




Debreceni Vagyonkezelő

Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és konszolidációba bevont leányvállalatai

2018. évi Üzleti tervei

Készült: 2018. február 09.


dr. Mészáros József
az Igazgatóság elnöke

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

Tartalom

I.	Tervezési folyamat.....	3
II.	Eredmény tervezés	4
III.	Kereset tervezés	6
IV.	Beruházások.....	9
V.	Likviditás	14
VI.	Tagvállalati tervek	16
	Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	16
	Debreceni Vízmű Zrt.	18
	Cívis Ház Zrt.....	21
	DKV Debreceni Közlekedési Zrt.....	23
	DV Parking Kft.	25
	Debreceni Gyógyfürdő Kft.	27
	Médiacentrum Debrecen Kft.....	30
	DV Info Kft.....	32
	"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.....	33
	Cívis Takarító Kft.	34
	Civisvíz Kft.....	34
	Főnix Irodaház Kft.	35
	Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	36

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 2018. év „elsőkörös” üzleti terveit 2017. december 15-én tárgyalta a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága, amelynek bázisául a 2017. III. negyedéves controlling beszámolóinak a 2017. év egészére vonatkozó várható adatai szolgáltak. A „második körös” üzleti terveket 2018. január 18-án tárgyalta az Igazgatóság. Ekkor döntött az Igazgatóság a minimál béren és garantált bérminimumon kívüli, az azzal nem érintett dolgozókra vonatkozó 8%-os mértékű általános béremelésről. Az Igazgatósági határozatok, valamint az azóta ismertté vált újabb információk hatásaival módosított „harmadik körös” üzleti terveiket a tagvállalatok a 2018. február 5-ei ülésre terjesztették az Igazgatóság elé. Az ekkor hozott utolsó határozatok szerint véglegesített terveket terjesztjük a Tisztelt Közgyűlés elé. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Felügyelő Bizottsága 2018. február 12-én tárgyalta a vállalatcsoport 2018. évi üzleti tervét és hozta meg döntését, mely szerint a Közgyűlés elfogadására javasolja a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. előterjesztés szerinti 2018. évi üzleti tervét.

Premisszák

A tervezési folyamat indításakor, 2017. október 12-én megadtuk a tervezés során egységesen alkalmazandó premisszákat. Ezek közül a legfontosabbak 2018-ra:

- **Inflációként** az MNB szeptemberi 2,5%-os prognózisát alkalmazzuk azzal, hogy a szállítók ennek a felénk történő áthárítását akadályozni kell, legfeljebb szerződésben rögzített feltételek esetén engedhető. A béremelések miatt az új beszerzések, szerződések jelentős részénél viszont nem lehetséges az infláció feletti áremelést elkerülni.
- **Minimálbér** 138.000,-Ft, **garantált bérminimum** 180.500,-Ft.
- **MNB árfolyam:** 310 Ft/EUR.
- **DKV gázolaj** beszerzésének a 2018. évi premissza értéke 265 Ft/l. A DKV-n kívül üzemanyag tervezett ára: benzin bruttó 350 Ft/l, gázolaj bruttó 360 Ft/l.
- **Jegybanki alapkamat,** 0,90%.
- **3 havi BUBOR:** 0,1% Az ehhez kalkulált forint cash-pool hitelkamat belső finanszírozásban 0,1%.

Cégjogi változások:

- A Főnix Irodaház Kft. 60%-os illetve a Hunép Zrt. 40%-os tulajdonlásával, 2017. június 22-én megalakult a Forest Offices Kft. 2 Mrd Ft saját tőkével.

II. Eredmény tervezés

A vállalatcsoport 2018. évi összesített, de még nem konszolidált eredményterve 1.880,7 M Ft adózás előtti nyereség, a 2017. évi várható eredmény 2.800 M Ft. A Főnix Irodaház Kft. eredménye 2017-ben 536 M volt mely az apportálásból származott. Ezen korrekcióval a 2018. év tervezett eredmény 383 M Ft-tal marad el a 2017. évitől.

A terv már tartalmazza a minimálbér növekedést, a 8%-os általános béremelést, a DKV Zrt. fizikai állományánál a 10%-os tervezett béremelést és a járulékváltozások hatását.

A DKV Debreceni Közlekedési Zrt. 2018. évi tervezett eredménye 24 M Ft, annyi, mint a 2017. évi várható, ez a saját tőke arányos elvárt nyereség. A közlekedési vállalat tényleges teljesítményét a közszolgáltatási szerződesei alapján járó, bevétellel nem fedezett indokolt ráfordításainak az önkormányzati kompenzációja mutatja meg, amely 1.743 M Ft-tal szerepel a 2018. évi tervben. Ez a 2017. évi várható 2.020 M Ft kompenzációs igénynél 277 M Ft-tal kevesebb, ennyi tekinthető a javulásnak. Az INTER-TAN-KER Zrt.-vel megkötött Egyezségi Megállapodás értelmében jelentősen csökkent 2017.07.01-től az autóbuszok bérleti díja. Ennek 2017-ben a féléves hatása jelentkezett, 2018. évben már a teljes éves megtakarítása mutatkozik.

A „Zsuzsi” Erdei Vasút Nonprofit Kft. 2018. évi eredménytervében 50 M Ft önkormányzati kompenzáció szerepel, a 2017. évi bázissal megegyező összegben.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. üzleti terve két tevékenységre épül:

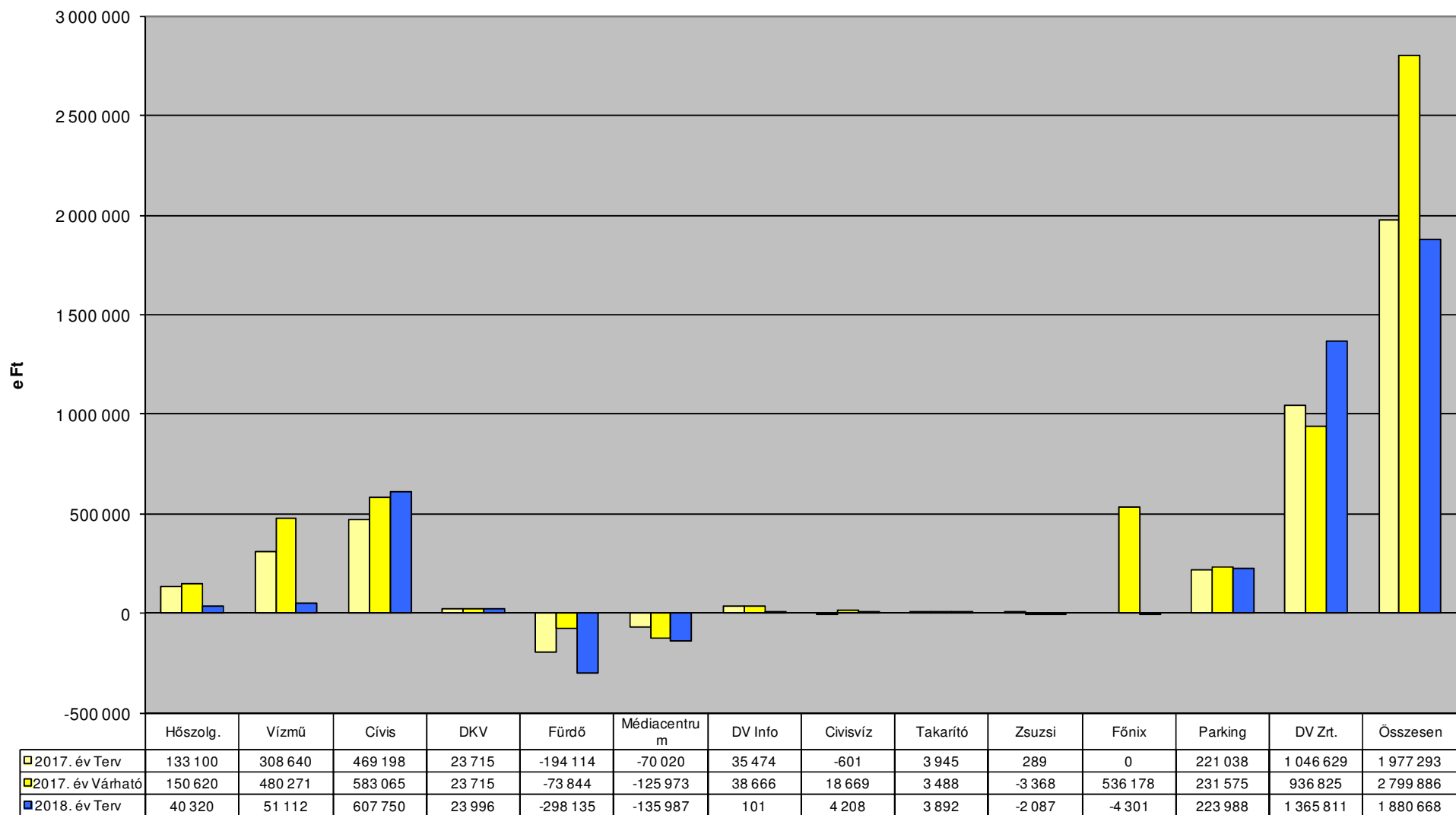
- A Lycium Hotel bérbeadás tevékenységének a bérleti díj bevétel mellett felmerülő főbb ráfordításai az amortizáció, az építményadó és az iparűzési adó. A bérleti díj a beruházás 12 év alatti megtérülését biztosítja.
- Az előbbieken kívüli bevételeket és ráfordításokat a holding központ üzletviteli tanácsadó tevékenysége körébe tartozóan számoljuk el. Ennek a tevékenységnek a transzferár szabályzatunk szerinti költségárányos jövedelmezőségének el kell érnie a kiválasztott üzletviteli tanácsadó cégek átlagos jövedelmi szintjét, ez most 7%.
- A Déli Iparterülethez kapcsolódóan felmerült bevételeket és kiadásokat nem osztjuk rá az üzletviteli tanácsadásra, fel nem osztott ráfordításként mutatjuk ki. Nem osztjuk fel továbbá a pénzügyi műveletek bevételeit és ráfordításait sem a tevékenységekre, így az osztalék bevételeket sem.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. osztalék bevételi tervét az alábbiakban mutatjuk be. A tagvállalatok által fizetett osztalék a konszolidáció során az eredményből kiszűrésre kerül.

Adatok: E Ft			
Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Osztalék bevétele	2017. Várható	2017. Terv	Változás
Összesen	1 169 592	1 213 906	44 314
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozásoktól	898 917	835 906	-63 011
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	56 249	9 031	-47 218
Cívis Ház Zrt.	596 957	564 565	-32 392
DV Info Kft.	13 246	35 000	21 754
DV Parking Kft.	232 465	227 310	-5 155
Konszolidációs körön kívülről: A.K.S.D Kft.	270 675	378 000	107 325

A következő grafikon mutatja a vállalatcsoport előterjesztett adózás előtti eredményeinek az alakulását.

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



III. Kereset tervezés

Minimálbér, garantált bérminimum emelés

A Kormány és a Versenyszféra (a munkaadók és a munkavállalók képviselői) 2016. november 24-én megállapodást kötöttek a minimálbér, a garantált bérminimum és a reálbérek emeléséről, valamint a munkáltatói terhek csökkentéséről. Ezt és az adótörvények tervezett további bérjárulékokra vonatkozó hatásait az alábbi táblázatban mutatom be:

	2016. év	2017. év	2018. év
minimálbér	111.000 Ft/hó	127.500 Ft/hó (+15%)	138.00 Ft/hó (+8%)
garantált bérminimum	129.000 Ft/hó	161.000 Ft/hó (+25%)	180.500 Ft/hó (+12%)
szociális hozzájárulás	27%	22%	19,5%
társasági adó	10%; 19%	9%	9%
EHO	27%	22%	19,5%
rehab. járulék szorzó	964.500 Ft	1.147.500 Ft	1.242.000 Ft

A minimálbér és a garantált bérminimum emelés cégcsoportra számított 2018. évi összege 36 M Ft, amely 0,7% béremelésnek felel meg.

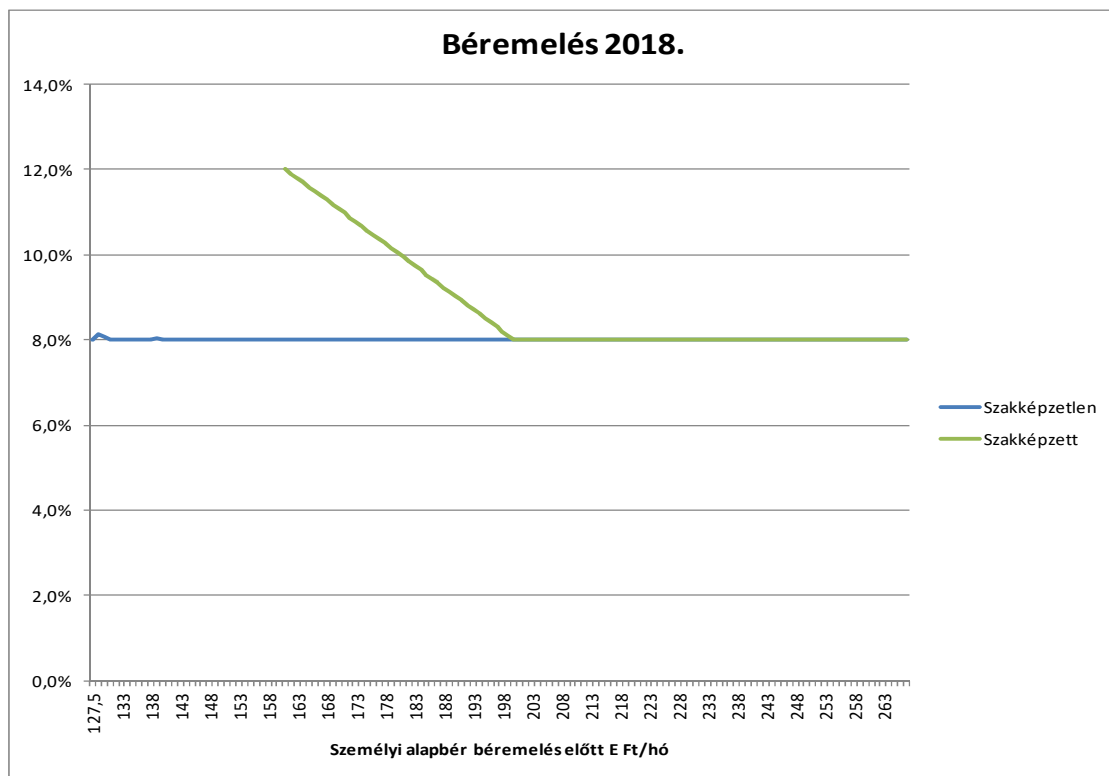
Általános béremelés, bértorlódás

Az Igazgatóság a 2017. évre vonatkozó minimálbér emelésen és a garantált bérminimum emelésen kívül, az előzőekkel nem érintett dolgozók esetében 8%-os általános béremelést engedélyezett a 200.000 Ft havi alapbér feletti keresetű munkavállalóknál.

A bértorlódások elkerülése érdekében a 200.000 Ft alatti havi alapbérű dolgozóknál egy számítási modell alkalmazásával meghatározott, lineárisan változó mértékű, 8% feletti béremelést fogadott el az Igazgatóság. A bértorlódás hátrányos lenne a dolgozói motivációra. Az elsősorban a középfokú végzettségű dolgozóknál jelentkező bértorlódás alatt az értendő, hogy a béremelés előtt különböző keresetűek bérei megközelítik egymást, vagy teljesen egyformává válnak:

- a garantált bérminimum korábbi 161.000 Ft/hó és az új 180.500 Ft/hó összege közötti alapbérű szakképzett dolgozók között,
- a garantált bérminimum új 180.500 Ft/hó összegű határához közeli, az alatti és feletti alapbérű dolgozók között.

Az alábbi grafikon mutatja be a 8%-os általános béremelésnél, ennek 200.000 Ft alsó határánál azt, hogy hogyan változik a dolgozó alapbérének a függvényében, a minimálbér emeléshez, a garantált bérminimum emeléshez és a bértorlódás elkerüléséhez szükséges béremelési mérték.



A modell alapján vállalatcsoport szinten:

- a béremelés összege: 437,3 M Ft;
- a béremelés járuléka (19,5% + 1,5%) 92 M Ft;
- a szociális hozzájárulási hozzájárulás 22%-ról 19,5%-ra való csökkenésének az emelés előtti bérre vonatkozó járulék megtakarítása: 132 M Ft;
- az alapbérhez kötődő cafetéria elemek (önkéntes nyugdíjpénztári és egészségpénztári hozzájárulás) járulékkal növelt bruttó növekménye: 22,7 M Ft

BÉREMELÉS HATÁSA A SZEMÉLYI RÁFORDÍTÁSOKRA: +420 M Ft ez 5,3% növelés

A szociális hozzájárulás 2,5% pontos csökkenése a béremelés járulékára is tekintettel 1,4% béremeléshez teremt forrást.

A rehabilitációs hozzájárulás 8,24%-kal, vállalatcsoport szinten 6 M Ft-tal növekedik 2018-ban, ez a béremelés forrását csökkentő összeg.

Béren kívüli juttatások:

- **Cafetéria 1:** a kedvezményesen adózó cafetéria elemek köre 2017-ben leszűkült a SZÉP kártya juttatásaira, valamint új elemként bekerült ide az évi 100 E Ft pénzjuttatás.
- **Cafetéria 2:** E magasabb adózású körbe tartozik a cafetéria elemek többsége.
- **Cafetéria 3:** Ide tartoznak az adómentesen adható juttatások. A lakáscélú támogatás, a kulturális szolgáltatás igénybevételére, sportrendezvényre szóló belépőjegy, bérlet mellé bekerült ide az ingyenesen vagy kedvezményesen juttatott bölcsődei, óvodai ellátás.

A juttatások közterhe:

	2016. év	2017. év	2018. év
Cafetéria 1	34,51%	34,22%	34,22%
Cafetéria 2	49,98%	43,66%	40,71%
Cafetéria 3	0%	0%	0%

Létszám és kereset tervezés

A következő táblák a 2018. évi létszám, bér és egyéb kereset elemek változását mutatják be.

2018. évi létszámterv

Adatok: fő

Keresettervezés	Statistikai létszám		Létszám változás 2018-2017	
	2017. Várható	2018. Terv		
Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	12	14	2	18,75%
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	82	82	0	0,41%
Debreceni Vízmű Zrt.	420	431	11	2,60%
Cívus Ház Zrt.	37	38	1	2,96%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	624	630	6	0,88%
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	212	212	0	-0,03%
Médiacentrum Debrecen Kft.	37	41	4	10,81%
DV Info Kft.	15	15	0	0,00%
Cívus Takarító Kft.	3	3	0	0,00%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	17	16	-1	-3,61%
Főnix Irodaház Kft.	1	1	0	-4,17%
DV Parking Kft.	46	46	0	0,00%
Civisvíz Kft.	0	0	0	0,00%
Konszolidációs kör	1 506	1 530	23	1,56%

2018. évi keresetek terve

Adatok: M Ft

Keresettervezés	2017. Várható			2018. Terv			Bérváltozás összesen 2018.-2017.		Kereset változás 2018.-2017.	
	Bér	Egyéb keresetelem	Kereset összesen	Bér	Egyéb keresetelem	Kereset összesen				
Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	117 007	11 360	128 367	160 490	13 699	174 189	43 484	37,16%	45 822	35,70%
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	411 440	62 983	474 423	440 590	65 243	505 833	29 150	7,08%	31 410	6,62%
Debreceni Vízmű Zrt.	1 590 228	286 831	1 877 059	1 746 672	308 194	2 054 866	156 444	9,84%	177 808	9,47%
Cívus Ház Zrt.	214 776	31 147	245 923	236 976	33 193	270 169	22 200	10,34%	24 246	9,86%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2 007 240	152 142	2 159 382	2 216 898	156 220	2 373 118	209 658	10,45%	213 736	9,90%
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	598 272	27 181	625 453	668 169	25 170	693 339	69 897	11,68%	67 886	10,85%
Médiacentrum Debrecen Kft.	119 963	4 663	124 626	147 504	4 697	152 201	27 541	22,96%	27 575	22,13%
DV Info Kft.	82 711	5 186	87 897	92 199	5 151	97 350	9 488	11,47%	9 453	10,75%
Cívus Takarító Kft.	7 721	250	7 971	8 634	369	9 003	913	11,82%	1 032	12,95%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	30 915	1 492	32 407	35 405	1 746	37 151	4 490	14,52%	4 744	14,64%
DV Parking Kft.	154 377	14 348	168 725	170 401	14 650	185 051	16 024	10,38%	16 326	9,68%
Főnix Irodaház Kft.	4 857	664	5 521	3 755	682	4 437	-1 102	-22,69%	-1 084	-19,63%
Civisvíz Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
Konszolidációs kör	5 339 506	598 248	5 937 754	5 927 693	629 015	6 556 708	588 186	11,02%	618 953	10,42%

IV. Beruházások

A beruházások tervezésekor a korábbi évek elveit követtük: a beruházási tervekben a már megnyert pályázati támogatású beruházások, a 2018. évben benyújtandó pályázatok támogatásával megvalósítandó beruházások és legfőképp azok a műszakilag indokolt beruházások élveznek előnyt, amelyeknek az elmaradása az alaptevékenységet veszélyeztetné.

A társaságok 2018. évi tervezett beruházásait és azok forrásait mutatja a következő tábla.

Adatok: M Ft

Beruházási terv 2018	Beruházási ráfordítások összesen	Források			
		Saját forrás	DMJV forrás	Állami támogatás	Egyéb forrás
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	379	300	0	0	79
Debreceni Vízmű Zrt.	598	459	139	0	0
Cívis Ház Zrt.	215	215	0	0	0
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	570	304	0	28	238
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	168	168	0	0	0
Médiacentrum Debrecen Kft.	5	5	0	0	0
DV Info Kft.	595	225	0	0	370
Civisvíz Kft.	0	0	0	0	0
Főnix Irodaház Kft.	0	0	0	0	0
Cívis Takarító Kft.	5	5	0	0	0
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	772	1	0	771	0
DV Parking Kft.	366	366	0	0	0
Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	776	569	0	207	0
Konszolidációs kör	4 448	2 616	139	1 006	687

A 2018. és a 2017. év beruházási terveinek a különbségét mutatja a következő tábla. A Debreceni Hőszolgáltató Zrt., a Cívis Ház Zrt., a DKV Zrt., a Debreceni Gyógyfürdő Kft., a DV Info Kft., a DV Parking Kft., és a Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt. több saját forrású beruházást tervez, mint 2017-ben. A „Zsuzsi” Erdei Vasút Nonprofit Kft. beruházási ráfordítás eltérése jelentős, 761 M Ft többletből 771 M Ft a 100%-os állami támogatásból megvalósuló pálya és jármű fejlesztés ráfordítása.

Adatok: M Ft

Beruházási terv 2018-2017.	Beruházási ráfordítások eltérése	Források			
		Saját forrás	DMJV forrás	Állami támogatás	Egyéb forrás
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	253	174	0	0	79
Debreceni Vízmű Zrt.	-316	-41	37	-313	0
Cívis Ház Zrt.	-1 503	70	-363	0	-1 210
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	402	159	0	5	238
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	27	27	0	0	0
Médiacentrum Debrecen Kft.	-176	-26	0	0	0
DV Info Kft.	461	91	0	0	370
Civisvíz Kft.	0	0	0	0	0
Civisvíz Kft.	0	0	0	0	0
Cívis Takarító Kft.	-2	-2	0	0	0
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	761	-10	0	771	0
DV Parking Kft.	315	315	0	0	0
Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	758	551	0	207	0
Konszolidációs kör	982	1 309	-325	671	-522

A beruházások 2018-ban is lényegesen elmaradnak az értékcsökkenési leírás tervezett összegétől, ez jelentősen hozzájárul a pozitív pénzáramhoz. Ezt mutatja a következő tábla, amely szerint összességében a saját forrású beruházásaink az értékcsökkenési leírás 68%-át érik el. (Pénzáramot ténylegesen csak a nem külső fejlesztési forrásból finanszírozott eszközök értékcsökkenési leírásából eredeztethetünk.)

A jelentős pozitív pénzáramot termelő cégeink - Debreceni Vízmű Zrt., Debreceni Hőszolgáltató Zrt. – ezt saját forrású beruházásaik visszafogásával érik el, ezek a beruházások az értékcsökkenésnek mindkét társaság esetében 44-45%-át érik csak el.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nél a beruházási összeg a Hotel Lycium felújítására tervezett 543 M Ft saját forrású beruházás miatt haladja meg a tervezett értékcsökkenés összegét. A DV Parking Kft.-nél a Dósa Nádor téri mélygarázsra betervezett 275 M Ft 2018. évi saját forrású beruházás miatt nagy a beruházási érték. A DV Info Kft.-nél a „GDPR 2018. évi megfelelés” 50 M Ft összeggel betervezett projektje miatt lesz magasabb a beruházási ráfordítás az éves értékcsökkenés összegénél.

A DKV Debreceni Közlekedési Zrt. 2018. évi tervezett beruházási összege is alacsony az elszámolt értékcsökkenéshez viszonyítva, összefüggésben az előző évek pályázati forrású nagyberuházásaival. A "Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft. túlnyomó részben állami forrásból tervezi a 2018. évi beruházásait.

Adatok: M Ft

Terv 2018.	Értékcsökkenési leírás 2018. Terv	Értékcsökkenés - Saját forrású beruházások	Saját forrású beruházások / ÉCS aránya
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	679	379	44%
Debreceni Vízmű Zrt.	1 013	554	45%
Cívis Ház Zrt.	244	30	88%
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	1 404	1 101	22%
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	217	50	77%
Médiacentrum Debrecen Kft.	29	24	18%
DV Info Kft.	142	-82	158%
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	35	34	3%
DV Parking Kft.	31	-336	1194%
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	45	-525	1277%
Konszolidációs kör	3 841	1 225	68%

Beruházások tagvállalatonkénti bemutatása (1 M Ft feletti projektek)

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	776 150	569 150	0	207 000	0
I	Optikai hálózatokkal kapcsolatos beruházások	20 000	20 000	0	0	0
II	Tanulmányok	2 700	2 700	0	0	0
III	DV Zrt. honlap fejlesztés	1 500	1 500	0	0	0
V	Kompetencia értékelő szoftver liszensz	1 200	1 200	0	0	0
VI	Hotel Lycium felújítása	750 000	543 000	0	207 000	0

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	379 193	300 000	0	0	79 193
I	KEHOP 5.3.1-17 Wesselényi utcai távhőközvetítő korszorúsítása	191 652	113 219	0	0	78 433
II	KEHOP 5.3.1-17 Csapó utcai távhőközvetítő korszorúsítása	1 520	760	0	0	760
III	Forest Offices Irodaépület Tüzér u. 4. sz. távhőellátásba történő bekapcsolása	24 000	24 000	0	0	0
IV	Családsegítő és Gyermekejóléti Központ (Nádor u.) távhőellátásba történő bekapcsolása	19 500	19 500	0	0	0
V	Párizsi udvar III. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	12 700	12 700	0	0	0
VI	S27 Residence Simonffy u. 27. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	9 700	9 700	0	0	0
VII	Arany Residence Arany J. u. 37. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	9 000	9 000	0	0	0
VIII	Széchenyi Residence Széchenyi u. 32. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	8 200	8 200	0	0	0
IX	Tócskerti Szabadterti piac távhőellátásba történő bekapcsolása	3 500	3 500	0	0	0
X	Tócsóvilgyi Óvoda távhőellátásba történő bekapcsolása	30 500	30 500	0	0	0
XI	Immeateriális javak	3 800	3 800	0	0	0
XII	Távvezetési elzáró szerelvények cseréje	11 300	11 300	0	0	0
XIII	Távvezetési szakaszok felújítása	21 700	21 700	0	0	0
XVI	Vezetékfelújítási tartalék	5 000	5 000	0	0	0
XVIII	Elhasználódott és elavult technológiájú hőközpontok felújítása	9 800	9 800	0	0	0
XXIV	Szerszámok, kisgépek cseréje, pótlása	1 400	1 400	0	0	0
XXV	Berendezések, felszerelések cseréje, pótlása	4 180	4 180	0	0	0
XXVI	Számítástechnikai eszközök	2 930	2 930	0	0	0
XXVIII	Párizsi udvar II. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	6 700	6 700	0	0	0

Debreceni Vízmű Zrt.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	597 788	458 673	139 115	0	0
I	Felszín alatti vízkivétel tárgyi eszközeinek rekonstrukciója, felújítása	24 150	24 150	0	0	0
II	Vízműtelep és vízkezelő létesítmények rekonstrukciója, felújítása	128 500	128 500	0	0	0
III	Vízelosztás	109 725	89 725	20 000	0	0
IV	Szennyvízelvezetés	64 650	40 050	24 600	0	0
V	Szennyvíztisztítás	137 250	113 250	24 000	0	0
VI	Egyéb ágazat, Zrt. összevont	56 300	56 300	0	0	0
VII-XIII	Üzemeltetett települések	77 210	6 695	70 515	0	0

Cívus Ház Zrt.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	214 570	214 570	0	0	0
II	Bevételnövelő és állagmegóvó beruházások és felújítások	29 340	29 340	0	0	0
III	Belvárosi parkolók kialakítása	67 200	67 200	0	0	0
IV	Irodák kialakítása, korszerűsítése	102 640	102 640	0	0	0
V	Ingatlanfejlesztésekhez kapcsolódó tételek	4 500	4 500	0	0	0
VI	ILS II reptéri fejlesztés	5 220	5 220	0	0	0
VII	Informatikai beszerzések	2 670	2 670	0	0	0
VIII	Egyéb eszközbeszerzések üdülőbe beszerzések egyéb kísértékű irodai beszerzések	3 000	3 000	0	0	0

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	569 500	303 500	0	28 000	238 000
I	1-es villamosvonal pályaszakaszainak korszerűsítése	169 000	169 000	0	0	0
II	Felsővezeték tartó oszlopok cseréje az 1-es villamosvonal Nagyerdei körúti pályaszakaszán (10 db)	30 000	30 000	0	0	0
III	Sínkenő berendezések telepítése a 2-es villamosvonalon (2 db)	10 000	10 000	0	0	0
IV	Trolibusz mosóépület felújításának előkészítése	1 000	1 000	0	0	0
VI	KCSV típusú villamosokba és trolibuszjárművek utastéri kamerák telepítése	19 500	19 500	0	0	0
VII	Formaruha beszerzés	23 000	23 000	0	0	0
VIII	Eszközbeszerzés a jegyellenőri tevékenység támogatásához (30 db testkamera)	2 100	2 100	0	0	0
IX	Szerszámbeszerzés a CAF Urbos 3 villamosjárművek üzemeltetéséhez	13 900	13 900	0	0	0
X	Informatikai rendszer kialakítása a villamosjárművek üzemeltetéséhez	6 000	6 000	0	0	0
XI-XIII	Előre nem tervezhető beszerzések	15 000	15 000	0	0	0
XIV	ROHU-s közlekedés fejlesztési pályázat	280 000	14 000	0	28 000	238 000

Debreceni Gyógyfürdő Kft.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	167 814	167 814	0	0	0
I	Informatika	10 065	10 065	0	0	0
II	Termál Hotel Szállás	1 825	1 825	0	0	0
III	Termál Hotel Wellness, gyerekjátsszó, fitness	2 035	2 035	0	0	0
IV	Termál Hotel Vendéglátás - Natura Étterem, Konyha, MÉF Fürdő	4 745	4 745	0	0	0
VI	Lycium vendéglátás	3 820	3 820	0	0	0
VII	Termálfürdő	3 965	3 965	0	0	0
VIII	Élményszerűsítés	7 470	7 470	0	0	0
XI-XII	Műszaki beruházások I.-II.	131 330	131 330	0	0	0
XIII	Marketing	1 045	1 045	0	0	0

Médiacentrum Debrecen Kft.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	5 161	5 161	0	0	0
I	Élő közvetítésekre alkalmas berendezés	1 020	1 020	0	0	0
II	Stúdió előtér felújítás	2 000	2 000	0	0	0
IV	riporter mikrofonok (Rádiófrekvenciás, csiptető a televíziós interjúkhoz)	1 140	1 140	0	0	0

DV Info Kft.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	594 687	224 687	0	0	370 000
I	Munkaállomások beszerzése	50 187	50 187	0	0	0
II	Szerverek beszerzése	11 900	11 900	0	0	0
III	Hálózati eszközök beszerzése	15 950	15 950	0	0	0
IV	Szoftverek, szoftver licencek beszerzése	89 150	89 150	0	0	0
VI	Szoftverfejlesztés	7 500	7 500	0	0	0
VII	Debrecen Cloud létrehozása	370 000	0	0	0	370 000
VIII	GDPR 2018 megfelelés	50 000	50 000	0	0	0

Cívis Takarító Kft.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
I	Járdaseprő és takarítógépek	4 500	4 500	0	0	0

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	772 100	1 100	0	771 000	0
I	Épület és egyéb építmények	521 000	0	0	521 000	0
II	Járművek	250 000	0	0	250 000	0
III	Működéshez szükséges beszerzések	1 100	1 100	0	0	0

DV Parking Kft.		Beruházás	Forrás			
	Megnevezés	Összege	Saját	DMJV	Állam	Egyéb
Projektek	Összesen	366 352	366 351	0	0	0
I	Automaták	62 300	62 300	0	0	0
II	Vagyoni értékű jogok használata	4 500	4 500	0	0	0
III	Parkolási rendszer számítástechnikai eszközeinek cseréje	12 720	12 720	0	0	0
IV	Térfigyelő kamera korszerűsítése	2 000	2 000	0	0	0
V	Elektromos töltők beszerzése	4 330	4 330	0	0	0
VI	Előre nem látható beruházások, felújítások	5 500	5 500	0	0	0
VIII	Dósa nádor téri mélygarázs beruházás	275 001	275 000	0	0	0

V. Likviditás

Minden évben az üzleti tervezés legfontosabb területe a likviditás, a tervezési folyamat fő terméke a likviditási tervtábla. A vállalatcsoport 2014. április hónaptól forint folyószámlahitel igénybevételével gazdálkodik – addig a pozitív cash-pool egyenleg mellett a cégcsoport működését maga tudta belsőleg finanszírozni. A korábban nagy számviteli eredményt elérő cégeink eredménytermelő képessége a vagyonfelértékelés, a rezsicsökkentés, a központ terhek növekedése miatt eltűnt, ugyanakkor pozitív pénzáramuk még jelentős maradt. A pályázati támogatású beruházásaink nagy önerő igényét a továbbiakban is biztosítanunk kell.

A vállalatcsoport az OTP Bank Nyrt.-nél korábban fennálló, 34.540.506,48 EUR deviza cash-pool hitelét 2016. szeptember 21-én forintra konvertálta, így jelenleg csak forint hitelünk van. Ennek 2018. évi nyitó állománya 11.559 M Ft.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nek az OTP Bank Nyrt.-nél **3 Mrd Ft összegű beruházási hitelkeret** áll rendelkezésre. A kölcsön a Déli Iparterület fejlesztéséhez vehető igénybe, akár utólagos lehívással is, jelenlegi kihasználtsága 1.944 M Ft. Az OTP Bank Nyrt. 2017. december 8-án jóváhagyta, hogy a Déli Iparterület fedezeti ingatlanjai értékesítéséből befolyó bevételeinket a Déli Iparterület további fejlesztéseinek finanszírozására fordíthassuk. A beruházási hitelünk kondíciói megegyeznek a folyószámla hitelünkével.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. a 2006. évben **KDB Banktól felvett 1.565 M Ft hitelének az utolsó törlesztése** 2017. június 30-án megtörtént.

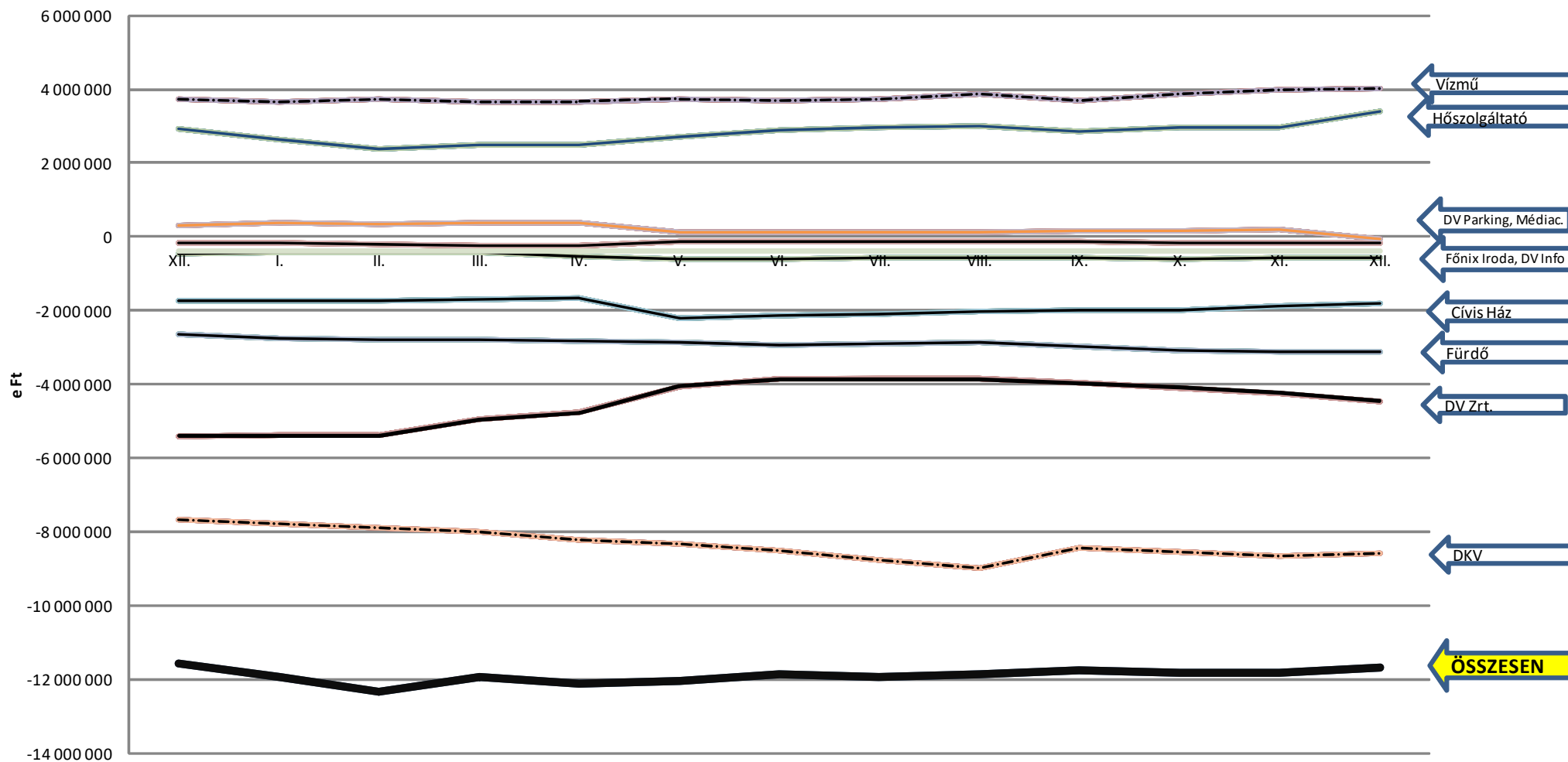
A DKV Debreceni Közlekedési Zrt. finanszírozása:

A közszolgáltatási szerződések alapján a közlekedési vállalat bevétellel nem fedezett indokolt költségeinek a Közgyűlés által elfogadott kompenzációs igénye a 2015. évi működés után 2.231 M Ft, 2016. év után 2.375 M Ft, volt. Ezen Önkormányzattal szembeni követelésállományból 600 M Ft pénzügyi megtérítését tervezzük a 2018. évi likviditásunkban. A 2017. évi működés után várható kompenzációs igény 2.020 M Ft lesz. A DKV Debreceni Közlekedési Zrt. 2018. évi működését a vállalatcsoport finanszírozza 1.743 M Ft összeggel, az Önkormányzattól 2018. évre vonatkozóan 150 M Ft támogatási bevétellel tervez a DKV Zrt., mely az állami normatív támogatáshoz szükséges önkormányzati önrész - a korábbi évek gyakorlata szerint.

A következő oldal grafikonja mutatja a 2018. évi likviditásunk alakulását. Folyószámla hitelkeretünk kihasználtsága egész évben 12 Mrd Ft közelében lesz, a pénzügy helyzetünk a mélypontját 2018-ban a terv szerint február hónapban éri el -12.355 M Ft-tal. A vállalatcsoport hitelállománya a terv szerint évközben összességében kis ingadozást mutat. A hitelünk **2018. december 31-ei 11.687 M Ft záró állománya** 128 M Ft-tal nagyobb a 2017. december 31-ei záró hitelállománytól. **A terv szerint a 13,7 Mrd Ft hitelkeretünk egész évben biztonsággal fedezni tudja a vállalatcsoport pénzügyi igényét.**

A pénzügyi tervünk nyitóegyenlege nem tartalmazza a Krones Hungary Kft.-vel aláírt ingatlan adásvételi szerződés alapján a Déli Iparterület értékesítéséből származóan 2017. december 27-én befolyt, elkülönített számlán lévő 2.021.193 EUR nettó árbevételt. Ez a beruházási hitelkeretünk törlesztésére vagy a hitelszerződés módosítás szerint további területvásárlásokra, fejlesztésre fordítható. A Déli Iparterület további lehetséges 2018. évi ingatlan értékesítéseinek a bevételeit sem tartalmazza a terv, mint ahogy a Déli Iparterület fejlesztésének, területvásárlásainak a további ráfordításait sem.

Likviditási terv 2018.



	2017. Záró	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Összesen E Ft	-11 558 979	-11 952 090	-12 355 456	-11 955 402	-12 107 087	-12 031 949	-11 864 656	-11 941 245	-11 855 514	-11 754 890	-11 823 524	-11 837 310	-11 687 576

VI. Tagvállalati tervek

A következőkben cégenként mutatjuk be a 2018. évi eredmény alakulását, bázistól való eltérését, annak főbb okait.

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.

A társaság összesen 1.710.000 GJ vásárolt hőmennyiséggel számol a bázis 1.810.995 GJ-lal szemben, valamint 1.487.944 GJ értékesített hőmennyiséggel számol a bázis 1.565.018 GJ-lal szemben. A bázisban 13,58% a hálózati veszteség értéke, a tervben 12,99%.

Módosult 2017. október 01-től az 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet és az 51/2011.(IX.30.) NFM rendelet, megváltoztatták az értékesítói hődíjat, az értékesítói teljesítménydíjat, a fix összegű támogatást és a lakossági GJ felhasználásra vetített fajlagos támogatás mértékét.

A változások az alábbiakban foglalhatók össze:

Megnevezés	2017.10.01-től	Változás előtt
- értékesítói hődíj (Ft/GJ)	2.232	2.184
- értékesítói teljesítménydíj (E Ft/MW/év)	0	10.205
- értékesítói alapidj (Ft/hó)	163.921.000	0
- fix összegű támogatás (Ft/hó)	134.136.356	157.320.615
- lakossági GJ-ra vetített támogatás (Ft/GJ)	-538	-695
- Dotenergo árbevételi hődíj (Ft/GJ)	2.232	2.184
- Dotenergo árbevételi telj.díj (E Ft/MW/év)	0	10.205
- Dotenergo árbevételi alapidj (Ft/hó)	12.941.000	0

A hőenergia beszerzés mennyiségi paraméterei nem az előző évi extrém hőfelhasználással, hanem a Veolia Energia Magyarország Zrt.-vel megkötésre kerülő Hőszolgáltatási szerződésben előírányozottak szerint került tervezésre. A lekötött hőteljesítmény nem MW értékkel szerepel, hanem az új szabályozás szerint Ft/hó összegben kerül megállapításra.

A villamos energia költség összegénél a 2018. évi árváltozással számolnak (12,63 Ft/kWh-ról 16,81 Ft/kWh-ra), amely 43 M Ft-tal több a bázisnál.

Belső struktúra változással is számolnak, 2018 évre kissé csökken a lakossági értékesítés a bázishoz képest (2018 terv: 823.690 GJ, 2017 várható: 850.497 GJ).

Az alaptevékenység három legfontosabb elemének (árbevétel, támogatás és energia költség) eredője 23 M Ft csökkenést mutat a tervben. Ebben jelentős része van a villamos energia költség 43 M Ft növekedésének, ennek figyelmen kívül hagyása esetén az alaptevékenység háromezer forint eredménye 20 M Ft-tal nő.

Adatok: M Ft

	2017. bázis	2018. terv	Változás
Alaptevékenység árbevétele	6 898	6 587	-311
Támogatás	1 273	1 166	-107
Energia költség	6 322	5 927	-395
"Fedezet"	1 850	1 827	-23

Az **értékesítés nettó árbevétele** 302,3 M Ft-tal kevesebb a bázistól.

A távhőszolgáltatási bevételek a jelenlegi díjakkal és a bázishoz képest 77.074 GJ mennyiséggel kevesebb hőfelhasználással lettek tervezve. Az alaptevékenység árbevétel csökkenése 311 M Ft. Az alaptevékenységen kívül tevékenységek árbevétele 8,7 M Ft-tal nő: az átfutó tételként szereplő hidegvízdíj összegének változása +1,2 M Ft, bérbeadás árbevételének növekedés +2,3 M Ft, a DMJV Önkormányzat felé megszűnt az energia tanácsadás (-7,2 M Ft), a Déli Iparterület gázellátási tervdokumentációjának értékesítése 2018-ban +13,4 M Ft.

Az **aktivált saját teljesítmények értéke** (a tervezett beruházások projektjeihez kapcsolódó munkabérek elszámolása) 2,4 M Ft-tal kevesebb a bázisnál.

Az **egyéb bevételek** összege 104,5 M Ft-tal kevesebb a bázistól. A központi ártámogatás 106,9 M Ft-tal csökken a rendelet módosulása miatt. Ezen belül a fix összegű támogatás 208,7 M Ft-tal csökken, a lakossági fajlagos támogatás 101,8 M Ft-tal nő. A káreseményekkel kapcsolatos bevételekre 2,3 M Ft-tal kisebb összeget terveznek, mert a bázis évben volt egy rendkívüli, villámcsapásból eredő kárrendezés.

Az energia költségen kívüli **anyagjellegű ráfordítások** tervezett összege 69 M Ft-tal nő:

- A karbantartási díjak 11 M Ft növekedése a szolgáltatói rendszerre fordított magasabb költségek miatt keletkezik.
- A közműalagút üzemeltetésének, adatátvitelnek és anyagtárolásnak a költsége 6,3 M Ft-tal csökken, mert visszaveszik a közműalagutak üzemeltetését saját tevékenységbe.
- Az ingatlan bérleti díjak 2 M Ft emelkedésének oka a székhelyváltozás áthúzó hatása.
- A járművek bérleti díjának 9 M Ft emelkedése 6 db új gépjármű bérlete miatt jelentkezik.
- Az egyéb szakértői díjak 3,6 M Ft növekedése főképp a KEOP pályázatok fenntartási jelentéseinek a költsége, valamint energetikus szakreferens alkalmazásának a hatása, mely a bázis évben még nem volt.
- A DV Zrt. üzletviteli tanácsadási díja 38,7 M Ft-tal emelkedik.
- Az eladott áruk beszerzési értéke a bázisnál 13,7 M Ft-tal magasabb Déli Iparterület gázellátása tervdokumentációjának az értékesítése miatt.

A **Személyi jellegű ráfordítások** a bázishoz képest 31,2 M Ft-tal emelkednek. A statisztikai létszám változatlan, ezzel együtt a bér 29,1 M Ft-tal magasabb az előző évinél, a 8%-os általános béremelést tartalmazza a terv. A személyi jellegű egyéb kifizetések 5,6 M Ft növekedése elsősorban végkielégítés (+3 M Ft), valamint a cafeteria emelkedés következménye. A bérjárulékok 3,6 M Ft-tal csökkennek a járulékcsoökkentések hatásaként.

Az **értékcsökkenési leírás** 27,2 M Ft-tal kevesebb. 2018-ban 290 M Ft bruttó értékű hőközpont leírásra kerül, amelynek értékcsökkenésre gyakorolt hatása -36 M Ft. A tervezett selejtezendő eszközök kivezetése miatti csökkenés 3,5 M Ft. A tervezett beruházásokhoz kapcsolódóan 15,3 M Ft értékcsökkenési többlet merül fel.

Az **egyéb ráfordítások** változása +18,7 M Ft.

- A selejtezésekhöz kapcsolódóan a bázis évhez képest a tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése 14,4 M Ft-tal, a követelések értékvesztése 8 M Ft-tal nő.
- Társasági adóból leírható (TAO) támogatásra 3,8 M Ft-tal kevesebbet tudnak fordítani.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 4 M Ft-tal kevesebb az alacsonyabb kamatmértékek miatt.

A **2018. évi adózás előtti eredménye** +40,3 M Ft, a bázisnál 110,3 M Ft-tal kevesebb.

Debreceni Vízmű Zrt.

A tervezett **értékesítés nettó árbevétele** 16,6 M Ft-tal haladja meg a bázist. Változatlan víziközmű díjakkal számolnak.

- Az ivóvíz szolgáltatás árbevétele 18,4 M Ft-tal marad el a bázistól. Összességében 146 ezer m³ (-1%) volumen csökkenéssel terveznek. Ezen belül a nagyfogyasztói csoportnál 48 ezer m³-rel kevesebb lesz az értékesített víz mennyisége, mivel 2017. júniustól egy nagyfogyasztó közműves ivóvíz szolgáltatás helyett ipari vizet igényel (az ivóvízdíj 50%-áért, -10 M Ft). A Debreceni Gyógyfürdő Kft. a tervévben várhatóan 57 ezer m³-rel kevesebb vizet igényel a strand leállása miatt (-0,2 M Ft árbevétel). Visszaeséssel számolnak még a 2017-ben átvett 8 település ivóvíz értékesítésénél 14 ezer m³-rel, valamint a 22 térségi településnél 25,6 ezer m³-rel (-10,8 M Ft árbevétel).
- A szennyvíz szolgáltatás árbevételére 11,9 M Ft-tal többet terveznek. Összesen 98,6 ezer m³-rel kevesebb értékesítéssel számolnak. A Debreceni Gyógyfürdő Kft. 126 ezer m³-rel kevesebb szennyvízmennyiséget jelzett a strand leállása miatt (-0,3 M Ft árbevétel), egy nagyfogyasztó viszont 26 ezer m³-rel többet igényel.
- A laborszolgáltatásnál az elmaradás 9,2 M Ft, mert 2018-ban már nem várhatóak vidéki ivóvízminőség javító programmal kapcsolatos vizsgálatok. A Debreceni Gyógyfürdő Kft. strandmedencéire végzett labor szolgáltatások a strand leállása miatt elmaradnak. Ugyanakkor a laborvizsgálati díjknál 2,5%-os díjemeléssel számolnak.
- Az uszoda szolgáltatás többlet bevétele 4 M Ft, mert a Tócsókerti uszoda díjait 15%-kal emelik az üzemeltetési vesztségek csökkentése érdekében.
- A többlettisztítás bevétele várhatóan 6,4 M Ft-tal csökken 2018-ban, egy érintett nagyfogyasztó folyamatosan fejleszti a szennyvíz előtisztítóját.
- Közvetített szolgáltatások értéke 34 M Ft-tal haladja meg a bázist. Ez tartalmazza többek közt a Biharkeresztes és a térségi települések koncessziós díja és önkormányzati forrás terhére megvalósított felújítási, beruházási munkák továbbszámlázását 67,9 M Ft értékben; az üzemeltetett, bérelt ISPA eszközök beruházási munkáinak a továbbszámlázását 38,6 M Ft értékben; valamint a víziközmű-fejlesztési hozzájárulásból megvalósított DMJV beruházás (ivóvíz- és szennyvíz vezeték építése a kijelölt utcákban) továbbszámlázását 15,1 M Ft értékben.
- Egyéb árbevétel csökkenés 1,5 M Ft elsősorban az építőipari tevékenységek csökkenő volumene miatt.

Az **aktívált saját teljesítmények** 3 M Ft-tal magasabb a bázishoz képest. A saját rezsiz beruházásként 2018-ban 24,4 M Ft értékben kutak új szabvány szerinti villámvédelmi rendszerének kiépítését és szűrőhenger felújítását, valamint műszaki ellenőrzési tevékenységet terveznek.

Az **egyéb bevételek** terv eltérése -68,5 M Ft

- Céltartalék felszabadításra 51,3 M Ft-tal alacsonyabb összegben kerül sor. A tervezett 36,5 M Ft a korábbi években a kistérségi települések csatorna mosatására (9,7 M Ft) és vízhálózati mosatásra (6 M Ft), valamint a nyugdíjazásokra képzett (20,8 M Ft) céltartalék felszabadításából, felhasználásából adódik.
- Az építési és víziközmű fejlesztési hozzájárulásból megvalósuló beruházásokra 10,2 M Ft-tal kevesebbet terveztek. A víziközmű fejlesztési hozzájárulás terhére az Önkormányzat által jóváhagyott fejlesztéseket a Debreceni Vízmű Zrt. megrendelésre végzett építőipari tevékenységként végzi.

Az **anyagjellegű ráfordítások** 193,6 M Ft-tal meghaladják a bázist:

- Az alapanyagok költségének többlete 1,6 M Ft, a szennyvízkezeléshez használt vegyi anyagok áremelkedése miatt.

- Műszaki anyagok költsége 3,8 M Ft-tal csökken a 2017-ben átvett kistelepülések egyéves üzemeltetési tapasztalatai alapján.
- Az üzemanyag felhasználás 2,9 M Ft-tal magasabb, mert több járművet használnak és az üzemanyag átlagára is nő.
- Az energiaköltség 59,2 M Ft-tal nő. Ezen belül a villamos energia áremelkedése 58,3 M Ft költségnövekedést okoz (az áramdíj 12,63 Ft/kWh-ról 16,8 Ft/kWh-ra nő).
- A munkaruha-védőruha felhasználására 2,2 M Ft-tal kevesebbet terveznek, amely a bázis 2017-ben az új településekre beszerzett védőruhák hatása.
- Gépjármű karbantartás 7,4 Ft-tal csökken a megújuló gépjárműparknak köszönhetően.
- Az egyéb karbantartásoknál 9,4 M Ft-tal többet terveznek a 2017-ben csatlakozott 4 település szennyvízhálózatára a féléves garanciális időszak lejáratára miatt (+ 3,8 M Ft) és a hibák kijavítását követő útburkolat helyreállítás díjának emelkedésével (+6 M Ft).
- A gépjármű bérleti díj 14,2 M Ft-tal nő a bérelt autók számának növekedésével. 2017. év végéig 6 darabbal, 2018-ban 3 darabbal nő a bérelt járművek száma.
- Egyéb bérleti díjak összege 14,9 M Ft-tal csökken. Az ISPA eszközök közműhasználati díjának csökkenése 2 M Ft; a térségi települések eszközhasználati díjának csökkenése 16,5 M Ft; a biharkeresztes-ártándi koncessziós díj növekedése 3,5 M Ft.
- Az ügyvédi díjak 2,6 M Ft-tal csökkennek.
- A vagyonvédelem költsége 3,8 M Ft-tal nő, a várható óradíjemelés miatt.
- A szakértői díjak 1,4 M Ft-tal növekednek, a 2018. évi ISO auditra való felkészítés miatt.
- Hirdetés, reklám költség növekedése 3 M Ft, amely várható jogszabályi változáson alapuló kötelező közvélemény kutatás tervezett költsége.
- Az informatikai szolgáltatás többlete 2,4 M Ft, mely a gép- és monitorcserék többlete (+0,9 M Ft), valamint a szigorodó adatvédelmi jogszabályi előírásoknak való megfelelés érdekében kötelező adatvédelmi referens 9 havi díja (+1,5 M Ft).
- A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tanácsadási díj összege 35,6 M Ft-tal emelkedik.
- Az óraleolvasás, számlázás költsége 16,8 M Ft-tal több a szolgáltató által jelzett 2,4 %-os díjemeléssel, valamint a 2017. december 1-ével életbe lépett törvényi előírások változásával kalkulálva (ennek alapján áprilistól azzal számolnak, hogy a fogyasztók egyharmada havi gyakorisággal fog számlát kérni, a korábbi kéthavi számlázás helyett).
- A vízmérő ellenőrzés költsége +1,3 M Ft-tal emelkedik a vízmérőcserék darabszámának tervezett növekedése, valamint új jogszabályi előírás miatt, miszerint a vízóra átíráskor ellenőrizni kell a vízórák állapotát.
- A bankköltség 29,5 M Ft-tal több, elsősorban a törvényi előírások (havi számlázás lehetősége) változásával összefüggő tranzakciós díj növekedés és a 8 új térségi település számlabefizetéseihez kapcsolódóan.
- A hatósági díjak, illetékek értéke 2,6 M Ft-tal kevesebb, mivel a 2017. évben elkészített és a Hatóság felé benyújtott vízbiztonsági tervek költsége 2018. évben nem merül fel.
- Az eladott anyagok beszerzési értékének tervezett költsége 3,5 M Ft-tal nő, mely a magasabb anyagértékesítéshez kapcsolódó beszerzési érték változását mutatja.
- A közvetített szolgáltatások értéke 34 M Ft-tal több, az árbevételnél leírt okok miatt.

Személyi jellegű ráfordításoknál az emelkedés 145,6 M Ft.

- A bér többlete 156,4 M Ft, amely 11 fős statisztikai létszámnövekedéssel is összefügg, a korábbi tevékenységbővülés és az adminisztrációs terhek megnövekedése miatt jelentkezik a többlet munkaerőigény. A létszámnövekedés mérséklésére az új dolgozók felvételét késleltetik. A terv 8%-os általános béremelést tartalmaz.
- Az egyéb bérköltség 2017. évi várhatóhoz képest 21,2 M Ft-tal csökken, mivel a 2018. évben nyugdíjba vonuló munkavállalók létszáma 18 fővel kevesebb, mint a bázis évben volt.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések 16 M Ft növekedését elsősorban az alaphérezhez kapcsolódó cafeteria elemek többlete okozza, amellet, hogy 8,9 M Ft-tal csökken a végkielégítés összege.
- A bérjárulékok 5,7 M Ft-tal csökkennek a járulékváltozások hatásaként.

Az értékcsökkenési leírás 34,4 M Ft-tal csökken. 2018. évben a 2011. évi vagyonátértékelés során átértékelte, 14,5%-os leírási kulccsal rendelkező eszközök nullára leíródnak, ez 54,1 M Ft értékcsökkenés kiesést okoz. Az új beruházások hatása +19,8 M Ft értékcsökkenés növekedés.

Az egyéb ráfordítások 1,2 M Ft-tal maradnak el a bázistól:

- Az új beruházásokhoz kapcsolódó tárgyi eszköz selejteзések miatt elszámolandó terven felüli értékcsökkenésre 4,7 M Ft-tal többet terveznek.
- A kistérségi, új településeken keletkező követelések értékvesztésére 4 M Ft kevesebbet terveznek, egy külső behajtó céggel kötött szerződés hatására.
- Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok összege 14,2 M Ft-tal nő. 2017. évben elszámolásra került a 2015. évi jogerősen megállapított szennyvízbírság összegének -20 M Ft-os korrekciója, valamint 5 M Ft szennyvízbírság összege. 2018. évre nem terveznek szennyvízbírsággal.
- Céltartalék képzésre 18,4 M Ft-tal nagyobb összeggel terveznek, amelyből 33,4 M Ft-tal több a 2019. évben nyugdíjba vonulásokra képzett céltartalék és 15 M Ft-tal kisebb a jövőbeni karbantartási költségekre képzett céltartalék.
- A központi adók 16,2 M Ft csökkenésének oka az, hogy a debreceni vízterhelési díj 50%-ra mérséklődik a debreceni szennyvíztisztító telep intenzifikálási beruházása vízjogi engedélyének kiadása időpontjától (2017. július 20-tól) a jogerős vízjogi üzemeltetési engedély kiadásáig tartó kedvezmény miatt.
- A TAO-támogatásra fordítható keretösszeg 2,9 M Ft-tal kevesebb a bázisnál.

A pénzügyi műveletek eredménye 76,7 M Ft-tal kevesebb a bázisnál. 70,1 M Ft-tal kevesebb (összesen 6,7 M Ft) osztalékbevéttel terveznek, kizárólag a Devizép Kft. részéről, az AQUA NOVA Hargita Kft.-től nem terveznek osztalék elvonást. Ezen kívül 6,7 M Ft-tal kevesebb kamatbevéttel terveznek az alacsonyabb kamatmértékek miatt.

Adózás előtti eredménye 51,1 M Ft, ez a 2017. bázistól 429,1 M Ft-tal kevesebb.

Cívis Ház Zrt.

A 2018. évi üzleti tervükben meghatározó súlyt képviselnek a megélénkülő ingatlanpiachoz kapcsolódó gazdasági események:

- Minőségi, A+ kategóriájú irodák iránti egyre növekvő az igény. A meglévő irodaházaik szinte teljes kapacitással működnek, ezért 2018. évre három irodaépület kialakítását illetve korszerűsítését tervezik 103 M Ft összegben (Petőfi tér 10.; Hunyadi u. 6.; Széchenyi u. 7.)
- A város 3 pontján terveznek belvárosi parkolókat kialakítani az üzletek megközelíthetőségének javítása érdekében 67,2 M Ft összegben (Csapó u. tömbbelső; Széchenyi u. 25.; Boldogfalva u. 12-14.).
- A Déli Iparterület nélküli 430 M Ft összértékű ingatlanállományukból két ingatlan eladásával számolnak 79 M Ft bevétellel, 14 M Ft számviteli eredménnyel. Továbbá két, a nyugati kiskörút mentén elhelyezkedő ingatlan beszerzését tervezik 2018. évben 57 M Ft összegben, amelyek telekalakítások után a következő években értékesítésre kerülhetnek.
- A tárgyi eszközeik közül 3 ingatlan és 4 hőközpont értékesítésével terveznek 250 M Ft bevétellel és 136 M Ft számviteli eredménnyel.
- A Déli Ipari Parkban meglévő 25 hektáros, 0,8 Mrd Ft értékű területük értékesítésére folynak a tárgyalások, de ezt még nem szerepeltetik az üzleti tervben.

Az **árbevételi** terv 18,3 M Ft-tal kevesebb a bázisnál:

- A **lakbérbevétel** 3,5 M Ft-tal nő. Lakbéremeléssel nem terveznek. 2017 novemberében 42 üres lakás pályáztatását kezdték meg, 2018. májusban is terveznek lakáspályáztatással, ezek 2018. évi hatása +9,1 M Ft. Üresedés, lakásértékesítés (2017. 1-9 hónapban 41 db) miatt 5,6 M Ft bevétel kiesésre számítanak.
- A **helyiségbérleti díjbevétel** többlete +44 M Ft. A 2,5%-os inflációt követő díjemeléssel terveznek (+28,4 M Ft). A 2018. évi üresedések és díjkezdvezmények miatti kiesést (pl. volt Alexandra könyvesbolt) részben kompenzálják a 2017. évi és 2018. évi új bérbeadások.
- Az **ingatlanértékesítések** bevétele 24,2 M Ft-tal marad el a bázistól. Két ingatlan eladással terveznek.
- A **közvetített szolgáltatások** árbevétele (és költsége is) 40,5 M Ft-tal csökken. A DMJV Önkormányzat felé továbbszámlázandó gázberendezések felülvizsgálatának költsége 10 M Ft-tal marad el a bázistól. 2017-ben a debreceni repülőtér biztonságával kapcsolatos három tanúsítvány (EASA) 31 M Ft értékben továbbszámlázásra kerül az üzemeltető felé.
- Az **egyéb árbevétel** 0,8 M Ft-tal csökken. Az önkormányzattól a vagyongazdálkodási szerződéshez kapcsolódóan kapott árbevétel 4,5 M Ft-tal csökken. Ugyanakkor 2,8 M Ft-tal nő a helyiségek üzemeltetési árbevétele az új bérbeadások miatt, valamint a városközpont parkolók bevétele 1 M Ft-tal emelkedik az új parkolók kialakítása miatt.

Az **aktívált saját teljesítmények** eredmény sor +10,9 M Ft-tal tér el a bázistól. Ez a Déli Iparterület tervdokumentációjának Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt. felé 2017. évben történő továbbértékesítése miatti nyilvántartási érték kivezetése miatt jelentkezik.

Az **egyéb bevételek** 166 M Ft-tal emelkednek. A tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel többlet 170,9 M Ft, a káreseményekből 3,1 M Ft-tal kevesebb bevételt terveznek.

Az **anyagjellegű ráfordítások** 19,1 M Ft-tal alacsonyabbak a bázisnál.

- Az anyagköltség az előző évhez viszonyítva 4,8 M Ft-tal nő. Ennek egyik oka az áramdíj növekedése (+3,2 M Ft), másrészt a VKM magazin nyomdaköltségének inflációval történő megemelése és az oldalszámok növelése néhány számban (+1,7 M Ft).
- Karbantartási költségek növekedése 10,4 M Ft, elsősorban a rezsióradíjak emelésére számítva.
- A közös költség 3,3 M Ft-os emelkedésével (1,4%) terveznek, a társasházi közgyűlések költségemelési döntéseit prognosztizálva.

- A járművek bérleti díja 4,5 M Ft-tal nő egy 2017. évközben és egy 2018-ban bérelt új gépjármű miatt.
- A vagyoni védelmi díjak 10 M Ft emelkedéséből +1,2 M Ft-ot az okoz, hogy 2017 nyarától a Thomas M. u. 45. sz. alatti Nyugdíjsházban őrzés-védelmi szolgáltatást látnak el. Továbbá jelentős az irodaházak recepció díjainak az óradíj növekedése.
- A takarítási költségek 3 M Ft költségnövekedés legfőbb oka az, hogy a leányvállalat Cívis Takarító Kft.-nél 10%-os díjemelést terveznek. A Kft. 2013. év óta nem emelte díjait. Továbbá az új irodaházak bevonása miatt nő a takarítandó terület.
- Az egyéb szakértői díjak 2,2 M Ft emelkedését főleg a kötelező energiaaudit díja okozza.
- Az oktatási költségek 9,9 M Ft növekedéséből 4,8 M Ft-ot csak akkor vesznek igénybe, ha 100%-os támogatást tudnak GINOP pályázaton nyerni hozzá. A bevételi oldalát azért nem szerepeltetik a tervben, mert 2019-re áthúzódó tanfolyamokról van szó és a pályázati bevételt csak akkor számolhatják el, amikor befolyik, nem lehet elhatárolni.
- A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tanácsadási díj összege 27,9 M Ft-tal csökken.
- Az informatikai költségekben 2,4 M Ft növekedést terveznek, egyrészt a DV Info Kft. többlétszámú szolgáltatásainak díja, másrészt egyéb informatikai szolgáltatók díjemelése miatt.
- Az ELÁBÉ az értékesített telkekhez kapcsolódóan 8,7 M Ft-tal kevesebb.
- A közvetített szolgáltatások értéke az árbevételnél leírt okok miatt 40,5 M Ft-tal csökken.

A **személyi jellegű ráfordítások** a bázishoz képest 23,2 M Ft-tal emelkednek. A statisztikai létszám 1 fővel nő (egy 2017. október 30-tól alkalmazásra került munkavállaló foglalkoztatása miatt), ezzel együtt a bér 22,2 M Ft-tal magasabb az előző évinél, a 8%-os általános béremeléssel. A személyi jellegű egyéb kifizetések 2,3 M Ft növekedését elsősorban a cafeteria emelése okozza, a bérjárulékok 1,3 M Ft-tal csökkennek.

Az **értékcsökkenési leírás** 4,4 M Ft-tal csökken a kifutó eszközökhöz és az új beruházásokhoz kapcsolódó amortizáció változások egyenlegeként.

Az **egyéb ráfordítások** értéke 63,5 M Ft-tal nő.

- Ingatlanok értékesítése, bontása, egyéb jogcímen kapcsolódó beruházási, felújítási érték kivezetése miatt terven felüli értékcsökkenésként 2,5 M Ft került éves szinten tervezésre.
- A követelésekre képzett értékvesztésre 11 M Ft-tal többet, leírt behajthatatlan követelésekre 5 M Ft-tal kevesebbet terveznek.
- Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok soron +2,3 M Ft növekedés mutatkozik: 2017-ben egy korábban előírt kötbérvisszatérítés helyesbítésére került sor -2,3 M Ft összegben.
- Az értékesített tárgyi eszközök nyilvántartási értékei kivezetése 70 M Ft többletet jelent.
- A központi adók 5,2 M Ft növekedése oka, hogy 2017-ben írták jóvá a 2016-17. években befizetett innovációs járulékot, melynek jogszabályi változás miatt már nem alanyai.
- Az arányosítás miatt le nem vonható áfa elsősorban a beruházások megnövekedett összege miatt 4 M Ft-tal magasabb.
- A tervezett TAO-támogatás összege a bázishoz képest 11,4 M Ft-tal magasabb lehet.
- 2017-ben ingyenes eszközátadásokra került sor, mellyel 2018-ban nem terveznek, ez 28,2 M Ft-tal kevesebb a bázis értékhez képest: a Főnix Rendezvényszervező Kft.-nek térítésmentesen átadásra kerül a „Debrecen” betűinstalláció, illetve térítésmentes területátadások voltak a Déli Iparterületen a DMJV önkormányzat illetve az állam részére az utak kialakítása és telekalakítás érdekében.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 70,7 M Ft-tal csökken. 2017-ben a Debreceni Vízmű Ingatlanfejlesztő Kft.-től 72 M Ft, a Cívis Takarító Kft.-től 3,5 M Ft, a Debreceni Társasházkezelő Kft.-től 0,7 M Ft osztalékot kaptak. 2018-ra a Cívis Takarító Kft.-től terveznek 3 M Ft osztalékbevételt. A kamatráfordítás 2,8 M Ft-tal csökken az alacsonyabb kamatmértékek miatt.

Adózás előtti eredményterve +607,8 M Ft, amely a bázistól 24,7 M Ft-tal magasabb.

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.

A Zrt. 2018. évi tervéből az alábbi jelentős tényezőket és hatásukat emeljük ki:

- Az INTER-TAN-KER Zrt.-vel 2016. április 29-én aláírt Egyezségi és Módosító Megállapodásban rögzítettek alapján 2017. július 01-től a szóló buszok esetében a korábbi 269,907 Ft/km bérleti díj 143,422 Ft/km-re, a csuklós járműveknél 339,963 Ft/km-ről 173,872 Ft/km-re csökkent. A csökkentett autóbusz bérleti díjak alkalmazása 2018-ban 550 M Ft megtakarítást jelent (féléves áthúzó hatás).
- A menetdíj bevételek tervezésekor - a Közgyűlés 249/2017.(XI.23.) számú határozatával elfogadott - volumenekkel súlyozott 2,41%-os tarifaemeléssel számoltak. Ennek az árbevételre gyakorolt hatása +33 M Ft.
- 2017. májusban megszűnt az Együttműködési megállapodás a spanyol céggel az URBOS3 típusú villamosok karbantartására vonatkozóan, ezután a DKV Zrt. járműszerelői végzik a villamosok javítását. Ennek hatása a 2018. évi anyag- és személyi jellegű ráfordításokra +28,2 M Ft.

Az **értékesítés nettó árbevétele** összesen +24,3 M Ft-tal nő a terv szerint.

- Személyszállítási bevétele +33 M Ft-tal magasabb, amely a tarifaemelésnek a hatása. A volumeneknél kismértékű csökkenéssel számolnak. A szociálpolitikai menetdíj támogatások összege 12,6 M Ft-tal alacsonyabb a bázisnál, mivel az ingyenes utazásra jogosultak aránya folyamatosan növekszik, a kedvezményes bérletek száma ezzel csökken. A szociálpolitikai menetdíj támogatás mértéke 12 éve óta változatlan illetve csökken.
- A különjáratoknál kismértékű bevétel emelkedéssel számolnak (+1,8 M Ft).
- Az ipari szolgáltatás és bérbeadás területén 2 M Ft emelkedéssel számolnak.
- A reklám bevételeket bázis szinten tervezik.

Az **aktívált saját teljesítmények** összege 58,9 M Ft, növekedése 54,2 M Ft. A tervezett, érintett beruházások:

- | | |
|--|-----------|
| • Műszaki állapot miatti sínkerék 1-es villamos pálya | 41,9 M Ft |
| • Felsővezeték oszlopok cseréje 1-es villamos vonalán Nagyerdei krt. | 17,0 M Ft |

Az **egyéb bevételek** csökkenése 313,2 M Ft.

- Az önkormányzati kompenzáció, támogatás 1.892,7 M Ft tervezett összege 277 M Ft-tal kevesebb a bázisnál.
- A fejlesztési támogatások amortizáció arányos összegének a csökkenése 36,2 M Ft, mert a 2-es villamos pályához tartozó egyes eszközök (villamos vasúti jelző, utastájékoztató oszlop, áramátalakítók informatikai hálózata) leírásra kerültek.

Az **anyagjellegű ráfordítások** csökkenése 393,8 M Ft:

- A **műszaki és fenntartási anyagok** költsége 32,9 M Ft-tal magasabb a bázisnál, egyrészt a saját rezsizs beruházás 28 M Ft-os növekedése (felsővezeték tartóoszlop csere, síncsere) miatt, másrészt URBOS3 típusú villamosok saját karbantartása miatt.
- Az **üzemanyag felhasználás** 29,9 M Ft-tal nő, mivel a gázolaj bázis 1-10 havi súlyozott átlagára 257,62 Ft/l, míg a premissza 265 Ft/l (hatása +20 M Ft). A jövedéki adó visszaigénylés 2017. évközi csökkenése (17 Ft/l-ről 7 Ft/l-re) 10 M Ft-tal növeli a költséget.
- Az **energia költség** növekedése 29,8 M Ft. A vontatási és villamos energia egységdíja 12,63 Ft/kWh-ről 16,81 Ft/kWh-ra nőtt.
- Az **egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás** 28,6 M Ft-tal magasabb a bázistól, amely főképpen a sínkerékhez használt edilon költsége (+27 M Ft).
- **Karbantartások, javítások** tervezett megtakarítása 6,3 M Ft. Ezen belül a gépjármű karbantartások 15,6 M Ft megtakarításának fő oka, hogy 2017. júniustól az URBOS3 típusú villamosok javítási munkáit a társaság járműszerelői látják el. Az egyéb

karbantartások 10,3 M Ft-tal haladják meg a bázist, főképp az 1-es villamos szakaszán tervezett munkák miatt (ívsín feltöltés, gépek-berendezések fenntartása, épület fenntartás, sínköszörülés).

- A **jármű bérleti díjak** csökkenése 549,2 M Ft, amely a buszbérleti díj csökkenésének az áthúzó hatása.
- Az **egyéb szakértői díjaknál** 15,9 M Ft költség növekedéssel számolnak. Kevesebb PR tevékenységgel összefüggő tanácsadással (-1,7 M Ft) és mérnök-szakértői véleményezéssel terveznek (-3,2 M Ft). A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. által nyújtott üzletviteli tanácsadás díja 2018. január 01-től havi 1,8 M Ft/hó összeggel emelkedett, ami 21 M Ft növekedést okoz.
- Az **informatikai szolgáltatás** költség növekedése 9,6 M Ft. A kötöttpályás járműveken működő free wifi szolgáltatás költsége már teljes évre érvényesül, valamint a jegyellenőrzés és a pótdíjkezelés is megnövekedett informatikai szolgáltatást igényel.
- A **Cívibusz Kft.**-vel szemben a buszok rendelkezésre állási díjaként 1,8 M Ft-tal magasabb költséggel kalkulálnak a Kft.-nél is történő béremelés miatt.
- Az ügyfélszolgálat által végzett szolgáltatási díjként a **DV Parking Kft.**-vel szemben 1,2 M Ft-tal magasabb díjjal kalkulálnak.
- A **hatósági díjak** többlete 10,6 M Ft. Ebből +5 M Ft a pótdíjas esetek fizetési meghagyás eljárási díja, +3 M Ft az Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetendő VABIR (vasútbiztonság jogszabályi követelményeire tekintettel bevezetett és működtetett vasútbiztonsági irányítási rendszer) megújítási díja, +3 M Ft a módosított Vasútbiztonsági szabályzat jóváhagyási díja.

Személyi jellegű ráfordítás terve 199,7 M Ft-tal haladja meg a bázist, 5,5 fő statisztikai létszám emelkedése mellett. A béremelés mértéke a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának határozatát alapul véve a szellemi állomány esetén 8%, a fizikai állomány esetén 10% mértékben valósul meg, így a bérköltség többlete 209,7 M Ft.

Az egyéb bérköltségek összege 2,8 M Ft-tal kevesebb, felmentési bérre (mely tartalmazza a 10%-os béremelést is) kevesebbet terveztek, mint a bázis.

A személyi jellegű egyéb kifizetések költsége 4,7 M Ft-tal kevesebb, mint a bázis. A végkielégítés összege 0,9 M Ft-tal, a társaságot terhelő betegszabadság és táppénz összege 3,2 M Ft-tal csökken a bázishoz képest, valamint a reprezentációs költségeket 1,6 M Ft-tal mérséklük. A bérjárulékok 2,5 M Ft-tal csökkennek.

Az **értékcsökkenési leírás** 29,4 M Ft-tal kevesebb, mert a 2-es villamos projekt kapcsán aktivált eszközök egy része 3 év alatt már leírásra került.

Az **egyéb ráfordítások** eltérése -9,7 M Ft. A káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások terén 7,9 M Ft-tal kisebb összeggel terveznek.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 1,8 M Ft-tal jobb a cash-pool kamatráfordítások csökkenése miatt.

Az adózás előtti eredménye 24 M Ft, amely bázis szintű, a saját tőke arányos elvárt eredmény. A költségek ellentételezésére kapott önkormányzati kompenzációnál, támogatásnál 1.892,7 M Ft szerepel, ez 276,9 M Ft-tal kevesebb a bázisnál.

DV Parking Kft.

A DMJV Önkormányzatával 2017. évtől érvényben lévő 10 éves közszolgáltatási szerződés előírásai szerint, összhangban a közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény hatályos előírásaival, az Önkormányzati parkolókra a DV Parking Kft. által beszedett várakozási díj és pótdíj a DMJV Önkormányzatát illeti meg. A társaság a közszolgáltatási tevékenység költségeinek fedezésére költségtérítésre jogosult, amely az önkormányzatnak átadott várakozási díj 70%-a és az átadott pótdíj 87%-a.

Az értékesítés nettó árbevétele 17,8 M Ft-tal magasabb a bázisnál. Az árbevétel tervezésénél figyelembe vett szempontok:

- 500 db új fizető várakozóhely többlete;
- a Szent Anna utca egyirányúsításával kieső parkolók elmaradó bevétele;
- 3 új belvárosi piaci parkoló többlete;
- a kiemelt övezet 440 Ft/óra várakozási díjának 480 Ft/óra-ra történő emelése;
- A DKV Zrt.-nek számlázott ügyfélszolgálati tevékenység díját 6%-kal tervezik emelni, ez 1,2 M Ft többletbevételt jelent.

Az egyéb bevételek összege 8,5 M Ft-tal haladja meg a bázist, mert a 2016. évben kiszabott, de 2017. február 28-ig befolyt 9 M Ft pótdíjbevételt számviteli állásfoglalás alapján 2016. évre határoltak el, ennek az elhatárolásnak a feloldása csökkentette a bázis összeget.

Anyagjellegű ráfordítások 2,1 M Ft-tal nőnek a bázisév adatához viszonyítva.

- A papír-nyomtatvány költségek 1,3 M Ft-tal csökkennek, mert a bázis évben jelentkeztek a mélygarázsok parkolási kártyáinak cseréi (szoftvercsere miatt) és az ISO auditálás miatti többlet kiadások.
- A parkolási terület bővülése és a díjemelések miatt a karbantartási költségek 3,6 M Ft-tal, a takarítási költségek 3,4 M Ft-tal nőnek.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások-adatlekérdezés költsége 1,9 M Ft-tal csökken a behajtási tevékenység módosítása miatt.
- A fizetendő jutalékok összege 0,8 M Ft-tal nő, részben az árbevétel növekedése miatt, részben azért, mert a mobiltelefonos parkolás egyre nagyobb arányt képvisel, ami után 10% jutalékot kell fizetni.
- Az ingatlan bérleti díj 1,5 M Ft-tal magasabb a Cívis Ház Zrt. és a Közterület Felügyelet 2,5 %-os díjemelése, valamint a belvárosi parkolók várható bérleti díj növekedése következményeként.
- A jármű bérleti díj 2,5 M Ft-tal nő, mert a megnövekedett parkolási terület miatt 2 db új kis tehergépkocsi bérlésével terveznek.
- Az egyéb szakértői díjak összege 4,2 M Ft-tal több, mivel a DV Zrt. által nyújtott üzletviteli tanácsadás díja 2018. január 01-től havi 346 E Ft összeggel emelkedett.
- Az informatikai szolgáltatások 0,7 M Ft növekedését döntően a tervezett Web lap karbantartás 0,5 M Ft-os többletköltsége okozza.
- A hatósági díjak, illetékek összege a behajtási tevékenység módosításával összefüggésben várhatóan 12,9 M Ft-tal marad el a bázistól.

A Személyi jellegű ráfordítások a bázishoz képest 19,7 M Ft-tal emelkednek.

- A létszám terv megegyezik az előző év létszámadatával, ezzel együtt a bér 16 M Ft-tal magasabb az előző évinél a béremelések miatt.
- A megbízási díjak 1,6 M Ft-tal magasabbak, amelyet a közbeszerzési eljárások lebonyolítására terveznek.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések költségei 1 M Ft-tal több, mint a bázis évi, nagyrészt a cafeteria emelkedése miatt.
- A bérjárulékok 1 M Ft-tal nőnek a bázishoz képest.

Az **értécsökkenési leírás** 10,4 M Ft többlete a 2017-2018. években aktiválásra kerülő új beruházásokhoz kapcsolódik.

Az **egyéb ráfordítások** 0,3 M Ft-tal nőnek, a helyi adó befizetés emelkedése miatt. A TAO támogatás a bázis évvel megegyező összegű.

A **pénzügyi műveletek eredményének** 1,3 M Ft-tal kisebb összegét a beruházás miatti cash-pool állomány csökkenés és az alacsonyabb kamatmérték okozza.

A 2018. évi tervezett adózás előtti eredmény 224 M Ft, amely 7,6 M Ft-tal alacsonyabb a bázisnál.

Debreceni Gyógyfürdő Kft.

A Debreceni Gyógyfürdő Kft. 2018. évi üzleti tervét jelentősen befolyásolja a Strandfürdő felújítás alatti zárva tartása. A megvalósuló Strandfürdő fejlesztéssel kapcsolatos költség és beruházási tételeket nem jelenítenek meg tekintve, hogy a beruházó a DMJV Önkormányzata. Az alábbi táblázat szemlélteti a Strand tevékenység módosulásának 2018. évi eredményre gyakorolt hatását. A továbbiakban a Strand nélküli változások kerülnek bemutatásra.

Adatok E Ft-ban

	Összes tevékenység	Strand tevékenység	Összes tevékenység strand nélkül
	2018-2017 eltérés	2018-2017 eltérés	2018-2017 eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	-98 483	-68 207	-30 276
III. Egyéb bevételek	-24 033	-20 091	-3 942
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	105 363	-45 125	150 488
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	71 833	0	71 833
VI. Értékcsökkenési leírás	-4 422	-3 632	-790
VII. Egyéb ráfordítások	-68 077	-73 438	5 361
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-227 213	33 897	-261 110
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2 922	555	2 367
D. Adózott eredmény (+C-X)	-224 291	34 452	-258 743

Megjelenik üzleti tervükben a 2018. évtől várható vendéglátási Áfa csökkentés hatása (18%-ról 5%-ra), valamint az ahhoz szervesen kapcsolódó új adónem, a kedvezményes Áfa kulcsú vendéglátási bevétel után kiszabásra kerülő 4%-os turisztikai hozzájárulás. Jelen információik alapján a szobához csomagban kapcsolódó reggeli és félpanziós étkezéseket nem tudják 5%-os Áfa kulccsal tervezni. A NAV tisztázó állásfoglalásáig 2018-ban is a szobához kapcsolódóan változatlan 18%-os Áfa kulccsal tervezik elszámolni. Az 5%-os Áfa kulcsot azok a nem szobához kapcsolódó éttermi szolgáltatások fogják felvenni, melyek saját jogukon most is a kedvezményes, 18%-os kategóriába tartoznak. A Hotel Lycium rendezvényes árainál az Áfa csökkentés bevételnövelő hatásának csak 50%-ával terveznek, tekintve, hogy a rendezvényszervezők már a nettó+áfa ajánlati árakra alkuszak.

2018. évben ünnepli a Mediterrán Élménfürdő a 15., a Termál Hotel a 20. évfordulóját. Az ünnepi évben megnövelt marketing aktivitással terveznek.

A beruházási tervben nem jelenik meg a Hotel Lycium várható felújítása, mert azt a tulajdonos Debreceni Vagyonkezelő Zrt. fogja elvégezni. Tekintettel arra, hogy a pályázat kiírása még nem történt meg, így a kivitelezés várható kezdete sem ismert, ezért az eredmény tervben a felújítás hatása nem jelenik meg.

A 2018. évi tervezett **árbevétele** 98,5 M Ft-tal kevesebb a bázisnál (Strand nélkül a csökkenés 30,3 M Ft):

- A **Termál Hotel és vendéglátás** árbevétel többlete 6,5 M Ft. Az Áfa-változás hatása mellett számolnak az új szabadulószoza 5,8 M Ft többlet árbevételével, a szobakihasználtság kismértékű növekedésével (éves átlag 67%) és egyes csomagok 4%-os áremelésével.
- A **Lycium Hotel és vendéglátás** esetén a bázistól 29,3 M Ft-tal kevesebb bevételt terveznek. 2018-ban 53%-os átlagos kihasználtsággal terveznek, azaz igyekeznek tartani a 2017. évi várható 53%-ot. Áremeléssel nem terveznek. Az Erzsébet programból 26 M Ft-tal több bevételt nyertek el 2018. évre. A vendéglátás árbevételét 21 M Ft-tal a bázis alatt tervezik, mert kevesebb nagyrendezvényre van előjegyzésük, mint az előző évi terv készítésekor. Ehhez kapcsolódóan a szállásnál jelentkező terembérleti árbevétel is 8,8 M Ft-tal elmarad a bázistól.
- A termálfürdőből élménfürdőbe történő átlépési díj változtatását tervezik, ezért a **Termálfürdő és szauna** valamint a **Mediterrán Élménfürdő** árbevételét együtt érdemes

vizsgálni. Összességében a bázistól 9,2 M Ft-tal kevesebb bevételt terveznek. A bázis év utolsó hónapjaiban, a szokatlanul enyhe időjárás következtében a vártnál jelentősen nagyobb volt a fürdővendég forgalom. Egyes komplex belépők esetében árcsökkentést hajtanak végre, a 2017-es év elején történt áremelést követő 30%-os volumen csökkenés okán.

- A **Műszaki szolgáltatás** tervezett árbevétele 1,6 M Ft-tal haladja meg a tervet a Sportuszoda és a Hotel Nagyerdő felé értékesített termálvíz nagyobb tervezett bevétele miatt.
- A **Gyógyászati** árbevételt a jelenlegi szerződési feltételekkel bázisalapon tervezik.

Az **egyéb bevételek** elmaradása 24 M Ft (Strand nélkül -4 M Ft).

- A 2017. évben a fejlesztési támogatások között elszámolásra került a Strandfürdő selejtezésével az addig el nem számolt fejlesztési támogatás 20 M Ft összegben, a tervben ilyenekkel nem számolnak (-20,2 M Ft)
- A foglalkoztatott szakmunkástanulók létszáma tovább csökken, emiatt 1,8 M Ft-tal kevesebb a visszaigényelhető szakképzési hozzájárulás.
- Biztosítói kártérítéssel nem terveznek (-1,3 M Ft).

Az **anyagjellegű ráfordítások** többlete 105,4 M Ft (Strand nélkül +150,5 M Ft):

- A villamos energia költség többlete 14,9 M Ft az áramdíj növekedése miatt.
- Víz és csatornadíjakat csökkenti a Stand hiánya.
- A munkaruha költségek a kihordási idők figyelembevételével, -1,1 M Ft-tal kevesebb.
- A fogyóeszköz felhasználás 2,3 M Ft-tal haladja meg a bázis évit a korábbi elhalasztott beszerzések, valamint a tervezett nagyobb forgalom miatt.
- A karbantartási költségek terveik szerint 3,8 M Ft-tal a bázis alatt alakulnak. A szakipari munka rezsióradíja 17%-kal emelkedik; a szálloda felújítás garanciális időszaka 2016-ban véget ér, ezután mindent saját költségen kell karbantartani; ugyanakkor jelentős (8,6 M Ft) megtakarítás jelentkezik a Strandfürdőnél.
- A távhőnek a bázishoz képest 4 M Ft többlete hidegebb időjárásra van tervezve.
- Az ingatlan bérleti díjak 19 M Ft többletének az oka, hogy 2017. áprilisától a Hotel Lycium tulajdonosa a Debreceni Vagyonkezelő Zrt., a bérleti díjat a korábbi 0,5 M Ft/hó-ról 5,3 M Ft/hó-ra emelte.
- A vagyonvédelmi szolgáltatás növekedése 23,6 M Ft.
- A takarítási költségek 22,7 M Ft többletét szintén az emelkedő óradíjak alapján tervezték, a legutóbbi pályázat óta bekövetkezett minimálbér növekedések és vegyszer ár változások alapján.
- Az egyéb szakértői díjak összege 22,1 M Ft-tal több, mivel a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. által nyújtott üzletviteli tanácsadás díja 2018. január 01-től havi 1,8 M Ft/hó összeggel emelkedett.
- A hirdetési és reklám költségek többlete 4,7 M Ft. A jubileumi év kapcsán tervezett nyereményjáték, online kampányok, offline megjelenések és sajtóesemények miatt.
- Az oktatási költségek 3,6 M Ft-tal nőnek a szakmai továbbképzések szükségessége miatt, elsősorban a vendéglátás területén.
- A DV Info által nyújtott informatikai szolgáltatások bővülésével a költség 5,7 M Ft-tal nő.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások 3,6 M Ft többletének oka, hogy a rendezvények bővülésével terveznek: a hosszú hétvégékre, ünnepnapokra családi és animációs szórakoztató műsorokat terveztek.

A **Személyi jellegű ráfordítások** a bázishoz képest 71,8 M Ft-tal emelkednek, változatlan létszám, minimálbér emelés, valamint 8% általános béremelés mellett. A bér 69,9 M Ft-tal magasabb az előző évinél. A megbízási díjak 1,6 M Ft-tal emelkednek az Élmenyfürdőhöz kapcsolódó klubkártya értékesítés új jutalékos rendszerének bevezetése miatt.

A bérjárulékok 0,8 M Ft-tal nőnek.

Az értékcsökkenési leírás 4,4 M Ft-tal csökken a kifutó eszközök miatt (Strand nélkül -0,8 M Ft).

Az egyéb ráfordítások 68,1 M Ft-tal csökkennek (Strand nélkül +5,4 M Ft). A bázis évben 71 M Ft terven felüli értékcsökkenési leírás kapcsolódik a Strand felújításhoz. Az új turisztikai hozzájárulás tervezett adókiadása 9,4 M Ft.

A pénzügyi eredmény 2,9 M Ft javulásának oka az alacsonyabb kamatmértékek.

Az adózás előtti eredmény tervezetten -298,1 M Ft, ez a bázisnál 224,3 M Ft-tal rosszabb. Ha korrigáljuk a Strand leállása miatti tételek +34,4 M Ft-os hatásával, az eredményromlás 258,7 M Ft a bázis évhez képest.

Médiacentrum Debrecen Kft.

Az **árbevétel** változását tevékenységek szerint az alábbi táblázatban szemléltetjük:

Tevékenység	2017. bázis	2018. terv	változás	
Közszolgálati	87 689	92 778	5 089	5,8%
Magazin	6 952	6 630	-322	-4,6%
Rádió	60 029	64 395	4 366	7,3%
Magyar Televízió	48 728	50 000	1 272	2,6%
Kommunikáció	50 634	38 915	-11 719	-23,1%
Reklám	40 010	47 220	7 210	18,0%
DEHIR	7 501	8 380	879	11,7%
Korzó	16 345	18 730	2 385	14,6%
Közvetítő kocs	13 886	9 000	-4 886	-35,2%
Producer	10 467	8 570	-1 897	-18,1%
Filmek	2 440	0	-2 440	-
Árbevétel összes	344 681	344 618	-63	-0,02%

- A **közszolgálati műsorok** esetében az önkormányzattól változatlanul bruttó 85 M Ft szolgáltatási díjjal terveznek. Többet jelenthetnek az eseti megrendelések.
- A **Rádió FM 95** számára a Rádió1 szolgáltatóval kötött szerződés előnyös, mivel a műsorok mellett megjelenő helyi reklámok bevételei növekednek.
- A **Magyar Televíziótól** érkező megrendelések kismértékű növekedésével terveznek.
- A nagyobb **kommunikációs projektek** 2018 évben indulnak ugyan, de az ezekből származó bevételek jelentős része 2019-re csúszik át. A terv csak azokkal a projektekkel számol, amelyek ismertek.
- A televíziós **reklám** bevételek növekedésének oka a médiafelületek közös értékesítése.
- A **dehir.hu** teljes átalakításával és a mobil applikációk elkészítésével olyan rétegeket is elérnek az általuk készített tartalommal, akiket eddig még nem sikerült, így ezen a területen bevétel növekedéssel számolnak.
- A **Korzó** bevételében növekedéssel számolnak az utóbbi időben érkezett jelentősebb reklámrendelések alapján.
- A **közvetítő kocsra** csak 2017 év nyarán sikerült megrendelést szerezni többszöri tárgyalások után. Az Antenna Hungária a közvetítő kocsit a továbbiakban nem kéri, de a szakembereket igénylik a közvetítéséhez, ebből várnak 9 M Ft éves bevételt.
- A **Produceri műsorok** bevétele az előző évinél kevesebb, mert egy műsor megszűnt, új műsorok indítása pedig nem várható.
- A **filmkészítésre** 2018-ban nem számítanak.

Az **egyéb bevételek** 20 M Ft csökkenésének oka a filmpályázatokhoz kapcsolódó elmaradás, ugyanis 2017-ben két pályázatos film készült el. A bázisévi 1,1 M Ft filmsugárzási jogdíjak bevételeivel nem számolnak. Egy film készítésére sikerült pályázati forrást nyerni, de annak befejezése csak 2019-ben várható.

Az **anyagjellegű ráfordítások** terve 39,2 M Ft-tal kevesebb a bázisnál:

- Az üzemanyag költségek 0,5 M Ft-os és az energiaköltségek 1,1 M Ft-os növekedését tervezik az emelkedő árak miatt.
- A bérleti díjak összege 0,8 M Ft-tal csökken, a közvetítésekhez kapcsolódó egyéb bérleti díjak csökkenésével.
- Az egyéb szakértői díjak összege 2,7 M Ft-tal több, a DV Zrt. által nyújtott üzletviteli tanácsadás díja 2018. január 01-től havi 228 E Ft/hó összeggel emelkedett.

- A filmkészítés költségei 21,5 M Ft-tal csökkennek (nem terveznek 2018-as pályázatos filmkészítéssel).
- A televíziós műsorkészítés költségei 10,4 M Ft-tal csökkennek, mert a vállalkozókat saját munkavállalókkal pótolják.
- A hatósági díjak 8,5 M Ft-tal csökkennek, mert a Rádió 1 fizeti az arányos frekvenciadíjat a teljes évre.
- A közvetített szolgáltatások összege 2,9 M Ft-tal növekszik, a kommunikációs tevékenységen belül nő ennek a részaránya.

A **személyi jellegű ráfordítások** terve 32 M Ft-tal haladja meg a bázist, a bér 27,5 M Ft-tal magasabb az előző évinél. Az átlagos statisztikai létszám 4 fővel nő, összefüggésben a vállalkozói létszám és kifizetések csökkenésével, illetve a DEHIR üzemeltetéséhez 2017. év közben belépők hatásaként. A bérjárulékok 3,4 M Ft-tal növekednek. Az EKHO keretében foglalkoztatottnál (33 fő) a minimálbér emelés járulék növekedést okozott. Annak érdekében, hogy ezen alkalmazottak nettó keresete ne csökkenjen, az általános 8%-os béremelés felett átlagosan további 1%-kal kell a bérüket emelni.

Az **egyéb ráfordítások** összege 1,9 M Ft-tal csökken. Nem terveznek követelés leírást 2018-ban. Továbbá 2017-ben a Petőfi tér 10. szám alatti ingatlanra vetettek ki 5 évre visszamenőleg építményadót, ez 1,6 M Ft-tal kevesebb lesz 2018-ban.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 0,7 M Ft-tal javul az alacsonyabb kamatmértékek miatt.

A 2018. évi adózás előtti eredménye -136 M Ft, ami 10 M Ft-tal rosszabb a bázisnál.

DV Info Kft.

A Kft. tervezett **árbevétele** 381,5 M Ft, a bázisnál 5,4 M Ft-tal alacsonyabb.

- Az árbevétel 60,2%-a **vállalatcsoporton belüli**, a bázisnál 5,9 M Ft-tal alacsonyabb.
 - A DV Zrt.-vel szemben 17,8 M Ft csökkenés jelentkezik, mivel a bázis évben kiemelkedő tétel volt a Déli Iparterület engedélyes optikai kiviteli tervének értékesítése.
 - A Debreceni Vízmű Zrt.-vel szemben 2,8 M Ft a növekedés van, főként a 3 éven túli bérbe adott eszközök lecserélése és az e-közmű szolgáltatás magasabb díja miatt.
 - A Debreceni Hőszolgáltató Zrt.-vel szemben 1,7 M Ft a növekedés, döntően a 3 éven túli bérbe adott eszközök lecserélése és a Microsoft Exchange online váltás miatt.
 - A DKV Zrt.-vel szemben 2,3 M Ft növekedés jelentkezik az ortofotó szolgáltatás díjnövekedése, a 3 éven túli bérbe adott eszközök lecserélése és a Microsoft Exchange online váltás díjemelése miatt.
 - A Debreceni Gyógyfürdő Kft.-vel szemben 3,7 M Ft a növekedés a 3 éven túli bérbe adott eszközök lecserélése, a SysSpa rendszer tervezett januári indulása és a Microsoft Exchange online váltás miatt.
- A **vállalatcsoporton kívüli** tervezett árbevétel 1,4 M Ft növekedésével terveznek. Néhány egyszeri vagy kieső 2017. évi tétel helyett, az elmúlt üzleti évek tapasztalata alapján várhatóan megvalósuló egyszeri hálózat kötési, csatlakozási, egyéb szerelési - jelenleg még szerződéssel nem lekött - munkát terveznek 5 M Ft külső bevétellel.
- A **DMJV Önkormányzatától** bázis szintű árbevételt terveznek.

Az **egyéb bevételeket** bázis szinten tervezték, a fejlesztési támogatás amortizáció arányos összege 2,8 M Ft.

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 11,5 M Ft-tal alacsonyabb a bázisnál:

- A távközlési költségek 1,2 M Ft többletét a megrendelői igények kiszolgálására végrehajtott internet sáv szélesség bővítés többletköltsége okozza.
- Az ingatlanok bérleti díjánál 0,5 M Ft többletet okoz egy a Cívis Ház Zrt.-től bérelt új irattárnak használt helyisége díja.
- Az oktatás 1,2 M Ft többletét indokolja, hogy a bázis évben több képzés is elmaradt, de az informatikai eszközök felgyorsult változása miatt 2018-ban ezeket pótolják.
- Az ügyvédi díjak költsége 1,4 M Ft-tal csökken.
- A DV Zrt. által nyújtott üzletviteli tanácsadás díja 3,5 M Ft-tal emelkedett.
- A support és optikai hálózati díjak növekednek, továbbá januártól indul a SysSpa rendszer, így az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások 1,3 M Ft-tal növekednek.
- Az eladott áruk beszerzési értéke 22,9 M Ft-tal csökken, mivel a bázis évben jelentkezik a Déli Iparterület engedélyes építési terve elkészítési költsége.
- A közvetített szolgáltatás 5,2 M Ft-tal nő, mert megjelenik havi költségként az Exchange online levelezés díja 417 E Ft/hó értékben.

A **személyi jellegű ráfordítások** 9,5 M Ft-tal emelkednek. A terv 8% béremelést tartalmaz. A személyi jellegű egyéb kifizetések és a bérjárulékok költségei bázis szinten maradnak.

Az **értékcsökkenési leírás** 35,3 M Ft többlete a 2017-2018. években aktiválásra kerülő új beruházásokhoz kapcsolódik.

Az **egyéb ráfordítások** 0,3 M Ft-tal csökkennek. A helyi adó befizetés 0,2 M Ft-tal növekszik, míg TAO támogatás nem került tervezésre (-0,5 M Ft).

A **2018. évi adózás előtti eredmény terv 0,1 M Ft, ez 38,6 M Ft-tal elmarad a bázistól.**

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.

A vállalkozás tevékenységét jelentősen befolyásolják a 2018. március 15-e után 771 M Ft állami forrásból tervezett pálya és jármű felújítások, melyet követően a megújuló szolgáltatás terveik szerint 2018. augusztus 20-tól indulhat újra.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 4,9 M Ft-tal (+60%) magasabb a bázisnál. Ezen belül a személyszállítási tevékenység árbevétele 3,5 M Ft-tal marad el a bázistól tekintettel a felújítás befejezéséig szünetelő szolgáltatásra. A menetjegy árakban nem terveznek változást. A bázisnál 8,4 M Ft-tal több bevétellel terveznek az ipari szolgáltatás, bérbeadás területén, amit a pályafelújítás során külső kivitelezőnek kiszámlázott szolgáltatások bevételei eredményeznek (üzemanyag költség, személyi jellegű ráfordítás, járművek igénybevétele).

Az **Egyéb bevételek** 3,4 M Ft-tal maradnak el a bázistól. A támogatások között 13,2 M Ft központi támogatással terveznek, mely 3 M Ft-tal marad el a bázistól a kevesebb közfoglalkoztatott után jelentkező alacsonyabb támogatás miatt. Az erdei vasutak üzemeltetésének de-minimis támogatása a bázis évivel megegyező, 7,5 M Ft. Ezen kívül 50 M Ft DMJV Önkormányzati támogatással, továbbá 4 M Ft DKV Zrt. támogatással számolnak. A korábbi ÉAOP-os projektek elszámolt és értékcsökkenés alapján feloldott fejlesztési támogatások a bázissal azonos mértékben, 23,6 M Ft-tal vannak tervezve.

Az anyagjellegű ráfordítások 5,7 M Ft-tal csökkennek.

- Alapanyag költséggel nem terveztek (-0,8 M Ft), a bázis évben garanciális talpfa csere miatt síncsavar beszerzés merült fel.
- Az energia költség 0,8 M Ft-tal magasabb, mert a bázis évben a megelőző év villamos energia elszámolása miatt jóváírást kaptak.
- A rövidebb üzemelési időszak miatt megtakarítás jelentkezik az üzemanyag, nyomtatvány (menetjegyek), fenntartási segédanyag, rágcsálóirtás és szemétszállítás költség sorokon (összesen -1,5 M Ft).
- A karbantartási költségek 2,4 M Ft csökkenése az elkövetkező felújításokkal magyarázható.
- A rendezvényeknél a felújításra való tekintettel 0,6 M Ft csökkenéssel terveznek.
- Az oktatási költségek 0,7 M Ft-tal csökkennek.
- Az informatikai szolgáltatások költsége 0,6 M Ft-tal emelkedik, mert az elavult számítógépek helyett a DV Info Kft.-től újakat bérelnék.

A **Személyi jellegű ráfordítások** a bázishoz képest 4,8 M Ft-tal emelkednek, a statisztikai létszám 1 fővel csökken. A terv 8% béremelést tartalmaz, a bér 4,5 M Ft-tal magasabb az előző évinél. Alkalmi munkavállalók foglalkoztatása miatti egyéb bérköltségek 0,5 M Ft-tal csökkennek. A személyi jellegű egyéb kifizetések költségei 0,2 M Ft-tal, a bérjárulékok a 0,7 M Ft-tal magasabbak lesznek.

Az **értékcsökkenési leírás** 0,8 M Ft többlete az aktiválásra kerülő beruházásokhoz kapcsolódik.

A **pénzügyi műveletek eredménye** 0,3 M Ft-tal rosszabb a magasabb kölcsönállomány miatt.

Az adózás előtti eredmény terv -2,1 M Ft, ami a bázisnál 1,3 M Ft-tal jobb.

Cívis Takarító Kft.

A bázisévítől 0,5 M Ft-tal elmaradó **árbevéttel** terveznek, de az **anyagjellegű ráfordításai** is arányosan csökkennek (-0,4 M Ft).

A **személyi jellegű ráfordításai** változatlan 3 fős létszám mellett 0,4 M Ft-tal emelkednek. Ismét terveznek alkalmi munkavállalókat és közmunkásokat is foglalkoztatni. 1 fő ügyintézőt fél évig támogatással tudják 2018-ban alkalmazni, ez egyéb bevételként 1,1 M Ft-tal javítja az eredményt.

Új takarító eszközök beszerzését tervezik 4,5 M Ft értékben. Ennek hatása az **értékcsökkenési leírás** 0,4 M Ft növekedése.

A tervezett **adózás előtti eredménye 3,9 M Ft**, amely 0,4 M Ft-tal kedvezőbb a 2017. évinél.

Civisvíz Kft.

A 2017.11.22.-én megtartott II. fokú bírósági tárgyaláson jogerős ítélettel lezárták a nádudvari **többletüzemeltetési pert**: Nádudvar Város Önkormányzatának összesen **bruttó 30.407 E Ft**-ot (24.250 E Ft a főkövetelés és 6.157 E Ft a járulékos költségek, a kamat és az ÁFA összértéke) kell megfizetnie a Civisvíz Kft-nek.

A bíróság 2018. január 30-ára tűzte ki a **Nádudvar Város Önkormányzatával való elszámolás jogcímén indított per** folytatását, amelyet a 2017. február 15-én kihirdetett határozatában a folyamatban lévő többletüzemeltetési költség megtérítésére vonatkozó per jogerős befejezéséig felfüggesztett. A kereseti igény **308.649 E Ft** tőkének és annak 2014. december 29. napjától számított törvényes mértékű kamatának, valamint a perben felmerült költségeknek a megtérítésére vonatkozik. A per jogerős ítélete az eddigi folyamatok ismeretében nagy valószínűséggel 2019. évre húzódik.

A **2017. évi várható +18,7 M Ft adózás előtti eredmény** tartalmazza a Nádudvar Város Önkormányzatának kiszámlázott 19,3 M Ft többletüzemeltetés költség és a hozzá kapcsolódó 0,4 M Ft továbbszámlázott ügyvédi munkadíj árbevételét.

A **2018. évi tervezett +4,2 M Ft adózás előtti eredmény** tartalmazza a lezárt per ítéletében Nádudvar Város Önkormányzatával szemben megállapított késedelmi kamat, közjegyzői eljárási díj és illeték, és szakértői díj összesen 5,7 M Ft-os értékét.

Főnix Irodaház Kft.

2017.06.22-én a Főnix Irodaház Kft. és a Hunép Zrt. 60%-40%-os tulajdoni arányban megalapították a Forest Offices Kft.-t 2 Mrd saját tőkével. A Főnix Irodaház a Tüzér utcai építési telket 800 M Ft értéken apportálta az új cégbe, valamint további 400 M Ft pénzeszközt adott át. A részesedés értéke így 1.200 M Ft-tal került be a Főnix Irodaház Kft. könyveibe. Az apportált telek 163,2 M Ft-os kivezetett könyv szerinti értéke csökkentette a 800 M Ft-os egyéb bevételt, így az ügyleten 2017. évben 636,8 M Ft számviteli eredményt realizált. Ezt az eredményt csökkentette a bontás 85 M Ft költsége.

2018-ra összesen 2,3 M Ft anyagjellegű ráfordítással (Debreceni Vízmű Zrt. könyvviteli szolgáltatása, könyvvizsgálói szolgáltatás, DV Zrt. üzletviteli szolgáltatása, bankköltség, postaköltség, ingatlan bérleti díj stb.) terveznek. Egy fő alkalmazottal 5,5 M Ft személyi jellegű ráfordítással terveznek.

A Főnix Irodaház Kft. 2017-ben összesen 398,1 M Ft tagi kölcsönt nyújtott a Forest Offices Kft-nek, amely után 2018. évre 6,4 M Ft kamatbevétellel tervez.

A 380 M Ft átlagos cash-pool hitel után 2018 évre 2,8 M Ft kamatráfordítással tervez.

A Kft. 2018. évre tervezett **adózás előtti eredménye 4,3 M Ft veszteség.**

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.

A 2018. évi tervre az alábbi három gazdasági esemény gyakorol meghatározó befolyást:

1. 2017.04.11-én megvásároltuk a Hotel Lyciumot és a mélygarázsban található 50 db parkolót. A Hotel és a mélygarázsban lévő 50 db parkoló bérbeadását elkülönített tevékenységen mutatjuk be: a 2018. évi tervezett üzemi eredménye +29,1 M Ft, amely 7,3 M Ft-tal haladja meg a bázis évi üzemi eredményt. A Lycium Hotel és mélygarázs bérleti díja 12 év beruházás megtérülést biztosít.
2. 2017.09.01-jével megkezdődött a szervezetfejlesztés, amely anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítás többletet okoz. Ennek hatására az üzletviteli tanácsadási díj 39%-kal emelkedik, amely 99,5 M Ft árbevétel többletet okoz. A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. Igazgatósága a díjemelítés feltételül szabta a DV Zrt. munkaszervezete részére olyan intézkedési csomag kidolgozását és megvalósítását, amely a vállalatcsoportnál eredményjavulást okoz. Az alábbi intézkedések egy része (belső oktatás, ügyvédi díjak csökkentése) már beépült az üzleti tervbe, további intézkedések (beszerzések racionalizálása, nyugdíjas szövetkezeti alkalmazás, megváltozott munkaképességek foglalkoztatása) hatását a tervhez viszonyítva kell többleteredményként realizálni:
 - Nyugdíjas szövetkezeti alkalmazás megvalósítása a jelenlegi nyugdíjas dolgozókkal, illetve szolgáltatások kiváltása nyugdíjas szövetkezeti tagokkal;
 - Megváltozott munkaképességű dolgozók számának növelése, rehabilitációs hozzájárulás megtakarítással;
 - A vállalatcsoportban az oktatási racionalizálása: vezetőképző tréningek belső megvalósítása belső tréner kiképzésével, belső informatikai képzések, oktatási-képzési pályázatok intenzívebb igénybevétele, közös képzések szervezése;
 - A tagvállalatok jogi képviselőjének változtatása, a DV Zrt.-nél felálló jogi igazgatósággal összefüggésben ügyvédi díjak csökkentése;
 - A 2018. évre elkészített beszerzési tervek alapján a Debreceni Vagyongkezelő Zrt. által felülvizsgált és koordinált beszerzésekkel, valamint egyes területeken a közös beszerzések kiterjesztésével jelentős további megtakarításokat tartunk elérhetőnek az üzemanyag, az energia, a munkaruha, a nyomdai szolgáltatások, postai költségekben. A beszerzések hatékonyságának árcsökkentő hatása mellett jelentős megtakarítások érhetőek el a beszerzéssel érintett volumenek csökkentésével is (porta-recepciók szolgáltatás, takarítás).
3. A Déli Iparterülettel kapcsolatos ingatlanügyletekből a következők jelennek meg az üzleti tervben: a Krones Hungary Kft. és Debreceni Vagyongkezelő Zrt. 2017. december 13. napján ingatlan adásvételi szerződés jött létre a Déli Iparterületen található 149.718 m² nagyságú ingatlanra vonatkozóan. Ebből 2017. évben 632,4 M Ft árbevétel származott. Ehhez az ügyletnek kapcsolódóan a DMJV Önkormányzata a Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és a Krones Hungary Kft. között 2017. december 13. napján kelt szerződés értelmében az erre az ingatlanra vonatkozó villamos energia teljesítmény feletti rendelkezési jog 166,3 M Ft-ért átruházásra kerül a Krones Hungary Kft.-nek. Ezt a jogot a Debreceni Vagyongkezelő Zrt. a DMJV Önkormányzatától térítésmentes átruházással szerzi meg 2018. évben - a Támogató hatóság engedélyével. Az ügylet 2018. évi eredményre gyakorolt hatása összesen +166,3 M Ft.

Az értékesítés nettó árbevétele 376,5 M Ft-tal marad el a bázistól:

- 2017. évben a Déli Iparterület ingatlanjaiból történt értékesítések, területcserék árbevétele 670 M Ft. (Kivezetett könyv szerinti érték az ELÁBÉ soron 591,8 M Ft, számviteli eredmény +78,2 M Ft volt.)
- 2018-ban +166,3 M Ft árbevételt jelent a villamos energia teljesítmény feletti rendelkezési jog átruházása (A kivezetett könyv szerinti értéke ugyanekkora összegben, az ELÁBÉ soron jelenik meg, illetve az ingyenes átruházás elszámolt bevétele is ekkora).
- Az üzletviteli tanácsadási díj emelésének hatása +99,5 M Ft árbevétel.
- A tagvállalatok felé 2018-ban oktatás-képzést tervezünk nyújtani, amelyből +10,9 M Ft árbevétellel tervezünk.
- +19,3 M Ft a Lycium Hotel és a mélygarázsban lévő 50 db parkoló bérleti díj többlete.
- 2,7 M Ft-tal több a továbbszámlázott szolgáltatás árbevétele (2018-ban a Debreceni Vízmű Zrt.-nek is a DV Zrt. közvetíti a felelősségbiztosítást, ugyanennyivel több a közvetített szolgáltatás többletráfordítása).
- 2017. évben 3,9 M Ft árbevétel származott a Déli Iparterületen elbontott épületből kibontott anyag értékesítéséből, ilyen tétellel nem tervezünk.

Egyéb bevételek többlete 146,1 M Ft. Ebből 166,3 M Ft-tal tervezünk a térítésmentes rendelkezési jog átvétele miatt. 2017-ben 19 M Ft összegben értékesítettük a Debreceni Gyógyfürdő Kft.-nek a Lycium Hotellel együtt megvásárolt ingóságokat. 2017-ben 0,9 M Ft bevétel származott káresemények biztosító általi megtérítéséből (gépjármű baleset és a Hotel Lycium külső burkolatának sérülése).

Anyagjellegű ráfordítások elmaradása 392 M Ft (ebből Déli Iparterülethez tartozó ELÁBÉ -425,6 M Ft, a fennmaradó többlet 33,6 M Ft):

- A szervezetfejlesztéssel kapcsolatban 23,5 M Ft többletráfordítás jelenik meg:
 - A gépjárműbérlet többlete 6,2 M Ft, az üzemanyag felhasználás 1,9 M Ft-tal nő.
 - A Piac u. 77. szám alatt +3 iroda bérleti díjának többlete 2,9 M Ft, ez már inflációkövető bérleti díjemelést is tartalmaz. A megnövekedett irodaterület takarítási díja 0,6 M Ft-tal emelkedik.
 - A DV Info Kft.-től igénybe vett informatikai szolgáltatások bővülése 1,3 M Ft költség többletet okoz.
 - Az oktatási költségek tervezett összege 10,7 M Ft, ez 2017-ben csak 0,2 M Ft volt. Vezetőképző tréner képzésre összesen 10 M Ft-ot tervezünk, ez alapozza meg azt, hogy utána a tagvállalatoknak ezt belső szolgáltatásként nyújthassuk.
- Szakértői díjakra 18,7 M Ft-ot tervezünk (1,8 M Ft-tal kevesebbet a bázisnál). Ebből 9,6 M Ft-ot vállalatcsoportszintű közbeszerzési tanácsadásra és 9,1 M Ft-ot eseti cégtávilágításokra, értékelésekre.
- Tervezünk eseti ügyvédi költségekkel 5 M Ft összegben.
- Az ISO megújítás tervezett költsége 2,5 M Ft. Az új munkaszervezet kialakulása és az új szabvány miatt is szükséges az új minősítés.
- A könyvvizsgálói díj 2017. júliusban változott, hatása a tervre +0,4 M Ft.
- Nem tervezünk olyan eseti tételekkel, mint a 2017. évben felmerült Lycium Hotelhez kapcsolódó 0,7 M Ft karbantartási kiadás, Lycium Hotel terveinek 0,8 M Ft költsége, vagy a székhelyváltáshoz kapcsolódó 1 M Ft költözési költség.
- Az OTP Nyrt. két évente végzi el a hitelszerződések fedezetéül szolgáló ingatlanok értékbecslését, erre 3 M Ft-ot tervezünk a bankköltségek között.

Személyi jellegű ráfordítások többlete 51 M Ft. A bérköltség többlete 43,5 M Ft, +2 fő statisztikai létszámbővülés és 8%-os béremelés mellett. A cafeteria juttatás 2,3 M Ft-tal nő a létszámbővülés és béremelés hatására. A bérjárulékok többlete 5,6 M Ft.

Az **értécsökkenési leírás** eltérése -9,4 M Ft, amely a Lycium Hotel kisértékű ingóságainak egyösszegű amortizációjának a hatása 2017 évben.

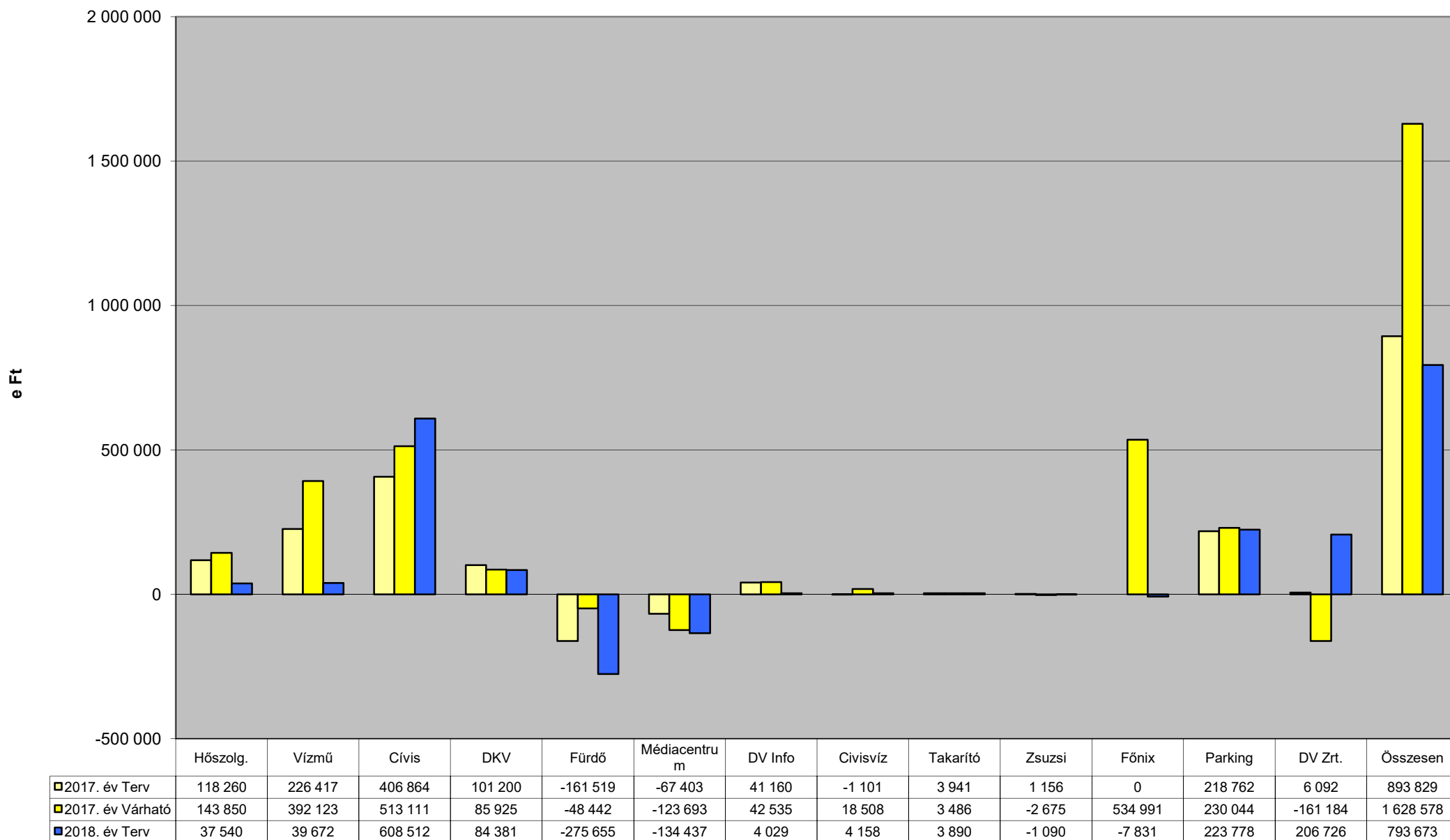
Az **egyéb ráfordítások** összege 248 M Ft-tal csökken. Nem tervezünk tárgyi eszköz értékesítéssel (-3,1 M Ft). A Lycium Hotel építményadója 2018-tól terhel minket (+6,4 M Ft), de már nem jelentkezik a Déli Iparterületen 2017. évben elbontott épület 2017. évi 1,1 M Ft építményadója. Nem tervezünk a 2017. évihez hasonló, az Önkormányzat és a Magyar Állam részére történt térítésmentes területátadással (-250,3 M Ft).

Pénzügyi műveletek eredménye 61 M Ft-tal több a bázisnál.

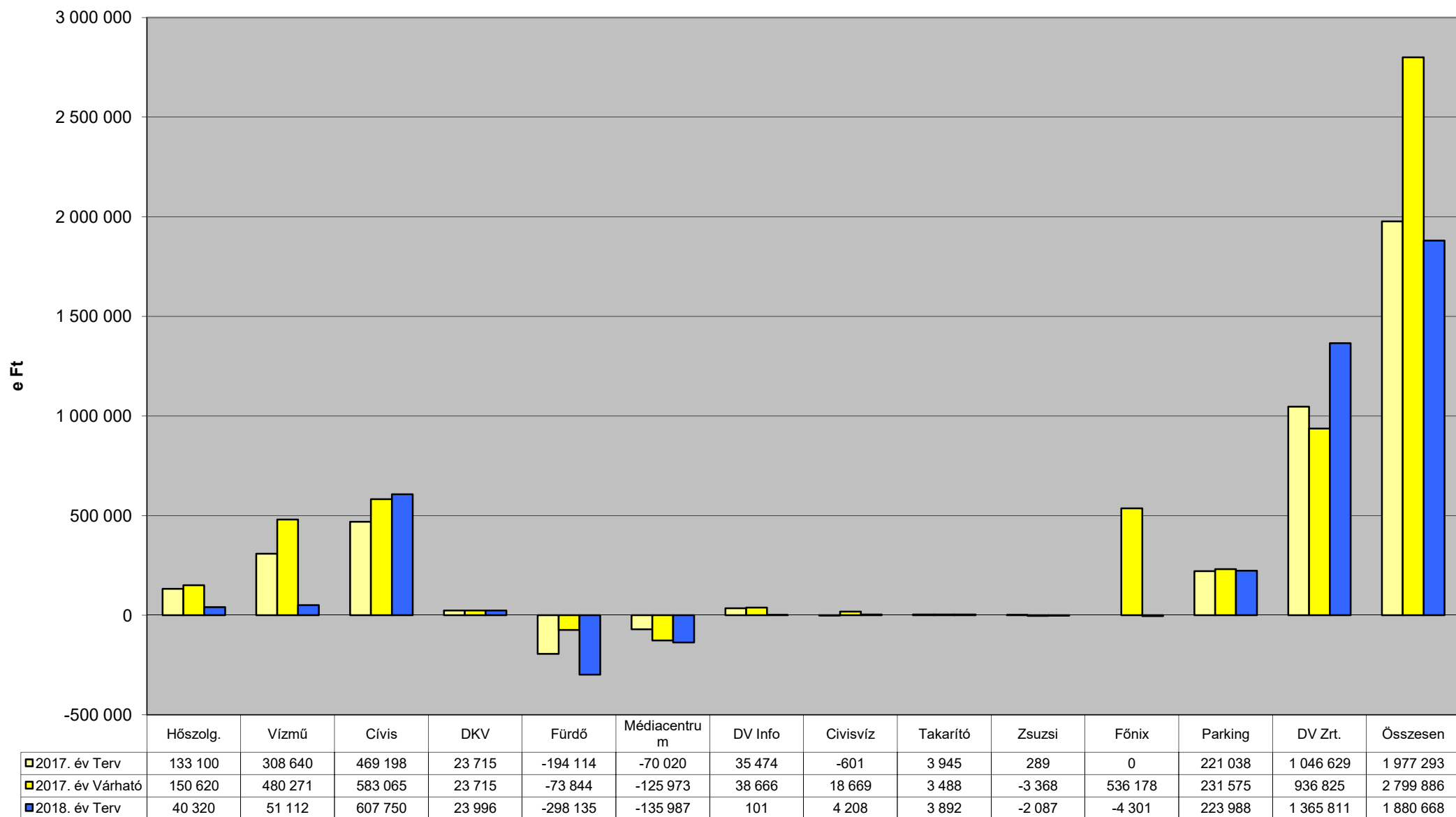
- A konszolidációs körbe bevont tagvállalatoktól a 2017. évi eredményük után várható osztalékbevétele 836 M Ft, 63 M Ft-tal kevesebb, mint a bázis évben. Az A.K.S.D. Kft.-től a 2017. évi eredménye után járó osztalékbevétele várhatóan 378 M Ft lesz, 107 M Ft-tal több lesz, mint a bázis.
- A csökkenő kamatmértékek miatt 16,8 M Ft-tal kevesebb kamatráfordítással tervezünk.

Adózás előtti eredmény 2018. évi tervezett összege 1.365,8 M Ft, amely 429 M Ft-tal több a 2017. évi várhatónál. Az eltérésből +338,4 M Ft a Déli Iparterülettel kapcsolatos ingatlanértékesítések és térítésmentes átadások eredményváltozásra gyakorolt hatása.

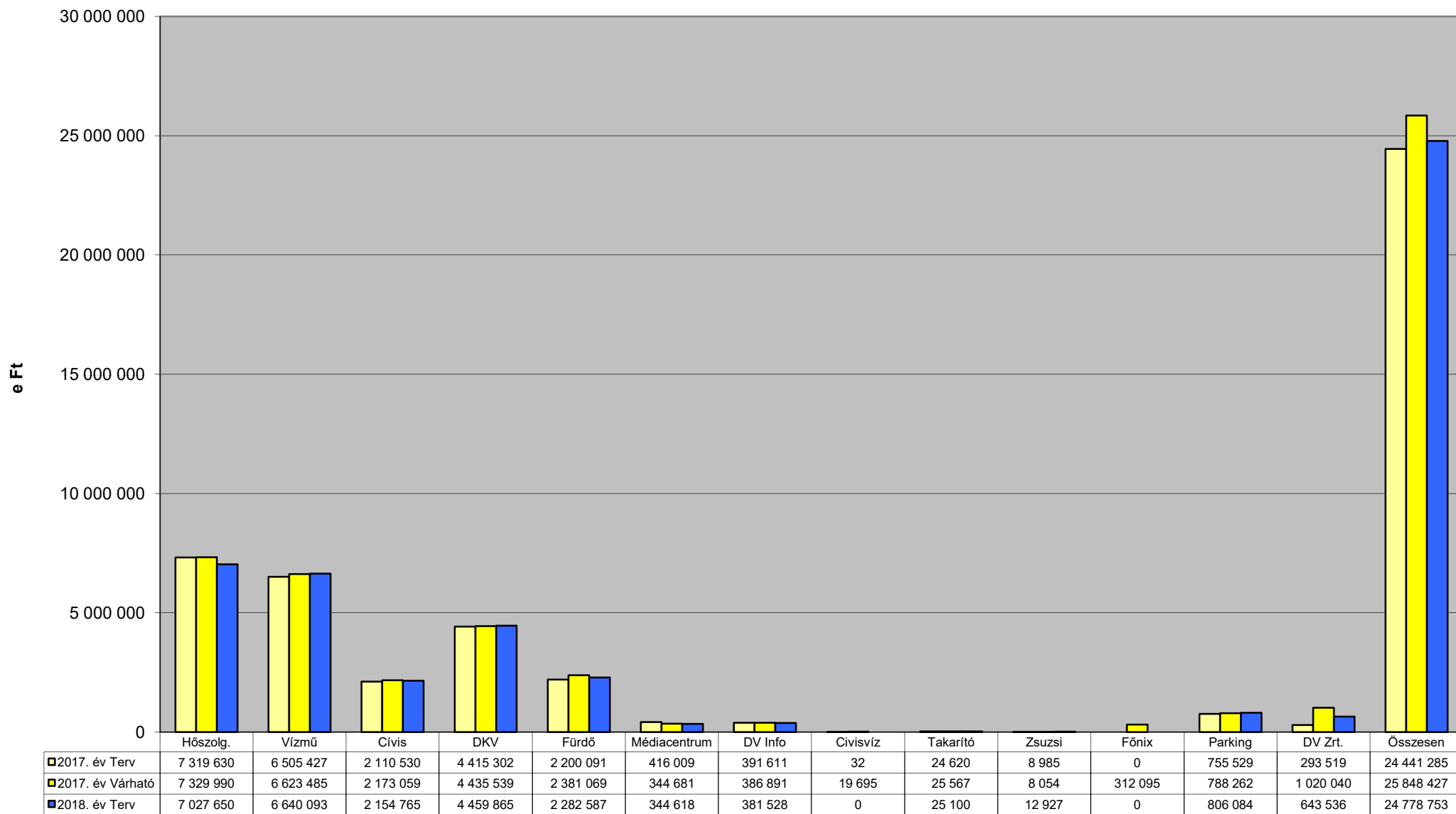
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Üzemi eredménye



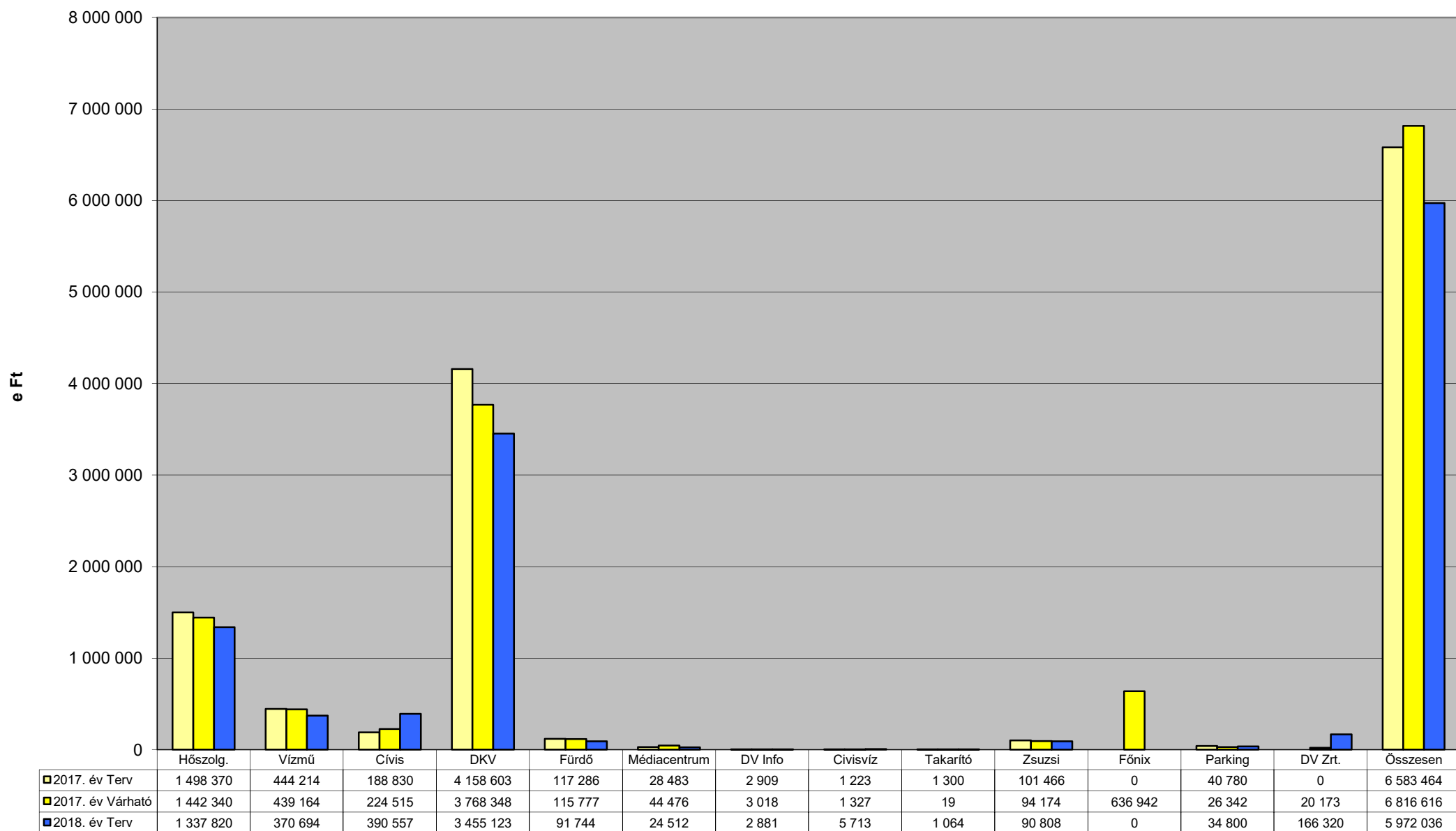
**A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai
Adózás előtti eredménye**



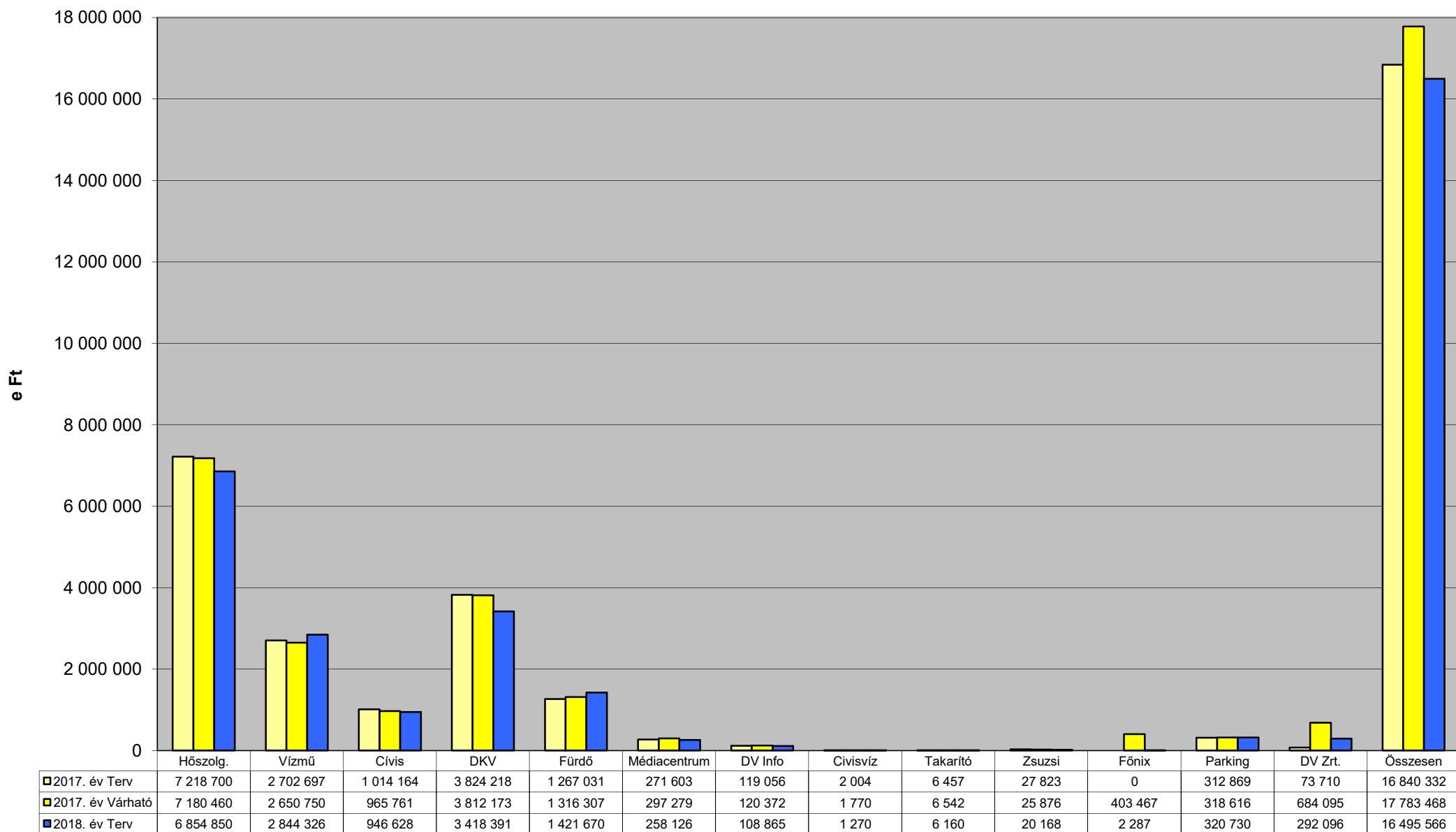
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Értékesítés nettó árbevétele



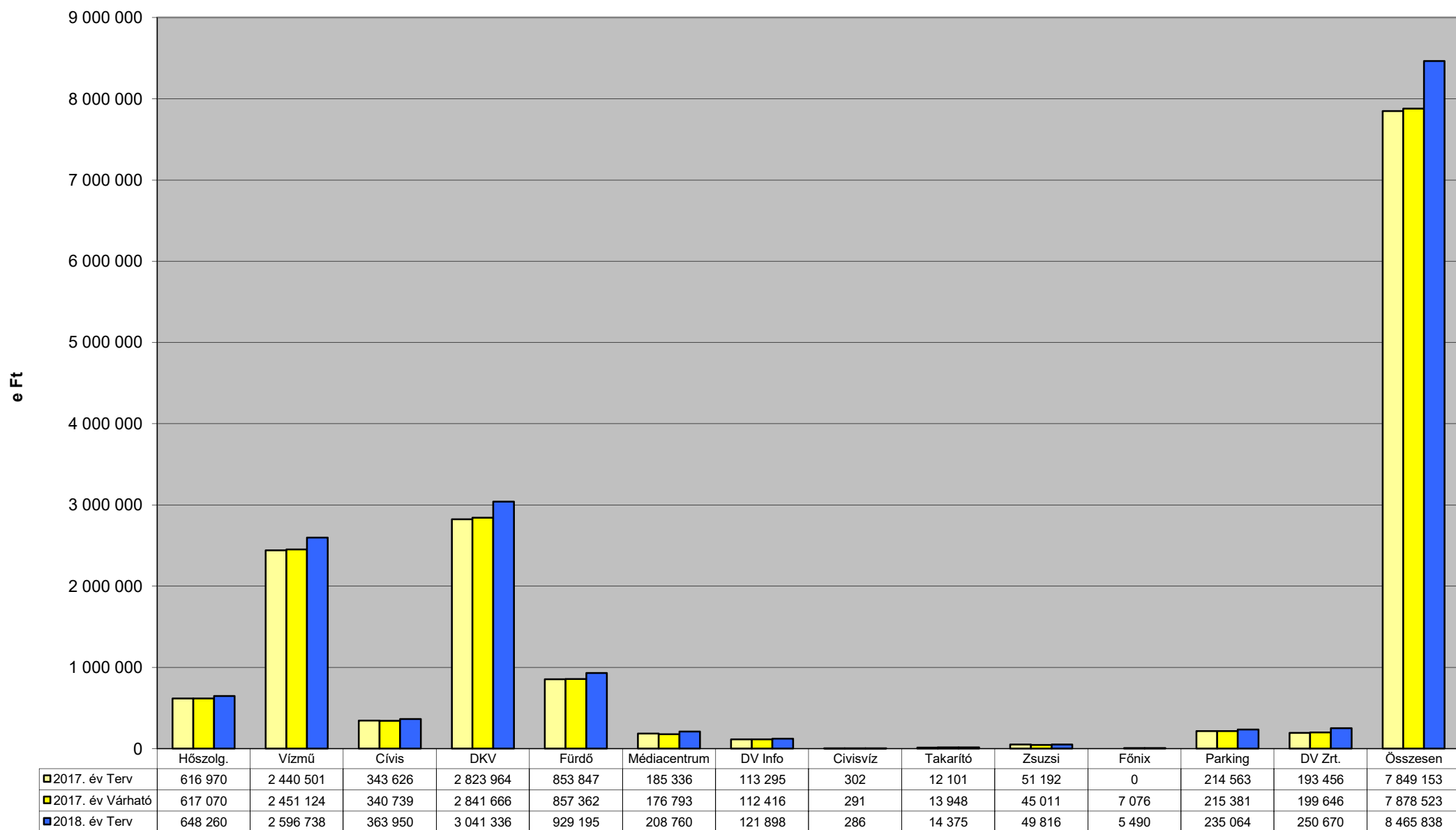
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb bevételek



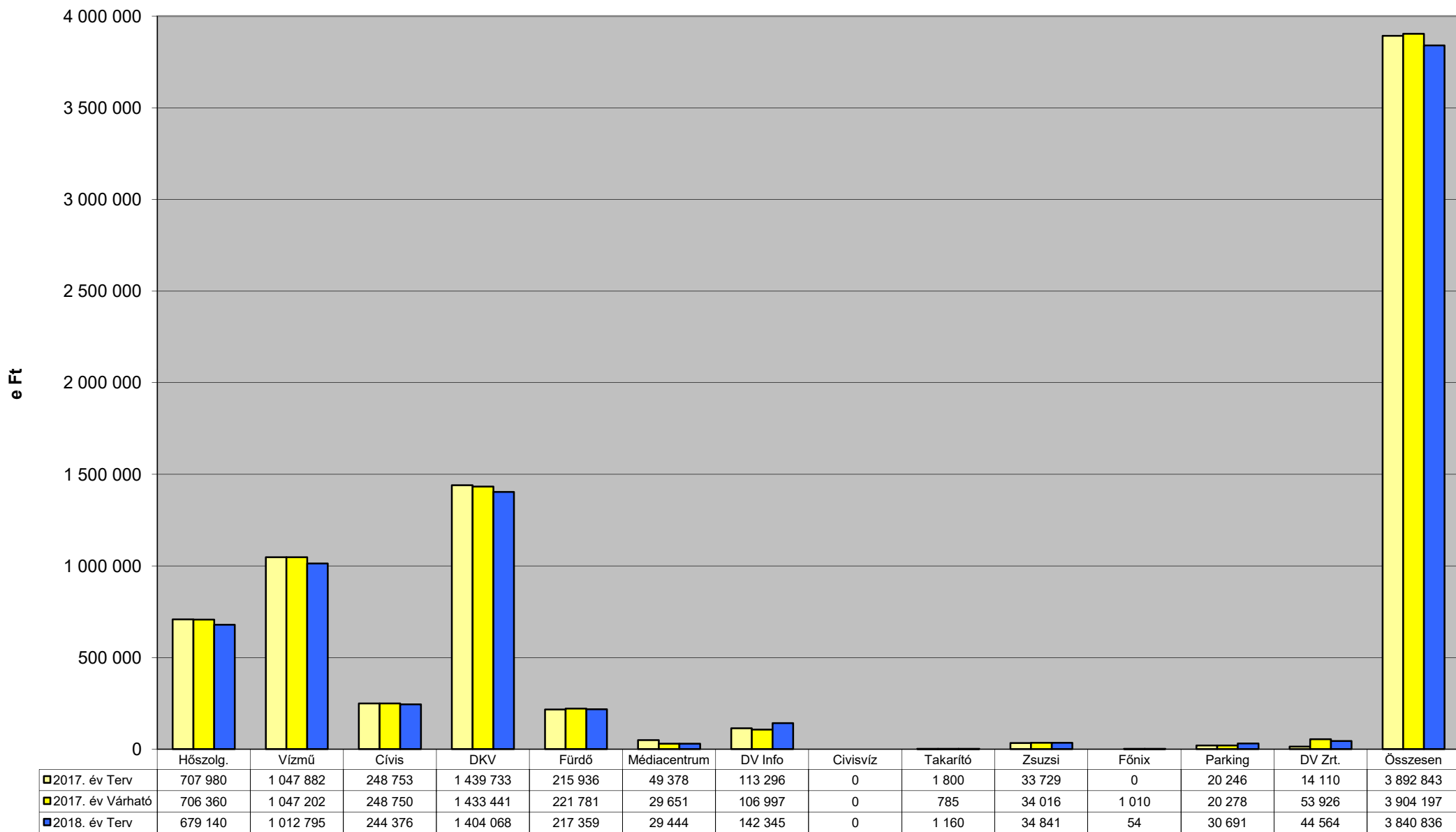
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Anyagjellegű ráfordítások



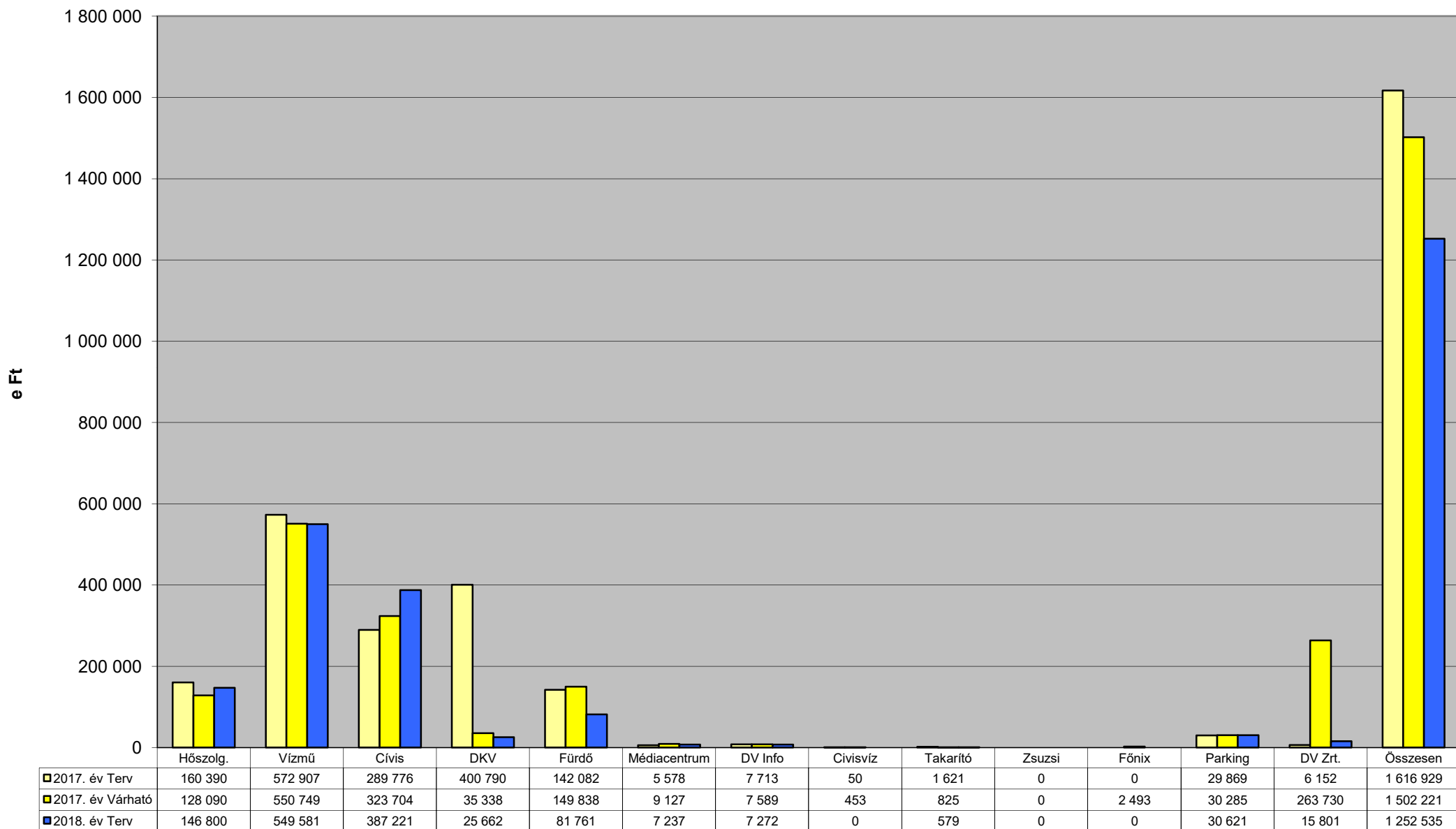
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Személyi jellegű ráfordítások



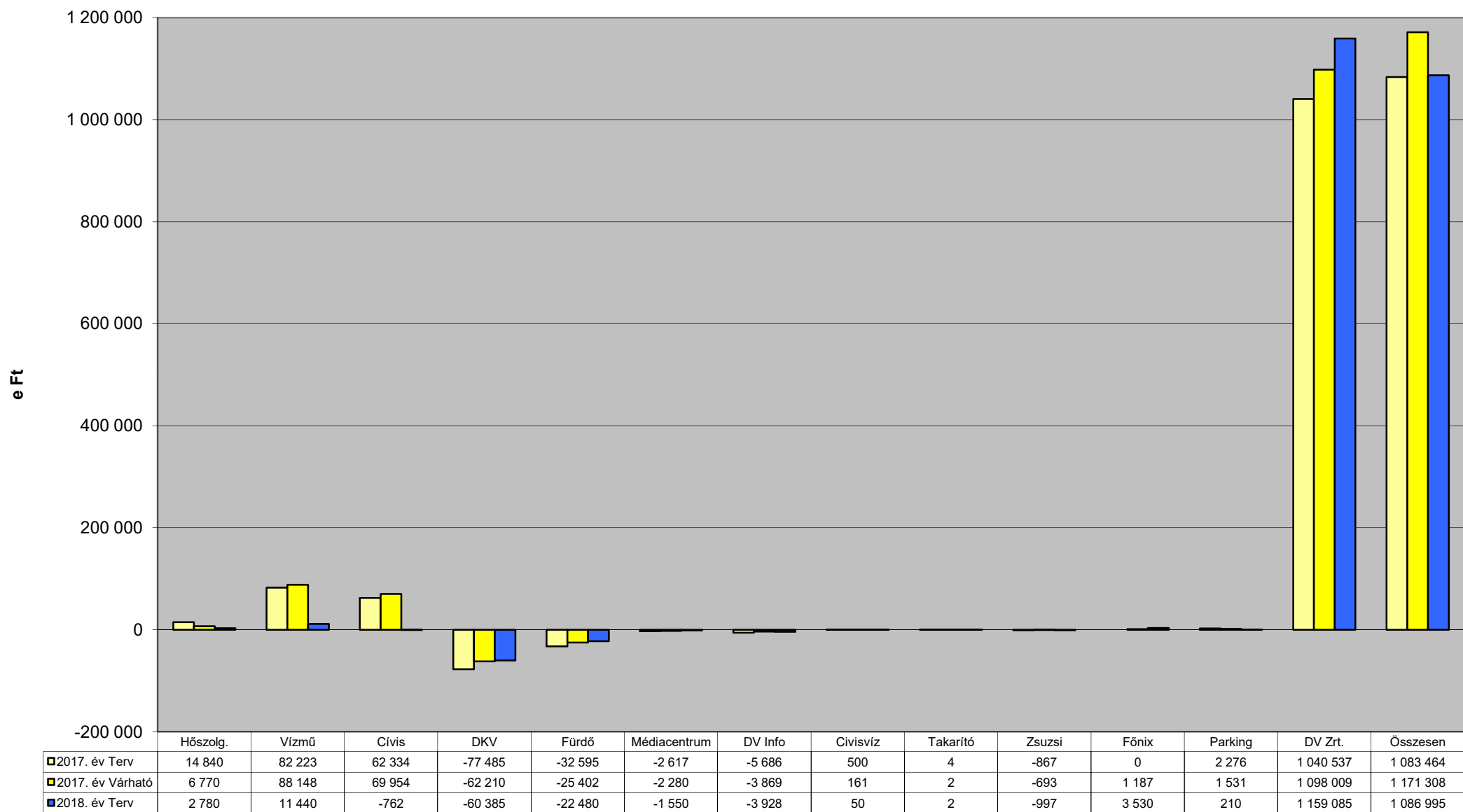
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Értékcsökkenési leírás



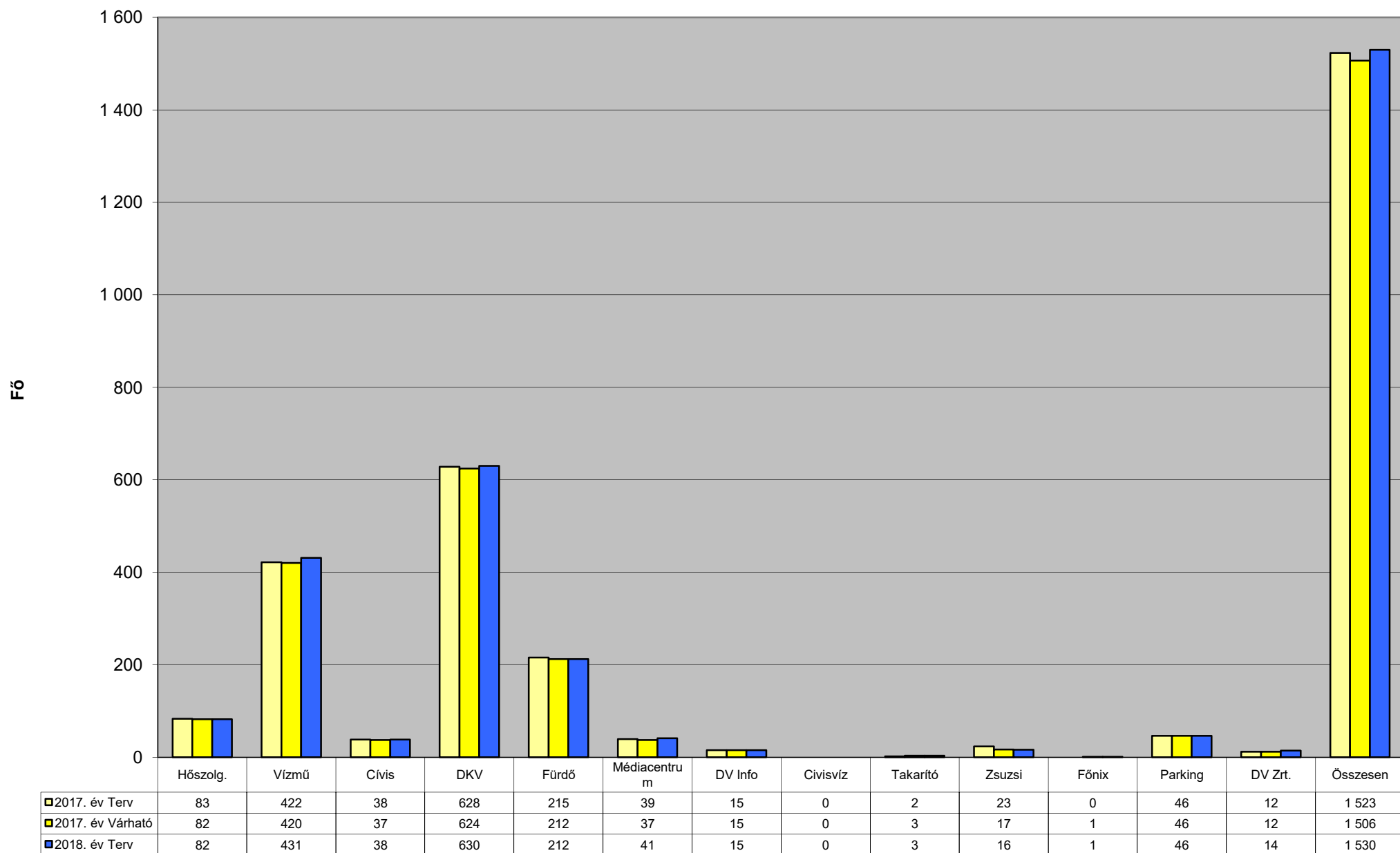
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb ráfordítások



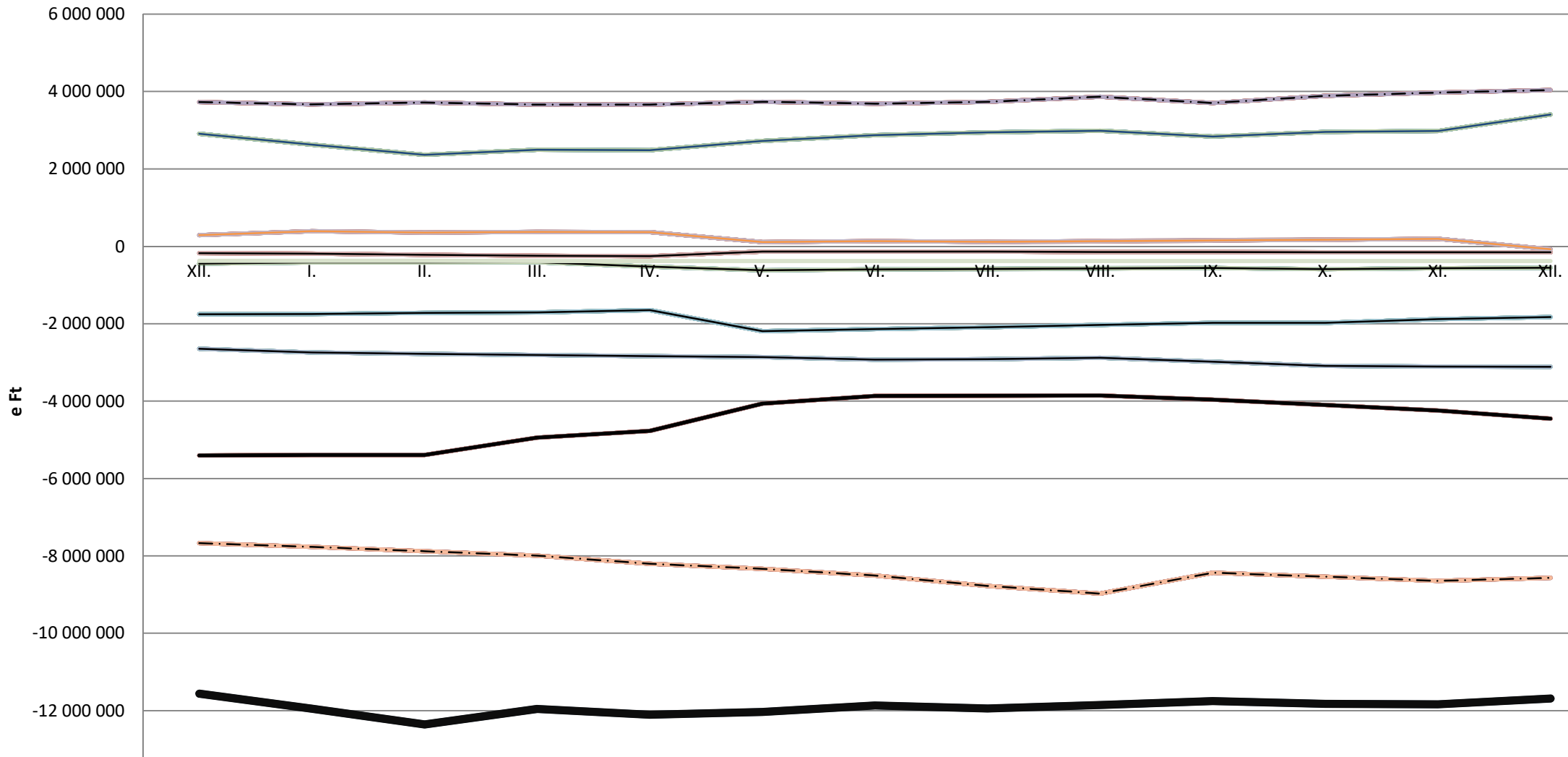
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Pénzügyi műveletek eredménye



A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és leányvállalatai Átlagos statisztikai létszáma



Likviditási terv 2018.



Öss:

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Lycium_bérbeadás](#)

[Üzletviteli_tanácsadás](#)

[Fel_nem_osztott](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	293 519	1 020 040	643 536	-376 504	-36,91%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	293 519	1 020 040	643 536	-376 504	-36,91%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	282	675 218	166 583	-508 635	-75,33%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	293 237	344 822	476 953	132 131	38,32%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	0	20 173	166 320	146 147	724,47%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	958	0	-958	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	19 206	0	-19 206	-100,00%
Más egyéb bevétel	0	9	0	-9	-100,00%
Ingyenes eszközátvételek	0	0	166 320	166 320	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	73 710	684 095	292 096	-391 999	-57,30%
05. Anyagköltség	4 474	4 886	6 868	1 982	40,57%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	53	59	60	1	1,69%
Üzemanyag felhasználás	3 500	3 500	5 404	1 904	54,40%
Energiaköltségek	0	45	48	3	6,67%
Munkaruha, védőruha	183	120	160	40	33,33%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	335	508	594	86	16,93%
Számítástechnikai kellékanyag	65	67	50	-17	-24,78%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	338	587	552	-35	-5,96%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	57 320	74 312	99 744	25 432	34,22%
Fuvarköltségek	0	5	5	0	0,00%
Utazás, kiküldetés költségei	589	587	1 088	501	85,42%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	589	587	1 088	501	85,42%
Karbantartás, javítás költségei	390	1 546	672	-874	-56,53%
Gépjármű javítás, karbantartás	250	819	672	-147	-17,95%
Informatikai javítás, karbantartás	0	15	0	-15	-100,00%
Egyéb karbantartás, javítás	140	712	0	-712	-100,00%
Posta költségek	230	184	202	18	9,78%
Távközlés költségei	797	633	576	-57	-9,00%
Vezetékes telefon	82	97	108	11	11,34%
Mobil telefon	715	536	468	-68	-12,69%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	1 335	2 428	674	-1 754	-72,24%
Nyomtatás	155	1 028	180	-848	-82,49%
Szakkönyvek, újságok	217	274	348	74	27,01%
Értékesítéssel kapcs.anyagjell.szolg., egyéb	963	1 126	146	-980	-87,03%
Bérleti és lízingdíj	20 207	22 288	31 402	9 114	40,89%
Ingatlanok bérleti díja	13 910	14 703	17 627	2 924	19,89%
Járművek bérleti díja	6 297	7 585	13 775	6 190	81,61%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 044	1 227	1 308	81	6,60%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	3 160	3 280	3 700	420	12,80%
Ügyvédi díjak	9 000	9 000	14 000	5 000	55,56%
Közjegyzői díjak	200	21	21	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	1 912	1 342	1 928	586	43,67%
Minőségvizsgálati díjak	114	114	2 500	2 386	2092,98%
Egyéb szakértői díjak	8 400	20 515	18 730	-1 785	-8,70%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	1 900	2 045	2 600	555	27,14%
Oktatás, továbbképzés	50	230	10 650	10 420	4530,43%
Szociális ráfordítások	49	59	72	13	22,03%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	7 944	8 808	9 616	808	9,17%
DV Info szolgáltatása	6 722	7 168	8 480	1 312	18,30%
Apolló, TM1 Szoftver követés	435	525	435	-90	-17,14%
Tagdíjak, Sodexo, egyéb	787	1 115	701	-414	-37,15%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	4 099	4 389	7 815	3 426	78,05%
Bankköltségek	3 599	2 966	5 298	2 332	78,62%
Hatósági díjak, illetékek	45	122	132	10	8,20%
Biztosítási díjak	455	1 301	2 385	1 084	83,31%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	591 893	166 320	-425 573	-71,90%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 817	8 615	11 348	2 733	31,73%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	193 456	199 646	250 670	51 024	25,56%
10. Bérköltség	140 511	142 206	185 690	43 484	30,58%
Bér	115 881	117 006	160 490	43 484	37,16%
Teljes munkaidős összesen	115 881	117 006	160 490	43 484	37,16%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	115 881	117 006	160 490	43 484	37,16%
vezető	72 931	75 661	122 504	46 843	61,91%
ügyintéző, előadó, egyéb	42 951	41 345	37 986	-3 359	-8,12%
Tiszteletdíjak	24 630	25 200	25 200	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 369	20 907	22 845	1 938	9,27%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	406	1 067	1 095	28	2,66%
Biztosítások	2 622	2 622	2 656	34	1,28%
Saját gépkocsi használat költsége	21	11	20	9	81,82%
Cafeteria összesen	9 889	10 337	12 675	2 338	22,62%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	2 949	3 122	3 726	604	19,33%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	5 394	5 753	7 408	1 655	28,76%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	1 546	1 462	1 542	80	5,47%

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Reprezentációs költség	1 771	2 631	2 707	76	2,89%
Munkáltatót terhelő SZJA	1 877	2 365	2 670	305	12,89%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	784	1 874	1 022	-852	-45,47%
12. Bérjárulékok	35 576	36 533	42 135	5 602	15,33%
Szociális hozzájárulási adó	30 883	31 222	36 127	4 905	15,71%
Egészségügyi hozzájárulás	2 588	3 170	3 229	59	1,86%
Szakképzési hozzájárulás	2 105	2 141	2 779	638	29,80%
VI. Értékcsökkenési leírás	14 110	53 926	44 564	-9 362	-17,36%
Terv szerint elszámolt ÉCS	12 910	37 170	44 064	6 894	18,55%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	12 910	37 170	44 064	6 894	18,55%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	1 200	16 756	500	-16 256	-97,02%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	1 200	16 756	500	-16 256	-97,02%
VII. Egyéb ráfordítások	6 152	263 730	15 801	-247 930	-94,01%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	701	0	-701	-100,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	35	0	-35	-100,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érték	0	3 137	0	-3 137	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	101	102	102	0	-0,29%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	5 651	9 382	15 599	6 217	66,26%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszközáradások	400	100	100	0	0,00%
Ingyenes eszközátadások	0	250 273	0	-250 273	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	6 091	-161 184	206 726	367 910	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 118 764	1 169 657	1 213 906	44 249	3,78%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 118 764	1 169 592	1 213 906	44 314	3,79%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	65	0	-65	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	0	65	0	-65	-100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	78 227	71 648	54 821	-16 827	-23,49%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	78 227	71 648	54 821	-16 827	-23,49%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	75 695	51 209	33 941	-17 268	-33,72%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	9 589	6 293	1 584	-4 709	-74,83%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	66 106	44 916	32 357	-12 559	-27,96%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	2 532	20 439	20 880	441	2,16%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 040 537	1 098 009	1 159 085	61 076	5,56%
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	1 046 629	936 825	1 365 811	428 986	45,79%
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+-C-X)	1 046 629	936 825	1 365 811	428 986	45,79%

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Lycium bérbeadás	bázis	Év	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	49 433	68 758	19 325	39,09%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	49 433	68 758	19 325	39,09%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	49 433	68 758	19 325	39,09%
III. Egyéb bevételek	19 355	0	-19 355	-100,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	337	0	-337	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	19 018	0	-19 018	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 391	876	-1 515	-63,36%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 759	0	-1 759	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	543	0	-543	-100,00%
Egyéb karbantartás, javítás	543	0	-543	-100,00%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	866	0	-866	-100,00%
Nyomtatás	866	0	-866	-100,00%
Egyéb szakértői díjak	350	0	-350	-100,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	632	876	244	38,61%
Biztosítási díjak	632	876	244	38,61%
VI. Értékcsökkenési leírás	40 489	31 044	-9 445	-23,33%
Terv szerint elszámolt ÉCS	24 026	31 044	7 018	29,21%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	24 026	31 044	7 018	29,21%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	16 463	0	-16 463	-100,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	16 463	0	-16 463	-100,00%
VII. Egyéb ráfordítások	4 086	7 763	3 677	89,99%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érték	3 097	0	-3 097	-100,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	989	7 763	6 774	684,93%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	21 822	29 075	7 253	33,24%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	21 822	29 075	7 253	33,24%

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
üzletviteli tanácsadás	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	295 739	408 458	112 719	38,11%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	295 739	408 458	112 719	38,11%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	350	263	-87	-24,91%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	295 389	408 196	112 807	38,19%
III. Egyéb bevételek	818	0	-818	-100,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	621	0	-621	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	188	0	-188	-100,00%
Más egyéb bevétel	9	0	-9	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	79 407	110 100	30 693	38,65%
05. Anyagköltség	4 886	6 868	1 982	40,57%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	59	60	1	1,69%
Üzemanyag felhasználás	3 500	5 404	1 904	54,40%
Energiaköltségek	45	48	3	6,67%
Munkaruha, védőruha	120	160	40	33,33%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	508	594	86	16,93%
Számítástechnikai kellékanyag	67	50	-17	-24,78%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	587	552	-35	-5,96%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	62 302	84 944	22 642	36,34%
Fuvarköltségek	5	5	0	0,00%
Utazás, kiküldetés költségei	587	1 088	501	85,42%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	587	1 088	501	85,42%
Karbantartás, javítás költségei	1 003	672	-331	-33,00%
Gépjármű javítás, karbantartás	819	672	-147	-17,95%
Informatikai javítás, karbantartás	15	0	-15	-100,00%
Egyéb karbantartás, javítás	169	0	-169	-100,00%
Posta költségek	184	202	18	9,78%
Távközlés költségei	633	576	-57	-9,00%
Vezetékes telefon	97	108	11	11,34%
Mobil telefon	536	468	-68	-12,69%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	1 562	674	-888	-56,85%
Nyomtatás	162	180	18	11,11%
Szakkönyvek, újságok	274	348	74	27,01%
Értékesítéssel kapsz.anyagjell.szolg., egyéb	1 126	146	-980	-87,03%
Bérleti és lízingszolgáltatás	22 288	31 402	9 114	40,89%
Ingatlanok bérleti díja	14 703	17 627	2 924	19,89%
Járművek bérleti díja	7 585	13 775	6 190	81,61%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 227	1 308	81	6,60%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	3 280	3 700	420	12,80%
Ügyvédi díjak	9 000	9 000	0	0,00%
Közjegyzői díjak	21	21	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	917	1 128	211	23,01%
Minőségvizsgálati díjak	114	2 500	2 386	2092,98%
Egyéb szakértői díjak	10 339	9 730	-609	-5,89%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	2 045	2 600	555	27,14%
Oktatás, továbbképzés	230	10 650	10 420	4530,43%
Szociális ráfordítások	59	72	13	22,03%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	8 808	9 616	808	9,17%
DV Info szolgáltatása	7 168	8 480	1 312	18,30%
Apolló, TM1 Szoftver követés	525	435	-90	-17,14%
Tagdíjak, Sodexo, egyéb	1 115	701	-414	-37,15%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	3 481	6 939	3 458	99,33%
Bankköltségek	2 690	5 298	2 608	96,95%
Hatósági díjak, illetékek	122	132	10	8,20%
Biztosítási díjak	669	1 509	840	125,53%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	123	0	-123	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 615	11 348	2 733	31,73%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	199 646	250 670	51 024	25,56%
10. Bérköltség	142 206	185 690	43 484	30,58%
Bér	117 006	160 490	43 484	37,16%
Teljes munkaidős összesen	117 006	160 490	43 484	37,16%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	117 006	160 490	43 484	37,16%
vezető	75 661	122 504	46 843	61,91%
ügyintéző, előadó, egyéb	41 345	37 986	-3 359	-8,12%
Tiszteletdíjak	25 200	25 200	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 907	22 845	1 938	9,27%

Debreceni Vagyongkezelő Zrt. üzletviteli tanácsadás	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 067	1 095	28	2,66%
Biztosítások	2 622	2 656	34	1,28%
Saját gépkocsi használat költsége	11	20	9	81,82%
Cafeteria összesen	10 337	12 675	2 338	22,62%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	3 122	3 726	604	19,33%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	5 753	7 408	1 655	28,76%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	1 462	1 542	80	5,47%
Reprezentációs költség	2 631	2 707	76	2,89%
Munkáltatót terhelő SZJA	2 365	2 670	305	12,89%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 874	1 022	-852	-45,47%
12. Bérjárulékok	36 533	42 135	5 602	15,33%
Szociális hozzájárulási adó	31 222	36 127	4 905	15,71%
Egészségügyi hozzájárulás	3 170	3 229	59	1,86%
Szakképzési hozzájárulás	2 141	2 779	638	29,80%
VI. Értékcsökkenési leírás	13 437	13 520	83	0,61%
Terv szerint elszámolt ÉCS	13 144	13 020	-124	-0,95%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	13 144	13 020	-124	-0,95%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	293	500	207	70,65%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	293	500	207	70,65%
VII. Egyéb ráfordítások	7 801	8 038	236	3,03%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	701	0	-701	-100,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	35	0	-35	-100,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érték	40	0	-40	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	102	102	0	-0,29%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	6 823	7 836	1 013	14,84%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszközátadások	100	100	0	0,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-3 735	26 131	29 866	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-3 735	26 131	29 866	-

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Fel nem osztott	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	674 868	166 320	-508 548	-75,36%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	674 868	166 320	-508 548	-75,36%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	674 868	166 320	-508 548	-75,36%
III. Egyéb bevételek	0	166 320	166 320	-
Ingyenes eszközátvételek	0	166 320	166 320	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	602 297	181 120	-421 177	-69,93%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 251	14 800	4 549	44,38%
Ügyvédi díjak	0	5 000	5 000	-
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	425	800	375	88,24%
Egyéb szakértői díjak	9 826	9 000	-826	-8,41%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	276	0	-276	-100,00%
Bankköltségek	276	0	-276	-100,00%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	591 770	166 320	-425 450	-71,89%
VII. Egyéb ráfordítások	251 843	0	-251 843	-100,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	1 570	0	-1 570	-100,00%
Ingyenes eszközátadások	250 273	0	-250 273	-100,00%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 169 657	1 213 906	44 249	3,78%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 169 592	1 213 906	44 314	3,79%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	65	0	-65	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	65	0	-65	-100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	71 648	54 821	-16 827	-23,49%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	71 648	54 821	-16 827	-23,49%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	51 209	33 941	-17 268	-33,72%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	6 293	1 584	-4 709	-74,83%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	44 916	32 357	-12 559	-27,96%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	20 439	20 880	441	2,16%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 098 009	1 159 085	61 076	5,56%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	918 737	1 310 605	391 868	42,65%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	12	14	2	18,75%
Teljes munkaidős létszám	12	14	2	18,75%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	12	14	2	18,75%
Teljes munkaidős vezető	5	8	3	58,65%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	7	6	-1	-11,76%

Debreceni Vagyonkezelő Zrt. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	28 571	0	28 571	49 482	0	49 482	20 911	0	20 911	73%	-	73%
Biztos befolyású követelések	28 571	0	28 571	49 482	0	49 482	20 911	0	20 911	73%	-	73%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	28 545	0	28 545	49 457	0	49 457	20 912	0	20 912	73%	-	73%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	26	0	26	25	0	25	-1	0	-1	-4%	-	-4%

Debreceni Vagyongkezelő Zrt.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	776 150	569 150	0	207 000	0	0
I	Optikai hálózatokkal kapcsolatos beruházások	20 000	20 000	0	0	0	0
II	Tanulmányok	2 700	2 700	0	0	0	0
III	DV Zrt. honlap fejlesztés	1 500	1 500	0	0	0	0
IV	Kisértékű eszközök	750	750	0	0	0	0
V	Kompetencia értékelő szoftver liszensz	1 200	1 200	0	0	0	0
VI	Hotel Lycium felújítása	750 000	543 000	0	207 000	0	0

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7 319 630	7 329 990	7 027 650	-302 340	-4,12%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 319 630	7 329 990	7 027 650	-302 340	-4,12%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	6 440 403	6 687 995	6 331 598	-356 397	-5,33%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	761 747	534 851	575 707	40 856	7,64%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	117 480	107 144	120 345	13 201	12,32%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	4 300	3 500	1 120	-2 380	-68,00%
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	4 300	3 500	1 120	-2 380	-68,00%
III. Egyéb bevételek	1 498 370	1 442 340	1 337 820	-104 520	-7,25%
Visszaírt értékvesztés	40 525	28 060	33 650	5 590	19,92%
Követelések visszaírt értékvesztése	40 525	28 060	33 650	5 590	19,92%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	200	2 552	250	-2 302	-90,20%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	8 300	4 980	4 800	-180	-3,61%
Leírt követelésekre befolyt összegek	10 800	13 300	13 000	-300	-2,26%
Követelés eladásból (engedményezés)	3 160	908	1 280	372	40,97%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	17 544	2 920	2 750	-170	-5,82%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	1 298 230	1 273 410	1 166 490	-106 920	-8,40%
Más egyéb bevétel	19 601	16 200	15 600	-600	-3,70%
Fejlesztési támogatások	99 950	99 950	99 920	-30	-0,03%
Ingyenes eszközátvételek	60	60	80	20	33,33%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	7 218 700	7 180 460	6 854 850	-325 610	-4,53%
05. Anyagköltség	6 390 190	6 345 770	5 950 850	-394 920	-6,22%
Alapanyagok	300	100	100	0	0,00%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	8 060	7 500	7 160	-340	-4,53%
Üzemanyag felhasználás	6 500	7 300	7 300	0	0,00%
Energiaköltségek	6 364 840	6 321 930	5 927 280	-394 650	-6,24%
Munkaruha, védőruha	1 000	1 000	1 000	0	0,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	6 000	4 500	4 500	0	0,00%
Számítástechnikai kellékanyag	240	120	190	70	58,33%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	3 250	3 320	3 320	0	0,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	356 220	355 340	411 200	55 860	15,72%
Fuvarköltségek	800	1 860	860	-1 000	-53,76%
Utazás, kiküldetés költségei	1 060	1 700	1 700	0	0,00%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	1 060	1 700	1 700	0	0,00%
Karbantartás, javítás költségei	114 630	116 840	127 820	10 980	9,40%
Gépjármű javítás, karbantartás	2 000	2 670	1 200	-1 470	-55,06%
Informatikai javítás, karbantartás	11 930	11 720	11 970	250	2,13%
Egyéb karbantartás, javítás	100 700	102 450	114 650	12 200	11,91%
Posta költségek	15 400	14 300	14 300	0	0,00%
Távközlés költségei	9 070	8 610	8 330	-280	-3,25%
Vezetékes telefon	3 750	3 250	2 850	-400	-12,31%
Mobil telefon	2 320	2 400	2 280	-120	-5,00%
Egyéb távközlési költség	3 000	2 960	3 200	240	8,11%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	30 680	31 800	25 370	-6 430	-20,22%
Közmű alagút üzemeltetés, adatátvitel, anyagtárolás	16 620	16 100	9 770	-6 330	-39,32%
Nyomtatás, fénymásolás	1 220	1 100	1 160	60	5,45%
Számla, felszólító nyomtatás, borítékolás	8 840	11 200	11 600	400	3,57%
Dokumentációk, egyéb	4 000	3 400	2 840	-560	-16,47%
Bérleti és lízingdíj	29 300	31 760	42 880	11 120	35,01%
Ingatlanok bérleti díja	16 630	17 940	19 910	1 970	10,98%
Járművek bérleti díja	11 280	12 080	21 070	8 990	74,42%
Egyéb bérleti díjak	1 390	1 740	1 900	160	9,20%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 590	1 590	1 590	0	0,00%
Ügyvédi díjak	4 800	4 800	3 260	-1 540	-32,08%
Közjegyzői díjak	20	0	0	0	-
Vagyonvédelem	2 780	3 100	1 390	-1 710	-55,16%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	15 080	14 580	14 860	280	1,92%
Minőségvizsgálati díjak	700	700	700	0	0,00%
Egyéb szakértői díjak	7 380	2 770	6 380	3 610	130,32%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	1 000	1 000	1 000	0	0,00%
Oktatás, továbbképzés	2 700	3 000	3 990	990	33,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	119 230	116 930	156 770	39 840	34,07%
DV Zrt. üzleti tanácsadás	73 884	73 884	112 632	38 748	52,44%
DV Info - távközlés kivételével	15 930	14 870	16 260	1 390	9,35%
Mérőleolvasás	4 386	4 649	5 021	372	8,00%
Végrehajtói munkadíjak	6 300	6 400	6 400	0	0,00%
Tagdíjak, újságelőfizetés, szakkönyvek, egyéb	18 730	17 127	16 457	-670	-3,91%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	80 090	84 180	84 030	-150	-0,18%
Bankköltségek	54 360	57 250	57 250	0	0,00%
Hatósági díjak, illetékek	14 540	15 760	16 000	240	1,52%
Biztosítási díjak	9 540	9 520	9 130	-390	-4,10%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	1 650	1 650	1 650	0	0,00%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	216 420	217 670	231 400	13 730	6,31%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	175 780	177 500	177 370	-130	-0,07%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	616 970	617 070	648 260	31 190	5,05%

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
10. Bérköltség	415 640	415 640	444 790	29 150	7,01%
Bér	411 440	411 440	440 590	29 150	7,08%
Teljes munkaidős összesen	411 440	411 440	439 410	27 970	6,80%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	125 600	121 990	131 970	9 980	8,18%
technikus, szakmunkás	87 320	90 000	98 220	8 220	9,13%
egyéb	38 280	31 990	33 750	1 760	5,50%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	285 840	289 450	307 440	17 990	6,22%
vezető	140 460	141 190	150 310	9 120	6,46%
ügyintéző, előadó, egyéb	145 380	148 260	157 130	8 870	5,98%
Nem teljes munkaidős összesen	0	0	1 180	1 180	-
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	0	0	1 180	1 180	-
részmunkaidős szellemi	0	0	1 180	1 180	-
Tiszteletdíjak	4 200	4 200	4 200	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	85 520	85 620	91 220	5 600	6,54%
Végkielégítés	0	0	3 000	3 000	-
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 800	2 330	2 200	-130	-5,58%
Biztosítások	850	766	800	34	4,44%
Saját gépkocsi használat költsége	1 900	1 700	1 660	-40	-2,35%
Napidíjak	20	0	0	0	-
Cafeteria összesen	60 769	60 653	63 044	2 391	3,94%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	20 362	20 362	20 564	202	0,99%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	40 407	40 291	42 480	2 189	5,43%
Reprezentációs költség	3 500	3 480	3 500	20	0,57%
Munkáltatót terhelő SZJA	12 750	12 710	13 030	320	2,52%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	3 931	3 981	3 986	5	0,13%
12. Bérjárulékok	115 810	115 810	112 250	-3 560	-3,07%
Szociális hozzájárulási adó	87 940	88 100	84 470	-3 630	-4,12%
Egészségügyi hozzájárulás	16 770	16 720	15 810	-910	-5,44%
Szakképzési hozzájárulás	6 280	6 280	6 750	470	7,48%
Rehabilitációs hozzájárulás	4 820	4 710	5 220	510	10,83%
VI. Értékcsökkenési leírás	707 980	706 360	679 140	-27 220	-3,85%
Terv szerint elszámolt ÉCS	702 840	702 400	675 100	-27 300	-3,89%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	1 780	1 400	1 760	360	25,71%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	701 060	701 000	673 340	-27 660	-3,95%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	5 140	3 960	4 040	80	2,02%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	30	150	120	400,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	5 140	3 930	3 890	-40	-1,02%
VII. Egyéb ráfordítások	160 390	128 090	146 800	18 710	14,61%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	62 464	49 066	71 466	22 400	45,65%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	7 470	8 200	22 630	14 430	175,98%
Követelések értékvesztése	54 994	40 866	48 836	7 970	19,50%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	700	600	600	0	0,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	248	300	300	0	0,00%
Leírt behajthatatlan követelések	25 974	24 437	23 750	-687	-2,81%
Eladott (engedményezett) követelés könyvszerinti értéke	8 998	5 000	6 000	1 000	20,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	13 824	290	80	-210	-72,41%
Hiányzó, selejt immat. jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	32	30	-2	-6,25%
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	50	0	0	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	9 960	9 220	9 200	-20	-0,22%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	1 460	1 392	1 500	108	7,76%
Más egyéb ráfordítás	302	648	654	6	0,93%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszközátadások	1 720	800	800	0	0,00%
TAO támogatás	34 690	35 229	31 520	-3 709	-10,53%
Társadalmi szervezetek támogatása	0	750	700	-50	-6,67%
Ingyenes eszközátadások	0	326	200	-126	-38,65%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	118 260	143 850	37 540	-106 310	-73,90%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	14 840	6 770	2 780	-3 990	-58,94%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	14 840	6 770	2 780	-3 990	-58,94%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	14 840	6 770	2 780	-3 990	-58,94%
Belső Cash-pool kamatbevétel	14 840	6 770	2 780	-3 990	-58,94%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	14 840	6 770	2 780	-3 990	-58,94%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	133 100	150 620	40 320	-110 300	-73,23%
X. Adófizetési kötelezettség	14 020	14 140	12 660	-1 480	-10,47%
D. Adózott eredmény (+C-X)	119 080	136 480	27 660	-108 820	-79,73%

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	82	82	0	0,41%
Teljes munkaidős létszám	82	82	0	0,41%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	31	31	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	24	24	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	7	7	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	51	51	0	0,65%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	12	12	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	39	39	0	0,85%

Debreceni Hőszolgáltató Zrt. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	493 149	120 484	372 665	493 900	119 420	374 480	751	-1 064	1 815	0%	-1%	0%
Bizonytalan befolyású követelések	477 597	120 484	357 113	476 608	119 420	357 188	-989	-1 064	75	0%	-1%	0%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	477 597	120 484	357 113	476 608	119 420	357 188	-989	-1 064	75	0%	-1%	0%
Lejárt lakossági követelés	411 619	113 764	297 855	415 385	109 684	305 701	3 766	-4 080	7 846	1%	-4%	3%
Lejárt lakossági követelés 91 nap alatt	163 899	12 287	151 612	169 822	11 212	158 610	5 923	-1 075	6 998	4%	-9%	5%
Lejárt lakossági követelés 91-180 nap	40 810	9 389	31 421	38 169	13 271	24 898	-2 641	3 882	-6 523	-6%	41%	-21%
Lejárt lakossági követelés 181 nap - 360 nap	52 021	11 316	40 705	53 835	14 465	39 370	1 814	3 149	-1 335	3%	28%	-3%
Lejárt lakossági követelés 361 nap - 720 nap	58 521	26 651	31 870	60 780	25 892	34 888	2 259	-759	3 018	4%	-3%	9%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	96 368	54 121	42 247	92 779	44 844	47 935	-3 589	-9 277	5 688	-4%	-17%	13%
Lejárt DMJV és intézményei követelés	2 568	0	2 568	0	0	0	-2 568	0	-2 568	-100%	-	-100%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 91 nap alatt	2 568	0	2 568	0	0	0	-2 568	0	-2 568	-100%	-	-100%
Lejárt egyéb vevő követelés	63 410	6 720	56 690	61 223	9 736	51 487	-2 187	3 016	-5 203	-3%	45%	-9%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	42 014	454	41 560	41 161	582	40 579	-853	128	-981	-2%	28%	-2%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	4 912	1 431	3 481	7 582	2 359	5 223	2 670	928	1 742	54%	65%	50%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	5 281	987	4 294	4 063	1 451	2 612	-1 218	464	-1 682	-23%	47%	-39%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	3 971	1 203	2 768	2 934	1 301	1 633	-1 037	98	-1 135	-26%	8%	-41%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	7 232	2 645	4 587	5 483	4 043	1 440	-1 749	1 398	-3 147	-24%	53%	-69%
Biztos befolyású követelések	15 552	0	15 552	17 292	0	17 292	1 740	0	1 740	11%	-	11%
Biztos befolyású lakossági követelés	20	0	20	20	0	20	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	762	0	762	0	0	0	-762	0	-762	-100%	-	-100%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	11 961	0	11 961	11 063	0	11 063	-898	0	-898	-8%	-	-8%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	2 809	0	2 809	6 209	0	6 209	3 400	0	3 400	121%	-	121%

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	379 193	300 000	0	0	0	79 193
I	KEHOP 5.3.1-17 Wesselényi utcai távhőközvetítő korszakosítása	191 652	113 219	0	0	0	78 433
II	KEHOP 5.3.1-17 Csapó utcai távhőközvetítő korszakosítása	1 520	760	0	0	0	760
III	Forest Offices Irodaépület Tüzér u. 4. sz. távhőellátásba történő bekapcsolása	24 000	24 000	0	0	0	0
IV	Családsegítő és Gyermekjóléti Központ (Nádor u.) távhőellátásba történő bekapcsolása	19 500	19 500	0	0	0	0
V	Párizsi udvar III. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	12 700	12 700	0	0	0	0
VI	S27 Residence Simonffy u. 27. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	9 700	9 700	0	0	0	0
VII	Arany Residence Arany J. u. 37. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	9 000	9 000	0	0	0	0
VIII	Széchenyi Residence Széchenyi u. 32. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	8 200	8 200	0	0	0	0
IX	Tócsókerti Szabadtéri piac távhőellátásba történő bekapcsolása	3 500	3 500	0	0	0	0
X	Tócsói Óvoda távhőellátásba történő bekapcsolása	30 500	30 500	0	0	0	0
XI	Immeateriális javak	3 800	3 800	0	0	0	0
XII	Távvezetési elzáró szerelvények cseréje	11 300	11 300	0	0	0	0
XIII	Távvezetési szakaszok felújítása	21 700	21 700	0	0	0	0
XVI	Vezetékfelújítási tartalék	5 000	5 000	0	0	0	0

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
XVIII	Elhasználódott és elavult technológiájú hőközpontok felújítása	9 800	9 800	0	0	0	0
XXII	Vezetékjog, hálózatfejlesztés jog	500	500	0	0	0	0
XXIII	2018. évi előrehozott tervezési munkák	500	500	0	0	0	0
XXIV	Szerszámok, kisgépek cseréje, pótlása	1 400	1 400	0	0	0	0
XXV	Berendezések, felszerelések cseréje, pótlása	4 180	4 180	0	0	0	0
XXVI	Számítástechnikai eszközök	2 930	2 930	0	0	0	0
XXVII	Gépjárművek	611	611	0	0	0	0
XXVIII	Párizsi udvar II. Társasház távhőellátásba történő bekapcsolása	6 700	6 700	0	0	0	0
XXX	Vezérigazgatói iroda világítástechnikai átalakítása	500	500	0	0	0	0

Debreceni Vízmű Zrt.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

Debreceni Víz-mű Zrt.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	6 505 427	6 623 485	6 640 093	16 609	0,25%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 494 134	6 612 399	6 630 239	17 840	0,27%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	5 808 871	5 959 373	5 979 321	19 949	0,33%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	179 263	139 789	152 301	12 513	8,95%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	506 000	513 238	498 616	-14 622	-2,85%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	11 292	11 086	9 855	-1 231	-11,10%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	40 764	29 299	32 325	3 026	10,33%
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	-100,00%
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	40 764	29 299	32 325	3 026	10,33%
III. Egyéb bevételek	444 214	439 164	370 694	-68 470	-15,59%
Visszaírt értékvesztés	150	820	820	0	0,00%
Követelések visszaírt értékvesztése	150	820	820	0	0,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	2 553	1 722	1 420	-302	-17,55%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	10 939	8 045	7 943	-102	-1,26%
Leírt követelésekre befolyt összegek	5 033	12 039	11 539	-500	-4,15%
Nem számlázott utólag kapott engedmény	23 626	83 908	23 626	-60 282	-71,84%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	110	587	586	-1	-0,09%
Céltartalék felszabadítása	106 097	87 843	36 499	-51 344	-58,45%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	209 011	149 650	209 152	59 502	39,76%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	1 000	1 000	0	-1 000	-100,00%
Más egyéb bevétel	6 055	7 892	7 650	-242	-3,07%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszköz átvét	0	3 369	0	-3 369	-100,00%
Fejlesztési támogatások	19 638	22 287	11 456	-10 830	-48,60%
Ingyenes eszközátvételek	60 002	60 002	60 002	0	0,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 702 697	2 650 750	2 844 326	193 576	7,30%
05. Anyagköltség	1 391 839	1 343 007	1 401 841	58 834	4,38%
Alapanyagok	723 391	696 184	697 827	1 643	0,24%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	142 651	125 106	121 318	-3 788	-3,03%
Üzemanyag felhasználás	50 868	54 216	57 096	2 880	5,31%
Energiaköltségek	436 311	425 702	484 888	59 186	13,90%
Munkaruha, védőruha	10 762	10 904	8 684	-2 220	-20,36%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	4 924	5 028	5 154	126	2,50%
Számítástechnikai kellékanyag	2 386	1 670	1 712	42	2,50%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	20 545	24 197	25 162	965	3,99%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	928 112	928 085	996 006	67 921	7,32%
Fuvarköltségek	2 898	3 140	3 219	79	2,50%
Utazás, kiküldetés költségei	3 493	3 164	3 176	12	0,38%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	3 464	3 149	3 161	12	0,38%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	29	15	15	0	0,00%
Karbantartás, javítás költségei	125 726	132 135	134 152	2 017	1,53%
Gépjármű javítás, karbantartás	14 663	21 392	14 024	-7 368	-34,44%
Egyéb karbantartás, javítás	111 063	110 743	120 128	9 385	8,47%
Posta költségek	21 883	21 311	21 840	529	2,48%
Távközlés költségei	11 118	11 129	10 817	-312	-2,81%
Vezetékes telefon	3 376	2 691	2 760	69	2,56%
Mobil telefon	5 800	5 956	5 400	-556	-9,33%
Egyéb távközlési költség	1 942	2 482	2 657	175	7,03%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	241 311	239 908	242 719	2 811	1,17%
Szennyvíziszap elhelyezés	185 958	190 147	192 017	1 870	0,98%
Szennyvízbeszállítás	240	240	240	0	0,00%
Műszaki egyéb	22 151	16 143	16 296	154	0,95%
Gázmotor, uszoda üzemeltetés	25 339	24 900	25 530	630	2,53%
Külső labor, egyéb	7 624	8 478	8 636	158	1,87%
Bérelti és lízingdíj	173 421	172 299	171 343	-956	-0,55%
Ingatlanok bérelti díja	9 764	9 994	9 798	-196	-1,96%
Járművek bérelti díja	32 600	29 966	44 144	14 178	47,32%
Egyéb bérelti díjak	131 057	132 340	117 401	-14 938	-11,29%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 440	1 440	1 440	0	0,00%
Ügyvédi díjak	8 770	8 770	6 200	-2 570	-29,30%
Közjegyzői díjak	5 889	4 232	4 732	500	11,81%
Vagyonvédelem	33 811	33 756	37 532	3 776	11,18%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	32 067	33 830	35 007	1 177	3,48%
Egyéb szakértői díjak	24 657	24 335	25 712	1 378	5,66%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	2 575	1 782	4 815	3 033	170,17%
Oktatás, továbbképzés	5 400	5 400	5 400	0	0,01%
Szociális ráfordítások	24	24	40	17	70,21%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	233 629	231 431	287 862	56 431	24,38%
Informatika	96 575	97 065	99 502	2 436	2,51%
Egyéb	72 799	72 250	108 141	35 890	49,68%
Óraleolvasás, számlázás	35 261	35 321	52 094	16 773	47,49%
Órahitelesítés, vízmérő ellenőrzés, perktg.	3 151	2 013	3 293	1 280	63,59%
Tagdíjak, üzemorvos, stb	25 843	24 782	24 832	51	0,20%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	255 961	265 293	294 579	29 286	11,04%
Bankköltségek	105 774	109 260	138 800	29 540	27,04%
Hatósági díjak, illetékek	6 948	9 561	6 930	-2 631	-27,52%
Biztosítási díjak	12 209	12 999	13 409	410	3,15%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	131 030	133 473	135 440	1 967	1,47%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	7 790	4 495	7 992	3 497	77,81%

Debreceni Vízű Zrt.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	118 995	109 870	143 908	34 038	30,98%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	2 440 501	2 451 124	2 596 738	145 614	5,94%
10. Bérköltség	1 631 935	1 630 838	1 766 079	135 241	8,29%
Bér	1 593 924	1 590 228	1 746 672	156 445	9,84%
Teljes munkaidős összesen	1 582 635	1 581 727	1 739 206	157 479	9,96%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	958 975	951 180	1 061 606	110 426	11,61%
technikus, szakmunkás	784 095	788 910	880 226	91 316	11,58%
egyéb	174 880	162 270	181 380	19 110	11,78%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	623 659	630 547	677 600	47 053	7,46%
vezető	216 971	220 937	223 686	2 749	1,24%
ügyintéző, előadó, egyéb	406 689	409 610	453 914	44 304	10,82%
Nem teljes munkaidős összesen	11 289	8 501	7 466	-1 035	-12,17%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	3 783	3 236	3 337	101	3,12%
részmunkaidős fizikai	3 783	3 236	3 337	101	3,12%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	7 506	5 265	4 129	-1 136	-21,57%
részmunkaidős szellemi	7 506	5 265	4 129	-1 136	-21,57%
Megbízási díjak	9 360	9 329	9 360	31	0,33%
Tiszteletdíjak	3 600	3 600	3 600	0	0,00%
Egyéb bérköltség	25 051	27 682	6 447	-21 235	-76,71%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	369 577	374 000	390 074	16 075	4,30%
Végkielégítés	18 540	18 804	9 944	-8 860	-47,12%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	17 314	23 332	24 840	1 508	6,46%
Biztosítások	2 091	2 084	2 087	3	0,12%
Saját gépkocsi használat költsége	4 504	3 672	4 445	774	21,07%
Napidíjak	250	223	194	-29	-13,03%
Cafeteria összesen	264 683	261 414	279 868	18 454	7,06%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	46 994	49 476	50 293	817	1,65%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	211 836	205 039	221 311	16 272	7,94%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	5 853	6 898	8 263	1 364	19,78%
Reprezentációs költség	2 500	2 463	2 500	37	1,50%
Munkáltatót terhelő SZJA	48 224	48 314	52 405	4 091	8,47%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	11 470	13 693	13 791	98	0,72%
12. Bérjárulékok	438 989	446 286	440 585	-5 701	-1,28%
Szociális hozzájárulási adó	335 822	344 190	330 587	-13 603	-3,95%
Egészségügyi hozzájárulás	64 549	63 731	65 011	1 280	2,01%
Szakképzési hozzájárulás	24 963	23 506	26 977	3 471	14,77%
Rehabilitációs hozzájárulás	13 655	14 858	18 009	3 151	21,21%
VI. Értékcsökkenési leírás	1 047 882	1 047 202	1 012 795	-34 407	-3,29%
Terv szerint elszámolt ÉCS	1 043 670	1 038 415	1 008 795	-29 620	-2,85%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	9 955	10 182	4 829	-5 354	-52,58%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	1 033 715	1 028 233	1 003 967	-24 266	-2,36%
Egyösszegeben elszámolt ÉCS	4 212	8 787	4 000	-4 787	-54,48%
Tárgyi eszközök egyösszege ÉCS	4 212	8 787	4 000	-4 787	-54,48%
VII. Egyéb ráfordítások	572 907	550 749	549 581	-1 168	-0,21%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	39 132	39 097	39 746	649	1,66%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	25 060	17 002	21 651	4 649	27,34%
Követelések értékvesztése	14 073	22 095	18 095	-4 000	-18,10%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	3 053	3 456	3 456	0	0,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	5 272	-13 897	343	14 240	-
Leírt behajthatatlan követelések	4 017	4 985	4 985	0	0,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érté	0	500	0	-500	-100,00%
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	360	248	360	112	45,06%
Céltartalék képzés	19 456	26 522	44 923	18 401	69,38%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	361 366	348 531	332 349	-16 182	-4,64%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	110 376	114 564	113 019	-1 545	-1,35%
Más egyéb ráfordítás	79	79	79	0	0,00%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszközátadások	7 333	5 733	0	-5 733	-100,00%
TAO támogatás	10 462	10 462	7 521	-2 941	-28,11%
Társadalmi szervezetek támogatása	0	1 600	2 800	1 200	75,00%
Ingyenes eszközátadások	12 000	8 869	0	-8 869	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	226 417	392 123	39 672	-352 451	-89,88%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	82 723	88 327	11 492	-76 835	-86,99%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	60 000	76 765	6 660	-70 105	-91,32%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22 126	11 035	4 372	-6 663	-60,38%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	20 656	10 018	3 440	-6 578	-65,66%
Belső Cash-pool kamatbevétel	20 656	10 018	3 440	-6 578	-65,66%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	1 470	1 017	932	-85	-8,35%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	597	527	460	-67	-12,71%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	500	180	52	-128	-71,04%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	500	161	52	-109	-67,77%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	500	161	52	-109	-67,77%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	18	0	-18	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	82 223	88 148	11 440	-76 708	-87,02%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	308 640	480 271	51 112	-429 159	-89,36%
X. Adófizetési kötelezettség	4 850	50 712	3 544	-47 168	-93,01%
D. Adózott eredmény (+C-X)	303 790	429 559	47 568	-381 991	-88,93%

Debreceni Vízmű Zrt.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	420	431	11	2,60%
Teljes munkaidős létszám	414	426	12	2,79%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	290	295	5	1,78%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	229	233	3	1,44%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	61	63	2	3,08%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	124	131	6	5,13%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	19	19	0	-0,05%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	105	112	6	6,07%
Nem teljes munkaidős létszám	6	5	-1	-10,87%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	3	3	0	-5,96%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	2	2	0	-17,36%

Debreceni Vízmű Zrt. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	1 322 011	87 636	1 234 375	1 316 928	89 575	1 227 354	-5 083	1 939	-7 021	0%	2%	-1%
Bizonytalan befolyású követelések	330 120	87 636	242 484	346 317	89 575	256 742	16 197	1 939	14 258	5%	2%	6%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	330 120	87 636	242 484	346 317	89 575	256 742	16 197	1 939	14 258	5%	2%	6%
Lejárt lakossági követelés	272 072	82 526	189 546	284 540	84 576	199 964	12 468	2 050	10 418	5%	2%	5%
Lejárt lakossági követelés 91 nap alatt	101 890	2 748	99 142	110 712	2 733	107 979	8 822	-15	8 837	9%	-1%	9%
Lejárt lakossági követelés 91-180 nap	32 192	1 698	30 494	37 181	2 378	34 803	4 989	680	4 309	15%	40%	14%
Lejárt lakossági követelés 181 nap - 360 nap	30 960	8 043	22 917	32 514	8 314	24 200	1 554	271	1 283	5%	3%	6%
Lejárt lakossági követelés 361 nap - 720 nap	35 619	14 275	21 344	34 806	16 003	18 803	-813	1 728	-2 541	-2%	12%	-12%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	71 411	55 762	15 649	69 327	55 148	14 179	-2 084	-614	-1 470	-3%	-1%	-9%
Lejárt DMJV és intézményei követelés	2 518	0	2 518	2 742	0	2 742	224	0	224	9%	-	9%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 91 nap alatt	2 516	0	2 516	2 742	0	2 742	226	0	226	9%	-	9%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 720 napon túl	2	0	2	0	0	0	-2	0	-2	-100%	-	-100%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés	185	0	185	392	0	392	207	0	207	112%	-	112%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 91 nap alatt	185	0	185	392	0	392	207	0	207	112%	-	112%
Lejárt egyéb vevő követelés	55 345	5 110	50 235	58 643	4 999	53 644	3 298	-111	3 409	6%	-2%	7%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	36 571	2 485	34 086	38 385	2 409	35 976	1 814	-76	1 890	5%	-3%	6%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	15 619	1 278	14 341	16 513	1 363	15 150	894	85	809	6%	7%	6%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	1 306	544	762	1 512	464	1 048	206	-80	286	16%	-15%	38%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	1 337	533	804	1 573	441	1 132	236	-92	328	18%	-17%	41%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	512	270	242	660	322	338	148	52	96	29%	19%	40%
Biztos befolyású követelések	991 891	0	991 891	970 612	0	970 612	-21 279	0	-21 279	-2%	-	-2%
Biztos befolyású lakossági követelés	583 973	0	583 973	558 837	0	558 837	-25 136	0	-25 136	-4%	-	-4%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	15 388	0	15 388	16 038	0	16 038	650	0	650	4%	-	4%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	65 296	0	65 296	62 926	0	62 926	-2 370	0	-2 370	-4%	-	-4%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	327 234	0	327 234	332 811	0	332 811	5 577	0	5 577	2%	-	2%

Debreceni Víz mű Zrt.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	Debreceni Víz mű Zrt.	597 788	458 673	139 115	0	0	0
I	Felszín alatti vízkivétel tárgyi eszközeinek rekonstrukciója, felújítása	24 150	24 150	0	0	0	0
II	Víz műtelep és vízkezelő létesítmények rekonstrukciója, felújítása	128 500	128 500	0	0	0	0
III	Vízelosztás	109 725	89 725	20 000	0	0	0
IV	Szennyvízelvezetés	64 650	40 050	24 600	0	0	0
V	Szennyvíztisztítás	137 250	113 250	24 000	0	0	0
VI	Egyéb ágazat, Zrt. összevont	56 300	56 300	0	0	0	0
VII	Üzemeltetett település Nyírlugos	4 300	4 300	0	0	0	0
VIII	Üzemeltetett település Nyírmihálydi, Nyírgelse	1 725	1 725	0	0	0	0
IX	Üzemeltetett település Biharkeresztes, Ártánd	7 037	0	7 037	0	0	0
X	Üzemeltetett települések I.	35 629	0	35 629	0	0	0
XI	Üzemeltetett települések II.	12 056	0	12 056	0	0	0
XII	Üzemeltetett települések III.	8 568	570	7 998	0	0	0
XIII	Üzemeltetett települések IV.	7 895	100	7 795	0	0	0
XIV	Gépjármű beszerzés a Zrt. egész területére (Gépbérlet)	3	3	0	0	0	0

Cívis Ház Zrt.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

Cívis Ház Zrt.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 110 530	2 173 059	2 154 765	-18 294	-0,84%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 110 530	2 173 059	2 154 765	-18 294	-0,84%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	1 819 484	1 860 571	1 888 376	27 805	1,49%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	181 784	170 718	156 496	-14 222	-8,33%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	109 262	141 770	109 893	-31 877	-22,48%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	3 823	-5 510	5 365	10 875	-
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-10 184	0	10 184	-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 823	4 674	5 365	691	14,78%
III. Egyéb bevételek	188 830	224 515	390 557	166 041	73,96%
Visszaírt értékvesztés	28 000	24 000	24 000	0	0,00%
Követelések visszaírt értékvesztése	28 000	24 000	24 000	0	0,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	1 000	4 146	1 000	-3 146	-75,88%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	8 500	5 711	5 700	-11	-0,19%
Leírt követelésekre befolyt összegek	1 000	1 000	1 000	0	0,00%
Nem számlázott utólag kapott engedmény	0	5	0	-5	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	39 920	80 049	250 959	170 910	213,51%
Más egyéb bevétel	8 400	7 528	6 750	-778	-10,33%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszköz átvét	71 952	71 952	71 952	0	0,00%
Fejlesztési támogatások	29 162	29 215	28 300	-916	-3,13%
Ingyenes eszközátvételek	896	909	896	-13	-1,43%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 014 164	965 761	946 628	-19 133	-1,98%
05. Anyagköltség	59 253	52 934	57 685	4 751	9,98%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	1 200	1 300	1 332	32	2,46%
Üzemanyag felhasználás	3 852	3 850	3 948	98	2,55%
Energiaköltségek	21 305	21 305	24 505	3 200	15,02%
Munkaruha, védőruha	300	100	200	100	100,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	2 500	2 800	2 600	-200	-7,14%
Számítástechnikai kellékanyag	96	170	200	30	17,65%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	30 000	23 409	24 900	1 491	6,37%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	712 464	669 271	694 207	24 936	3,73%
Fuvarköltségek	1 300	1 300	1 400	100	7,69%
Utazás, kiküldetés költségei	6 300	6 750	7 675	925	13,70%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	5 800	6 250	7 175	925	14,80%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	500	500	500	0	0,00%
Karbantartás, javítás költségei	117 433	75 165	85 550	10 385	13,82%
Gépjármű javítás, karbantartás	1 200	1 200	1 200	0	0,00%
Informatikai javítás, karbantartás	0	15	0	-15	-100,00%
Egyéb karbantartás, javítás	116 233	73 950	84 350	10 400	14,06%
Posta költségek	15 000	15 800	16 560	760	4,81%
Távközlés költségei	2 890	2 790	2 910	119	4,27%
Vezetékes telefon	390	390	450	60	15,38%
Mobil telefon	800	700	600	-100	-14,29%
Egyéb távközlési költség	1 700	1 700	1 860	159	9,36%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	271 550	268 420	272 930	4 510	1,68%
Közös ktg.	233 000	231 000	234 300	3 300	1,43%
Költöztetés	500	0	500	500	-
Távűtés	37 350	37 350	38 030	680	1,82%
Egyéb	700	70	100	30	42,86%
Bérleti és lízingdíj	21 410	22 805	27 605	4 800	21,05%
Járművek bérleti díja	3 331	4 042	8 547	4 505	111,44%
Egyéb bérleti díjak	18 079	18 763	19 058	295	1,57%
Könyvviteli szolgáltatás díja	546	517	547	30	5,80%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 200	1 200	1 200	0	0,00%
Ügyvédi díjak	23 000	23 000	24 800	1 800	7,83%
Közjegyzői díjak	2 500	3 000	3 400	400	13,33%
Vagyonvédelem	9 422	9 300	19 340	10 040	107,96%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	39 000	38 600	41 550	2 950	7,64%
Minőségvizsgálati díjak	180	180	180	0	0,00%
Egyéb szakértői díjak	13 820	13 620	15 820	2 200	16,15%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	33 625	33 405	35 070	1 665	4,98%
Oktatás, továbbképzés	2 000	2 000	11 850	9 850	492,50%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	151 288	151 419	125 821	-25 598	-16,91%
DV Zrt.	60 264	60 264	32 376	-27 888	-46,28%
Informatika	47 314	47 510	49 873	2 364	4,98%
Kamarai díjak, Egyéb	43 710	43 645	43 572	-73	-0,17%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	25 683	22 306	22 707	401	1,80%
Bankköltségek	7 700	7 700	7 900	200	2,60%
Hatósági díjak, illetékek	10 000	7 000	7 200	200	2,86%
Biztosítási díjak	5 983	5 606	5 607	1	0,02%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	2 000	2 000	2 000	0	0,00%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	80 011	73 643	64 959	-8 684	-11,79%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	136 754	147 607	107 070	-40 537	-27,46%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	343 626	340 739	363 950	23 212	6,81%
10. Bérköltség	232 660	223 266	245 466	22 200	9,94%

Cívis Ház Zrt. Összesen	2017. Terv Ev	2017. Várható bázis	2018. Terv Ev	Bázis eltérés	
				Terv - Bázis	Eltérés %
Bér	224 320	214 776	236 976	22 200	10,34%
Teljes munkaidős összesen	224 320	204 236	230 793	26 557	13,00%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó vezető	224 320	204 236	230 793	26 557	13,00%
ügyintéző, előadó, egyéb	87 537	85 318	89 408	4 091	4,79%
Nem teljes munkaidős összesen	136 783	118 918	141 384	22 466	18,89%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó nyugdíjas szellemi	0	10 540	6 183	-4 357	-41,33%
részmunkaidős szellemi	0	7 246	6 183	-1 063	-14,66%
Megbízási díjak	0	3 294	0	-3 294	-100,00%
Tiszteletdíjak	4 740	4 890	4 890	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 600	3 600	3 600	0	0,00%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	47 741	54 982	57 257	2 275	4,14%
Biztosítások	360	1 200	1 200	0	0,00%
Napidíjak	0	496	700	204	41,12%
Cafeteria összesen	500	500	500	0	0,00%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	32 000	31 147	33 193	2 046	6,57%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	14 116	13 506	14 123	617	4,57%
Reprezentációs költség	17 884	17 641	19 070	1 429	8,10%
Munkáltatót terhelő SZJA	1 100	1 100	1 100	0	0,00%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	6 434	7 222	7 459	237	3,29%
12. Bérjárulékok	7 347	13 317	13 105	-212	-1,59%
Szociális hozzájárulási adó	63 225	62 491	61 227	-1 264	-2,02%
Egészségügyi hozzájárulás	49 472	47 480	46 503	-977	-2,06%
Szakképzési hozzájárulás	8 094	9 482	8 612	-870	-9,17%
Rehabilitációs hozzájárulás	3 479	3 349	3 690	341	10,18%
VI. Értékcsökkenési leírás	2 180	2 180	2 422	242	11,10%
Terv szerint elszámolt ÉCS	248 753	248 750	244 376	-4 375	-1,76%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	243 663	244 871	242 476	-2 396	-0,98%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	432	502	118	-384	-76,49%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	243 231	244 369	242 358	-2 012	-0,82%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	5 090	3 879	1 900	-1 979	-51,02%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	0	10	0	-10	-100,00%
VII. Egyéb ráfordítások	5 090	3 869	1 900	-1 969	-50,89%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	289 776	323 704	387 221	63 518	19,62%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	60 793	52 793	59 750	6 957	13,18%
Követelések értékvesztése	6 793	6 793	2 500	-4 293	-63,20%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	54 000	46 000	57 250	11 250	24,46%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	1 200	713	552	-161	-22,58%
Leírt behajthatatlan követelések	500	-1 814	500	2 314	-
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érték	6 200	10 000	5 000	-5 000	-50,00%
Céltartalék képzés	13 215	43 814	114 032	70 218	160,26%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	1 005	0	0	0	-
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	1 192	-4 498	720	5 218	-
Költségek ellentételezésére nem tagvállalatnak fizetett támogatás	98 909	100 134	100 295	161	0,16%
Más egyéb ráfordítás	3 400	3 400	0	-3 400	-100,00%
TAO támogatás	32 259	33 000	37 000	4 000	12,12%
Fejlesztési támogatás ráf	42 600	42 600	53 968	11 368	26,69%
Ingyenes eszközátadások	6 720	6 964	7 000	36	0,52%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	21 784	36 597	8 404	-28 193	-77,04%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	406 863	513 111	608 512	95 401	18,59%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	85 102	87 090	13 560	-73 530	-84,43%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	75 552	76 240	3 000	-73 240	-96,07%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	50	150	60	-90	-60,00%
Belső Cash-pool kamatbevétel	0	150	0	-150	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	0	0	60	60	-
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	50	0	60	60	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	9 500	10 700	10 500	-200	-1,87%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	22 768	17 136	14 322	-2 814	-16,42%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	22 768	17 136	14 322	-2 814	-16,42%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	22 768	16 925	14 322	-2 603	-15,38%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	4 066	2 100	669	-1 431	-68,14%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	18 702	14 825	13 653	-1 172	-7,91%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	211	0	-211	-100,00%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	62 334	69 954	-762	-70 716	-101,09%
X. Adófizetési kötelezettség	469 197	583 065	607 750	24 685	4,23%
D. Adózott eredmény (+-C-X)	16 900	18 500	21 890	3 390	18,32%
	452 297	564 565	585 860	21 295	3,77%

Cívis Ház Zrt.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	37	38	1	2,96%
Teljes munkaidős létszám	35	36	2	4,62%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	35	36	2	4,62%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	7	7	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	28	29	2	5,78%
Nem teljes munkaidős létszám	3	2	-1	-20,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	3	2	-1	-20,00%

Cívis Ház Zrt. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	672 881	121 600	551 281	841 008	139 857	701 151	168 127	18 257	149 870	25%	15%	27%
Bizonytalan befolyású követelések	225 008	121 600	103 408	241 008	139 857	101 151	16 000	18 257	-2 257	7%	15%	-2%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	225 008	121 600	103 408	241 008	139 857	101 151	16 000	18 257	-2 257	7%	15%	-2%
Lejárt lakossági követelés	135 000	91 000	44 000	142 000	95 000	47 000	7 000	4 000	3 000	5%	4%	7%
Lejárt lakossági követelés 91 nap alatt	25 000	0	25 000	25 000	0	25 000	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt lakossági követelés 91-180 nap	9 000	1 000	8 000	11 000	1 000	10 000	2 000	0	2 000	22%	0%	25%
Lejárt lakossági követelés 181 nap - 360 nap	12 000	6 000	6 000	16 000	8 000	8 000	4 000	2 000	2 000	33%	33%	33%
Lejárt lakossági követelés 361 nap - 720 nap	19 000	16 000	3 000	22 000	20 000	2 000	3 000	4 000	-1 000	16%	25%	-33%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	70 000	68 000	2 000	68 000	66 000	2 000	-2 000	-2 000	0	-3%	-3%	0%
Lejárt DMJV és intézményei követelés	100	0	100	100	0	100	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt DMJV és intézményei követelés 91 nap alatt	100	0	100	100	0	100	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés	5 617	2 808	2 809	11 617	8 055	3 562	6 000	5 247	753	107%	187%	27%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 181 nap - 360 nap	5 617	2 808	2 809	6 000	3 000	3 000	383	192	191	7%	7%	7%
Lejárt vállalatcsoporton belüli követelés 361 nap - 720 nap	0	0	0	5 617	5 055	562	5 617	5 055	562	-	-	-
Lejárt egyéb vevő követelés	84 291	27 792	56 499	87 291	36 802	50 489	3 000	9 010	-6 010	4%	32%	-11%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	40 200	0	40 200	29 200	0	29 200	-11 000	0	-11 000	-27%	-	-27%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	8 180	2 000	6 180	8 180	1 010	7 170	0	-990	990	0%	-50%	16%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	16 022	8 000	8 022	17 022	7 000	10 022	1 000	-1 000	2 000	6%	-13%	25%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	7 080	6 017	1 063	20 080	17 017	3 063	13 000	11 000	2 000	184%	183%	188%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	12 809	11 775	1 034	12 809	11 775	1 034	0	0	0	0%	0%	0%
Biztos befolyású követelések	447 873	0	447 873	600 000	0	600 000	152 127	0	152 127	34%	-	34%
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	33 373	0	33 373	50 000	0	50 000	16 627	0	16 627	50%	-	50%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	285 500	0	285 500	292 000	0	292 000	6 500	0	6 500	2%	-	2%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	127 000	0	127 000	257 000	0	257 000	130 000	0	130 000	102%	-	102%

Cívis Ház Zrt.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	Cívis Ház Zrt.	214 570	214 570	0	0	0	0
II	Bevételnövelő és allagmegóvó beruházások és felújítások	29 340	29 340	0	0	0	0
III	Belvárosi parkolók kialakítása	67 200	67 200	0	0	0	0
IV	Irodák kialakítása, korszerűsítése	102 640	102 640	0	0	0	0
V	Ingatlanfejlesztésekhez kapcsolódó tételek	4 500	4 500	0	0	0	0
VI	ILS II reptéri fejlesztés	5 220	5 220	0	0	0	0
VII	Informatikai beszerzések	2 670	2 670	0	0	0	0
VIII	Egyéb eszközbeszerzések üdülőbe beszerzések egyéb kisértékű irodai beszerzések	3 000	3 000	0	0	0	0

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 415 302	4 435 539	4 459 865	24 326	0,55%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 415 302	4 435 539	4 459 865	24 326	0,55%
<i>ebből árkiegészítés</i>	1 142 142	1 145 699	1 133 103	-12 596	-1,10%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	4 391 366	4 412 300	4 435 085	22 785	0,52%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	7 062	7 122	7 062	-60	-0,84%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	16 874	16 117	17 718	1 601	9,93%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	16 000	4 656	58 850	54 194	1163,96%
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	16 000	4 656	58 850	54 194	1163,96%
III. Egyéb bevételek	4 158 603	3 768 348	3 455 123	-313 225	-8,31%
Visszaírt értékvesztés	0	110	0	-110	-100,00%
Tárgyi eszközök visszaírt értékvesztése	0	110	0	-110	-100,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	42 550	23 787	23 290	-497	-2,09%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	32 869	35 759	35 719	-40	-0,11%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	500	109	0	-109	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	410 251	408 932	408 932	0	0,00%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	2 186 797	2 169 621	1 892 719	-276 902	-12,76%
Más egyéb bevétel	3 163	4 077	4 700	623	15,28%
Átvállalt, elengedett, elévült követelés, pénzeszköz átvét	27 498	27 499	27 499	0	0,00%
Fejlesztési támogatások	1 454 975	1 098 454	1 062 264	-36 190	-3,29%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 824 218	3 812 173	3 418 391	-393 782	-10,33%
05. Anyagköltség	1 379 892	1 365 107	1 486 214	121 107	8,87%
Alapanyagok	1 708	1 905	1 857	-48	-2,52%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	127 797	121 297	154 183	32 886	27,11%
Üzemanyag felhasználás	985 969	979 567	1 009 420	29 853	3,05%
Energiaköltségek	222 443	222 310	252 095	29 785	13,40%
Munkaruha, védőruha	2 971	3 414	3 500	86	2,52%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	27 737	27 494	27 494	0	0,00%
Számítástechnikai kellékanyag	1 184	1 079	1 072	-7	-0,65%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	10 083	8 041	36 593	28 552	355,08%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 363 297	2 361 121	1 835 420	-525 701	-22,26%
Fuvarköltségek	612	551	430	-121	-21,96%
Utazás, kiküldetés költségei	400	460	452	-8	-1,74%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	400	460	452	-8	-1,74%
Karbantartás, javítás költségei	80 204	73 696	67 407	-6 289	-8,53%
Gépjármű javítás, karbantartás	35 177	28 377	12 748	-15 629	-55,08%
Informatikai javítás, karbantartás	6 709	6 978	6 044	-934	-13,38%
Egyéb karbantartás, javítás	38 318	38 341	48 615	10 274	26,80%
Posta költségek	4 802	4 680	4 680	0	0,00%
Távközlés költségei	6 334	5 833	5 802	-31	-0,53%
Vezetékes telefon	296	311	301	-10	-3,22%
Mobil telefon	5 002	4 489	4 469	-20	-0,45%
Egyéb távközlési költség	1 036	1 033	1 032	-1	-0,10%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	51 101	56 448	56 455	7	0,01%
Jutalék	44 459	47 954	47 737	-217	-0,45%
Kihelyezett eszk. üzemeltetés (Nyomtatás)	2 400	2 350	2 400	50	2,13%
Közterületfoglalási díj, egyéb	3 372	5 352	5 350	-2	-0,04%
Újság, szakkönyv	870	792	968	176	22,22%
Bérleti és lízingdíj	1 860 928	1 855 664	1 305 321	-555 343	-29,66%
Ingatlanok bérleti díja	23 982	23 613	24 337	724	3,07%
Járművek bérleti díja	1 835 149	1 828 291	1 279 128	-549 163	-30,04%
Egyéb bérleti díjak	1 797	3 760	1 856	-1 904	-50,64%
Könyvviteli szolgáltatás díja	5 062	6 334	9 259	2 925	46,18%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	2 220	2 220	2 220	0	0,00%
Ügyvédi díjak	14 040	14 080	14 040	-40	-0,28%
Közjegyzői díjak	800	1 020	610	-410	-40,20%
Vagyonvédelem	22 686	22 669	22 632	-37	-0,16%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	48 647	47 217	48 647	1 430	3,03%
Egyéb szakértői díjak	47 737	50 007	65 912	15 905	31,81%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	14 154	13 349	12 116	-1 233	-9,24%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	147	0	-147	-100,00%
Oktatás, továbbképzés	19 045	19 045	18 892	-153	-0,80%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	184 525	187 701	200 545	12 844	6,84%
Informatikai szolgáltatás	44 984	45 326	54 970	9 644	21,28%
Cívisbusz szolg. díja	75 508	82 444	84 233	1 789	2,17%
Adatlekérdezés (bírsághoz)	78	0	104	104	-
Ügyfélszolgálat	18 600	18 600	19 800	1 200	6,45%
Szemétszáll., gépek felülvizsg., tagdíjak, egyebek	45 355	41 331	41 438	107	0,26%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	78 319	81 919	92 981	11 062	13,50%
Bankköltségek	22 200	24 662	24 883	221	0,90%
Hatósági díjak, illetékek	6 065	6 065	16 666	10 601	174,79%
Biztosítási díjak	50 054	51 192	51 432	240	0,47%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	852	567	690	123	21,69%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 858	3 459	3 086	-373	-10,78%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	2 823 964	2 841 666	3 041 336	199 670	7,03%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
10. Bérköltség	2 023 842	2 027 049	2 233 898	206 849	10,20%
Bér	2 007 357	2 007 240	2 216 898	209 658	10,45%
Teljes munkaidős összesen	2 004 956	2 001 464	2 205 695	204 231	10,20%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	1 613 962	1 610 389	1 798 078	187 689	11,65%
technikus, szakmunkás	1 509 584	1 512 118	1 678 242	166 124	10,99%
egyéb	104 378	98 271	119 836	21 565	21,94%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	390 994	391 075	407 617	16 542	4,23%
vezető	167 097	167 096	180 154	13 058	7,81%
ügyintéző, előadó, egyéb	223 897	223 979	227 463	3 484	1,56%
Nem teljes munkaidős összesen	2 401	5 776	11 203	5 427	93,96%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	2 401	2 981	2 718	-263	-8,82%
nyugdíjas fizikai	2 401	2 442	2 718	276	11,30%
részmunkaidős fizikai	0	539	0	-539	-100,00%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	0	2 795	8 485	5 690	203,58%
részmunkaidős szellemi	0	2 795	8 485	5 690	203,58%
Megbízási díjak	5 900	5 900	5 900	0	0,00%
Tiszteletdíjak	3 601	3 600	3 600	0	0,00%
Egyéb bérköltség	6 984	10 309	7 500	-2 809	-27,25%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	285 524	305 221	300 501	-4 720	-1,55%
Végkielégítés	3 180	4 441	3 520	-921	-20,74%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	28 223	35 401	32 200	-3 201	-9,04%
Biztosítások	8 600	8 564	8 600	36	0,42%
Saját gépkocsi használat költsége	10 650	14 274	14 561	287	2,01%
Napidíjak	400	156	400	244	156,41%
Cafeteria összesen	118 209	121 430	121 996	566	0,47%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	82 380	84 410	85 924	1 514	1,79%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	24 040	24 273	23 293	-980	-4,04%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	11 789	12 747	12 779	32	0,25%
Reprezentációs költség	8 000	9 577	8 000	-1 577	-16,47%
Munkáltatót terhelő SZJA	20 248	20 904	20 750	-154	-0,74%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	88 014	90 474	90 474	0	0,00%
12. Bérjárulékok	514 598	509 396	506 937	-2 459	-0,48%
Szociális hozzájárulási adó	427 818	424 729	414 729	-10 000	-2,35%
Egészségügyi hozzájárulás	21 925	22 691	22 322	-369	-1,63%
Szakképzési hozzájárulás	29 743	29 207	32 005	2 798	9,58%
Rehabilitációs hozzájárulás	35 112	32 769	37 881	5 112	15,60%
VI. Értékcsökkenési leírás	1 439 733	1 433 441	1 404 068	-29 373	-2,05%
Terv szerint elszámolt ÉCS	1 408 933	1 404 472	1 377 268	-27 204	-1,94%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	62 372	61 648	60 356	-1 292	-2,10%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	1 346 561	1 342 824	1 316 912	-25 912	-1,93%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	30 800	28 969	26 800	-2 169	-7,49%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	30 800	28 969	26 800	-2 169	-7,49%
VII. Egyéb ráfordítások	400 790	35 338	25 662	-9 676	-27,38%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	364 402	204	0	-204	-100,00%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	364 402	204	0	-204	-100,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	21 600	19 290	11 400	-7 890	-40,90%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	5	0	-5	-100,00%
Leírt behajthatatlan követelések	0	396	0	-396	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	8 977	8 992	8 912	-80	-0,89%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	421	509	510	1	0,20%
Költségek ellentételezésére tagvállalatnak fizetett támogatás	4 000	4 000	4 000	0	0,00%
Költségek ellentételezésére nem tagvállalatnak fizetett támogatás	1 290	1 889	740	-1 149	-60,83%
Más egyéb ráfordítás	100	53	100	47	88,68%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	101 200	85 925	84 381	-1 544	-1,80%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 265	1 640	2 036	396	24,15%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 265	1 553	2 036	483	31,10%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	2 265	1 553	2 036	483	31,10%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	87	0	-87	-100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	79 750	63 850	62 421	-1 429	-2,24%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	79 750	63 695	62 421	-1 274	-2,00%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	79 750	63 695	62 421	-1 274	-2,00%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	17 109	7 221	2 913	-4 308	-59,66%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	62 641	56 474	59 508	3 034	5,37%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	155	0	-155	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-77 485	-62 210	-60 385	1 825	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	23 715	23 715	23 996	281	1,18%
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+C-X)	23 715	23 715	23 996	281	1,18%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	624	630	6	0,88%
Teljes munkaidős létszám	623	627	3	0,50%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	530	538	8	1,47%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	491	499	8	1,59%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	39	39	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	93	89	-5	-5,02%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	23	23	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	70	66	-5	-6,67%
Nem teljes munkaidős létszám	1	3	2	240,00%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	1	1	0	0,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	0	2	2	-

DKV Debreceni Közlekedési Zrt. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	57 150	264	56 886	46 400	264	46 136	-10 750	0	-10 750	-19%	0%	-19%
Bizonytalan befolyású követelések	5 150	264	4 886	4 800	264	4 536	-350	0	-350	-7%	0%	-7%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	5 150	264	4 886	4 800	264	4 536	-350	0	-350	-7%	0%	-7%
Lejárt egyéb vevő követelés	5 150	264	4 886	4 800	264	4 536	-350	0	-350	-7%	0%	-7%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	4 000	0	4 000	4 000	0	4 000	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	100	0	100	50	0	50	-50	0	-50	-50%	-	-50%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	450	6	444	50	6	44	-400	0	-400	-89%	0%	-90%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	400	71	329	400	71	329	0	0	0	0%	0%	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	200	187	13	300	187	113	100	0	100	50%	0%	769%
Biztos befolyású követelések	52 000	0	52 000	41 600	0	41 600	-10 400	0	-10 400	-20%	-	-20%
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	1 000	0	1 000	600	0	600	-400	0	-400	-40%	-	-40%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	50 000	0	50 000	40 000	0	40 000	-10 000	0	-10 000	-20%	-	-20%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.

	Beruházási terv	2012. Beruházás Első verzió	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	569 500	569 500	303 500	0	28 000	0	238 000
I	1-es villamosvonal pályaszakaszainak korszerűsítése	169 000	169 000	169 000	0	0	0	0
II	Felsővezeték tartó oszlopok cseréje az 1-es villamosvonal Nagyerdei körüti pályaszakaszán (10 db)	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0
III	Sinkelő berendezések telepítése a 2-es villamosvonalon (2 db)	10 000	10 000	10 000	0	0	0	0
IV	Trolibusz mosóépület felújításának előkészítése	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0
VI	KCSV típusú villamosokba és trolibuszjárművek utastéri kamerák telepítése	19 500	19 500	19 500	0	0	0	0
VII	Formaruha beszerzés	23 000	23 000	23 000	0	0	0	0
VIII	Eszközbeszerzés a jegyellenőri tevékenység támogatásához (30 db testkamera)	2 100	2 100	2 100	0	0	0	0
IX	Szerszámbeszerzés a CAF Urbos 3 villamosjárművek üzemeltetéséhez	13 900	13 900	13 900	0	0	0	0
X	Informatikai rendszer kialakítása a villamosjárművek üzemeltetéséhez	6 000	6 000	6 000	0	0	0	0
XI	Előre nem tervezhető szerszám beszerzések	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
XII	Előre nem tervezhető 50 eFt alatti egyéb beszerzések	1 800	1 800	1 800	0	0	0	0
XIII	Előre nem tervezhető 50 eFt feletti egyéb beszerzések	11 200	11 200	11 200	0	0	0	0
XIV	ROHU-s közlekedés fejlesztési pályázat	280 000	280 000	14 000	0	28 000	0	238 000

DV Parking Kft.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

DV Parking Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	755 529	788 262	806 084	17 822	2,26%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	755 529	788 262	806 084	17 822	2,26%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	163 199	161 196	171 078	9 882	6,13%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	570 858	605 538	612 406	6 868	1,13%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	21 472	21 528	22 600	1 072	4,98%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	40 780	26 342	34 800	8 458	32,11%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	11 680	1 330	9 800	8 470	636,84%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	12	0	-12	-100,00%
Más egyéb bevétel	29 100	25 000	25 000	0	0,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	312 869	318 616	320 730	2 114	0,66%
05. Anyagköltség	29 540	29 508	28 841	-667	-2,26%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	1 000	839	840	1	0,12%
Üzemanyag felhasználás	840	735	735	0	0,00%
Energiaköltségek	14 400	14 454	15 066	612	4,23%
Munkaruha, védőruha	2 900	3 200	3 200	0	0,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	8 280	8 280	7 000	-1 280	-15,46%
Számítástechnikai kellékanyag	20	0	0	0	-
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	2 100	2 000	2 000	0	0,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	210 080	215 809	231 495	15 686	7,27%
Fuvarköltségek	20	6	6	0	0,00%
Utazás, kiküldetés költségei	40	0	0	0	-
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	40	0	0	0	-
Karbantartás, javítás költségei	28 200	28 735	32 333	3 598	12,52%
Gépjármű javítás, karbantartás	610	315	500	185	58,73%
Informatikai javítás, karbantartás	950	1 100	1 100	0	0,00%
Egyéb karbantartás, javítás	26 640	27 320	30 733	3 413	12,49%
Posta költségek	3 480	2 254	2 208	-46	-2,04%
Távközlés költségei	2 061	2 080	2 295	215	10,34%
Vezetékes telefon	21	19	19	0	0,00%
Mobil telefon	2 040	2 061	2 276	215	10,43%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	30 050	34 236	35 086	850	2,48%
Jutalék	28 500	32 733	33 580	847	2,59%
Kihelyezett eszk. üzemeltetés (Nyomtatás)	600	597	600	3	0,50%
Közterületfoglalási díg, egyéb	840	840	840	0	0,00%
Újság, szakkönyv	110	66	66	0	0,00%
Bérleti és lízingdíj	64 662	65 408	69 407	3 999	6,11%
Ingatlanok bérleti díja	62 802	63 578	65 039	1 461	2,30%
Járművek bérleti díja	1 860	1 830	4 368	2 538	138,69%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 949	1 932	2 063	131	6,78%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	600	600	720	120	20,00%
Ügyvédi díjak	1 983	1 980	1 980	0	0,00%
Közjegyzői díjak	10	12	12	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	25 289	27 680	31 088	3 408	12,31%
Egyéb szakértői díjak	11 554	11 554	15 716	4 162	36,02%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	3 076	2 900	3 030	130	4,48%
Oktatás, továbbképzés	930	1 200	1 380	180	15,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	36 176	35 232	34 171	-1 061	-3,01%
Informatikai szolgáltatás	12 136	12 124	12 841	717	5,91%
Adatlekérdezés (bírsághoz)	3 840	2 515	600	-1 915	-76,14%
Fizető várakozóhelyek üzemeltetése	13 100	13 524	14 030	506	3,74%
Szemétszáll., gépek felülvizsg., tagdíjak, eü.szolg., egyebek	7 100	7 069	6 700	-369	-5,22%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	70 380	70 437	57 574	-12 863	-18,26%
Bankköltségek	12 480	12 537	12 540	3	0,02%
Hatósági díjak, illetékek	54 900	54 900	42 000	-12 900	-23,50%
Biztosítási díjak	3 000	3 000	3 034	34	1,13%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 082	1 171	1 170	-1	-0,09%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 787	1 691	1 650	-41	-2,42%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	214 563	215 381	235 064	19 683	9,14%
10. Bérköltség	156 177	156 368	174 001	17 633	11,28%
Bér	154 377	154 377	170 401	16 024	10,38%
Teljes munkaidős összesen	154 377	154 377	170 401	16 024	10,38%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	90 892	88 572	97 745	9 173	10,36%
technikus, szakmunkás	14 560	14 009	19 406	5 397	38,53%
egyéb	76 332	74 563	78 339	3 776	5,06%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	63 485	65 805	72 656	6 851	10,41%
vezető	16 200	16 200	21 600	5 400	33,33%
ügyintéző, előadó, egyéb	47 285	49 605	51 056	1 451	2,93%
Megbízási díjak	0	191	1 800	1 609	842,41%
Tiszteletdíjak	1 800	1 800	1 800	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 998	21 597	22 646	1 049	4,86%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 350	1 893	1 590	-303	-16,01%
Saját gépkocsi használat költsége	2 220	2 254	2 256	2	0,09%

DV Parking Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Napidíjak	50	101	100	-1	-0,99%
Cafeteria összesen	12 162	12 711	13 060	349	2,75%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	8 478	8 609	8 684	75	0,87%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	3 684	4 102	4 376	274	6,68%
Reprezentációs költség	1 540	1 089	1 540	451	41,41%
Munkáltatót terhelő SZJA	2 416	2 376	2 584	208	8,75%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 260	1 173	1 516	343	29,24%
12. Bérjárulékok	37 388	37 416	38 417	1 001	2,68%
Szociális hozzájárulási adó	29 765	29 765	30 130	365	1,23%
Egészségügyi hozzájárulás	2 757	2 757	2 800	43	1,56%
Szakképzési hozzájárulás	2 226	2 254	2 630	376	16,68%
Rehabilitációs hozzájárulás	2 640	2 640	2 857	217	8,22%
VI. Értékcsökkenési leírás	20 246	20 278	30 691	10 413	51,35%
Terv szerint elszámolt ÉCS	19 746	19 515	30 191	10 676	54,71%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	2 476	2 497	2 758	261	10,45%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	17 270	17 018	27 433	10 415	61,20%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	500	763	500	-263	-34,47%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	500	763	500	-263	-34,47%
VII. Egyéb ráfordítások	29 869	30 285	30 621	336	1,11%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	414	170	170	0	0,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	10	8	0	-8	-100,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	14 480	15 160	15 506	346	2,28%
Más egyéb ráfordítás	20	2	0	-2	-100,00%
TAO támogatás	14 945	14 945	14 945	0	0,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	218 762	230 044	223 778	-6 266	-2,72%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 276	1 531	210	-1 321	-86,28%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 276	1 531	210	-1 321	-86,28%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	2 276	1 531	210	-1 321	-86,28%
Belső Cash-pool kamatbevétel	2 276	1 531	210	-1 321	-86,28%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2 276	1 531	210	-1 321	-86,28%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	221 038	231 575	223 988	-7 587	-3,28%
X. Adófizetési kötelezettség	7 068	7 025	6 247	-778	-11,07%
D. Adózott eredmény (+C-X)	213 970	224 550	217 741	-6 809	-3,03%

DV Parking Kft.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	46	46	0	0,00%
Teljes munkaidős létszám	46	46	0	0,00%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	32	32	0	-0,26%
Teljes munkaidős technikus, szakmunkás	5	6	1	18,33%
Teljes munkaidős egyéb	27	26	-1	-3,70%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	14	14	0	0,60%
Teljes munkaidős vezető	1	1	0	0,00%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	13	13	0	0,64%

DV Parking Kft. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	123 850	0	123 850	115 999	0	115 999	-7 851	0	-7 851	-6%	-	-6%
Biztos befolyású követelések	123 850	0	123 850	115 999	0	115 999	-7 851	0	-7 851	-6%	-	-6%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	60 115	0	60 115	75 172	0	75 172	15 057	0	15 057	25%	-	25%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	3 047	0	3 047	3 174	0	3 174	127	0	127	4%	-	4%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	60 688	0	60 688	37 653	0	37 653	-23 035	0	-23 035	-38%	-	-38%

DV Parking Kft.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	DV Parking Kft.	366 351	366 351	0	0	0	0
I	Automaták	62 300	62 300	0	0	0	0
II	Vagyoni értékű jogok használata	4 500	4 500	0	0	0	0
III	Parkolási rendszer számítástechnikai eszközeinek cseréje	12 720	12 720	0	0	0	0
IV	Térfigyelő kamera korszerűsítése	2 000	2 000	0	0	0	0
V	Elektromos töltők beszerzése	4 330	4 330	0	0	0	0
VI	Előre nem látható beruházások, felújítások	5 500	5 500	0	0	0	0
VII	Gépjármű bérlet	1	1	0	0	0	0
VIII	Dósa nádor téri mélygarázs beruházás	275 000	275 000	0	0	0	0

Debreceni Gyógyfürdő Kft.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

Debreceni Gyógyfürdő Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 200 091	2 381 069	2 282 587	-98 483	-4,14%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 200 091	2 381 069	2 282 587	-98 483	-4,14%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	2 194 963	2 375 151	2 277 170	-97 981	-4,13%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	5 128	5 918	5 417	-501	-8,47%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	117 286	115 777	91 744	-24 033	-20,76%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	310	1 407	30	-1 377	-97,87%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	3 639	1 832	2 012	180	9,83%
Nem számlázott utólag kapott engedmény	5 770	5 683	4 710	-973	-17,12%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	20	2 800	2 780	13900,00%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	0	943	0	-943	-100,00%
Más egyéb bevétel	15 168	13 493	9 966	-3 527	-26,14%
Fejlesztési támogatások	92 399	92 399	72 226	-20 173	-21,83%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 267 031	1 316 307	1 421 670	105 363	8,00%
05. Anyagköltség	200 514	200 314	215 726	15 412	7,69%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	2 861	5 174	4 573	-601	-11,62%
Üzemanyag felhasználás	1 332	1 444	1 432	-12	-0,83%
Energiaköltségek	126 684	124 635	139 513	14 878	11,94%
Munkaruha, védőruha	6 137	6 137	5 020	-1 117	-18,20%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	3 330	4 009	4 007	-2	-0,05%
Számítástechnikai kellékanyag	8	5	8	3	60,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	60 161	58 910	61 173	2 263	3,84%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	794 399	821 424	920 553	99 129	12,07%
Fuvarköltségek	208	75	223	148	197,33%
Utazás, kiküldetés költségei	2 335	1 197	1 415	218	18,21%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	645	407	485	78	19,16%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	1 690	790	930	140	17,72%
Karbantartás, javítás költségei	85 515	83 649	79 811	-3 838	-4,59%
Gépjármű javítás, karbantartás	718	1 810	417	-1 393	-76,96%
Informatikai javítás, karbantartás	1 419	1 079	1 567	489	45,29%
Egyéb karbantartás, javítás	83 378	80 760	77 827	-2 933	-3,63%
Posta költségek	1 520	1 531	1 575	44	2,87%
Távközlés költségei	7 835	7 301	7 290	-11	-0,15%
Vezetékes telefon	6 136	6 037	6 003	-34	-0,56%
Mobil telefon	1 699	1 264	1 287	23	1,82%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	168 595	172 998	172 493	-505	-0,29%
Mosatási költség	37 622	40 456	40 947	491	1,21%
Parkfenntartás	13 736	14 812	11 294	-3 518	-23,75%
Távhő- és csatornadíj	79 665	66 667	70 760	4 093	6,14%
Továbbszámlázott szolg.	2 926	2 093	3 113	1 020	48,73%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás, Hálózati nyomtatás outsourcing költsége, stb.	34 647	48 970	46 379	-2 591	-5,29%
Bérleti és lízingdíj	105 643	146 990	164 958	17 968	12,22%
Ingatlanok bérleti díja	91 284	132 907	151 887	18 980	14,28%
Járművek bérleti díja	0	384	2 642	2 258	587,92%
Egyéb bérleti díjak	14 359	13 699	10 429	-3 270	-23,87%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 200	1 203	1 200	-3	-0,25%
Ügyvédi díjak	2 040	2 102	2 400	298	14,18%
Közjegyzői díjak	5	12	120	108	900,00%
Vagyonvédelem	66 023	63 050	86 666	23 616	37,46%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	57 834	58 363	81 080	22 717	38,92%
Minőségvizsgálati díjak	9 518	9 580	8 677	-903	-9,43%
Egyéb szakértői díjak	13 860	15 050	37 150	22 100	146,84%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	94 210	85 039	89 779	4 740	5,57%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	2 773	410	1 385	975	237,80%
Oktatás, továbbképzés	4 008	2 068	5 669	3 601	174,13%
Szociális ráfordítások	821	892	863	-29	-3,25%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	170 455	169 914	177 798	7 884	4,64%
Gyógyászati jellegű szolg.	1 840	2 438	2 521	83	3,40%
Szemétszállítás	7 566	7 360	5 976	-1 384	-18,81%
Ügyviteli szolgáltatás (Diákmunka)	88 730	100 329	100 244	-85	-0,08%
Informatikai szolg.	37 632	33 370	39 052	5 682	17,03%
Egyéb nem anyagjellegű szolg.	34 687	26 417	30 005	3 588	13,58%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	24 353	26 510	26 582	72	0,27%
Bankköltségek	19 370	21 369	21 487	118	0,55%
Hatósági díjak, illetékek	31	224	88	-136	-60,71%
Biztosítási díjak	4 952	4 917	5 007	90	1,83%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	223 237	246 396	236 574	-9 822	-3,99%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	24 530	21 663	22 234	571	2,63%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	853 847	857 362	929 195	71 833	8,38%
10. Bérköltség	609 951	608 085	679 586	71 501	11,76%
Bér	598 272	598 272	668 169	69 897	11,68%
Teljes munkaidős összesen	590 784	598 272	665 298	67 026	11,20%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	302 083	598 272	337 053	-261 220	-43,66%

Debreceni Gyógyfürdő Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
technikus, szakmunkás	201 700	598 272	230 532	-367 740	-61,47%
egyéb	100 383	0	106 520	106 520	#####
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	288 701	0	328 245	328 245	#####
vezető	130 182	0	148 037	148 037	#####
ügyintéző, előadó, egyéb	158 519	0	180 208	180 208	#####
Nem teljes munkaidős összesen	7 488	0	2 871	2 871	-
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	3 826	0	2 871	2 871	-
részmunkaidős fizikai	3 826	0	2 871	2 871	-
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	3 663	0	0	0	-
részmunkaidős szellemi	3 663	0	0	0	-
Megbízási díjak	720	369	2 000	1 631	442,01%
Tiszteletdíjak	3 600	3 566	3 600	34	0,95%
Egyéb bérköltség	7 359	5 878	5 818	-60	-1,03%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	89 802	95 364	94 913	-451	-0,47%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 301	2 376	1 915	-461	-19,39%
Saját gépkocsi használat költsége	2 387	1 870	2 491	621	33,21%
Napidíjak	1 030	774	1 268	494	63,82%
Cafeteria összesen	26 024	24 972	25 171	199	0,80%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	19 129	19 063	18 953	-110	-0,58%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	6 895	5 909	6 218	309	5,23%
Reprezentációs költség	1 628	1 507	1 432	-75	-4,98%
Munkáltatót terhelő SZJA	5 587	6 152	6 267	115	1,86%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	51 844	57 713	56 369	-1 344	-2,33%
12. Bérjárulékok	154 094	153 913	154 695	782	0,51%
Szociális hozzájárulási adó	125 898	124 941	125 372	431	0,34%
Egészségügyi hozzájárulás	6 331	7 166	5 594	-1 572	-21,94%
Munkaadói járulék	609	728	679	-49	-6,78%
Szakképzési hozzájárulás	8 902	8 881	9 890	1 009	11,36%
Rehabilitációs hozzájárulás	12 353	12 197	13 161	964	7,91%
Egyéb bérjárulék	0	0	0	0	-
VI. Értékcsökkenési leírás	215 936	221 781	217 359	-4 422	-1,99%
Terv szerint elszámolt ÉCS	202 601	195 425	210 750	15 325	7,84%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	2 199	1 375	2 041	666	48,45%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	200 402	194 050	208 709	14 659	7,55%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	13 335	26 356	6 609	-19 747	-74,92%
Immateriális javak egyösszegű ÉCS	0	22	0	-22	-100,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	13 335	26 334	6 609	-19 725	-74,90%
VII. Egyéb ráfordítások	142 082	149 838	81 761	-68 077	-45,43%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	71 149	71 043	0	-71 043	-100,00%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	71 149	71 043	0	-71 043	-100,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	81	0	-81	-100,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	85	0	-85	-100,00%
Leírt behajthatatlan követelések	0	1 625	0	-1 625	-100,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érték	0	0	1 300	1 300	-
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	388	1 125	459	-666	-59,20%
Fogyasztási adó, jövedéki adó	340	391	390	-1	-0,26%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	8 309	8 729	16 984	8 255	94,57%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	61 776	64 734	62 547	-2 187	-3,38%
Költségek ellentételezésére nem tagvállalatnak fizetett támogatás	0	2 000	0	-2 000	-100,00%
Más egyéb ráfordítás	120	25	81	56	224,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-161 519	-48 442	-275 655	-227 213	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	22	208	91	-117	-56,25%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	110	0	-110	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	0	110	0	-110	-100,00%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	22	98	91	-7	-7,14%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	32 617	25 610	22 571	-3 039	-11,87%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	30 308	22 710	20 536	-2 174	-9,57%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	30 308	22 710	20 536	-2 174	-9,57%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	5 412	2 749	959	-1 790	-65,13%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	24 896	19 961	19 578	-383	-1,92%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 309	2 900	2 035	-865	-29,83%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-32 595	-25 402	-22 480	2 922	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	-194 114	-73 844	-298 135	-224 291	-
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+C-X)	-194 114	-73 844	-298 135	-224 291	-

Debreceni Gyógyfürdő Kft.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	212	212	0	-0,03%
Teljes munkaidős létszám	207	210	3	1,38%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	126	131	5	3,57%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	81	80	-2	-1,85%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	45	51	6	13,33%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	81	79	-2	-2,03%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	21	22	1	4,76%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	60	57	-3	-4,41%
Nem teljes munkaidős létszám	5	2	-3	-58,33%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	2	2	0	4,17%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	3	0	-3	-100,00%

Debreceni Gyógyfürdő Kft. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	70 467	0	70 467	82 151	0	82 151	11 684	0	11 684	17%	-	17%
Bizonytalan befolyású követelések	26 802	0	26 802	31 916	0	31 916	5 114	0	5 114	19%	-	19%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	26 802	0	26 802	31 916	0	31 916	5 114	0	5 114	19%	-	19%
Lejárt egyéb vevő követelés	26 802	0	26 802	31 916	0	31 916	5 114	0	5 114	19%	-	19%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	25 375	0	25 375	31 307	0	31 307	5 932	0	5 932	23%	-	23%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	263	0	263	0	0	0	-263	0	-263	-100%	-	-100%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	555	0	555	0	0	0	-555	0	-555	-100%	-	-100%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	215	0	215	0	0	0	-215	0	-215	-100%	-	-100%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	394	0	394	609	0	609	215	0	215	55%	-	55%
Biztos befolyású követelések	43 665	0	43 665	50 235	0	50 235	6 570	0	6 570	15%	-	15%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	4 300	0	4 300	4 663	0	4 663	363	0	363	8%	-	8%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	252	0	252	307	0	307	55	0	55	22%	-	22%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	39 113	0	39 113	45 265	0	45 265	6 152	0	6 152	16%	-	16%

Debreceni Gyógyfürdő Kft.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	Debreceni Gyógyfürdő Kft.	167 814	167 814	0	0	0	0
I	Informatika	10 065	10 065	0	0	0	0
II	Termál Hotel Szállás	1 825	1 825	0	0	0	0
III	Termál Hotel Wellness, gyerekjatszó, fitness	2 035	2 035	0	0	0	0
IV	Termál Hotel Vendéglátás - Natura Étterem, Konyha, MÉF Fürdő	4 745	4 745	0	0	0	0
V	Lycium Hotel szállás	952	952	0	0	0	0
VI	Lycium vendéglátás	3 820	3 820	0	0	0	0
VII	Termálfürdő	3 965	3 965	0	0	0	0
VIII	Élményszerű	7 470	7 470	0	0	0	0
IX	Szaunavilág	456	456	0	0	0	0
X	Szaunacentrum -12	46	46	0	0	0	0
XI	Műszaki beruházások I.	7 380	7 380	0	0	0	0
XII	Műszaki beruházások II	123 950	123 950	0	0	0	0
XIII	Marketing	1 045	1 045	0	0	0	0
XIV	Központ: Pénzügy-számvitel	60	60	0	0	0	0

Médiacentrum Debrecen Kft.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

Médiacentrum Debrecen Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	416 009	344 681	344 618	-63	-0,02%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	416 009	343 169	344 618	1 449	0,42%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	253 029	240 391	234 980	-5 411	-2,25%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	153 100	94 487	99 937	5 450	5,77%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	9 880	8 291	9 701	1 410	17,01%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	1 512	0	-1 512	-100,00%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	28 483	44 476	24 512	-19 964	-44,89%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	15 101	36 066	17 492	-18 574	-51,50%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	4 600	1 450	1 200	-250	-17,24%
Más egyéb bevétel	0	1 101	0	-1 101	-100,00%
Fejlesztési támogatások	8 782	5 859	5 820	-39	-0,67%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	271 603	297 279	258 126	-39 153	-13,17%
05. Anyagköltség	15 398	13 251	13 711	460	3,47%
Alapanyagok	970	1 305	830	-475	-36,40%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	800	1 104	665	-439	-39,76%
Üzemanyag felhasználás	4 830	2 487	2 960	473	19,02%
Energiaköltségek	7 298	6 070	7 166	1 096	18,06%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	500	434	490	56	12,90%
Számítástechnikai kellékanyag	1 000	1 851	1 600	-251	-13,56%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	230 321	261 947	227 787	-34 160	-13,04%
Utazás, kiküldetés költségei	1 780	2 161	1 590	-571	-26,42%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	1 750	2 050	1 590	-460	-22,44%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	30	111	0	-111	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	2 540	1 371	1 390	19	1,39%
Gépjármű javítás, karbantartás	280	228	330	102	44,74%
Informatikai javítás, karbantartás	1 320	525	500	-25	-4,76%
Egyéb karbantartás, javítás	940	618	560	-58	-9,39%
Posta költségek	460	469	525	56	11,94%
Távközlés költségei	2 680	2 670	2 813	143	5,36%
Vezetékes telefon	1 050	1 165	1 188	23	1,97%
Mobil telefon	590	288	286	-2	-0,69%
Egyéb távközlési költség	1 040	1 217	1 339	122	10,02%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	31 802	44 685	44 417	-268	-0,60%
Reklám jutalék	17 000	24 194	24 228	34	0,14%
Távfűtés	2 578	2 587	2 794	207	8,00%
Egyéb	674	553	360	-193	-34,90%
Nyomda költség	11 550	17 351	17 035	-316	-1,82%
Bérleti és lízingdíj	11 996	15 428	14 580	-848	-5,50%
Ingatlanok bérleti díja	2 359	4 507	4 168	-339	-7,52%
Járművek bérleti díja	4 800	4 734	4 740	6	0,13%
Egyéb bérleti díjak	4 837	6 187	5 672	-515	-8,32%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 341	2 295	1 312	-983	-42,83%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	600	600	600	0	0,00%
Ügyvédi díjak	1 320	1 320	1 320	0	0,00%
Vagyonvédelem	6 000	3 749	2 400	-1 349	-35,98%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	2 760	2 860	2 890	30	1,05%
Egyéb szakértői díjak	2 532	2 148	4 884	2 736	127,37%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	11 199	7 572	7 253	-319	-4,21%
Szociális ráfordítások	0	237	0	-237	-100,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	153 311	174 382	141 813	-32 569	-18,68%
TV műsorkészítés, reklámkészítés (számlás)	117 423	127 187	116 765	-10 422	-8,19%
Egyéb tanácsadási díjak	5 664	456	204	-252	-55,26%
Egyéb	1 200	477	0	-477	-100,00%
Filmkészítés	1 520	21 546	0	-21 546	-100,00%
Rádiós műsorkészítés	27 504	24 716	24 844	128	0,52%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	21 400	19 026	10 686	-8 340	-43,83%
Bankköltségek	2 700	2 200	2 295	95	4,32%
Hatósági díjak, illetékek	16 300	14 665	6 171	-8 494	-57,92%
Biztosítási díjak	2 400	2 161	2 220	59	2,73%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	480	0	0	0	-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 004	3 055	5 942	2 887	94,50%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	185 336	176 793	208 760	31 967	18,08%
10. Bérköltség	143 222	136 914	165 380	28 466	20,79%
Bér	127 862	119 963	147 504	27 541	22,96%
Teljes munkaidős összesen	123 189	118 133	146 208	28 075	23,77%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	123 189	118 133	146 208	28 075	23,77%
ügyintéző, előadó, egyéb	123 189	118 133	146 208	28 075	23,77%
Nem teljes munkaidős összesen	4 673	1 830	1 296	-534	-29,18%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	4 673	1 830	1 296	-534	-29,18%
részmunkaidős szellemi	4 673	1 830	1 296	-534	-29,18%
Megbízási díjak	13 560	15 151	16 076	925	6,11%
Tiszteletdíjak	1 800	1 800	1 800	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 580	6 994	7 056	62	0,89%

Médiacentrum Debrecen Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	320	415	160	-255	-61,45%
Saját gépkocsi használat költsége	2 160	780	780	0	0,00%
Cafeteria összesen	4 216	4 418	4 537	119	2,69%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	3 276	3 382	3 444	62	1,83%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	698	742	808	66	8,89%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	242	294	285	-9	-3,06%
Reprezentációs költség	892	502	660	158	31,47%
Munkáltatót terhelő SZJA	730	813	919	106	13,04%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	262	66	0	-66	-100,00%
12. Bérjárulékok	33 534	32 885	36 324	3 439	10,46%
Szociális hozzájárulási adó	31 274	29 900	31 965	2 065	6,91%
Egészségügyi hozzájárulás	521	920	905	-15	-1,63%
Szakképzési hozzájárulás	1 068	1 170	2 212	1 042	89,06%
Rehabilitációs hozzájárulás	671	895	1 242	347	38,77%
VI. Értékcsökkenési leírás	49 378	29 651	29 444	-207	-0,70%
Terv szerint elszámolt ÉCS	49 038	29 239	29 304	65	0,22%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	741	1 170	1 260	90	7,69%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	48 297	28 069	28 044	-25	-0,09%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	340	412	140	-272	-66,02%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	340	412	140	-272	-66,02%
VII. Egyéb ráfordítások	5 578	9 127	7 237	-1 890	-20,71%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	0	0	3 000	3 000	-
Immateriális jogok terven efüli ÉCS	0	0	3 000	3 000	-
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	366	0	-366	-100,00%
Leírt behajthatatlan követelések	0	2 224	0	-2 224	-100,00%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	559	837	116	-721	-86,14%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	5 019	5 700	4 121	-1 579	-27,70%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-67 403	-123 693	-134 437	-10 744	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	84	3	0	-3	-100,00%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	84	3	0	-3	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	84	3	0	-3	-100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2 701	2 283	1 550	-733	-32,11%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 701	2 283	1 550	-733	-32,11%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	2 701	2 273	1 550	-723	-31,81%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	877	643	320	-323	-50,23%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	1 824	1 630	1 230	-400	-24,54%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	0	10	0	-10	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-2 617	-2 280	-1 550	730	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-70 020	-125 973	-135 987	-10 014	-
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+C-X)	-70 020	-125 973	-135 987	-10 014	-

Médiacentrum Debrecen Kft.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	37	41	4	10,81%
Teljes munkaidős létszám	36	40	4	11,11%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	36	40	4	11,11%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	36	40	4	11,11%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	0	0,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	1	1	0	0,00%

Médiacentrum Debrecen Kft. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	54 872	1 697	53 175	77 203	1 697	75 506	22 331	0	22 331	41%	0%	42%
Bizonytalan befolyású követelések	12 092	1 697	10 395	24 300	1 697	22 603	12 208	0	12 208	101%	0%	117%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	12 092	1 697	10 395	24 300	1 697	22 603	12 208	0	12 208	101%	0%	117%
Lejárt egyéb vevő követelés	12 092	1 697	10 395	24 300	1 697	22 603	12 208	0	12 208	101%	0%	117%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	7 590	0	7 590	14 800	0	14 800	7 210	0	7 210	95%	-	95%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	500	0	500	2 700	0	2 700	2 200	0	2 200	440%	-	440%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	262	265	-3	1 700	265	1 435	1 438	0	1 438	549%	0%	-
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	1 140	278	862	2 600	278	2 322	1 460	0	1 460	128%	0%	169%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	2 600	1 154	1 446	2 500	1 154	1 346	-100	0	-100	-4%	0%	-7%
Biztos befolyású követelések	42 780	0	42 780	52 903	0	52 903	10 123	0	10 123	24%	-	24%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	12 650	0	12 650	5 300	0	5 300	-7 350	0	-7 350	-58%	-	-58%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	630	0	630	1 250	0	1 250	620	0	620	98%	-	98%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	29 500	0	29 500	46 353	0	46 353	16 853	0	16 853	57%	-	57%

Médiacentrum Debrecen Kft.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	Médiacentrum Debrecen Kft.	5 161	5 161	0	0	0	0
I	Elő közvetítésekre alkalmas berendezés	1 020	1 020	0	0	0	0
II	Stúdió előtér felújítás	2 000	2 000	0	0	0	0
III	Szoftver licenz	600	600	0	0	0	0
IV	riporter mikrofonok (Radiotrekvencias, csiptető a televíziós interjúkhoz)	1 140	1 140	0	0	0	0
VI	Tárgyaló bútorának cseréje	400	400	0	0	0	0

DV Info Kft.
2018
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

DV Info Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	391 611	386 891	381 528	-5 363	-1,39%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	391 500	386 778	381 420	-5 358	-1,39%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	54 633	56 014	57 406	1 392	2,49%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	92 674	95 300	94 402	-898	-0,94%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	244 193	235 464	229 612	-5 852	-2,49%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	111	113	108	-5	-4,42%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	2 909	3 018	2 881	-137	-4,54%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	153	0	-153	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	108	64	80	16	25,00%
Fejlesztési támogatások	2 801	2 801	2 801	0	0,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	119 056	120 372	108 865	-11 507	-9,56%
05. Anyagköltség	5 172	5 488	5 668	180	3,28%
Üzemanyag felhasználás	1 068	1 139	1 068	-71	-6,23%
Energiaköltségek	3 180	3 449	3 584	135	3,91%
Munkaruha, védőruha	240	235	320	85	36,17%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	144	155	156	1	0,65%
Számítástechnikai kellékanyag	360	344	360	16	4,65%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	180	166	180	14	8,43%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	85 654	83 227	89 216	5 989	7,20%
Utazás, kiküldetés költségei	480	212	610	398	187,74%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	480	212	610	398	187,74%
Karbantartás, javítás költségei	740	1 351	920	-431	-31,90%
Gépjármű javítás, karbantartás	200	111	140	29	26,13%
Informatikai javítás, karbantartás	180	68	180	112	164,71%
Egyéb karbantartás, javítás	360	1 172	600	-572	-48,81%
Posta költségek	276	312	312	0	0,00%
Távközlés költségei	4 812	4 675	5 847	1 172	25,07%
Mobil telefon	600	413	408	-5	-1,21%
Egyéb távközlési költség	4 212	4 262	5 439	1 177	27,62%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	3 959	3 946	3 960	14	0,35%
Optikai hálózat support	3 840	3 840	3 840	0	0,00%
Nyomtatási support, Újság-szakkönyv, Egyéb	119	106	120	14	13,21%
Bérleti és lízingdíj	13 770	13 609	14 187	578	4,25%
Ingatlanok bérleti díja	9 546	9 487	9 963	476	5,02%
Járművek bérleti díja	4 224	4 122	4 224	102	2,47%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 332	1 368	1 370	2	0,15%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	600	600	600	0	0,00%
Ügyvédi díjak	3 600	3 600	2 200	-1 400	-38,89%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	384	384	384	0	0,00%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	0	168	0	-168	-100,00%
Oktatás, továbbképzés	2 134	508	1 700	1 192	234,65%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	53 567	52 494	57 126	4 632	8,82%
Optika bérlet, IER, Alkalmazás support, Térinformatika support	40 854	39 774	41 059	1 285	3,23%
Iratkezelési support, Üzletviteli tanácsadás, Tanulmányok	9 286	9 330	12 860	3 530	37,83%
Aktív eszköz support, Alkalmazás bérleti díjak	3 132	3 017	3 132	115	3,81%
Autópálya, Parkolás, Eü, Kezelési költség	295	373	75	-298	-79,89%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 640	1 748	1 809	61	3,49%
Bankköltségek	1 320	1 377	1 380	3	0,22%
Hatósági díjak, illetékek	20	15	20	5	33,33%
Biztosítási díjak	300	356	409	53	14,89%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	21 622	22 897	0	-22 897	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 968	7 012	12 172	5 160	73,59%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	113 295	112 416	121 898	9 482	8,43%
10. Bérköltség	85 131	84 511	93 999	9 488	11,23%
Bér	83 331	82 711	92 199	9 488	11,47%
Teljes munkaidős összesen	83 331	82 711	92 199	9 488	11,47%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó vezető	83 331	82 711	92 199	9 488	11,47%
vezető	17 640	17 640	21 600	3 960	22,45%
ügyintéző, előadó, egyéb	65 691	65 071	70 599	5 528	8,50%
Tiszteletdíjak	1 800	1 800	1 800	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 145	7 123	7 197	74	1,04%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	0	189	0	-189	-100,00%
Saját gépkocsi használat költsége	90	0	90	90	-
Napidíjak	10	2	0	-2	-100,00%
Cafeteria összesen	5 037	4 997	5 151	154	3,08%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	3 248	3 224	3 224	0	0,00%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	1 789	1 773	1 927	154	8,69%
Reprezentációs költség	720	653	720	67	10,26%
Munkáltatót terhelő SZJA	1 038	1 016	1 056	40	3,94%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	250	266	180	-86	-32,33%
12. Bérjárulékok	21 019	20 782	20 702	-80	-0,38%
Szociális hozzájárulási adó	18 423	18 328	18 129	-199	-1,09%

DV Info Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Egészségügyi hozzájárulás	1 378	1 186	1 163	-23	-1,94%
Szakképzési hozzájárulás	1 218	1 268	1 410	142	11,20%
VI. Értékcsökkenési leírás	113 296	106 997	142 345	35 348	33,04%
Terv szerint elszámolt ÉCS	113 296	106 997	142 345	35 348	33,04%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	60 833	60 345	81 388	21 043	34,87%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	52 463	46 652	60 957	14 305	30,66%
VII. Egyéb ráfordítások	7 713	7 589	7 272	-317	-4,18%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	7 197	7 073	7 272	199	2,81%
TAO támogatás	516	516	0	-516	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	41 160	42 535	4 029	-38 506	-90,53%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	5 686	3 869	3 928	59	1,52%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 686	3 868	3 928	60	1,55%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	5 686	3 868	3 928	60	1,55%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	1 220	452	183	-269	-59,51%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	4 466	3 416	3 745	329	9,63%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	1	0	-1	-100,00%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-5 686	-3 869	-3 928	-59	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	35 474	38 666	101	-38 565	-99,74%
X. Adófizetési kötelezettség	500	186	0	-186	-100,00%
D. Adózott eredmény (+C-X)	34 974	38 480	101	-38 379	-99,74%

DV Info Kft.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	15	15	0	0,00%
Teljes munkaidős létszám	15	15	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	15	15	0	0,00%
Teljes munkaidős vezető	1	1	0	0,00%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	14	14	0	0,00%

DV Info Kft. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	72 366	0	72 366	47 174	0	47 174	-25 192	0	-25 192	-35%	-	-35%
Bizonytalan befolyású követelések	8 366	0	8 366	4 764	0	4 764	-3 602	0	-3 602	-43%	-	-43%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	8 366	0	8 366	4 764	0	4 764	-3 602	0	-3 602	-43%	-	-43%
Lejárt egyéb vevő követelés	8 366	0	8 366	4 764	0	4 764	-3 602	0	-3 602	-43%	-	-43%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	4 762	0	4 762	3 786	0	3 786	-976	0	-976	-20%	-	-20%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	2 620	0	2 620	489	0	489	-2 131	0	-2 131	-81%	-	-81%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	976	0	976	489	0	489	-487	0	-487	-50%	-	-50%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	8	0	8	0	0	0	-8	0	-8	-100%	-	-100%
Biztos befolyású követelések	64 000	0	64 000	42 410	0	42 410	-21 590	0	-21 590	-34%	-	-34%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	47 184	0	47 184	25 594	0	25 594	-21 590	0	-21 590	-46%	-	-46%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	16 816	0	16 816	16 816	0	16 816	0	0	0	0%	-	0%

DV Info Kft.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	DV Info Kft.	594 687	224 687	0	0	0	370 000
I	Munkaállomások beszerzése	50 187	50 187	0	0	0	0
II	Szerverek beszerzése	11 900	11 900	0	0	0	0
III	Hálózati eszközök beszerzése	15 950	15 950	0	0	0	0
IV	Szoftverek, szoftver licencek beszerzése	89 150	89 150	0	0	0	0
VI	Szoftverfejlesztés	7 500	7 500	0	0	0	0
VII	Debrecen Cloud létrehozása	370 000	0	0	0	0	370 000
VIII	GDPR 2018 megfeleléség	50 000	50 000	0	0	0	0

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.
2018
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Beruházás](#)

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	8 985	8 054	12 927	4 873	60,50%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8 985	8 054	12 927	4 873	60,50%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	8 985	7 957	12 927	4 970	62,46%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	0	97	0	-97	-100,00%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	3 449	0	0	0	-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 449	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	101 466	94 174	90 808	-3 366	-3,57%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	100	0	-100	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	2	0	-2	-100,00%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	23 641	16 255	13 200	-3 055	-18,79%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	50 000	50 000	50 000	0	0,00%
Költségek ellentételezésére kapott vállaltcsoporton belüli tám	4 000	4 000	4 000	0	0,00%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	0	10	0	-10	-100,00%
Más egyéb bevétel	38	37	36	-1	-2,70%
Fejlesztési támogatások	23 787	23 770	23 572	-198	-0,83%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	27 823	25 876	20 168	-5 708	-22,06%
05. Anyagköltség	8 264	8 155	7 212	-943	-11,56%
Alapanyagok	706	779	0	-779	-100,00%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	740	1 073	803	-270	-25,16%
Üzemanyag felhasználás	1 877	1 717	1 457	-260	-15,14%
Energiaköltségek	3 181	2 946	3 709	763	25,90%
Munkaruha, védőruha	315	315	204	-111	-35,24%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	565	484	223	-261	-53,93%
Számítástechnikai kellékanyag	120	84	90	6	7,14%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	760	757	726	-31	-4,10%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	17 459	15 642	11 137	-4 505	-28,80%
Fuvarköltségek	810	553	560	7	1,27%
Utazás, kiküldetés költségei	430	432	360	-72	-16,67%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	430	432	360	-72	-16,67%
Karbantartás, javítás költségei	4 050	3 074	660	-2 414	-78,53%
Gépjármű javítás, karbantartás	1 800	1 001	400	-601	-60,04%
Informatikai javítás, karbantartás	200	115	60	-55	-47,83%
Egyéb karbantartás, javítás	2 050	1 958	200	-1 758	-89,79%
Posta költségek	91	107	110	3	2,80%
Távközlés költségei	326	330	349	19	5,76%
Vezetékes telefon	48	50	48	-2	-4,00%
Mobil telefon	169	147	144	-3	-2,04%
Egyéb távközlési költség	109	133	157	24	18,05%
Vásárok, szakmai rendezvények	1 360	1 666	1 086	-580	-34,81%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	413	409	334	-75	-18,34%
Egyéb	413	400	329	-71	-17,75%
0	0	9	5	-4	-44,44%
Bérleti és lízingdíj	140	241	197	-44	-18,26%
Ingatlanok bérleti díja	0	17	0	-17	-100,00%
Járművek bérleti díja	0	5	0	-5	-100,00%
Egyéb bérleti díjak	140	219	197	-22	-10,05%
Könyvviteli szolgáltatás díja	845	848	842	-6	-0,71%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	200	200	200	0	0,00%
Ügyvédi díjak	1 200	1 200	500	-700	-58,33%
Közjegyzői díjak	16	16	10	-6	-37,50%
Vagyonvédelem	1 728	1 884	2 040	156	8,28%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	810	845	575	-270	-31,95%
Egyéb szakértői díjak	0	60	100	40	66,67%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	2 000	872	980	108	12,39%
Oktatás, továbbképzés	950	1 359	610	-749	-55,11%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	2 090	1 546	1 624	78	5,05%
Szemét és veszélyes hulladék szállítása	910	601	90	-511	-85,02%
Gépek, berendezések ell., felülvizsgálata	431	243	340	97	39,92%
Csatorna és duguláselhárítás	150	212	108	-104	-49,06%
Egyéb	199	256	273	17	6,64%
Informatikai szolg.	400	234	813	579	247,44%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 518	1 686	1 414	-272	-16,13%
Bankköltségek	480	517	554	37	7,16%
Hatósági díjak, illetékek	196	276	55	-221	-80,07%
Biztosítási díjak	842	893	805	-88	-9,85%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	582	393	405	12	3,05%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	51 192	45 011	49 816	4 805	10,68%
10. Bérköltség	39 696	34 287	38 255	3 968	11,57%
Bér	37 546	30 915	35 405	4 490	14,52%
Teljes munkaidős összesen	34 377	27 706	28 980	1 274	4,60%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	15 966	9 750	9 411	-339	-3,48%
technikus, szakmunkás	6 546	2 411	2 543	132	5,47%
egyéb	9 420	7 339	6 868	-471	-6,42%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	18 411	17 956	19 569	1 613	8,98%

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
vezető	7 192	8 272	8 981	709	8,57%
ügyintéző, előadó, egyéb	11 219	9 684	10 588	904	9,33%
Nem teljes munkaidős összesen	3 169	3 209	6 425	3 216	100,22%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	3 169	3 209	6 425	3 216	100,22%
nyugdíjas fizikai	1 192	1 013	2 924	1 911	188,65%
részmunkaidős fizikai	1 977	2 196	3 501	1 305	59,43%
Megbízási díjak	1 450	1 870	1 850	-20	-1,07%
Egyéb bérköltség	700	1 502	1 000	-502	-33,42%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 104	4 092	4 267	175	4,28%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	203	500	210	-290	-58,00%
Saját gépkocsi használat költsége	1 300	1 300	1 067	-233	-17,92%
Cafeteria összesen	1 405	994	1 536	542	54,53%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	1 405	994	1 536	542	54,53%
Reprezentációs költség	550	550	650	100	18,18%
Munkáltatót terhelő SZJA	346	320	387	67	20,94%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	300	428	417	-11	-2,57%
12. Bérjárulékok	7 392	6 632	7 294	662	9,98%
Szociális hozzájárulási adó	6 313	5 523	6 125	602	10,90%
Egészségügyi hozzájárulás	412	376	441	65	17,29%
Szakképzési hozzájárulás	557	490	566	76	15,51%
Egyéb bérjárulék	110	243	162	-81	-33,33%
VI. Értécsökkenési leírás	33 729	34 016	34 841	825	2,43%
Terv szerint elszámolt ÉCS	33 129	33 223	34 241	1 018	3,06%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	539	539	307	-232	-43,04%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	32 590	32 684	33 934	1 250	3,82%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	600	793	600	-193	-24,34%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	600	793	600	-193	-24,34%
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	1 156	-2 675	-1 090	1 585	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	6	6	6	0	0,00%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6	6	6	0	0,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	6	6	6	0	0,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	873	699	1 003	304	43,49%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	873	699	1 003	304	43,49%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	873	699	1 003	304	43,49%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-867	-693	-997	-304	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	289	-3 368	-2 087	1 281	-
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-
D. Adózott eredmény (+C-X)	289	-3 368	-2 087	1 281	-

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	17	16	-1	-3,61%
Teljes munkaidős létszám	14	12	-2	-13,73%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	6	7	1	16,67%
<i>Teljes munkaidős technikus, szakmunkás</i>	1	1	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős egyéb</i>	5	6	1	20,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	8	5	-3	-35,98%
<i>Teljes munkaidős vezető</i>	2	2	0	0,00%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	6	3	-3	-47,58%
Nem teljes munkaidős létszám	2	4	1	56,25%
<i>Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó</i>	2	4	1	56,25%

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	772 100	1 100	0	771 000	0	0
I	Épület és egyéb építmények	521 000	0	0	521 000	0	0
II	Járművek	250 000	0	0	250 000	0	0
III	Működéshez szükséges beszerzések	1 100	1 100	0	0	0	0

Cívis Takarító Kft.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Beruházás](#)

Cívís Takarító Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	24 620	25 567	25 100	-467	-1,83%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	24 620	25 567	25 100	-467	-1,83%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	2 520	3 131	2 092	-1 039	-33,18%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	22 100	22 436	23 008	572	2,55%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	1 300	19	1 064	1 045	5500,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	0	19	0	-19	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	1 300	0	0	0	-
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	0	0	1 064	1 064	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	6 457	6 542	6 160	-382	-5,84%
05. Anyagköltség	1 112	1 073	1 110	37	3,45%
Alapanyagok	200	148	210	62	41,89%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	180	155	180	25	16,13%
Üzemanyag felhasználás	520	609	590	-19	-3,12%
Energiaköltségek	52	56	44	-12	-21,43%
Munkaruha, védőruha	30	26	8	-18	-69,23%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	30	25	30	5	20,00%
Számítástechnikai kellékanyag	40	35	30	-5	-14,29%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	60	19	18	-1	-5,26%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 200	3 942	3 879	-63	-1,60%
Karbantartás, javítás költségei	140	310	200	-110	-35,48%
Gépjármű javítás, karbantartás	90	162	120	-42	-25,93%
Informatikai javítás, karbantartás	20	0	0	0	-
Egyéb karbantartás, javítás	30	148	80	-68	-45,95%
Posta költségek	7	20	20	0	0,00%
Távközlés költségei	192	152	169	17	11,18%
Vezetékes telefon	24	13	16	3	23,08%
Mobil telefon	120	104	108	4	3,85%
Egyéb távközlési költség	48	35	45	10	28,57%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	500	430	480	50	11,63%
Távfűtés	500	390	440	50	12,82%
Egyéb	0	40	40	0	0,00%
Bérleti és lízingdíj	1 606	1 309	1 240	-69	-5,27%
Ingatlanok bérleti díja	1 366	1 064	1 020	-44	-4,14%
Egyéb bérleti díjak	240	245	220	-25	-10,20%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 105	1 108	1 108	0	0,00%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	300	300	300	0	0,00%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	220	208	280	72	34,62%
Egyéb szakértői díjak	110	72	72	0	0,00%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	0	23	0	-23	-100,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	20	10	10	0	0,00%
Egyéb	20	10	10	0	0,00%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 145	1 193	1 171	-22	-1,84%
Bankköltségek	450	490	480	-10	-2,04%
Hatósági díjak, illetékek	50	28	11	-17	-60,71%
Biztosítási díjak	645	675	680	5	0,74%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	81	0	-81	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	253	0	-253	-100,00%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	12 101	13 948	14 375	427	3,06%
10. Bérköltség	9 515	11 205	11 664	459	4,10%
Bér	7 115	7 721	8 634	913	11,82%
Teljes munkaidős összesen	7 115	7 721	8 634	913	11,82%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	0	1 191	2 130	939	78,84%
egyéb	0	1 191	2 130	939	78,84%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	7 115	6 530	6 504	-26	-0,40%
vezető	4 585	4 584	3 920	-664	-14,49%
ügyintéző, előadó, egyéb	2 530	1 946	2 584	638	32,79%
Megbízási díjak	0	1 219	630	-589	-48,32%
Egyéb bérköltség	2 400	2 265	2 400	135	5,96%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	500	400	581	181	45,25%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	0	41	0	-41	-100,00%
Cafeteria összesen	350	250	369	119	47,60%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	150	250	330	80	32,00%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	200	0	39	39	-
Reprezentációs költség	0	13	40	27	207,69%
Munkáltatót terhelő SZJA	70	52	70	18	34,62%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	80	44	102	58	131,82%
12. Bérjárulékok	2 086	2 343	2 130	-213	-9,09%
Szociális hozzájárulási adó	1 433	1 703	1 446	-257	-15,09%
Egészségügyi hozzájárulás	66	58	66	8	13,79%
Szakképzési hozzájárulás	107	132	138	6	4,55%
Egyéb bérjárulék	480	450	480	30	6,67%
VI. Értékcsökkenési leírás	1 800	785	1 160	375	47,77%
Terv szerint elszámolt ECS	1 800	785	1 160	375	47,77%

Cívís Takarító Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Osszesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	1 800	785	1 160	375	47,77%
VII. Egyéb ráfordítások	1 621	825	579	-246	-29,82%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	182	0	-182	-100,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. érték	1 000	0	0	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	88	87	87	0	0,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	533	556	492	-64	-11,51%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	3 941	3 486	3 890	404	11,59%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	4	2	2	0	0,00%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4	2	2	0	0,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	4	2	2	0	0,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	4	2	2	0	0,00%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	3 945	3 488	3 892	404	11,58%

Cívis Takarító Kft.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	3	3	0	0,00%
Teljes munkaidős létszám	3	3	0	0,00%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	1	1	0	0,00%
Teljes munkaidős egyéb	1	1	0	0,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	2	2	0	0,00%
Teljes munkaidős vezető	1	1	0	0,00%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	1	1	0	0,00%

Cívus Takarító Kft. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	2 857	0	2 857	3 030	0	3 030	173	0	173	6%	-	6%
Bizonytalan befolyású követelések	80	0	80	80	0	80	0	0	0	0%	-	0%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	80	0	80	80	0	80	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés	80	0	80	80	0	80	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	80	0	80	80	0	80	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású követelések	2 777	0	2 777	2 950	0	2 950	173	0	173	6%	-	6%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	2 330	0	2 330	2 350	0	2 350	20	0	20	1%	-	1%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	447	0	447	600	0	600	153	0	153	34%	-	34%

Civis Takarító Kft.

	Beruházási terv	2018. Beruházás	Saját F	DMJV F	DVRt F	Állam F	Hitel F	Egyéb F
Projektek	Civis Takarító Kft.	4 500	4 500	0	0	0	0	0
I	Gépbeszerzés	4 500	4 500	0	0	0	0	0

Cívisvíz Kft.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Kintlévőség](#)

Civisvíz Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	32	19 695	0	-19 695	-100,00%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	32	19 695	0	-19 695	-100,00%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	32	19 695	0	-19 695	-100,00%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	1 223	1 327	5 713	4 386	330,41%
Visszaírt értékvesztés	529	314	0	-314	-100,00%
Követelések visszaírt értékvesztése	529	314	0	-314	-100,00%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	94	74	5 713	5 639	7626,64%
Leírt követelésekre befolyt összegek	0	239	0	-239	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	600	700	0	-700	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 004	1 770	1 270	-501	-28,28%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 748	1 215	1 174	-42	-3,42%
Karbantartás, javítás költségei	100	8	0	-8	-100,00%
Gépjármű javítás, karbantartás	100	0	0	0	-
Egyéb karbantartás, javítás	0	8	0	-8	-100,00%
Posta költségek	8	2	2	0	0,00%
Könyvviteli szolgáltatás díja	141	137	137	0	0,00%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	200	200	200	0	0,00%
Ügyvédi díjak	684	287	600	313	109,30%
Egyéb szakértői díjak	570	582	235	-347	-59,59%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	45	0	0	0	-
Egyéb	45	0	0	0	-
07. Egyéb szolgáltatások értéke	224	147	96	-51	-34,52%
Bankköltségek	96	95	90	-5	-4,92%
Hatósági díjak, illetékek	100	13	6	-7	-54,89%
Biztosítási díjak	28	39	0	-39	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	32	409	0	-409	-100,00%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	302	291	286	-6	-1,90%
10. Bérköltség	240	240	240	0	0,00%
Megbízási díjak	240	240	240	0	0,00%
12. Bérjárulékok	62	51	46	-6	-10,81%
Szociális hozzájárulási adó	58	48	42	-6	-11,59%
Szakképzési hozzájárulás	3	3	3	0	0,00%
VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	-
VII. Egyéb ráfordítások	50	453	0	-453	-100,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	50	453	0	-453	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 101	18 508	4 158	-14 350	-77,54%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	500	161	50	-111	-69,02%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	500	161	50	-111	-69,02%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	500	161	50	-111	-69,02%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	500	161	50	-111	-69,02%
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-601	18 669	4 208	-14 461	-77,46%

Cívisvíz Kft. 2018. Terv	2017. December Bázis			2018. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	8 580	8 151	429	13 648	8 151	5 497	5 068	0	5 068	59%	0%	1181%
Bizonytalan befolyású követelések	8 580	8 151	429	8 580	8 151	429	0	0	0	0%	0%	0%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	8 580	8 151	429	8 580	8 151	429	0	0	0	0%	0%	0%
Lejárt lakossági követelés	6 976	6 627	349	6 976	6 627	349	0	0	0	0%	0%	0%
Lejárt lakossági követelés 720 napon túl	6 976	6 627	349	6 976	6 627	349	0	0	0	0%	0%	0%
Lejárt egyéb vevő követelés	1 604	1 524	80	1 604	1 524	80	0	0	0	0%	0%	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	1 604	1 524	80	1 604	1 524	80	0	0	0	0%	0%	0%
Biztos befolyású követelések	0	0	0	5 068	0	5 068	5 068	0	5 068	-	-	-
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	0	0	0	5 068	0	5 068	5 068	0	5 068	-	-	-

Főnix Irodaház Kft.

2018

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

Főnix Irodaház Kft.	2017. Terv	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	312 095	0	-312 095	-100,00%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	312 095	0	-312 095	-100,00%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	0	312 095	0	-312 095	-100,00%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	0	636 942	0	-636 942	-100,00%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	129	0	-129	-100,00%
Tulajdonosnál az apportérték (értékpapír és részesedés kiv.)	0	636 813	0	-636 813	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0	403 467	2 287	-401 180	-99,43%
05. Anyagköltség	0	280	0	-280	-100,00%
Energiaköltségek	0	265	0	-265	-100,00%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	0	11	0	-11	-100,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	0	4	0	-4	-100,00%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	91 391	2 047	-89 344	-97,76%
Posta költségek	0	24	0	-24	-100,00%
Távközlés költségei	0	17	19	2	12,94%
Mobil telefon	0	12	12	0	0,00%
Egyéb távközlési költség	0	5	7	2	44,00%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	0	85 150	0	-85 150	-100,00%
Egyéb	0	85 150	0	-85 150	-100,00%
Bérelti és lízingsdíj	0	3	330	327	10900,00%
Ingatlanok bérelti díja	0	3	330	327	10900,00%
Könyvviteli szolgáltatás díja	0	493	498	5	1,01%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	0	600	600	0	0,00%
Ügyvédi díjak	0	3 600	0	-3 600	-100,00%
Közjegyzői díjak	0	3	0	-3	-100,00%
Oktatás, továbbképzés	0	17	0	-17	-100,00%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	0	1 484	600	-884	-59,57%
Egyéb	0	1 484	600	-884	-59,57%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	0	499	240	-259	-51,90%
Bankköltségek	0	383	240	-143	-37,34%
Hatósági díjak, illetékek	0	43	0	-43	-100,00%
Biztosítási díjak	0	72	0	-72	-100,00%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	0	1	0	-1	-100,00%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	5 860	0	-5 860	-100,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	305 437	0	-305 437	-100,00%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	7 076	5 490	-1 586	-22,41%
10. Bérköltség	0	4 857	3 755	-1 102	-22,69%
Bér	0	4 857	3 755	-1 102	-22,69%
Teljes munkaidős összesen	0	4 857	0	-4 857	-100,00%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	0	4 857	0	-4 857	-100,00%
ügyintéző, előadó, egyéb	0	4 857	0	-4 857	-100,00%
Nem teljes munkaidős összesen	0	0	3 755	3 755	-
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	0	0	3 755	3 755	-
részmunkaidős szellemi	0	0	3 755	3 755	-
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	893	809	-84	-9,36%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	0	79	0	-79	-100,00%
Cafeteria összesen	0	665	688	23	3,44%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	0	325	325	0	0,00%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	0	340	363	23	6,74%
Reprezentációs költség	0	15	0	-15	-100,00%
Munkáltatót terhelő SZJA	0	128	122	-6	-5,08%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	6	0	-6	-100,00%
12. Bérjárulékok	0	1 326	926	-400	-30,18%
Szociális hozzájárulási adó	0	1 086	733	-353	-32,53%
Egészségügyi hozzájárulás	0	161	137	-24	-14,84%
Szakképzési hozzájárulás	0	79	56	-23	-29,11%
VI. Értékcsökkenési leírás	0	1 010	54	-956	-94,65%
Terv szerint elszámolt ÉCS	0	1 010	54	-956	-94,65%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	0	16	0	-16	-100,00%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	0	994	54	-940	-94,57%
VII. Egyéb ráfordítások	0	2 493	0	-2 493	-100,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	115	0	-115	-100,00%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	0	2 378	0	-2 378	-100,00%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	534 991	-7 831	-542 822	-101,46%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	1 562	6 372	4 810	307,94%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	1 562	6 372	4 810	307,94%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	0	1 314	0	-1 314	-100,00%
Belső Cash-pool kamatbevétel	0	1 314	0	-1 314	-100,00%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	0	248	6 372	6 124	2469,35%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	375	2 842	2 467	657,87%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	375	2 842	2 467	657,87%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	0	375	2 842	2 467	657,87%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	0	15	132	117	780,00%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	360	2 710	2 350	652,78%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	1 187	3 530	2 343	197,39%
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	0	536 178	-4 301	-540 479	-100,80%

Főnix Irodaház Kft.	2017. Várható	2018. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	bázis	Ev	Várh -Terv	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	1	1	0	-4,17%
Teljes munkaidős létszám	1	0	-1	-100,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	1	0	-1	-100,00%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	1	0	-1	-100,00%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	0	91,67%
Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó	1	1	0	91,67%