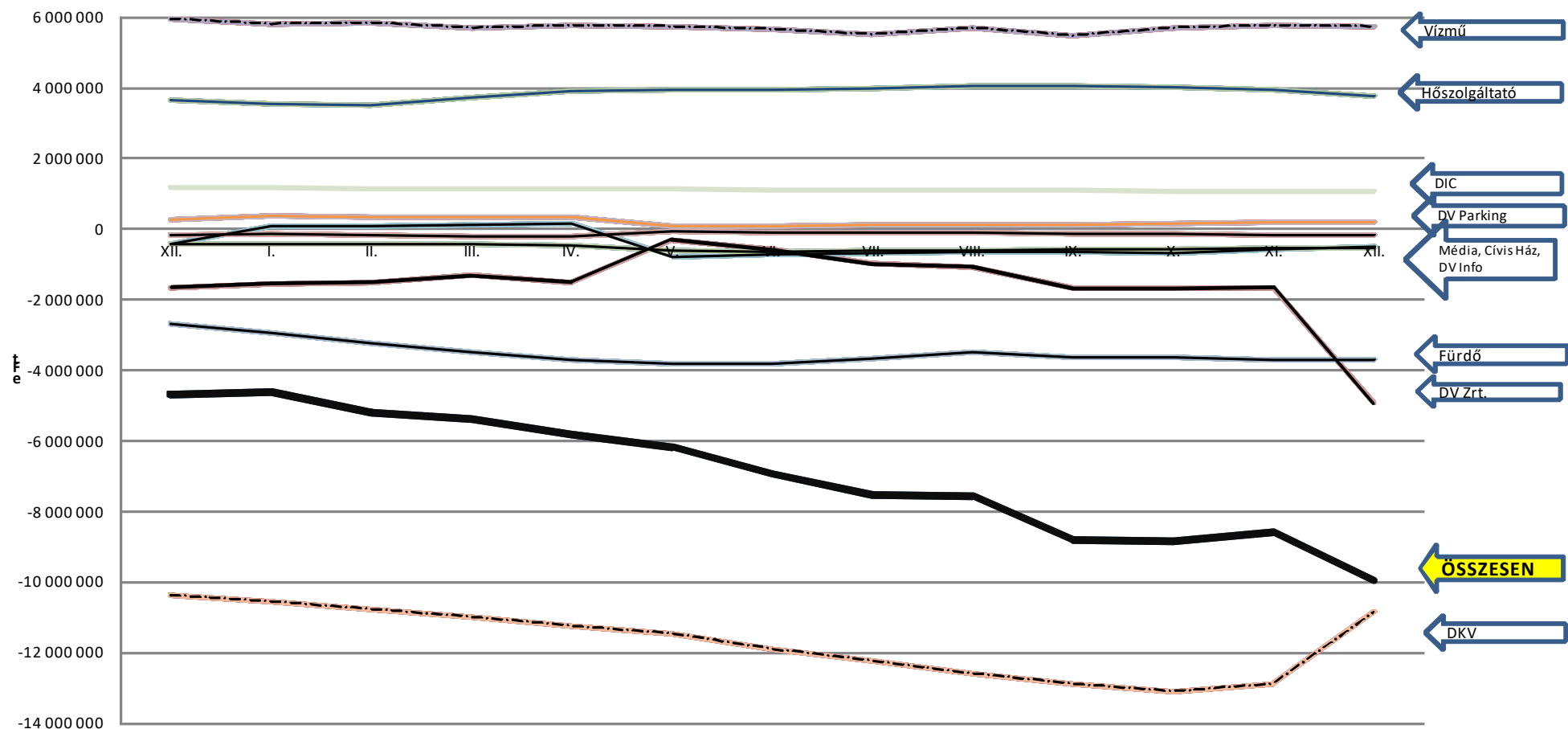
Médiacentrum Debrecen Kft.		Beruházás összege	Saját forrás	DMJV forrás	Állami forrás	Egyéb forrás
Projektek	Összesen	18 360	18 360	0	0	0
	1. prioritás	13 690	13 690	0	0	0
	2. prioritás	4 670	4 670	0	0	0
I	Erősáram csere	400	400	0	0	0
II	HDD recorder a DVD kiváltására	420	420	0	0	0
III	Szoftver	1 950	1 950	0	0	0
IV	Hang eszközök	250	250	0	0	0
V	felvételi eszközök	1 800	1 800	0	0	0
VI	Kisértékű eszközök	500	500	0	0	0
VII	Adóberendezés	12 540	12 540	0	0	0
VIII	Szerver szoba szigetelése	500	500	0	0	0

IV. Likviditás

Az alábbi grafikon vizuálisan mutatja a 2020. évi likviditásunk alakulását. A Forint Cash-pool +45 M Ft betétjének és a DKV Zrt. 10.000 M Ft forgóeszközhitel összegének 2020.12.31-ei záró állománya -9.955 M Ft, amely 5.281 M Ft-tal nagyobb hitelállomány a 2019.12.31-ei várható záró állománytól. A 2020. évi 1. prioritású saját forrású beruházások tervezett összege 5.218 M Ft:

A grafikon legfontosabb mondanivalója: a vállalatcsoport a DKV-n kívül önfinanszírozó.

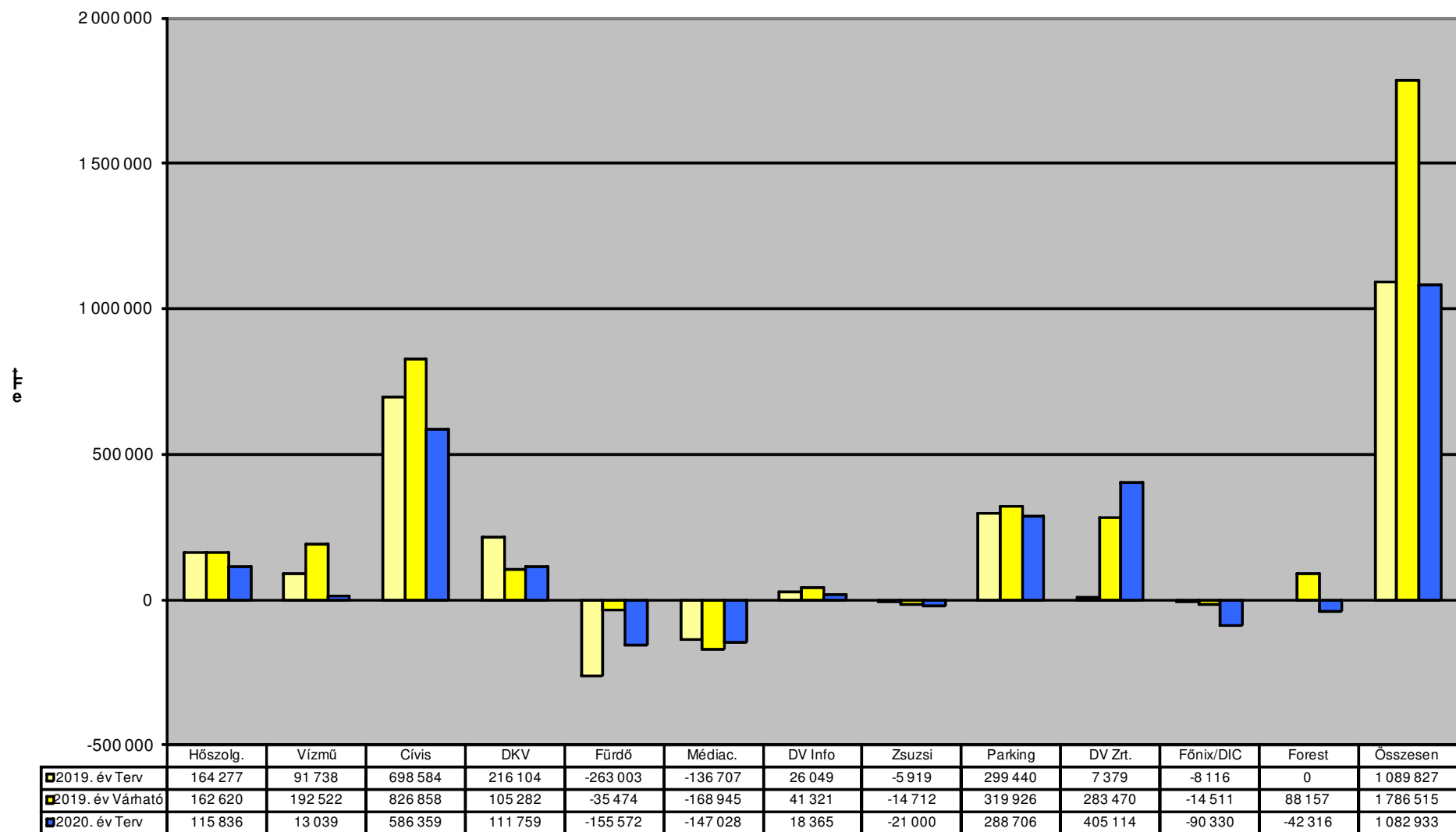
Likviditási terv 2020.



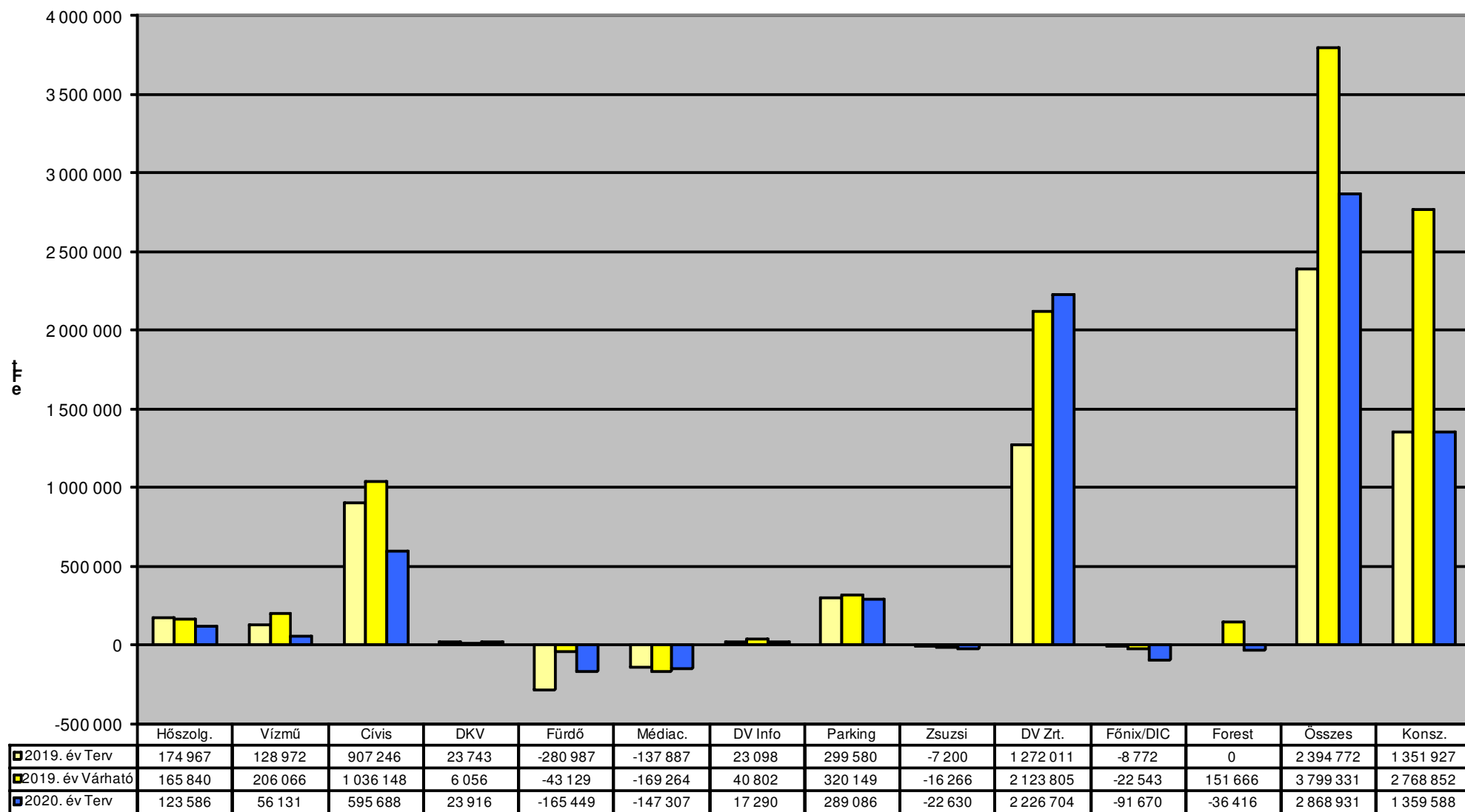
	2019. Záró	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Összesen E Ft	-4 673 724	-4 605 936	-5 187 863	-5 367 240	-5 808 885	-6 172 639	-6 952 337	-7 517 552	-7 548 028	-8 820 172	-8 855 909	-8 587 100	-9 954 524

V. Eredménytervek

A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Üzemi eredménye



**A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai
Adózás előtti eredménye**



A 2020. évi adózás előtti előzetesen konszolidált eredmény 1.359,6 M Ft, az üzemi eredmény tervezett összege 1.082,9 M Ft. Az OTP Bank Nyrt. folyószámla hitelkeret szerződése szerint a vállalatcsoportra előírt adósságszolgálati mutató maximális mértéke 4,5. Ez a terv az OTP Bank Nyrt. adósságszolgálati mutatóra tett elvárását teljesíti, 3,3 év értéket eredményez. Az alábbi táblázat szemlélteti a mutató alakulását:

Adatok E Ft-ban

Mutató	Számítási mód	Előírás	2018. Tény		2019. Várható		2020. Terv	
Adósságszolgálat mutató	Összes hitelállomány	max. 4,5	11 718 261	3,3	7 705 311	1,8	11 920 039	3,3
	EBITDA		3 516 827		4 246 144		3 574 260	

A számlálóban lévő az üzleti terv szerinti 2020.12.31-ei összesen 11.920 M Ft hitelállományunkat (10.000 M Ft DKV Zrt. forgóeszköz hitel, 45,5 M Ft cash-pool betét, 1.962,5 M Ft Debreceni Vagyonkezelő Zrt. beruházási hitel) a 2020. évi tervezett 1.083 M Ft üzemi eredményből, az elméleti 0 saját forrású beruházási tevékenység mellett, a korábban saját forrásból megvalósult eszközök 2.491 M Ft értékcsökkenési leírasi forrásának a felhasználásával 3,3 év alatt tudnánk visszafizetni.

A DKV Zrt.-nél a költségek nem befolyásolják az üzemi eredményt és a mutató értékét, csak a számvitelileg elszámolt, szükséges Önkormányzati kompenzáció összegét.

Az előzetesen konszolidált adózás előtti eredmény 1.360 M Ft, ez 1.509 M Ft-tal kevesebb a 2019. évi várható bázisnál, és a 2019. évi tervhez hasonló.

A DKV Debreceni Közlekedési Zrt. 2020. évi tervezett eredménye 24 M Ft, annyi, mint a 2019. évi várható, ez az ún. saját tőke arányosa elvárt nyereség. A közlekedési vállalat tényleges teljesítményét a közszolgáltatási szerződése alapján járó, bevétellel nem fedezett indokolt ráfordításainak az önkormányzati kompenzációja mutatja meg, amely 2.950 M Ft-tal szerepel a 2020. évi tervben. Ez a 2019. évi várható 2.433 M Ft kompenzációs igénynél 517,8 M Ft-tal több.

A következőkben cégenként mutatjuk be a 2020. évi terveredmény alakulását, bázistól való eltérését, annak főbb okait.

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.

A társaság összesen 1.710.000 GJ vásárolt hőmennyiséggel számol a bázis 1.657.295 GJ-lal szemben. A hálózati veszteség értéke a tervben 12,80%, a bázisban 12,86%.

Módosult 2019. október 01-től az 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet és az 51/2011.(IX.30.) NFM rendelet, amelyek megváltoztatták az értékesítói hődíjat, az értékesítói teljesítménydíjat, a fix összegű támogatást és a lakossági GJ felhasználásra vetített fajlagos támogatás mértékét.

A jelenlegi, 2011-ben indult 10 éves támogatási rendszer 2021-es átalakítása várható, jelenleg ismert koncepció alapján 4 éves, a gazdálkodási teljesítményt és hatékonyság javulást elismerő rendszer kialakítása prognosztizálható, mely a 2020-as évvel lezáródó bázis eredményeire épül.

Megnevezés	2019.10.01-től	Változás előtt
- értékesítói hődíj(Ft/GJ)	3.031	3.066
- értékesítói alapidíj(Ft/hó)	154.267.000	156.891.000
- fix összegű támogatás(Ft/hó)	128.109.404	122.653.177
- lakossági GJ-ra vetített támogatás(Ft/GJ)	921	1.169

A Dotenergo Zrt. és a Debreceni Egyetem közötti szerződés 2019. december 31-vel lejár, 2020. évtől közvetlenül a Debreceni Egyetem lesz a szolgáltatást igénybe vevő felhasználó.

Az alaptevékenység három legfontosabb elemének (árbevétel, támogatás és energia költség) eredője 3,6 M Ft növekedést mutat a tervben.

Adatok: M Ft			
	2019. bázis	2020. terv	Változás
Alaptevékenység árbevétele	6589,3	6839,6	250,3
Támogatás	2347,3	2278,9	-68,4
Energia költség	6997,5	7175,8	178,3
"Fedezet"	1939,1	1942,7	3,6

Az **értékesítés nettó árbevétele** 257,2 M Ft-tal magasabb a bázistól. Az alaptevékenység árbevétele 250,3 M Ft-tal több a bázisnál, a jelenlegi díjakkal és a bázishoz képest 70.742 GJ mennyiséggel magasabb felhasználással tervezve. Az alaptevékenységen kívüli tevékenységek árbevétele 7 M Ft-tal több a bázisnál, elsősorban a hidegvízdíj átszámlázott összegének növekedése miatt.

Az **aktivált saját teljesítmények értéke** a bázistól 5,3 M Ft-tal több, mivel a tervében több beruházási projekt és hőmennyiségmérő beépítés lesz.

Az **egyéb bevételek** összege 80,6 M Ft-tal elmarad a bázistól. A központi ártámogatás a rendelet módosulása miatt 68,4 M Ft-tal kevesebb a bázisnál (a fix összegű támogatás 49,1 M Ft-tal nő, a lakosság felhasználással arányos támogatása 117,5 M Ft-tal csökken).

Az energia költségen kívüli **anyagjellegű ráfordítások** tervezett összege 28,8 M Ft-tal nő:

- A szolgáltatói rendszerre fordított karbantartási díjak növekedése 5 M Ft, mivel a bázisában jelentős elmaradás (-8,9 M Ft) jelentkezett.
- A bérleti díjak emelkedése 7,2 M Ft. A járművek bérleti díjának 4,4 M Ft emelkedésének oka: 2 db saját tulajdonú régi gépjármű helyett új gépjárműbérlet és bázisában megkezdett bérletek áthúzó hatása. Az ingatlanok bérleti díj emelkedése inflációs hatás: +1,8 M Ft.
- Az ügyvédi díjak emelkedése 2,9 M Ft, mivel a jelenlegi szerződéses tartalom bővítésre kerülne.
- Az egyéb szakértői díjak megtakarítása a bázishoz képest 5,3 M Ft (2019-ben egészségügyi intézmények távhővel való ellátásához, előkészítéséhez merült fel magasabb költség).
- A távközlési költségek 1 M Ft emelkedését a hőközpontok bővülő távfelügyelete okozza.
- A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tanácsadói díja az általános béremelés mértékével nő, mint a továbbiakban bemutatott többi tagvállalatnál.
- A végrehajtói munkadíjak 1,1 M Ft növekedését a rendeletmódosítás miatt megemelkedett ügyviteli és iratkezelési díj okozza.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege 36,5 M Ft-tal több a bázistól, változatlan létszám mellett, 8% bértömeg fejlesztéssel számolva.

Az **értékcsökkenési leírás** 7,7 M Ft-tal kisebb, a leírt eszközök okán.

Az **egyéb ráfordítások** a bázistól 7,2 M Ft-tal kisebb összegűek: a leírt, behajthatatlannak minősített követelések összege kisebb (-2,6 M Ft), követelések eladása kevesebb (-1,9 M Ft), a TAO-támogatás összege kevesebb (-2,7 M Ft).

A **pénzügyi műveletek eredménye** 4,5 M Ft-tal több a magasabb belső cash-pool kamatmérték miatt (0,1% helyett 0,2%).

A **2019. évi adózás előtti eredménye** +123,6 M Ft, a bázisnál 42,3 M Ft-tal kevesebb.

Debreceni Vízmű Zrt.

A Zrt. tervezéskor a 2019-ben is alkalmazott víziközmű-szolgáltatási díjakat vette alapul.

Az **értékesítés nettó árbevétele 227,1 M Ft**-tal haladja meg a bázist.

- Az **ivóvíz szolgáltatás** tervezett árbevétele a bázistól 34,2 M Ft-tal (0,9%) kisebb 29,4 ezer m³ volumen csökkenés mellett. A debreceni nagyfogyasztói kör 209 ezer m³ volumen csökkenésének oka, hogy a Debreceni Egyetem 2019. évi terven felüli fogyasztása várhatóan 2020-ban nem ismétlődik meg. A Debreceni Gyógyfürdő Kft.-vel szemben a Strand megnyitásából adódóan +118 ezer m³-el több vízmennyiséggel kalkulálnak – ez utóbbi díja kedvezményes.
- A **szennyvíz szolgáltatás** árbevételére 15,5 M Ft-tal többet terveznek, ebből a korábban átvett térségi települések szennyvízágtazati bevétele +16,9 M Ft, a Debrecen területén végzett szennyvízelvezetés árbevétel eltérése -2 M Ft. A lakossági igénybevétel csökkenése 56 ezer m³, a Debreceni Gyógyfürdő Kft. a Strand megnyitása miatt 387 ezer m³-rel több fogyasztást jelez – ez utóbbi díja kedvezményes.
- A szennyvízszolgáltatáshoz kapcsolódó **vízterhelési díj** bevétele 2,3 M Ft-tal haladja meg a bázist, melyből Debrecen +2 M Ft érinti, a térségi településeket pedig +0,3 M Ft.
- A **többléttisztítás** bevétele 2,1 M Ft-tal csökken, mert a gyógyszergyári előtisztítás folyamatosan javul.
- A **laboratóriumi szolgáltatások** bevétele 5,8 M Ft-több a bázisnál, emelkedő megrendeléssel, jelentős számú egyedi igény kielégítésével kalkulálnak.
- **Közvetített szolgáltatások** értéke 435,7 M Ft, ez 190,7 M Ft-tal haladja meg a bázist. Ebből a legjelentősebbek: Biharkeresztes és a térségi települések üzemeltetési és koncessziós díj terhére megvalósított felújítási, beruházási munkák továbbszámlázása 185,9 M Ft; az üzemeltetett, bérelt ISPA eszközök beruházási munkáinak tervezett közvetített szolgáltatás értéke 52,3 M Ft; DMJV forrásból megvalósuló, továbbszámlázott beruházás 100 M Ft; szökőkút üzemeltetés 37,2 M Ft.
- **Egyéb árbevétel** növekedés 20,2 M Ft: a konyári szennyvíztisztító telep próbaüzemi bevétele 4,3 M Ft-tal több (5 hónap díja) és itt szerepel a Debreceni Hőszolgáltató Zrt.-nek 2020. áprilistól tervezett számlanyomtatási tevékenység bevétele (8,7 M Ft). A DV Parking Kft. bérszámfejtési feladatok átvétele +3,9 M Ft árbevételt jelent.

Az **aktivált saját teljesítmények** értéke 38,8 M Ft, amely 2,9 M Ft-tal magasabb a bázisnál. Saját rezsiz beruházásként tervezik a kutak új szabvány szerinti villámvédelmi rendszerének kiépítését (6,1 M Ft), szűrőhengerek felújítását (20,1 M Ft), illetve légoxidációs levegőkompresszor cserét az I., II. és IV. vízműtelepen (6 M Ft).

Az **egyéb bevételek** terv többlete 28,1 M Ft.

- Céltartalék felszabadításra 4,4 M Ft-tal nagyobb összegben kerül sor (személyi jellegű ráfordításra, csatornamosató és szivattyújavítás címen 4 térségi településen).
- A központi támogatások többlete 25,5 M Ft, mivel a KEOP fogyasztói szemléletformáló pályázati támogatása összegének egy része 2020. évben jelenik meg.

Az **anyagjellegű ráfordítások** 206,4 M Ft-tal meghaladják a bázist

- Az alap- és műszaki anyagok költségtöbblete 12,0 M Ft az ivóvíz és szennyvíz kezeléshez használt vegyi anyagok áremelkedése miatt.
- A papír, nyomtatvány, irodaszer költsége 13,0 M Ft-tal több az előző évi várhatótól, ez a 2019. decemberben induló saját számlanyomtatás, valamint a 2020. áprilisától tervezetten induló Debreceni Hőszolgáltató Zrt. részére végzendő számlanyomtatás papír és boríték költsége.
- A gépjárműjavítás, karbantartás költsége 4,8 M Ft-tal kevesebb, az újabb bérelt autók számának növekedésével. Az egyéb javítás, karbantartás költsége 10,7 M Ft-tal kevesebb, amelyből 12,6 M Ft a debreceni szennyvíztisztító valamint a csatornahálózati üzem költségmegtakarítása.
- A gépjármű bérleti díj 5,2 M Ft-tal nő, mivel a bérelt autók száma 2019-ben 3 db-bal nőtt (+3 M Ft), 2020-ban további +1 járművel bővül a gépjármű flotta (+0,8 M Ft), ezen kívül 6 új autó bérletével kiváltanak 6 öreg, már csak gazdaságtalanul üzemeltethető saját tulajdonú gépjárművet (+2,5 M Ft).

- Egyéb bérleti díjak összege 20,8 M Ft-tal magasabb, elsősorban a térségi települések eszközhasználati díjának emelkedése miatt.
- A vagyónvédelem költsége 7%-os áremelkedés miatt 3,7 M Ft-tal nő.
- A 2020-2021. évet érintő KEHOP Szemléletformáló pályázattal kapcsolatos (egyéb bevételekben megtérülő) 2020-ban jelentkező többlet költségek: +5,9 M Ft projekt szakértői díja és +7,7 M Ft kommunikációs költség.
- Az informatikai szolgáltatás többlete 5,5 M Ft, az 5 évnél régebben beszerzett számítógépek cseréje és az árfolyamváltozást követő díjak miatt.
- A számlázás költsége kevesebb 38,5 M Ft-tal, 2019. decembertől külső szolgáltató igénybevétele nélküli saját számlanyomtatással kalkulálnak.
- A közvetített szolgáltatások értéke 172,5 M Ft-tal több, az árbevételnél részletezett okok miatt.

Személyi jellegű ráfordításoknál az emelkedés 212,9 M Ft. A bér többlete 441,3 M Ft: 8%-os béremelés (+156,8 M Ft): 10 fős létszámnövekedés (+48,5 M Ft), az önkéntes pénztári juttatás alapbéresítése (+254,7 M Ft) és kevesebb jutalom, jubileumi kifizetés (-18,7 M Ft) mellett. A pénztári juttatások béresítése, bértöbblete megjelenik megtakarításként az ún. személyi jellegű egyéb kifizetéseknél.

Az **értékcsökkenési leírás** 44,3 M Ft-tal nő. A 2019-2020. évi beruházások hatása + 64,1 M Ft, a leíró eszközök miatt kieső értékcsökkenés hatása -19,3 M Ft.

Az **egyéb ráfordítások** 26,0 M Ft-tal kevesebb a bázistól.

- Az új beruházásokhoz kapcsolódó tárgyi eszköz selejtezése miatt elszámolandó terven felüli értékcsökkenésre 4,8 M Ft-tal többet terveznek.
- A követelések értékvesztése 6 M Ft-tal több, amelynek oka a lejárt kintlévőség állomány „korosbodása”.
- Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok összege 15,8 M Ft-tal csökken. A szennyvízbírság tervezett összege 12,2 M Ft-tal kevesebb.
- Céltartalék képzésre 24,9 M Ft-tal kisebb összeggel terveznek, ami a 2021. évre tervezett nyugdíjba-vonulásokkal összefüggésben képzett ráfordítás csökkenés a nyugdíjkorhatárt elérő munkavállalók számának csökkenésével.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 29,5 M Ft-tal magasabb a bázisnál: a cash-poolon belüli kamatbevétel többlete 4,6 M Ft a cash-pool kamatmérték 0,1%-ról 0,2%-ra változása miatt, a DEVIZÉP Kft.-től 33,4 M Ft osztalékbevételt terveznek, mely 25,3 M Ft-tal magasabb a 2019. évben kapott osztalék összegénél.

Adózás előtti eredmény terve +56,1 M Ft, ez a bázistól 149,9 M Ft-tal kevesebb.

Cívis Ház Zrt.

Jelentősebb 2019. évi gazdasági események, amelyek a 2020. évi tervben nem jelentkeznek, így jelentős eltérést okoznak a két év eredménye között:

- A repülőtéri eszközök 2019. év végi értékesítése a Debrecen International Airport Kft. részére, illetve ezen eszközök korábbi fejlesztési támogatásának számviteli elszámolása a Cívis Ház Zrt.-nél, továbbá egyéb reptérrel kapcsolatos költségek, értékcsökkenési leírás változása egyenlegében a 2020. évre tervezett eredményre 91,3 M Ft elmaradást okoz a 2019. évhez képest.
- Az ingatlanértékesítések eredménye 83 M Ft volt, 2020-ban nem terveznek ilyen eredményű ingatlanértékesítéssel.
- A Vízmű Ingatlanfejlesztő Kft.-től kaptak 200 M Ft osztalékot 2019. évben.

Az **értékesítés nettó árbevétel** terve 69,8 M Ft-tal kevesebb a bázisnál:

- A **lakbérbevétel** 10 M Ft-tal nő, lakbéremeléssel nem terveznek. A 2019. augusztusban megtartott lakáspályáztatás követően a nyertes bérlőkkel a bérleti szerződések megkötése folyamatosan zajlik, ebből származó többletet tartalmazza a terv. Előkészítés alatt van egy újabb lakáspályázat 2020. II. félévében, de ebből bevétel csak 2021-ben várható.
- A **helyiségbérleti díjbevétel** többlete 8,4 M Ft, 3,3%-os inflációs emelés mellett. A felújított Petőfi tér 10. II. emeleti irodákból bérleti díjbevéttellel augusztustól terveznek.
- Az **ingatlanértékesítések** bevétele 46,2 M Ft-tal marad el a bázistól, mivel készleten lévő ingatlaneladást nem terveznek (2019-ben a Szív u. 16. sz. alatti ingatlan került eladásra).
- Az **egyéb árbevétel** 42 M Ft-tal csökken, ebből a reptéri eszközök bérleti díjának továbbszámlázása 2019-ben 22 M Ft volt.

Az **egyéb bevételek** 810 M Ft-tal csökkennek, ebből 2019. évi egyszeri tételek: 542 M Ft a reptéri eszközök értékesítése, 244 M Ft ingatlanértékesítések bevétele, 20,3 M Ft a Dolgozói Apartman tervdokumentációjának értékesítése a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nek. A káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek 2 M Ft-tal maradnak el a bázistól.

Az **anyagjellegű ráfordítások** 13,2 M Ft-tal csökkennek. A reptéri eszközök miatt 46,2 M Ft költségcsökkenésen túl 33,0 M Ft más költség növekedéssel terveznek:

- Az energia költségek többlete 3 M Ft az áremelkedés miatt.
- Karbantartási költségek növekedése 23 M Ft, a tervből a legjelentősebb tételek: az Új Városházán jelzett karbantartási igények 30,1 M Ft; cserelakás felújítások 8 M Ft; Mikepércsi úton lakás beázás miatti karbantartása 4,2 M Ft.
- A közös költségek 7,6 M Ft (3%) emelkedésével terveznek.
- Az ügyvédi díjknál 3 M Ft csökkenéssel számolnak, mivel az eddigi ügyvédi irodával meglévő szerződés megszűnik, a több új szerződés díja együtt kevesebb lesz.
- Közjegyzői díjak 2 M Ft növekedésének oka az eljárási díjak emelkedése
- A takarítási költségek 2 M Ft-tal emelkednek.
- A szakértői díjak növekedése 7,6 M Ft, a többlet ingatlanfejlesztéshez, valamint a Város Központ Magazinhoz kapcsolódó díjak.
- A reklámköltségek 6,5 M Ft növelésével az üzletek bérbeadását igyekeznek erősíteni.
- Az informatikai költségek 4,9 M Ft növekedését tervezik a DV Info Kft.-től igénybe vett szolgáltatások bővülése (ZAFIR értékesítési rendszer fejlesztése) és a számítógép cserék miatt.
- Eladott áruk beszerzése soron -36,1 M Ft eltérés jelentkezik, a 2019-ban eladott ingatlanok miatt.

A **Személyi jellegű ráfordítások** többlete 23,1 M Ft. Változatlan létszám és 8% béremelés mellett a bér többlete 31,5 M Ft. Megtörtént a 20 M Ft összegű pénztári befizetések béresítése eredmény semlegesen, ennek bértöbblete egyben egyéb személyi jellegű megtakarítás is.

Az **értékcsökkenési leírás** 64,3 M Ft-tal csökken, ebből -68,5 M Ft a reptéri eszközök 2019. évi értékesítése miatti elmaradás. Az új beruházások hatása +4,2 M Ft.

Az **egyéb ráfordítások** értéke 584,4 M Ft-tal csökken:

- A reptéri eszközök 2019. évi értékesítése miatti eltérés -369,2 M Ft.
- 2019. évi ingatlanértékesítések kapcsolódó kivezetett nyilvántartási érték 181,7 M Ft-tal kevesebb.
- 2019-ben 30 M Ft terven felüli értékcsökkenést számoltak korábbi, még nem felhasznált tervdokumentációra.
- Az arányosítás miatt le nem vonható áfa 9,6 M Ft-tal nő, mivel 2019-ben nem terveznek nagyszámú telekértékesítést, de a beruházási összegek jelentősek.
- A TAO támogatásra fordítható összeg 8 M Ft-tal kevesebb.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 200 M Ft-tal csökken, mert 2019-ben a Vízmű Ingatlanfejlesztő Kft.-től kaptak 200 M Ft osztalékot.

Adózás előtti eredmény terve 595,7 M Ft, a bázistól 440,5 M Ft-tal kevesebb.

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.

A Zrt. 2020. évi tervéből az alábbi jelentős tényezőket és hatásukat érdemes kiemelni:

- A menetdíj bevételeket 2020. január 01-től 5,3%-os mértékű tarifaemeléssel számolták.
- Az állami normatív támogatás összegét az előző évvel megegyező 408,4 M Ft összeggel tervezték, míg az önkormányzati kompenzáció összege 2.950,5 M Ft, melyből 23,9 M Ft a saját tőke arányos elvárt nyereség. A közszolgáltatási szerződések szerinti kompenzáció 2020. évi tervezett összege 517,8 M Ft-tal több a 2019. évre várható összegnél.

Az **értékesítés nettó árbevétele** összesen 126,4 M Ft-tal (+2,8%) nő a terv szerint.

- A menetdíjbevételek többlete 140,7 M Ft (4,32%), amit elsősorban tarifaemelés okoz, az eladott vonaljegyek és a nyugdíjas bérletek számának csekély volumen csökkenése mellett.
- A szociálpolitikai menetdíj támogatások összege 9,6 M Ft-tal alacsonyabb a bázisnál, annak ellenére, hogy az ingyenes utazásra jogosultak aránya folyamatosan növekszik.
- Az anyageladás és közvetített szolgáltatások értéke 8,7 M Ft-tal csökken.
- A reklám tevékenység bevétele 6,3 M Ft-tal több a bázisnál.

Az **aktívált saját teljesítmények** összege 63,3 M Ft, növekedése 51 M Ft. A tervezett, érintett beruházások:

- Műszaki állapot miatti sínáncserék 1-es villamos pálya szakaszain	12,4 M Ft
- Gambrinus kitérő csere	41,1 M Ft
- Felsővezeték tartóoszlopok cseréje a Nagyerdei körúti pályaszakaszon	9,8 M Ft

Az **egyéb bevételek** növekedése 526,3 M Ft.

- Az önkormányzati kompenzáció 2.950,5 M Ft tervezett összege 517,8 M Ft-tal magasabb a bázisnál.
- A költségek ellentételezésére kapott központi támogatások között +21 M Ft összegben GINOP nyertes pályázat bevétele szerepel, melyből képzéseket finanszíroznak.
- Tárgyi eszköz értékesítéséből +4,2 M Ft-ot terveznek, mely 3 db gépkocsi értékesítését jelenti, ezek helyett bérelni fognak tehergépkocsikat.
- A fejlesztési támogatások számviteli elszámolásának csökkenése 23,5 M Ft, főleg 10 db trolibusz 2020 márciusában kifutó értékcsökkenési leírása miatt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** növekedése 414,1 M Ft:

- A műszaki és fenntartási anyagok költsége 159,9 M Ft-tal magasabb a bázisnál, egyrészt a saját rezsizs beruházások 51 M Ft növekedése (kitérő csere, sínáncsere) miatt, másrészt villamos fenntartási munkák (CAF villamosok éves karbantartása, alkatrész beszerzése) 100 M Ft növekedése miatt.
- Az üzemanyag felhasználás tervezett költsége 80,5 M Ft-tal nő, mivel a gázolaj bázis 1-10 havi súlyozott átlagára 287,5 Ft/l, míg a premissza 305 Ft/l. A futásteljesítmény 187 ezer km-rel nő.
- Az energiaköltség többlete 28,7 M Ft a vontatási energia költség emelkedése miatt.
- Az egyéb karbantartás, javítás költségterve a bázisnál 13,2 M Ft-tal magasabb, elsősorban sínköszörülés (+16,5 M Ft) miatt, az ívsín feltöltés költsége csökken (-8,2 M Ft).
- A jármű bérleti díjak növekedése 90,2 M Ft, a 2019. júniustól járó 5 darab MERCEDES Conecto autóbusz bérlete +41,9 M Ft, a VOLVO autóbuszok bérleti díj többlete +51,2 M Ft a futásteljesítmény növekedése és az egységár inflációs emelkedése miatt.
- Az egyéb szakértői díjak összege 5,6 M Ft-tal több a bázisnál, melyben szerepel a Debreceni Vagyongkezelő Zrt.-nek fizetendő tanácsadási díj 8%-os emelkedése.
- Az oktatási költségek 21 M Ft növekedésének az oka, hogy a 2019-ben járművezetői létszám pótlásához a képzésére elnyert GINOP pályázat kifizetése átcsúszik 2020-ra (+23,9 M Ft).
- Az egyéb, nem anyagjellegű szolgáltatás 12,4 M Ft emelkedésének oka a DV Info Kft. nyújtotta informatikai szolgáltatások emelkedése (+5,4 M Ft) és a CÍVISBUSZ Kft.-nek fizetett díj növekedése (+6,4 M Ft).
- A hatósági díjak, illetékek 4,5 M Ft-tal emelkednek, az ITM-nek fizetendő hatósági díjak és a fizetési meghagyás eljárási díjak emelkedése miatt.

A **személyi jellegű ráfordítások** 344,7 M Ft-tal magasabbak a bázisnál, változatlan létszámmal.

A bérköltség 297,8 M Ft-os növekedésének főbb okai:

- 2019. júliusban 2%-os béremelést valósítottak meg, ennek áthúzódó éves hatása +24 M Ft,
- A 2020. évi tervezett béremelés járművezetői munkakörben 10+3%, 179,6 M Ft, egyéb fizikai munkakörökben 10%, 50,8 M Ft és a szellemi munkakörnél 8%, 34,7 M Ft, összesen 265,1 M Ft.
- a tervezett járatbővítések miatt +5 M Ft többlet bérköltség keletkezik,

Az **értékcsökkenési leírás** 60,4 M Ft-tal alacsonyabb a kifutó eszközök értékcsökkenésének kiesése (-85,8 M Ft), a 2020. évi beruházások, formaruha beszerzések többlete (25,4 M Ft) egyenlegeként.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 11,4 M Ft-tal több a bázisnál, mert 2019-ben csak június végétől tudták igénybe a Cash-pool rendszerben meglévő belső finanszírozási lehetőséget, 2020-ban egész évben tervezhető a Cash-pool rendszerben lévő belső szabad forrás felhasználása - az OTP Bank Nyrt. forgóeszköz hitele mellett.

Adózás előtti eredmény terve +23,9 M Ft.

DV Parking Kft.

A DMJV Önkormányzatával 2017-évtől érvényben lévő 10 éves közszolgáltatási szerződés szerint a közszolgáltatási tevékenység keretében a DV Parking Kft. nevében beszedett várakozási díj és pótdíj összegére a DMJV Önkormányzata jogosult. A terv szerint ez az összes beszedett várakozási díjnak a 81%-a ill. pótdíjnak a 94%-a. A társaság a közszolgáltatási tevékenység költségeinek fedezésére költségtérítésre jogosult, amely 2019. év végéig az önkormányzatnak átadott várakozási díj 70%-a és az átadott pótdíj 87%-a volt. A közszolgáltatási szerződést az önkormányzat 2020. január 1-től módosította, mert az Önkormányzat a DV Parking Kft.-től átvette, saját út takarítási megrendelésével összevonta a felszíni várakozóhelyek takarítását, emiatt a parkolási tevékenységért kapott költségtérítés 2,3%-kal csökken.

Az értékesítés nettó árbevétele 3 M Ft-tal magasabb a bázisnál:

- A közszolgáltatási szerződés módosítása miatt a bevétel 19 M Ft-tal csökken.
- A Dósa nádor tér, a Csapó utca és a Déri tér sétáló övezetté átalakítása és két zárt parkoló (Bajcsy Zs., Aranya J. utcák) megszűnése miatt 15,4 M Ft bevételcsökkenést terveztek.
- A repülőtéri parkolónál várható többletbevétel 25,5 M Ft.
- A mélygarázs tarifa árának emelkedése miatt 12 M Ft többletbevétel várható.

Az **egyéb bevételek** elmaradása 1,8 M Ft. A csökkenés oka, hogy a 2019-ben a biztosítótól kapott kártérítéssel nem számolnak 2020-ban (-0,9 M Ft) és kevesebb pótdíj bevétellel terveznek (-0,8 M Ft).

Az anyagjellegű ráfordításokban 4 M Ft megtakarítás jelentkezik.

- Az energia költségek 2 M Ft-tal emelkednek.
- Az egyéb javítás, karbantartás költsége 2,7 M Ft-tal nő, a karbantartott parkolási rendszerekre kötött ügyeleti szerződés (+1,8 M Ft), valamint a Széchenyi parkoló kátyúzási munkái miatt (+0,6 M Ft).
- Az ingatlan bérleti díj 4,7 M Ft-tal magasabb: a repülőtéri parkolók várható 11,4 M Ft bérleti díj növekedése, a Cívis Ház Zrt.-nek fizetett bérleti díj 17 M Ft-os csökkenése (Bajcsy Zs. és Arany J. utcai zárt parkolók megszűntek) és a Széchenyi parkoló bérletidíjának már teljes évre vonatkozó összegének különbözete (8 M Ft) miatt, illetve inflációval nő az irodabérleti díj.
- Az egyéb bérleti díj 2 M Ft-tal kisebb a bázisnál, a repülőtéri irodakonténer bérletének megszűnése és a rollet rendszer bérleti díjának 1 M Ft-tal csökkenése (megszűnő zárt parkolók) miatt.
- A takarítási költség 12,9 M Ft-tal csökken, mivel jövőre csak a nem önkormányzati felszíni parkolókat és a mélygarázsokat kell takaríttatni, valamint a hóeltakarítást kell elvégezni.
- Hirdetés, reklám tervösszege az előző évi összegtől 2,7 M Ft-tal kevesebb lesz.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások költsége 3,1 M Ft-tal nő, mivel 2019 évben nem jelent meg számvitelileg (2018. év végén lett elszámolva) az ellenőrök éves helyi közlekedési bérlete (+2 M Ft), az irodák üzemeltetési költségeinél 3,3%-os inflációs emelést kalkuláltak (+0,6 M Ft) és a az informatikai költségek is emelkednek (+0,8 M Ft).

A **személyi jellegű ráfordítások** 17,9 M Ft-tal magasabbak a bázisnál. A bértömeg növekedése 16,2 M Ft, mely a 8 %-os béremelés hatása.

Az **értékcsökkenési leírás** 19,3 M Ft többlete a 2019-2020. évben aktiválásra kerülő beruházások (automaták, parkolási rendszer korszerűsítés, szoftverfejlesztések) következménye.

Az **egyéb ráfordítások** megtakarítása 0,8 M Ft a TAO támogatás csökkenése miatt.

Adózás előtti eredmény terve 289,1 M Ft, amely 31 M Ft-tal kevesebb a bázisnál.

Debreceni Gyógyfürdő Kft.

A Debreceni Gyógyfürdő Kft. 2020. évi üzleti tervét jelentősen befolyásolja a Strandfürdő május végi újranyitása, ami minden bevétel és költség elemre, alapjaiban a vállalat eredményére jelentős hatással bír. Saját beruházásként valósul meg a Strandfürdőben létesítendő hullám medence és a Strand területén található hévízkút, hévíztározó felújítása is.

A Debreceni Gyógyfürdő Kft. és DMJV Önkormányzata között létrejött koncessziós szerződés alapján az Önkormányzat földhasználati díjat fizet a Kft.-nek, míg a Kft. Strand üzemeltetési koncessziós díjat fizet az Önkormányzat részére.

Megjelenik az üzleti tervben a kereskedelmi szálláshely szolgáltatás Áfa mértékének 18%-ról 5%-ra csökkentésének hatása árbevételi többletként és adófizetési oldalon is (4% turisztikai hozzájárulás).

Az **értékesítés nettó árbevétele** a Strandfürdő nélkül 49 M Ft-tal több a bázisnál.

- A **Termál Hotel és vendéglátás** árbevétel többlete 34 M Ft, az 5%-ra csökkenő szálláshelyi Áfa hatására és 13,28%-os szobaár növekedés mellett. A tervezett szoba kihasználtság 69%.
- A **Lycium Hotel** árbevétele 20,5 M Ft-tal több a bázisnál: az Áfa-csökkentés hatásával, 5% szoba áremeléssel és 64%-os átlagos kihasználtsággal terveznek. A vendéglátásban kiemelt forgalomra számítanak, már jelentős a rendezvény előfoglalások száma.
- A **Mediterrán Élményfürdőnél** 8,5 M Ft bevétel növekedést terveznek, 3%-os áremeléssel és némi forgalomnövekedéssel számolva.
- A Termálfürdő és szauna 12 M Ft árbevétel-csökkenést tervez, 3%-os áremeléssel. Döntően itt számítanak a Strandfürdő elszívó hatására, mivel ott is lesznek termálmedencék.
- A **Műszaki szolgáltatás** tervezett árbevétele bázis szintű (25 M Ft), a Sportuszoda és a Hotel Nagyerdő felé értékesített termálvíz inflációs áremelése miatt.
- A **Gyógyászati** árbevételt a jelenlegi szerződési feltételekkel bázisalapon tervezik 58 M Ft összegben.

A **Strandfürdő** esetében május végi nyitással és a teljes szezonban mintegy 183 ezer belépéssel terveztek. A belépőszám tervezésének alapját a Strandfürdő egyidejű (4403) fő és napi befogadóképessége (8806 fő) és a vélelmezett kánikulai napok száma képezte. A tervezett árbevétel 730 M Ft, mely a jegyár bevételekből, egyéb fürdőszolgáltatási díjakból, vendéglátási bevételekből, az üzlethelyiségek, food truck területek bérleti díj bevételeiből, valamint a DMJV-től földhasználati díjból áll.

Az **egyéb bevételek** elmaradása 10,2 M Ft. Nem terveznek káresemény után kapott biztosítói kártérítéssel (-2 M Ft), értékesített eszköz bevételeivel (-3 M Ft). A kapott kötbér késedelmi kamat esetén a bázis év egy kiugró tétel miatt magasabb volt, ezt most nem tervezték (-3,5 M Ft).

A bázis évvel való összehasonlíthatóság érdekében a terv és a bázis összevetését a tervtáblákban megadtuk 2020. év Strand tevékenységének bevételei és kiadásai nélkül is, ennek megfelelően elemezzük a költségeket:

Az **anyagjellegű ráfordítások** többlete a **Strandfürdő nélkül** 96,1 M Ft:

- A villamos energia költség többlete 24 M Ft, a kereskedői díj 16%-kal emelkedett.
- A karbantartási költségek 15,7 M Ft többletének fő oka a rezsióradíjak emelkedése.
- A távhő költségeket a bázisnál 8 M Ft-tal magasabbra tervezték, a 4,1%-os díj emelése miatt.
- Az ingatlan bérleti díjak 3,8 M Ft többletének az oka a Lycium Hotel várható inflációval megemelt összegű bérleti díja, melyet a Kft. az ingatlan tulajdonosa, a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. részére fizet.
- A vagyonvédelmi költséget 7,9 M Ft-tal magasabb összeggel tervezik.
- A takarítási költségek 12,4 M Ft többletét a várhatóan emelkedő minimálbér alapján tervezték.
- A hirdetési és reklám költségek tervezett többlete 13,9 M Ft.

- Az oktatási költségek 3,3 M Ft-tal nőnek, a bázis évben elmaradt szakmai továbbképzések pótlása miatt.
- A diákmunka költsége 6,7 M Ft-tal nő a minimálbér emelkedés hatására.
- Az informatikai szolgáltatások költsége 3,7 M Ft-tal nő, a régi saját tulajdonú és bérelt gépek cseréje miatt.
- A bankköltségek növekedése +1,2 M Ft a növekvő bankkártya használat okán.

A **Strandfürdő anyagjellegű ráfordításaiból** (522,7 M Ft) kiemelkedőek:

- Az **energia** felhasználás mennyiségi meghatározása a strand tervdokumentációjában szereplő tervezői energetikai adataival, mennyiségeivel történt (79 M Ft)
- A Parkfenntartási költségekben jelentős növekedést terveznek a Strandfürdő **kertészeti** munkái miatt (40 M Ft).
- Jelentős, 50,6 M Ft költséget jelent a Strandfürdő üzemeltetése során szükséges, fürdőszolgáltatási és vendéglátási területen igénybevett **diákmunka** díja.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatásként jelentkezik a DMJV Önkormányzata felé fizetendő Strandfürdő üzemeltetési **koncessziós díj** összege.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege a Strandfürdő nélkül 103,2 M Ft-tal több a bázisnál, 1 fő statisztikai létszám növekedés mellett. Differenciált béremelést engedélyezett a Kft. részére a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága:

- | | | |
|-----------------|-----|--------|
| • Minimálbéres | 8% | 13 fő |
| • Szervízdíjas | 10% | 87 fő |
| • Többi dolgozó | 12% | 126 fő |

A Strandfürdőnél a tervezett személyi ráfordítás 46,4 M Ft, 12 fő átlagos statisztikai létszámmal.

Az **értékcsökkenési leírás** 84 M Ft-tal nő, ebből a Strandfürdővel kapcsolatos beruházások (hullámedence építés, IV. sz. hévízkút felújítás) miatti összeg 48,8 M Ft.

Az **egyéb ráfordítások** növekménye Strandfürdő nélkül 39,2 M Ft.

- A turisztikai hozzájárulásnál, a vendéglátási és szállodai forgalom figyelembevételével, a többlet 37,5 M Ft.
- A helyi iparüzési adó többlete 3,3 M Ft az árbevétel növekedésével arányosan.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 2,2 M Ft-tal elmarad a bázistól a magasabbra tervezett belső hitelkamat (0,1% helyett 0,2%) miatt.

Adózás előtti eredmény terve -165,4 M Ft veszteség, ez a bázisnál 122,3 M Ft-tal rosszabb.

A Strandfürdő tevékenység tervezett adózás előtti eredménye +95 M Ft.

Médiacentrum Debrecen Kft.

Az **árbevétel** változását tevékenységek szerint az alábbi táblázat mutatja:

Tevékenység	2019. bázis	2020. terv	változás	
Közszolgálati	91 842	92 365	523	0,6%
Magazin	9 798	10 075	277	2,8%
Rádió	84 024	90 763	6 739	8,0%
Magyar Televízió	53 586	53 240	-346	-0,6%
Kommunikáció	27 128	42 065	14 937	55,1%
Reklám	45 743	49 820	4 077	8,9%
DEHIR	13 412	15 740	2 328	17,4%
Korzó	15 254	20 430	5 176	33,9%
Közvetítő kocs	4 536	4 015	-521	-11,5%
Producer	7 965	8 300	335	4,2%
Árbevétel összesen	353 288	386 813	33 525	9,49%

- A *Közszolgálati* televíziós bevételeknél a DMJV Önkormányzatától változatlan 72,7 M Ft összeget terveznek.
- A *Magyar Televíziótól* érkező bevételi terv szintén bázis szintű.
- A *kommunikációs projektek* terve már ismert pályázatokhoz kapcsolódnak.
- A *reklám* bevételek növekedésének oka a médiafelületeik közös értékesítése, illetve a dehir.hu megújult felületének nagyobb reklámértéke.
- A *közvetítő kocs* igénybevételével nem számolnak, tárgyalnak az értékesítéséről. Ugyanakkor az Antenna Hungária a szakembereket továbbra is igényli a közvetítéséhez, ebből származik a bevétel.
- A *Korzó* árbevételei növekednek.

Az **egyéb bevételek** 3,7 M Ft csökkenésének fő oka, hogy egy fejlesztési támogatásból beszerzett eszközök értékcsökkenési leírása augusztusban lejár.

Az **anyagjellegű ráfordítások** terve 16,3 M Ft-tal kisebb a bázisnál:

- A távközlési költségek 0,8 M Ft-tal csökkennek, mivel az analóg telefonok nagy részét megszüntetik.
- A reklámjuttalék tervezett összege a bázishoz képest csökken 3,4 M Ft-tal.
- A nyomdaköltség 3 M Ft-tal csökken, kevesebb kiadvánnyal terveznek.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások megtakarítása 11,8 M Ft. A televíziós műsorkészítés, reklámkészítés számlás költségei csökkennek a személyi jellegű ráfordítások növekedésével, munkaviszony létesítésével.

A **személyi jellegű ráfordítások** terve 34,2 M Ft-tal haladja meg a bázist 1 fő létszámbővülés mellett, az átlagos 8%-os béremeléssel számolva.

Az **értékcsökkenési leírás** 8,8 M Ft-tal csökken a kifutó eszközök miatt.

Az **egyéb ráfordítások** összege 1,3 M Ft-tal csökken, a reklámadó kötelezettség megszűnése miatt.

Adózás előtti eredmény terve -147,3 M Ft veszteség, ez a bázisnál 22 M Ft-tal jobb.

DV Info Kft.

A Kft. tervezett **árbevétele** 466,6 M Ft, a bázisnál 43 M Ft-tal magasabb.

- Az árbevétel 61,3%-a **vállalatsoporton belüli**, a bázisnál 23,8 M Ft-tal több.
 - a Debrecen International Airport Kft.-nek nyújtott szolgáltatás értéke a 3,6 M Ft-tal nő.
 - A Debreceni Ipari Centrum Kft.-nek és a Forest Offices Debrecen Kft.-nek 2019. szeptembertől nyújtanak szolgáltatást, itt a tervezett növekedés 0,8 M Ft a bázishoz képest.
 - A Debreceni Vízmű Zrt. felé a növekedés 7,3 M Ft a ZAFIR értékesítési rendszer folyamatos bővülése miatt, valamint az 5 éven túli számítógépek gépek cseréje (54 db) és 9 db új konfiguráció beszerzése a létszámnövekedéssel összefüggésben.
 - A Strandfürdő nyitásával kapcsolatban a Debreceni Gyógyfürdő Kft.-től tervezett többlet 10,4 M Ft.
 - A Cívis Ház Zrt. öt éven túli gépparkját lecseréli (44 db), emiatt a többlete 2,8 M Ft.
 - A DKV Zrt.-nél virtuál szerver szolgáltatásokat mondtak vissza, ennek a hatása -2,1 M Ft.
- A **vállalatsoporton kívüli** tervezett árbevétel 1,3 M Ft-tal nő.
- A **DMJV Önkormányzatától** 17,8 M Ft-tal több árbevételre számítanak. A 2020-ban megvalósítandó beruházáshoz kapcsolódóan térfigyelő kamerarendszer üzemeltetését tervezték júniustól. További bevétel növekedését okoz a 2019-ben történt szerződésmódosítás egész éves hatása, illetve notebookok beszerzése.

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 17,6 M Ft-tal magasabb a bázisnál:

- A számítástechnikai kellékanyagoknál 1,1 M Ft növekedést a Főnix szerverteremben szükséges a hálózati modulok, kábelek kopási cseréje okozza.
- A távközlési költségek 1,9 M Ft többletét az internet sávszélesség bővítés költsége okozza.
- Az egyéb anyagjellegű költségek 1,1 M Ft növekedését a DMJV térfigyelő kamerarendszer üzemeltetése okozza.
- Az oktatási költségek 1,2 M Ft többletét az informatikai eszközök fejlődése indokolja, a bázis évben elmaradt képzéseket pótolni tervezik.
- A support díjak összege 7,5 M Ft-tal több a bázisnál, új elem a CAROL support szerződés (+1,4 M Ft) a Call Center rendszerhez, a 2019-ben a leváltott vírusirtó helyett beszerzett új rendszer licenz support díja 2,9 M Ft.
- A közvetített szolgáltatás 3,3 M Ft-tal nő, mivel az Office 365 felhőalapú postafiók szolgáltatásba a DMJV bevonásával folyamatosan növekszik a költség.

A **személyi jellegű ráfordítások** 8 M Ft-tal magasabb a bázisnál, változatlan létszámmal (15 fő), 8%-os béremeléssel.

Az **értékcsökkenési leírás** +39,9 M Ft többlete a 2019-ben aktivált, illetve 2020. évben aktiválásra kerülő új beruházásokhoz (2020. beruházási terv: 299,3 M Ft) kapcsolódik.

Adózás előtti eredmény terve 17,3 M Ft, amely 23,5 M Ft-tal marad el a bázistól.

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.

A 2020. évi üzleti tervet alapjaiban meghatározza a 771 M Ft értékű vasútfelújítási beruházás, emiatt technológiai szünetet tartottak 2019.03.16-tól 2019.10.31-ig, de várhatóan a teljes felújítás 2020. január végéig eltart a Ruyter utcai épületek rekonstrukciójának teljes befejezéséig.

Hármashegyalja végállomáson a Természet Háza és a Csillagda épületek állagmegóvása, az esővíz által okozott korhadás megszüntetése időszerűvé vált a vendégek fogadására való alkalmasságához.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 5,2 M Ft-tal magasabb a bázisnál. Ezen belül a személyszállítási tevékenység árbevétele 6,6 M Ft-tal nő, tekintettel a felújítás befejezését követő újraindulásra. A bázisnál 1,3 M Ft-tal kisebb bevétellel terveznek helyiség bérbeadásból.

Az **Egyéb bevételek** 87 M Ft növekedését tervezik.

- A központi támogatás a bázisnál 6,2 M Ft-tal magasabb, a tervezett összeg az Erdei vasutak üzemeltetésének csekély összegű (de-minimis) Állami támogatásából (7,5 M Ft) és 1 fő közfoglalkoztatott munkabér és járulékutalványából áll.
- A tervben a bázissal megegyezően 50 M Ft DMJV Önkormányzati támogatással, továbbá 4 M Ft DKV Zrt. támogatással számolnak. Ezen kívül az Önkormányzat tulajdonában lévő Természet Háza elengedhetetlen felújítására 10 M Ft támogatással terveznek, amelynek költségét az egyéb karbantartás, javítás sorunkon szerepeltetik.
- Az értékcsökkenéssel arányosan feloldott fejlesztési támogatások tervezett összege 66,2 M Ft-tal nő, az új pályázatból megvalósuló eszközök aktiválásra kerülnek.

Az **anyagjellegű ráfordítások** 24,2 M Ft-tal emelkednek.

- Az üzemanyag költség növekedése 3 M Ft, mivel a szállítási teljesítmény a bázis évhez képest 16.000 km-el nő a menetrendszerinti személyszállítás miatt.
- A karbantartási költségek 16,5 M Ft növekedésének fő oka a Hármashegyalja Természet Háza épület karbantartásának elvégzése (10 M Ft: kamerarendszer, tetőszerkezet, padlóburkolat javítása, Csillagda renoválása) és pályafenntartási munkák (3 M Ft).
- Az újbóli indulásra tekintettel a rendezvényeknél 1,6 M Ft növekedéssel számolnak (20 rendezvény megszervezését tervezik), a hirdetés, reklám költségek tervezett többlete 1,2 M Ft.

Személyi jellegű ráfordítás növekedése 7,5 M Ft, változatlan statisztikai létszámmal. A 4,5 M Ft bérnövekedést a tervezett 4% béremelés, valamint az összességében változatlan statisztikai létszám mellett megtörténő létszámcserék okozzák: belépő 1 fő mozdonyvezető, 1 fő vonatkísérő-jegyvizsgáló és 1 fő járműszerelő, kilépő 3 fő pályakarbantartó.

Az **értékcsökkenési leírás** 66,7 M Ft-tal több, az új pályázatból megvalósuló eszközök aktiválása miatt.

Adózás előtti eredmény terve -22,6 M Ft veszteség, amely a bázisnál 6,4 M Ft-tal rosszabb.

Debreceni Ipari Centrum Kft.

A Kft. tevékenysége 2020-tól a Déli Iparterület üzemeltetésével bővül, amit az Iparterületre betelepülő cégekkel kötött üzemeltetési szerződésekre, azok bevételeire alapoz. Az alábbi leírás a tervezett adatokat mutatja be, nem a bázishoz viszonyított eltérést.

A tervezett **árbevétel** 36,4 M Ft összegű, ebből 8,8 M Ft a már megkötött 3 db üzemeltetési szerződés alapján került tervezésre. Az első üzemeltetési év díja még nem éri el a későbbi teljeskörű üzemeltetés díját és nem is teljes évre vonatkozik. További 27,5 M Ft bevételt terveznek a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. részére tovább számlázandó kaszálás díjából.

Az **anyagjellegű ráfordítások** terve 81,8 M Ft, ebből a jelentősebb tételek:

- Éves útkarbantartás (kátyúzás, javítás stb.) 14,6 M Ft
- Ingatlanok (iroda) bérleti díja 1,9 M Ft
- Ügyvédi díjak 2,4 M Ft
- Takarítás, növényápolás 17,5 M Ft (fák locsolása 1,6 M Ft, utak mentén kézi kaszálás 5,6 M Ft, utak mentén ároktisztítás 2 M Ft, hóeltakarítás, síktalanítás 8,4 M Ft)
- Bemutatók, kiállítások részvételi díja 3 M Ft a hazai és külföldi kiállításokon, konferenciákon való részvétel, utazás, szállás költségeire.
- Informatikai szolgáltatás 0,6 M Ft
- Az Iparterület üzemeltetéssel kapcsolatos egyéb költségek éves tervezett díja 7,4 M Ft.
- Gépjármű bérleti díja és üzemanyagköltsége 1,7 M Ft.
- Közvetített szolgáltatás (Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nek tovább számlázott kaszálás) 27,5 M Ft

A **személyi jellegű ráfordítások** terve 23,2 M Ft 1 fő teljes és 1 fő részmunkaidős foglalkoztatásával,

Az **értékcsökkenési leírás** 21,5 M Ft, ebből 18,7 M Ft a terv szerint vagyonkezelésbe veendő utak, 1,8 M Ft a 2020. májusban megvalósuló kamerarendszer amortizációja.

A **pénzügyi műveletek vesztesége** -1,3 M Ft.

Adózás előtti eredmény terve -91,7 M Ft veszteség, ez 69 M Ft-tal rosszabb a bázis évnél.

Forest Offices Debrecen Kft.

A Kft. fő tevékenysége a Debrecen, Tüzér utca 4. szám alatti ingatlanon a 23.397 m² bérbeadható területű, 3 irodatoronyból álló „A kategóriás” Irodaház építése volt. A Forest Offices Debrecen Irodaházat „shell and core” műszaki állapotban 2019. évben értékesítette a Kft., de ezzel párhuzamosan vállalta az Irodaház bérlői igények szerinti fit out kialakítást. Továbbá a Kft. részt vesz az Irodaház bérlőkkel való „töltésében”.

A Kft. 2020. évi tervezett árbevétele az elvégzett fit out munkákból származik.

Az alábbi leírás a tervezett adatokat mutatja be, nem a bázishoz viszonyított eltérést.

A tervezett **árbevétel** 166,4 M Ft összegű, melyet az Irodaház bérbeadására vonatkozó, jelenleg ismert bérleti szerződések alapján bérelni kívánt irodaterületre vonatkozó fit out kiviteli tervek elkészítéséből, valamint a fit out generál kivitelezési munkáinak elvégzéséből terveznek, amelyek továbbsszámlázásra kerülnek az épület tulajdonosa felé.

Egyéb bevételek között biztosítói kárkifizetés összege szerepel (1,5 M Ft), ennek költség oldala az **Egyéb ráfordítások** között található (megtörtént üvegkár).

Az **anyagjellegű ráfordítások** terve 190,7 M Ft, melynek főbb tételei:

- Ingatlan (iroda) bérleti díja 0,8 M Ft
- Könyvviteli és könyvvizsgálati díjak összege 2,7 M Ft
- Ügyvédi díjak 4,8 M Ft
- Egyéb szakértői díjak: az Irodaház műszaki ellenőri feladatának végszámlája 1,8 M Ft, GDPR szakértői díj.
- A Hirdetés, reklám illetve a Bemutatók, kiállítások részvételi díja összesen 1,4 M Ft, az Irodaház bérbeadásához kapcsolódóan.
- Informatikai szolgáltatás 0,6 M Ft.
- Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások között a fit out kivitelezéssel kapcsolatban fedezetkezelői díj szerepel 2 M Ft összegben.
- A bankköltségek között szerepel a deviza betétszámlán felszámított EUR (negatív) kamat 11,3 M Ft összege.
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 163,6 M Ft, a fit out kivitelezési szerződések számlázási ütemterve alapján.

A **személyi jellegű ráfordítások** terve 17 M Ft, 1 fő teljes és 1 fő részmunkaidős foglalkoztatásával. Megbízási díjak soron tervezett 2,7 M Ft összeg szakértői díj, valamint a felügyelőbizottság díja.

Az **értékcsökkenési leírás** 0,9 M Ft, mely a meglévő tárgyi eszközök (irodaház makett) és immateriális javak (LOGO, arculati kézikönyv) amortizációját tartalmazza.

A **pénzügyi műveletek** eredménye 5,9 M Ft, mely a Kft. által a tulajdonosoknak kölcsönadott szabad pénzeszközének a kamata.

Adózás előtti eredmény terve -36,4 M Ft veszteség.

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.

Az értékesítés nettó árbevétele 1.373,9 M Ft-tal marad el a bázistól, ennek főbb összetevői az alábbiak:

- A Déli Iparterületen történt ingatlanértékesítésekből származó árbevétel elmaradás a bázishoz képest 1.382,6 M Ft. 2019-ben a megvalósult ingatlanértékesítésekből összesen 1.809,7 M Ft árbevétel származott 4 vevőtől (Inter-Traffic Management Kft, Deufol Kft., BHS Trans Kft., HUXA Kft.). 2020-ban nem tervezünk ingatlanértékesítésből származó árbevétellel, ha lesz ilyen, azt külön projektként kezeljük.
Az egyik 2019-ben értékesített területhez kapcsolódóan, 2020. júniusban, a szerződésben vállalt infrastruktúra elkészültével tervezzük az értékesítéshez kapcsolódó szolgáltatások 1.275.000 EUR ellenértékét, mint árbevételt (427,1 M Ft) elszámolni.
- 2019. novemberben értékesítettük a Cívis Ház Zrt.-nek a korábban bérbe adott reptéri bekötő utat 7,9 M Ft értékbecslés szerinti áron (1 M Ft számviteli eredménnyel), ez 14,6 M Ft bérleti díj kiesést eredményez 2020-ban.
- A tagvállalatoknak nyújtott üzletviteli tanácsadás díját 2020.01.01-től a béremelés mértékével, 8%-kal megemeljük, ebből 28 M Ft-tal több árbevétel származik 2020-ban. Ezzel biztosítható a holdingközpont Debreceni Vagyongkezelő Zrt. alaptevékenységének „0”-hoz közeli üzemi eredménye.
- A Hotel Lycium inflációt ill. a mélygarázs parkolási díj emelkedést követő bérleti díj emelések hatása +3,5 M Ft.
- 2019-ben értékesítettük a Debreceni Gyógyfürdő Kft.-nek a hévízkút beruházáshoz kapcsolódó szakértői tanulmányokat 9,7 M Ft könyv szerinti értéken.

Az **Egyéb bevételek** eltérése -10,8 M Ft. 2020-ban csak 1,3 M Ft támogatással számolunk az Autómentes nap szervezéséhez kapcsolódóan, a bázis évhez hasonlóan (ennek költségeit is bázis évi szinten tartalmazza a terv). 2019-ben a reptéri út értékesítése történt a Cívis Ház Zrt. részére 7,9 M Ft-ért, valamint több káreseményhez kapcsolódóan kaptunk biztosítótól 2,7 M Ft kártérítést a bázis évben.

Anyagjellegű ráfordítások eltérése (az ingatlanértékesítések és a hévízkút dokumentáció könyv szerinti értékein felül) +50,2 M Ft:

- A Déli Iparterületen tulajdonunkban lévő (153 ha) területek kaszálására 27,5 M Ft-tal tervezünk.
- 2019-ben értékesített ingatlanhoz kapcsolódóan vállalt ideiglenes közművek (áram és vízellátás) kiépítésének költsége 12,1 M Ft.
- A Hotel Lycium karbantartási kiadásaira 4 M Ft-ot tervezünk.
- Oktatásra, képzésre 3 M Ft-tal többet tervezünk a bázis felett.
- A 2019 márciustól illetve áprilistól bérelt 3 db személygépkocsi áthúzó hatása miatti többlet 2,5 M Ft bérleti díj, valamint 0,6 M Ft üzemanyag költség.
- A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. 20 éves jubileumával kapcsolatban 1,5 M Ft marketing költséget tervezünk.
- A Déli Iparterületen az értékesítés támogatására 2 db tárgyaló konténer került telepítésre, ezek éves bérleti díja 1,1 M Ft.
- 2020-ban nem tervezünk a kétfévente felmerülő hitelbiztosítéki ingatlanok értékbecslésének bázis évi 3 M Ft-os díjával.

Személyi jellegű ráfordítások többlete 15,2 M Ft 8%-os béremelés és változatlan létszám mellett. A szociális hozzájárulási adó 2019.07.01-ei 2%-os csökkenése 2,3 M Ft megtakarítást jelent..

Az értékcsökkenési leírás többlete 1,6 M Ft a 2020-ban tervezett beruházások miatt.

Az **egyéb ráfordítások** eltérése -65,5 M Ft. Ebből 59 M Ft a Déli Iparterületen 2019-ben az Önkormányzatnak térítésmentesen átadott utak kivezetett értéke volt, ilyenekkel 2020-ban nem tervezünk. A 2019-ben értékesített reptéri bekötőút könyv szerinti értéke 6,9 M Ft volt.

Pénzügyi műveletek eredménye 18,7 M Ft-tal kevesebb a bázisnál.

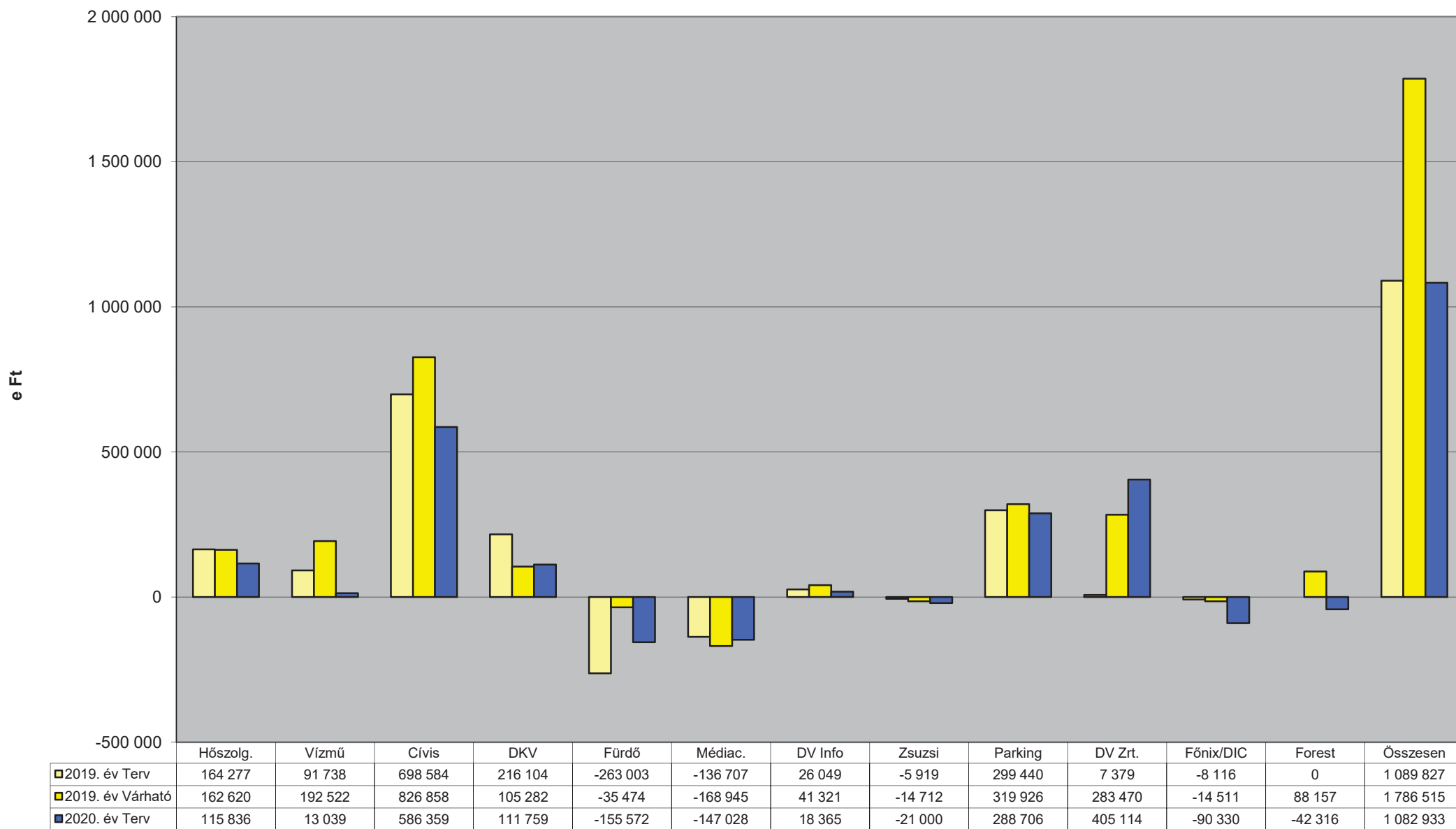
- A tervezett osztalékbevétele 10,1 M Ft-tal kevesebb. A konszolidációs körbe bevont tagvállalatoktól a 2019. évi eredményük után 1.509,3 M Ft osztalékbevétele szerepel a 2020. évi tervünkben, 478,9 M Ft-tal több, mint a 2019-es várható osztalék bevétele. Az A.K.S.D. Kft.-től a 2019. évi eredménye után járó 343 M Ft osztalékbevétele várhatóan 489 M Ft-tal kevesebb lesz, mint a bázis évben. 2019-ben a Kft. egy nagyértékű ingatlan értékesítése után tudott a szokott mértékünél nagyobb osztalékot fizetni.
- a fizetendő kamatok 4,2 M Ft-tal mérséklődnek a beruházási hitelünk törlesztésével.
- EURO konverziókból 2019-ben 12,6 M Ft eredmény származott, ilyenekkel nem tervezünk 2020-ban.

Adózás előtti eredmény 2020. évi tervezett összege 2.226,7 M Ft, amely 102,9 M Ft-tal több a 2019. évi várhatónál.

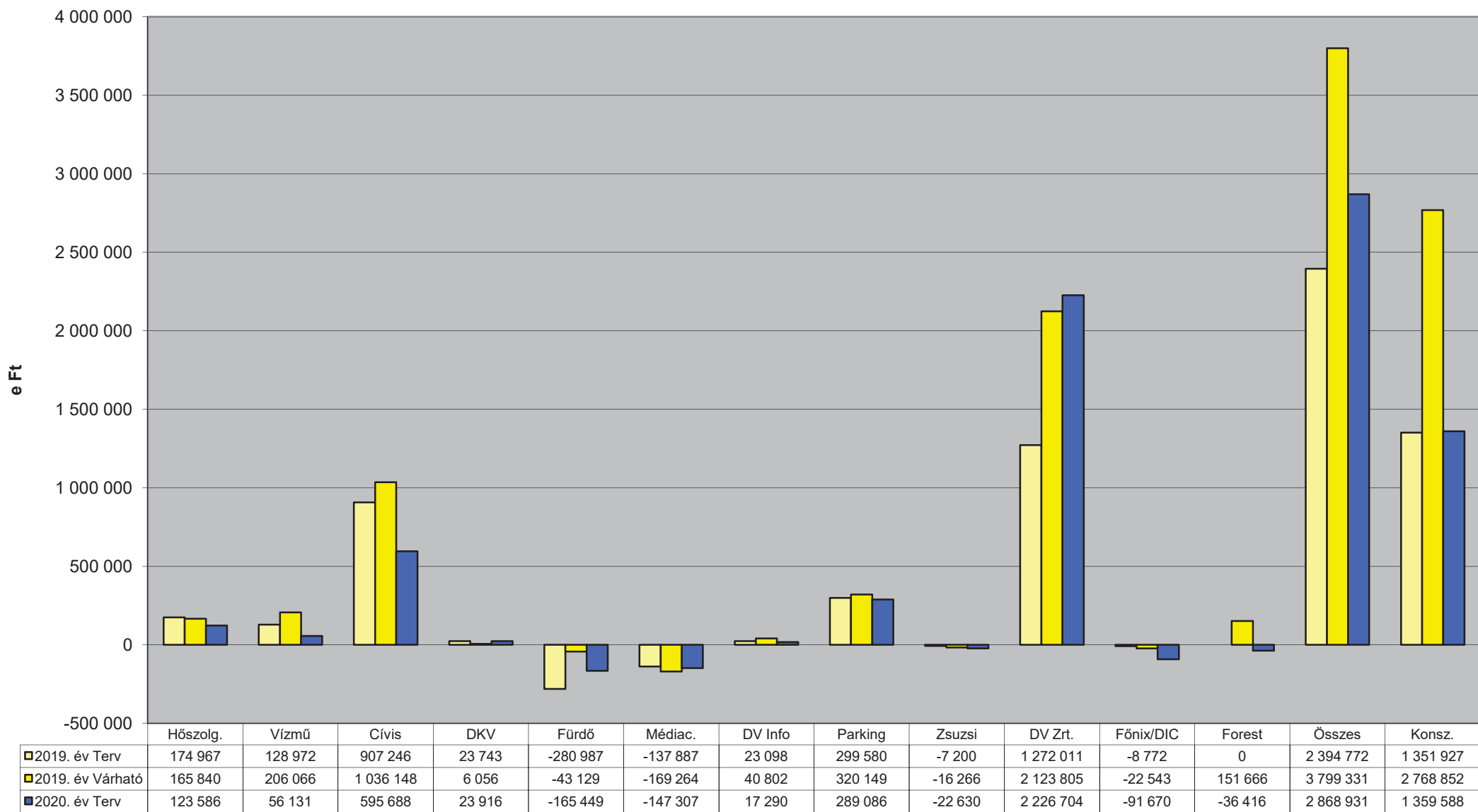
Az eredménytervünket tevékenységi bontásban is elkészítettük:

- Az üzletviteli tanácsadói tevékenységünk tervezett üzemi eredménye +2,3 M Ft, ez 11,2 M Ft-tal marad el a bázistól. A személyi jellegű ráfordítások többletét a tanácsadói díj emelése kompenzálta.
- A Lycim Hotel és a parkolók bérbeadásának az eredménye 31,2 M Ft, a bázissal megegyező, ez biztosítja a beszerzés megtérülését.
- Az ún. fel nem osztott rész üzemi eredménye +371,6 M Ft. Itt a Déli Iparterülettel kapcsolatos bevételek és ráfordítások jelennek meg.
- Ugyancsak a fel nem osztott részben jelenik meg a teljes pénzügyi eredményünk: 1.821,6 M Ft, ezen belül 1.852,3 M Ft az osztalékbevétele.

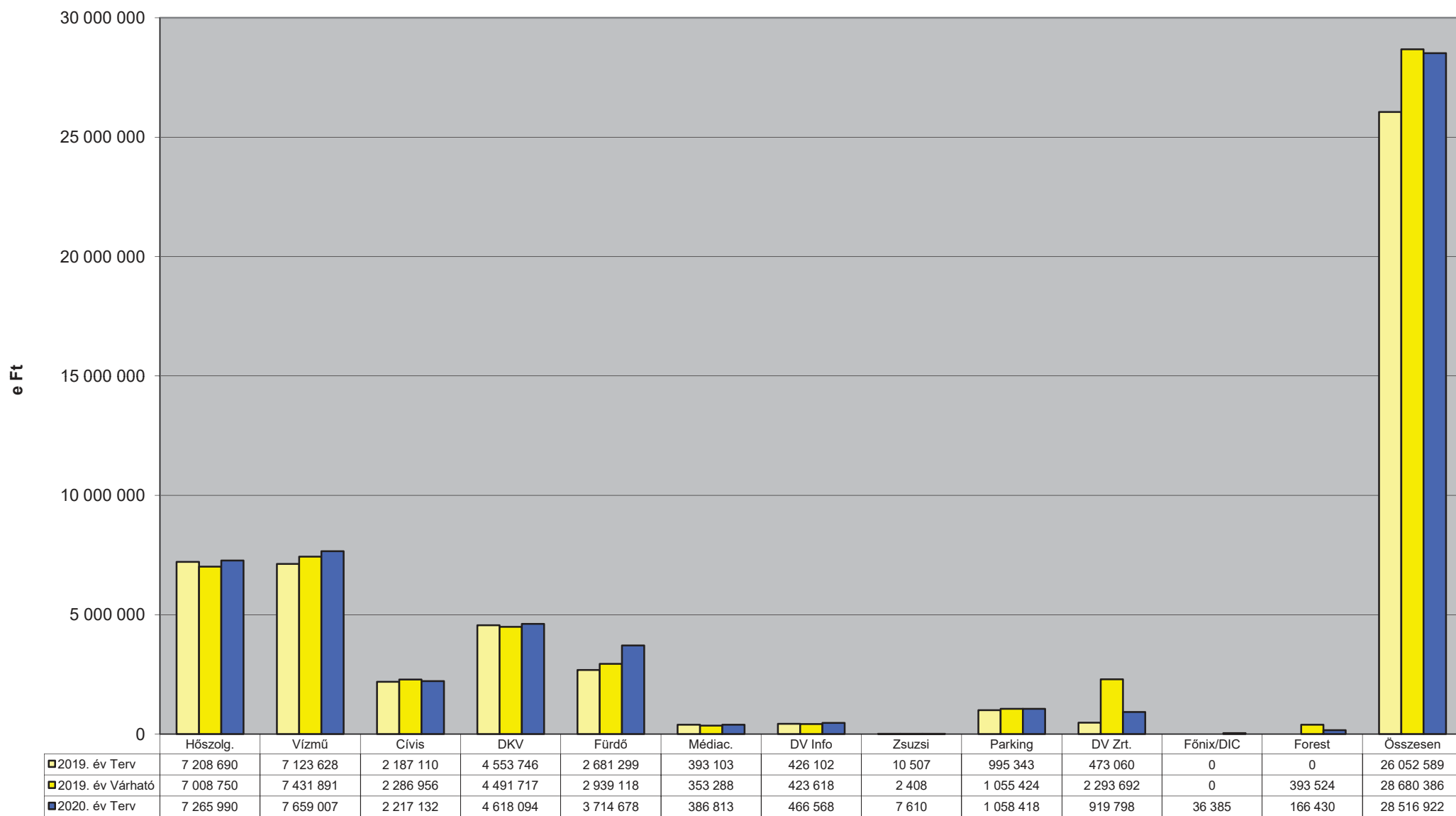
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Üzemi eredménye



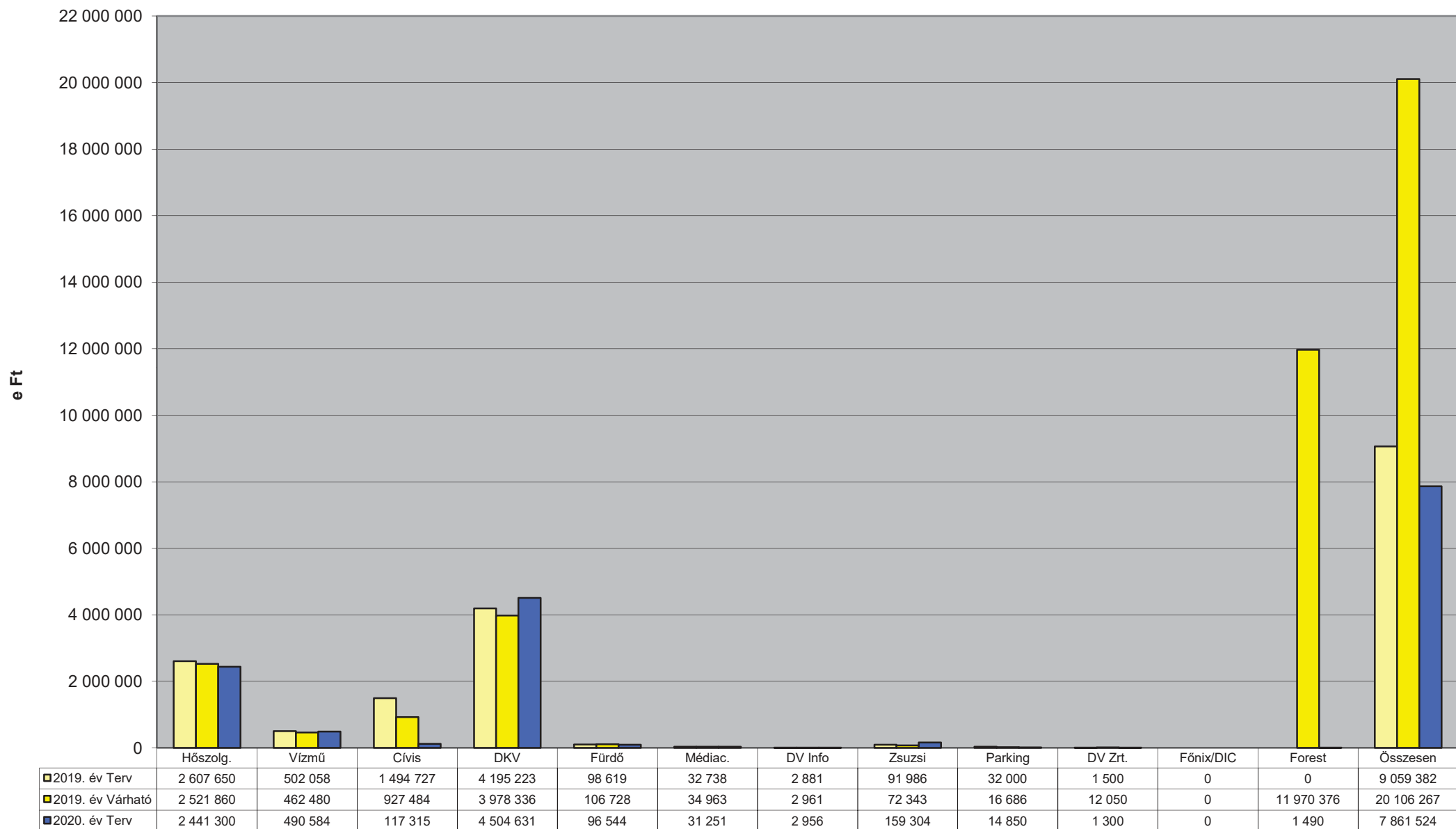
**A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai
Adózás előtti eredménye**



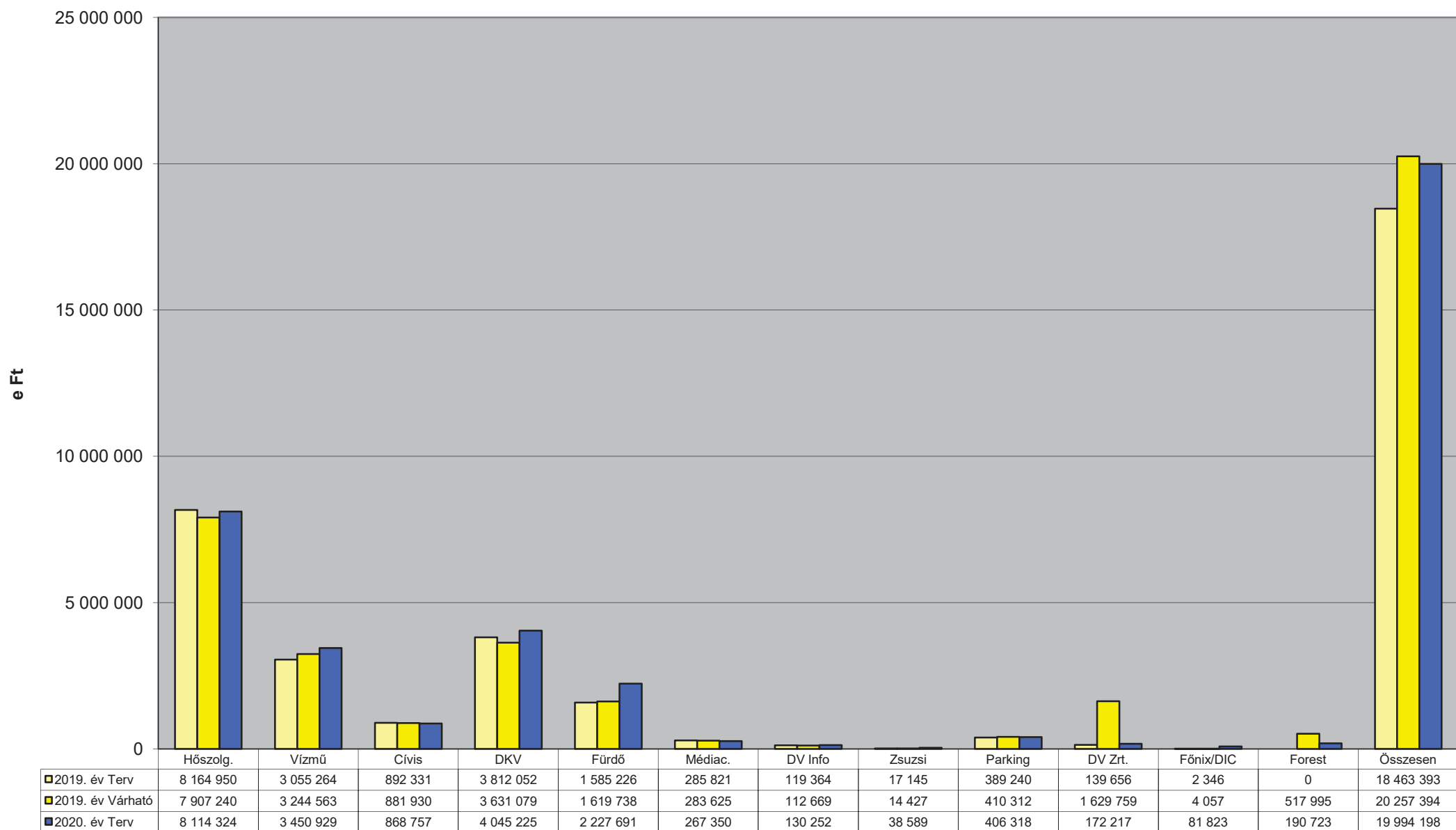
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Értékesítés nettó árbevétele



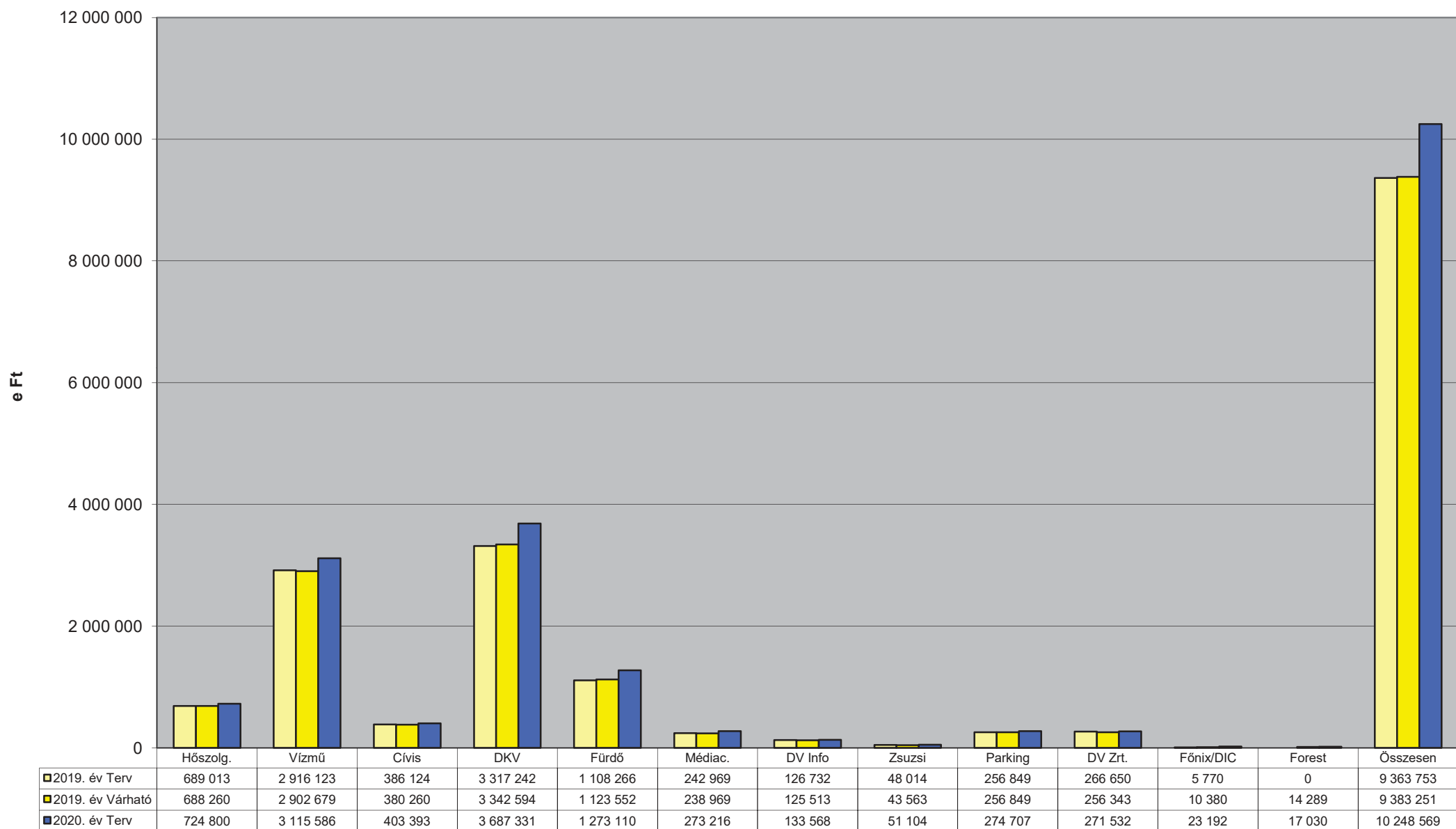
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb bevételek



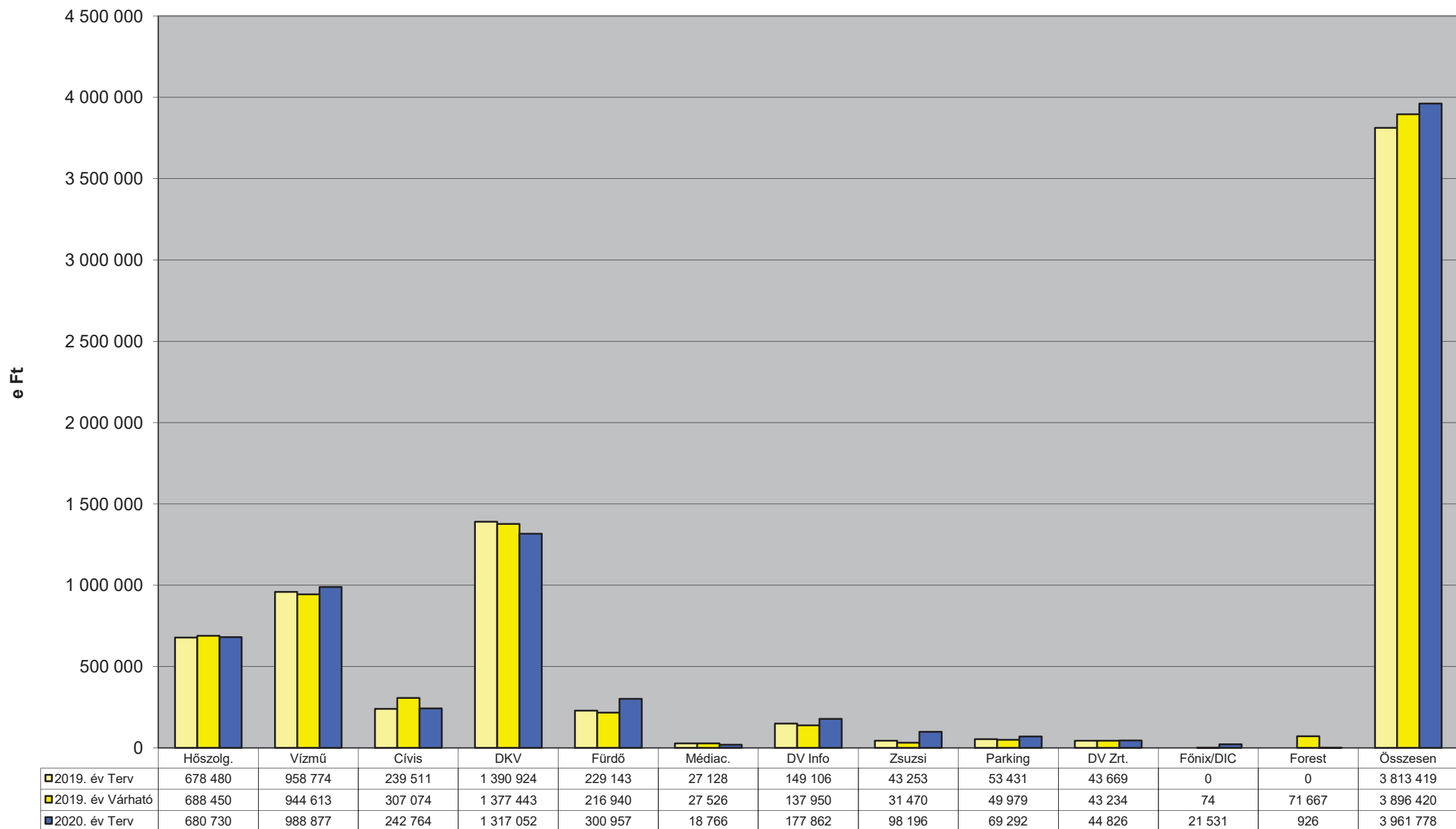
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Anyagjellegű ráfordítások



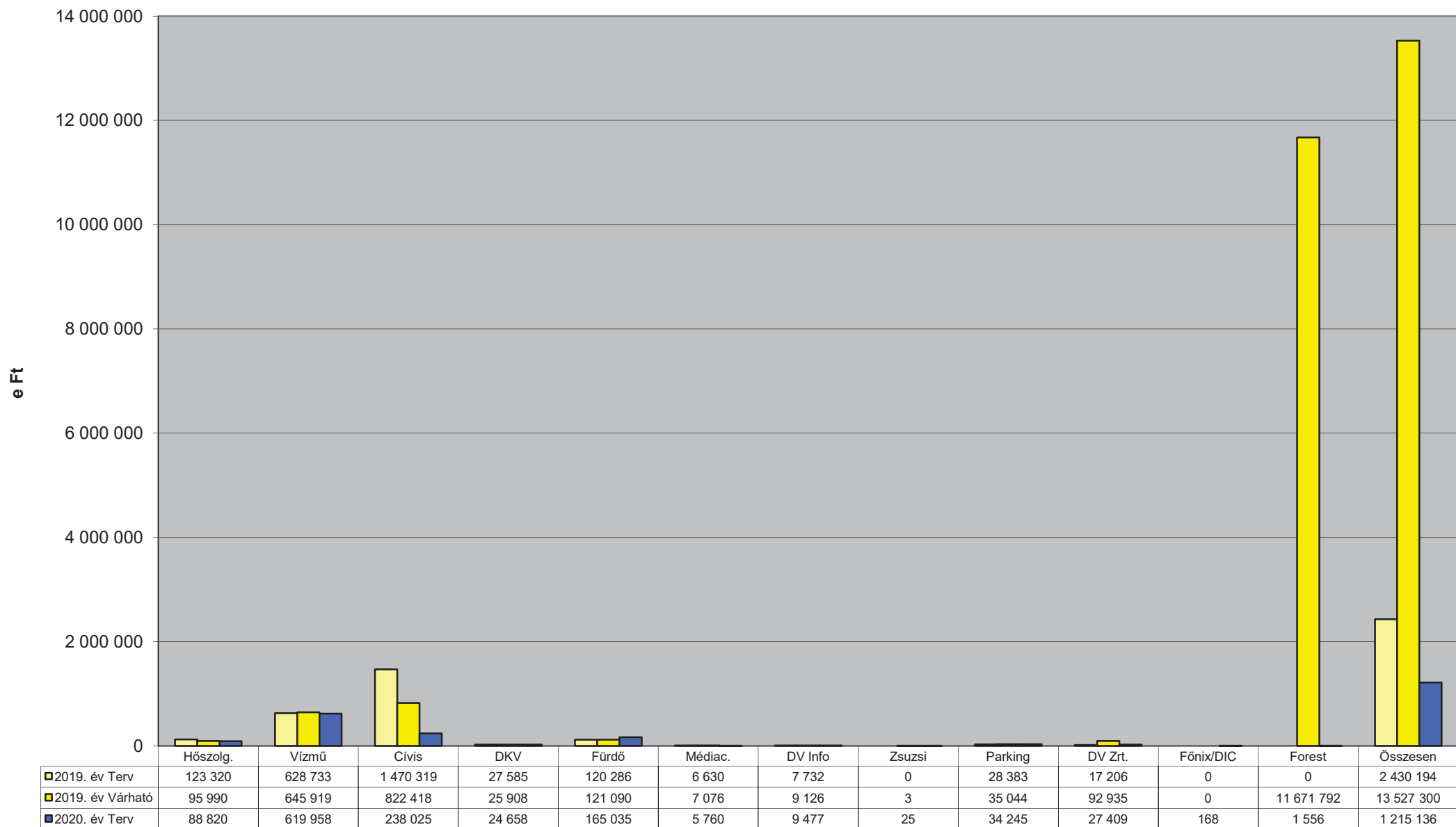
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Személyi jellegű ráfordítások



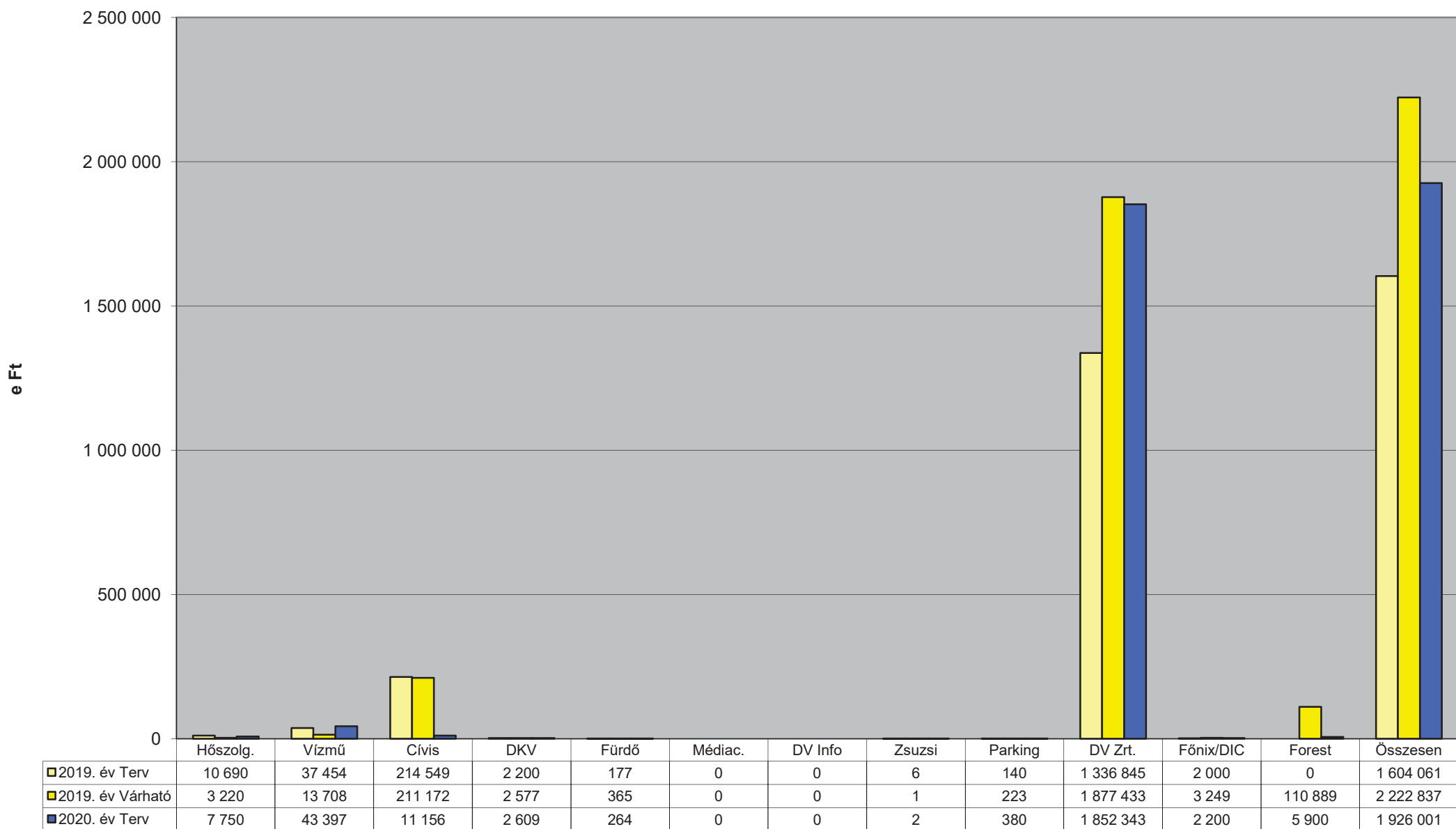
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Értékcsökkenési leírás



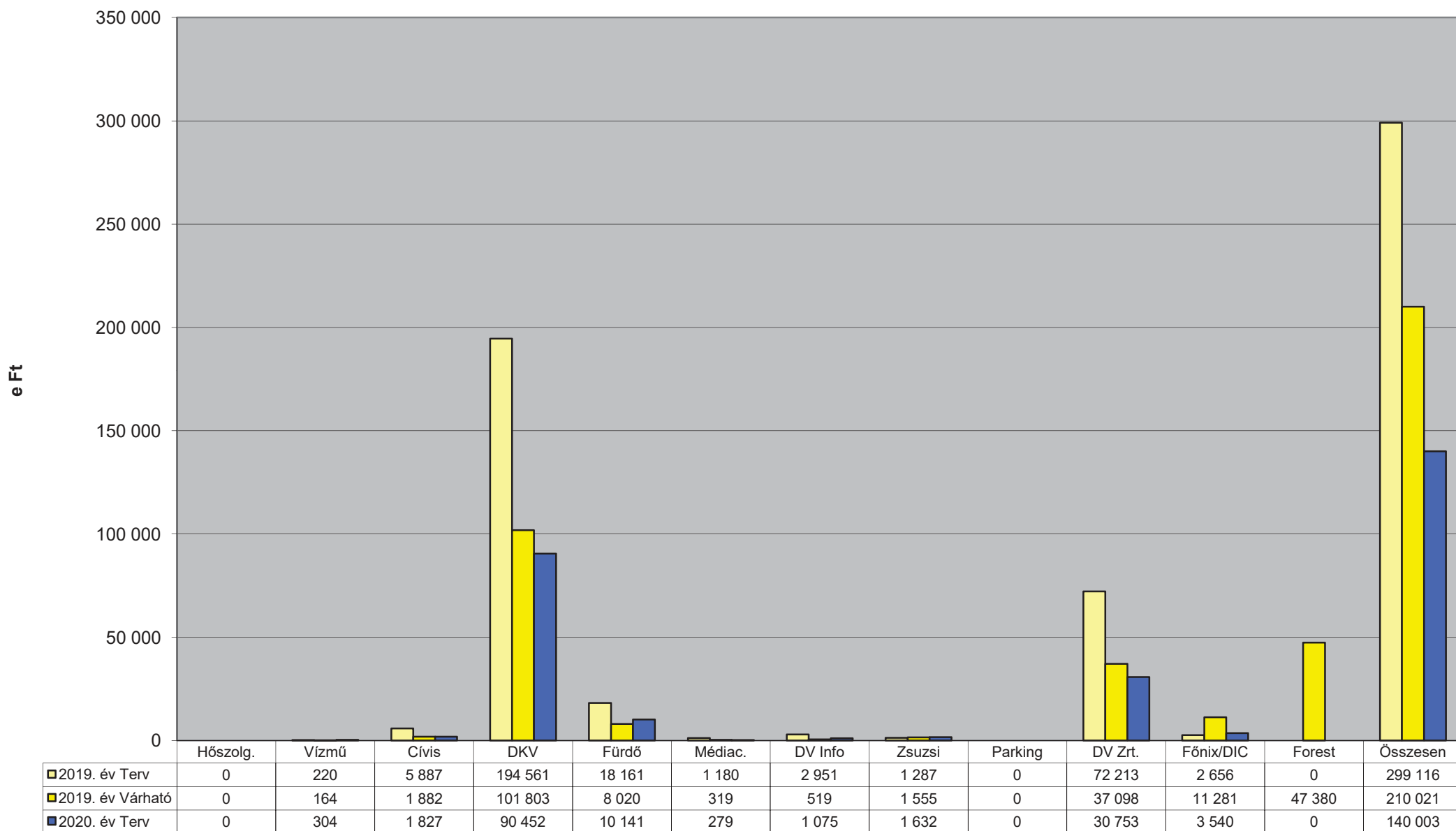
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb ráfordítások



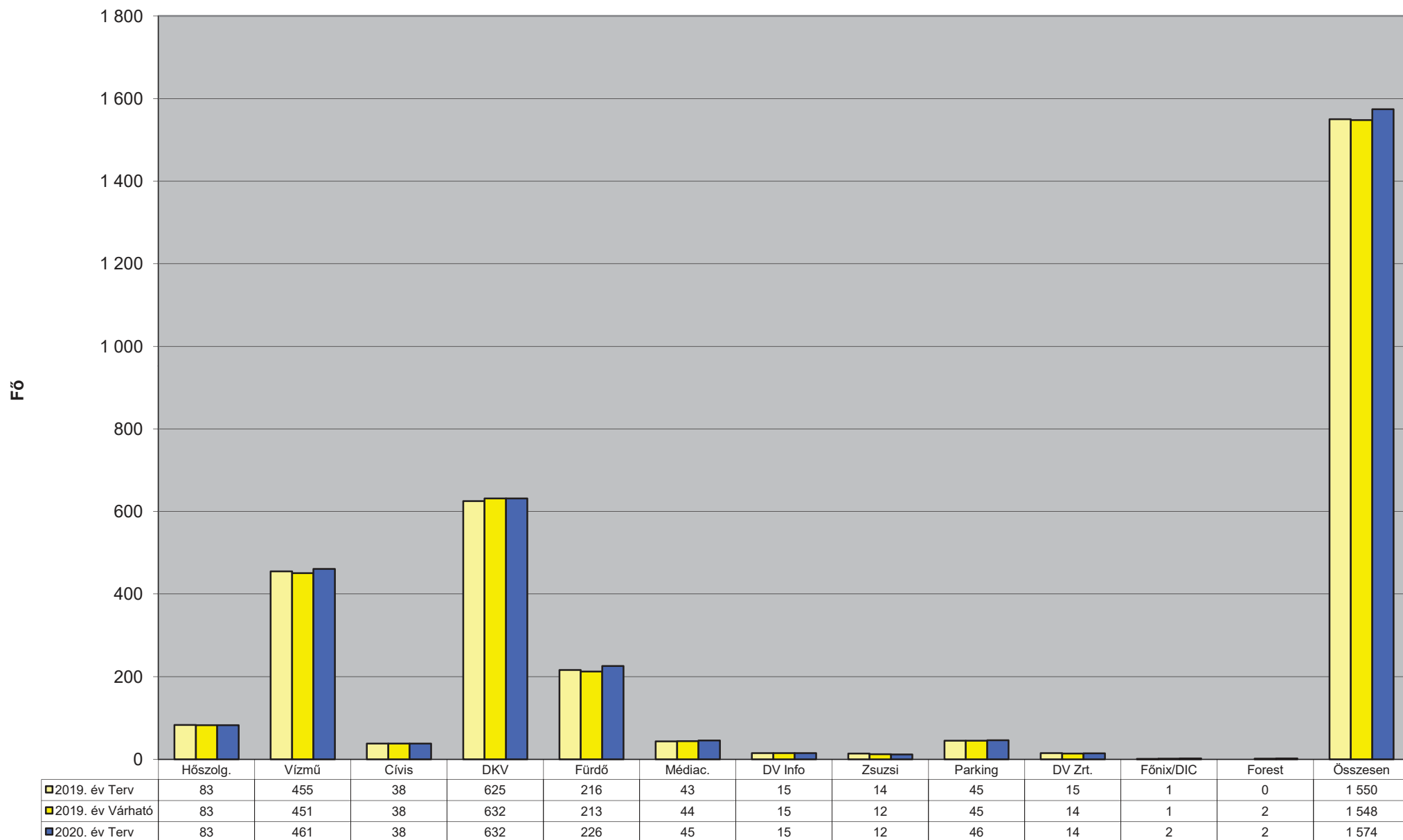
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Pénzügyi műveletek bevételei



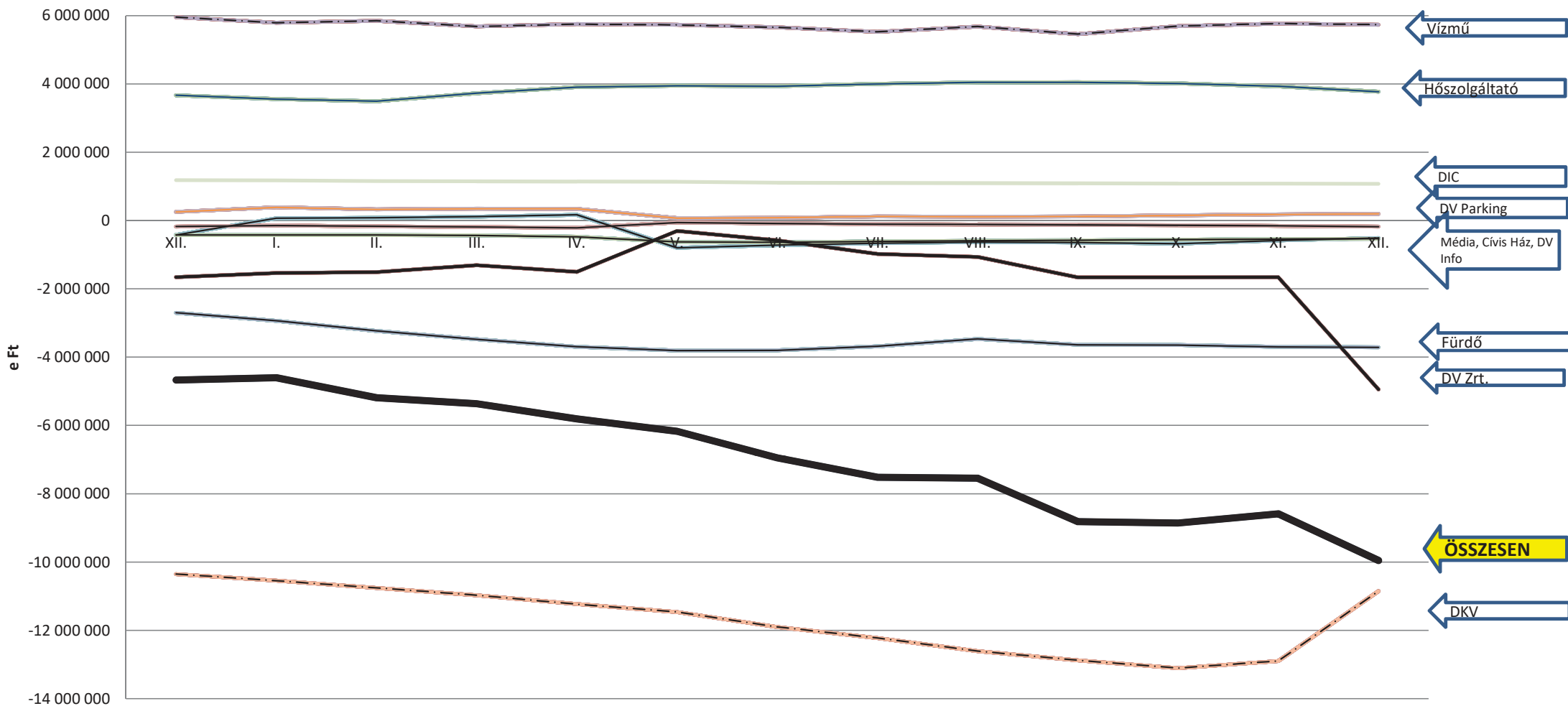
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Pénzügyi műveletek ráfordításai



A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Átlagos statisztikai létszáma



Likviditási tervek 2020.



	2019. Záró	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Összesen E Ft	-4 673 724	-4 605 936	-5 187 863	-5 367 240	-5 808 885	-6 172 639	-6 952 337	-7 517 552	-7 548 028	-8 820 172	-8 855 909	-8 587 100	-9 954 524

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.

2020

Terv

[Eredmény](#)

[Lycium bérbeadás](#)

[üzletviteli tanácsadás](#)

[Fel nem osztott](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	473 060	2 293 692	919 798	-1 373 894	-59,90%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	473 060	2 293 692	919 798	-1 373 894	-59,90%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	270	1 810 593	427 415	-1 383 177	-76,39%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	472 790	483 099	492 382	9 283	1,92%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	1 500	12 050	1 300	-10 750	-89,21%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	2 726	0	-2 726	-100,00%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	30	0	-30	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	7 987	0	-7 987	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	1 500	1 300	1 300	0	0,00%
Más egyéb bevétel	0	7	0	-7	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	139 656	1 629 759	172 217	-1 457 543	-89,43%
05. Anyagköltség	7 612	5 723	6 376	653	11,41%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	166	152	156	4	2,63%
Üzemanyag felhasználás	5 700	4 850	5 400	550	11,34%
Energiaköltségek	44	23	0	-23	-100,00%
Munkaruha, védőruha	120	80	160	80	100,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	554	300	360	60	20,00%
Számítástechnikai kellékanyag	180	115	120	5	4,35%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	848	203	180	-23	-11,33%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	108 857	87 344	140 065	52 721	60,36%
Fuvarköltségek	6	7	7	0	0,00%
Utazás, kiküldetés költségei	650	953	838	-115	-12,07%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	650	683	838	155	22,69%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	0	270	0	-270	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	20 360	580	4 560	3 980	686,21%
Gépjármű javítás, karbantartás	360	480	480	0	0,00%
Egyéb karbantartás, javítás	20 000	100	4 080	3 980	3980,00%
Posta költségek	225	201	211	10	4,98%
Távközlés költségei	468	526	528	2	0,38%
Vezetékes telefon	96	96	96	0	0,00%
Mobil telefon	372	430	432	2	0,47%
Vásárok, szakmai rendezvények	150	0	0	0	-
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	654	1 606	10 563	8 957	557,72%
Nyomtatás	180	135	150	15	11,11%
Szakkönyvek, újságok	279	196	204	8	4,08%
Értékesítéssel kapcs.anyagjell.szolg., egyéb	195	1 275	10 209	8 934	700,71%
Bérelti és lízingdíj	32 028	34 075	40 598	6 523	19,14%
Ingatlanok bérelti díja	18 636	18 706	18 486	-220	-1,18%
Járművek bérelti díja	13 392	15 369	17 892	2 523	16,42%
Egyéb bérelti díjak	0	0	4 220	4 220	-
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 368	1 398	1 512	114	8,15%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	3 700	3 700	3 700	0	0,00%
Ügyvédi díjak	9 000	13 950	14 000	50	0,36%
Közjegyzői díjak	3 300	962	1 000	38	3,95%
Vagyonvédelem	0	16	0	-16	-100,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	1 224	1 349	28 690	27 341	2026,76%
Minőségvizsgálati díjak	110	500	550	50	10,00%
Egyéb szakértői díjak	15 115	12 325	13 116	791	6,42%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	4 556	2 979	5 140	2 161	72,54%
Oktatás, továbbképzés	6 520	2 140	5 184	3 044	142,24%
Szociális ráfordítások	70	71	70	-1	-1,41%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	9 352	10 006	9 798	-208	-2,08%
DV Info szolgáltatása	7 850	8 080	8 460	380	4,70%
Apolló, TM1 Szoftver követés	453	398	409	12	2,94%
Tagdíjak, Sodexo, egyéb	1 050	1 529	929	-600	-39,24%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	8 457	8 981	6 146	-2 835	-31,56%
Bankköltségek	6 235	7 076	4 120	-2 956	-41,78%
Hatósági díjak, illetékek	20	130	150	20	15,38%
Biztosítási díjak	2 202	1 775	1 876	101	5,70%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	1 501 072	0	-1 501 072	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14 730	26 640	19 630	-7 010	-26,31%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	266 650	256 343	271 532	15 189	5,93%
10. Bérköltség	208 315	195 231	205 991	10 760	5,51%
Bér	182 715	171 114	179 891	8 777	5,13%
Teljes munkaidős összesen	182 715	171 114	179 891	8 777	5,13%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó vezető	182 715	171 114	179 891	8 777	5,13%
ügymintázó, előadó, egyéb	130 434	123 548	112 964	-10 584	-8,57%
Megbízási díjak	52 281	47 566	66 926	19 360	40,70%
Tiszteletdíjak	400	0	0	0	-
Tiszteletdíjak	25 200	24 117	26 100	1 983	8,22%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 346	19 185	22 884	3 700	19,28%
Végkielégítés	0	3 114	5 400	2 286	73,41%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	420	1 475	980	-495	-33,56%
Biztosítások	2 520	2 531	2 520	-11	-0,43%
Saját gépkocsi használat költsége	0	64	80	16	25,00%
Napidíjak	0	106	100	-6	-5,66%
Cafeteria összesen	5 014	5 040	5 543	503	9,99%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	4 820	4 511	5 334	823	18,24%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	194	529	209	-319	-60,41%
Reprezentációs költség	2 775	3 120	4 530	1 410	45,19%
Munkáltatót terhelő SZJA	1 585	1 586	1 940	354	22,33%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	2 032	2 149	1 791	-358	-16,66%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
12. Bérjárulékok	43 989	41 927	42 657	730	1,74%
Szociális hozzájárulási adó	38 515	38 903	39 468	565	1,45%
Szocho (2018-ban eho)	2 322	0	0	0	-
Szakképzési hozzájárulás	3 152	3 024	3 189	165	5,44%
VI. Értékcsökkenési leírás	43 669	43 234	44 826	1 591	3,68%
Terv szerint elszámolt ÉCS	43 069	43 056	44 326	1 269	2,95%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	262	261	262	0	0,11%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	42 808	42 795	44 064	1 269	2,97%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	600	178	500	322	180,90%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	600	178	500	322	180,90%
VII. Egyéb ráfordítások	17 206	92 935	27 409	-65 526	-70,51%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	2 745	0	-2 745	-100,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	1	0	-1	-100,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érté	0	6 985	0	-6 985	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb	1 584	2 516	2 915	399	15,84%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	15 421	21 637	24 295	2 658	12,28%
Társadalmi szervezetek támogatása	200	100	200	100	100,00%
Ingyenes eszközátadások	0	58 951	0	-58 951	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	7 379	283 470	405 114	121 644	42,91%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 336 845	1 877 433	1 852 343	-25 090	-1,34%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 336 845	1 862 499	1 852 343	-10 156	-0,55%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	97	0	-97	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	0	97	0	-97	-100,00%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	14 837	0	-14 837	-100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	72 213	37 098	30 753	-6 345	-17,10%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	72 213	34 911	30 753	-4 158	-11,91%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	18 759	3 164	2 950	-214	-6,76%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	7 146	2 864	2 950	86	3,00%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	11 613	300	0	-300	-100,00%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	53 454	31 747	27 803	-3 944	-12,42%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	2 187	0	-2 187	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 264 632	1 840 335	1 821 590	-18 745	-1,02%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	1 272 011	2 123 805	2 226 704	102 899	4,85%
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+-C-X)	1 272 011	2 123 805	2 226 704	102 899	4,85%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Lycium bérbeadás	2019. Terv Ev	2019. Várható bazis	2020. Terv Ev	Bázis eltérés	
				Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	71 916	71 828	75 368	3 540	4,93%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	71 916	71 828	75 368	3 540	4,93%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	71 916	71 828	75 368	3 540	4,93%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	0	1 100	0	-1 100	-100,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	1 100	0	-1 100	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	20 913	913	4 960	4 047	443,09%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 000	0	4 000	4 000	-
Karbantartás, javítás költségei	20 000	0	4 000	4 000	-
Egyéb karbantartás, javítás	20 000	0	4 000	4 000	-
07. Egyéb szolgáltatások értéke	913	913	960	47	5,11%
Biztosítási díjak	913	913	960	47	5,11%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0	0	0	-
VI. Értékcsökkenési leírás	31 044	30 979	31 042	63	0,20%
Terv szerint elszámolt ÉCS	31 044	30 979	31 042	63	0,20%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	31 044	30 979	31 042	63	0,20%
VII. Egyéb ráfordítások	7 828	9 656	8 121	-1 535	-15,89%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	1 616	0	-1 616	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	0	215	226	11	5,12%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	7 828	7 825	7 895	70	0,90%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	12 131	31 380	31 245	-135	-0,43%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	0	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	12 131	31 380	31 245	-135	-0,43%

Debreceni Vagyongkezelő Zrt. üzletviteli tanácsadás	2019. Terv Ev	2019. Várható bázis	2020. Terv Ev	Bázis eltérés	
				Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	401 144	412 180	417 305	5 126	1,24%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	401 144	412 180	417 305	5 126	1,24%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	270	909	290	-618	-68,04%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	400 874	411 271	417 015	5 744	1,40%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	1 500	3 041	1 300	-1 741	-57,25%
Káreseményrel kapcsolatos egyéb bevételek	0	1 626	0	-1 626	-100,00%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	30	0	-30	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	78	0	-78	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	1 500	1 300	1 300	0	0,00%
Más egyéb bevétel	0	7	0	-7	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	113 742	122 824	121 518	-1 306	-1,06%
05. Anyagköltség	7 612	5 723	6 376	653	11,41%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	166	152	156	4	2,63%
Üzemanyag felhasználás	5 700	4 850	5 400	550	11,34%
Energiaköltségek	44	23	0	-23	-100,00%
Munkaruha, védőruha	120	80	160	80	100,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	554	300	360	60	20,00%
Számítástechnikai kellékanyag	180	115	120	5	4,35%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	848	203	180	-23	-11,33%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	83 857	82 394	90 326	7 931	9,63%
Fuvarköltségek	6	7	7	0	0,00%
Utazás, kiküldetés költségei	650	953	838	-115	-12,07%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	650	683	838	155	22,69%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	0	270	0	-270	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	360	580	560	-20	-3,45%
Gépjármű javítás, karbantartás	360	480	480	0	0,00%
Egyéb karbantartás, javítás	0	100	80	-20	-20,00%
Posta költségek	225	201	211	10	4,98%
Távközlés költségei	468	526	528	2	0,38%
Vezetékes telefon	96	96	96	0	0,00%
Mobil telefon	372	430	432	2	0,47%
Vásárok, szakmai rendezvények	150	0	0	0	-
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	654	1 606	1 584	-22	-1,37%
Nyomtatás	180	135	150	15	11,11%
Szakkönyvek, újságok	279	196	204	8	4,08%
Értékesítéssel kapcs.anyagjell.szolg., egyéb	195	1 275	1 230	-45	-3,53%
Bérleti és lízingdíj	32 028	34 075	36 378	2 303	6,76%
Ingatlanok bérleti díja	18 636	18 706	18 486	-220	-1,18%
Járművek bérleti díja	13 392	15 369	17 892	2 523	16,42%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 368	1 398	1 512	114	8,15%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	3 700	3 700	3 700	0	0,00%
Ügyvédi díjak	9 000	9 000	9 000	0	0,00%
Közjegyzői díjak	3 300	962	1 000	38	3,95%
Vagyonvédelem	0	16	0	-16	-100,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	1 224	1 349	1 150	-199	-14,75%
Minőségvizsgálati díjak	110	500	550	50	10,00%
Egyéb szakértői díjak	10 115	12 325	13 116	791	6,42%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	4 556	2 979	5 140	2 161	72,54%
Oktatás, továbbképzés	6 520	2 140	5 184	3 044	142,24%
Szociális ráfordítások	70	71	70	-1	-1,41%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	9 352	10 007	9 798	-209	-2,08%
DV Info szolgáltatása	7 850	8 080	8 460	380	4,70%
Apolló, TM1 Szoftver követés	453	398	409	12	2,94%
Tagdíjak, Sodexo, egyéb	1 050	1 529	929	-600	-39,24%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 544	8 068	5 186	-2 882	-35,72%
Bankköltségek	6 235	7 076	4 120	-2 956	-41,78%
Hatósági díjak, illetékek	20	130	150	20	15,38%
Biztosítási díjak	1 289	862	916	55	6,32%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14 730	26 640	19 630	-7 009	-26,31%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	266 650	256 343	271 532	15 189	5,93%
10. Bérköltség	208 315	195 231	205 991	10 760	5,51%
Bér	182 715	171 114	179 891	8 777	5,13%
Teljes munkaidős összesen	182 715	171 114	179 891	8 777	5,13%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó vezető	182 715	171 114	179 891	8 777	5,13%
vezető	130 434	123 548	112 964	-10 584	-8,57%
ügyintéző, előadó, egyéb	52 281	47 566	66 926	19 360	40,70%
Megbízási díjak	400	0	0	0	-
Tiszteletdíjak	25 200	24 117	26 100	1 983	8,22%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 346	19 185	22 884	3 700	19,28%
Végkielégítés	0	3 114	5 400	2 286	73,41%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	420	1 475	980	-495	-33,56%
Biztosítások	2 520	2 531	2 520	-11	-0,43%
Saját gépkocsi használat költsége	0	64	80	16	25,00%
Napidíjak	0	106	100	-6	-5,66%

Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt. üzletviteli tanácsadás	2019. Terv Ev	2019. Várható bázis	2020. Terv Ev	Bázis eltérés	
				Terv - Bázis	Eltérés %
Cafeteria összesen	5 014	5 040	5 543	503	9,99%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	4 820	4 511	5 334	823	18,24%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	194	529	209	-319	-60,41%
Reprezentációs költség	2 775	3 120	4 530	1 410	45,19%
Munkáltatót terhelő SZJA	1 585	1 586	1 940	354	22,33%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	2 032	2 149	1 791	-358	-16,66%
12. Bérjárulékok	43 989	41 927	42 657	730	1,74%
Szociális hozzájárulási adó	38 515	38 903	39 468	565	1,45%
Szocho (2018-ban eho)	2 322	0	0	0	-
Szakképzési hozzájárulás	3 152	3 024	3 189	165	5,44%
VI. Értékcsökkenési leírás	12 625	12 255	13 784	1 529	12,47%
Terv szerint elszámolt ÉCS	12 025	12 077	13 284	1 207	9,99%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	262	261	262	0	0,11%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	11 764	11 816	13 022	1 207	10,21%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	600	178	500	322	180,90%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	600	178	500	322	180,90%
VII. Egyéb ráfordítások	9 378	10 298	9 464	-834	-8,10%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	1 129	0	-1 129	-100,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	1	0	-1	-100,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érté	0	20	0	-20	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	1 584	1 375	1 407	32	2,31%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	7 593	7 673	7 857	184	2,40%
Társadalmi szervezetek támogatása	200	100	200	100	100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	249	13 500	2 307	-11 193	-82,91%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	0	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	249	13 500	2 307	-11 193	-82,91%

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Fel nem osztott	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	1 809 684	427 125	-1 382 560	-76,40%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	1 809 684	427 125	-1 382 560	-76,40%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	0	1 809 684	427 125	-1 382 559	-76,40%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	0	0	0	-1	-300,00%
III. Egyéb bevételek	0	7 909	0	-7 909	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	7 909	0	-7 909	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	5 000	1 506 022	45 739	-1 460 283	-96,96%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 000	4 950	45 739	40 789	824,09%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	0	0	8 979	8 979	-
Értékesítéssel kapcs. anyagjell. szolg., egyéb	0	0	8 979	8 979	-
Bérleti és lízingdíj	0	0	4 220	4 220	-
Egyéb bérleti díjak	0	0	4 220	4 220	-
Ügyvédi díjak	0	4 950	5 000	50	1,01%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	0	0	27 540	27 540	-
Egyéb szakértői díjak	5 000	0	0	0	-
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	1 501 072	0	-1 501 072	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	-
VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	-150,00%
VII. Egyéb ráfordítások	0	72 981	9 824	-63 157	-86,54%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érté	0	6 965	0	-6 965	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	0	926	1 282	356	38,41%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	0	6 139	8 543	2 404	39,15%
Ingyenes eszközátadások	0	58 951	0	-58 951	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-5 000	238 591	371 562	132 971	55,73%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 336 845	1 877 433	1 852 343	-25 090	-1,34%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 336 845	1 862 499	1 852 343	-10 156	-0,55%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	97	0	-97	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	0	97	0	-97	-100,00%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	14 837	0	-14 837	-100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	72 213	37 098	30 753	-6 345	-17,10%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	72 213	34 911	30 753	-4 158	-11,91%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	18 759	3 164	2 950	-214	-6,76%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	7 146	2 864	2 950	86	3,00%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	11 613	300	0	-300	-100,00%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	53 454	31 747	27 803	-3 944	-12,42%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	2 187	0	-2 187	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 264 632	1 840 335	1 821 590	-18 745	-1,02%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	1 259 632	2 078 926	2 193 152	114 226	5,49%
D. Adózott eredmény (+-C-X)	1 259 632	2 078 926	2 193 152	114 226	5,49%

DVZrt_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	15	14	14	0	3,12%
Teljes munkaidős létszám	15	14	14	0	3,12%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	15	14	14	0	3,12%
Teljes munkaidős vezető	8	7	6	-1	-16,67%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	7	7	8	2	24,38%

Debreceni Vagyongkezelő Zrt. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	66 000	0	66 000	61 000	0	61 000	-5 000	0	-5 000	-8%	-	-8%
Biztos befolyású követelések	66 000	0	66 000	61 000	0	61 000	-5 000	0	-5 000	-8%	-	-8%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	65 000	0	65 000	60 000	0	60 000	-5 000	0	-5 000	-8%	-	-8%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0%	-	0%

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.
2020
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7 208 690	7 008 750	7 265 990	257 240	3,67%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 208 690	7 008 750	7 265 990	257 240	3,67%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	6 534 020	6 172 788	6 359 434	186 646	3,02%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	565 800	738 703	784 330	45 627	6,18%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	108 870	97 259	122 226	24 967	25,67%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	3 700	11 950	17 220	5 270	44,10%
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 700	11 950	17 220	5 270	44,10%
III. Egyéb bevételek	2 607 650	2 521 860	2 441 300	-80 560	-3,19%
Visszaírt értékvesztés	37 301	44 803	37 095	-7 708	-17,20%
Követelések visszaírt értékvesztése	37 301	44 803	37 095	-7 708	-17,20%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	250	290	300	10	3,45%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	4 650	4 040	4 050	10	0,25%
Leírt követelésekre befolyt összegek	13 500	9 480	9 000	-480	-5,06%
Követelés eladásból (engedményezés)	756	427	280	-147	-34,43%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	2 700	4 650	400	-4 250	-91,40%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	2 427 620	2 347 314	2 278 900	-68 414	-2,91%
Más egyéb bevétel	21 001	10 987	11 505	518	4,71%
Fejlesztési támogatások	99 810	99 810	99 770	-40	-0,04%
Ingyenes eszközátvételek	62	59	0	-59	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	8 164 950	7 907 240	8 114 324	207 084	2,62%
05. Anyagköltség	7 284 870	7 027 570	7 208 320	180 750	2,57%
Alapanyagok	80	9 770	11 500	1 730	17,71%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	6 400	5 100	5 200	100	1,96%
Üzemanyag felhasználás	7 400	7 000	7 000	0	0,00%
Energiaköltségek	7 261 560	6 997 480	7 175 800	178 320	2,55%
Munkaruha, védőruha	1 000	1 000	1 090	90	9,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	4 980	4 500	4 700	200	4,44%
Számítástechnikai kellékanyag	50	20	30	10	50,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	3 400	2 700	3 000	300	11,11%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	405 110	403 250	429 554	26 304	6,52%
Fuvarköltségek	430	760	780	20	2,63%
Utazás, kiküldetés költségei	1 900	2 160	2 250	90	4,17%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	1 900	1 766	1 850	84	4,76%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	0	394	400	6	1,52%
Karbantartás, javítás költségei	113 750	105 850	110 860	5 010	4,73%
Gépjármű javítás, karbantartás	860	1 200	400	-800	-66,67%
Informatikai javítás, karbantartás	7 670	8 350	8 950	600	7,19%
Egyéb karbantartás, javítás	105 220	96 300	101 510	5 210	5,41%
Posta költségek	16 280	15 740	17 600	1 860	11,82%
Távközlés költségei	8 300	8 510	9 560	1 050	12,34%
Vezetékes telefon	3 120	3 560	3 630	70	1,97%
Mobil telefon	1 800	1 580	1 550	-30	-1,90%
Egyéb távközlési költség	3 380	3 370	4 380	1 010	29,97%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	23 250	22 570	22 810	240	1,06%
Közmű alagút üzemeltetés, adatátvitel, anyagtárolás	8 840	8 520	8 740	220	2,58%
Nyomtatás, fénymásolás	1 150	1 150	1 150	0	0,00%
Számla, felszólító nyomtatás, borítékolás	11 600	11 780	11 820	40	0,34%
Dokumentációk, egyéb	1 660	1 120	1 100	-20	-1,79%
Bérleti és lízingdíj	42 730	42 620	49 830	7 210	16,92%
Ingatlanok bérleti díja	19 230	19 100	20 930	1 830	9,58%
Járművek bérleti díja	19 860	20 900	25 300	4 400	21,05%
Egyéb bérleti díjak	3 640	2 620	3 600	980	37,40%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 590	1 440	2 400	960	66,67%
Ügyvédi díjak	2 240	2 160	5 080	2 920	135,19%
Vagyonvédelem	1 670	1 296	1 450	154	11,88%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	15 290	14 850	15 360	510	3,43%
Minőségvizsgálati díjak	500	0	600	600	-
Egyéb szakértői díjak	6 700	12 180	6 860	-5 320	-43,68%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	1 000	1 400	1 400	0	0,00%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	4	0	-4	-100,00%
Oktatás, továbbképzés	4 100	4 100	4 960	860	20,98%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	165 380	167 610	177 754	10 144	6,05%
DV Zrt. üzleti tanácsadás	113 520	113 520	122 604	9 084	8,00%
DV Info - távközlés kivételével	19 980	23 820	23 580	-240	-1,01%
Mérőleolvasás	4 928	5 322	5 748	426	8,00%
Végrehajtói munkadíjak	5 300	3 950	5 100	1 150	29,11%
Tagdíjak, újságelőfizetés, szakkönyvek, egyéb	21 652	20 998	20 722	-276	-1,31%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	82 530	87 660	88 970	1 310	1,49%
Bankköltségek	56 600	64 000	64 800	800	1,25%
Hatósági díjak, illetékek	13 800	12 550	13 050	500	3,98%
Biztosítási díjak	10 880	10 280	10 280	0	0,00%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	1 250	830	840	10	1,20%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	216 360	213 640	212 940	-700	-0,33%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	176 080	175 120	174 540	-580	-0,33%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	689 013	688 260	724 800	36 540	5,31%
10. Bérköltség	481 315	523 520	555 670	32 150	6,14%
Bér	477 115	519 320	550 990	31 670	6,10%
Teljes munkaidős összesen	475 665	517 690	549 270	31 580	6,10%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	135 520	151 950	163 140	11 190	7,36%
technikus, szakmunkás	104 220	119 570	128 860	9 290	7,77%
egyéb	31 300	32 380	34 280	1 900	5,87%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	340 145	365 740	386 130	20 390	5,57%
vezető	165 765	175 070	176 460	1 390	0,79%

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
ügyműködő, előadó, egyéb	174 380	190 670	209 670	19 000	9,96%
Nem teljes munkaidős összesen	1 450	1 630	1 720	90	5,52%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	1 450	1 630	1 720	90	5,52%
részmunkaidős szellemi	1 450	1 630	1 720	90	5,52%
Tiszteletdíjak	4 200	4 200	4 680	480	11,43%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	95 937	54 830	54 370	-460	-0,84%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	2 100	3 770	3 600	-170	-4,51%
Biztosítások	800	780	800	20	2,56%
Saját gépkocsi használat költsége	900	800	800	0	0,00%
Napidíjak	50	10	10	0	0,00%
Cafeteria összesen	76 952	34 300	34 300	0	0,00%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	34 495	34 300	34 300	0	0,00%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	42 457	0	0	0	-
Reprezentációs költség	3 500	3 500	3 000	-500	-14,29%
Munkáltatót terhelő SZJA	7 525	7 380	7 510	130	1,76%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	4 110	4 290	4 350	60	1,40%
12. Bérjárulékok	111 761	109 910	114 760	4 850	4,41%
Szociális hozzájárulási adó	98 235	96 450	100 850	4 400	4,56%
Szakképzési hozzájárulás	7 886	7 890	7 830	-60	-0,76%
Rehabilitációs hozzájárulás	5 640	5 570	6 080	510	9,16%
VI. Értékcsökkenési leírás	678 480	688 450	680 730	-7 720	-1,12%
Terv szerint elszámolt ÉCS	674 810	686 860	676 450	-10 410	-1,52%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	930	650	2 070	1 420	218,46%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	673 880	686 210	674 380	-11 830	-1,72%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	3 670	1 590	4 280	2 690	169,18%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	30	0	-30	-100,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	3 670	1 560	4 280	2 720	174,36%
VII. Egyéb ráfordítások	123 320	95 990	88 820	-7 170	-7,47%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	66 586	43 598	42 227	-1 371	-3,14%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	22 400	2 030	0	-2 030	-100,00%
Követelések értékvesztése	44 186	41 568	42 227	659	1,59%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	200	420	420	0	0,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	200	120	120	0	0,00%
Leírt behajthatatlan követelések	20 610	19 236	16 624	-2 612	-13,58%
Eladott (engedményezett) követelés könyvszerinti értéke	3 116	3 541	1 649	-1 892	-53,43%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	20	70	0	-70	-100,00%
Hiányzó, selejt immat. jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	30	10	0	-10	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	9 200	8 520	8 320	-200	-2,35%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	1 500	1 440	1 340	-100	-6,94%
Más egyéb ráfordítás	358	199	210	11	5,53%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszközáradás	1 700	550	2 360	1 810	329,09%
TAO támogatás	18 500	17 488	14 750	-2 738	-15,66%
Társadalmi szervezetek támogatása	400	400	400	0	0,00%
Ingyenes eszközátadások	900	398	400	2	0,50%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	164 277	162 620	115 836	-46 784	-28,77%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	10 690	3 220	7 750	4 530	140,68%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	10 690	3 220	7 750	4 530	140,68%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	10 690	3 220	7 750	4 530	140,68%
Belső Cash-pool kamatbevétel	10 690	3 220	7 750	4 530	140,68%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	10 690	3 220	7 750	4 530	140,68%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	174 967	165 840	123 586	-42 254	-25,48%
X. Adófizetési kötelezettség	15 000	7 030	5 930	-1 100	-15,65%
D. Adózott eredmény (+C-X)	159 967	158 810	117 656	-41 154	-25,91%

Hőszolg_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	83	83	83	0	0,08%
Teljes munkaidős létszám	82	82	82	0	0,08%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	31	30	30	0	0,56%
Teljes munkaidős technikus, szakmunkás	24	24	24	0	0,69%
Teljes munkaidős egyéb	7	6	6	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	51	52	52	0	-0,19%
Teljes munkaidős vezető	12	13	12	0	-2,12%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	39	39	39	0	0,43%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	1	0	0,00%
Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó	1	1	1	0	0,00%

Debreceni Hőszolgáltató Zrt. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	279 737	72 395	207 342	276 131	69 799	206 332	-3 606	-2 596	-1 010	-1%	-4%	0%
Bizonytalan befolyású követelések	276 930	72 395	204 535	271 851	69 799	202 052	-5 079	-2 596	-2 483	-2%	-4%	-1%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	276 930	72 395	204 535	271 851	69 799	202 052	-5 079	-2 596	-2 483	-2%	-4%	-1%
Lejárt lakossági követelés	234 913	66 822	168 091	230 512	65 870	164 642	-4 401	-952	-3 449	-2%	-1%	-2%
Lejárt lakossági követelés 91 nap alatt	96 980	6 853	90 127	95 166	6 506	88 660	-1 814	-347	-1 467	-2%	-5%	-2%
Lejárt lakossági követelés 91-180 nap	20 793	8 087	12 706	20 403	7 881	12 522	-390	-206	-184	-2%	-3%	-1%
Lejárt lakossági követelés 181 nap - 360 nap	24 013	8 627	15 386	23 564	8 501	15 063	-449	-126	-323	-2%	-1%	-2%
Lejárt lakossági követelés 361 nap - 720 nap	29 769	16 016	13 753	29 211	15 997	13 214	-558	-19	-539	-2%	0%	-4%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	63 358	27 239	36 119	62 168	26 985	35 183	-1 190	-254	-936	-2%	-1%	-3%
Lejárt egyéb vevő követelés	42 017	5 573	36 444	41 339	3 929	37 410	-678	-1 644	966	-2%	-29%	3%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	23 722	321	23 401	23 387	294	23 093	-335	-27	-308	-1%	-8%	-1%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	3 661	1 376	2 285	3 592	657	2 935	-69	-719	650	-2%	-52%	28%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	8 372	806	7 566	8 215	803	7 412	-157	-3	-154	-2%	0%	-2%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	1 353	765	588	1 328	750	578	-25	-15	-10	-2%	-2%	-2%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	4 909	2 305	2 604	4 817	1 425	3 392	-92	-880	788	-2%	-38%	30%
Biztos befolyású követelések	2 807	0	2 807	4 280	0	4 280	1 473	0	1 473	52%	-	52%
Biztos befolyású lakossági követelés	43	0	43	178	0	178	135	0	135	314%	-	314%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	688	0	688	675	0	675	-13	0	-13	-2%	-	-2%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	113	0	113	1 129	0	1 129	1 016	0	1 016	899%	-	899%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	1 963	0	1 963	2 298	0	2 298	335	0	335	17%	-	17%

Debreceni Vízmű Zrt.
2020
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Debreceni Víz-mű Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7 123 628	7 431 891	7 659 007	227 116	3,06%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 119 224	7 428 330	7 655 595	227 265	3,06%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	6 420 644	6 740 812	6 829 338	88 526	1,31%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	182 057	185 041	296 446	111 404	60,21%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	516 524	502 477	529 811	27 334	5,44%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	4 404	3 561	3 412	-149	-4,19%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	24 946	35 925	38 798	2 873	8,00%
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-778	0	778	-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	24 946	36 703	38 798	2 095	5,71%
III. Egyéb bevételek	502 058	462 480	490 584	28 104	6,08%
Visszaírt értékvesztés	820	820	820	0	0,00%
Követelések visszaírt értékvesztése	820	820	820	0	0,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	1 700	1 743	1 385	-358	-20,54%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	7 857	10 864	8 808	-2 056	-18,92%
Leírt követelésekre befolyt összegek	11 617	12 527	13 427	900	7,18%
Nem számlázott utólag kapott engedmény	23 626	104 276	23 626	-80 650	-77,34%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	2 380	1 280	-1 100	-46,21%
Céltartalék felszabadítása	110 581	87 666	92 108	4 442	5,07%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	224 269	134 932	241 030	106 098	78,63%
Más egyéb bevétel	5 059	7 072	6 372	-700	-9,90%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszköz átvét	0	3 889	0	-3 889	-100,00%
Fejlesztési támogatások	56 526	36 308	41 725	5 417	14,92%
Ingyenes eszközátvételek	60 002	60 002	60 002	0	0,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 055 264	3 244 563	3 450 929	206 366	6,36%
05. Anyagköltség	1 519 109	1 579 910	1 602 616	22 706	1,44%
Alapanyagok	709 126	727 259	735 329	8 071	1,11%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	128 642	137 675	141 641	3 966	2,88%
Üzemanyag felhasználás	60 151	61 845	63 388	1 542	2,49%
Energiaköltségek	574 725	607 869	609 289	1 420	0,23%
Munkaruha, védőruha	10 477	11 386	9 093	-2 293	-20,14%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	11 456	6 358	19 358	13 000	204,47%
Számítástechnikai kellékanyag	1 746	1 711	1 711	0	0,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	22 788	25 808	22 808	-3 000	-11,62%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 047 345	1 124 852	1 127 009	2 158	0,19%
Fuvarköltségek	1 581	3 925	2 748	-1 178	-30,00%
Utazás, kiküldetés költségei	3 651	3 715	3 715	0	0,00%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	3 601	3 690	3 690	0	0,00%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	50	24	24	0	0,00%
Karbantartás, javítás költségei	149 924	166 527	150 986	-15 541	-9,33%
Gépjármű javítás, karbantartás	20 369	26 121	21 291	-4 830	-18,49%
Egyéb karbantartás, javítás	129 555	140 405	129 695	-10 710	-7,63%
Posta költségek	23 382	25 169	25 169	0	0,00%
Távközlés költségei	12 067	12 123	12 189	66	0,54%
Vezetékes telefon	2 603	2 600	2 600	0	0,00%
Mobil telefon	6 177	6 113	6 113	0	0,00%
Egyéb távközlési költség	3 287	3 410	3 476	66	1,93%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	242 690	270 414	268 538	-1 876	-0,69%
Szennyvíziszap elhelyezés	189 920	214 581	209 531	-5 050	-2,35%
Szennyvízbeszállítás	240	0	0	0	-
Műszaki egyéb	17 403	19 502	22 676	3 174	16,28%
Gázmotor, uszoda üzemeltetés	25 800	26 400	26 400	0	0,00%
Külső labor, egyéb	9 327	9 932	9 932	0	0,00%
Bérleti és lízingdíj	209 063	208 412	234 600	26 188	12,57%
Ingatlanok bérleti díja	10 140	10 580	10 720	140	1,33%
Járművek bérleti díja	37 671	34 054	39 277	5 223	15,34%
Egyéb bérleti díjak	161 251	163 778	184 604	20 825	12,72%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 440	1 620	2 160	540	33,33%
Ügyvédi díjak	6 200	6 200	6 200	0	0,00%
Közjegyzői díjak	4 617	4 617	4 847	231	5,00%
Vagyonvédelem	41 641	42 600	46 300	3 700	8,69%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	49 191	60 976	60 335	-642	-1,05%
Egyéb szakértői díjak	25 784	23 429	29 620	6 191	26,43%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	1 780	1 465	10 774	9 309	635,54%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	1 060	0	-1 060	-100,00%
Oktatás, továbbképzés	16 455	10 989	12 402	1 412	12,85%
Szociális ráfordítások	40	18	18	0	0,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	257 839	281 592	256 409	-25 183	-8,94%
Informatika	108 476	112 064	117 617	5 553	4,96%
Egyéb	102 322	99 109	105 195	6 086	6,14%
Óraleolvasás, számlázás	19 632	38 494	0	-38 494	-100,00%
Órahitelesítés, vízmérő ellenőrzés, perktg.	2 869	3 504	3 504	0	0,00%
Tagdíjak, üzemorvos, stb	24 541	28 421	30 092	1 672	5,88%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	285 451	289 198	297 746	8 547	2,96%
Bankköltségek	120 904	128 656	131 229	2 573	2,00%
Hatósági díjak, illetékek	9 084	5 328	10 434	5 106	95,84%
Biztosítási díjak	13 833	13 949	15 027	1 078	7,73%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	141 630	141 266	141 056	-210	-0,15%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	4 993	5 577	6 079	502	9,01%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	198 365	245 026	417 479	172 453	70,38%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	2 916 123	2 902 679	3 115 586	212 907	7,33%
10. Bérköltség	2 006 260	2 006 169	2 445 227	439 058	21,89%
Bér	1 969 118	1 965 800	2 407 109	441 309	22,45%
Teljes munkaidős összesen	1 955 058	1 953 784	2 388 863	435 079	22,27%

Debreceni Víz-mű Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	1 215 979	1 206 728	1 485 070	278 342	23,07%
technikus, szakmunkás	1 030 869	1 029 897	1 266 040	236 143	22,93%
egyéb	185 110	176 830	219 030	42 200	23,86%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	739 079	747 056	903 793	156 737	20,98%
vezető	224 671	228 534	265 853	37 319	16,33%
ügyművezető, előadó, egyéb	514 408	518 522	637 939	119 418	23,03%
Nem teljes munkaidős összesen	14 060	12 016	18 247	6 230	51,85%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	5 973	4 539	4 382	-156	-3,44%
részmunkaidős fizikai	5 973	4 539	4 382	-156	-3,44%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	8 087	7 478	13 864	6 386	85,40%
részmunkaidős szellemi	8 087	7 478	13 864	6 386	85,40%
Megbízási díjak	11 560	10 806	13 263	2 458	22,74%
Tiszteletdíjak	3 600	3 600	4 680	1 080	30,00%
Egyéb bérköltség	21 982	25 963	20 174	-5 788	-22,29%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	441 850	434 261	190 599	-243 663	-56,11%
Végkielégítés	14 075	10 469	0	-10 469	-100,00%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	26 994	26 994	27 366	372	1,38%
Biztosítások	11 001	10 593	2 033	-8 560	-80,81%
Saját gépkocsi használat költsége	3 774	3 677	3 626	-51	-1,38%
Napidíjak	170	205	205	0	0,00%
Cafeteria összesen	312 519	340 420	121 644	-218 776	-64,27%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	101 160	128 552	108 784	-19 768	-15,38%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	211 360	211 669	12 652	-199 017	-94,02%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	0	199	208	9	4,51%
Reprezentációs költség	2 500	2 499	2 500	1	0,03%
Munkáltatót terhelő SZJA	57 199	22 876	19 531	-3 345	-14,62%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	13 617	16 529	13 693	-2 836	-17,16%
12. Bérjárulékok	468 014	462 249	479 760	17 511	3,79%
Szociális hozzájárulási adó	342 225	408 480	422 315	13 835	3,39%
Szocho (2018-ban eho)	74 432	0	0	0	-
Szakképzési hozzájárulás	28 828	31 911	33 097	1 187	3,72%
Rehabilitációs hozzájárulás	22 529	21 858	24 348	2 489	11,39%
VI. Értékcsökkenési leírás	958 774	944 613	988 877	44 264	4,69%
Terv szerint elszámolt ÉCS	953 274	940 294	978 877	38 583	4,10%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	3 345	3 378	3 771	393	11,63%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	949 928	936 916	975 106	38 190	4,08%
Egyösszegeben elszámolt ÉCS	5 500	4 319	10 000	5 681	131,53%
Tárgyi eszközök egyösszege ÉCS	5 500	4 319	10 000	5 681	131,53%
VII. Egyéb ráfordítások	628 733	645 919	619 958	-25 961	-4,02%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	32 170	44 346	55 140	10 794	24,34%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	11 366	26 751	31 530	4 779	17,86%
Követelések értékvesztése	20 804	17 595	23 610	6 015	34,19%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	6 414	5 658	5 658	0	0,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	4 695	19 201	3 411	-15 790	-82,24%
Leírt behajthatatlan követelések	4 425	4 425	4 425	0	0,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	0	230	230	-
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	240	135	135	0	0,00%
Céltartalék képzés	25 754	30 118	5 199	-24 919	-82,74%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb	384 262	383 766	387 291	3 525	0,92%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	119 664	123 921	124 818	896	0,72%
Más egyéb ráfordítás	79	84	84	0	0,00%
TAO támogatás	2 349	5 871	2 000	-3 871	-65,93%
Társadalmi szervezetek támogatása	2 200	2 130	1 300	-830	-38,97%
Ingyenes eszközátadások	46 481	26 263	30 267	4 004	15,25%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	91 738	192 522	13 039	-179 483	-93,23%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	37 454	13 708	43 397	29 689	216,58%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	23 593	8 105	33 357	25 252	311,58%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	13 731	5 440	9 910	4 471	82,19%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	12 498	4 566	9 122	4 556	99,79%
Belső Cash-pool kamatbevétel	12 498	4 561	9 122	4 561	100,00%
OTP-től kapott Cash-pool kamat	0	5	0	-5	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	1 233	874	788	-86	-9,81%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	130	164	130	-34	-20,53%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	220	164	304	140	85,66%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	220	112	304	192	170,47%
Cash-poolon kívüli kamatráfordingítások	220	112	304	192	170,47%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	51	0	-51	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	37 234	13 544	43 093	29 549	218,17%
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	128 972	206 066	56 131	-149 935	-72,76%
X. Adófizetési kötelezettség	1 234	2 524	852	-1 672	-66,24%
D. Adózott eredmény (+C-X)	127 738	203 542	55 279	-148 263	-72,84%

Vízmű_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

Debreceni Vízmű Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	455	451	461	10	2,23%
Teljes munkaidős létszám	449	445	454	9	2,05%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	312	307	314	7	2,15%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	255	252	259	7	2,68%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	57	55	55	0	-0,27%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	137	137	140	3	1,84%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	18	18	18	0	-1,32%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	119	119	122	3	2,32%
Nem teljes munkaidős létszám	6	6	7	1	15,47%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	4	3	3	0	-3,23%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	3	3	4	1	35,52%

Debreceni Vízmu Zrt. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Érték.	Könyvsz.	Eredeti	Érték.	Könyvsz.	Eredeti	Érték.	Könyvsz.	Eredeti	Érték.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	1 527 991	95 850	1 432 141	1 440 677	101 688	1 338 989	-87 314	5 838	-93 152	-6%	6%	-7%
Bizonytalan befolyású követelések	320 272	95 850	224 422	331 931	101 688	230 243	11 659	5 838	5 821	4%	6%	3%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	320 272	95 850	224 422	331 931	101 688	230 243	11 659	5 838	5 821	4%	6%	3%
Lejárt lakossági követelés	266 932	87 767	179 165	276 824	93 967	182 857	9 892	6 200	3 692	4%	7%	2%
Lejárt lakossági követelés 91 nap alatt	95 256	6 292	88 964	100 207	6 970	93 237	4 951	678	4 273	5%	11%	5%
Lejárt lakossági követelés 91-180 nap	27 761	6 795	20 966	29 412	7 115	22 297	1 651	320	1 331	6%	5%	6%
Lejárt lakossági követelés 181 nap - 360 nap	23 803	9 591	14 212	27 985	12 138	15 847	4 182	2 547	1 635	18%	27%	12%
Lejárt lakossági követelés 361 nap - 720 nap	32 681	14 461	18 220	34 290	14 682	19 608	1 609	221	1 388	5%	2%	8%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	87 431	50 628	36 803	84 930	53 062	31 868	-2 501	2 434	-4 935	-3%	5%	-13%
Lejárt DMJV és intézményei követelés	4 399	0	4 399	3 792	0	3 792	-607	0	-607	-14%	-	-14%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 91 nap alatt	4 190	0	4 190	3 574	0	3 574	-616	0	-616	-15%	-	-15%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 91-180 nap	129	0	129	135	0	135	6	0	6	5%	-	5%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 361 nap - 720 nap	79	0	79	83	0	83	4	0	4	5%	-	5%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 720 napon túl	1	0	1	0	0	0	-1	0	-1	-100%	-	-100%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés	595	0	595	660	0	660	65	0	65	11%	-	11%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 91 nap alatt	595	0	595	660	0	660	65	0	65	11%	-	11%
Lejárt egyéb vevő követelés	48 346	8 083	40 263	50 655	7 721	42 934	2 309	-362	2 671	5%	-4%	7%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	36 276	4 470	31 806	38 877	4 840	34 037	2 601	370	2 231	7%	8%	7%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	6 359	1 481	4 878	6 726	2 150	4 576	367	669	-302	6%	45%	-6%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	2 470	561	1 909	2 282	230	2 052	-188	-331	143	-8%	-59%	7%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	2 397	1 206	1 191	2 277	339	1 938	-120	-867	747	-5%	-72%	63%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	844	365	479	493	162	331	-351	-203	-148	-42%	-56%	-31%
Biztos befolyású követelések	1 207 719	0	1 207 719	1 108 746	0	1 108 746	-98 973	0	-98 973	-8%	-	-8%
Biztos befolyású lakossági követelés	669 255	0	669 255	658 867	0	658 867	-10 388	0	-10 388	-2%	-	-2%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	27 162	0	27 162	25 068	0	25 068	-2 094	0	-2 094	-8%	-	-8%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	75 237	0	75 237	59 014	0	59 014	-16 223	0	-16 223	-22%	-	-22%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	436 065	0	436 065	365 797	0	365 797	-70 268	0	-70 268	-16%	-	-16%

**Cívis Ház Zrt.
2020
Terv**

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Civis Ház Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 187 110	2 286 956	2 217 132	-69 824	-3,05%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 187 110	2 286 956	2 217 132	-69 824	-3,05%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	1 871 587	1 941 587	1 952 278	10 691	0,55%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	186 137	209 533	158 796	-50 737	-24,21%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	129 386	135 836	106 058	-29 778	-21,92%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	5 032	4 100	4 850	750	18,29%
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-1 369	0	1 369	-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	5 032	5 469	4 850	-619	-11,32%
III. Egyéb bevételek	1 494 727	927 484	117 315	-810 169	-87,35%
Visszaírt értékvesztés	12 000	10 800	10 000	-800	-7,41%
Követelések visszaírt értékvesztése	12 000	10 800	10 000	-800	-7,41%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	1 000	2 530	600	-1 930	-76,28%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	7 200	3 600	3 600	0	0,00%
Leírt követelésekre befolyt összegek	1 000	4 260	4 200	-60	-1,41%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	782 108	690 135	0	-690 135	-100,00%
Más egyéb bevétel	7 150	6 023	5 850	-173	-2,87%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszköz átvét	71 952	71 952	71 952	0	0,00%
Fejlesztési támogatások	611 456	137 253	20 260	-116 993	-85,24%
Ingyenes eszközátvételek	861	931	853	-78	-8,38%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	892 331	881 930	868 757	-13 173	-1,49%
05. Anyagköltség	73 460	63 535	67 300	3 766	5,93%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	1 400	1 700	1 800	100	5,88%
Üzemanyag felhasználás	4 830	3 900	4 000	100	2,56%
Energiaköltségek	40 850	37 660	40 620	2 960	7,86%
Munkaruha, védőruha	500	500	520	20	4,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	2 600	2 300	2 300	0	0,00%
Számítástechnikai kellékanyag	100	75	80	5	6,67%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	23 180	17 400	17 980	580	3,33%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	756 056	753 767	772 079	18 312	2,43%
Fuvarköltségek	1 850	2 934	2 000	-934	-31,83%
Utazás, kiküldetés költségei	6 571	6 200	6 834	634	10,23%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	6 571	6 195	6 834	639	10,31%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	0	5	0	-5	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	85 550	96 000	119 080	23 080	24,04%
Gépjármű javítás, karbantartás	1 400	750	750	0	0,00%
Informatikai javítás, karbantartás	0	125	130	5	4,00%
Egyéb karbantartás, javítás	84 150	95 125	118 200	23 075	24,26%
Posta költségek	18 800	18 500	19 500	1 000	5,41%
Távközlés költségei	3 065	2 710	2 790	79	2,92%
Vezetékes telefon	650	510	540	30	5,88%
Mobil telefon	515	500	500	0	0,00%
Egyéb távközlési költség	1 900	1 700	1 750	49	2,89%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	286 384	284 499	290 753	6 254	2,20%
Közös ktg.	248 200	246 000	253 600	7 600	3,09%
Költöztetés	0	400	600	200	50,00%
Távfűtés	38 059	38 059	36 503	-1 556	-4,09%
Egyéb	125	40	50	10	25,00%
Bérleti és lízingdíj	51 161	51 750	11 264	-40 486	-78,23%
Járművek bérleti díja	30 824	30 050	8 195	-21 855	-72,73%
Egyéb bérleti díjak	20 337	21 700	3 069	-18 631	-85,86%
Könyvviteli szolgáltatás díja	580	601	656	55	9,15%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 200	1 200	2 040	840	70,00%
Ügyvédi díjak	24 800	25 500	22 500	-3 000	-11,76%
Közjegyzői díjak	4 100	4 100	6 200	2 100	51,22%
Vagyonvédelem	18 865	18 500	19 830	1 330	7,19%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	61 514	57 655	60 000	2 345	4,07%
Minőségvizsgálati díjak	130	0	0	0	-
Egyéb szakértői díjak	20 654	15 000	22 600	7 600	50,67%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	35 140	33 710	40 210	6 500	19,28%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	12	0	-12	-100,00%
Oktatás, továbbképzés	4 600	4 600	6 580	1 980	43,04%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	131 091	130 296	139 242	8 946	6,87%
DV Zrt.	32 700	32 700	35 316	2 616	8,00%
Informatika	52 321	51 880	56 798	4 918	9,48%
Kamarai díjak, Egyéb	46 070	45 716	47 127	1 411	3,09%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	20 015	17 125	17 878	753	4,39%
Bankköltségek	7 900	7 300	7 296	-4	-0,05%
Hatósági díjak, illetékek	5 500	4 500	5 004	504	11,20%
Biztosítási díjak	5 615	4 455	4 578	123	2,75%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	1 000	870	1 000	130	14,94%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	40 700	45 003	8 900	-36 103	-80,22%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 100	2 500	2 600	100	4,00%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	386 124	380 260	403 393	23 132	6,08%
10. Bérköltség	274 473	267 741	304 906	37 165	13,88%
Bér	253 317	261 922	293 392	31 470	12,02%
Teljes munkaidős összesen	246 416	253 566	283 713	30 147	11,89%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	246 416	253 566	283 713	30 147	11,89%
vezető	95 524	102 516	101 852	-663	-0,65%
ügyintéző, előadó, egyéb	150 892	151 050	181 861	30 811	20,40%
Nem teljes munkaidős összesen	6 902	8 356	9 679	1 323	15,83%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	6 902	8 356	9 679	1 323	15,83%
nyugdíjas szellemi	6 902	7 700	8 924	1 224	15,89%
részmunkaidős szellemi	0	656	755	99	15,16%

Civis Ház Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Megbízási díjak	1 290	1 965	6 834	4 870	247,87%
Tiszteletdíjak	3 600	3 600	4 680	1 080	30,00%
Egyéb bérköltség	16 266	255	0	-255	-100,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	47 472	50 568	34 517	-16 052	-31,74%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 800	1 600	1 800	200	12,50%
Biztosítások	850	727	750	23	3,09%
Napidíjak	250	100	200	100	100,00%
Cafeteria összesen	13 300	32 464	14 406	-18 058	-55,63%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	13 300	13 950	14 406	456	3,27%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	0	18 514	0	-18 514	-100,00%
Reprezentációs költség	1 000	1 024	1 100	76	7,42%
Munkáltatót terhelő SZJA	3 797	3 530	3 661	131	3,71%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	26 475	11 123	12 600	1 477	13,28%
12. Bérjárulékok	64 179	61 951	63 970	2 019	3,26%
Szociális hozzájárulási adó	57 269	55 795	56 726	931	1,67%
Szakképzési hozzájárulás	4 362	3 574	4 497	923	25,83%
Rehabilitációs hozzájárulás	2 548	2 582	2 747	165	6,39%
VI. Értécsökkenési leírás	239 511	307 074	242 764	-64 311	-20,94%
Terv szerint elszámolt ÉCS	236 811	299 584	240 184	-59 401	-19,83%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	4 488	9 482	72	-9 410	-99,24%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	232 323	290 102	240 112	-49 991	-17,23%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	2 700	7 490	2 580	-4 910	-65,55%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	2 700	7 490	2 580	-4 910	-65,55%
VII. Egyéb ráfordítások	1 470 319	822 418	238 025	-584 393	-71,06%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	37 050	111 495	34 073	-77 422	-69,44%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	1 000	77 023	1 000	-76 023	-98,70%
Követelések értékvesztése	36 050	34 472	33 073	-1 399	-4,06%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	552	636	650	14	2,20%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	200	206	200	-6	-2,91%
Leírt behajthatatlan követelések	5 000	4 500	4 000	-500	-11,11%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	1 226 818	506 830	0	-506 830	-100,00%
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	0	1 369	0	-1 369	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	6 933	7 237	7 135	-102	-1,40%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	102 800	103 985	103 278	-708	-0,68%
Más egyéb ráfordítás	35 920	34 837	44 638	9 801	28,13%
TAO támogatás	36 562	34 000	25 911	-8 089	-23,79%
Fejlesztési támogatás ráf	10 080	10 111	10 140	29	0,29%
Ingyenes eszközátadások	8 404	7 212	8 000	788	10,93%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	698 584	826 858	586 359	-240 499	-29,09%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	214 549	211 172	11 156	-200 016	-94,72%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	205 000	204 668	5 000	-199 668	-97,56%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	49	85	156	71	83,53%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	49	85	50	-35	-41,18%
Belső Cash-pool kamatbevétel	0	72	50	-22	-30,56%
OTP-től kapott Cash-pool kamat	49	13	0	-13	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	0	0	106	106	-
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	9 500	6 419	6 000	-419	-6,53%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	5 887	1 882	1 827	-55	-2,92%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 887	780	827	47	6,03%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	5 737	780	827	47	6,03%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	2 186	680	827	147	21,62%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	3 551	100	0	-100	-100,00%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	150	0	0	0	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	1 102	1 000	-102	-9,26%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	208 662	209 290	9 329	-199 961	-95,54%
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	907 246	1 036 148	595 688	-440 460	-42,51%
X. Adófizetési kötelezettség	16 220	14 392	10 403	-3 989	-27,72%
D. Adózott eredmény (+C-X)	891 026	1 021 756	585 285	-436 471	-42,72%

Cívis_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

Cívis Ház Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	38	38	38	0	-0,64%
Teljes munkaidős létszám	36	35	35	1	1,45%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	36	35	35	1	1,45%
Teljes munkaidős vezető	7	7	7	0	-4,83%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	29	28	29	1	2,98%
Nem teljes munkaidős létszám	2	3	2	-1	-25,00%
Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó	2	3	2	-1	-25,00%

Cívis Ház Zrt. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	903 116	115 211	787 905	386 981	105 820	281 161	-516 135	-9 391	-506 744	-57%	-8%	-64%
Bizonytalan befolyású követelések	240 644	115 211	125 433	241 881	105 820	136 061	1 237	-9 391	10 628	1%	-8%	8%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	240 644	115 211	125 433	241 881	105 820	136 061	1 237	-9 391	10 628	1%	-8%	8%
Lejárt lakossági követelés	110 000	73 500	36 500	110 000	73 600	36 400	0	100	-100	0%	0%	0%
Lejárt lakossági követelés 91 nap alatt	23 000	0	23 000	22 000	0	22 000	-1 000	0	-1 000	-4%	-	-4%
Lejárt lakossági követelés 91-180 nap	6 000	500	5 500	6 000	600	5 400	0	100	-100	0%	20%	-2%
Lejárt lakossági követelés 181 nap - 360 nap	8 000	4 000	4 000	9 000	4 000	5 000	1 000	0	1 000	13%	0%	25%
Lejárt lakossági követelés 361 nap - 720 nap	13 000	11 000	2 000	13 000	11 000	2 000	0	0	0	0%	0%	0%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	60 000	58 000	2 000	60 000	58 000	2 000	0	0	0	0%	0%	0%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés	74 930	15 775	59 155	81 431	15 775	65 656	6 501	0	6 501	9%	0%	11%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 91 nap alatt	4 851	0	4 851	0	0	0	-4 851	0	-4 851	-100%	-	-100%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 181 nap - 360 nap	38 872	3 893	34 979	6 500	3 893	2 607	-32 372	0	-32 372	-83%	0%	-93%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 361 nap - 720 nap	25 401	6 076	19 325	62 170	6 076	56 094	36 769	0	36 769	145%	0%	190%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 720 napon túl	5 806	5 806	0	12 761	5 806	6 955	6 955	0	6 955	120%	0%	-
Lejárt egyéb vevő követelés	55 714	25 936	29 778	50 450	16 445	34 005	-5 264	-9 491	4 227	-9%	-37%	14%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	26 200	3 000	23 200	25 220	0	25 220	-980	-3 000	2 020	-4%	-100%	9%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	4 010	2 500	1 510	6 140	600	5 540	2 130	-1 900	4 030	53%	-76%	267%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	4 000	1 000	3 000	8 000	6 000	2 000	4 000	5 000	-1 000	100%	500%	-33%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	4 090	3 022	1 068	8 000	7 000	1 000	3 910	3 978	-68	96%	132%	-6%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	17 414	16 414	1 000	3 090	2 845	245	-14 324	-13 569	-755	-82%	-83%	-76%
Biztos befolyású követelések	662 472	0	662 472	145 100	0	145 100	-517 372	0	-517 372	-78%	-	-78%
Biztos befolyású lakossági követelés	2 000	0	2 000	1 000	0	1 000	-1 000	0	-1 000	-50%	-	-50%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	10 500	0	10 500	10 600	0	10 600	100	0	100	1%	-	1%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	529 772	0	529 772	12 000	0	12 000	-517 772	0	-517 772	-98%	-	-98%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	120 200	0	120 200	121 500	0	121 500	1 300	0	1 300	1%	-	1%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.
2020
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 553 746	4 491 717	4 618 094	126 377	2,81%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 553 746	4 491 717	4 618 094	126 377	2,81%
ebből árkiegészítés	1 121 744	1 113 187	1 103 586	-9 601	-0,86%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	4 524 449	4 466 115	4 588 582	122 467	2,74%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	7 740	7 907	8 050	143	1,81%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	21 557	17 695	21 462	3 767	21,29%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	14 938	12 253	63 300	51 047	416,61%
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	14 938	12 253	63 300	51 047	416,61%
III. Egyéb bevételek	4 195 223	3 978 336	4 504 631	526 295	13,23%
Káreseményekkel kapcsolatos egyéb bevételek	31 400	34 472	34 500	28	0,08%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	41 012	45 435	49 500	4 065	8,95%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	4 500	67	4 300	4 233	6317,91%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	439 523	408 360	429 319	20 959	5,13%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	2 621 667	2 432 763	2 950 514	517 751	21,28%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	0	0	1 367	1 367	-
Más egyéb bevétel	4 066	4 184	5 612	1 428	34,13%
Fejlesztési támogatások	1 053 055	1 053 055	1 029 519	-23 536	-2,24%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 812 052	3 631 079	4 045 225	414 146	11,41%
05. Anyagköltség	1 689 524	1 558 609	1 827 017	268 408	17,22%
Alapanyagok	1 980	1 980	2 000	20	1,01%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	148 067	145 008	304 915	159 907	110,27%
Üzemanyag felhasználás	1 249 363	1 113 673	1 194 249	80 576	7,24%
Energiaköltségek	245 708	255 887	284 756	28 869	11,28%
Munkaruha, védőruha	3 575	3 706	3 337	-369	-9,96%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	30 400	28 870	28 900	30	0,10%
Számítástechnikai kellékanyag	1 060	1 559	1 260	-299	-19,18%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	9 371	7 926	7 600	-326	-4,11%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 024 613	1 973 113	2 121 187	148 074	7,50%
Fuvar költségek	695	865	800	-65	-7,51%
Utazás, kiküldetés költségei	1 095	1 209	1 100	-109	-9,02%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	1 095	912	1 100	188	20,61%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	0	297	0	-297	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	90 592	87 475	102 399	14 924	17,06%
Gépjármű javítás, karbantartás	12 663	11 266	12 476	1 210	10,74%
Informatikai javítás, karbantartás	7 980	8 510	9 068	558	6,56%
Egyéb karbantartás, javítás	69 949	67 699	80 855	13 156	19,43%
Posta költségek	9 165	12 707	12 903	196	1,54%
Távközlés költségei	5 360	4 880	5 394	514	10,53%
Vezetékes telefon	270	284	266	-18	-6,34%
Mobil telefon	4 054	3 563	4 092	529	14,85%
Egyéb távközlési költség	1 036	1 033	1 036	3	0,29%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	54 819	57 492	57 870	378	0,66%
Jutalék	48 378	50 901	50 839	-62	-0,12%
Kihelyezett eszk. üzemeltetés (Nyomtatás)	2 400	2 276	2 400	124	5,45%
Közterületfoglalási díj, egyéb	3 083	3 576	3 670	94	2,63%
Újság, szakkönyv	958	739	961	222	30,04%
Bérleti és lízingdíj	1 406 594	1 379 752	1 470 958	91 206	6,61%
Ingatlanok bérleti díja	24 516	29 799	29 280	-519	-1,74%
Járművek bérleti díja	1 380 435	1 346 193	1 436 385	90 192	6,70%
Egyéb bérleti díjak	1 643	3 760	5 293	1 533	40,77%
Könyvviteli szolgáltatás díja	9 670	9 893	9 615	-278	-2,81%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	2 220	2 220	2 490	270	12,16%
Ügyvédi díjak	20 936	20 909	20 705	-204	-0,98%
Közjegyzői díjak	1 325	1 308	600	-708	-54,13%
Vagyonvédelem	29 616	29 508	31 303	1 795	6,08%
Takarítás, rovar- és rágcsálólírtás	47 133	46 018	45 303	-715	-1,55%
Egyéb szakértői díjak	81 886	80 881	86 501	5 620	6,95%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	13 770	13 770	15 490	1 720	12,49%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	400	444	600	156	35,14%
Oktatás, továbbképzés	48 030	24 686	45 664	20 978	84,98%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	201 307	199 096	211 492	12 996	6,23%
Informatikai szolgáltatás	54 980	51 913	57 338	5 425	10,45%
Cívisbusz szolg. díja	77 700	76 246	82 620	6 374	8,36%
Adatlekérdezés (bírsághoz)	120	5	40	35	700,00%
Ügyfélszolgálat	19 800	19 800	19 800	0	0,00%
Szemétszáll., gépek felülvizsg., tagdíjak, egyebek	48 707	51 132	51 694	562	1,10%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	92 000	87 211	92 901	5 690	6,52%
Bankköltségek	25 311	24 517	25 025	508	2,07%
Hatósági díjak, illetékek	12 915	9 174	13 631	4 457	48,58%
Biztosítási díjak	53 774	53 520	54 245	725	1,35%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	920	5 849	280	-5 569	-95,21%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 995	6 297	3 840	-2 457	-39,02%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	3 317 242	3 342 594	3 687 331	344 737	10,31%
10. Bérköltség	2 464 164	2 488 971	2 786 771	297 800	11,96%
Bér	2 442 804	2 466 884	2 762 194	295 310	11,97%
Teljes munkaidős összesen	2 433 540	2 462 442	2 760 154	297 712	12,09%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	1 981 902	2 003 252	2 253 492	250 240	12,49%
technikus, szakmunkás	1 857 435	1 840 606	2 100 011	259 405	14,09%
egyéb	124 467	162 646	153 481	-9 165	-5,63%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	451 638	459 190	506 662	47 472	10,34%
vezető	196 417	200 443	213 418	12 975	6,47%
ügyintéző, előadó, egyéb	255 221	258 747	293 244	34 497	13,33%
Nem teljes munkaidős összesen	9 264	4 442	2 040	-2 402	-54,07%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	3 000	2 014	0	-2 014	-100,00%
nyugdíjas fizikai	3 000	2 014	0	-2 014	-100,00%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	6 264	2 428	2 040	-388	-15,98%
részmunkaidős szellemi	6 264	2 428	2 040	-388	-15,98%
Megbízási díjak	6 000	4 657	4 657	0	0,00%
Tiszteletdíjak	3 600	3 600	4 680	1 080	30,00%
Egyéb bérköltség	11 760	13 830	15 240	1 410	10,20%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	294 712	307 829	312 242	4 413	1,43%
Végkielégítés	3 710	1 113	3 500	2 387	214,47%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	33 400	39 145	39 600	455	1,16%
Biztosítások	11 765	12 013	11 888	-125	-1,04%
Saját gépkocsi használat költsége	14 307	14 353	15 064	711	4,95%
Napidíjak	400	299	400	101	33,78%
Cafeteria összesen	113 797	122 391	123 335	944	0,77%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	100 446	101 893	102 770	877	0,86%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	11 847	19 503	18 810	-693	-3,55%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	1 504	995	1 755	760	76,38%
Reprezentációs költség	9 970	11 662	10 110	-1 552	-13,31%
Munkáltatót terhelő SZJA	17 164	17 208	17 235	27	0,16%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	90 199	89 645	91 110	1 465	1,63%
12. Bérjárulékok	558 366	545 794	588 318	42 524	7,79%
Szociális hozzájárulási adó	473 814	472 759	505 454	32 695	6,92%
Szocho (2018-ban eho)	2 294	0	0	0	-
Szakképzési hozzájárulás	34 848	31 966	38 524	6 558	20,52%
Rehabilitációs hozzájárulás	41 437	41 069	44 340	3 271	7,96%
Egyéb bérjárulék	5 973	0	0	0	-
VI. Értékcsökkenési leírás	1 390 924	1 377 443	1 317 052	-60 391	-4,38%
Terv szerint elszámolt ÉCS	1 356 624	1 351 606	1 281 152	-70 454	-5,21%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	58 360	58 970	30 960	-28 010	-47,50%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	1 298 264	1 292 636	1 250 192	-42 444	-3,28%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	34 300	25 837	35 900	10 063	38,95%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	34 300	25 837	35 900	10 063	38,95%
VII. Egyéb ráfordítások	27 585	25 908	24 658	-1 250	-4,82%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	3 500	197	70	-127	-64,47%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	3 500	197	70	-127	-64,47%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	9 900	10 000	10 125	125	1,25%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	20	0	-20	-100,00%
Leírt behajthatatlan követelések	0	500	500	0	0,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb	8 869	8 914	8 440	-474	-5,32%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	476	509	493	-16	-3,14%
Költségek ellentételezésére tagvállalatnak fizetett támogatás	4 000	4 000	4 000	0	0,00%
Költségek ellentételezésére nem tagvállalatnak fizetett tám.	740	1 718	930	-788	-45,87%
Más egyéb ráfordítás	100	50	100	50	100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	216 104	105 282	111 759	6 477	6,15%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 200	2 577	2 609	32	1,24%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 200	2 554	2 609	55	2,15%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	24	87	0	-87	-100,00%
Belső Cash-pool kamatbevétele	0	87	0	-87	-100,00%
OTP-től kapott Cash-pool kamat	24	0	0	0	-
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	2 176	2 467	2 609	142	5,76%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	23	0	-23	-100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	194 561	101 803	90 452	-11 351	-11,15%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	194 561	101 721	90 452	-11 269	-11,08%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	194 561	2 542	14 236	11 694	460,03%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	0	2 446	10 713	8 267	337,98%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	194 561	96	3 523	3 427	3569,79%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	0	99 179	76 216	-22 963	-23,15%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	82	0	-82	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-192 361	-99 226	-87 843	11 383	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	23 743	6 056	23 916	17 860	294,91%
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+C-X)	23 743	6 056	23 916	17 860	294,91%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	625	632	632	0	0,00%
Teljes munkaidős létszám	623	630	631	2	0,24%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	535	541	542	2	0,28%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	496	487	501	15	2,98%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	39	54	41	-13	-24,07%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	88	89	89	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	23	23	23	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	65	66	66	0	0,00%
Nem teljes munkaidős létszám	3	2	1	-2	-75,00%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	1	1	0	-1	-100,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	2	1	1	-1	-50,00%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	51 300	0	51 300	49 300	116	49 184	-2 000	116	-2 116	-4%	-	-4%
Bizonytalan befolyású követelések	3 300	0	3 300	2 300	116	2 184	-1 000	116	-1 116	-30%	-	-34%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	3 300	0	3 300	2 300	116	2 184	-1 000	116	-1 116	-30%	-	-34%
Lejárt egyéb vevő követelés	3 300	0	3 300	2 300	116	2 184	-1 000	116	-1 116	-30%	-	-34%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	3 000	0	3 000	2 000	0	2 000	-1 000	0	-1 000	-33%	-	-33%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	300	0	300	300	116	184	0	116	-116	0%	-	-39%
Biztos befolyású követelések	48 000	0	48 000	47 000	0	47 000	-1 000	0	-1 000	-2%	-	-2%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	2 000	0	2 000	1 000	0	1 000	-1 000	0	-1 000	-50%	-	-50%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	45 000	0	45 000	45 000	0	45 000	0	0	0	0%	-	0%

**DV Parking Kft.
2020
Terv**

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

DV Parking Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	995 343	1 055 424	1 058 418	2 994	0,28%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	995 343	1 055 424	1 058 418	2 994	0,28%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	323 058	310 027	389 914	79 887	25,77%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	649 685	722 794	645 904	-76 890	-10,64%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	22 600	22 603	22 600	-3	-0,01%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	32 000	16 686	14 850	-1 836	-11,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	908	0	-908	-100,00%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	6 600	3 648	2 850	-798	-21,88%
Más egyéb bevétel	25 400	12 130	12 000	-130	-1,07%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	389 240	410 312	406 318	-3 994	-0,97%
05. Anyagköltség	27 629	29 438	32 004	2 566	8,72%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	840	700	700	0	0,00%
Üzemanyag felhasználás	900	730	744	14	1,92%
Energiaköltségek	16 889	17 729	19 780	2 051	11,57%
Munkaruha, védőruha	3 200	3 779	3 780	1	0,03%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	4 300	5 000	5 000	0	0,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	1 500	1 500	2 000	500	33,33%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	338 813	357 495	350 756	-6 739	-1,89%
Fuvarköltségek	8	2	2	0	0,00%
Utazás, kiküldetés költségei	97	72	72	0	0,00%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	97	72	72	0	0,00%
Karbantartás, javítás költségei	31 378	34 054	36 750	2 696	7,92%
Gépjármű javítás, karbantartás	350	540	540	0	0,00%
Informatikai javítás, karbantartás	800	800	800	0	0,00%
Egyéb karbantartás, javítás	30 228	32 714	35 410	2 696	8,24%
Posta költségek	1 104	1 450	1 450	0	0,00%
Távközlés költségei	2 179	2 242	2 400	158	7,05%
Vezetékes telefon	19	12	12	0	0,00%
Mobil telefon	2 160	2 230	2 388	158	7,09%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	38 865	42 735	43 243	508	1,19%
Jutalék	37 226	41 100	41 560	460	1,12%
Kihelyezett eszk. üzemeltetés (Nyomtatás)	604	600	600	0	0,00%
Egyéb	960	960	1 008	48	5,00%
Újság, szakkönyv	75	75	75	0	0,00%
Bérleti és lízingdíj	163 014	165 981	168 547	2 566	1,55%
Ingatlanok bérleti díja	154 008	157 108	161 763	4 655	2,96%
Járművek bérleti díja	3 858	3 858	3 858	0	0,00%
Egyéb bérleti díjak	5 148	5 015	2 926	-2 089	-41,66%
Könyvviteli szolgáltatás díja	2 232	2 325	2 712	387	16,65%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	720	840	1 200	360	42,86%
Ügyvédi díjak	1 980	1 980	1 980	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	32 321	33 569	20 629	-12 940	-38,55%
Egyéb szakértői díjak	14 857	16 661	15 652	-1 009	-6,06%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	2 704	5 401	2 750	-2 651	-49,08%
Oktatás, továbbképzés	418	589	660	71	12,05%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	46 936	49 594	52 709	3 115	6,28%
Informatikai szolgáltatás	13 723	15 141	15 953	812	5,36%
Adatlekérdezés (bírsághoz)	180	5	5	0	0,00%
Fizető várakozóhelyek üzemeltetése	26 333	27 553	27 283	-270	-0,98%
Szemétszáll., gépek felülvizsg., tagdíjak, eü.szolg., egyebek	6 700	6 895	9 468	2 573	37,32%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	19 408	19 965	20 144	179	0,90%
Bankköltségek	12 891	14 910	14 928	18	0,12%
Hatósági díjak, illetékek	3 600	2 300	2 300	0	0,00%
Biztosítási díjak	2 917	2 755	2 916	161	5,84%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 590	1 314	1 314	0	0,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 800	2 100	2 100	0	0,00%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	256 849	256 849	274 707	17 858	6,95%
10. Bérköltség	207 405	206 405	223 179	16 774	8,13%
Bér	203 920	202 920	219 154	16 234	8,00%
Teljes munkaidős összesen	203 920	202 920	219 154	16 234	8,00%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	117 566	118 052	132 185	14 133	11,97%
technikus, szakmunkás	24 290	20 843	22 941	2 098	10,07%
egyéb	93 276	97 209	109 244	12 035	12,38%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	86 354	84 868	86 969	2 101	2,48%
vezető	22 026	21 600	21 600	0	0,00%
ügyintéző, előadó, egyéb	64 328	63 268	65 369	2 101	3,32%
Megbízási díjak	1 685	1 685	1 685	0	0,00%
Tiszteletdíjak	1 800	1 800	2 340	540	30,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 693	9 154	9 343	189	2,06%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 500	2 500	2 500	0	0,00%
Saját gépkocsi használat költsége	2 400	2 444	2 448	4	0,16%
Cafeteria összesen	162	608	612	4	0,66%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	0	450	450	0	0,00%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	162	158	162	4	2,53%
Reprezentációs költség	1 540	1 540	1 540	0	0,00%
Munkáltatót terhelő SZJA	231	282	367	85	30,14%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 860	1 780	1 876	96	5,39%
12. Bérjárulékok	41 751	41 290	42 185	895	2,17%
Szociális hozzájárulási adó	35 508	35 137	35 394	257	0,73%
Szakképzési hozzájárulás	3 159	3 102	3 388	286	9,22%
Rehabilitációs hozzájárulás	3 084	3 051	3 403	352	11,54%

DV Parking Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
VI. Értékcsökkenési leírás	53 431	49 979	69 292	19 313	38,64%
Terv szerint elszámolt ÉCS	52 931	49 860	69 292	19 432	38,97%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	2 589	2 839	5 302	2 463	86,76%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	50 342	47 021	63 990	16 969	36,09%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	500	119	0	-119	-100,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	500	119	0	-119	-100,00%
VII. Egyéb ráfordítások	28 383	35 044	34 245	-799	-2,28%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	216	450	450	0	0,00%
Hiányzó, selejt immat. jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	146	0	-146	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	2 544	3 068	3 069	1	0,03%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	16 976	20 469	20 478	9	0,04%
Más egyéb ráfordítás	0	109	0	-109	-100,00%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszközáradás	0	20	0	-20	-100,00%
TAO támogatás	8 647	10 782	10 248	-534	-4,95%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	299 440	319 926	288 706	-31 220	-9,76%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	140	223	380	157	70,40%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	140	223	380	157	70,40%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	140	223	380	157	70,40%
Belső Cash-pool kamatbevétel	140	223	380	157	70,40%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	140	223	380	157	70,40%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	299 580	320 149	289 086	-31 063	-9,70%
X. Adófizetési kötelezettség	3 663	4 813	4 188	-625	-12,99%
D. Adózott eredmény (+-C-X)	295 917	315 336	284 898	-30 438	-9,65%

Parking_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

DV Parking Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	45	45	46	1	1,48%
Teljes munkaidős létszám	45	45	46	1	1,48%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	31	31	32	1	3,23%
Teljes munkaidős technikus, szakmunkás	6	5	5	0	0,00%
Teljes munkaidős egyéb	25	26	27	1	3,85%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	14	14	14	0	-2,38%
Teljes munkaidős vezető	1	1	1	0	0,00%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	13	13	13	0	-2,56%

Parking_2020_Terv_táblák / Kintlévőség

Adatok: e Ft

DV Parking Kft. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	112 521	0	112 521	118 137	0	118 137	5 616	0	5 616	5%	-	5%
Biztos befolyású követelések	112 521	0	112 521	118 137	0	118 137	5 616	0	5 616	5%	-	5%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	63 707	0	63 707	72 820	0	72 820	9 113	0	9 113	14%	-	14%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	3 204	0	3 204	3 315	0	3 315	111	0	111	3%	-	3%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	45 610	0	45 610	42 002	0	42 002	-3 608	0	-3 608	-8%	-	-8%

Debreceni Gyógyfürdő Kft.
2020
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Debreceni Gyógyfürdő Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés		2020. Terv	2020-2019
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Strand nélkül	eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 681 299	2 939 118	3 714 678	775 560	26,39%	2 984 694	49 046
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 681 299	2 939 118	3 714 678	775 560	26,39%	2 984 694	49 046
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	2 674 055	2 929 758	3 707 355	777 597	26,54%	2 977 371	51 083
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	7 244	9 360	7 323	-2 037	-21,76%	7 323	-2 037
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	0
III. Egyéb bevételek	98 619	106 728	96 544	-10 184	-9,54%	96 132	-10 534
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	15	2 066	10	-2 056	-99,52%	10	-2 056
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	2 012	6 506	3 024	-3 482	-53,52%	3 024	-3 482
Nem számlázott utólag kapott engedmény	5 215	6 400	5 615	-785	-12,27%	5 215	-1 185
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	1 800	3 013	0	-3 013	-100,00%	0	-3 013
Más egyéb bevétel	17 347	16 514	15 763	-751	-4,55%	15 763	-701
Fejlesztési támogatások	72 230	72 229	72 132	-97	-0,13%	72 120	-97
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 585 226	1 619 738	2 227 691	607 953	37,53%	1 704 997	96 145
05. Anyagköltség	236 727	243 306	365 029	121 723	50,03%	264 189	24 459
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	4 574	4 975	4 777	-198	-3,98%	4 579	-393
Üzemanyag felhasználás	1 502	1 787	1 805	18	1,01%	1 805	18
Energiaköltségek	150 136	155 948	255 987	100 039	64,15%	176 567	24 192
Munkaruha, védőruha	6 344	5 200	5 736	536	10,31%	5 424	224
Papír, nyomtatvány, irodaszer	4 464	5 001	5 119	118	2,36%	4 759	-242
Számítástechnikai kellékanyag	10	16	10	-6	-37,50%	10	-6
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	69 697	70 379	91 595	21 216	30,15%	71 045	666
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 011 441	985 275	1 456 727	471 452	47,85%	1 058 478	80 373
Fuvarköltségek	176	45	114	69	153,33%	114	69
Utazás, kiküldetés költségei	1 929	1 039	1 315	276	26,56%	1 315	276
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	767	557	490	-67	-12,03%	490	-67
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	1 162	482	825	343	71,16%	825	343
Karbantartás, javítás költségei	106 267	102 355	124 822	22 467	21,95%	116 495	15 596
Gépjármű javítás, karbantartás	292	130	191	61	46,92%	191	61
Informatikai javítás, karbantartás	1 369	1 505	1 884	379	25,18%	1 314	-145
Egyéb karbantartás, javítás	104 606	100 720	122 747	22 027	21,87%	114 990	15 680
Posta költségek	1 563	1 697	1 972	275	16,21%	1 654	-43
Távközlés költségei	7 466	7 825	8 326	501	6,40%	7 874	120
Vezetékes telefon	6 478	6 874	7 333	459	6,68%	6 893	90
Mobil telefon	988	951	993	42	4,42%	981	30
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	191 116	190 459	268 274	77 815	40,86%	201 951	11 492
Mosatási költség	45 831	47 181	48 982	1 801	3,82%	48 932	1 751
Parkfenntartás	11 351	11 458	52 138	40 680	355,04%	12 138	680
Távho- és csatornadíj	70 553	57 456	91 343	33 887	58,98%	65 430	7 974
Továbbszámlázott szolg.	2 285	2 150	2 211	61	2,84%	2 211	61
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás, jutalék, stb.	61 096	72 214	73 600	1 386	1,92%	73 240	1 026
Bérleti és lízingdíj	171 159	173 029	177 261	4 232	2,45%	177 245	4 456
Ingatlanok bérleti díja	156 892	158 243	162 004	3 761	2,38%	162 004	3 761
Járművek bérleti díja	4 764	4 776	4 764	-12	-0,25%	4 764	-12
Egyéb bérleti díjak	9 504	10 010	10 493	483	4,83%	10 477	707
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 200	1 350	1 800	450	33,33%	1 504	154
Ügyvédi díjak	2 400	2 418	2 400	-18	-0,74%	2 006	-412
Közjegyzői díjak	0	611	15	-596	-97,55%	15	-35
Vagyonvédelem	91 250	86 595	100 342	13 747	15,87%	92 810	7 865
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	81 118	83 001	119 198	36 197	43,61%	95 367	12 366
Minőségvizsgálati díjak	9 149	8 780	12 034	3 254	37,06%	9 290	510
Egyéb szakértői díjak	38 200	39 302	41 996	2 694	6,86%	35 791	-3 328
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	117 690	101 458	136 146	34 688	34,19%	112 341	13 859
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	3 440	2 032	3 350	1 318	64,86%	3 350	1 318
Oktatás, továbbképzés	6 698	2 819	6 124	3 305	117,24%	6 124	3 305
Szociális ráfordítások	906	934	1 261	327	35,01%	1 183	249
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	179 713	179 526	449 977	270 451	150,65%	192 049	12 556
Gyógyászati jellegű szolg.	1 896	2 188	3 083	895	40,90%	3 083	895
Szemétszállítás	6 854	8 326	15 029	6 703	80,51%	8 494	168
Ügyviteli szolgáltatás (Diák munka)	103 696	104 372	161 577	57 205	54,81%	110 991	6 652
Informatikai szolg.	39 054	38 652	49 502	10 850	28,07%	42 302	3 650
Egyéb nem anyagjellegű szolg.	28 214	25 988	220 787	194 799	749,57%	27 178	1 190
07. Egyéb szolgáltatások értéke	28 895	37 598	47 104	9 506	25,28%	38 672	1 214
Bankköltségek	23 720	32 070	38 910	6 840	21,33%	33 246	1 176
Hatósági díjak, illetékek	320	265	44	-221	-83,40%	44	-221
Biztosítási díjak	4 855	5 263	8 150	2 887	54,85%	5 382	259
08. Eladott áruk beszerzési értéke	280 836	327 726	336 627	8 901	2,72%	321 455	-6 271
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	27 327	25 833	22 203	-3 630	-14,05%	22 203	-3 630
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 108 266	1 123 552	1 273 110	149 558	13,31%	1 226 731	103 179
10. Bérköltség	831 368	829 853	963 696	133 843	16,13%	926 296	96 443
Bér	817 935	818 044	949 785	131 741	16,10%	913 168	95 124
Teljes munkaidős összesen	815 573	815 747	947 111	131 364	16,10%	910 494	94 747
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	434 763	421 762	499 747	77 985	18,49%	463 130	41 368
technikus, szakmunkás	307 290	289 190	345 829	56 639	19,59%	309 212	20 022
egyéb	127 472	132 573	153 919	21 346	16,10%	153 919	21 346
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	380 810	393 985	447 364	53 379	13,55%	447 364	53 379
vezető	173 613	176 569	192 757	16 188	9,17%	192 757	16 188
ügyintéző, előadó, egyéb	207 197	217 416	254 607	37 192	17,11%	254 607	37 192
Nem teljes munkaidős összesen	2 362	2 297	2 674	376	16,38%	2 674	376
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	2 362	2 297	2 674	376	16,38%	2 674	376
részmunkaidős fizikai	2 362	2 297	2 674	376	16,38%	2 674	376
Megbízási díjak	369	106	248	142	133,96%	248	142
Tiszteletdíjak	3 600	3 600	4 680	1 080	30,00%	3 897	297
Egyéb bérköltség	9 464	8 103	8 983	880	10,86%	8 983	880
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	101 737	114 621	115 077	456	0,40%	113 935	-686
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	4 535	5 979	3 657	-2 322	-38,84%	3 657	-2 322

Debreceni Gyógyfürdő Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés		2020. Terv	2020-2019
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Strand nélkül	Strand nélkül
Saját gépkocsi használat költsége	2 875	3 231	3 202	-29	-0,90%	3 202	-29
Napidíjak	692	537	1 355	818	152,33%	1 355	818
Cafeteria összesen	26 949	29 105	30 869	1 764	6,06%	29 876	771
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	26 949	26 709	28 345	1 636	6,13%	27 352	643
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	0	2 396	2 524	128	5,34%	2 524	128
Reprezentációs költség	1 724	2 276	1 829	-448	-19,66%	1 829	-448
Munkáltatót terhelő SZJA	4 909	5 122	5 309	187	3,65%	5 160	38
Egyéb személyi jellegű kifizetések	60 053	68 371	68 857	486	0,71%	68 857	486
12. Bérjárulékok	175 161	179 078	194 337	15 259	8,52%	186 500	7 422
Szociális hozzájárulási adó	144 559	154 277	166 127	11 850	7,68%	159 408	5 131
Szocho (2018-ban eho)	5 973	0	0	0	-	0	0
Munkaadói járulék	711	1 124	682	-442	-39,32%	682	-442
Szakképzési hozzájárulás	12 118	12 105	14 087	1 982	16,37%	13 537	1 432
Rehabilitációs hozzájárulás	11 801	11 572	13 441	1 869	16,15%	12 873	1 301
VI. Értécsökkenési leírás	229 143	216 940	300 957	84 017	38,73%	248 029	31 663
Terv szerint elszámolt ÉCS	217 297	209 522	273 125	63 603	30,36%	230 130	21 182
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	2 678	2 641	2 555	-86	-3,25%	2 206	-435
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	214 619	206 881	270 570	63 689	30,79%	227 925	21 618
Egyösszegben elszámolt ÉCS	11 846	7 418	27 832	20 414	275,20%	17 899	10 481
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	0	60	60	-	0	0
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	11 846	7 418	27 772	20 354	274,39%	17 899	10 481
VII. Egyéb ráfordítások	120 286	121 090	165 035	43 945	36,29%	152 757	39 171
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	7 426	7 880	0	-7 880	-100,00%	0	-376
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	7 426	7 880	0	-7 880	-100,00%	0	-376
Leírt behajthatatlan követelések	0	46	0	-46	-100,00%	0	-46
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. é	300	13	0	-13	-100,00%	0	-13
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. érték	601	1 867	814	-1 053	-56,40%	814	-1 053
Fogyasztási adó, jövedéki adó	408	617	617	0	0,00%	617	0
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	41 808	44 408	84 548	40 140	90,39%	81 903	37 495
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	69 541	65 671	78 611	12 940	19,71%	68 978	3 307
Más egyéb ráfordítás	203	588	445	-143	-24,32%	445	-143
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-263 003	-35 474	-155 572	-120 098	-	-251 689	-231 647
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	177	365	264	-101	-27,67%	264	-101
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	177	365	264	-101	-27,67%	264	-101
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	18 161	8 020	10 141	2 121	26,45%	9 098	1 078
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	14 403	2 720	6 350	3 630	133,46%	5 307	2 587
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	14 403	2 720	6 350	3 630	133,46%	5 307	2 587
Belső Cash-pool kamatráfordítás	5 487	2 489	6 350	3 861	155,12%	5 307	2 818
OTP-nek járó Cash-pool kamat	8 916	231	0	-231	-100,00%	0	-231
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3 758	5 300	3 791	-1 509	-28,47%	3 791	-1 509
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-17 984	-7 655	-9 877	-2 222	-	-8 834	-1 179
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-280 987	-43 129	-165 449	-122 320	-	-260 524	-232 826
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-	0	0
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-280 987	-43 129	-165 449	-122 320	-	-260 524	-232 826

Fürdő_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

Debreceni Gyógyfürdő Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	216	213	226	13	6,10%
Teljes munkaidős létszám	214	211	224	13	6,15%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	134	130	140	9	7,17%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	81	78	85	7	8,80%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	53	53	55	3	4,76%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	80	80	84	4	4,50%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	22	23	23	0	0,88%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	58	58	61	3	5,94%
Nem teljes munkaidős létszám	2	2	2	0	0,00%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	2	2	2	0	0,00%

Debreceni Gyógyfürdő Kft. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	82 464	0	82 464	79 196	0	79 196	-3 268	0	-3 268	-4%	-	-4%
Bizonytalan befolyású követelések	19 021	0	19 021	21 908	0	21 908	2 887	0	2 887	15%	-	15%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	19 021	0	19 021	21 908	0	21 908	2 887	0	2 887	15%	-	15%
Lejárt egyéb vevő követelés	19 021	0	19 021	21 908	0	21 908	2 887	0	2 887	15%	-	15%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	17 907	0	17 907	21 187	0	21 187	3 280	0	3 280	18%	-	18%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	241	0	241	0	0	0	-241	0	-241	-100%	-	-100%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	264	0	264	241	0	241	-23	0	-23	-9%	-	-9%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	609	0	609	479	0	479	-130	0	-130	-21%	-	-21%
Biztos befolyású követelések	63 443	0	63 443	57 289	0	57 289	-6 154	0	-6 154	-10%	-	-10%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	5 800	0	5 800	5 854	0	5 854	54	0	54	1%	-	1%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	1 143	0	1 143	450	0	450	-693	0	-693	-61%	-	-61%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	56 500	0	56 500	50 985	0	50 985	-5 515	0	-5 515	-10%	-	-10%

Médiacentrum Debrecen Kft.
2020
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Médiacentrum Debrecen Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	393 103	353 288	386 813	33 525	9,49%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	393 103	353 081	386 513	33 432	9,47%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	290 889	258 290	287 310	29 020	11,24%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	93 780	86 993	88 330	1 337	1,54%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	8 434	7 798	10 873	3 075	39,43%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	207	300	93	44,93%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	32 738	34 963	31 251	-3 712	-10,62%
Visszaírt értékvesztés	0	560	0	-560	-100,00%
Követelések visszaírt értékvesztése	0	560	0	-560	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	25 363	25 420	24 544	-876	-3,45%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	1 425	2 340	2 290	-50	-2,14%
Más egyéb bevétel	236	929	890	-39	-4,20%
Fejlesztési támogatások	5 714	5 714	3 527	-2 187	-38,27%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	285 821	283 625	267 350	-16 275	-5,74%
05. Anyagköltség	12 926	15 641	15 301	-340	-2,17%
Alapanyagok	645	690	690	0	0,00%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	522	698	705	7	1,00%
Üzemanyag felhasználás	3 377	3 377	3 291	-86	-2,55%
Energiaköltségek	6 289	6 873	7 005	132	1,92%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	635	659	695	36	5,46%
Számítástechnikai kellékanyag	1 458	3 344	2 915	-429	-12,83%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	256 835	250 186	232 602	-17 584	-7,03%
Utazás, kiküldetés költségei	2 405	2 313	2 858	545	23,56%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	2 315	1 919	2 598	679	35,38%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	90	394	260	-134	-34,01%
Karbantartás, javítás költségei	2 471	2 425	2 033	-392	-16,16%
Gépjármű javítás, karbantartás	830	544	610	66	12,13%
Informatikai javítás, karbantartás	948	400	600	200	50,00%
Egyéb karbantartás, javítás	693	1 481	823	-658	-44,43%
Posta költségek	450	405	485	80	19,75%
Távközlés költségei	2 424	2 579	1 819	-760	-29,47%
Vezetékes telefon	1 359	1 344	548	-796	-59,23%
Mobil telefon	350	396	408	12	3,03%
Egyéb távközlési költség	715	839	863	24	2,86%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	52 937	51 884	45 570	-6 314	-12,17%
Reklám jutalék	28 035	30 200	26 810	-3 390	-11,23%
Távfűtés	2 760	2 792	2 820	28	1,00%
Egyéb	650	448	460	12	2,68%
Nyomda költség	21 492	18 444	15 480	-2 964	-16,07%
Bérleti és lízingdíj	17 485	14 888	14 988	100	0,67%
Ingatlanok bérleti díja	4 931	4 497	4 252	-245	-5,45%
Járművek bérleti díja	5 640	4 804	4 800	-4	-0,08%
Egyéb bérleti díjak	6 914	5 587	5 936	349	6,25%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 440	1 464	1 532	68	4,64%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	600	630	720	90	14,29%
Ügyvédi díjak	1 320	1 320	1 320	0	0,00%
Vagyonvédelem	120	121	120	-1	-0,83%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	3 088	3 393	3 586	193	5,69%
Egyéb szakértői díjak	4 500	4 886	5 376	490	10,03%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	9 340	5 415	5 330	-85	-1,57%
Oktatás, továbbképzés	190	421	625	204	48,46%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	158 065	158 042	146 240	-11 802	-7,47%
TV műsorkészítés, reklámkészítés (számlás)	124 853	122 332	113 106	-9 226	-7,54%
Egyéb tanácsadási díjak	312	477	334	-143	-29,98%
Filmkészítés	8 000	10 368	8 700	-1 668	-16,09%
Rádiós műsorkészítés	24 900	24 865	24 100	-665	-3,08%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	15 460	15 199	16 750	1 551	10,20%
Bankköltségek	2 475	2 372	2 475	103	4,34%
Hatósági díjak, illetékek	10 849	10 663	12 019	1 356	12,72%
Biztosítási díjak	2 136	2 164	2 256	92	4,25%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	600	2 599	2 697	98	3,77%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	242 969	238 969	273 216	34 247	14,33%
10. Bérköltség	201 674	198 141	229 606	31 465	15,88%
Bér	174 613	177 680	208 527	30 847	17,36%
Teljes munkaidős összesen	171 767	174 644	205 846	31 202	17,87%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	171 767	174 644	205 846	31 202	17,87%
ügyintéző, előadó, egyéb	171 767	174 644	205 846	31 202	17,87%
Nem teljes munkaidős összesen	2 846	3 036	2 681	-355	-11,69%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	2 846	3 036	2 681	-355	-11,69%
nyugdíjas szellemi	0	1 071	1 261	190	17,74%
részmunkaidős szellemi	2 846	1 965	1 420	-545	-27,74%
Megbízási díjak	25 261	18 661	18 739	78	0,42%
Tiszteletdíjak	1 800	1 800	2 340	540	30,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 490	2 498	2 650	152	6,08%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	500	711	720	9	1,27%
Saját gépkocsi használat költsége	690	1 103	1 195	92	8,34%
Cafeteria összesen	793	232	232	0	0,00%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	235	0	0	0	-
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	558	232	232	0	0,00%
Reprezentációs költség	424	363	420	57	15,70%
Munkáltatót terhelő SZJA	83	89	83	-6	-6,74%
12. Bérjárulékok	38 805	38 330	40 960	2 630	6,86%

Médiacentrum Debrecen Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Szociális hozzájárulási adó	36 825	35 744	37 652	1 908	5,34%
Szocho (2018-ban eho)	101	0	0	0	-
Szakképzési hozzájárulás	1 759	1 513	1 329	-184	-12,16%
Rehabilitációs hozzájárulás	120	1 073	1 884	811	75,58%
Egyéb bérjárulék	0	0	95	95	-
VI. Értékcsökkenési leírás	27 128	27 526	18 766	-8 760	-31,82%
Terv szerint elszámolt ÉCS	26 728	26 886	18 516	-8 370	-31,13%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	1 567	1 388	736	-652	-46,97%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	25 161	25 498	17 780	-7 718	-30,27%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	400	640	250	-390	-60,94%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	400	640	250	-390	-60,94%
VII. Egyéb ráfordítások	6 630	7 076	5 760	-1 316	-18,60%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	0	713	0	-713	-100,00%
Követelések értékvesztése	0	713	0	-713	-100,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	6	0	-6	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	1 896	1 953	760	-1 193	-61,09%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	4 734	4 404	5 000	596	13,53%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-136 707	-168 945	-147 028	21 917	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 180	319	279	-40	-12,54%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 180	312	279	-33	-10,58%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	1 180	312	279	-33	-10,58%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	499	289	279	-10	-3,46%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	681	23	0	-23	-100,00%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	7	0	-7	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1 180	-319	-279	40	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-137 887	-169 264	-147 307	21 957	-
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-137 887	-169 264	-147 307	21 957	-

Média_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

Médiacentrum Debrecen Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	43	44	45	1	2,65%
Teljes munkaidős létszám	41	42	43	1	2,78%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	41	42	43	1	2,78%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	41	42	43	1	2,78%
Nem teljes munkaidős létszám	2	2	2	0	0,00%
Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó	2	2	2	0	0,00%

Médiacentrum Debrecen Kft. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	87 107	2 242	84 865	91 103	1 900	89 203	3 996	-342	4 338	5%	-15%	5%
Bizonytalan befolyású követelések	19 391	2 242	17 149	20 056	1 900	18 156	665	-342	1 007	3%	-15%	6%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	19 391	2 242	17 149	20 056	1 900	18 156	665	-342	1 007	3%	-15%	6%
Lejárt egyéb vevő követelés	19 391	2 242	17 149	20 056	1 900	18 156	665	-342	1 007	3%	-15%	6%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	12 500	0	12 500	12 410	0	12 410	-90	0	-90	-1%	-	-1%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	2 000	0	2 000	2 290	0	2 290	290	0	290	15%	-	15%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	800	0	800	607	0	607	-193	0	-193	-24%	-	-24%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	700	550	150	1 438	0	1 438	738	-550	1 288	105%	-100%	859%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	3 391	1 692	1 699	3 311	1 900	1 411	-80	208	-288	-2%	12%	-17%
Biztos befolyású követelések	67 716	0	67 716	71 047	0	71 047	3 331	0	3 331	5%	-	5%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	21 300	0	21 300	21 900	0	21 900	600	0	600	3%	-	3%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	1 216	0	1 216	864	0	864	-352	0	-352	-29%	-	-29%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	45 200	0	45 200	48 283	0	48 283	3 083	0	3 083	7%	-	7%

DV Info Kft.
2020
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

DV Info Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	426 102	423 618	466 568	42 950	10,14%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	426 102	423 618	466 568	42 950	10,14%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	65 234	55 126	56 477	1 351	2,45%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	104 693	106 401	124 234	17 833	16,76%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	256 175	262 091	285 857	23 766	9,07%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	2 881	2 961	2 956	-5	-0,17%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	80	160	160	0	0,00%
Fejlesztési támogatások	2 801	2 801	2 796	-5	-0,18%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	119 364	112 669	130 252	17 583	15,61%
05. Anyagköltség	7 200	6 379	7 532	1 153	18,07%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	0	79	0	-79	-100,00%
Üzemanyag felhasználás	1 260	1 074	1 260	186	17,32%
Energiaköltségek	3 744	4 116	3 996	-120	-2,92%
Munkaruha, védőruha	240	240	320	80	33,33%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	156	195	156	-39	-20,00%
Számítástechnikai kellékanyag	1 740	614	1 740	1 126	183,39%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	60	61	60	-1	-1,64%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	93 000	88 043	101 308	13 265	15,07%
Utazás, kiküldetés költségei	530	129	700	571	442,64%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	530	129	700	571	442,64%
Karbantartás, javítás költségei	908	528	788	260	49,24%
Gépjármű javítás, karbantartás	140	105	140	35	33,33%
Informatikai javítás, karbantartás	60	52	60	8	15,38%
Egyéb karbantartás, javítás	708	371	588	217	58,49%
Posta költségek	312	342	360	18	5,26%
Távközlés költségei	8 052	7 934	9 829	1 895	23,88%
Mobil telefon	240	225	240	15	6,67%
Egyéb távközlési költség	7 812	7 709	9 589	1 880	24,39%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	4 320	4 304	5 440	1 136	26,39%
Optikai hálózat support	4 200	4 200	5 320	1 120	26,67%
Nyomatási support, Újság-szakkönyv, Egyéb	120	104	120	16	15,38%
Bérleti és lízingdíj	14 100	14 165	14 724	559	3,95%
Ingatlanok bérleti díja	10 164	10 120	10 716	596	5,89%
Járművek bérleti díja	3 936	4 045	4 008	-37	-0,91%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 500	1 535	1 656	121	7,88%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	600	630	720	90	14,29%
Ügyvédi díjak	1 200	1 200	1 200	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	444	457	456	-1	-0,22%
Oktatás, továbbképzés	1 729	428	1 591	1 163	271,73%
Szociális ráfordítások	0	8	0	-8	-100,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	59 305	56 383	63 844	7 461	13,23%
Optika bérlet, IÉR, Alkalmazás support, Térinformatika support	40 990	40 949	43 476	2 527	6,17%
Iratkezelési support, Üzletviteli tanácsadás, Tanulmányok	14 820	14 732	15 828	1 096	7,44%
Aktív eszköz support, Alkalmazás bérleti díjak	3 360	537	4 440	3 903	726,82%
Autópálya, Parkolás, Eü, Kezelési költség	135	135	100	-35	-25,93%
Iroda közüzemi díj, Tagsági díjak	0	30	0	-30	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 808	1 956	1 908	-48	-2,45%
Bankköltségek	1 380	1 344	1 380	36	2,68%
Hatósági díjak, illetékek	20	205	120	-85	-41,46%
Biztosítási díjak	408	407	408	1	0,25%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	256	460	400	-60	-13,04%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	17 100	15 831	19 104	3 273	20,67%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	126 732	125 513	133 568	8 055	6,42%
10. Bérköltség	101 130	100 246	108 001	7 755	7,74%
Bér	99 330	98 446	105 661	7 215	7,33%
Teljes munkaidős összesen	99 330	98 446	105 661	7 215	7,33%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó vezető	99 330	98 446	105 661	7 215	7,33%
ügyintéző, előadó, egyéb	21 600	22 006	22 006	0	0,00%
Tiszteletdíjak	77 730	76 440	83 655	7 215	9,44%
Tiszteletdíjak	1 800	1 800	2 340	540	30,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 889	4 725	4 541	-184	-3,89%
Társaságot terhelő betegesszabadság és táppénz	0	636	200	-436	-68,55%
Saját gépkocsi használat költsége	90	81	81	0	0,00%
Cafeteria összesen	3 396	2 550	2 556	6	0,24%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	2 100	2 550	2 556	6	0,24%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	1 296	0	0	0	-
Reprezentációs költség	720	825	960	135	16,36%
Munkáltatót terhelő SZJA	503	451	564	113	25,06%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	180	182	180	-2	-1,10%
12. Bérjárulékok	20 713	20 542	21 026	484	2,36%
Szociális hozzájárulási adó	18 654	19 031	19 398	367	1,93%
Szocho (2018-ban eho)	544	0	0	0	-
Szakképzési hozzájárulás	1 515	1 511	1 628	117	7,74%
VI. Értékcsokkenési leírás	149 106	137 950	177 862	39 912	28,93%
Terv szerint elszámolt ÉCS	149 106	137 828	177 862	40 034	29,05%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	70 609	71 883	74 399	2 516	3,50%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	78 497	65 945	103 463	37 518	56,89%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	0	122	0	-122	-100,00%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	13	0	-13	-100,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	0	109	0	-109	-100,00%

DV Info Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
VII. Egyéb ráfordítások	7 732	9 126	9 477	351	3,85%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érté	0	5	0	-5	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb	0	1 199	1 236	37	3,09%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	7 732	7 922	8 241	319	4,03%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	26 049	41 321	18 365	-22 956	-55,56%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2 951	519	1 075	556	107,13%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 951	494	1 075	581	117,61%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	2 951	494	1 075	581	117,61%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	1 124	455	1 075	620	136,26%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	1 827	39	0	-39	-100,00%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	25	0	-25	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-2 951	-519	-1 075	-556	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	23 098	40 802	17 290	-23 512	-57,62%
X. Adófizetési kötelezettség	454	1 605	0	-1 605	-100,00%
D. Adózott eredmény (+C-X)	22 644	39 197	17 290	-21 907	-55,89%

DVInfo_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

DV Info Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	15	15	15	0	0,00%
Teljes munkaidős létszám	15	15	15	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	15	15	15	0	0,00%
Teljes munkaidős vezető	1	1	1	0	0,00%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	14	14	14	0	0,00%

DV Info Kft. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	54 760	0	54 760	72 615	0	72 615	17 855	0	17 855	33%	-	33%
Bizonytalan befolyású követelések	22 659	0	22 659	40 514	0	40 514	17 855	0	17 855	79%	-	79%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	22 659	0	22 659	40 514	0	40 514	17 855	0	17 855	79%	-	79%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés	13 739	0	13 739	30 410	0	30 410	16 671	0	16 671	121%	-	121%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 91 nap alatt	4 099	0	4 099	4 133	0	4 133	34	0	34	1%	-	1%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 91-180 nap	4 099	0	4 099	4 133	0	4 133	34	0	34	1%	-	1%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 181 nap - 360 nap	5 541	0	5 541	8 304	0	8 304	2 763	0	2 763	50%	-	50%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 361 nap - 720 nap	0	0	0	13 840	0	13 840	13 840	0	13 840	-	-	-
Lejárt egyéb vevő követelés	8 920	0	8 920	10 104	0	10 104	1 184	0	1 184	13%	-	13%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	3 026	0	3 026	2 526	0	2 526	-500	0	-500	-17%	-	-17%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	2 526	0	2 526	2 526	0	2 526	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	3 368	0	3 368	5 052	0	5 052	1 684	0	1 684	50%	-	50%
Biztos befolyású követelések	32 101	0	32 101	32 101	0	32 101	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	13 259	0	13 259	13 259	0	13 259	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	18 842	0	18 842	18 842	0	18 842	0	0	0	0%	-	0%

**"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.
2020
Terv**

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	10 507	2 408	7 610	5 202	216,03%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	10 507	2 408	7 610	5 202	216,03%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	10 507	2 408	7 600	5 192	215,61%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	0	0	10	10	-
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	91 986	72 343	159 304	86 961	120,21%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	182	0	-182	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	10 293	2 086	8 264	6 178	296,16%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	45 000	45 000	60 000	15 000	33,33%
Költségek ellentételezésére kapott vállaltcsoporton belüli támogatás	4 000	4 000	4 000	0	0,00%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	0	200	0	-200	-100,00%
Más egyéb bevétel	32	32	32	0	0,00%
Fejlesztési támogatások	32 661	20 843	87 008	66 165	317,44%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	17 145	14 427	38 589	24 162	167,48%
05. Anyagköltség	4 923	2 052	6 132	4 080	198,83%
Alapanyagok	0	0	200	200	-
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	760	211	833	622	294,79%
Üzemanyag felhasználás	1 684	-426	2 536	2 962	-
Energiaköltségek	1 375	1 229	1 331	102	8,30%
Munkaruha, védőruha	200	226	220	-6	-2,65%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	200	139	280	141	101,44%
Számítástechnikai kellékanyag	80	49	40	-9	-18,37%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	624	624	692	68	10,90%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 698	10 540	30 820	20 280	192,41%
Fuvarköltségek	400	236	0	-236	-100,00%
Utazás, kiküldetés költségei	816	599	966	367	61,27%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	816	599	966	367	61,27%
Karbantartás, javítás költségei	550	339	16 819	16 480	4861,36%
Gépjármű javítás, karbantartás	400	100	1 060	960	960,00%
Informatikai javítás, karbantartás	60	61	65	4	6,56%
Egyéb karbantartás, javítás	90	178	15 694	15 516	8716,85%
Posta költségek	108	100	94	-6	-6,00%
Távközlés költségei	340	340	345	5	1,47%
Vezetékes telefon	48	42	42	0	0,00%
Mobil telefon	132	132	135	3	2,27%
Egyéb távközlési költség	160	166	168	2	1,20%
Vásárok, szakmai rendezvények	575	205	1 795	1 590	775,61%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	150	32	71	39	121,88%
Egyéb	150	32	71	39	121,88%
Bérleti és lízingdíj	60	455	158	-297	-65,27%
Ingatlanok bérleti díja	0	400	0	-400	-100,00%
Egyéb bérleti díjak	60	55	158	103	187,27%
Könyvviteli szolgáltatás díja	842	816	864	48	5,88%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	200	200	240	40	20,00%
Közjegyzői díjak	14	14	14	0	0,00%
Vagyonvédelem	1 340	1 340	1 200	-140	-10,45%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	100	230	1 380	1 150	500,00%
Egyéb szakértői díjak	2 640	2 690	1 320	-1 370	-50,93%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	430	278	1 474	1 196	430,22%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	9	0	-9	-100,00%
Oktatás, továbbképzés	932	1 193	2 245	1 052	88,18%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	1 201	1 464	1 835	371	25,34%
Szemét és veszélyes hulladék szállítása	70	324	182	-142	-43,83%
Gépek, berendezések ell., felülvizsgálata	75	118	388	270	228,81%
Csatorna és dugulás elhárítás	96	90	258	168	186,67%
Egyéb	152	115	193	78	67,83%
Informatikai szolg.	808	817	814	-3	-0,37%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 392	1 682	1 493	-189	-11,24%
Bankköltségek	552	500	460	-40	-8,00%
Hatósági díjak, illetékek	12	346	157	-189	-54,62%
Biztosítási díjak	828	836	876	40	4,78%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	132	153	144	-9	-5,88%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	48 014	43 563	51 104	7 541	17,31%
10. Bérköltség	37 117	34 346	39 583	5 237	15,25%
Bér	35 331	32 357	36 823	4 466	13,80%
Teljes munkaidős összesen	30 756	27 137	35 092	7 955	29,31%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	10 396	7 142	12 834	5 692	79,70%
technikus, szakmunkás	2 826	305	6 744	6 439	2111,15%
egyéb	7 570	6 837	6 090	-747	-10,93%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	20 360	19 995	22 258	2 263	11,32%
vezető	9 275	9 265	10 592	1 327	14,32%
ügyintéző, előadó, egyéb	11 085	10 730	11 666	936	8,72%
Nem teljes munkaidős összesen	4 575	5 220	1 731	-3 489	-66,84%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	4 575	5 220	1 731	-3 489	-66,84%
nyugdíjas fizikai	2 618	2 793	0	-2 793	-100,00%
részmunkaidős fizikai	1 957	2 427	1 731	-696	-28,68%
Megbízási díjak	1 236	1 389	1 560	171	12,31%
Egyéb bérköltség	550	600	1 200	600	100,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 320	4 014	3 879	-135	-3,36%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	200	273	100	-173	-63,37%
Saját gépkocsi használat költsége	1 067	1 400	1 358	-42	-3,00%
Cafeteria összesen	1 784	1 111	1 136	25	2,25%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	1 784	1 111	1 136	25	2,25%

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Reprezentációs költség	650	650	650	0	0,00%
Munkáltatót terhelő SZJA	264	282	285	3	1,06%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	355	298	350	52	17,45%
12. Bérjárulékok	6 577	5 203	7 642	2 439	46,88%
Szociális hozzájárulási adó	5 939	4 766	6 910	2 144	44,99%
Szakképzési hozzájárulás	560	358	582	224	62,57%
Egyéb bérjárulék	78	79	150	71	89,87%
VI. Értékcsökkenési leírás	43 253	31 470	98 196	66 726	212,03%
Terv szerint elszámolt ÉCS	42 653	30 928	97 596	66 668	215,56%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	0	0	132	132	-
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	42 653	30 928	97 464	66 536	215,13%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	600	542	600	58	10,70%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	600	542	600	58	10,70%
VII. Egyéb ráfordítások	0	3	25	22	733,33%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	1	0	-1	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	0	2	0	-2	-100,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	0	0	25	25	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-5 919	-14 712	-21 000	-6 288	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	6	1	2	1	100,00%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6	1	2	1	100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	6	1	2	1	100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 287	1 555	1 632	77	4,95%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 287	1 555	1 632	77	4,95%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	1 287	1 555	1 632	77	4,95%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1 281	-1 554	-1 630	-76	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-7 200	-16 266	-22 630	-6 364	-
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-7 200	-16 266	-22 630	-6 364	-

Zsuzsi_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	14	12	12	0	-1,39%
Teljes munkaidős létszám	11	9	11	2	20,37%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	4	3	5	2	61,11%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	1	0	3	3	-
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	3	3	2	-1	-33,33%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	7	6	6	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	2	2	2	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	5	4	4	0	0,00%
Nem teljes munkaidős létszám	3	3	1	-2	-66,67%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	3	3	1	-2	-66,67%

Zsuzsi_2020_Terv_táblák / Kintlévőség

Adatok: e Ft

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-

Debreceni Ipari Centrum Kft.
2020
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Debreceni Ipari Centrum Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	36 385	36 385	-
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	36 385	36 385	-
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	0	0	8 845	8 845	-
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	0	0	27 540	27 540	-
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	0	0	0	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 346	4 057	81 823	77 766	1916,87%
05. Anyagköltség	0	210	1 516	1 306	621,90%
Üzemanyag felhasználás	0	162	600	438	270,37%
Energiaköltségek	0	0	600	600	-
Munkaruha, védőruha	0	0	50	50	-
Papír, nyomtatvány, irodaszer	0	43	206	163	379,07%
Számítástechnikai kellékanyag	0	0	52	52	-
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	0	5	8	3	60,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 167	3 506	51 926	48 420	1381,10%
Utazás, kiküldetés költségei	0	21	200	179	854,29%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	0	21	200	179	854,29%
Karbantartás, javítás költségei	0	13	14 632	14 619	#####
Gépjármű javítás, karbantartás	0	13	20	7	53,85%
Egyéb karbantartás, javítás	0	0	14 612	14 612	-
Posta költségek	0	2	52	50	2480,00%
Távközlés költségei	19	40	25	-15	-37,00%
Mobil telefon	12	31	25	-6	-18,71%
Egyéb távközlési költség	7	9	0	-9	-100,00%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	0	0	538	538	-
Egyéb	0	0	538	538	-
Bérleti és lízingdíj	400	1 262	3 076	1 814	143,73%
Ingatlanok bérleti díja	400	877	1 922	1 046	119,23%
Járművek bérleti díja	0	385	1 153	768	199,53%
Könyvviteli szolgáltatás díja	540	565	595	30	5,35%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	600	630	720	90	14,29%
Ügyvédi díjak	0	0	2 400	2 400	-
Közjegyzői díjak	0	13	20	7	53,85%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	0	0	17 507	17 507	-
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	0	139	500	361	259,71%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	0	3 000	3 000	-
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	608	821	8 660	7 839	954,86%
Üzletviteli tanácsadás	600	600	648	48	8,00%
Egyéb	8	25	7 406	7 381	29525,60%
Informatikai szolgáltatás	0	196	606	410	209,18%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	179	341	841	500	146,57%
Bankköltségek	179	180	247	67	37,33%
Hatósági díjak, illetékek	0	45	20	-25	-55,56%
Biztosítási díjak	0	116	574	458	394,48%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	27 540	27 540	-
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	5 770	10 380	23 192	12 813	123,44%
10. Bérköltség	4 396	8 022	17 907	9 885	123,22%
Bér	4 396	8 022	15 807	7 785	97,04%
Teljes munkaidős összesen	0	4 327	11 700	7 373	170,40%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	0	4 327	11 700	7 373	170,40%
ügyintéző, előadó, egyéb	0	4 327	11 700	7 373	170,40%
Nem teljes munkaidős összesen	4 396	3 695	4 107	412	11,14%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	4 396	3 695	4 107	412	11,14%
részmunkaidős szellemi	4 396	3 695	4 107	412	11,14%
Megbízási díjak	0	0	2 100	2 100	-
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	431	719	1 663	944	131,37%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	0	75	0	-75	-100,00%
Cafeteria összesen	375	502	761	260	51,73%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	375	502	761	260	51,73%
Reprezentációs költség	0	0	600	600	-
Munkáltatót terhelő SZJA	56	82	205	123	149,63%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	60	97	37	61,67%
12. Bérjárulékok	943	1 639	3 623	1 984	121,03%
Szociális hozzájárulási adó	807	1 520	3 354	1 834	120,68%
Szocho (2018-ban eho)	70	0	0	0	-
Szakképzési hozzájárulás	66	119	268	149	125,46%
VI. Értéksökkenési leírás	0	74	21 531	21 457	28995,68%
Terv szerint elszámolt ÉCS	0	15	21 131	21 116	#####
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	0	15	21 131	21 116	#####
Egyösszegben elszámolt ÉCS	0	59	400	341	577,97%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	0	59	400	341	577,97%
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	168	168	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	0	0	22	22	-
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	0	0	146	146	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-8 116	-14 511	-90 330	-75 819	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 000	3 249	2 200	-1 049	-32,29%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 000	3 249	2 200	-1 049	-32,29%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	0	573	2 200	1 627	283,94%
Belső Cash-pool kamatbevétele	0	573	2 200	1 627	283,94%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	2 000	2 676	0	-2 676	-100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2 656	11 281	3 540	-7 741	-68,62%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 656	11 281	3 540	-7 741	-68,62%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	2 656	165	0	-165	-100,00%

Debreceni Ipari Centrum Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Belső Cash-pool kamatráfordítás	1 012	139	0	-139	-100,00%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	1 644	26	0	-26	-100,00%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	0	11 116	3 540	-7 576	-68,15%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-656	-8 032	-1 340	6 692	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-8 772	-22 543	-91 670	-69 127	-
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-8 772	-22 543	-91 670	-69 127	-

DIC_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

Debreceni Ipari Centrum Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	1	1	2	1	50,38%
Teljes munkaidős létszám	0	0	1	1	203,03%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	0	0	1	1	203,03%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	0	0	1	1	203,03%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	1	0	0,00%
Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó	1	1	1	0	0,00%

Debreceni Ipari Centrum Kft. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-

Forest Offices Debrecen Kft.
2020
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Forest Offices Debrecen Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	393 524	166 430	-227 094	-57,71%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	393 524	166 430	-227 094	-57,71%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	0	393 524	166 430	-227 094	-57,71%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	0	11 970 376	1 490	-11 968 886	-99,99%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	1 490	1 490	-
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	11 970 376	0	-11 970 376	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0	517 995	190 723	-327 272	-63,18%
05. Anyagköltség	0	6 105	90	-6 015	-98,53%
Energiaköltségek	0	6 042	0	-6 042	-100,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	0	41	60	19	46,34%
Számítástechnikai kellékanyag	0	15	20	5	33,33%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	0	7	10	3	42,86%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	87 368	15 474	-71 894	-82,29%
Fuvarköltségek	0	8	0	-8	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	0	37	0	-37	-100,00%
Egyéb karbantartás, javítás	0	37	0	-37	-100,00%
Posta költségek	0	38	36	-2	-5,26%
Távközlés költségei	0	25	47	22	87,20%
Mobil telefon	0	16	29	13	80,00%
Egyéb távközlési költség	0	9	18	9	100,00%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	0	36 894	0	-36 894	-100,00%
Üzemeltetés, egyéb	0	36 894	0	-36 894	-100,00%
Bérleti és lízingdíj	0	877	806	-71	-8,05%
Ingatlanok bérleti díja	0	517	806	289	55,98%
Egyéb bérleti díjak	0	360	0	-360	-100,00%
Könyvviteli szolgáltatás díja	0	1 442	1 488	46	3,19%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	0	1 200	1 200	0	0,00%
Ügyvédi díjak	0	6 171	4 800	-1 371	-22,22%
Közjegyzői díjak	0	64	0	-64	-100,00%
Vagyonvédelem	0	237	0	-237	-100,00%
Egyéb szakértői díjak	0	1 583	2 684	1 101	69,56%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	0	1 855	650	-1 205	-64,96%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	0	800	800	-
Oktatás, továbbképzés	0	178	0	-178	-100,00%
Szociális ráfordítások	0	6	6	0	-6,67%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	0	36 753	2 957	-33 796	-91,95%
Kontrolling	0	315	324	9	2,86%
Informatika	0	242	593	351	144,96%
Fedezetkezelés, egyéb	0	3 431	2 040	-1 391	-40,54%
Távhő	0	5 145	0	-5 145	-100,00%
Értékesítés támogatása	0	27 620	0	-27 620	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	0	38 147	11 570	-26 577	-69,67%
Bankköltségek	0	37 091	11 525	-25 566	-68,93%
Hatósági díjak, illetékek	0	59	45	-14	-23,73%
Biztosítási díjak	0	997	0	-997	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	386 375	163 590	-222 785	-57,66%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	14 289	17 030	2 741	19,19%
10. Bérköltség	0	11 526	13 827	2 301	19,96%
Bér	0	7 041	11 127	4 086	58,03%
Teljes munkaidős összesen	0	3 381	7 020	3 639	107,63%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	0	3 381	7 020	3 639	107,63%
Ügyintéző, előadó, egyéb	0	3 381	7 020	3 639	107,63%
Nem teljes munkaidős összesen	0	3 660	4 107	447	12,20%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	0	3 660	4 107	447	12,20%
részmunkaidős szellemi	0	3 660	4 107	447	12,20%
Megbízási díjak	0	4 485	2 700	-1 785	-39,80%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	445	545	100	22,49%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	0	110	0	-110	-100,00%
Cafeteria összesen	0	274	381	107	38,94%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	0	274	381	107	38,94%
Reprezentációs költség	0	0	80	80	-
Munkáltatót terhelő SZJA	0	46	69	23	50,87%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	15	15	0	0,00%
12. Bérjárulékok	0	2 318	2 659	341	14,69%
Szociális hozzájárulási adó	0	2 146	2 456	310	14,43%
Szakképzési hozzájárulás	0	172	203	31	17,97%
VI. Értékcsökkenési leírás	0	71 667	926	-70 741	-98,71%
Terv szerint elszámolt ÉCS	0	63 345	926	-62 419	-98,54%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	0	574	273	-301	-52,39%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	0	62 771	653	-62 118	-98,96%
Egyösszegeben elszámolt ÉCS	0	8 322	0	-8 322	-100,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	0	8 322	0	-8 322	-100,00%
VII. Egyéb ráfordítások	0	11 671 792	1 556	-11 670 236	-99,99%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	0	1 491	1 491	-
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érté	0	10 130 938	0	-10 130 938	-100,00%
Céltartalék képzés	0	991 560	0	-991 560	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb	0	3	8	5	180,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	0	21	56	35	167,62%
Más egyéb ráfordítás	0	478 815	0	-478 815	-100,00%
TAO támogatás	0	70 455	0	-70 455	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	88 157	-42 316	-130 473	-148,00%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	110 889	5 900	-104 989	-94,68%

Forest Offices Debrecen Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	18 043	5 900	-12 143	-67,30%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	0	1	0	-1	-100,00%
OTP-től kapott Cash-pool kamat	0	1	0	-1	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	0	18 042	5 900	-12 142	-67,30%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	92 846	0	-92 846	-100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	47 380	0	-47 380	-100,00%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	31 330	0	-31 330	-100,00%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	0	31 330	0	-31 330	-100,00%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	16 050	0	-16 050	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	63 509	5 900	-57 609	-90,71%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	0	151 666	-36 416	-188 082	-124,01%
X. Adófizetési kötelezettség	0	34 000	0	-34 000	-100,00%
D. Adózott eredmény (+-C-X)	0	117 666	-36 416	-154 082	-130,95%

Forest_2020_Terv_táblák / Létszám

Adatok: fő

Forest Offices Debrecen Kft.	2019. Terv	2019. Várható	2020. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	0	2	2	1	33,33%
Teljes munkaidős létszám	0	1	1	1	100,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	0	1	1	1	100,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	0	1	1	1	100,00%
Nem teljes munkaidős létszám	0	1	1	0	0,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	0	1	1	0	0,00%

Forest_2020_Terv_táblák / Kintlévőség

Adatok: e Ft

Forest Offices Debrecen Kft. 2020. Terv	2019. December Bázis			2020. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-