



FŐKERT FŐVÁROSI KERTÉSZETI
NONPROFIT ZRT.

BVK HOLDING TAGJA

CÍM: 1073 Budapest, Dob utca 90.
TELEFON: +36 1 342 1720
FAX: +36 1 342 9730
WEB: www.fokert.hu
E-MAIL: fokert@fokert.hu

FŐKERT Nonprofit Zrt. ÜZLETI TERV – 2013

2013. április 05.

FŐVÁROSI KERTÉSZETI
ZÁRTKÖRŰEN VEZÉRLŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Szervezeti egység: Vezérigazgatóság

Jóváhagyta: Szabó József vezérigazgató

Oldalak száma: 129

TARTALOMJEGYZÉK

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	3
I.1. Működést érintő kockázatok	15
I.2. Közzolgáltatási szerződés tevékenységi köre	16
I. 3. Feladatellátás.....	16
I.5. Alkalmazott, feladatokhoz kapcsolt munkaerő és szezonmixek	21
I.6. 2013. évi kapacitás kihasználtság	24
I.7. Zöldterület tervezés-fejlesztés	25
II. Nem közhasznú zöldfelületi tevékenység	32
III. Egyéb nem közhasznú tevékenységek.....	33
III.1. Termesztési tevékenység.....	33
III.2. Komposztüzem	34
III.3. Ingatlanüzemeltetés	34
III.4. Ügyviteli szolgáltatás	36
IV. Stratégiai partnerkapcsolatok lehetséges irányai a FŐKERT Nonprofit Zrt. leányvállalatai vonatkozásában	36
IV.1. FŐKERT Mérnök Iroda Beruházási és Tervezési Kft.....	36
IV.2. VIRÁGÉRT Kft.	36
IV.3. Tahi Faiskola Kft.....	37
V. Minőségbiztosítás.....	37
VI. Marketing terv	37
VII. Beruházások, felújítások.....	42
VIII. Mérlegterv	48
IX. Likviditás	48
X. Kitekintés a 2014-2015. évre	49
XI. Mutatók	56
MELLÉKLETEK	57
FŐKERT Nonprofit Zrt. tervezett eredmény kimutatása (ezer Ft-ban).....	57
FŐKERT Nonprofit Zrt. Mérleg kimutatás	58
FŐKERT Nonprofit Zrt. Likviditási terv.....	60
FŐKERT Nonprofit Zrt. HR adatok.....	61
I.sz. FÜGGELÉK – LEÁNYVÁLLALATOK 2013. ÉVIÜZLETI TERVEI.....	67
TAHI FAISKOLA KFT.	67
VIRÁGÉRTÉKESÍTŐ KFT	72
Főkert Mérnök Iroda Beruházási és Tervezési Kft.	91
II. sz. FÜGGELÉK- PIACI EGYSÉGÁRAK ALKALMAZÁSÁVAL A 2013. ÉVI AJÁNLOTT TECHNOLOGIA RÁFORDÍTÁSAI	108
III. SZ. FÜGGELÉK- JOGSZABÁLYI KÖRNYEZET, KIEMELT ZÖLDTERÜLETEK KÖRE	117

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Társaságunk a 2013. üzleti évet 2.611 mFt bevétel mellett, 2.611 mFt összköltséggel, 0 Ft mérleg szerinti eredménnyel tervezi.

Eredmény kimutatás terv

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. Tény	2013 Terv	Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Értékesítés nettó árbevétele	233 175,0	195 665,0	-37 510,0	-16,1%
Aktivált saját teljesítmények értéke	20 982,0	2 705,0	-18 277,0	-87,1%
Egyéb bevételek	2 259 345,0	2 325 580,0	66 235,0	2,9%
Anyagjellegű ráfordítások	1 006 676,0	1 158 484,0	151 808,0	15,1%
Személyi jellegű ráfordítások	1 173 331,0	1 248 307,0	74 976,0	6,4%
Értékcsökkenési leírás	87 713,0	94 940,0	7 227,0	8,2%
Egyéb ráfordítások	338 458,0	108 719,0	-229 739,0	-67,9%
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-92 676,0	-86 500,0	6 176,0	-6,7%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	86 087,0	77 500,0	-8 587,0	-10,0%
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-6 589,0	-9 000,0	-2 411,0	36,6%
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	6 686,0	9 000,0	2 314,0	34,6%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	97,0	0,0	-97,0	-100,0%
ADÓZOTT EREDMÉNY	97,0	0,0	-97,0	-100,0%
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	97,0	0,0	-97,0	-100,0%

A FŐKERT Nonprofit Zrt. 2013. évi Üzleti Tervének véglegesítését jelentősen megnehezítette, hogy a Társaságunk által javasolt, „szakmailag optimális” Szakmai Program és annak kompenzáció igénye, valamint az előzetesen, a tárgyévre alapozott, így tervezetten rendelkezésre álló és végeredményben meg is szavazott fővárosi forrás között közel 800 millió forint eltérés mutatkozott amellelt, hogy a szakmai feladatokat koordináló Városüzemeltetési Főosztály részéről is több jogos és minőségi színvonal emelését célzó igények is megfogalmazódtak.

A szakmai egyeztetések során három koncepciót készítettünk el. Az elsőnél a rendeletekben foglalt minimálisan elvégzendő kötelező feladatokkal számoltunk, mely nem tartalmaz szinte semminemű fejlesztési lehetőséget, tartalékot, még havaria esetére sem. Szakmailag értékelve, évről-évre egyre nagyobb kockázatot jelent ez az úgynevezett „minimális program” megvalósítása. A korábbi években tapasztalt tartós alulfinanszírozottság miatt, a folyamatosan romló állapotú szilárd és burkolt felületek egyre nagyobb balesetveszélyt jelentenek a közparkokban, nem különben az egyre idősödő faállomány megnövekedett fenntartási költsége. A minimális fenntartási szintre épülő, a rohamosan növekvő számban pusztuló idős és beteg fák pótlása, szó szerint életbe vágó fontossággal bírhat. Így ezt a költségvetést a FŐKERT Nonprofit Zrt. vezetősége szakmailag nem javasolta.

A második tervezetnél a szakma által nemzetközileg is elfogadott Zöldfelület Fenntartási Szakmai Programot vettük alapul. Ebben a zöldfelületek tíz évenkénti teljes felújításának az aktuális évre vonatkozó feladatait, annak költségeit terveztük. Szerepel benne az épített elemek tervszerű felújítása is, a különböző mértékű avulásokat figyelembe véve. Ennek a programnak minimum 10 éven keresztül megvalósítása esetén jelentősen megújulhat, illetve emelkedhet parkjaink minőségi, esztétikai színvonala. Sajnos ez a lehetőség a mai, jelenlegi gazdasági helyzetet figyelembe véve jelenleg még nem reális eshetőség.

A harmadik változatban kifejtett Üzleti Tervünket egy általunk szakmailag vállalható, a szükséges és elégséges fenntartást, fejlesztést biztosító az előző két verzió között elhelyezkedő szakmai program alapulvételével készítettük el.

Társaságunk 2012. október 31-i határidővel elkészítette „Előirányzott Kompenzáció Igény” Javaslátát és összhangban a Stratégiai tervben megfogalmazott célokkal, az alapfenntartási feladatok ellátására biztosított kompenzációt a kötelezően elvégzendő és a szakmai optimumhoz közelítő minőségi színvonal biztosítására, a feladatok mennyiségi bemutatása és azoknak egy számított egységáron történő számítása után 2.942 millió forintban határozta meg.

Budapest Főváros Önkormányzatának rendelkezésére álló anyagi forrásai figyelembe vételével, 2013. évben a rendeletekben rögzített és minimálisan szükséges feladatok ellátását tudtuk csak reálisan betervezni. **A Fővárosi Közgyűlés által 2013. március 28-án elfogadott 2013. évi Közzolgáltatási Szerződésünkben rögzített kompenzáció összege 2.218 mFt.**

Kiemelnénk, hogy amíg a bázis évben eredetileg 1.850 mFt, 10%-os Főpolgármesteri zárolás mellett készített Üzleti Tervünk nem biztosított elégséges forrást a szükséges közzolgáltatási feladatellátás finanszírozásához sem, addig a 2013. évi kompenzáció már lehetőséget ad egy kiegyensúlyozott, biztonságos működéshez, szakmailag megalapozott technológia követéséhez és az időjárási viszonyokhoz való gyorsabb és rugalmasabb alkalmazkodáshoz.

Társaságunk jövőképe:

- Az elmúlt időszak nehézségei ellenére a FŐKERT Nonprofit Zrt. megítélése az ismertről, az elismert szintre változott! Az emelt szintű fenntartás már nem csak a szakemberek, hanem a parkok használói számára is érzékelhető pozitív változást mutat.
- Társaságunk kommunikációját a főváros lakosságával több szinten is kiépítettük (internet, szakmai- és lakossági fórumok, rendezvények, stb.), melynek célja a zöldfelületek használóinak, közülük is főként a fiatalok bevonása a közparkok tervezésébe, átalakításába, a parkok funkcionális elemeinek innovációjába.
- A szakembergárdánk rendszeres képzésével, motivációjának fokozásával, a rendelkezésre álló eszközök optimalizálásával, fejlesztésével Társaságunk hatékonyságát az üzletági átlagot messze meghaladó szintre emeljük.
- Társaságunk így tervszerűen és hatékonyan működő, az optimális Szakmai Programot 100%-ot közelítő szinten ellátó, környezettudatos, kiemelten közhasznú zöldfelület-gazdálkodási közzolgáltató vállalattá válik.
- A kiemelt kategóriájú fővárosi közparkokból, zöldfelületekből, a turisztikailag legfontosabb területek (pl. Margitsziget, Népliget, Városliget, Vár környezete, Gellérthegy, belvárosi terek, bevezető városkapuk, stb.) innovatív, közösségi tervezésben kialakított, a jövő generációinak használatát figyelembe vevő parkokká való átalakítása folyamatosan zajlik.
- A FŐKERT Nonprofit Zrt. elfogadtatja a Fővárosi Önkormányzat vezetésével a hosszú távú tervezési stratégia szükségességét, mely feladatalapú és elsősorban szakmai megalapozottságú.
- Elérjük, hogy a Fővárosnak feladatalapú, kiegyenlített, kiszámítható támogatási rendszere működjön, elsősorban szakmai döntések mentén. A fővárosi zöldfelület-kezelés, - üzemeltetés, - gazdálkodás pénzügyi oldalának hosszú távú koncepcióval összehangolt, működtetésének és a fejlesztésének finanszírozási összhangja megvalósul. Választási ciklusokon átívelő, a napi politikától elváló zöldfelületi közzolgáltatási megrendelési rendszer működik.

A FÖKERT Nonprofit Zrt. Vállalati Stratégiájában továbbra is minőségi zöldfelületeket eredményező Szakmai Program elindítása az elsődleges cél, melyhez a következő stratégia párosul:

- Folyamatos lobbizási tevékenységgel el kell érni, hogy a fővárosi zöldfelület kezelés és -üzemeltetés, a gazdálkodás pénzügyi oldalának hosszú távú tervezésével, egy közösen kialakított és elfogadott szakmai koncepció alapján, a működtetésének és a fejlesztésének összhangjának érvényesítése mellett valósuljon meg. Feladatalapú, kiegyenlített, hosszabb távon is kiszámítható támogatás rendszere alakuljon ki, mely szakmai döntések mentén működik. A Szakmai Program folyamatos, tervszerű megvalósíthatóságát, valamint annak finanszírozását fővárosi rendeletek is garantálják. Nem kötődik az önkormányzati választások ciklikusságához, minimum 10 éves szakmai középtávú-, valamint legalább 25 éves hosszú távú szakmai programot is alapul vesz.
- Az egységesített zöldfelületi kataszteri rendszer bevezetésével, üzemeltetésével, egységáras elszámolással, a városvezetéssel is közösen kialakított szolgáltatási szintekkel megvalósul az átláthatóság, a számon kérhetőség. A Tulajdonos és a Megrendelő is biztosan tudhatja Társaságunk mire, hogyan és milyen minőségben használja fel a kapott forrásokat.

Közös, széleskörű szakmai platformot kívánunk kialakítani a különböző szakmai szervezetekkel, közös szakmai lobbizást indítani a zöldfelület gazdálkodás, -fenntartás törvényi háttérének megteremtéséhez, annak szakmailag is ellenőrzött működtetéséhez. A jogszabályi háttér lehetőséget teremt a közép- és hosszú távú fejlesztési koncepció kialakítására oly módon, hogy kiszámítható forrást biztosít annak megvalósítására. Ennek érdekében menedzsmentünk megismeri és megismerheti a kerületek zöldfelületi elképzeléseit is, illetve prezentálja a FÖKERT Nonprofit Zrt. stratégiai terveit, hogy azokat szakmailag is össze lehessen hangolni.

A parkfenntartási munkák végzésénél kiemelt hangsúlyt fektetünk a turisztikailag frekvenciált helyeken lévő, kiemelten kezelt zöldfelületek állapotának javítására, az út menti zöldsávok radikális felújítására, a megszokott helyeken egynyári növényekkel kiültetett díszes virágágyások és a városi környezethez is jól alkalmazkodó évelő- és egyébkertészeti fenntarthatóbb új növénytakaságok létrehozására.

A tágabb szakma és a Fővárosi Önkormányzat illetékeseinek közreműködésével kialakítja azt az objektív értékelési metodikát, mely alapjául szolgál a Főváros zöldfelületein található élő- és épített parkelemeinek értékének meghatározásához, a zöldvagyron nyilvántartásához a zöldfelületi kataszter rendszerén belül.

Társaságunk kiemelt fontosságot tulajdonít 2013-ban a hatékonyság további növelésének is.

- 2013-ban ki fogjuk alakítani az általunk kezelt területek preferencia besorolását, melyben már figyelembe vesszük a városkép pozitív megítélésében betöltött státuszát, a területen található növényzetet, épített elemeket, korrekciós hatását is, stb. Külső szolgáltatási igények optimalizálásával, a parkfenntartási munkákhoz igénybe vett eddigi alvállalkozói szolgáltatások szerkezeti összetételén is változtatni kíván Társaságunk vezetősége. A tapasztalatot, szakmunkát igénylő feladatokat saját, jól képzett munkaerő állományra alapozzuk. Folyamatos szakmai továbbképzésekkel tesszük egyre kvalifikáltabbá és egyre „hasznosabbá” a saját, jól körül határolt szakterületünkön munkatársainkat
- A BVK csoporton belül is alacsonynak számító átlagbér színvonal versenyképesebbé tételét kiemelt célként kezeljük, a költség és eredmény szint megtartása mellett.
- A ciklikus és szakértelmet igénylő feladatok ellátását, azok munkacsúcs időszakában – például őszi lombgyűjtés, tavaszi lombgyűjtés, kapálási, sarabolási feladatok, stb. – külső, nagyobb létszámot gyorsan mozgósítani képes alvállalkozókra kívánjuk alapozni. 2013-ban folytatni kívánjuk az erősen leamortizált eszköz- és gépparkunk további megújítását.

A nem használt és magas építmény- és telekadóval érintett ingatlanjaink 2013. évi értékesítésének, a realizált árbevétel racionális felhasználásának kidolgozása a BVK Holding Zrt. szakmai útmutatásai alapján

történt. 2013. évben még nem realitás a nagy értékű ingatlanok értékesítése, így jelen Üzleti Terv számszaki részében egyelőre nem szerepelnek, csak azok eladására történő előkészületei tervezettek. Társaságunk a városligeti volt EXPO épület ingatlancseréjére és innovatív, megújuló energiát hasznosító felújítására, illetve egy új Zöld-Köz-Pont kialakítására tervezi fordítani. A fennmaradó forrásból az elavult géppark modernizálását, az alközpontok infrastruktúrájának fejlesztését kívánjuk finanszírozni.

A 2013. évi Üzleti Terv összeállításakor a külsős piacra jutási lehetőségeinket is piacelemző vizsgálat alá vontuk. Figyelembe véve a tulajdonosi elvárásokat, de szem előtt nem tévesztve a közszolgáltatási feladatellátás elsődlegességét Társaságunk a 100 %-os tulajdonában lévő FŐKERT Mérnök Iroda Kft.-n keresztül tervezi piaci árbevételeit növelni. **A 2012. évi tervhez képest kétszeres árbevétel elvárását amellet, osztalék elvárásunkat 10%-kal növeltük, annak érdekében, hogy külső forrás igénybe vétele nélkül is a Társaságnál elegendő forrás álljon rendelkezésre a további eredménnyel járó vállalkozási feladatok finanszírozására.**

Társaságunk közszolgáltatási alap-feladatellátását, tervezési rendszerét és annak 2013. évi számszaki – naturális - adatait az „I. Közzolgáltatási tevékenység, jogszabályi környezet” c. fejezetben ismertetjük.

A Társaság tervezett gazdálkodása a 2013. üzleti évben:

Bevételi terv

Megnevezés	2012. Tény	2013 Terv	Adatok eFt-ban	
			Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Zöldfelületi piaci	110 636,0	80 000,0	-30 636,0	-27,7%
Termesztési tevékenység	24 984,0	20 000,0	-4 984,0	-19,9%
Komposztüzemi tevékenység	34 931,0	36 600,0	1 669,0	4,8%
Ingatlan-, vagyongazdálkodási tevékenység	62 132,0	59 065,0	-3 067,0	-4,9%
Ügyviteli szolgáltatások	492,0	0,0	-492,0	-100,0%
Értékesítés nettó árbevétele	233 175,0	195 665,0	-37 510,0	-16,1%
Egyéb bevételek	2 259 345,0	2 325 580,0	66 235,0	2,9%
Bevételek összesen	2 492 520,0	2 521 245,0	28 725,0	1,2%

Budapest Főváros Önkormányzatától származó, Közzolgáltatási Szerződésen kívüli közhasznú bevételekkel továbbra sem számolhatunk.

Piaci árbevételeink az összes bevétel 7,7%-át adják. Ezen belül a zöldfelületi piaci bevételeink 3,18%-ban, Termesztési tevékenység bevételei 0,8%-ban, Komposztüzemünk értékesítési tevékenysége 1,38%-ban és Ingatlan- vagyongazdálkodásunk vagyongazdálkodási tevékenységei 2,35%-ban részesülnek. A tervezésnél az óvatosság elvét követve jártunk el.

Egyéb bevételek között a 2013. évi kompenzáció összege (2.218 mFt), az áthúzódó Margitszigeti Szökőkút és Rózsakert projektre (85 mFt) illetve a Feneketlen tó vízjogi üzemeltetési engedélyben meghatározott feladatainak ellátására (15 mFt) elhatárolt és feloldásra kerülő összeg, illetve céltartalék felhasználás (6 mFt) került tervezésre.

Anyagjellegű ráfordítások terv

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. Tény	2013. Terv	Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Anyagköltség	416 736,0	454 936,0	38 200,0	9,2%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	561 090,0	675 096,0	114 006,0	20,3%
Egyéb szolgáltatások értéke	10 729,0	11 452,0	723,0	6,7%
Eladott áruk beszerzési értéke	9 577,0	10 000,0	423,0	4,4%
Eladott (közvetett) szolgáltatások értéke	8 544,0	7 000,0	-1 544,0	-18,1%
Anyagjellegű ráfordítások	1 006 676,0	1 158 484,0	151 808,0	15,1%

A Cégszintű anyagköltségek 62,6%-a fordítódik közvetlenül a **közszolgáltatási feladatok ellátására** – a bázis értékhez képesti többlet anyagköltséget ezen feladatok anyagigény struktúra változása okozza –, 27% a **piaci tevékenységek** terv szintű ellátására – a külpiaci tevékenységek jellemzően magasabb anyagigényű tevékenységek –, 10,4% pedig **közvetett, azaz rezszi anyagköltségekre**.

Az igénybevett szolgáltatás volumenéből 75,2% kapcsolódik közvetlenül a **közszolgáltatási feladatok ellátásához** – a bázishoz mért többletet a kaszálási tevékenység (+37 mFt), illetve a Margitszigeti Szökőkút és Rózsakert projekttel kapcsolatban felmerülő alvállalkozói teljesítések (+73 mFt) többlete eredményezi –, 5,5% a **piaci tevékenységek** terv szintű ellátásra és jelentős, közel 19,3% **közvetett, azaz rezszi igénybevett szolgáltatásokra**. Az egyes tevékenységekre felosztott közvetett igénybevett szolgáltatás költségek közel **130 millió forinttal** részesednek Társaságunk Önköltségéből.

Igénybevett szolgáltatások részletezése

	Adatok eFt-ban
52- Igénybevett szolgáltatások terv bontása	2013. évi Terv
Közszolgáltatási kaszálási feladatok	195 727,0
Közszolgáltatási szállítási feladatok	126 490,0
Közszolgáltatási őrzési feladatok	11 125,0
Közszolgáltatási tervezési, szakvélemény készítési feladatok	16 104,0
Közszolgáltatási gépjárási feladatok	23 000,0
Közszolgáltatási kertészeti feladatok	15 112,0
Közszolgáltatási projekt feladatok	99 357,0
Közszolgáltatási egyéb feladatok	19 300,0
OVERHEAD igénybevett szolgáltatások	92 674,0
Kiegészítő tevékenységek igénybevett szolgáltatásai	54 777,0
Egyéb feladathoz nem rendelt igénybevett szolgáltatások	21 430,0
Mindösszesen	675 096,0

Az igénybe vett szolgáltatások legjelentősebb tétele a teljes tervezett érték mintegy 29%-át kitevő motoros kaszálási szolgáltatás. Társaságunk megvizsgálta a szolgáltatás saját humán és eszköz állománnyal történő ellátásának lehetőségét. A feladat ellátása 28.800 ember órát igényel, mely kapacitásigény nem egyenletesen terheli az évet, az szezonális jellegű, teljesítéséhez kalkulációnk szerint így 60 fő szükséges az érintett időszakban. A kaszálási szolgáltatás magán a kaszáláson kívül magába foglalja a zöldhulladék összegyűjtését, és zöldhulladék lerakóba történő elszállítását is. Számításunk során eszköz igényként 10 db dobozos kisplató teherautóval a dolgozók szállításához (bruttó 4.500eFt/db bekerülési értékkel), 70 db motoros kaszával (bruttó 300eFt/db bekerülési értékkel) számoltunk. A járművek üzemeltetési költségénél 60 napra napi 200 km-es futásteljesítménnyel, 9 literes fogyasztással, 450 Ft/l üzemanyag árral, a kaszák esetében 1 liter/óra fogyasztási normával, 100 Ft/óra damil költséggel, 174 Ft/óra egyéb üzemeltetési költséggel (2 ütemű motorolaj, karbantartás) számoltunk. Az ÉCS 20%/évvel kalkulált.

A tevékenység előbbi és a táblázatban szereplő további tételek alapján számított élömunkán kívüli költsége 78.414,-eFt/szezon. A tervezett 195.000,-eFt tervezett alvállalkozói költségéből ezt levonva 116.586,-eFt keret marad az élömunka fedezetéül. Társaságunk ez évben hirdetés útján keresett fél éves határozott időre kaszálásra munkaerőt bruttó 240eFt/hónap + béren kívüli juttatások tervezett juttatási csomaggal. A hirdetésre értékelhető pályázat egy sem érkezett. Így jelen kalkulációnk során a személyi jellegű ráfordítások értékét egész évre számítottuk – határozatlan idejű munkaszerződést feltételezve – azonban alacsonyabb 200,-eFt/hónap bruttó bérrel.

A személyi jellegű ráfordítások fedezetésül szolgáló 116.586,-eFt maradvány számításunk alapján 34 fő 1 évi foglalkoztatására nyújt fedezetet. A szezonban jelentkező 26 fő kapacitás hiány területre arányosan számítva 7.800.000 m2 kiesést jelent, amit továbbra is alvállalkozóval pótolva – tekintettel arra, hogy az eszközöket és a szállítást már Társaságunk biztosítaná az üzleti tervben szereplő 11Ft/m2 árral szemben 8,-Ft/m2 árral számolva - 62.400,-eFttal rontaná Társaságunk 0-ra tervezett adózás előtti eredményét, így a jelenlegi finanszírozási szint mellett az teljes összegével veszteségként jelentkezne.

Kaszálási feladatok saját munkaerővel való ellátásának kalkulációja

	me	me.e.	e.á.	Adatok Ft-ban felmerülő költség
Alvállalkozó kaszálás költs.		Ft		195 000 000
Kalkulált létszámszükséglet		fő		60
Kalkulált óraszükséglet		óra		28 800
Élömunkán kívüli felmerülő ktsg.				
Transporter ÉCS	10	db	900 000	9 000 000
Transporter Biztosítás	10	db	70 000	700 000
Transporter Üzemanyag	10 800	liter	450	4 860 000
Transporter Karbantartás	10	db	100 000	1 000 000
Kasza ÉCS	70	db	60 000	4 200 000
Kasza üzemeltetés	28 800	üzemóra	724	20 851 200
Zöld hulladék szállítás	9 000	m3	2 667	24 003 000
Zöld hulladék lerakás önköltsége	9 000	m3	700	6 300 000
Közüti terelés	60	nap	100 000	6 000 000
Védőfeszerezés, munkaruha	60	fő/év	25 000	1 500 000
Összesen				78 414 200
maradvány				116 585 800
Élömunka ktsg.				
Bruttó bér	1	fő	200 000	200 000
Caffeteria	1	fő	26 000	26 000
Adó és járulék	1	fő	57 928	57 928
Havi élömunka költség				283 928
Éves élömunka költség	1	fő/év		3 407 138
Létszám	fő			34

Személyi jellegű ráfordítások terv

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. Tény	2013. Terv	Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Bérköltség	794 940,0	840 567,0	45 627,0	5,7%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	164 843,0	158 551,1	-6 291,9	-3,8%
Bérbírlások	213 548,0	249 188,9	35 640,9	16,7%
Személyi jellegű ráfordítások	1 173 331,0	1 248 307,0	74 976,0	6,4%

Társaságunk önköltség szerkezetére – a szolgáltatói tevékenység jellegéből adódóan – jellemző a **személyi jellegű ráfordítások** meghatározó aránya, mely jelen Üzleti Terv vonatkozásában 52,2%.

Megnevezés	2012. év Tény	2013. év Terv	Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	329,0	333,0	4,0	1,2%
Teljes munkaidős dolgozók átlagkeresete (Ft/fő/hó)	205 103,0	217 217,0	12 114,0	5,9%
Ebből teljes munkaidős fizikai dolgozók átlagkeresete (Ft/fő/hó)	148 558,0	155 281,0	6 723,0	4,5%
Bérköltség (ezer Ft)	794 940,0	840 567,0	45 627,0	5,7%

Az alapszabályok fejlesztése a BVK Holding Zrt. által meghatározott premisszák figyelembevételével történt, így az állományi létszám 2012. december 31.-i **alapszabályainak 4%-os fejlesztésével terveztünk**. 2013. évben várhatóan belépő új kollégák alapszabályát Társaságunk szervezeti szintnek megfelelő, piacon elismert alapszabályokkal tervezi, mely szükségszerűen 4%-on felüli átlagkereset emelkedés generál. Ennek oka a Tulajdonos által is ismert és BVK HOLDING szinten is **alacsony bérszínvonal**, mely mellett hatékony működését segítő, nagy szaktudású szakembert nem lehet a piacról, vagy más közműcégtől elcsábítani.

Ezen túlmenően mintegy **80 millió forint jótéjesítési mozgóbér és prémium tömeggel** számolunk, mely mellett biztosított a pozitív 0 mérleg szerinti eredmény.

A 2014. évi Üzleti Terv készítésekor reményeink szerint és az alapszabályok Holdingon belüli, legalább középértékhez közelítése érdekében az idei évi jutalmak egy részét alapszabályozni tervezzük.

Értékcsökkenési leírás terv

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. Tény	2013. Terv	Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Értékcsökkenési leírás	87 713,0	94 940,0	7 227,0	8,2%

Az **értékcsökkenési leírás** összege tervezetten 8,2%-kal haladja meg a bázis évi értéket. Gépparkunk modernizálásának érdekében minimális mértékben az értékcsökkenési leírás felül kerül sor fejlesztésre (saját forrásból finanszírozott +6,3mFt).

Egyéb ráfordítások terv

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. Tény	2013. Terv	Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Céltartalékképzés várható kötelezettségekre	54 820,0	0,0	-54 820,0	-100,0%
Eredményterhelő ÁFA	51 500,0	44 000,0	-7 500,0	-14,6%
Építmenyadó és telekadó	198 903,0	54 719,0	-144 184,0	-72,5%
Egyéb ki nem emelt ráfordítások	33 235,0	10 000,0	-23 235,0	-69,9%
Egyéb ráfordítások	338 458,0	108 719,0	-229 739,0	-67,9%

Egyéb ráfordításaink közel 230 millió forint csökkenést mutatnak bázis év adataihoz képest. A csökkenés oka a törvényi változások miatti 54,7 millió forinttal tervezett építmény- és telekadó fizetési kötelezettség, szemben a bázis évi és 2009-2012. évi időszakot magában foglaló 198,9 millió forinttal. Bázis évben képzett 55,4 millió forint céltartalék képzéssel szemben a 2013. évi tervben nem kalkulálunk ezen egyéb ráfordítással.

Nem került támogatásra azon javaslatunk sem, hogy a kerületi Önkormányzatoknak fizetendő építmény- és telekadó ne a Zöldfelületi Közszolgáltatási feladatok ellátására megszavazott 2013. évi Előirányzott Kompenzáció összegéből kerüljön kompenzálásra. Öröndetes ugyanakkor, hogy az adóteher jelentős csökkenése már közel sem jelent akkora működési kockázatot, mint azt a 2012. évben tapasztaltuk.

Megjegyezzük, hogy az építmény- és telekadó teher nemcsak a zöldfelület gazdálkodásra fordítható támogatási összeget csökkenti, hanem ezzel párhuzamosan Társaságunk piaci szereplőkkel való reális összemérhetőségét is megnehezíti. Bár az építmény- és telekadó kérdésköre minden egyes vállalkozást érint, mégis ki kell, hogy emeljük annak fontosságát, hogy Társaságunk ingatlanvagyonra nem magántulajdon, Budapest Főváros Önkormányzatán keresztül köztulajdon.

Pénzügyi műveletek eredménye terv

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. Tény	2013 Terv	Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Kapott (járó) osztalék és részesedés	57 314,0	50 000,0	-7 314,0	-12,8%
Belektelt pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	29 420,0	28 000,0	-1 420,0	-4,8%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	44,0		-44,0	-100,0%
Pénzügyi műveletek bevételei	86 778,0	78 000,0	-8 778,0	-10,1%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	570,0	500,0	-70,0	-12,3%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	121,0		-121,0	-100,0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	691,0	500,0	-191,0	-27,6%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	86 087,0	77 500,0	-8 587,0	-10,0%

Pénzügyi műveletek eredménye 78 millió forint, mely egyrészt a VIRÁGÉRT Kft. (33,5 mFt) illetve a FŐKERT Mérnök Iroda Beruházási és Tervezési Kft. (16,5 mFt) együttesen 50 millió forint osztalék elvárásából, másrészt 28 millió forint kamatbevételekből származik. A tervezett osztalékági bevétel 11,1%-kal haladja meg a 2012. évi elvárást (45 mFt).

Rendkívüli műveletek eredménye terv

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. Tény	2013 Terv	Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Rendkívüli bevételek	9 900,0	9 000,0	-900,0	-9,1%
Véglegesen fejlesztési célra kapott tám.	9 900,0	9 000,0	-900,0	-9,1%
Rendkívüli ráfordítások	3 214,0	0,0	-3 214,0	-100,0%
Elegendett köveletés könyv szerinti értéke	3 214,0	0,0	-3 214,0	-100,0%
RENKÍVÜLI EREDMÉNY	6 686,0	9 000,0	2 314,0	34,6%

Rendkívüli bevételek és ráfordítások eredménye 9 millió forint, mely a véglegesen fejlesztési célra kapott pénzeszközből vásárolt kaszálógép és kosaras gépkocsi időarányos értékcsökkenéséből adódik.

Beruházások

Társaságunk beruházásait minimálisan az éves értékcsökkenés felett tervezi. A tervezett értékcsökkenésen felüli 6,3 millió forintot saját forrásból kívánjuk finanszírozni.

Társaságunk Stratégiájában megfogalmazottakkal ellentétben a 2013. évben még nem tudunk emelt szintű gépberuházásokat lebonyolítani, így még várat magára szakmailag elvárható, megfelelő gép ellátottság, mely nagyban megnövelné a feladatellátás biztonságát.

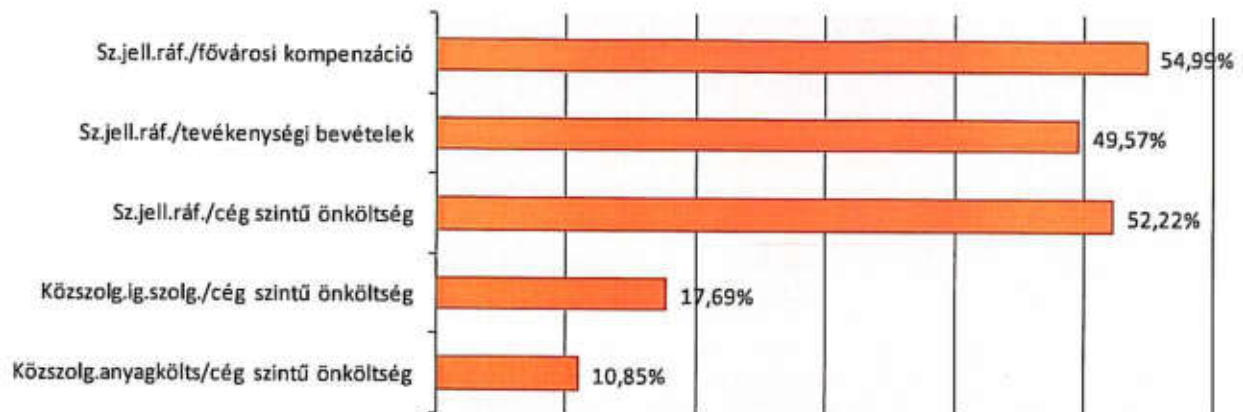
FŐKERT Nonprofit Zrt. gazdálkodásának főbb adatai

Adatok eFt-ban

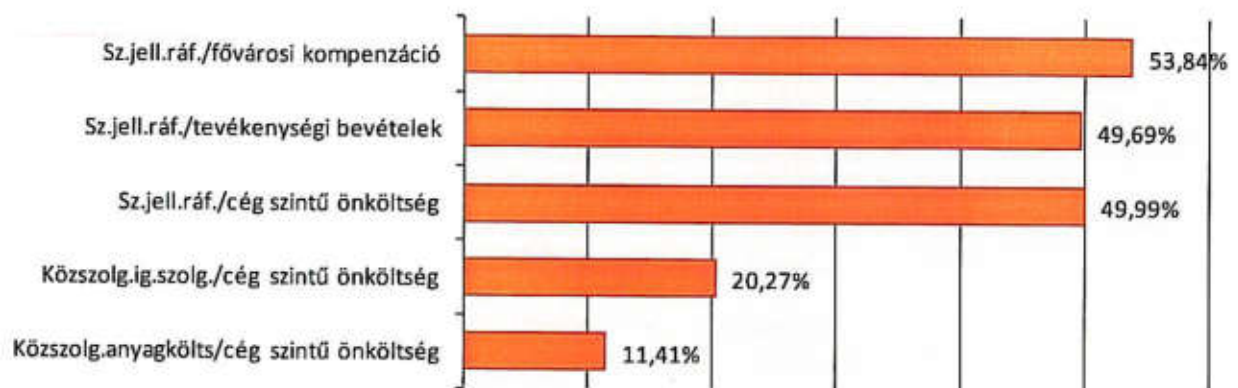
Megnevezés	2012 Tény	2013 Terv	Eltérés [eFt]	Eltérés [%]
Társaság bevételei	2 366 593	2 514 245	147 652	6,2%
Egyéb, pénzügyi és rendkívüli bevételek, ráfordítások eredménye	-120 249	-15 219	105 030	12,7%
Anyagjellegű ráfordítások	1 006 658	1 158 484	151 826	115,1%
Személyi jellegű ráfordítások	1 173 342	1 248 307	74 965	106,4%
Értékcsökkenés	87 717	94 940	7 223	108,2%
Mérleg szerinti eredmény	97	0	-97	0,0%
Tárgyévi beruházások, felújítások	175 235	100 380	-74 855	57,3%
Pénzeszközök	655 403	465 233	-190 170	71,0%
Létszám	329	333	4	101,2%

Költségösszetétel bemutatása

Költségszerkezet alakulása 2012 Tény



Költségszerkezet alakulása 2013 Terv

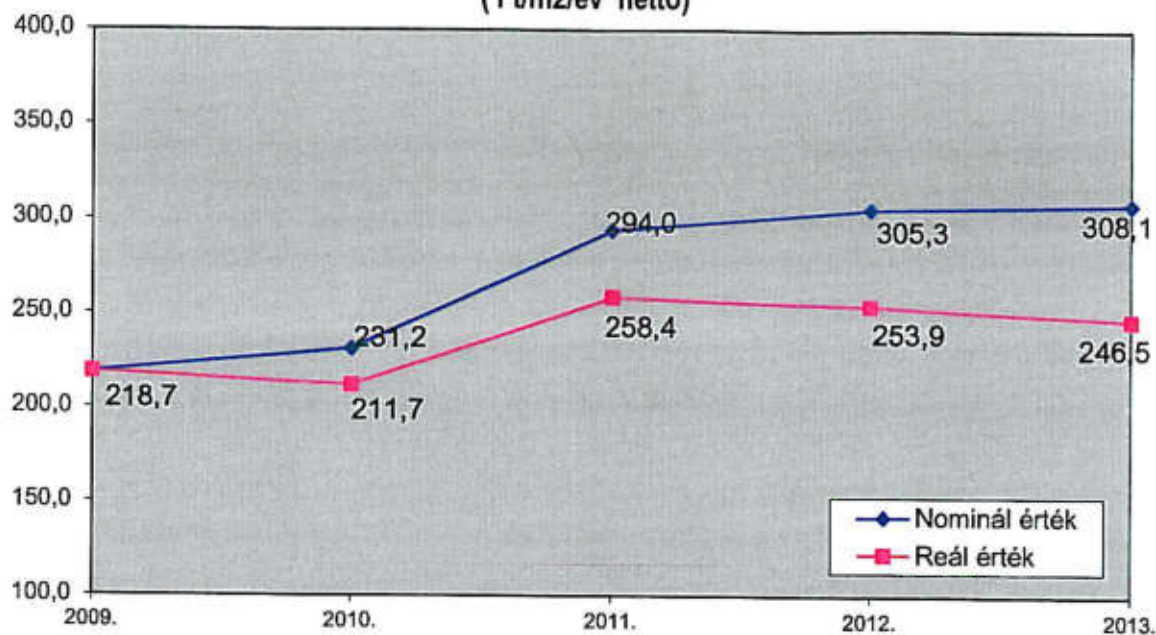


2.sz. diagram: költségszerkezet alakulása

A 2013. évi tervben a személyi jellegű ráfordítások arányának csökkenését, a humánerőforrás hatékonyság emelkedése eredményezi.

Alábbiakban grafikonon szemléltetjük az elmúlt 5 évben, zöldfelület fenntartásra biztosított kompenzáció 1m²-re eső összegének alakulását mind nominál, mind reál értékben.

**A parkfenntartásra jutó fajlagos források nominál- és reálértéken
(Ft/m²/év nettó)**



1.számú grafikon

2013. évi Üzleti Tervünk elválaszthatatlan részét képezik Társaságunk többségi tulajdonában lévő leányvállalatok (VIRÁGÉRT Kft., TAHI Faiskola Kft., FŐKERT Mérnök Iroda Kft.) Üzleti Tervei is. A Terveket különállóan, kiegészítő fejezetként közöljük.

A FŐKERT Mérnök Iroda Kft., valamint a VIRÁGÉRT Kft. osztalékfizetéssel kapcsolatos tervét a saját Üzleti Tervünk tervezésekor, mint a zöldfelületi közszolgáltatási munkákra fordítható források kiegészítéseként, ezáltal a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, a tartósan jelentkező alulfinanszírozottság kompenzálására vesszük figyelembe.

Üzleti Tervünk további fejezeteiben mutatjuk be a 2013-as év tervezett szakmai és közhasznú tevékenységeit, számokkal, adatokkal alátámasztva.

Budapest, 2013. április 05.


Szabó József
vezérigazgató

I. Közzolgáltatási tevékenység, jogszabályi környezet

Társaságunk 2007. július 1-jétől nonprofit gazdasági társaságként működik. A Cégbíróság 2007. december 18-i hatállyal kiemelkedően közhasznú szervezetként vette nyilvántartásba, mivel olyan közfeladatot lát el, amelyről törvény, vagy törvény felhatalmazása alapján más jogszabály rendelkezése szerint állami szervnek kell gondoskodnia.

2009. II. negyedévtől Társaságunk feladatát **Közzolgáltatási Szerződés** keretein belül látja, a tevékenységhez tartozó önköltséget Budapest Főváros Önkormányzata támogatás formájában téríti meg. A szerződés szerint alapfeladatunk **586 ha zöldterület és 34.000 db sorfa** folyamatos, teljes körű ápolása, valamint további mintegy **600 ha egyéb zöldterület** különböző gyakoriságú kaszálása, takarítása és további **120.000 db, 1.000 km hosszan elhelyezkedő útvonal melletti fa** alkalmankénti gallyazása, ifjítása, esetenkénti kivágása, pótlása.

A fővárosi jelentőségű ún. kiemelt közparkok és fasorok körét a Fővárosi Közgyűlés **14/1993. (IV. 30.) sz. rendeletének** melléklete határozza meg. (III. sz. függelék)

Feladatunk továbbá a **10/2005. (III.8.) sz. Főv. Kgy. rendelet** szerint a fővárosi kezelésű zöldterületek rendszeres felújítása, rekonstrukciója a tervezéstől a kivitelezésig (III.sz. függelék).

Alaptevékenységünk másik pillére a közzolgáltatási feladatokon kívüli közhasznú feladatok ellátása, melyek megrendelője szintén Budapest Főváros Önkormányzata.

A 2013. évi Üzleti Terv összeállításánál új, közhasznú zöldfelület létesítési feladatokkal nem számolhatunk, szemben a bázis évben befejezett I. kerület Vörösmarty, Mikó utcai játszótér rekonstrukciójával, valamint a margitszigeti Öko-játszótér kivitelezési munkáival, mely feladatok 110 millió forint közhasznú bevételt jelentettek Társaságunknak.

3.sz. táblázat: Közhasznú zöldterületi tevékenység bevétele eFt-ban

	2012. évi Tény forrás	2013. évi Terv Forrás	2013 Terv/ 2012 Várható
	eFt	eFt	%
Fővárosi Önkormányzattól származó alapfenntartásra biztosított támogatási bevétel	2 091 638	2 218 000	106,0%
Margitszigeti szökőkút és rózsakert felújítása	10 150	85 299	
Feneketlen tó vízjogi üzemeltetési engedélyben meghatározott feladatainak ellátása	7 819	15 281	
Clark Ádám tér felújítása	22 187		
Március 15. tér felújítási munkák	2 117		
KÖZZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉSEN KÍVÜLI közhasznú feladatok összesen	-		
KÖZHASZNÚ BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	2 133 911	2 318 580	108,7%

A 2013. évi Közzolgáltatási feladatellátásra biztosított forrást és a 2012. évi adatokkal akként kell összehasonlítani, hogy azokhoz milyen összetételű feladatok kapcsolódnak. A táblázatból kitűnik, hogy a rendeletben rögzített feladatok elvégzésére 6%-kal több forrás jut nominál értéken. Az emelkedés egyrészt fedezetet nyújt az inflációs hatásokra, a minimálbér emelésekre, másrészt egyes technológiai munkaműveletek növelésére is lehetőséget ad.

4. sz. táblázat: Közhasznú tevékenység bevételeinek és ráfordításainak alakulása

	2012. év Tény	2013. évi Terv
Közhasznú tevékenység összes bevétele	2 341 364	2 405 334
Fővárosi Önkormányzattól származó alapfenntartásra biztosított támogatási bevétel	2 091 638	2 218 000
Margitszigeti szökőkút és rózsakert felújítása	10 150	85 299
Feneketlen tó vízjogi üzemeltetési engedélyben meghatározott feladatainak ellátása	7 819	15 281
Clark Ádám tér felújítása	22 187	
Március 15. tér felújítási munkák	2 117	
Egyéb-, pénzügyi-, rendkívüli bevétel, Saját termelésű készlet állomány változása	207 453	86 754
Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 341 439	2 406 969
Anyagjellegű ráfordítás	887 894	1 037 775
Személyi jellegű ráfordítás	1 053 854	1 188 442
Értékcsökkenési leírás	79 924	79 953
Egyéb, pénzügyi és rendkívüli ráfordítások	319 767	100 799
Közhasznú eredmény	- 75	- 1 635

Társaságunk 2013. évi eredményét közszolgáltatóként „pozitív 0” értékkel tervezi. A fenti táblázatból kitűnik, hogy a költségfelosztás után veszteséget mutató Közhasznú tevékenységet Társaságunk kiegészítő Nem Közhasznú tevékenységei kompenzálják. Természetesen a Közhasznú- Nem Közhasznú bevételek alapján tervezett költségfelosztás miatt Piaci tevékenységeink azok össz. árbevételein belüli csökkenése miatt már nem csak üzemi szinten, hanem adózás előtti eredmény szinten is pozitív előjelűek.

I.1. Működést érintő kockázatok

- Bár Budapest Főváros Önkormányzata a 10/2005. (III.8.) Főv. Kgy. rendelet 4§.(2). pontjában részletesen rögzíti a kijelölt zöldfelületeken ellátandó kötelező feladatait. A feladatokkal Társaságunkat bizza meg. Jelentős kockázat, hogy bár az ellátandó feladatok köre rendeletben rögzített, annak forrása viszont nem. Szükséges a rendeletben rögzíteni Társaságunk által javasolt, rendeleteknek megfelelő minimális szolgáltatási szint forrás oldalának a biztosítását is. A fővárosi költségvetés nagyságrendileg 0,4%-át jelentő kompenzációs minimum díjtételre megítélésünk szerint forrást kell tudni biztosítani a Megrendelőnek.
- További és 2013. évtől hatványozottan jelentkező kockázat a közszolgáltatási feladatellátástól független építmény- és telekadó megfizetésének kérdése. Üzleti elő-Tervünk Vezetői összefoglalójában javaslatot tettünk a tervezett költség ellentételezésére, mely véleményünk szerint független kell, hogy legyen a zöldfelületek fenntartására biztosított kompenzáció összegétől. A megfizetendő adó minimalizására a BVK Holdinggal közösen ingatlan hasznosítási stratégiát dolgozunk ki, de kockázat jelenleg továbbra is fennáll.
- 2013. évi Üzleti Terv és hangsúlyosan a működést alapjaiban meghatározó közszolgáltatási feladatellátás elemzésekor meg kell említenünk az évek során jelentősen leamortizálódott épített elemeket és balesetveszélyes park- illetve sorfákat mint jelentős szakmai- és anyagi kockázati tényezőt.

- Míg az elfogadott minimális szakmai szint csak a fasorok vonatkozásában nyújt fedezetet a balesetveszély elkerülésére, addig közelítve a javasolt optimális kompenzációnál megindulhatna már az épített elemek tervszerű megújítása is, a park- illetve sorfák pótlása is, többek között.

I.2. Közzolgáltatási szerződés tevékenységi köre

5.sz. táblázat: Területi adatok fenntartási kategóriánként, bázis évhez viszonyított területváltozások

Zöldterületek besorolása	2011. parkadat (m ²)	2012. parkadat (m ²)	2013. évre tervezett technológia
kiemelt közcélú zöldterületek	4 638 836	4 619 756	folyamatos fenntartás
nem kiemelt, de intenzíven fenntartott zöldterületek	311 315	238 295	
kiemelt fasorok alatti zóldsávok	602 581	615 485	kaszálás, cserje felületek ápolása
Fővárosi tulajdonú ingatlanok	489 272	499 152	
helyi természetvédelmi területek	1 272 645	4 150 593	havi egyszeri takarítás, eseti megrendelések
erdő besorolású területek	1 715 835	1 806 565	
Összesen	9 030 484	11 929 846	
főútvonalak	4 010 878	4 010 878	4x-i kaszálás
tömegközlekedési útvonalak	575 900	575 900	4x-i kaszálás
intenzíven fenntartott területek	522 453	515 468	4,4x-i kaszálás
Összesen	5 109 231	5 102 246	
Vagyongazdálkodási Főosztály Vagyongazd. O. (ingatlanok)	810 470	726 733	4x-i kaszálás
Vagyongazdálkodási Főosztály Lakás Osztály	875 612	875 612	4x-i kaszálás, eseti hulladék szállítás
Városháza I.-II.-III. udvar és Városháza park	21 051	21 051	folyamatos fenntartás

I. 3. Feladatellátás

Kiemelt közcélú zöldfelületek fenntartása

2012. évben a feladatellátásunkra kapott támogatási összeg jóval elmaradt a szükséges mértéktől, ez Szakmai Programunk alakulását döntően befolyásolta, hiszen szinte csak a legszükségesebb munkákat tudtuk elvégezni az általunk fenntartott közterületeken.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. 2013. évi Üzleti tervezésnél a Szakmai Program alakításának alapvető ismérve az optimális felé mutató (60-70%) gyakoriságokat és mennyiségeket magában foglaló optimalizált fenntartási technológia összeállítása volt. Ezeket az optimumhoz közelítő mennyiségeket az elfogadott költségvetési főszám ismeretében csökkenteni kényszerültünk.

Célunk, hogy az általunk fenntartott városi közparkok általános minőségi állapota és a lakosság általi megítélése rövid időn belül látványosan javuljon, így azok be tudják tölteni a lakosság által jogosan elvárt – tervezés és megvalósítás során részükre szánt – rekreációs szerepet.

A szakmailag optimista szintűnek javasolt technológia költségigényének közel 800 millió forintos kompenzáció csökkenése miatt elsődleges szempont volt a rendeleti minimum követelményeknek való teljes körű megfelelés. Bízunk abban, hogy az év közbeni piaci szerepvállalásból származó eredmények lehetőséget fognak tudni adni, az Üzleti tervben jelenleg nem szereplő minőségjavító munkafolyamatok ellátására (pl. épített elem kihelyezés, fa- és egyéb növényültetés, szórt burkolat felújítás, stb.).

Természetesen nagy figyelmet fordítottunk a tervezésnél az alapfenntartási munkafolyamatok, mint a kaszálások, őszi-, tavaszi lombgyűjtések, kapálási, gyomlálási feladatok mennyiségének növelésére, hiszen ezen munkák alapvetően határozzák meg parkjaink általános állapotát, azok rendezettségét.

Az elmúlt évek kedvezőtlen tapasztalatai alapján kénytelenek vagyunk közparkjaink kellő mértékű öntözésére nagyobb hangsúlyt fektetni, ami mind a ráfordított élők munkában, mind pedig a betervezett öntözővíz mennyiségében megmutatkozik. Bár szükségesnek tartjuk, de forráshiány miatt egyelőre nem tudjuk megvalósítani az automata öntözőrendszerekkel ellátott felületek növelését.

A 2011. év őszen megkezdett pázsítfelület rekonstrukciós programunkat, - mely segítségével igen költséghatékonyan, viszonylag gyorsan, látványos változást tudunk elérni parkjaink legnagyobb igénybevételnek kitett felületein. Sajnálatos megjegyezni azonban, hogy szakmailag maximum 10 évente (azaz évi 10%-os mértékben) a gyepfelületeket fel kellene újítani – jelenleg még terv szinten sem tudjuk betervezni.

Az általunk fenntartott zöldterületeken a több évtizede folyamatosan romló burkolatok állapota igen kritikusnak mondható.

2013. évi javaslatból is kikerült a szilárd burkolat felújítási terv, mely mintegy 5.000 m² felületen jelentett volna valamilyen szintű felújítást.

Ütemtervünk alapján szisztematikusan szeretnénk elkezdni parkberendezési tárgyaink közül a padok felújítását, szükséges helyszíneken újak telepítését, melyre 2013. évben csak a legszükségesebb helyszíneken lesz majd lehetőségünk.

Az előregedett, több évtizedes öntözőcső-hálózatainkon, azok igen rossz állapota miatt mind gyakoribbá válnak a csőtörések. Az így elfolyt öntözővíz igen tetemes összeget tesz ki költségvetésünkben ezért célszerűnek láttuk volna a legproblémásabb helyeken már az idén elkezdni az öntözőhálózatok teljes felújítását, szükség esetén cseréjét. Javaslatunkat a 2014. évi Üzleti Tervezés során újra be fogjuk tervezni.

Egyéb feladatok

A 2013. évre összeállított technológiánkban a fő- és tömegközlekedési útvonalak melletti zóldsávok, a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok esetében a zöldterületek kaszálását évi átlagosan 3 alkalommal ütemeztük be. A technológiába beállított gyakoriságok alkalmazásával folyamatosan biztosítani tudjuk a Főváros legforgalmasabb útjai mellett a rendezett városképet, illetve meg tudjuk akadályozni az allergén gyomnövények további elterjedését a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő területeken.

A fő- és tömegközlekedési útvonalak melletti fasori fák ápolását éves szinten több száz útellenőri- és lakossági bejelentés alapján végezzük. Minimum bázis évi munkák elvégzését látjuk továbbra is célszerűnek, melyet a technológiánkba is beépítettünk.

A területeken illegálisan lerakott kommunális hulladékot bejelentés alapján Társaságunk folyamatosan elszállítja. Ezen munkák elvégzésére a bázis évi technológiában beállított mennyiséggel számoltunk.

További feladatunk az V. kerületi, közterületi Városháza park, illetve a Városháza I-III. belsőudvarok zöldterületeinek folyamatos szakmai ápolása, melynek kertészeti fenntartása kiemelt zöldfelületként is fokozott szakmai figyelmet igényel.

Zöldkataszter bevezetésének jelenlegi státusza

A Zöldkataszter Program bevezetésével kapcsolatban Társaságunk kiválasztotta a szakmai közreműködő, fejlesztő partnert és megkezdte az egyeztetéseket a parkalkotók specifikációjának kidolgozásával a mérhető, rögzíthető és nyilvántartható adatok formátumának kidolgozásával.

Greenformatic Fakataszteri Nyilvántartó Rendszer bevezetésével kapcsolatban elkészültünk a FŐKERT Nonprofit Zrt. gazdálkodását és munkavégzését figyelembe vevő, személyre szabott térinformatikai alapokon nyugvó adatbázis kezelő programmal, melynek jelenleg tesztüzeme folyik párhuzamosan az adatbázis adatokkal való feltöltésével.

Zöldkataszteri Intézkedési Terv:

- A zöldvagyron nyilvántartására képes térinformatikai adatbázis kezelő szoftver próbaüzemének elindítása:
2013. június 30.
- Zöldkataszteri adatbázis 30%-ig történő feltöltése:
2014. december 31.
- Zöldkataszteri adatbázis 80%-ig való feltöltése és a már bevitt adatok karbantartása:
2015. december 31.
- Teljes körű naprakész Zöldkataszteri Rendszer működése:
2016. június 30.

Intézkedési Terv Greenformatic:

- Greenformatic program tesztüzemének tapasztalataival kiegészített stabil adatbázis kezelő program működése, adatbázis 10%-ig történő feltöltése:
2012. december 31.
- Greenformatic program adatbázisának 50%-ig való feltöltése:
2014. június 30.
- Greenformatic program adatbázisának 100%-ig való feltöltése:
2014. december 31.

1. Tervezési peremfeltételek

Társaságunk az egyes költségek tervezésekor a BVK Holding Zrt. által meghatározott peremfeltételeket maradéktalanul alkalmazta.

Az alkalmazás módszertana:

- 2013. évben nem közbeszerzéshez kötött anyag, igénybevett szolgáltatások vonatkozásában **4,5%-os** növekedést tervezve (fogyasztói árak alakulása megegyezik a közüzemi díjak tervezett alakulásával)
- Személyi jellegű ráfordítások tervezésekor a teljes munkaidős dolgozók átlagkeresetének vonatkozásában 3,6%-os emelkedést kalkuláltunk. A személyi jellegű ráfordítások sor tartalmazza a Cafeteria elemek mellett egyéb költség elemeket is (pl.: telefon magáncélú használat adója, betegszabadság, táppénz, reprezentáció, munkába járás térítése), ezek közel 4%-os csökkenésével számol Társaságunk.
- Üzemanyag költségek alakulása, melyek jelentős mértékben a feladatellátástól és a gépállomány összetételétől is függnék. Számba véve a megajánlott technológiát, a géppark ECS-n felüli „modernizálását” és a megadott tervezési peremfeltételt, a park- és fasorfenntartás – mint döntő üzemanyag felhasználó tevékenység – a várható üzemanyag költséget **6,7%-kal** emeltük.
- Holdingon belüli szolgáltatók díjtételeinek emelésének elemzésekor meg kell említenünk az FKF Zrt. közel **30%-os** díjtétel növekedését, mely önmagában közel 10 millió forint többletköltséget jelent.
- A hatékonyság megítélésében kulcsfontosságú a nagytömegű kiszervezett időnyomok várható alvállalkozói költségeinek emelkedése (közel 200 millió forint költségtömeg). 2012-13-ban egy több évvel ezelőtt megkötött, közbeszerzésen megversenyeztetett szerződés járt illetve jár le, emiatt egy lépcsőben várható az egységárak mai piaci árakhoz való igazodása. Mint ahogy a 2012. évben a zöldhulladék szállítások 30%-os díjtételével kalkulálnunk kellett, úgy 2013. évben a lejáró közbeszerzési eljárás miatt a zöldfelület gondozási munkák alvállalkozói költségeit **is 20-27%-os** növekedési intervallumban tervezzük. Ebből adódik, hogy a tervezett és alvállalkozókkal ellátandó feladatok költségei nagyságrendileg 40 millió forint költség többletet jelentenek
- Az alvállalkozókkal végeztetett kaszálások tervezett költségek közel 192,7 millió forint, mely a teljes és 2013. évre kalkulált javasolt szintű fenntartás kompenzáció igényének 8,7%-ka a közzolgáltatási feladatellátás közvetlen ráfordításainak 12%-ka. Ezen kiszervezett alvállalkozói feladatok nem oldhatók meg időnyomunka jelleggel, hiszen a feladatok szakképesítést igényelnek és a képesítéssel rendelkező munkavállalók a feladatellátás szezonálisából adódóan a piacon is 100%-ban foglalkoztatottak. A saját létszám munkacsúcsokhoz igazított növelése a magas költségek, valamint az időnyomunka kívüli kapacitás kihasználatlanság miatt nem támogatható. A közbeszerzésben nyertes alvállalkozók árakat a piacon megversenyeztetve vállalják a szükséges kapacitások megfelelő időben és megfelelő helyen való biztosítását.

A zöldkataszter kialakításának elodázhatatlansága jelentős megtakarítást jelenthet, hiszen sok esetben nincs Társaságunk kezében egy aktualizált és hiteles területi adat a fenntartandó területekről, azok strukturális összetételéről (pl. mennyi az adott területen a gyepterület, a szilárd burkolat, a fa darabszám, a cserje felület, stb.)

2. Szakmai Program tervezése az egyes feladatkódok mennyiségeinek meghatározásával indul. A mintegy 320 feladatkód mindegyikéhez a következő paraméterek kerültek meghatározásra:

- **Norma:** hány óra alatt lehet elvégezni az egységnyi feladatot
- **Munkaerő mix:** milyen képzettségű munkaerő állomány tudja ellátni a feladatot
- **Szezon mix:** várhatóan mikor végezzük az adott feladatot
- **Saját vagy alvállalkozói teljesítés:** alvállalkozó esetén a közbeszerzési eljárás nyertes ajánlattevő díja /lehet óra vagy más naturália: pl: FKF m3/ kerül be a rendszerbe.
- **Munkaerő állományunk** foglalkoztatási kategóriákba van sorolva képesítés szerint. Az egyes kategóriák óra kapacitásai létszám alapján tervezhetők kalkulálva a várható inaktív órákat. /betegszabadság, szabadság stb./ Ezen órák kerülnek a hozzájuk kapcsolódó bérekkel terhelésre norma és munkaerő mix alapján az egyes feladatkódokra.
- **Munkaerő mix:** foglalkoztatási kategóriák %-os arányban csoportokba rendezése. Mi az a munkaerő összetétel, mellyel az adott feladatot el lehet végezni.
- **Szezonmix:** a tervezett feladat milyen idő ütemezéssel kerül elvégzésre. A 320 feladatkód több mint 80 időmixbe helyezve.
- Azon **változó költségek** melyek volumentől változnak fajlagos értékekkel kerülnek meghatározásra. Több tervező tábla áll rendelkezésre.

A fenti szakmai tervezéssel párhuzamosan tervezésre kerülnek Társaságunk költségeinek— ilyen forrásfelhasználás mellett — 50%-át kitevő bérek és bérjárulékok, melyek a már említett foglalkoztatási kategóriák és a munkaerő mixek segítségével az egyes feladatkódokra terhelődnek.

A bértervezés mellett egy sor tervezési feladat is elvégzésre kerül. Pl.: kiegészítő tevékenységek költség-bevétel tervei. Ezen túlmenően a közvetlen irányítás költségei, központi általános költségek- bevételek is tervezésre kerülnek és a szintén feladatellátástól független pénzügyi-, egyéb- és rendkívüli bevételekkel és ráfordításokkal együtt kerülnek be a modellbe.

Ezen költségek bevételarányosan kerülnek felosztásra az egyes tevékenységek között, a közszolgáltatási tevékenységekre (320 elemi művelet) pedig a közvetlen költségek arányában terülnek szét, megalkotva ezáltal az egyes műveletek cégszintű kalkulált árát az adott évre vonatkozóan, adott szolgáltatási szint mellett az Európai Unió közszolgáltatói vállalatokra vonatkozó irányelveknek megfelelően, mivel feladat átadásról és nem szolgáltatás megrendelésről van szó.

Minden egyes, eddig már akár egyszer is elvégzett feladat besorolásra került a Szakmai Program megfelelő soraiba. Mivel a mennyiségi egységek eltérőek, azok egységesítésére ún. konverziós számokat kellett meghatározni. pl.: óráról m²-re, db-ről m²-re. Az így előállított táblázat jövő évi közszolgáltatási terveink kumulált alakja a zöldfelület-fenntartás egységes EU konform leképezése.

I.5. Alkalmazott, feladatokhoz kapcsolt munkaerő és szezonmixek

I.5.1. Egyes feladatcsoportok ellátásához szükséges állományi összetétel

merő mix	Park szakm	Park betan	PTMK	Park könnyüg	Park kisg	Park sgm
Park átlagos	21%	23%	0%	18%	15%	24%
Park főleg szakm, betan.	45%	50%	0%	2%	0%	2%
Park főleg segédm.	28%	30%	0%	2%	0%	41%
Park könnyűgépi	0%	0%	0%	100%	0%	0%
Park kisgépi	0%	0%	0%	0%	100%	0%
Kasz.gyűjtés	0%	14%	0%	71%	0%	14%
Takarítás	0%	30%	0%	10%	0%	60%
Fasor átlagos	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Fasor gallyazás, perm.	0%	0%	0%	0%	0%	%
Fasor egyéb	0%	0%	0%	0%	0%	0%
TMK	0%	9%	82%	0%	0%	9%
Fasor permetezés	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Gallyazás, ifjítás	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Fakiszedés döntéssel, marással parkfánál, tuskómarás	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Fakiszedés saját teljeskörű, alvállalkozó	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Egyéb fasori munkák	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Fasor szállítás	0%	0%	0%	0%	0%	0%

merő mix	Fasor szakm	Fasor betan	Fasor nehézg	Fasor könnyüg	Fasor kisg	Fasor sgm
Park átlagos	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Park főleg szakm, betan.	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Park főleg segédm.	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Park könnyűgépi	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Park kisgépi	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Kasz.gyűjtés	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Takarítás	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Fasor átlagos	4%	7%	19%	7%	51%	11%
Fasor gallyazás, perm.	2%	2%	22%	8%	59%	6%
Fasor egyéb	16%	28%	4%	4%	4%	44%
TMK	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Fasor permetezés	30%	0%	40%	30%	0%	0%
Gallyazás, ifjítás	0%	0%	25%	5%	71%	0%
Fakiszedés döntéssel, marással parkfánál, tuskómarás	0%	0%	0%	25%	75%	0%
Fakiszedés saját teljeskörű, alvállalkozó	0%	40%	0%	6%	40%	14%
Egyéb fasori munkák	12%	0%	9%	28%	41%	9%
Fasor szállítás	4%	0%	37%	2%	12%	46%

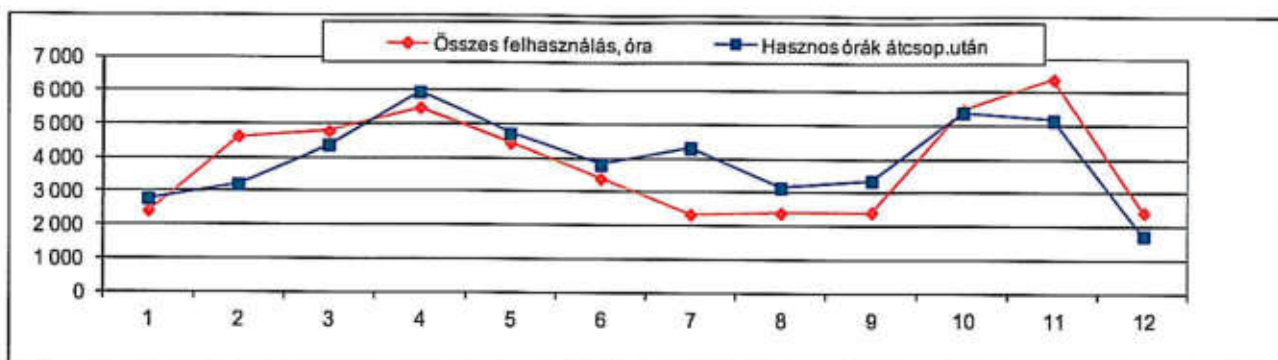
I.5.2. Feladat csoportok szezonálisának meghatározása

Az.	Szezonmix	jan	feb	márc	ápr	máj	jún	júl	aug	szept	okt	nov	dec
1	Cserje, talajtakaró, sövény, rózsaszálka ültetés	0%	0%	40%	20%	10%	0%	0%	0%	0%	15%	15%	0%
2	Kétnyári, hagymás, évelő ültetés	0%	0%	40%	10%	0%	0%	0%	0%	0%	50%	0%	0%
3	Egynyári ültetés	0%	0%	0%	0%	90%	10%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
4	Fenyő örökzöld ültetés	0%	0%	40%	10%	0%	0%	0%	0%	0%	40%	10%	0%
5	Parkfelület öntözése	0%	0%	0%	0%	10%	20%	25%	25%	20%	0%	0%	0%
6	Planténer, váza öntözése	0%	0%	5%	10%	15%	20%	20%	15%	10%	5%	0%	0%
7	Kandeláber edények öntözése	0%	0%	0%	0%	20%	20%	20%	20%	20%	0%	0%	0%
8	Parkfa, sorfa öntözés Ültetett mennyiség az össz. Darabszám %-ban	0%	0%	0%	0%	20%	20%	20%	15%	15%	10%	0%	0%
9	Parkfa, sorfa permetezése	0%	30%	10%	25%	20%	10%	3%	2%	0%	0%	0%	0%
10	Cserje, rózsaszálka, egy- és kétnyári, évelő növényvédelme	0%	0%	0%	10%	15%	25%	25%	20%	4%	1%	0%	0%
11	Sétány, cserje, fatányér vegyszeres gyomirtása	0%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
12	Gyep gyomirtás, arankirtás	0%	0%	0%	0%	0%	50%	50%	0%	0%	0%	0%	0%
13	Fenyő, örökzöld permetezés	0%	0%	0%	0%	40%	30%	20%	10%	0%	0%	0%	0%
14	Felvonulás gyakorisága	0%	10%	5%	10%	15%	25%	25%	10%	0%	0%	0%	0%
15	Sétány sarabolás	0%	0%	0%	20%	10%	0%	30%	25%	15%	0%	0%	0%
16	Cserje, talajt., rózsaszálka, sövény ásás, kapálás	0%	0%	0%	0%	30%	30%	0%	10%	10%	10%	10%	0%
17	Virágfelületek (egy-kétnyári, évelő, hagymás) kapálása	0%	0%	0%	10%	0%	25%	30%	25%	10%	0%	0%	0%
18	Fatányér, fenyőtányér kapálás	0%	0%	0%	40%	0%	0%	30%	0%	30%	0%	0%	0%
19	Komposztterítés	25%	25%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	25%	25%
20	Pázsitfelületek műtrágyázása	0%	0%	0%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
21	Virágfelületek (egy- kétnyári és évelő) tápanyagutánpótlása	0%	0%	0%	0%	40%	40%	20%	0%	0%	0%	0%	0%
22	Cserje, rózsaszálka tápanyag utánpótl.	0%	0%	0%	0%	50%	50%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
23	Pázsitfelületek kaszálása	0%	0%	0%	10%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	0%	0%
24	Kaszálék gyűjtése	0%	0%	0%	10%	15%	15%	10%	15%	15%	15%	5%	0%
25	Pázsitfelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése, szállítása (köz)	0%	0%	0%	0%	20%	25%	25%	25%	5%	0%	0%	0%
26	Pázsitfelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése, szállítása (váll)	0%	0%	0%	0%	20%	25%	25%	25%	5%	0%	0%	0%
27	Cserje metszés ifjítás (1.746.000 db)	30%	35%	35%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
28	Sövénynyírás, ifjítás	0%	20%	0%	0%	30%	0%	25%	0%	25%	0%	0%	0%
29	Rózsaszálka metszés, elvirágzott rózsaszálka leszedése	0%	0%	20%	20%	10%	10%	20%	20%	0%	0%	0%	0%
30	Fűmagvetés, felületi gyepszőnyegezés	0%	0%	20%	40%	0%	0%	0%	0%	0%	20%	20%	0%
31	EGYÉB fenntartási munkák és kapcsolódó költségek (gyepszelvényezés, pázsit hengerezés, pázsit levegőzt)	5%	5%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	5%	5%
32	Út menti növényzet visszavágása, egyéb kertészeti munkák	0%	0%	0%	10%	20%	20%	20%	15%	10%	5%	0%	0%
33	Erdő és természetvédelmi területek gondozása, Városháza belső udvar és Városháza Park fenntartása	5%	5%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	5%	5%
34	Zöldhulladék szállítás, és elhelyezés */kaszálék, cserje stb/	0%	10%	10%	5%	15%	15%	15%	5%	5%	5%	5%	10%
35	Belső szállítás /kaszálék, nyesedék/	0%	10%	10%	5%	15%	15%	15%	5%	5%	5%	5%	10%
36	Virágágy talajelőkészítés	0%	0%	10%	0%	70%	0%	0%	0%	0%	20%	0%	0%
37	rózsaszálka, kétnyári, fenyő- örökzöld kiész. betakarás	0%	0%	50%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	50%	0%
38	Virágágy kiürítés	0%	0%	0%	0%	25%	0%	0%	0%	0%	75%	0%	0%
39	Évelő visszavágás átrendezés	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	50%	50%	0%	0%
40	Planténer, kandeláber, vázák gondozása, mozgatása	20%	13%	26%	10%	3%	0%	15%	8%	5%	0%	0%	0%
41	Szikkert gondozás	5%	5%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	5%	5%

42	szakipari munkák tereprendezések, földkitermelés	0%	0%	5%	10%	20%	20%	15%	10%	10%	5%	5%	0%
43	Faültetés (mellékmunkáival)	0%	0%	15%	25%	10%	0%	0%	0%	0%	25%	25%	0%
44	Parkfa, sorfa metszése, gallyazás	10%	15%	10%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	10%	15%	10%
45	Parkfa, sorfa ifjítása, visszavágás	10%	15%	10%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	10%	15%	10%
46	Fakivágás	0%	0%	10%	15%	15%	15%	0%	0%	5%	20%	20%	0%
47	Tuskó eltávolítás,	0%	0%	10%	15%	15%	15%	0%	0%	5%	20%	20%	0%
48	EGYÉB faápoláshoz kapcsolódó munkák (rönk, gally szállítás és elhelyezés, faverem rácsok kihelyezése)	10%	15%	10%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	10%	15%	10%
49	Balesetveszélyes fák gallyazása	5%	5%	5%	5%	15%	15%	10%	15%	10%	5%	5%	5%
50	Kresz gallyazás	0%	0%	0%	10%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	0%	0%
51	Fiatalfák ápolása	0%	0%	0%	10%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	0%	0%
52	Felvonulási költségek	8%	8%	10%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	10%	8%
53	Kaviccsburkolatok felülírtése gyöngykaviccsal, területrendezéssel	0%	0%	50%	50%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
54	Szilárd burkolatok javítása	0%	0%	30%	70%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
55	Új ivókutak telepítése	0%	0%	20%	30%	30%	20%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
56	Parkberendezési tárgyak javítása, cseréje, hulladékgyűjtők kihelyezése	10%	10%	0%	10%	10%	10%	0%	10%	13%	7%	10%	10%
57	Játárszerek, sporteszközök karbantartása, fő alkatrészeinek cseréje	0%	0%	12%	12%	12%	14%	14%	12%	12%	12%	0%	0%
58	Útészcsillapító burkolat csere	0%	0%	0%	25%	50%	0%	0%	0%	25%	0%	0%	0%
59	Hagyományos öntözőhálózat cseréje, javítása	0%	0%	0%	12%	20%	20%	20%	14%	12%	2%	0%	0%
60	Automata öntözőrendszerek üzemeltetése, javítása	0%	0%	0%	12%	20%	20%	20%	14%	12%	2%	0%	0%
61	Szökőkutak (melyek része a Margitszigeti nagy szökőkút is), csobogók üzemeltetése, javítása	0%	0%	0%	12%	20%	20%	20%	14%	12%	2%	0%	0%
62	Örzés park, játszótér, szökőkút)	8%	8%	9%	8%	8%	9%	8%	8%	9%	8%	8%	9%
63	EGYÉB fenntartási munkák és kapcsolódó költségek (Gellérthegy, Margitszigeti vízesés, Városligeti)	8%	8%	9%	8%	8%	9%	8%	8%	9%	8%	8%	9%
64	Kiszállítás	1%	1%	5%	10%	20%	20%	20%	10%	7%	4%	1%	1%
65	Őszi pázsittakarítás	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	20%	60%	20%
66	Tavaszi pázsittakarítás	20%	30%	50%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
67	Lombkiszedés cserjéből, sövényalj tisztítás	10%	40%	30%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	20%	0%
68	Takarítás, (hótakarítás is) szemétkosár ürítés, medence tisztítás, vízóra leolvasás, faveremrács tisztítás	5%	5%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	5%	5%
69	Hétféle takarítás	0%	0%	0%	0%	20%	20%	20%	20%	20%	0%	0%	0%
70	Homokcsere (felső 10 cm)	0%	0%	0%	50%	0%	50%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
71	Gyöngykavics csere kutyafuttatóban (negyedévente)	0%	0%	25%	0%	0%	25%	0%	0%	25%	0%	0%	25%
72	EGYÉB fenntartási munkák	5%	5%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	5%	5%
73	Síkosságmentesítés	34%	33%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	33%
74	Kommunális szemét szállítása /FKF/	5%	5%	5%	5%	15%	15%	15%	10%	10%	5%	5%	5%
75	Belső szállítás /kommunális szemét/	5%	5%	7%	9%	9%	10%	12%	12%	9%	10%	7%	5%
76	Lombszállítás	10%	10%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	40%	40%
77	Belső szállítás /lomb/	14%	10%	6%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	15%	42%	13%
78	Fenyőkéreg terítés	0%	0%	50%	50%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
79	Kéregzúzalékkal fedett terület lazítása	0%	0%	50%	0%	0%	0%	0%	50%	0%	0%	0%	0%
80	***Ingatlanok takarítása, hulladékszállítás	0%	0%	0%	0%	34%	0%	33%	33%	0%	0%	0%	0%
81	Tavaszi pázsittakarítás géppel	50%	30%	20%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
82	Tavaszi pázsittakarítás rézsűn	0%	70%	30%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

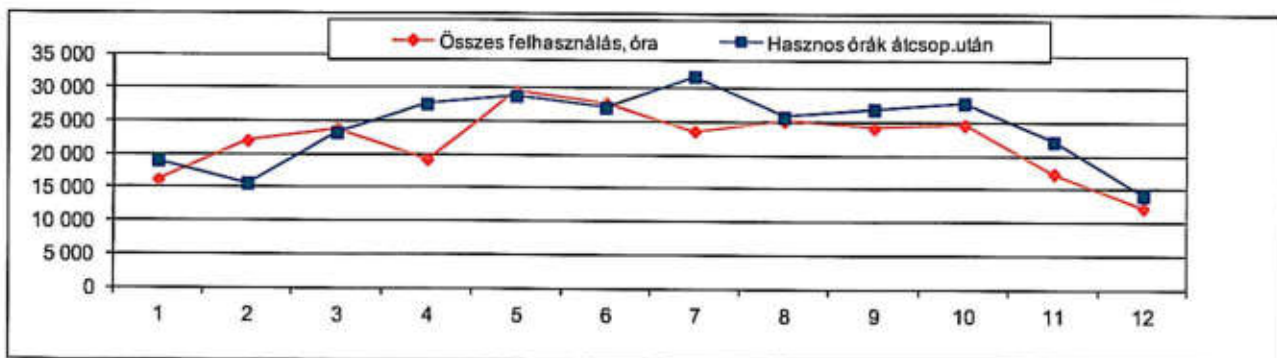
1.6. 2013. évi kapacitás kihasználtság

1.6.1. Fasori üzemegység kapacitás görbéje- Létszám 32 fő, munkaerő kihasználás 97%



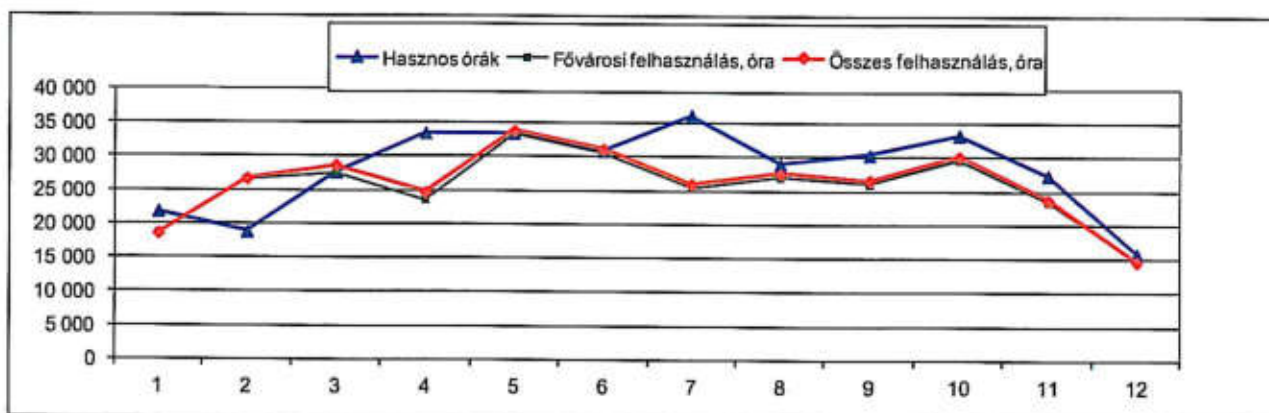
3.sz. diagram

1.6.2. Parkfenntartási üzemegységek kapacitás görbéje- Létszám 194 fő, munkaerő kihasználás 91%



4.sz. diagram

1.6.3. FŐKERT Nonprofit Zrt. kapacitás görbéje- Létszám 226 fő, munkaerő kihasználás 92%



5. sz. diagram

A feladatellátás szezonálisága miatt éves szinten 26 ezer óra többlet jelentkezik, mely időjárási állásidő, nem tervezhető havária feladatok függvényében változhat. A kapacitás görbéken csúcsmunkák idején jelentkező kapacitáshiányokat munkaszervezéssel, a feladatok átütemezésével oldjuk meg, hiszen a kalkulációban használt „szezonmix” optimális időpontú feladatellátással és időjárási körülmények mellett kalkulál.

I.7. Zöldterület tervezés-fejlesztés

2013. évben Budapest Főváros Önkormányzatától a közszolgáltatási feladatokon kívüli további közhasznú fejlesztési feladatok megrendelésével nem számolhatunk.

Stratégiai tervünkben minden évben feltüntetjük azon komplex fejlesztési lehetőségeket, melyek az adott évben tervezhetők lennének a fővárosi költségvetésben. Sajnos az Üzleti Tervezés időszakában még nem rendelkezünk bármilyen, 2013. évet érintő zöldfelület fejlesztési feladatra vonatkozó további, már jóváhagyott fővárosi elképzeléssel.



FŐKERT FŐVÁROSI KERTÉSZETI
NONPROFIT ZRT.

BVK HOLDING TAGJA

CÍM: 1073 Budapest, Dob utca 90.
TELEFON: +36 1 342 1720
FAX: +36 1 342 9730
WEB: www.fokert.hu
E-MAIL: fokert@fokert.hu

6.sz. táblázat: 2013. évi Közszolgáltatási Szerződés 1.sz. melléklete

I. GYEP, VIRÁG, CSERJE FELÜLETEK FENNTARTÁSA										
Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai		Mennyiségi adatok			Optimális technológia			2013. évi szakmai program technológia		
		Me.	Me.e.	Me.	alk	%	Me	alk	%	
1.	NÖVÉNYÜLTETÉS									
1	Cserje, talajtakaró, sövény ült.	433 222	m2	12 997		3,0%	2 835		0,7%	
2	Kétnyári ültetés	12 659	m2	12 659		100,0%	6 262		49,5%	
3	Egynyári ültetés	12 659	m2	12 659	1,0		12 545	1,0		
2.	ÖNTÖZÉS									
1	Parkfelület öntözése	4 863 342	m2	97 266 840	20,0		41 629 221	8,6		
2	Planténer, váza öntözése	438	db	8 760	20,0		-			
3	Kandeláber edények öntözése	109	db	6 540	60,0		-			
	Parkfa, sorfa öntözés	135 588	db							
4		2 750	db	27 500	10,0		23 783	8,6		
3.	NÖVÉNYVÉDELME									
1	Parkfa, sorfa permetezése	135 588	db	40 676		30,0%	33 850		25,0%	
2	Cserje, rózsza, egy- és kétnyári, évelő növényvédelme	463 319	m2	185 328		40,0%	172 393		37,2%	
3	Sétány vegyszeres gyomirtása	403 694	m2	403 694		100,0%	324 273		80,3%	
4	Gyep gyomirtás, arankairtás (Közl.)	5 469 340	m2	656 321		12,0%	100 000		1,8%	
4.	GYOMMENTESÍTÉS									
1	Sétány sarabolás	403 694	m2	322 955		80,0%	120 000		29,7%	
2	Cserje, talajt., sövény ásás, kapálás	433 222	m2	649 833	1,5		464 470	1,1		
3	Virágfelületek kapálása	30 097	m2	240 776	8,0		109 760	3,6		
4	Fatányér, fenyőtányér kapálás	135 588	db	29 829		22,0%	11 380		8,4%	
5.	TÁPANYAGUTÁNPÓTLÁS									
1	Komposztterítés, rózsza tápanyag utánpótlás	4 869 342	m2	486 934		10,0%	1 000		0,0%	
2	Pázsit felületek műtrágyázása	4 368 185	m2	2 184 093		50,0%	50 000		1,1%	
3	Virágfelületek tápanyagutánpótlása	30 097	m2	120 388	4,0		2 000	0,1		

I. GYEP, VIRÁG, CSERJE FELÜLETEK FENNTARTÁSA										
Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai		Mennyiségi adatok			Optimális technológia			2013. évi szakmai program technológia		
		Me.	Me.e.		Me.	alk	%	Me	alk	%
6. KASZÁLÁS										
1	Pázsitfelületek kaszálása	4 368 185	m2		30 577 295		7,0	20 593 088		4,7
2	Kaszálék gyűjtése	4 368 185	m2		30 577 295		7,0	16 064 492		3,7
3	Pázsitfelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése, szállítása (Közl.)	4 769 381	m2		23 846 905		5,0	15 540 127		3,3
4	Pázsitfelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése, szállítása (VG.,)	726 733	m2		3 633 665		5,0	1 976 519		2,7
7. METSZÉS										
1	Cserje metszés (1.746.000 db)	405 845	m2		81 169			31 856		7,8%
2	Sövényírás	70 619	m2		282 476			50 179		71,1%
3	Rózsza metszés, elvirágzott rózsza leszedése	955	m2		5 730		6,0	9 818		10,3
8. EGYEB FENNTARTÁSI MUNKÁK ÉS KAPCSOLÓDÓ KÖLTSÉGEK										
1	- pázsit hengerzés,	4 368 185	m2		2 184 093			100 000		2,3%
2	- pázsit levegőztetés,	4 368 185	m2		2 184 093			400 000		9,2%
3	- zöldhulladék szállítás és elhelyezés	14 000	m3		14 000			5 650		40,4%
4	- víz felhasználás,	800 000	m3		800 000			324 000		40,5%
5	- kárelhárítás,									
6	- egyéb kertészeti munkák - pázsitfelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése, szállítása (LG.,)	100 000	óra					29 610		29,6%
7	- Zöldfelület fenntartási munkák (Közl.)	875 612	m2		4 378 060		5,0	1 912 020		2,2
8	- Sövényírás (Közl.)	327 405	m2		1 637 025		5,0	1 120 000		3,4
9	- Fialat fák fenntartási munkái (Közl.)	260	fm		520		2,0	520		2,0
10	- Városháza udvar és park fenntartása (ÉF.) - Út menti növényzet visszavágása, egyéb	291	db		291			291		100,0%
11	- kertészeti munkák (Közl.)	21 051	m2		21 051			21 051		100,0%
12	Természetvédelmi területek gondozása	5 200	fm		10 400		2,0	5 200		1,0
13	Erdőgazdálkodási feladatok	4 542 707	m2		4 542 707			4 542 707		100,0%
		1 806 865	m2		1 806 865			1 806 865		100,0%

II. PARKFA, SORFA FENNTARTÁS											
Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai		Mennyiségi adatok			Optimális technológia				2013. évi szakmai program technológia		
		Me.	Me.e.		Me.	alk	%	Me	alk	%	
1.	Faültetés (TARTALÉKKEZET)		135 588	db		2 712		2%	325		0,2%
2.	Parkfa, sorfa metszése, gallyazása		135 588	db		20 338		15%	9 540		7,0%
3.	Parkfa, sorfa ifjítása, visszavágás		135 588	db		20 338		15%	1 345		1,0%
4.	Fakivágás		135 588	db		2 712		2%	522		0,4%
5.	Tuskó eltávolítás		135 588	db		2 712		2%	901		0,7%
6.	EGYÉB FAÁPOLÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ MUNKÁK:										
1	- rönk, gally szállítás és elhelyezés (Közl. is)		20 000	m3		20 000		100%	11 336		56,7%
2	- faverem rácsok kihelyezése és cseréje		1 332	db		133,2		10%			
3	- megstüllyedt fahelyek feltöltése,		8 239	db		823,9		10%			
4	- kárelhárítás		135 588	db							
5	- egyéb munka		135 588	db		27 118		20%	6750		
7.	Fő- és tömegközlekedési útvonalak melletti fák eseti ápolása (gallyazás) (Közl.)		250 000	db		50 000		20%	4 400		1,8%

III. ÉPÍTETT ELEMÉK FENNTARTÁSA										
Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai		Mennyiségi adatok			Optimális technológia			2013. évi szakmai program technológia		
		Me.	Me.e.		Me.	alk	%	Me	alk	%
1.	Kavicsos burkolatok felülírtése gyöngy kavicsal, területrendezéssel	403 694	m2		40 369		10,0%	5 000		1,2%
2.	Szilárd burkolatok javítása	408 172	m2		16 327		4,0%			
3.	Ivóutak karbantartása	111	db		111		100,0%	106		95,5%
4.	Parkberendezési tárgyak javítása, cseréje	Pad: 4085 db, Szék: 495 db, Kerítés: 12.056 fm, Korlát: 6.831 fm (10%=91.700 óra)								
		91 700	óra		22 925		25,0%	8 000		8,7%
5.	Játszószerek, sporteszközök karbantartása, fő alkatrészeinek cseréje	359	db							
		5 000	óra		10 000	2,0		6 200	1,2	
6.	Hagyományos öntözőhálózat karbantartása, javítása	300 000	fm							
		6 000	óra		6 000		100,0%	2 000		33,3%
7.	Automata öntözőrendszerek üzemeltetése, javítása	96	db							
		13 000	óra		13 000		100,0%	3 000		23,1%
8.	Szökőkutak, csobogók üzemeltetése, javítása	48	db							
		6 400	óra		6 400		100,0%	2 300		35,9%
9.	Örzés	5 972 688	m2							
		150 000	óra		150 000		100,0%	8 760		5,8%
10.	EGYÉB FENNTARTÁSI MUNKÁK:	5 972 688	m2		5 972 688		100,0%	1 000 000		16,7%
1	- támfal javítás									
2	- korlát javítás									
3	- lépcső javítás									
4	- folyóka javítás									
5	-hulladékgyűjtők javítása, kihelyezése									
6	-vízesécek fenntartása: Gellérthegy i, Margitszigeti									
7	-tavak fenntartása: Városligeti tó Feneketlen tó									

IV. KÖZTISZTASÁGI FELADATOK									
Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai		Mennyiségi adatok		Optimális technológia			2013. évi szakmai program technológia		
		Me.	Me.e.	Me.	alk	%	Me	alk	%
1.	Őszi pázsittakarítás	4 368 185	m2	13 104 555	3,0		6 054 089	1,4	
2.	Tavaszi pázsittakarítás	4 368 185	m2	8 736 370		200%	3 496 049		80,0%
3.	Takarítás szemétkosár ürítés	5 972 688	m2	1 720 134 144	6,0		914 766 395	3,2	
		2 275	db	655 200	6,0		506 880	2,2	
4.	Homokcsere homokozóban (felső 10cm)	4 816	m2	9 632		200%	2 720		56,5%
5.	Gyöngy kavics csere kutyafuttatóban (negyedévente)	225	m2	900	4,0		351	1,6	
6.	EGYÉB fenntartási munkák	5 972 688	m2						
1	-kommunális és egyéb zöldhulladék (lomb)	40 000	m3	40 000		100%	23 918		59,8%
2	- LG.	720	m3	720		100%	500		69,4%
3	- VG.	410	m3	410	1,0		410	1,0	
4	-síkkosság mentesítés	7 750	óra	7 750		100%	7 960		102,7%
5	-kárrelhárítás								
6	-egyéb (szőkökut, medencetisztítás, faveremrás tisztítás, vízóra akna tisztítás stb.)	30 000	óra	30 000		100%	4 300		14,3%

V. A KIEMELT ZÖLDTERÜLETEK FENNTARTÁSÁHOZ KAPCSOLÓDÓ MÉRNÖKI FELADATOK									
Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai		Mennyiségi adatok		Optimális technológia			2013. évi szakmai program technológia		
		Me.	Me.e.	Me.	alk	%	Me	alk	%
	Mérnöki feladatok	20 000	óra	20 000,0		100%	15 000		75,0%



7.sz. táblázat: Kompenzáció számítás módszertana

Költségek, ráfordítások	ELŐIRÁNYZOTT KOMPENZÁCIÓ
Anyagjellegű ráfordítás	1 139 484
Személyi jellegű ráfordítás	1 248 307
Értécsökkenés	94 940
ELÁBÉ	10 000
Közvetített szolgáltatás	7 000
Egyéb ráfordítás	108 719
Pénzügyi műveletek ráfordítása	500
Rendkívüli ráfordítások	0
Költségek, ráfordítások össz.	2 608 950
Zöldfelület 2013. évi fenntartásra biztosított kompenzáció	2 318 580
Egyéb, Pénzügyi és Rendkívüli bevételek	86 754
Közzolgáltatási tevékenység bevétele összesen	2 405 334
Egyéb kertészeti, zöldterület fejlesztési megrendelők	80 000
Termesztő telep bevétele	20 000
Komposzt telep bevétele	34 600
Ingatlanüzemeltetés bevétele	59 065
Ügyviteli szolgáltatás bevétele	0
Egyéb és pénzügyi, rendk. műv. bevétele	7 246
Aktivált saját teljesítmények értéke/Saját telj.készletek áll.változása	2 705
Egyéb tevékenység bevétele összesen	203 616
Egyéb (nem közzolgáltatási) tevékenység bevétele	203 616
Egyéb (nem közzolgáltatási) tevékenység költsége	193 562
Egyéb, Pénzügyi és Rendkívüli ráfordítások	8 420
Egyéb tevékenység nyeresége	1 635
Közzolgáltatási tevékenység költsége	1 923 379
Egyéb, Pénzügyi és Rendkívüli ráfordítások	100 799
Központi ált. ktg-e	382 790
Közzolgáltatási tevékenység összes költsége	2 406 969
KOMPENZÁCIÓ SZÁMÍTÁS MÓDSZER	
Közzolgáltatási tevékenység költsége	2 406 969
Egyéb tevékenység eredménye	1 635
Közzolgáltatási tevékenység bevétele (önkormányzati tám.nélkül)	86 754
Ésszerű nyereség- értécsökkenésen felüli beruházás	0
<i>Margitszigeti szökőkút- és rózsakert projekt áthúzódó feladatai</i>	<i>85 299</i>
<i>Feneketlen tó vízjogi üzemeltetési engedélyben rögzített áthúzódó feladatai</i>	<i>15 281</i>
Előirányzott kompenzáció	2 218 000

**FŐKERT**FŐVÁROSI KERTÉSZETI
NONPROFIT ZRT.**BVK** HOLDING TAGJACÍM: 1073 Budapest, Dob utca 90.
TELEFON: +36 1 342 1720
FAX: +36 1 342 9730
WEB: www.fokert.hu
E-MAIL: fokert@fokert.hu**II. Nem közhasznú zöldfelületi tevékenység****8. sz. táblázat: Nem közhasznú zöldfelületi tevékenység tervezett árbevétele (eFt)**

Megnevezés	2012. évi Tény	2013. évi terv
Zöldfelület tervezések és egyéb kertészeti kivitelezések	110 635	80 000

Egyéb kertészeti tevékenységünk tervezett árbevétele bázis évi volumennek megfelelően alakul. Figyelembe véve a 10%-os piaci árbevétel-korlátot és a FŐKERTMérnök Iroda Beruházási és Tervezési Kft. piaci pozíciójának erősítését a külpiai munkák nagyobb hányadát a projekt Kft. segítségével tervezzük ellátni.

Árbevételünk tervezésénél elsősorban állandó piaci Megrendelőinkre támaszkodtunk, melyek közül jelentősek a fővárosi tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek, mint pl. a Fővárosi Gázművek Zrt., a Budapest Gyógyfürdő és Hévízei Zrt., a Budapest Temetkezési Intézet Zrt., melyek visszatérően Társaságunkkal végeztetik a kertészeti szakfeladataikat.

Fontos bevételi lehetőséget jelent Társaságunk számára a zöldterületi helyreállítási munkák elvégzéséből adódó feladatellátás, mely közműépítések és zöldterületen megtartott rendezvények utáni helyreállítási munkákból tevődik össze.

További árbevételünk származik mérnöki tudásunk szabad piacon való kamatoztatásából, mely szakmérnökeink külpiacon történő szellemi tevékenysége folytán elvégzett szakértői-, felügyeleti- és vizsgálati feladatok végzéséből (pl. fakataszter, zöldfelületi kataszter, akusztikus műszeres favizsgálat, stb.).

Terveink között szerepel a Stratégiánkban is megfogalmazott, Budapesti Városüzemeltetési Központ Holding Zrt.-hez tartozó, közfeladatokat ellátó közműcégek, közszolgáltató társaságok zöldfelületeinek gondozásában való nagyobb arányú részvételünk is, melyet a bázis évben létrejött szakmai előkészületek és egyeztetések is megerősítenek.

2014. és 2015. év folyamán közel hasonló volumenben és összetételben számítnak külső piaci feladatok elvégzésére, tekintettel alapfeladatunk várható bővülésére és a FŐKERT Mérnök Iroda Beruházási és Tervezési Stúdió Kft. piaci pozíciójának erősítésére.

III. Egyéb nem közhasznú tevékenységek

9. sz. táblázat: Egyéb nem közhasznú tevékenység bevétele (eFt)

Megnevezés	2012. évi Tény	2013. évi terv
Termesztő telep	24 984	20 000
Komposzt telep	34 931	36 600
Ingatlangazdálkodás	62 132	59 065
Mindösszesen	122 047	115 665

III.1. Termesztési tevékenység

A Termesztő telep mintegy 6.500 m² fűtött üvegházi felület alatt állítja elő Társaságunk közhasznú- és piaci zöldterület fenntartási- fejlesztési tevékenységéhez szükséges növényeket.

Tevékenységünkben az erőforrások döntő hányadát a közhasznú zöldterület fenntartáshoz szükséges növényanyag — tavaszi és őszi árvácskák, hagyományos, és extra egyényári virágok, cserjék, évelők — biztosítása köti le.

Komplex feladataink közé tartozik a villanyoszlopokat díszítő kandelláber edények növényanyagának előállítása, az edények beültetése és szakszerű gondozása is.

A Termesztő telep végzi a városdekorációt szolgáló nagyedényes növények gondozását, teletetését, felújítását is.

A planténer-program keretében a cserélhető betétes, valamint a régi FŐKERT-típusú planténerek ápolását, metszését, tápanyag-utánpótlását és növényvédelmét is a termesztő-telep végzi.

Célunk, hogy a parkfenntartás tervezett közszolgáltatási feladat ellátása mellett, valamint annak hatékonyságának növelés érdekében növelnünk kell a piaci értékesítés volumenét. A jövőre nézve fontos feladatunk, hogy stabil piaci pozíciót szerezzünk, egész évben folyamatosan jelen legyünk a piacon és a vevőkörünket is tovább bővítsük. Fontos, hogy ne váljunk kiszolgáltatottá egy-egy megszűnő szerződés, vagy vevő elvesztése miatt.

A jövőben tovább növelnénk a balkonnövény-, krizantém-, és ciklámen előállított mennyiségét, mert a termesztés-technológiába jól beilleszthető, és az értékesítése is megoldott. Pozitív előrelépés, hogy hosszú idő után leányvállalatunkat a Virágért Kft.-t is bevonjuk az általunk előállított növények értékesítésébe. A faiskolai termesztés jövője bizonytalan, mert a faiskolai munkacsúcs az egy-, és kétnyári termesztés munkacsúcsával azonos időpontra esik. Jelenlegi élőmunka-kapacitásunk nem teszi lehetővé a szükséges faiskolai munkák időben történő elvégzését, ezért a két fő –tavaszi- és őszi- értékesítési szezonban gyakorlatilag piacképes árunk nincs. Tervezzük a 2013-as humán gazdálkodásunk átdolgozását, melynek lényege, hogy a tervezett, és megvalósítandó létszámcsökkenésből adódó kapacitáshiányt a segédmunkát igénylő munkafolyamatok vonatkozásában olcsó munkaerővel pótoljuk.

III.2. Komposztüzem

A Komposztüzem működési költségének jelentős hányada a közhasznú tevékenység keretében végzett, fővárosi zöldfelületekről származó zöldhulladék kezeléséből adódik. A teljes működési költséget viszont csak részben kompenzálja a lerakóhelyi díj, az üzem eredményes működéséhez elengedhetetlenül szükséges egy kiszámítható, évről-évre emelkedő piaci árbevétel, amely külső vállalkozások zöldhulladék lerakásából, komposztértékesítésből, energetikai apríték előállításból és célmunkagépekkel végzett bér munkából tevődik össze.

Ez természetesen nem valósulhat meg úgy, hogy a termeléshez szükséges műszaki feltételek nem, vagy csak részben állnak rendelkezésre. A folyamatos zöldhulladék-feldolgozás jelenlegi gyenge pontja, hogy csak egy saját homlok rakodógép áll rendelkezésünkre – a másik, több mint 30 éves rakodógépünk többek közt motorhiba miatt nem működtethető -, ezért a 2013. évben szükséges lenne mindenképpen egy új, vagy újszerű homlok rakodógép beszerzése.

Terveink szerint a Komposztüzem 2013. évi árbevétele mintegy 36,6 millió forint lesz, amely a bázisévi tervhez képest közel 10 %-os, a 2011. évi tény árbevételhez képest pedig több 45 %-os növekedést mutat. A várható magasabb árbevételt – áremelést nem tervezve – a bázis évhez képest nagyobb mennyiségű zöldhulladék beszállítás árbevétele (19 millió forint) fogja eredményezni.

Energetikai apríték értékesítés területén jelentős csökkenés, illetve erősödés nem várható, mivel az általunk – hulladékból és nem rönkfából – készített apríték minősége már nem kelendő a biomassza erőművek számára. Ennek megfelelően ezt az árbevételt a bázis évhez hasonló mértékűre (összesen 3,6 millió forint) tervezzük.

Várakozásaink szerint komposztértékesítésünk a korábbi évekhez hasonlóan, 3.000 m³ körül prognosztizálható, az ebből származó árbevétel pedig közel 11 millió forintra tehető.

Az árbevételi oldal mellett természetesen a költségek csökkentésének lehetőségét is megvizsgáltuk, melyek szempontjából jelentősebb megtakarítás – mintegy 10-15 %-os – az üzemanyag és a javítás esetében képzelhető el, melyet a még hatékonyabb munkatervezés és a tervezett új rakodógép miatti csökkenő javítási költség eredményezhet.

III.3. Ingatlanüzemeltetés

A 2013. évre tervezett ingatlan bérbeadás tervezésekor szem előtt tartjuk a BVK Holding Zrt. ingatlangazdálkodási projektjének a szakmai szempontjait is, melynek lényeges tényezői a költségek csökkentése és az ingatlanok optimális kihasználásának javítása. A FŐKERT Nonprofit Zrt. ingatlanjainak jelentős részét a parkfenntartási feladatainak ellátásához használja fel, melyek működése a BVK Holding Zrt. szerint is megfelelő. A Társaságunk által felhasznált energia költségek a BVK Holding Zrt. beszerzési tenderének segítségével már optimalizálásra kerültek.

Azon ingatlanjainkat, melyeket az alaptevékenység ellátásához nem használunk, főleg leányvállalatainkkal, kötött megállapodások alapján hasznosítjuk (Tahi faiskola Kft., Virágért Kft., FŐKERT Mérnökiroda Kft.). Itt a hosszú távra kötött bérbeadási megállapodásokban foglaltak szerint a bérleti díjakat csak az infláció mértékével megegyező mértékben tudjuk emelni.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. részére fontos, hogy jó kapcsolatokat ápoljon a kertészeti szakiskolákkal és biztosítsa azok szakmai gyakorlatához szükséges területeket, így már évek óta - a korábban hosszú távra megkötött szerződésekben foglaltak alapján - itt is csak az inflációnak megfelelő mértékben emelhetjük a területhasználati díjakat.

A Budapest, X. kerület, Keresztúri út 130. szám alatt lévő területeink kiadhatósága és az ott lévő bérlok tevékenységi lehetőségei, az ingatlan „turisztikai erdő” övezeti besorolása miatt jelentősen korlátozott, mely jelentős bérleti díj kieséshez vezet és problémát okoz az ingatlan kihasználhatóságának tekintetében is. Itt körülbelül 2,2 hektárnyi munkahely teremtő terület áll csak rendelkezésre, melynek csupán egy része van bérbe adva, a többi egyelőre szabad- és kihasználatlan terület. Ezen kihasználatlan területek bérbeadásának, hasznosításának elősegítése végett a Budapest Főváros Vagyongazdálkodási Központ Zrt.-vel együttműködési szerződést kötöttünk. A fentiekből következik, hogy a 2013. évi bérleti díj prognosztizált bevétele alul marad a 2012. évre tervezettől is.

2013. évben jelentős vagyongazdálkodási feladatunk (a BVK Holding Zrt. Igazgatóságának és a Fővárosi Közgyűlésének elfogadásától és jóváhagyásától függően) a Budapest, X. kerület, Terebesi út 1-3. szám alatt található, saját tulajdonú romos, elhagyatott ingatlan és a Városligetben található, volt Expo épületek tulajdonjog cseréjének lebonyolítása, illetve a volt Expo épületek esetleges felújításának és közszolgáltatási hasznosításának előkészítése.

Ezt az ingatlancserét a Budapest Fővárosi Vagyongazdálkodási Központ Zrt. is nagymértékben támogatja, mert ezzel részben elhárulhat egy fővárosi projekt megvalósíthatóságának akadálya, egyidejűleg megoldódna a FŐKERT Nonprofit Zrt. irodaház funkcionális cseréjének régóta fennálló dilemmája, a régi BNV épületek hasznosítási kérdése, valamint a Budapest, X. kerület, Terebesi út 1-3. szám alatti terület ingatlan- és telekadó problémája is.

A volt Expo épületcsoport teljes funkcionális felújításához szükséges körülbelül 1.450 mFt felújítási költséget a FŐKERT Nonprofit Zrt. saját tulajdonú, de már nem használt ingatlanjainak (a Budapest, XIX. kerület, Szamos köz 5., a Budapest, X. kerület, Keresztúri út 160., a Budapest, Dob utca 90.) eladásából tervezi fedezni, illetve az ingatlanok eladásig áthidaló hitel igénybevételevel finanszírozni (a BVK Holding Zrt. Igazgatóságának és a Fővárosi Közgyűlésének elfogadása és jóváhagyása esetén). Ezeknek az ingatlanoknak az eladásával jelentősen csökkenne a telekadó fizetési kötelezettségünk, valamint jelentősen csökkenthető lenne a Központ éves rezsiköltsége is.

A 2013. évi eredményre és likviditásra ható veszélyek

- a Trans Agent Kft. és a FŐKERT Nonprofit Zrt. között folyamatban lévő peres eljárás várhatóan még ebben az évben is elhúzódik.
- az Újpesti Vagyongazdálkodási Zrt. - Fővárosi Önkormányzat között folyamatban lévő, a Budapest, IV. kerület, Virág utca 9-11. szám alatti ingatlanra vonatkozó tulajdonjog visszaállítás iránti peres eljárás még nem zárult le. Ha a Fővárosi Önkormányzat tulajdonjogának visszaállítása nem jár eredménnyel, akkor az Újpesti Vagyongazdálkodási Zrt. a FŐKERT Nonprofit Zrt.-vel szemben fennálló 14-15 mFt-os követelését érvényesíteni fogja, melyre már 2011. évben céltartalékot képeztünk.

A 2014. és 2015. évek jelentős szakmai-, jogi feladata - ha a BVK Holding Zrt. Igazgatósága és a Fővárosi Közgyűlés elfogadja és jóváhagyja a 2014. évre tervezett ingatlan cserét és támogatja a volt Expo ingatlanok felújításának finanszírozása érdekében 2014. évre tervezett ingatlaneladások megvalósítását - a városligeti épületegyüttes felújításának lebonyolítása. Az ingatlanok eladásához szükséges értébecslések elkészítése és az értékesítések teljes körű lebonyolítása a Budapest Vagyongazdálkodási Központ Zrt.-t feladata.

III.4. Ügyviteli szolgáltatás

2013. évben az egyes tevékenységeknél nem tüntetjük fel az ügyviteli szolgáltatási tevékenységet, mint lehetséges többlet bevételt és eredményt hozó feladatot. Az Üzleti Terv készítésének időpontjában még csak kezdeti egyeztetések történtek meg a VIRÁGÉRT Kft.-vel, valamint a Tahi Faiskola Kft.-vel a kiszervezett könyvelési szolgáltatások Társaságunkon belüli ellátására. A tárgyalások folyamatának pozitív lezárása és az így jelentkező eredmény a közszolgáltatás közvetlen ráfordításainak emelését, ezen keresztül további minőség javulás lehetőségét teremti meg.

IV. Stratégiai partnerkapcsolatok lehetséges irányai a FŐKERT Nonprofit Zrt. leányvállalatai vonatkozásában

IV.1. FŐKERT Mérnök Iroda Beruházási és Tervezési Kft.

A Mérnök Iroda Kft.-vel szemben Társaságunk 2012. évben 154 millió forint árbevételi elvárást támasztott 10%-os adózás előtti eredmény elérése mellett.

Míg a 2012. évi tervünkben azzal kalkuláltunk, hogy az alacsony közszolgáltatási megrendelési szint miatt állomány átcsoportosítással 20 főt a Mérnök irodában foglalkoztatunk tovább, addig az év közben lezajlott változások miatt 2013. évben nem tervezünk állandó állományi létszám fenntartást.

Társaságunk humánpolitikai terve a folyamatos és kiszámítható, egyre csökkenő létszám átalakítást célozza meg, így a leánycéget nagy piaci ismerettel rendelkező munkatárs irányításával és az elnyert feladatok alvállalkozókkal való ellátásával tervezzük megoldani.

Az elvárás nem kevesebb, mint a 2012. évben elnyert munkák és 2013. évben pályázott munkákkal az éves árbevétel 320 millió forint körüli biztosítása a mellet, hogy a 2012. évi elvárt osztalékot 10%-kal tervezzük növelni.

IV.2. VIRÁGÉRT Kft.

Stratégiai partnerkapcsolatunk legfontosabb eleme a folyamatos és nagy biztonsággal tervezhető osztaléki bevétel. A leányvállalatunk vonatkozásában az osztalék elvárás 33,5 millió forint a 2013. évben.

A VIRÁGÉRT Kft.-ről elmondható, hogy a biztos osztalékfizetésen túl keresi a kapcsolatot az Anyacéggel, rugalmasan alkalmazkodik a tulajdonosi elvárásokhoz is.

Az Üzleti Tervezés időszakában tárgyalásokat folytattunk leányvállalatunkkal, melynek célja, hogy 2013. évben már megindulhasson egy közös szakmai munka is a pusztán pénzügyi bevételre alapozó kapcsolat mellett. A VIRÁGÉRT KFT. azzal a javaslattal állt elő, hogy ha a FŐKERT Nonprofit Zrt. saját felhasználáson túl (közszolgáltatási tevékenység, zöldfelületi piaci tevékenység) rendelkezik elegendő kapacitással ahhoz, hogy piacos növényeket állítson elő, az egyes virágüzletek, forgalomtól függően a kiszállított virág szortimentből árut vesznek át. Természetesen a feladat gyakorlati megvalósítása komoly szervezési munkát igényel egészen a termék előállításától a logisztikán át az értékesítésig.

Konkrét kidolgozott programmal az Üzleti Tervezés időszakában még nem rendelkezünk, így a Társaság eredményébe ezt a piaci csatornát még nem illesztettük be. Célunk, hogy 2013. év végén már egy bevezetett és eredményt felmutató értékesítési csatornáról számolhassunk be.

IV.3. Tahi Faiskola Kft.

A Tahi Faiskola Kft. 2013. évi működése, de főként az Anyacéggel való jövőbeli, új alapokra helyezett üzleti kapcsolata jelen Üzleti Terv ismertetésekor még ki-, illetve átdolgozás alatt van, így az érdemileg még nem teljesen kidolgozott. Ennek oka egyrészt az Anyacég vezetése által a tavalyi év végén elrendelt, a leltárt és a készletértékelést is érintő belső ellenőri vizsgálat még nem zárult le, valamint az akadozó információ áramlás és az idei év elején történt kényszerű vezető váltás miatt a korábbi ügyvezetővel történő elszámolási- és elszámoltatási eljárásban.

Leánycégünk jelenleg a még 2012. szeptemberben leadott Üzleti tervét szolgáltatta. A jelen Üzleti Terv véglegesítésének időszakában még nem rendelkezik végleges, elfogadott 2012. évre vonatkozó és Könyvvizsgálói záradékkal rendelkező Üzleti Jelentéssel sem és a vezető váltás miatt felülvizsgált, átdolgozott és a Taggyűlés által elfogadott, módosított 2013. évi Üzleti Tervvel sem. Amennyiben a 2013. évi Üzleti tervben érdemi változás következik be, azt pótlólag fogja a Társaság benyújtani.

A 2013. évben a Tahi faiskola mintegy 56 ha-ra kivetendő építmény- és telekadó fizetési kötelezettség alól bázis évhez hasonlóan mentesül.

V. Minőségbiztosítás

Részvénytársaságunk 2002. IV. negyedétől az ISO 9001 és a 14001 szabvány szerinti Integrált Minőség- és Környezetirányítási Rendszer alapján végzi tevékenységét, elősegítve ezzel az eredményes és színvonalas szolgáltatás megvalósulását.

2011. novemberi sikeres tanúsító audit alapján, melyet a TÜV Rheinland Inter Cert Kft. végzett el, a minőség- és környezetirányítási rendszerünk az ISO 9001:2008 és ISO 14001:2004 szabványok előírásainak megfelel.

Továbbiakban megszereztük az OHSAS (MEBIR – Munkaegészségügyi Biztonsági Irányítási Rendszer)18001:2007 tanúsítást is. Tanúsítványunk 2014. december 17-ig érvényes.

Társaságunknál, a Közzolgáltatási Keretszerződésnek megfelelően az Európai Parlament és a Tanács 761/2001/EK rendelete szerinti EMAS, vagyis a Környezetvédelmi és Vezetési Rendszer bevezetése vált aktuálissá. Társaságunk elkészítette a szükséges Környezetvédelmi nyilatkozatot, melynek hitelesítésére 2011. 12. 08-án került sor.

VI. Marketing terv

Marketingterv visszamérhetősége

Mivel Társaságunk nem folytat klasszikus marketing tevékenységet, így annak elkülönített kezelése és értékelése sok esetben nem megoldható, mégis az alábbiakban bemutatjuk azon pozitív hatásokat, melyek Társaságunk marketing tevékenységének köszönhetően jelentkeznek.

1. Lakosság bevonása egyes közhasznú tevékenységekbe

2011., illetve 2012. évben is mintegy 8.000 munkaórán segítette munkánkat Budapest Főváros lakossága. Ezen feladatok többnyire pad felújítások, parktakarítási feladatok voltak, melynek járulékos anyagköltség vonzata a feladatok volumenéhez képest elhanyagolható.

Ha feltételezzük, hogy minimálisan mintegy 1.500 Ft/óra személyi jellegű ráfordítás vagy alvállalkozói költség jelentkezne ezen feladatok ellátása során, úgy legkevesebb 12 millió forint értékű munkát sikerült párszáz ezer forint többletköltséggel elvégeznünk. A jövőben továbbra is nagy hangsúlyt fektetünk az önkéntes programokra, melynek 2013. évben mottója „Tedd meg MAgadért!”, illetve „Fogadj örökbe egy padot”.

2. Termesztő telep piacra jutási lehetőségeinek segítése

2012. évben már jelentkeztek ezen tevékenységek kedvező hatásai, kiemelve a mintegy 40%-os külső piaci árbevétel növekedést, melyet 2013. évben további, közel 20%-kal tervezünk emelni.

A szervezett értékesítési pontok az árbevétel növekedésén túl lehetőséget nyújtanak a lakossággal való közvetlen kapcsolatteremtésre is.

3. A FŐKERT Nonprofit Zrt. elismertségét és ezen keresztül Budapest Főváros hírnevét öregbítő tevékenységek

Ezen tevékenységek, melyeket az alábbiakban részletesen kifejtünk szolgálják mind bel- és mind külföldön a szakmai és lakossági elismertség növelését, melyek gazdasági hozadéka nem, vagy csak többszörös áttételezésen keresztül mérhető.

4. Belső tevékenységek

Társaságunknál a belső céges rendezvényekre, csapatösszetartó, csapatépítő, illetve sport események szervezésre csak az elmúlt két évben volt tapasztalható érdemi javulás. Bár a feladat inkább jelent HR feladatokat, ezeket a rendezvényeket, melyek sok esetben agilitást, rendezvényszervezési ismereteket követlenek meg marketing munkatársunk tervezi és szervezi egy személyben.

Ezen „belső PR” visszamérhetőségének kidolgozása a jövő évben feladatként jelentkezik, melynek alapja lehet a dolgozói megelégedettség, lojalitás és ezen keresztül a munkaidő kihasználás és termelékenység folyamatos mérése.

MARKETINGKOMMUNIKÁCIÓ

A FŐKERT Nonprofit Zrt., mint Budapest zöldterületeinek, parkjainak fenntartója fontosnak tartja, hogy a környezettudatos szemlélettel, a zöldterületek és növények fontosságával, védelmükkel és életünkre fontos hatással lévő szerepükkel megismertessük Budapest lakosságát. Ennek érdekében társaságunk a 2010-es évtől kezdve folyamatosan fejlesztette, illetve nyitottabbá, közvetlenebbé tette kommunikációját Budapest lakosságával, illetve a tulajdonosi kör és a sajtó képviselőivel egyaránt. Ennek jótékony hatása már a 2010-es év második, illetve harmadik negyedétől már érezhetővé vált.

A honlapunk átláthatóbbá, fiatalosabbá tétele, valamint facebook-os oldalunk és az azon megjelenő színes, gyakrabban frissülő hírei sokban hozzájárultak a honlap látogatottságának nagymértékű növekedéséhez, s ezzel természetesen Társaságunk ismeretségének, elismertetésének növeléséhez.

Társaságunk kommunikációja a főváros lakosságával több szinten kiépített (internet, fórumok, rendezvények, stb.), melynek célja a zöldfelületek használóinak, közülük is főként a fiatalok bevonása a közparkok, a virágágyak tervezésébe, átalakításába, a parkok funkcionális elemeinek innovációjába.

Mindezek mellett az évente két budapesti nagyparkban végzett közvélemény kutatás/elégedettség mérés is segíti Társaságunkat abban, hogy még jobban megismerjük az egyes parkokat látogatókat, felmérjük az igényeket és átfogó képet kapjunk a parkok és Társaságunk megítéléséről.

A bevezetett, ingyenesen hívható zöld szám, szintén egy olyan, a kommunikációt elősegítő fejlesztés volt, mely beváltotta a hozzáfűzött reményeket.

Hosszú távú céljaink között szerepel, hogy továbbra is lehetőséget biztosítsunk a társadalmi szerepvállalásra parkjaink fenntartásában. Korábbi évek tapasztalatai alapján ez elsősorban önkénteseknek szervezett rendezvények megszervezésével, másodsorban a napi munkák átvállalásának lehetőségével lehetséges.

"Fogadj örökbe egy zöldterületet" program létrehozásával a jövőben is lehetőséget biztosítunk a lakóknak, civil szervezeteknek, hogy az általuk kiválasztott közterületeken a FŐKERT Nonprofit Zrt. által meghatározott szakmai irányelvek alapján folyamatos munkát végezzenek parkjainkban.

"Közösségi kert" - program támogatásával tevőleg is belefolyunk a - Budapest szerte - létrehozandó városi kertek kialakításába, mely elsősorban szakmai támogatásunkat, másodsorban a kertek kialakításának szakmai tervezését, esetleg a megépítésben történő részvételt jelenti.

A FŐKERT Nonprofit Zrt.-nek az interaktív felületek megteremtésén kívül lehetőséget kell biztosítani arra, hogy a lakosok, az Alközpontjainkban személyes kapcsolat vehessenek fel az illetékes kerületvezető kollégáinkkal. Ennek első lépéseként ügyfélfogadási idő bevezetését kell kialakítani.

Ezeknek a programoknak a hatására elérhető, hogy a FŐKERT egy elismert, közkedvelt, szerethető márka képét mutassa mind a lakosság, mind a Tulajdonosi, Megrendelői kör felé. A pozitív megítélésen túl hisszük, hogy ez a változás minőségi javulást tud eredményezni Budapest közparkjaiban, fasoraiban is.

Külső kommunikáció

Társaságunk külső kommunikációja teljes mértékig a BVK Holding Zrt. által elfogadott szabályozás szerint működik.

A kifelé történő kommunikációban 3 fő kommunikációs irányt, mint célcsoportokat kell figyelembe venni:

- lakosság
- politikum, városvezetés
- potenciális támogató partnerek

Mondanivalónkat célcsoportonként érthető formában és elérhető kommunikációs csatornákon, ugyanakkor egységes mondanivalót érvényesítve kell kommunikálni.

- Gyermekeket tanítását szolgáló „Interaktív környezetismeret órával”.
- Közösségi tervezés minden korosztály bevonásával.
- Önkéntes programok továbbfejlesztésével. Ennek keretében a programokon résztvevők regisztrálva lesznek, s megfelelő számú önkéntes óra után a megfelelő fokozatról szóló oklevelet kapnak Társaságunktól.
- "Nyitott kapuk" keretében panaszládák, ötletládák kihelyezésével, illetve nyitott kapukkal várjuk majd a parklátogatókat, hogy akár a helyszínen megtegyék bejelentésüket, panaszukat, információt kérjenek.

Társaságunk sajtóban történő – pozitív irányú - megjelenése több mint száz százalékos növekedést mutat az előző évekhez képest. A megnövekedett számú megjelenéseknek köszönhetően, elmondható, hogy Társaságunk tevékenységét, filozófiáját Budapest lakosságának többsége mára már ismeri. Hosszú távú céljaink között szerepel, hogy ezt az ismeretséget fenntartsuk, növeljük, illetve, hogy ennek köszönhetően egy szerethető „márkává” alakítsuk Társaságunkat.

Programok, rendezvények:

A vállalati filozófiánkkal összhangban, illetve tevékenységünknek megfelelően Társaságunk elsődlegesen környezetvédelemmel, környezettudatos étellel és a zöldterületeink fontosságára való figyelemfelhívó rendezvényeken vesz részt, illetve ilyen jellegű eseményeket szervez.

A) Állandó rendezvények, megjelenések

Az alábbi négy rendezvényt Társaságunk már évek óta nagy sikerrel rendezi meg, illetve vesz részt rajta:

A két saját rendezvényen (nyári Egynyári bemutató, téli Növényvédelmi konferencia) szakembereinknek lehetősége van a szakma további képviselőivel, az aktuális trendekről, tendenciákról, az éppen aktuális kérdésekről akár tudományos egyeztetést is folytatni, mely minden évben megkönnyíti a munkájukat, segít megoldani a felmerült szakmai problémákat.

A külföldi kiállítások közül a Cervia-i kertészeti bemutató jelentősen javítja Budapest és cégünk megismerését és hírnevét. Az itteni jelenlét is hozzájárul ahhoz, hogy egyre nagyobb az érdeklődés a FŐKERT szakembereinek szakmai, bírálati munkája iránt. Ennek köszönhetően nemesítő cégek, parképítési kivitelezési- és tervezési munkák értékelésére kérnek fel minket mind bel-, mind külföldön.

Társaságunk tavaly először vett részt a Tallinn-ban megrendezésre kerülő Nemzetközi Kertépítészeti versenyen. A már negyedik alkalommal megrendezésre került rendezvény célja a kertkultúra népszerűsítése, teret engedve a résztvevő országok bemutatkozásának is. A nemzetek által képviselt kertművészeti irányok sokszínűsége oly annyira vonzóvá teszi a májustól-augusztusig megtekinthető kiállítást, benne a 29 kert-részlettel, hogy a világ számos országából érkeznek a látogatók.

A legjobb kertek díjazásban részesültek ahol a nemzetközi szakmai zsűri mellett, a közönség is szavazhatott. Társaságunk a „A fények születése” elnevezésű kerttel megnyerte a tavalyi versenyt, így automatikusan költségtérítéssel meghívást kapott a 2013. évi rendezvényre.

Az immár több éve megrendezésre kerülő Autómentes napon Társaságunk nem csak virágdekorációval, hanem saját standdal/standokkal is képviselteti magát. Ezen a napon lehetősége nyílik közszolgáltató társaságunknak arra, hogy közvetlenül kommunikáljon Budapest lakosságával, bemutassa értékeit, szolgáltatásait.

Időbeosztás:

Május vége	Cervia-i nemzetközi kertészeti/építő verseny
Május vége	Tallin – Nemzetközi kertépítészeti verseny
Augusztus vége/Szeptember eleje	Egynyári bemutató
Szeptember közepe	Autómentes nap (főszervező: BKK) – kitelepülés
December eleje	Növényvédelmi konferencia

B) Interaktív környezetismereti óra

Társaságunk a 2013-as évben is nagy hangsúlyt fektet a környezettudatos gondolkodásmód terjesztésére, illetve a gyermekek ismereteinek bővítésére.

A FŐKERT Nonprofit Zrt., mint Budapest zöldterületeinek, parkjainak fenntartója fontosnak tartja, hogy a környezettudatos szemlélettel, a zöldterületek és növények fontosságával, védelmükkel és életünkre fontos hatással lévő szerepükkel már egészen kis korban megismerkedjenek a gyerekek. Ennek szellemében interaktív, környezetismereti programot indítottunk, mely egyrészt áll iskolás, óvodás csoportok a kezelésünkben lévő zöldterületeken történő fogadásából, illetve ezt kiegészítve olyan játékos feladatokból, melyekkel a nagyobb rendezvényeken jelenünk meg.

Mindemellett a 2013-as évben budapesti általános iskolákkal olyan éves, környezetismereti óra kidolgozása a célunk, mely a teljes körforgást bemutatja, s lehetőséget teremt arra, hogy egész évben, havonta találkozzunk a résztvevő gyermekekkel.

C) Gyereksziget

Tavaly először Társaságunk júniusban a több tízezres látogatottságú rendezvényen is részt vett. A környezettudatos szemléletet nem csak a gyerekekkel, hanem az őket kísérő szülőkkel is megismertettük. A nagy sikerre való tekintettel a 2013. évben is meg kívánunk jelenni a rendezvényen.

D) Egynyári motívum felismerő verseny

A tavalyi évben nagy sikert aratott program az idei évben is meghirdetésre kerül. A tavalyihoz hasonlóan megadjuk a helyszíneket és a virágokkal megrajzolt mintákat, természetesen ismét jól összekeverve, hogy még izgalmasabb legyen. Ezeket kell felfedezni és összepárosítani, majd a megadott e-mailcímre beküldeni.

E) Bronz/ezüst/arany fokozatú segítő program:

Budapest zöldterületeinek rendben tartása lakossági elvárás, azonban a ráfordított energiát, munkaórát, kiültetett növényeket nem értékelik megfelelően, nem becsülik meg. Budapest lakossága sokszor nem érzi magáénak a közterületeket, a kiültetett virágokat, a parkberendezési tárgyakat, éppen ezért óriási a FŐKERT Nonprofit Zrt. rongálásból, „nem figyelésből” adódó kára, melyek folyamatos pótlása, javítása a fejlesztésekre szánt összegből kerül kifizetésre.

Az idei évben nagy sikerrel futó önkéntes programot a jövő évben egy tovább fejlesztett módon kívánjuk folytatni. Ennek keretében a programokon résztvevők regisztrálva lesznek, s megfelelő számú önkéntes óra után a megfelelő fokozatról szóló oklevelet kapnak Társaságunktól.

F) Nyitott kapuk program:

Társaságunk minden nagyparkban rendelkezik Alközponttal, mely nagyszerű lehetőséget teremt arra, hogy a parklátogatókkal kommunikáljunk.

A jövő évtől panaszládák kihelyezésével, illetve nyitott kapukkal várjuk majd a parklátogatókat, hogy akár a helyszínen megtegyék bejelentésüket, panaszukat, információt kérjenek és kapjanak.

G) Világnapok a zöldterületeken

A rendezvények sorából nem szabad kihagyni azoknak a különböző „világnapoknak” a megünneplését, minél szélesebb körben történő megtartását, melyek kapcsolódnak Társaságunk tevékenységéhez, illetve melyek a menedzsmentünk által is vallott szakmai filozófiát tükrözik.

VII. Beruházások, felújítások

11.sz. táblázat: Beruházások, felújítások 2013. év

I. Gép beszerzések					
Gép típusa	Üzemeltetési helyszín	Mennyiség	Beruházás/Felújítás értéke	Beruházások prioritása	Beruházások oka
Duplafülkés kisteherautó	Városmajor, Gellérthegy, Városliget, Játszószekkerbantartók	2 db	4 000 000 Ft	Megvalósítható	Biztonságos üzem
Vegyes használatú zárt teherautó	Parkszervíz, Gépészek csoport	2 db	4 000 000 Ft	Szükséges	Biztonságos üzem
Teleszkópos rakodó	Komposzttelep	1 db	9 500 000 Ft	Szükséges	Gépcsere
Kosaras gépkocsi (átépített)	Fasor	1 db	15 000 000 Ft	Szükséges	Biztonságos üzem
Darus tehergépkocsi (használt)	Fasor	1 db	5 000 000 Ft	Megvalósítható	Technológia bővítés, alvállalkozó kiváltás
Vegyes használatú kombi személyautó	Parkszervíz	2 db	3 000 000 Ft	Szükséges	Saját autóhasználat kiváltására
Kulcsos autó	Központ	2 db	4 000 000 Ft	Megvalósítható	Az egyikkel a Volvot cseréjük
Kisgépek					
Damilos kasza	Fenntartás	10 db	3 000 000 Ft	Szükséges	Pótás
Fűrészek	Fasor, Fenntartás	10 db	1 800 000 Ft	Szükséges	Pótás
Sövénynyírók	Fenntartás	8 db	1 600 000 Ft	Szükséges	Pótás
Ágvágó fűrész	Fasor, Fenntartás	4 db	1 000 000 Ft	Szükséges	Pótás
Gépberuházások összesen			51 900 000 Ft		
II. Ingatlan felújítások					
Ingatlanon végzett felújítás leírása	Helyszín	Beruházás/Felújítás értéke	Beruházások prioritása	Beruházások oka	
Épület vízesblokk felújítás	XI. ker. Dávid Ferenc utca	6 350 000 Ft	Szükséges	ANTSZ	
Épület vízesblokk felújítás	X. ker. Mutatványos tér		Szükséges	ANTSZ	
Épület vízesblokk felújítás (csak növényvédős öltöző)	X. ker. Keresztúri út 130.	2 540 000 Ft	Elindult	Jobb körülmények	
Termesztő telepi riasztó és videó rendszer kialakítása + világítás felújítás	X. ker. Keresztúri út 130.	3 200 000 Ft	Megvalósítható	Biztonságtechnika	
Bevezető út aszfaltozás csak szükséges javítások	X. ker. Keresztúri út 130.	1 900 000 Ft	Ehagyható	Állapot javítás	
Irodaépület III. emeletének irattárrá alakítása	VII. ker. Dob u. 90.	1 270 000 Ft	Megvalósítható	Funkció váltás	
Éves kisebb felújítások vész		2 290 000 Ft	Szükséges	Nem ismert kisebb javítások kerete	
Dob utca volt orvosi felújítás bútor alappal IT nélkül	VII. Dob u 90	2 800 000 Ft	Megkezdett/előrehozott	sürgősséggel kiemelt	
Vörösmarty utca irattár	VII. Dob u 90	1 780 000 Ft	Megkezdett/előrehozott	sürgősséggel kiemelt	
Dob utcai tárgyaló bútor és IT nélkül	VII. Dob u 90	4 200 000 Ft	Megkezdett/előrehozott	sürgősséggel kiemelt	
vízóraaknak építése	parkokban	1 900 000 Ft	Szükséges	Vízművek előírás, átálánydíjak kiváltására	
Ingatlan beruházás/felújítás összesen		28 230 000 Ft			
III. Kisértékű tárgyi eszköz és IT beruházások					
Kisértékű tárgyi eszköz beruházási keret		4 000 000 Ft	Szükséges	Kisértékű termelő eszközök	
Szakmai rendszer 2. fázis		3 000 000 Ft	szükséges	Kontrolling támogatása	
Kisértékű szoftverek		4 250 000 Ft	erősen ajánlott	munkaadómásokra	
Kisértékű egyedi szoftverek		500 000 Ft	szükséges	Szakmai területek támogatása	
Parkinfo szoftverfejlesztési szerződés		3 810 000 Ft	elindult		
Hálózat korszerűsítése		500 000 Ft	szükséges	kockázati szint csökkentése	
Egyéb beruházás		5 000 000 Ft			
Kisértékű tárgyi eszköz és IT beruházások összesen		21 060 000 Ft			
Beruházások/felújítások mindösszesen		101 190 000 Ft			

Beruházási terv készítési metodológiájának ismertetése

A gépberuházási terv elkészítése során az előregedett gépparkot figyelembe véve a pótló beruházásokat részesítjük előnyben, hogy a működőképességet meg tudjuk őrizni. Másodsorban az új beruházásokat vesszük figyelembe. Ebben az esetben a termelő eszközök előnyt élveznek az egyéb műszaki eszközökkel szemben. A termelő eszközök esetében a fontossági sorrend pótló beruházás, kapacitást növelő beruházás, új technológia által megkövetelt eszköz beruházás.

Az eszközök megtérülése járművek esetében 5 év, műszaki gépek, berendezések esetében 7 év.

Pótló beruházás jelen esetben a kiségepek (damilos kasza, fűrészek, sövénynyírók, ágvágófűrészek, stb.), rézsűkasza, közepes teljesítményű kasza, vegyes használatú zárt teherautók, gépszállító utánfutók, teleszkópos rakodók, forgó-rakodó. Kapacitásnövelő beruházás duplafülkés kisteherautók, kosaras gépkocsi, vontatott ágaprító. Új technológiához kapcsolódó beruházás például hómaró, árokásó rakodó, mobil kompresszor.

A FÖKERT Nonprofit Zrt., mint a budapesti kiemelt zöld területek kizárólagos zöldfelületi fenntartója, különösen nagy figyelmet kap mind Budapest, mind országos viszonylatban a parkfenntartó cégek között. A cég múltjára, és a fenntartott területek egyediségére való tekintettel megjelenésünkre a felhasznált gépek területén is komoly figyelmet kell fordítanunk. Számtalan megkeresést kapunk, hogy mi milyen módon gépesítettünk egyes feladatokat, milyen megbízható gépeket használunk és ajánlunk.

Az elmúlt 2 évben vásárolt gépek már rég óta és nagyon hiányoztak a fenntartásból. Több régi, rossz állapotú gépet lecseréltünk, de még mindig messze vagyunk a magas színvonalú gépesítettségtől.

Társaságunknak Ingatlangazdálkodási téren is mindent meg kell tennie annak érdekében:

- hogy az ingatlanvagyon állapota, mely közvetetten Budapest Főváros tulajdona ne romoljon,
- az alaptevékenység ellátásához nélkülözhetetlen ingatlanok állapota megfelelő legyen a közterületeken dolgozó kiszolgálására.

A beruházási terv elfogadása esetén és a gépberuházások június 30.-i aktiválása mellett Társaságunk 2013. évi Értékcsökkenési leírása 94,9 millió forint körül alakul, így a Szakmai Programba épített értékcsökkenési terven felül 6,3 millió forint összegű többlet, beruházásokra fordítandó támogatási igény jelentkezik, melyet a Terv elfogadása esetén Társaságunk saját forrásból kíván finanszírozni.

I. Gép beruházások

Komposzt telep

1 db rakodógép

A Komposzttelepen a rakodási munkákat két rakodógéppel oldjuk meg. Az egyik egy Volvo LM rakodógép, mely 29 éves. Ez sajnos idénre már teljesen elromlott, helyette bérelünk egy Manitou rakodógépet.

A másik rakodógép egy New Holland LM rakodógép, amellyel az aprítógépet rakodjuk, valamint az eladott aprítékot és komposztot is. Ez a gépünk 2000. évi beszerzés, így már az idén és az elmúlt évben is többször javításra szorult. Az új gép beszerzése esetén ez a gép lenne a második gépünk, így a könnyített munkavégzéssel még nagyjavítás nélkül 3-4 évet tudjuk használni.

Parkszerviz

1 db vegyes használatú zárt kisteherautó

A vegyes használatú autóval az egyik jelenleg használt autót váltanánk le, amely a legrosszabb állapotban van.

Játszószer javító egység

1 db duplakabinos kisteherautó

A jelenleg bérelt kisteherautót váltanánk fel egy saját autóval.

Fasor

1 db kosaras gépkocsi 20m

1 db darus tehergépkocsi

5 db fűrész

2 db ágváágó fűrész

kosaras gépkocsik

A fasori üzembn 4 db kosaras gépkocsit használunk jelenleg: 1 db 12 méteres, 1 db 16 méteres, 1 db 24 méteres, 1 db 22 méteres emelőkosaras felépítménnyel. A kosaras gépkocsik közül a 12 méteres és a 20 méteres kosaras a legöregebb és a legtöbbet elromló gép. Ezek cseréje szükséges a megbízható üzemeltetéshez.

darus tehergépkocsi

A darus tehergépkocsi a fák szállításához, gödörbe való beemeléséhez és sirt kitermeléshez szükséges. Jelenleg ezeket a munkákat csak alvállalkozóval tudjuk elvégeztetni, ami körülményes.

Fűrészek

A fűrészek beszerzésével a géppark legöregebb gépeit cseréljük le újakra.

A fenntartásban a kisgépek műszaki állapotát javítandóan beszerzésre javaslok damilos gépeket, sövénynyírókat és fűrészeket.

A téli hó takarítási munkák segítésére hómarókat lehetne használni, amellyel a járdák és a keskenyebb a parki utak tisztítása megoldható.

Városmajor

1 db kisteherautó

A belső szállítási munkákat 1 db Iseki kistraktorral és 2 db Gutbrod traktorral végzik a területen. A területek egymástól való távolsága, a mai budapesti forgalmi viszonyok miatt a kistraktoros szállítási mód nem minden esetben biztonságos és kulturált. A Gutbrod traktorok és a velük használt pótkocsik nem vizsgáztathatóak le, ezért a közúton hivatalosan nem használhatóak. A kisteherautóval a távolabbi területek gyorsabban elérhetőek, a dolgozók és gépek helyszínre szállítása biztonságosabb.

Gellérthegy

1 db kisteherautó

A belső szállítási munkákat egy Iseki, egy Rába, egy Tigre és egy Gutbrod traktorral oldják meg. A traktorok közül csak kettő felel meg a szabályos közúti közlekedésre. A XI. kerületi szállítási munkákba is ezekkel a gépekkel segítenek be, ezért a gyorsabb és biztonságosabb szállítási munkák elvégzése miatt a két traktort egy kisteherautóval váltanánk fel.

II. Ingatlan beruházások/felújítások

Vizesblokkok felújítása – Dávid Ferenc utca, Népliget, Keresztúri út 130.

- XI. Dávid Ferenc utcai, X. Népligeti, X. Keresztúri út 130. szám alatti Alközpontjaink, telephelyeink vizesblokkjainak felújítására anyagi források hiányában már évek óta nem volt lehetőség, azok jelenleg nagyon elhasznált, leromlott állapotban vannak. A vizesblokkok (mosdó-, fürdő- és illemhelyiségek) jelenlegi állapotát az ÁNTSZ és a Munkaorvosi Szakszolgálat is több alkalommal kifogásolta és javasolták a mielőbbi felújítási munkálatok elvégzését.

Riasztó- és video-megfigyelő rendszer kiépítése – Termesztő telep

- a Főváros parkjaiba kiültetésre kerülő, több tízmillió forint értékű növényállományt Társaságunk önállóan állítja elő és felhasználásig tárolja a Budapest, X. kerület, Keresztúri út 130. szám alatt található telephelyen, ahol a 47 hektárnyi terület megfelelő őrzése komoly nehézségekbe ütközik, indokolt az üvegház riasztórendszerének, illetve a terület video-megfigyelő rendszerének kiépítése is.

Útfelújítás – Budapest, X. kerület, Keresztúri út 130.

- A Keresztúri úti telephelyre bevezető út évek óta elhanyagolt állapotban van és állapota – a rendszeres, nagy forgalmú használat és az időjárás hatásai miatt is - fokozatosan romlik, ezért az itt található kátyú- és aszfalthibák kijávítása lassan már nem tűr halasztást.

Éves javítások

- A Társaságunk alaptevékenységeit kiszolgáló épületek érintésvédelmi felülvizsgálatai során felmerült javítási munkálatokat szükséges elvégeznünk a balesetveszélyes állapotok megszüntetése, megelőzése érdekében.

Irattár kialakítása – Budapest, VII. Dob utca 90.

- A Fővárosi Levéltár előírásainak megfelelően szükséges létesítenünk egy külön irattárat az évről évre keletkező iratok biztonságos tárolása érdekében, melynek kialakítását szintén saját munkaerő állomány igénybevételével tervezzük. (Parkszerviz)

III. Kis értékű tárgyi eszköz és IT beruházások

Kis értékű tárgyi eszközök között a 100 eFt alatti, de éven túl elhasználódó eszközöket értjük. Ennek értéke az előző évi adatok alapján kalkulált.

Az IT beruházások egyrészt az előregedett számítástechnikai eszközök cseréjével magyarázható, másrészt az utókalkulációs rendszer kiépítésével és véglegesítésével, mely kialakítása már 2012. év III. negyedévében megkezdődött. Az IT fejlesztés célja a közszolgáltatási tevékenység transzparenciájának növelése, mely a közszolgáltatási feladatok elemi műveleti szintű ráfordításainak visszamérhetőségét foglalja magában.

2014-2015 években is várhatóan jelentős gépberuházásokat kell majd végre hajtunk. Az előregedett a kisteherautó parkból évente 4-6 darabot célszerű lenne kiváltani. A kiségek közül is évente 10-20 darabot cserélni lenne szükséges, valamint a kistraktorokhoz kapcsolódó munkaeszközöket is frissíteni szükséges. Erre az időszakra évente mintegy 100 millió forintot fordítva a későbbiek folyamán egy csökkentett költséggel szinten lehet tartani az elért műszaki színvonalat.

Járművek:

Típus	életkor	mennyiség
Tgk 3,5 t alatt	0-5 éves	9 db
Tgk 3,5 t alatt	6-10 éves	9 db
Tgk 3,5 t alatt	11-15 éves	7 db
Tgk 3,5 t alatt	16-20 éves	2 db
Tgk 3,5 tonna felett	6-10 éves	3 db
Tgk 3,5 tonna felett	34 éves	1 db
Kosaras tgk.	2 éves	1 db
Kosaras tgk.	10 éves	1 db
Kosaras tgk.	18 éves	1 db
Kosaras tgk.	27 éves	1 db

Kiségek

Típus	életkor	mennyiség
Damilos kasza	1 éves	11 db
Damilos kasza	2 éves	4 db
Damilos kasza	4 éves	13 db
Damilos kasza	7 éves	8 db
Damilos kasza	8 éves	5 db
Damilos kasza	11 éves	3 db
Sövénynyíró	1 éves	4 db
Sövénynyíró	2 éves	2 db
Sövénynyíró	4 éves	5 db
Sövénynyíró	7 éves	6 db
Sövénynyíró	11 éves	2 db
Sövénynyíró	14 éves	2 db
lombfűvő	12 éves	7 db
lombfűvő	7 éves	2 db

Traktorok

Típus	életkor	mennyiség
Kistraktor	1 éves	4 db
Kistraktor	10 éves	8 db
Kistraktor	11 éves	3 db
Kistraktor	11 év felett	8 db

A gépberuházások elmaradás veszélyei:

- Csökkenhet a géppark műszaki színvonala.
- Növekedni fognak a javítási, karbantartási költségek.
- Egyes tevékenységek ellátásához alvállalkozó bevonására kényszerülhetünk. (szállítás, fűnyírás)
- A parki munkák elvégzése idő szempontjából bizonytalanná válhat. (permetezés, fűnyírás, öntözés)
- Csökken az elszámolható amortizációból származó beruházási forrás nagysága.

VIII. Mérlegterv

Társaságunk tervezett vagyoni, eszközök- források egyező értéke 2 milliárd 115 millió forint.

A befektetett eszközök értéke 11 millió forinttal magasabb a nyitó értéknél.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állomány növekedését a 2013. évben tervezett, minimálisan értékcsökkenésen felüli beruházások eredményezik, melynek részét képezi a Parkinfo_Térinformatikai rendszerben szerzett tulajdonrész.

Nem aktivált beruházásokat, felújításokat 2013. évben nem tervezünk.

A befektetett pénzügyi eszközök állomány növekedését a Zöldebb Városokért Nonprofit Kft. (Green City) 20%-os tulajdonrészének (5 mFt)-os megszerzése eredményezi

Forgóeszközöknél a készleteken belül a befejezetlen állomány, félkész termékek értékének jelentős változásával nem számolunk.

Pénzeszközeink záró állományában 191millió forint csökkenést tervezünk, mely részben az elhatárolt bevételek tárgyévi felhasználásából, másrészt a fordulónapi kötelezettségállomány csökkenéséből adódik.

Saját tőke állománya 2012. évhez képest nem változik, melynek oka a „nullás” 2013. évi Mérleg Szerinti Eredmény.

Céltartalékok állománya 6 millió forint csökkenést mutat, mely a várható kötelezettségekre képzett céltartalékok felszabadításából adódik, másrésztől 2013. évben nem tervezünk céltartalékot képezni 2014. évre.

Rövid lejáratú kötelezettségek állományát a 2012. évi Mérleg adat alatt kalkuláljuk a 2013. évi tervezett építmény és telekadó fizetési kötelezettség alacsonyabb értéke következtében.

Passzív időbeli elhatárolások állománya bázis szinthez képest jelentősen csökken, mivel az összességében 100 mFt-os tételt jelentő Margitszigeti és Feneketlen tavi beruházások 2013 évi végrehajtását tervezzük.

IX. Likviditás

Társaságunk likviditása - a 2013. évi Üzleti Tervben is -, továbbra is stabil. Társaságunk hitelfelvétel nélkül gazdálkodik. Meg kell jegyeznünk, hogy a likvid pénzeszköz állomány Társaságunk tőketartalékát képi (390 millió forint), így annak „felélése” csak Tulajdonosi döntés alapján történhet.

A nyitó pénzeszköz állomány közel 200 millió forinttal haladja meg a 2012. évi nyitó állományt, melynek oka, hogy Budapest Főváros Önkormányzata 2012. évben a Közszolgáltatási feladatellátás kompenzációján belül térítette meg a 2012. évi közel 150 millió forint építmény- és telekadó fizetési kötelezettségünket, melynek megfizetésére Társaságunk az illetékes Önkormányzatoktól 2013. évre vonatkozóan részletfizetést kapott. Így a befolyó osztalékági bevételekkel, illetve az építmény- és telekadó megfizetésével társaságunk likvid pénzeszköz állománya nagyságrendileg a 2012. évi nyitó állományt fogja mutatni. Így összességében elmondható, hogy Társaságunknál megmarad az abszolút likvid pénzügyi jellemző, az átmeneti finanszírozás esetleges alulfinanszírozottságát képesek vagyunk saját forrásból átmenetileg finanszírozni.

12. sz. táblázat: Eredménykimutatás 2014-2015. év

Megnevezés	2014.év	2015.év
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	213 031,5	234 334,7
Exportértékesítés nettó árbevétele		
Értékesítés nettó árbevétele	213 031,5	234 334,7
Saját termelésű készletek állományváltozása	0,0	0,0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	14 300,0	15 700,0
Aktivált saját teljesítmények értéke	14 300,0	15 700,0
Egyéb bevételek	5 157 350,0	3 736 000,0
- melyből közszolgáltatási feladatokra támogatás	3 135 000,0	3 449 000,0
- melyből Szamos köz ingatlan eladása	1 500 000,0	0,0
- melyből Terebesi úti ingatlan értékesítése	222 350,0	0,0
Anyagköltség	-630 958,9	-754 421,8
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-1 263 782,3	-1 516 538,8
Egyéb szolgáltatások értéke	-13 280,0	-13 950,0
Eladott áruk beszerzési értéke	-11 000,0	-12 100,0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-7 350,0	-7 700,0
Anyagjellegű ráfordítások	-1 926 371,2	-2 304 710,6
Bérek	-855 657,9	-889 884,2
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-173 696,6	-177 170,5
Bérfelárak	-231 027,6	-240 268,7
Személyi jellegű ráfordítások	-1 260 382,2	-1 307 323,5
Értékcsökkenési leírás	-116 000,0	-126 000,0
Egyéb ráfordítások	-440 195,0	-342 000
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 641 733,1	-93 999,4
Kapott (járó) osztalék és részesedés	55 000,0	60 500,0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	85 000,0	25 000,0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
Pénzügyi műveletek bevételei	140 000,0	85 500,0
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-500,0	-500,0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése		
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-500,0	-500,0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	139 500,0	85 000,0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	1 781 233,1	-8 999,4
Rendkívüli bevételek	9 000,0	9 000,0
Rendkívüli ráfordítások	0,0	0,0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	9 000,0	9 000,0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 790 233,1	0,6
Adófizetési kötelezettség	-285 644,0	
ADÓZOTT EREDMÉNY	1 504 589,1	0,6
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
Jóváhagyott osztalék, részesedés		
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 504 589,1	0,6

A 2014. illetve 2015. évben piaci árbevételeinket 10%-os növekedéssel tervezzük amellet, hogy leánycégeinkkel szembeni osztalék elvárásunk is 10%-kal nő minden évben.

Támogatási bevételeink a Stratégiában megfogalmazottak szerint kerültek beállításra, mely az szakmailag elvárt optimális technológiához való lépcsőzetes közelítés lehetőségét teremti meg.

2013. évhez hasonlóan 2014. illetve a 2015. évben is számolunk az építmény- és telekadó fizetési kötelezettség megtérítésével, mely szintén az egyéb bevételek között kerül kimutatására oly módon, hogy az egyes eladásra, illetve cserére kerülő ingatlanokhoz kapcsolt adófizetési kötelezettséggel nem számolunk.

Jelentős és az Eredménykimutatásra is hatást gyakorló tétel Társaságunk Vagyongazdálkodásával összefüggő ingatlan portfólió átalakítása, melynek lényegi elemei a XIX. Szamos közti ingatlan esetleges értékesítése, valamint a X. Terebesi úti ingatlan hasznosítása, ingatlan cserével. Míg bevételi oldalon az egyes ingatlanok értébecsléssel megállapított nettó értéke szerepel, addig egyéb ráfordításaink között azok könyv szerinti értékeit szerepeltetjük.

Társaságunk szándéka, hogy 2013. évben az ingatlancserékkel, értékesítésekkel kapcsolatos egyeztetések lezáruljanak, illetve az értékesítés tulajdonosi engedélyezése megtörténjen. 2014. évi értékesítés esetén a beérkező likvid forrást pénzügyi műveleteken keresztül kamatoztatni tudjuk addig, amíg a már említett városligeti volt EXPO épület tervezett beruházáshoz szükséges ütemezett forrásigény nem jelentkezik.

13. sz. táblázat: Mérleg kimutatás 2014.-2015. év

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
A. Befektetett eszközök	2 210 790,0	3 110 790,0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	14 234,0	14 234,0
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok	10 424,0	10 424,0
4. Szellemi termékek	3 810,0	3 810,0
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak érték helyesbítése		
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 106 085,0	3 006 085,0
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	839 205,0	2 712 585,0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	290 000,0	290 000,0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 500,0	3 500,0
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások	973 380,0	0,0
6. Beruházásokra adott előlegek	0,0	0,0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	90 471,0	90 471,0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	75 100,0	75 100,0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0,0	0,0
3. Egyéb tartós részesedés	15 371,0	15 371,0
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0,0	0,0
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0,0	0,0
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
B. Forgóeszközök	1 517 680,0	332 036,0
I. KÉSZLETEK	62 000,0	62 000,0
1. Anyagok	12 000,0	12 000,0
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	50 000,0	50 000,0
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	0,0	0,0
4. Késztermékek	0,0	0,0
5. Áruk	0,0	0,0
6. Készletekre adott előlegek	0,0	0,0
II. KÖVETELÉSEK	170 000,0	170 000,0
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	40 000,0	40 000,0
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	120 000,0	120 000,0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
4. Váltókövetelések		
5. Egyéb követelések	10 000,0	10 000,0
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0,0	0,0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Egyéb részesedés		
3. Saját részvények, saját üzletrészek		
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 285 680,0	100 036,0
1. Pénztár, csekkek	1 000,0	1 000,0
2. Bankbetétek	1 284 680,0	99 036,0
C. Aktív időbeli elhatárolások	31 000,0	31 000,0
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 000,0	1 000,0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	30 000,0	30 000,0
3. Halasztott ráfordítások		
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	3 759 470,0	3 473 826,0

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
D. Saját tőke	3 173 696,0	3 173 696,0
I. JEGYZETT TŐKE	968 500,0	968 500,0
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
III. TŐKETARTALÉK	664 641,0	664 641,0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	35 966,0	1 540 555,0
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0,0	0,0
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0,0	0,0
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 504 589,0	0,0
E. Céltartalékok	74 804,0	74 804,0
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	74 804,0	74 804,0
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3. Egyéb céltartalék		
F. Kötelezettségek	425 470,0	139 826,0
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0,0	0,0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 500,0	13 500,0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Átváltoztatható kötvények		
3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	13 500,0	13 500,0
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	411 970,0	126 326,0
1. Rövid lejáratú kölcsönök		
- ebből: az átváltoztatható kötvények		
2. Rövid lejáratú hitelek		
3. Vevőtől kapott előlegek		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	105 330,0	105 330,0
5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	8 000,0	0,0
7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	298 640,0	20 996,0
G. Passzív időbeli elhatárolások	85 500,0	85 500,0
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	500,0	500,0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	35 000,0	35 000,0
3. Halasztott bevételek	50 000,0	50 000,0
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	3 759 470,0	3 473 826,0

A Mérleg kitekintésben mutatjuk be a már jelzett ingatlan értékesítések, illetve cserék Társaság értékére gyakorolt hatását. Megállapítható, hogy a 2013. évi mérlegfőösszeg 1,6milliárd forint növekedést mutat.

A 2014. évben tervezett XIX. Szamos közti és a X. Terebesi úti ingatlanok eladása Eszköz oldalon a beruházások, felújítások valamint a pénzeszközök mérlegsoron jelentkeznek. 2015. évben tervezzük a városligeti volt EXPO épület beruházás lezárását, így a beruházásokra fordított 1,5 milliárd forint összeg növeli az ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok mérlegsor összegét amellyel, hogy a pénzeszközök állománya a 2015. évi beruházási összeggel, valamint a 2014. évi Társasági adó összegével csökken. Már itt meg kell, hogy jegyezzük, hogy az elkészülő irodaépület felváltja a VII. kerület Dob u. irodaépületet funkciójában, így annak értékesítésére is lehetőség nyílik. Mivel jelen kitekintés

készítésének időpontjában nem rendelkezünk arra vonatkozó információval, hogy a jelenlegi irodaház értéke mekkora, így annak értékesítéséből származó árbevétellel és realizálódásának várható elhúzódása miatt 2015. évben sem kalkulálunk még.

Forrás oldalon 2014. évben az ingatlan értékesítések a Mérleg szerinti eredményre bírnak jelentős hatással, míg 2015. évre ez az eredmény az Eredménytartalék összegét növeli. 2014. évben a rövid lejáratú kötelezettségek között tartjuk nyilván a tárgyévi adófizetési kötelezettséget is megteremtve ezzel az Eszköz- Forrás egyezőséget.

A X. Keresztúri úti telephely energetikai rekonstrukciója 2014-2015

A X. kerületi Keresztúri úti telephelyünk energiaigénye rendkívül jelentős, melynek nagy hányadát adja az üvegházi növénytermesztés kiszolgálása, valamint Termesztő-telepünk, a Fasori- és Parkszerüzemegységünk, illetve Komposzttelepünk állományának öltöző, iroda, műhely, illetve raktárszükségletének kielégítése.

A telep jelenlegi elavult energetikai állapota több tényező egyúttállása folytán alakult ki, melyek címszavakban az alábbiak:

- elavult fűtésrendszer, melynek fűtőanyaga a városi gázhálózat
- elavult szerkezetű üvegházak, melyek hő-vesztése rendkívül nagy
- vasbeton-vázás épületek, melyek szintén rendkívül rossz szigetelési értéket mutatnak
- a csapadékvíz hasznosítása megoldatlan

A fent felsorolt tényezők javítása, lépcsőzetes felújítása és a telephelyen működő Komposzttelepre beszállított zöldhulladék energetikai hasznosítása együttesen egy korszerű, mintaeértékű energiagazdálkodást tenne lehetővé.

A X. Keresztúri úti telephelyünkön működő Komposzttelepünkre évi 60.000 tonna zöldhulladék érkezik. A beszállított zöldhulladék vegyes összetételű, egyharmad része komposztálásra, kétharmad része erőművi tüzelésre felhasználható.

A Komposzttelepünkre érkező zöldhulladék egyharmad részéből (20.000 tonna) nyerhető biogázra alapozva tervezzük a korszerűsítésünk alapját, hiszen az ehhez szükséges nyersanyag a helyszínen rendelkezésre áll. A zöldhulladékból nyerhető nyers biogázt át kell alakítani biometánná, melynek égéshője gázmotoros kapcsolt energiaszolgáltatással elegendő a telephely egész téli fűtésére. A biogáz üzemű generátorblokk fűtési hasznosítása mellett egy abszorpciós üzemű folyadékűtő alkalmazásával a munkavállalók által használt helyiségek hűtésére is szolgálhat és a későbbiekben - amennyiben fölös biogáz-mennyiség jelentkezik – gépjárműállományunk gázmotoros üzeművé való átalakítását is előíranyozhatjuk.

Üvegházaink korszerű külsőburkolattal való ellátása újabb jelentős energia-megtakarítást eredményezhet, mindamelllett, hogy az ott termelt növények minősége is javul.

Az üvegházak és az irodaépület tetejére történő napelemek elhelyezésével nemcsak kiegészíthetjük a gázüzemű villamosenergia-termelést, de vélhetőleg már az országos hálózatba is vissza tudunk táplálni, mely cégszintű energia-megtakarítást eredményez.

Az elavult épület-szerkezetek utólagos szigetelésével és az elektromos hálózatok korszerűsítésével szintén jelentős energiát takaríthatunk meg, mindamelllett, hogy kollégáink munkakörülményei és komfortérzete is jelentősen javul.

Csapadékvíz-tározó létesítésével amelllett, hogy rendezzük a telephely csapadékvíz-elvezetését, az elfolyó vízmennyiséggel nem terheljük a közműveket, így szintén csökkenthetjük az üzemeltetési költségeinket.

Az energetikai rekonstrukció az alábbi főbb mozzanatokból tevődik össze

Biogáz :

- Biogáztelep létesítése:	70 millió Ft
- Biometán-átalakító létesítése:	20 millió Ft
- Vezetékek szerelvények létesítése:	<u>10 millió Ft</u>

Biotelepösszesen **100 millió Ft**

Fűtőkorszerűsítés:

- Vitotrans 333	5 millió Ft
- Álmennyezet hűtés-fűtés:	20 millió Ft
- Termosztatikus radiátor szelep csere, hő fogyasztás mérők felszerelése	10 millió Ft
- Távfűtési rendszerek kiépítése:	10 millió Ft
- Felügyeleti rendszer	<u>20 millió Ft</u>

Fűtőkorszerűsítés összesen: **65 millió Ft**

Üvegház-felújítás

- meglévő vázszerkezet felújítása, átépítése, üvegfelületek korszerű, megfelelő hő- és fényátbocsátású panelekre való cseréje, üvegházak belső berendezésének (fix termosztó asztalok mobil asztalokra való cseréje a jobb helykihasználás érdekében) cseréje

Üvegház felújítás összesen
millió Ft

150

Utólagos hőszigetelések:

- külső falak 15 cm vtg. DRYVIT hőszig.	50 millió Ft
- lábazati hőszigetelés	5 millió Ft
- Gépjárműtároló földem 15 cm vtg. hőszig.	10 millió Ft
- Záróföldem hőszig. 15 cm vtg. üv.gyapot	5 millió Ft
-Nyílászárók javítás, csere	20 millió Ft
-Napelemcellás üvegházi bevilágító csere	<u>80 millió Ft</u>
Utólagos hőszigetelés összesen	170 millió Ft

Csapadékvíz hasznosító, és víztakarékos WC öblítővíz rendszer telepítése:20 millió Ft

Energetikai rekonstrukció becsült költsége összesen nettó: 505 millió Ft

Az utólagos hőszigetelés és csapadékvíz hasznosító rendszer telepítése nélkül a beruházás tervezett összes költsége 315 millió forint. Évente minimálisan is 20 millió forint gázdíj költség csökkenéssel kalkulálhatunk, mely mellett és 350 millió forint teljes hitel költség figyelembe vételével a beruházás megtérülése maximum 17,5 év. Hozzá kell tennünk azonban, hogy a beruházással egy korszerű és reprezentatív telepet hozhatunk létre, melynek éves többletköltség vonzata (10 éves futamidőre a teljes hiteldíj – az adott évi gázdíj megtakarítás) mindössze 15 millió forint. A többletköltség csak a pénzügyi műveletek terén (árfolyamnyereség, osztalékérvárás növekedés stb.) könnyen kompenzálható.

További előny lehet a piacra jutás lehetőségének növelése azzal, hogy a kedvezőbb termesztéstechnológiai feltételek esetén nagyobb szortimentű és piacos növényanyagot tudnánk előállítani.

Visszatérő problémaként jelentkezik a X. kerületi építmény- és telekadó kérdése, hiszen a mintegy 54,7 millió forintos adótétel megkérdőjelez mindennemű beruházási javaslatot.

Rekonstrukciónk megvalósításának veszélyei:

- nincs Társaságunk birtokában a BVK Holding Zrt. energetikai stratégiája, így a rekonstrukció alapját adó biomassza felhasználási és hasznosítási iránya jelenleg nem ismert.
- veszélyességi tényező a telephely – különösen a Komposzttelep – tekintetében az építési övezeti besorolás, mely „turisztikai véderdő”-ként szerepel a nyilvántartásban, így nem csak a további fejlesztés engedélyeztetése gátolt, a jelenlegi formában való működés is jogszabályi ellentmondásba ütközhet.
- a rekonstrukció megvalósításának korlátai a finanszírozás oldalról is jelentkezik, hiszen meg kell találnunk a megfelelő partnert és konstrukciót az átalakítás anyagi háttérének biztosítására.

XI. Mutatók

XIV.1. Vagyoni helyzet mutatói

(százalékban)

Megnevezés		2012. Tény	2013. Terv
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Eszközök összesen	58,58	64,75
Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök / Eszközök összesen	54,42	59,80
Saját tőke aránya	Saját tőke / Források összesen	72,00	78,92
Forgótőke aránya	Forgótőke / Eszközök összesen	23,04	20,95
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezett Saját tőke / Befektetett eszközök)		122,90	121,89

XIV.2. Pénzügyi helyzet mutatói

Megnevezés		2012. Tény	2013. Terv
Gyorsráta	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	2,41	2,63
Likviditási mutató I.	Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	1,74	1,71
Likviditási mutató II.	(Forgóeszközök – készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek	2,20	2,34
Vevők átfutási ideje (nap)	Vevőkövetelések / Napi értékesítés nettó árbevétele	25,05	24,27
Szállítók átfutási ideje (nap)	Szállítói kötelezettségek / Napi értékesítés nettó árbevétele	30,11	32,73

XIV.3. Jövedelmezőségi mutatók

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. Tény	2013. Terv
Értékesítés nettó árbevétele	233 175	195 665
+ Egyéb bevételek	2 259 345	2 325 580
=Összes bevétel	2 492 520	2 521 245
+ Aktivált saját teljesítmények értéke	20 982	2 705
=Bruttó termelési érték	2 513 502	2 523 950
- Anyag jellegű ráfordítás	1 006 676	1 158 484
=Hozzáadott érték	1 506 826	1 365 466
- Értékcsökkenés	87 713	94 940
=Nettó termelési érték	1 419 113	1 270 526

Megnevezés		2012. Tény	2013. Terv
Eszközhatékonysági mutató	Nettó termelési érték / Befektetett eszközök	104,49	92,78

(százalékban)

FŐKERT Nonprofit Zrt. tervezett eredmény kimutatása (ezer Ft-ban)

Megnevezés	2012. Tény	2013 Terv
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	233 175,0	195 665,0
Exportértékesítés nettó árbevétele		
Értékesítés nettó árbevétele	233 175,0	195 665,0
Saját termelésű készletek állományváltozása	5 585,0	-10 295,0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	15 397,0	13 000,0
Aktivált saját teljesítmények értéke	20 982,0	2 705,0
Egyéb bevételek	2 259 345,0	2 325 580,0
Anyagköltség	-416 736,0	-454 936,0
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-561 090,0	-675 096,0
Egyéb szolgáltatások értéke	-10 729,0	-11 452,0
Eladott áruk beszerzési értéke	-9 577,0	-10 000,0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-8 544,0	-7 000,0
Anyagjellegű ráfordítások	-1 006 676,0	-1 158 484,0
Bérek	-794 940,0	-840 567,0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-164 843,0	-158 551,1
Bérfelárak	-213 548,0	-249 188,9
Személyi jellegű ráfordítások	-1 173 331,0	-1 248 307,0
Értékcsökkenési leírás	-87 713,0	-94 940,0
Egyéb ráfordítások	-338 458,0	-108 719,0
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-92 676,0	-86 500,0
Kapott (járó) osztalék és részesedés	57 314,0	50 000,0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	29 420,0	28 000,0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	44,0	
Pénzügyi műveletek bevételei	86 778,0	78 000,0
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-570,0	-500,0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-121,0	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-691,0	-500,0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	86 087,0	77 500,0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-6 589,0	-9 000,0
Rendkívüli bevételek	9 900,0	9 000,0
Rendkívüli ráfordítások	-3 214,0	0,0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	6 686,0	9 000,0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	97,0	0,0
Adófizetési kötelezettség	0,0	0,0
ADÓZOTT EREDMÉNY	97,0	0,0
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0,0	
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0,0	
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	97,0	0,0

Megnevezés	2012.12.31 Tény	2013.12.31 Terv
A. Befektetett eszközök	1 358 149,0	1 369 399,0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	10 968,0	14 234,0
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok	10 968,0	10 424,0
4. Szellemi termékek		3 810,0
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 261 710,0	1 264 694,0
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 061 193,0	1 060 000,0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	190 026,0	201 194,0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 981,0	3 500,0
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások	6 510,0	0,0
6. Beruházásokra adott előlegek	0,0	0,0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	85 471,0	90 471,0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	70 100,0	75 100,0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0,0	0,0
3. Egyéb tartós részesedés	15 371,0	15 371,0
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0,0	0,0
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0,0	0,0
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
B. Forgóeszközök	911 607,0	714 423,0
I. KÉSZLETEK	82 762,0	80 000,0
1. Anyagok	13 356,0	13 000,0
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	67 839,0	67 000,0
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	0,0	0,0
4. Késztermékek	0,0	0,0
5. Áruk	0,0	0,0
6. Készletekre adott előlegek	1 567,0	0,0
II. KÖVETELÉSEK	173 442,0	170 000,0
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	43 831,0	40 000,0
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	121 295,0	120 000,0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
4. Váltókövetelések		
5. Egyéb követelések	8 316,0	10 000,0
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0,0	0,0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Egyéb részesedés		
3. Saját részvények, saját üzletrészek		
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
IV. PÉNZESZKÖZÖK	655 403,0	464 423,0
1. Pénztár, csekkek	2 085,0	1 000,0
2. Bankbetétek	653 318,0	463 423,0
C. Aktív időbeli elhatárolások	48 557,0	31 000,0
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 381,0	1 000,0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	46 176,0	30 000,0
3. Halasztott ráfordítások		
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	2 318 313,0	2 114 822,0

Megnevezés	2012.12.31 Tény	2013.12.31 Terv
D. Saját tőke	1 669 107,0	1 669 107,0
I. JEGYZETT TŐKE	968 500,0	968 500,0
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
III. TÖKETARTALÉK	664 641,0	664 641,0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	35 869,0	35 966,0
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0,0	0,0
VI. ÉRTEKELÉSI TARTALÉK	0,0	0,0
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	97,0	0,0
E. Céltartalékok	80 804,0	74 804,0
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	80 804,0	74 804,0
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3. Egyéb céltartalék		
F. Kötelezettségek	391 101,0	284 774,0
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0,0	0,0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 583,0	13 500,0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Átváltoztatható kötvények		
3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		0,0
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	13 583,0	13 500,0
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	377 518,0	271 274,0
1. Rövid lejáratú kölcsönök		
- ebből: az átváltoztatható kötvények		
2. Rövid lejáratú hitelek	285,0	
3. Vevőtől kapott előlegek		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	84 198,0	105 330,0
5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	6 139,0	8 000,0
7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	286 896,0	157 944,0
G. Passzív időbeli elhatárolások	177 301,0	86 137,0
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	101 137,0	1 137,0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34 502,0	35 000,0
3. Halasztott bevételek	41 662,0	50 000,0
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	2 318 313,0	2 114 822,0

2013. évi Pénzforgalmi Terv (e Ft)	
Adatok	
Megnevezés	Összesen
1. Pénzeszközök nyitó állománya	655 118,0
Működési bevételek pénzforgalma összesen	2 552 495,0
Közszolgáltatásból származó bevételek Önkormányzattól (bruttó)	2 218 000,0
Nem közszolgáltatási értékesítés bruttó árbevétele	248 495,0
Állami, önkormányzati támogatás működéshez	
Egyéb pénzügyi bevételek	28 000,0
Osztalék bevételek	57 000,0
Egyéb bevételek	1 000,0
Működési kiadások pénzforgalma összesen	-2 743 190,0
Egyéb szállítói kifizetések (bruttó)	-1 030 000,0
Beruházások (bruttó)	-101 190,0
Nettó bér+személyi jellegű kifiz. mvállnak	-620 000,0
Személyi jellegű ráf. közterhei (munkáltató által befizetett közterhek, mvállalói szja, tb is!)	-555 000,0
Egyéb ráfordítások	-170 000,0
Fizetendő ÁFA	-15 000,0
Telekadó, ingatlanadó	-252 000,0
Befektetési pénzforgalom összesen	0,0
Forráshiány(-) Forrástöbblet(+)	464 423,0
29. Pénzeszközök záróállománya	464 423,0
Szabad pénzeszköz	74 423,0
Lekötött betét	390 000,0
Zárt betétek	0,0
Ügyvédi letét	0,0

Megnevezés		2012. év tény átlag (fő)	2013. év terv átlag (fő)
I. Létszám (fő)			
1.	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (TMF)		
	1.1. fizikai	236,4	233,0
	1.2. szellemi	77,7	80,0
	összesen	314,1	313,0
2.	Részmunkaidőben foglalkoztatottak (RMF) /létszám a KSH metodika szerint számolva/		
	1.1. fizikai	13,3	18,0
	1.2. szellemi	1,7	2,0
	összesen	14,9	20,0
1. és 2-ből	Nyugdíjas /létszám a KSH metodika szerint számolva/		
	1.1. fizikai	7,4	6,0
	1.2. szellemi	1,8	2,0
	összesen	9,2	8,0
4.	ÖSSZESEN		
	1.1. fizikai	249,6	251,0
	1.2. szellemi	79,4	82,0
	mindösszesen	329,0	333,0
	<i>ellenőrző adatok:</i>	<i>329,0</i>	<i>333,0</i>

Megnevezés		2012. év várható (Ft/fő/hó)	2013. év terv (Ft/fő/hó)
↓	II. Összes Bérköltség (EFt)	794 940	840 567
ebből	1.) Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (TMF)		
	1.1. fizikai	408 238	424 765
	1.2. szellemi	343 421	375 402
	összesen	751 660	800 167
ebből	2.) Részmunkaidőben foglalkoztatottak (RMF)		
	1.1. fizikai	14 163	17 000
	1.2. szellemi	11 914	7 700
	összesen	26 076	24 700
ebből	3.) Nyugdíjas		
	1.1. fizikai	11 975	9 400
	1.2. szellemi	5 229	6 300
	összesen	17 204	15 700
Megnevezés		2012. év várható (Ft/fő/hó)	2013. év terv (Ft/fő/hó)
III. Átlagbér (Ft/fő/hó)			
1.	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (TMF)		
	1.1. fizikai	148 558	155 281
	1.2. szellemi	374 587	397 606
	TMF összesen	198 222	217 217
2.	Részmunkaidőben foglalkoztatottak (RMF)		
	1.1. fizikai		
	1.2. szellemi		
	RMF összesen		
3.	Nyugdíjas TM		
	1.1. fizikai	134 857	130 556
	1.2. szellemi	242 075	262 500
	Nyugdíjas TM összesen	129 427	163 542

Megnevezés	2012. évi (Eft)	fő	2013. évi terv (Eft)	fő
IV. Képzési költség	7 372,00	158,00	6 214,00	113,00

Megnevezés (III. sz. munkatábla)		Tervezési módszer: • KSZ-ben vagy szabályza- tban rögzített (jele: SZ) • Létszámfüggő (jele: L) • Munkaszerződésben rögzített (jele: MSZ)	2012. évi tény	2013. évi terv
III.	Személyi jellegű költségek (1+2+3)*		166 583	158 551
1.)	cafeteria-juttatások		72 494	104 998
Cafetéria keret				104 998
étkezési utalvány			18 047	
üdülési csekk				
internet (otthoni) használat térítése				
önkéntes nyugdíjpénztár			2 106	
egészségpénztár			22 033	
oktatás / nyelvi képzés			567	
iskolakezdési támogatás			1 017	
beiskolázás				
megtakarítási számla			1 714	
Szécsényi pihenő kártya			27 010	
2.)	egyéb juttatások		24 114	20 580
vezetői ruhapénz			4 720	0
iskolakezdési támogatás				0
mikuláscsomag			120	1 500
jutalom, tárgyjutalom			1 758	1 000
szociális segély			210	480
temetési segély			624	0
munkabajárás és hazautazás ktg-e			16 149	16 000
jubileumi jutalom			0	0
külföldi kiküldetés			533	1 600

Megnevezés (III. sz. munkatábla)		Tervezési módszer: • KSZ-ben vagy szabályza- tban rögzített (jele: SZ) • Létszámfüggő (jele: L) • Munkaszerződésben rögzített (jele: MSZ)	2012. évi tény	2013. évi terv
3.)	személyi jellegű költségek		69 975	32 973
	helyi (BKV) bérlet		32 896	
	jubileumi (hűség) jutalom		468	500
	törvény szerinti végkielégítés			0
	KSZ szerinti (Mt-n felüli) végkielégítés		501	500
	albérleti hozzájárulás		0	0
	gépjármű használat			
	betegszabadság idejére járó összeg		7 352	7 000
	biztosítási díj			
	munkáltatót terhelő táppénz		1 798	1 840
	reprezentáció		6 223	1 500
	eü.károsodás miatt fizetett járulék		465	480
	ösztöndíj		1 203	1 200,00
	temetési hozzájárulás			
	egyéb term.jut. adók (tel.)		16 126	16 000
	Egyéb összesen (a 3. pontban felsoroltakon kívül)		2 943	3 953
	személyi jellegű költségek összesen (55-ös főkönyvi szám összértéke) 1-		166 583	158 551
	2-3. pont összesen			
	egyéb (1.)		5 316	5 700
	sportra, sportlétesítményekre fordított költségek			
	üdülőre fordított működési költségek			
	szolgálati lakástulajdon száma (db)			
	szolgálati lakástulajdonra fordított összeg			
	orvosi ellátás működési költsége(52-es alkalmassági)		2 737	3 200
	orvosi ellátás felhasználási anyagok			
	munkásszállás		2 579	2 500
	szakmunkás képzésre fordított összeg			

A Társaság létszámstruktúrája munkakörök szerint

munkakör - megnevezés	létszám 2012.01.01. /tény/	létszám 2012.06.30. /terv/	létszám 2012.12.31. /terv/	back office vagy "kísérő" munkatársak a Társaságok megjelölése alapján (csak ahol: I, mint Igen)
adatbázis-felelős	1	1	1	I
adminisztrátor	3	3	3	
alközponti adminisztrátor	1	1	1	
általános gondnok	1	1	1	
általános karbantartó	19	19	19	
anyagbeszerző	1	1	1	
asszisztens	1	1	1	
beszerzési és anyaggazdálkodási asszisztens	1	1	1	I
betanított kertész	53	53	53	
biztonsági asszisztens	1	1	1	I
csoportvezető	2	2	2	
dísznövénytermesztő	8	8	8	
fadiagnosztikai és faállomány nyilv. Munkatárs	1	1	1	
gépeszeti vezető	1	1	1	
gépkészítő(könnyű)	43	51	51	
gépkészítő(nehéz)	3	3	3	
gépkocsivezető-személy	2	2	2	
gépkocsivezető-teher	4	4	4	
gépszerelő	2	2	2	
gépüzemeltetési csoportvezető	1	1	1	
iktatócsoport vezető	1	1	1	I
iratkezelő	1	1	1	I
kertész	64	44	44	
kertésztechnikus	8	8	8	
könyvelő	2	3	2	I
közigazgatási ügyintéző	3	3	3	
marketing asszisztens	1	1	1	
mázsamester	1	1	1	
munkaügyi előadó	1	1	1	I
munkaügyi ügyintéző	1	1	1	I
műszaki ügyintéző	1	1	1	
nővényvédő főelőadó	1	1	1	
parkfenntartási koordinátor	1	1	1	
parkgondozó	1	1	1	
penzügyi előadó	1	1	1	I
penzügyi ügyintéző	1	1	1	I
rendszergazda	1	1	1	I
segédmunkás	22	22	22	
szakmai kontroller-dendrológus	1	1	1	
személyi asszisztens	1	1	1	I
személyügyi és oktatási ea.	1	1	1	I
telepí gondnok	1	1	1	
tervező elemző	1	2	2	I
titkárság vezető	1	1	1	I
titkárság vezető helyettes	1	1	1	I
titkárnő	2	2	2	I
ügyintéző	2	2	2	
ügyintéző-titkárnő	1	1	1	
ügyiratkezelő	2	2	2	I
vezető könyvelő	1	1	1	I
HR asszisztens		1	1	I

**A Társasági létszámstruktúra a vezetők SzMSz szerinti
feltüntetésével**

munkakör, betöltött pozíció - megnevezés	létszám 2012.01.01. /tény/	létszám 2012.06.30. /terv/	létszám 2012.12.31. /terv/
alközpont vezető	3	3	3
általános vezérigazgató helyettes	1	1	1
belső szakmai minőségi ellenőr	1	1	1
beszerzési és anyaggazdálkodási igazgató	1	1	1
építésvezető	1	1	1
gazdasági és pénzügyi vezérigazgató helyettes	1	1	1
kerületvezető	5	5	5
kontrolling és portfólió vezető	1	1	1
könyvelési és pénzügyi osztályvezető	1	1	1
kultúrivezető	1	1	1
munkaügyi osztályvezető	1	1	1
műszaki vezető	1	1	1
telepvezető	1	1	1
ügyfélszolgálati vezető	1	1	1
üzemvezető	8	8	8
vállalati biztonsági irodavezető	1	1	1
vezérigazgató	1	1	1
zöldfelület fejlesztési igazgató	1	1	1
belső ellenőr		1	1

I.sz. FÜGGELÉK – LEÁNYVÁLLALATOK 2013. ÉVIÜZLETI TERVEI



A TAHI FAISKOLA KFT.

2013. ÉVI

ÜZLETI TERVE

BEVEZETŐ

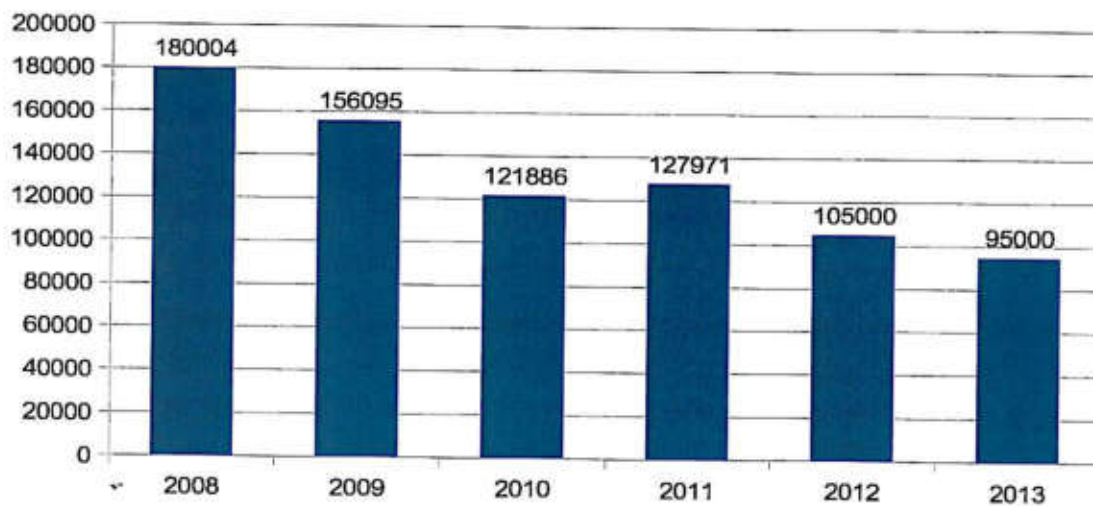
A kialakult makrogazdasági helyzet, valamint a díszfaiskolai ágazat speciális viszonyai miatt a faiskola nagyon nehéz gazdasági helyzetben van.

- a piaci igény nem mérhető fel előre
- a termelés nem tervezhető
- a termesztés ideje hosszú (5-6 év)
- kézimunka-igényes
- anyagigényes
- speciális anyagok szükségesek
- hosszú ideig leköti a forrásokat
- tőkeigényes
- speciálisgépigényű...stb.

A válság érzékenyen és elsőként érte el az ágazatot. A növényvásárlás az első amiről könnyen lemondanak a döntéshozók, hisz egy ilyen beruházás nem a napi problémák megoldásáról szól, hanem hosszabb távú, az esztétikai látványon túl közérzetjavító, környezet és egészségvédelmi beruházás.

A hazai piaci igények rendkívüli mértékben lecsökkentek, de a pénzühiány az exportpiacokon is megfigyelhető.

Az elmúlt évek árbevétel csökkenését mutatja az 1. ábra:



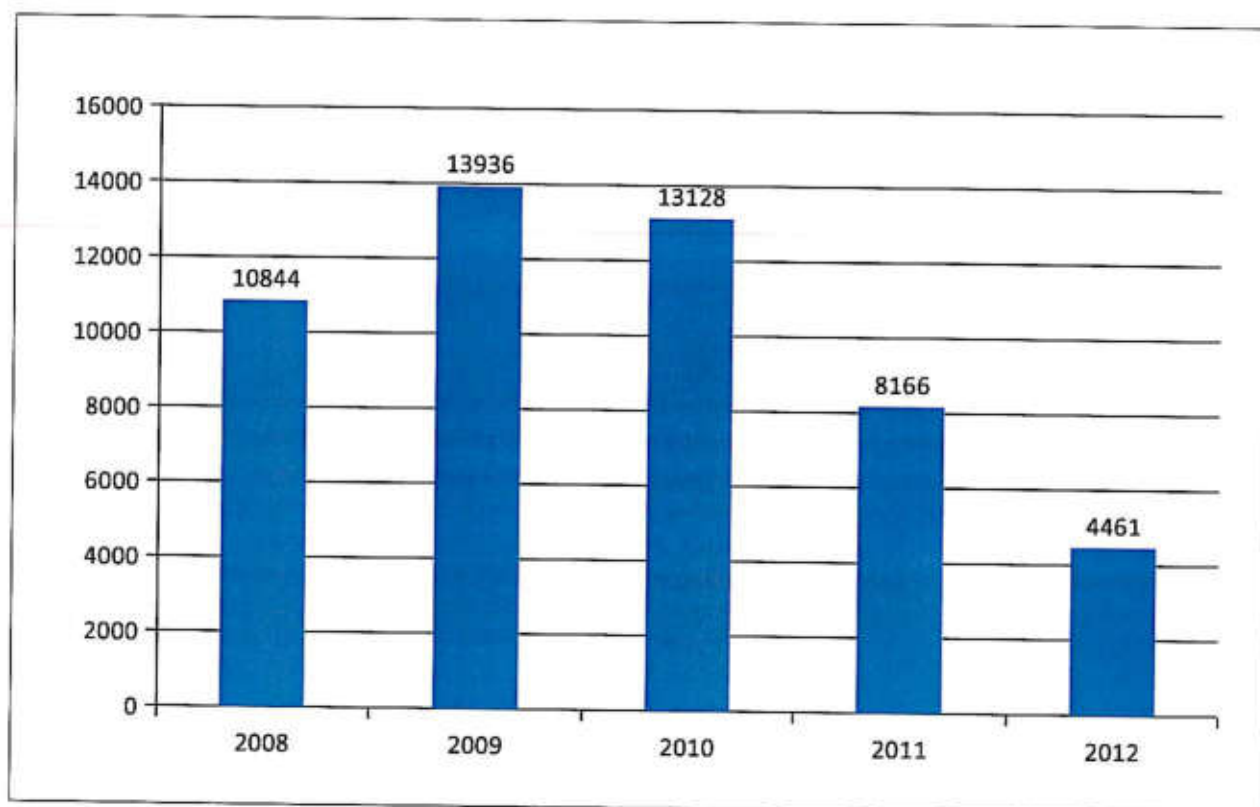
1. ábra Árbevétel 2008-2013. között (e Ft)

2013. évben várható árbevételünket 95.000 e Ft -ban határoztuk meg. Árbevételünket 10% csökkenés mellett terveztük. A bázisévhez viszonyított 2012-es árbevételünk az első félévben, közel 20%-al csökkent.

A két éve elkezdett profilbővítést tovább kívánjuk folytatni a szoliter fák és cserjék előállításával. Szoliter fákban (20-40-es törzskörméret) figyelhető meg a kereslet kismértékű növekedése, elsősorban a magánszektorból.

A rendkívül kiélezett piaci verseny nem teszi lehetővé az eladási árak emelését, növényeinket a 2001 évi árakon kínáljuk. Európában a növények árának 20-30%-os árcsökkenése figyelhető meg.

Beruházásaink az elmúlt években nagymértékben lecsökkentek, jól mutatja az éves értékcsökkenési leírás csökkenése. (2. ábra)



2. ábra : Az értékcsökkenési leírás alakulása 2008-2012. (e Ft)

Az erőgépparkunk átlagéletkora 25,1 év, a speciális gépeké 15,6 év. Ez egyúttal magyarázza az igénybe vett szolgáltatások értékének magas összegét.

A 2008 óta tervezett csarnok beruházás megkezdése a FÖKERT Nonprofit Zrt. új tulajdonosi hozzájárulása hiányában áll, még nem kaptuk meg az építési engedélyt.

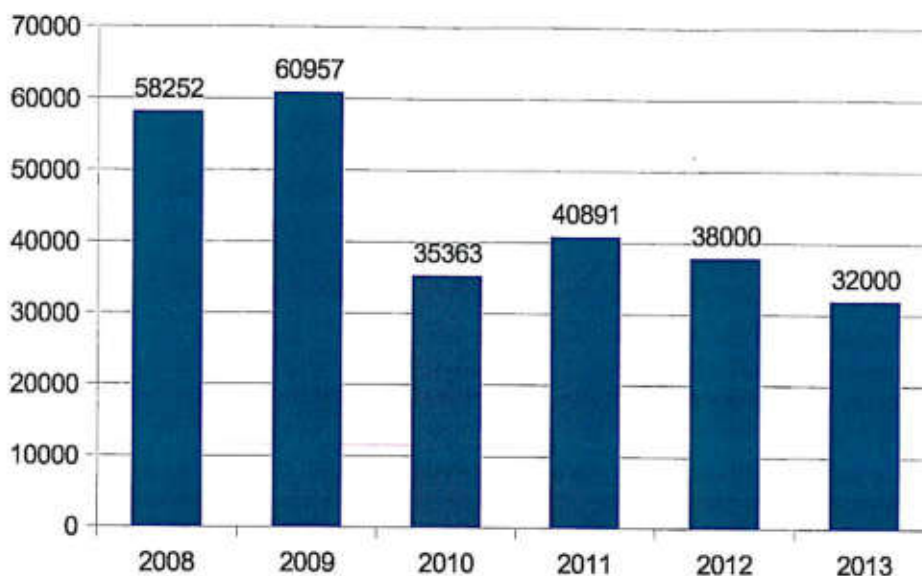
A Tahi Faiskola Kft. költségtervét az 1. számú, az Üzleti Tervet a 2. számú mellékletben foglaltuk össze.

A költségnevek között év közben átcsoportosítások lehetségesek, a költségnevek a mai ismeretek szerint tervezettek.

1. Anyagköltségek

Az anyagköltségek az összes költség 35-40 % -át teszik ki. (3. ábra)

3. ábra: Anyagköltség alakulása 2008-2013. között (e Ft)



Közülük legnagyobb arányt a növényanyag vásárlása teszi ki (64 %). Iskolázási anyagot kell vásárolnunk, onnét és azt, máshol olcsóbban elő tudnak állítani mint mi. (Ehhez a létszámunk is kevés, adottságaink is rosszak, ez a legmunkaigényesebb folyamat.)

A faiskolai lerakat áruválasztékát is ki kell egészítenünk a nálunk nem termelt növényekkel, virágfölddel, marhatrágyával, gyümölcsfával, stb.

A kialakított termékstruktúra anyagszükséglete is magas, a kedvezőbb beszerzési ár miatt importból biztosítjuk. (konténer, földlabda csomagoló anyag, bambusz, stb.)

A műtrágya, növényvédőszer, víz és elektromos áram, üzemanyag felhasználás még a jelentősebb költségek.

Az inputárak további, esetenként jelentős emelkedése figyelhető meg (gázolaj, villany, stb.), mely nem érvényesíthető az eladási árakban, a piaci verseny ezt nem teszi lehetővé.

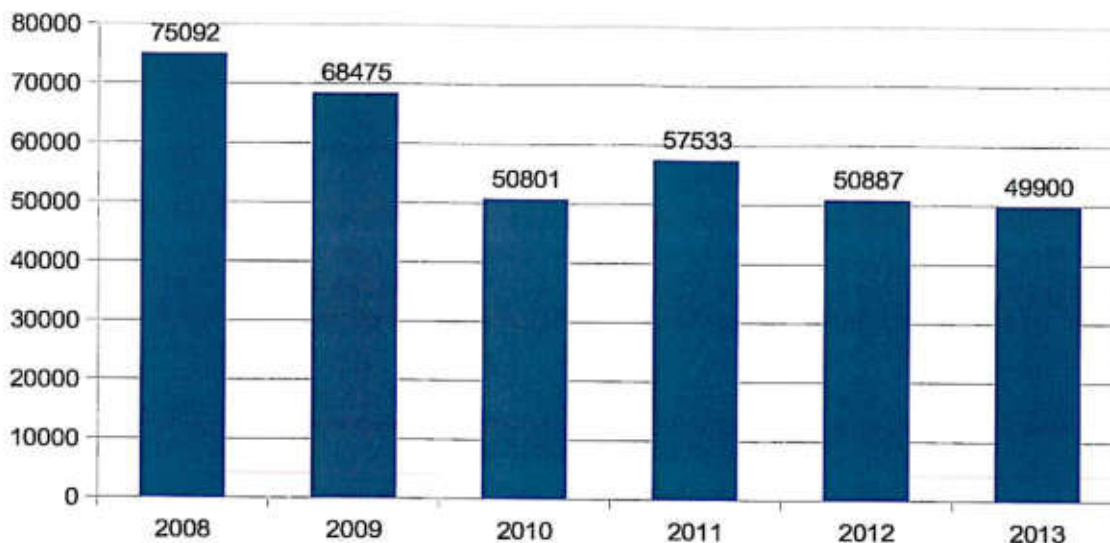
A makrogazdasági tényezők – elsősorban az euró árfolyam – is növeli a költséget input esetén.

Az anyagköltséget a 2013.évi tervben 16%-al csökkentettük a 2012.évi tervhez képest.

2. Személyi jellegű kifizetések

Részaránya a költségek közül évek óta 43-47 % körül mozog. Az elmúlt évek változását szemlélteti a 4. ábra.

4. ábra: Személyi jellegű kifizetések alakulása 2008-2013. (e Ft)



A bérköltséget a 2012. évi tervhez képest 9,5%-al, a személyi jellegű kifizetéseket 20%-al csökkentettük.

Ez évben cafeteria juttatást nem terveztünk.

3. Igénybe vett szolgáltatások

A költségek között kb. 15 % - os részaránnyal szerepel. A szállítási költségek a magas üzemanyagárak miatt folyamatosan emelkednek. Aránya az import nagyságától és a kiírt projektek növénybeszállításaitól függ.

A karbantartási, javítási költségek az előregedés miatt folyamatosan nőnek. Ezt a költségnemet 10,2% csökkenés mellett terveztük.

2013- ben is részt veszünk a legnagyobb európai dísnövény kiállításon, az IPM Essen-en.

Összefoglalva:

Az Üzleti Terv tájékoztató jellegű.

2013. évi üzleti -és költségtervünket a mai ismereteink és a 2012. első féléves adatok alapján terveztük.

A 2012. évi konkrét adatok, makrogazdasági változások és törvényi változások ismeretében az azt tárgyaló taggyűlésig felülvizsgálatra kerül.

Tahi, 2013.09.06.

A

VIRÁGÉRTÉKESÍTŐ KFT

2013. évi

ÜZLETI TERVE

I. Vezetői összefoglaló

A Virágért Kft. nettó árbevétele 2013 évben a 2012 évi várható 1.028.831; e Ft-al szemben 850 millió Ft terveink szerint. A Virágért Kft. 2013. évben árbevétel csökkenéssel kalkulál. A gazdasági válság még érezteti hatását a virágpiac terén. Ezért 2012-ben folytattuk a már 2011-ben elkezdett új profil bevezetését ami szerint a nagyobb alapterületű üzleteket ketté választottuk és a virág értékesítés mellett, helyet kapott a pék, pizza, fozetti tevékenységek elindítása.

2012. július 31-én bezárásra került a 1053 Budapest Ferenciek tere aluljáróban található virágbolt és fozetti üzlet, ami a legjobb árbevételű produkáló üzlet volt a 2012. évben. A bezárás ellenére a terv készítésekor még mindig nem bontották le a Ferenciek tere aluljárót, ezzel jelentős bevételtől esett el a Virágért Kft.

A prognózisok szerint folytatódik az aluljárók átépítése, felújítása. Ezen oknál fogva maradunk az óvatosság elvénél és további 3-5 üzlet bezárásával, illetve felújításával kalkuláltunk a 2013. évi üzleti tervben.

Az üzletbezárásoknak köszönhető eredménycsökkenés és a gazdasági válság hatásait figyelembe véve, 850 millió forint árbevétel és 65 millió forint nyereséget tervezünk elérni a 2013-as üzleti évben.

A 2013. évi tervet a 2012. tény adatok hiányában a 2012. évi várható adatokhoz hasonlítjuk.

II. A Kft. tevékenysége

A társaság főtevékenysége dísznövények, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledelel kiskereskedelme. További tevékenység – a cégkivonat szerint egyebek mellett- kenyér-, pékáru-, édesség-kiskereskedelem.

A Virágért Kft. Budapest belső kerületeiben vezető szerepet tölt be a virágértékesítésben. A gazdasági válság hatására visszaesett a virágkereskedelem, ezért ismét előtérbe került egyéb más tevékenység folytatása.

1. A gazdálkodás főbb mutatói

1.1. Gazdálkodás főbb mutatói

Gazdálkodás főbb mutatói (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Terv 2012. év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv2013/ Várható %
Értékesítés nettó árbevétele	934 660	1 028 831	850 000	110,08	82,62
Adózás előtti eredmény	70 000	66 784	65 000	95,41	97,33

A 2013. évben az értékesítés nettó árbevétele 17,38 % ponttal csökken a 2012. évi várható adatokhoz képest, amit a nagy forgalmú boltok átmeneti bezárása okoz. Főként a már 2012. évben bezárt 1053 Budapest Ferenciek tere aluljáróban található virágbolt és fozetti üzlet bezárása miatt számoltunk jelentős bevételkieséssel, valamint a prognózisoknak megfelelően kalkuláltunk.

1.2. Önköltség, árbevétel és eredmény alakulása

Önköltség, árbevétel és eredmény alakulása (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv2013/ Várható %
Értékesítés nettó árbevétele	934 660	1 028 831	850 000	110,08	82,62
Értékesítés közvetlen költsége	795 660	888 871	713 000	111,71	80,21
Értékesítés bruttó eredménye	139 000	139 960	137 000	100,69	97,89
-Igazgatási költségek	61 780	68 395	63 940	110,71	93,49
-Egyéb ráfordítások	12 060	16 750	14 160	138,89	84,54
+Egyéb bevételek	2 840	7 969	2 100	280,60	26,35
Üzemi tevékenység eredménye	68 000	62 784	61 000	92,33	97,16
-Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0,00	0,00
+Pénzügyi műveletek bevételei	2 000	4 000	4 000	200,00	100,00
Szokásos vállalkozási eredmény	70 000	66 784	65 000	95,41	97,33
-Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0,00	0,00
+Rendkívüli bevételek	0	0	0	0,00	0,00
Adózás előtti eredmény	70 000	66 784	65 000	95,41	97,33
Adófizetési kötelezettség	7 600	7 600	6 700	100,00	88,16
Adózott eredmény	62 400	59 184	58 300	94,85	98,51
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0	0	0,00	0,00
Fizetett osztalék, részesedés	49 920	47 347	46 640	94,85	98,51

Az értékesítés nettó árbevétele 17,38 % ponttal csökken a már fent említett üzletbezárások miatt. A bevétel csökkenésével egyidejűleg az ELÁBÉ is csökken 19,79 % ponttal.

Az egyéb ráfordítások 15,46 % pontos csökkenése a kevesebb várható értékvesztésből adódik.

Az egyéb bevételek 73,65% pontos csökkenése abból adódik, hogy a 2012 évben megkapott bérkompenzációt 2013 évre nem terveztük, mivel a költségek között 27%-os szociális hozzájárulást állítottunk be.

A pénzügyi műveletek bevételei a 2013. évben szinten tartjuk.

Az adófizetési kötelezettség a 11,84 % pontos csökkenése arányban áll a bevételek és az ELÁBÉ csökkenésével.

1.3. Árbevétel alakulása

Árbevétel alakulása (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv 2013/ Várható %
Saját üzemeltetésű üzletek	812 360	906 850	729 540	111,63	80,45
Vállalkozásba adott üzletek	122 300	121 981	120 460	99,74	98,75
Virágért összesen	934 660	1 028 831	850 000	110,08	82,62

2013 évben a saját üzemeltetésű üzletek 19,55 % pontos árbevétel csökkenése a már fentebb hivatkozott üzletbezárásokra és az ebből adódó bevételkiesésre vezethető vissza.

A bérbe adott üzletek árbevétele csekély mértéken csökken a 2012. évi várható árbevételhez képest.

1.4. Költségek alakulása

Költségek alakulása (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv 2013/ Várható %
Anyagköltség	26 673	22 849	20 400	85,66	89,28
Igénybe vett szolgáltatások értéke	55 301	56 729	55 430	102,58	97,71
Egyéb szolgáltatások értéke	2 770	3 410	3 120	123,10	91,50
Béreköltség	119 136	113 740	110 730	95,47	97,35
Személyi jellegű egyéb kifizetések	925	777	780	84,00	100,39
Bérráulékok	36 704	30 607	29 750	83,39	97,20
Értékcsökkenési leírás	17 824	14 798	14 520	83,02	98,12
Működési költségek összesen	259 333	242 910	234 730	93,67	96,63
Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)	579 184	693 280	520 010	119,70	75,01
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 923	21 076	22 200	111,38	105,33
Költségek mindösszesen	857 440	957 266	776 940	111,64	81,16

Az üzleteknél a ténylegesen felmerülő költségek, pl: anyag, energia, bérleti díj, munkabér, stb. közvetlenül üzletenként kerülnek elszámolásra és tervezésre. Boltonként tervezzük a karbantartásra, felújításra, rezsire valamint a nyereség hozzájárulásra fizetett összeget is.

Az anyagköltség 10,72 % ponttal az üzletek árbevételével összhangban csökken.

Az ELÁBÉ 24,99% pontos csökkenése is az üzletbezárásoknak tudható be.

Összességében csökkentettük a költségeinket, figyelembe véve az árbevétel csökkenését

1.5. Anyagköltség részletezése

Anyagköltség részletezése (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Terv 2012. év	Várható 2012. év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv 2013/ Várható %
Üzemanyag felhasználás	0	0	0	0,00	0,00
Víz (díjbeszedő, csatornahasználat)	17	20	20	117,65	100,00
Távhő, melegvíz	0	0	0	0,00	0,00
Áramfelhasználás költsége	23 836	19 390	16 800	81,35	86,64
Gázfelhasználás	461	920	1 000	199,57	108,70
Nyomtatvány irodaszer	1 778	1 915	1 950	107,71	101,83
Egyéb anyagfelhasználás költsége	581	604	630	103,96	104,30
Összesen	26 673	22 849	20 400	76,48	89,28

A várhatóhoz képest az áramfelhasználás 13,36% pontos csökkenése szintén az üzletbezárásoknak tudható be, valamint a szolgáltató váltásnak köszönhető (MVM).

A többi anyagköltség a 2013-as évben közel azonos mértékű a 2012-es várható adatokkal.

1.6. Igénybevett szolgáltatások értékének részletezése

1.7.

Igénybevett szolgáltatások értékének részletezése (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv2013/ Várható %
Szállítás, rakodás, raktározás költsége	120	1 128	1 200	940,00	106,38
Ingatlanok bérleti díja	26 396	23 989	23 160	90,88	96,54
Egyéb bérleti díjak (szoftverek, stb.)	370	800	820	216,22	102,50
Karbantartási, javítási ktg.szoftver, stb.)	8 000	8 000	9 000	100,00	112,50
Reklám, propaganda költségek	0	0	0	0,00	0,00
Oktatás, továbbképzés költsége	149	178	160	119,46	89,89
Taxi, egyéb utazás	0	101	105	0,00	103,96
Rendezvények, kiállítások	0	0	0	0,00	0,00
Postaköltség, telefon, internet ktg.	2 070	2 091	2 195	101,01	104,97
Más szervezeteknek fizetett szakértői, megbízási és tiszteletdíjak	14 320	16 789	16 560	117,24	98,64
Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 876	3 653	2 230	94,25	61,05
Összesen	55 301	56 729	55 430	102,58	97,71

Karbantartási költségek soron a kötelező érintésvédelmi felújítás miatt nem csökken, hanem csekély mértékben növekszik 12,50 % ponttal.

A 2013-as üzleti évben az oktatásra és továbbképzésekre kisebb keretet tervezünk, ebből adódik a 10,11 % pontos csökkenés a 2012. évi várható adatokhoz képest.

A szállítás rakodási költségek várható és tervhez való eltérését az okozta, hogy a megváltozott könyvelési rend miatt az üzletek szemétszállítása a tervezett egyéb költség helyett szállítási költségre lett könyvelve.

Az egyéb bérleti díjak soron szintén a fent említett okok miatt mutat ekkora eltérést.

1.8. Igazgatási (központi) költségek

Igazgatási (központi) költségek (adatok ezer Ft-ban)

Költségneve megnevezése	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv2013/ Várható %
Anyagköltség	860	922	950	107,21	103,04
Igénybe vett szolgáltatások	20 679	22 966	23 170	111,06	100,89
Egyéb szolgáltatások	2 770	2 935	2 700	105,96	91,99
Bérek költség	24 600	27 250	24 240	110,77	88,95
Személyi jellegű egyéb kifizetések	278	313	300	112,59	95,85
Bérbírlók	9 761	11 215	9 780	114,90	87,20
Értékcsökkenési leírás	2 832	2 794	2 800	98,66	100,21
Összesen	61 780	68 395	63 940	110,71	93,49

A bérek költség 11,05% pontos és a bérbírlók 12,8 % pontos csökkenése a üzletbezárások miatti létszámcsökkenéssel van összefüggésben.

1.9. Egyéb bevételek alakulása

Egyéb bevételek alakulása (adatok ezer Ft-ban)

EGYÉB BEVÉTELEK	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv2013/ Várható %
Káreseményekkel kapcsolatban kapott bevétel	1 260	97	100	7,70	103,09
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	690	1 260	1 000	182,61	79,37
Behajthatatlannak minősített, leírt követelésekre befolyt összeg	0	0	0	0,00	0,00
Költségvetésből kapott támogatás	0	3 976	0	0,00	0,00
Egyéb bevétel	890	2 636	1 000	296,18	37,94
Követelések visszaírt értékvesztése	0	0	0		0,00
Összesen	2 840	7 969	2 100	280,60	26,35

Káresemény és bírság sorokon a korábbi évek gyakorlatának megfelelően sajnos előforduló NAV bírságok ellentételezéseként terveztük.

Az egyéb bevételek 62,06 % pontos csökkenése abból adódik, hogy a 2012. évben elszámolt bérekompensációt a 2012. évre egyáltalán nem terveztük.

A költségek között a bér után 27% szociális hozzájárulás van kalkulálva. Ez a költség a bérrel együtt az üzletektől levonásra kerül. A bérekompensációt az üzlet visszakapja, ezért az államtól ezen a jogcímen visszautalt összeg nem eredménynövelő tétel.

1.10. Egyéb ráfordítások alakulása

Egyéb ráfordítások alakulása (adatok ezer Ft-ban)

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv2013/ Várható %
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítés	1 050	1 480	1 000	140,95	67,57
Egyéb ráfordítás	1 000	94	50	9,40	53,19
Céltartalék képzés a jövőbeni kötelezettségre	0	0	0	0,00	0,00
Követelések elszámolt értékvesztése	0	0	0	0,00	0,00
Helyi adók (építmény, telek, gépjármű, iparüzési)	10 010	9 946	10 160	99,36	102,15
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	3 216	2 950	0,00	0,00
Terven felüli értékcsökkenés	0	2 014	0	0,00	0,00
Összesen	12 060	16 750	14 160	138,89	84,54

2013. évre 32,43 %-kal kevesebb bírságot tervezünk, ezt fokozott belső ellenőrzéssel kívánjuk megoldani. Terven felüli értékcsökkenést nem tervezünk a 2013-as üzleti évre. Azonban a prognosztizált üzletbezárások miatt valószínűsíthető, hogy szükség lesz a bezárandó üzleteken a Virágért Kft. által elvégzett beruházások, felújítások eddig le nem írt értékét el kell számolni terven felüli értékcsökkenésként. Mivel nem lehet előre tudni, hogy mely üzletek kerülnek bezárásra a város felújítási program keretében, ezért ezt tervezni sem lehet.

1.11. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításainak alakulása (adatok ezer Ft-ban)

Pénzügyi műveletek bevételei	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv2013/ Várható %
Pénzintézettől kapott kamat	2 000	4 000	4 000	200,00	100,00
Egyéb pénzügyi bevétel	0	0	0	0,00	0,00
Összesen	2 000	4 000	4 000	200,00	100,00
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0,00	0,00
Összesen	2 000	4 000	4 000	200,00	100,00

A Kft. a szabad pénzeszközeit értékpapírba fektették. Ezeket 2012-ben visszaváltottuk, valamint a biztonságosabb megtakarítások felé orientálódtunk. A Virágért Kft. szabad pénzeszközeit rövid lejáratú bankbetétekbe kötjük le, ami jelenleg magasabb hozamot realizál, mint az értékpapír. Változatlanul 2013-ban is ezt a tendenciát folytatjuk.

2. A felhasznált erőforrások alakulása

2.1. Tervezett létszám, bér, átlagkereset, személyi jellegű költségek

Tervezett létszám, bér, átlagkereset, személyi jellegű költségek

Megnevezés	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013. év	Várható/ Terv %	Terv2013/ Várható %
Átlagos statisztikai állományi létszám	65	65	60	100,00%	92,31%
Teljes munkaidős átlagléttség	50	50	50	100,00%	100,00%
Teljes munkaidős szellemi átlagléttség	6	6	6	100,00%	100,00%
Teljes munkaidős fizikai átlagléttség	44	44	44	100,00%	100,00%
Részmunkaidős átlagléttség	15	15	19	100,00%	126,67%
Részmunkaidős szellemi átlagléttség	0	0	0	0,00%	0,00%
Részmunkaidős fizikai átlagléttség	15	15	19	100,00%	126,67%
Átlagkeresetek Ft/fő/hó	152 738	145 820	153 792	95,47%	105,47%
Teljes munkaidős átlagkereset	152 744	150 313	145 633	98,41%	96,89%
Teljes munkaidős fizikai átlagkereset	118 780	105 795	104 924	89,07%	99,18%
Teljes munkaidős szellemi átlagkereset	428 333	476 750	444 167	111,30%	93,17%
Teljes munkaidős keresettömeg	98 942	90 188	87 380	91,15%	96,89%
Teljes munkaidős szellemi keresettömeg	29 160	34 326	31 980	117,72%	93,17%
Teljes munkaidős fizikai keresettömeg	69 782	55 862	55 400	80,05%	99,17%
Részmunkaidős szellemi keresettömeg	1 676	534	0	31,86%	0,00%
Részmunkaidős fizikai keresettömeg	12 318	16 318	16 350	132,47%	100,20%
Tiszteletdíjak (FEB)	4 200	4 200	4 200	100,00%	100,00%
Állományon kívüli bér (munkaügyi per)	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyszerűsített foglalkoztatás, szakmunkástanulók bérköltsége	2 000	2 500	2 800	125,00%	112,00%
BÉRKÖLTSÉG ÖSSZESEN	119 136	113 740	110 730	95,47%	97,35%
Betegszabadság, táppénz	163	66	70	40,49%	106,06%
Természetbeni juttatások+adó: étkezési hjár, bkv bérlet	250	235	250	94,00%	106,38%
Reprezentáció	278	318	300	114,39%	94,34%
Egyéb személyi jellegű ktg.	239	158	160	66,11%	101,27%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	930	777	780	83,55%	100,39%
Bérráfordítások	36 700	30 607	29 750	83,40%	97,20%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	156 766	145 124	141 260	92,57%	97,34%

A fenti tábla szerint a 2012 évi munkaerő gazdálkodás a 2013as évi tendencia.

a. Humán erőforrás

Humán erőforrás

Átlagléttség, átlagkeresetek alakulása	Terv 2012.év	Várható 2012.év	Terv 2013.év	Várható/ Terv %	Terv2013/ Várható %
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	65	65	60	100,00	92,31
Bértömeg (ezer Ft)	119 140	113 740	110 730	95,47	97,35
Teljes munkaidős átlagkereset (Ft/fő/hó)	152 744	150 313	145 633	98,41	96,89

Azon táblánál, ahol a bázis időszakban nincs adat jelölve -0- az, az a BVK által kért új adatszolgáltatás, valamint a könyvelés miatt fordult elő.

VIRÁGÉRTÉKESÍTŐ KFT.

**MARKETING
TERV**

2013.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Virágértékesítő Kft 1989-ben alakult, elsősorban vágott és cserepes virág értékesítésére, saját készletezéssel, egyidejűleg kis és nagykereskedelmi tevékenység végzésére.

A cég egyéb kiskereskedelemmel is foglalkozik, a jövedelmezőség függvényében. A cégbíróságnál bejegyzett tevékenységi körei a társaság alapítása óta az alábbiak:

Mezőgazdasági termék ügynöki nagykereskedelme
Dísznövény nagykereskedelme
Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
Kenyér-, pékáru-, édesség-kiskereskedelem
Könyv-kiskereskedelem
Újság-, papíráru-kiskereskedelem
Ruházat kiskereskedelme
Lábbeli-, bőráru-kiskereskedelem
Illatszer-kiskereskedelem
Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
M.n.s. egyéb oktatás

A cég megalakulása óta folyamatos, eredményes működést produkált, az eredményességi mutató a 2008 évi gazdasági válság hatására torpant meg, azonban még ennek ellenére is megtartotta nyereséges működését.

Célunk, hogy az emberek napi szükségletévé tegyük a virágot, emeljük a szolgáltatások szakmai színvonalát, jó hírnevet szerezzünk a virágkötészetnek, a virágkereskedelemnek, azért hogy a vevőink örömmel térjenek be üzleteinkbe.

I. HÁTTÉR

1. SZERVEZET FELÉPÍTÉSE

A cég tulajdonosi szerkezete

A cég többségi befolyással rendelkező tulajdonosa a FÖKERT Nonprofit Zrt., mely a Budapest Fővárosi Önkormányzat tulajdonában álló cég, ezt meghaladóan a többi tulajdonos magánszemély, néhányan közülük a cég alkalmazottai is.

A taggyűlés döntési kompetenciái

A taggyűlés a társaság legfőbb szerve. A taggyűlést évente legalább egyszer, illetve szükség szerint kell összehívni. A taggyűlést Budapest területén a társaság székhelyétől eltérő helyre is össze lehet hívni. A törzstőke legalább 3%-át képviselő tagok az ok és cél megjelölésével írásban kérhetik a taggyűlés összehívását, ennek a kérésnek az ügyvezető 8 napon belül köteles eleget tenni. A taggyűlést össze kell hívni akkor is, ha a gazdálkodás eredményei alapján év közben valószínűsíthető olyan veszteség, ami a törzstőke 25%-át eléri. Határozatképes a taggyűlés amennyiben az ülést szabályszerűen összehívták és azon a törzstőke 95%-át képviselő tagok jelen vannak. A FÖKERT Nonprofit Zrt.-t, a szerv vezetője vagy általa írásban feljogosított személy képviselheti. A képviselő személyét az ügyvezetővel és a társaság többi tagjával írásban közölni kell. Az ismételten összehívott taggyűlés az eredeti napirenden szereplő kérdésekben, a képviselt törzstőke nagyságától függetlenül határozatképes.

A taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartoznak a Gt-ben meghatározottakon túl:

- az ügyvezetés munkájának értékelése, felmentvény megadása
- a középtávú tervirányzat és az éves terv elfogadása, benne a kiemelt előirányzatok elfogadása (eredmény, felújítás, oktatás)
- humánpolitikai irányelvek elfogadása
- döntés ingatlan értékesítéséről

Egyhangú döntés csak a Társasági Törvényben előírt kérdések esetében szükséges.

Az ügyvezetés önálló döntési kompetenciái

A társaság ügyeinek intézését és a társaság képviseletét az ügyvezető látja el, akit a tagok 5 évre választanak meg a taggyűlés keretein belül.

A társaság ügyvezetője:

Somogyi Julianna (an: Túróczi Amália, lakik; 1072 Budapest, Rákóczi út 18. III/2)

Az ügyvezető megbízatása 5 éves időtartamra szól, 2016. október 1-ig.

Az ügyvezető önállóan jogosult az ügyintézésére és a társaság képviseletére. Képviselési jogkörét az ügyek meghatározott csoportjára a társaság dolgozóira átruházhatja.

Feladatkörébe tartozik különösen:

- a taggyűlés összehívása
- a társaság ügyviteli rendjének, szervezetének kialakítása
- munkáltatói jogkör gyakorlása
- a társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetése, a társaság mérlegének és vagyonkimutatásának elkészítése, a társaság elé terjesztése
- tagjegyzék vezetése
- a határozatok könyvének naprakész vezetése
- a cégbíróság felé történő bejelentési kötelezettségek teljesítése
- a taggyűlési határozatok végrehajtása, illetve végrehajtatása

Az ügyvezető köteles a tagok kérésére a társaság ügyeiről felvilágosítást adni, a társaság üzleti könyveibe és irataiba a betekintést lehetővé tenni. Az ügyvezető jogosult a társasági szerződésben a telephely és a főtevékenységen kívüli tevékenységi körök módosítására. Ebben az esetben a tagokat a módosításról írásban értesíteni kell. Az ügyvezető ingatlan vásárlásáról csak a felügyelőbizottság előzetes jóváhagyásával dönthet

A Felügyelő Bizottság jelentősége, súlya:

A Felügyelő Bizottság megfelelő aktivitással figyeli és ellenőrzi az ügyvezetést, előterjeszti javaslatait, indítványait a taggyűlésnek. Üléseit rendszeresen, negyedévente, szükség szerint rendkívüli ülés összehívásával ennél gyakoribb időközönként tartja, melyről hiteles jegyzőkönyv készül.

A könyvvizsgáló tevékenysége:

A cég könyvvizsgálója- mind a korábbi, mind a jelenlegi – megfelelő szakértelemmel vizsgálja a cég mérlegbeszámolóját. A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvényben foglaltak alapján a Könyvvizsgáló kötelezettsége abban áll, hogy felelősséggel nyilatkozzék arról, hogy véleménye szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet nyújt-e a Társaság pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint, hogy ez megfelel-e az e tekintetben irányadó jogszabályi rendelkezéseknek.

Szervezeti struktúra



2. HELYZETELEMZÉS

Tevékenység jellegének változása az elmúlt két évtizedben

Korábban tényleges virágértékesítési kereskedelem, saját készletgazdálkodás, saját tulajdonú üzletek bérbeadása, a bérelt üzletek hasznosítása saját üzemeltetésben, napjainkban megtartva a korábban jellemző tevékenységeket. Jelenleg a cég bevételeit a saját tulajdonú üzletek bérbeadása, a bérelt üzletek hasznosítása saját üzemeltetésben, oly módon, hogy az árubeszerzést a társaság kiszervezte.

Megnehezült értékesítés, kisebb forgalom- különösen a virágot értékesítő üzletekben, valamint az ingatlanhasznosítás visszaesése. A kintlévőség állomány jelentős növekedésének megakadályozása érdekében, erőteljes behajtási tevékenység kezdődött. Alacsonyabb tervszámokkal, de mindenkor nyereséges tevékenység még a nehézségek ellenére is biztosítható volt. A megszigorított pénzkezelés betartása és betartatása a feltétele a cég likviditása biztosításának.

3. A VÁLLALAT TÖRTÉNETE

A Virágért Kft. jelenleg a FÖKERT Nonprofit Zrt. cégcsoport tagja, a 140 éves múlttal rendelkező, korábbi Fővárosi Kertészeti Vállalat virágbolt hálózatából szerveződött. Cégünk 1990 óta 51 európai színvonalú üzletet működtet Budapesten.

4. A VÁLLALAT TEVÉKENYSÉGI KÖRE

Az üzlethálózat egységes arculatával, szezonálisan berendezett kirakataival a város legrangosabb megjelenésű kereskedelmi egységei közé tartozik. Az év minden napján a különböző igényű vevők magas színvonalú kiszolgálását teszi lehetővé. Kollégáink jól kiépített partner kapcsolatokkal rendelkeznek a hazai termelőkkel és a nagykereskedelmi cégekkel, mely hozzájárul a széleskörű választék kialakításához. Akcióink szezonális időszakokhoz, nagyobb ünnepekhez, jeles napokhoz fűződnek, kínálatunkat folyamatosan bővítjük növényújdonságokkal.

A Virágért Kft. a jövő szakembereinek képzéséhez a budapesti Magyar Gyula Szakközép-iskola fejlesztési támogatásával járul hozzá évről - évre, a tanulók magas színvonalú oktatásához szakmai gyakorlati helyet biztosít üzleteiben.

A FÖKERT Nonprofit Zrt. cégcsoport tagjaként mindent meg kívánunk tenni a város tisztaságáért, a tiszta, élhető, zöld Budapestért.

Üzletpolitikánk: „jó áron, jó árut kínálni”.

Jövőképünk: Virágzó, tiszta és zöld Budapest!

Célunk, az aluljárókban már meglévő üzleteink folyamatos fejlesztése illetve az új, épülő METRO vonalak mentén további üzletek nyitása. Terveink között szerepel árukínálatunk bővítése a nemzetközi trendeknek megfelelően, valamint munkatársaink folyamatos szakmai képzése, a VIRÁGÉRT csapatszellem erősítése.

5. LEGFONTOSABB PIACI JELLEMZŐK

A piac megfogalmazásba beletartozik a konkrét hely, az eladó, az áru, a pénz és az eladók-vevők közötti viszony. Mivel a virágértékesítésben túlkínálat van, ezért fontos olyan dolgokra fektetni a hangsúlyt, amellyel megtartjuk a vásárlókat. A rivális virágüzletekkel szemben, előnyünk van az üzletek elhelyezkedését illetően. Jelen vagyunk a legtöbb forgalmas Metro aluljáróban, amely hatékonyságát számos alkalommal növeljük a közterület használat engedély igénybevételével, a nagyobb láthatóság – így a nagyobb forgalom- elérése céljából.

6. KÖRNYEZETI ELEMZÉS

Politikai tényezők:

Önkormányzati tulajdon jelentős mértékben van jelen a tulajdonosi szerkezetben. Stratégiai jelentőségű a külső kapcsolatok ápolása, más önkormányzati, közigazgatási szervekkel, hatóságokkal való együttműködés. Nem vetjük el azt a lehetőséget –egyelőre csak elméleti szinten-, amely a bérelt ingatlanok jogilag kézenfekvőbb hasznosítására vonatkozik. Eshetőséget látunk arra, hogy megvalósítsuk az albérletbe adás lehetőségét, akár más üzemeltetési szerződésfajta útján.

Társadalmi kulturális tényezők:

A virágvásárlási szokások megváltoztak, ezért kulcsfontosságú a folyamatos továbbképzés, modernizálás. Így kívánjuk a napi szükséglet részesévé tenni a virágvásárlást. Lépést kell tartanunk a dinamikusban fejlődő népességgel, és tudomásul kell vennünk, hogy technikai társadalommá váltunk, ennek következtében létfontosságú, hogy nagyobb figyelmet fektessünk a technikai tényezők szerepére.

Gazdasági tényezők:

Cégünk, mint minden kereskedelembe résztvevő vállalkozás erősen függ a gazdasági helyzettől. A gazdasági válság eredményezte piaci kitettség következtében a vásárlóerő gyengülése miatt lankadó kereslet eredményezett az utóbbi időszakban. A virág beszerzése során az árfolyam-kockázati kitettség nagyban befolyásolhatja eredményes működésünket, úgy, mint az ÁFA emelés, majd ennek következtében várhatóan a fekete-, szürke- gazdaság szélesedése.

Technológiai tényezők:

A Virágért Kft. egyik nagy erősségének mondható, hogy a legforgalmasabb helyeken, az aluljárókban van jelen. Sok esetben ezért nehezebb kiépíteni a megfelelő technikai eszközöket, de elengedhetetlen ahhoz, hogy versenyben tudjunk maradni. A legtöbb üzletünkben kivitelezhető a bankkártyás fizetés. Az elkövetkező időben nagyobb figyelmet kívánunk szentelni a web shop, az internetes rendelés és a virág kiszállítás kiépítésére.

II. KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER

A Virágért Kft. kommunikációs rendszerében meghatározónak tartja az alábbiakat: belső ellenőrzés, technikai fejlesztések hatékony kiépítése; a munkavállalók munkájának erősebb kontrollja; a vállalkozókkal partnerség-kapcsolat kialakítása; frissülő szakmai tudás, kedvező pénzügyi műveletek lehetőségének feltárása.

1. KÜLSŐ KOMMUNIKÁCIÓ

A Virágértékesítő Kft. külső kommunikációja kétfelé irányul, elsősorban a fogyasztók felé, másodsorban és a partnerek felé.

A logó már a kezdeti időszakról használatban van. Ez a jelkép megjelenik minden céges anyagon (pl. névjegykártya, dokumentumok, levelezések.). A Web-oldalunk (www.viragert.hu) is úgy van kialakítva, hogy ez szimbólum mindenhol jelen legyen. A kapcsolatok ápolását fontosnak tartjuk: akivel már egyszer kötöttünk üzletet, vagy szerződöttünk, azzal folyamatosan tartjuk a kapcsolatot telefonon vagy Interneten keresztül. (pl: karácsonyi üdvözlő kártyát minden évben küldünk partnereinknek.)

A fogyasztók felé irányított külső kommunikáció fontos szerepet jelent, hiszen ennek célja az eladás ösztönzése, illetve a brand építés. A fent említett Virágért logó illetve felirat megjelenését tartjuk a legfontosabbnak. Ezzel törekszünk a pozitív megjelenés, a jó hírnév és a bizalom megteremtésére, ami biztosítja a külső közönséggel való együttműködést. A hírnév és a bizalom megteremtése a tudatos arculattervezés eredménye. Nem gondolkodunk a logó megújításán, hiszen előnyünkre válik, hogy rég óta benne van a köztudatban. A tudatos image építésben fontos szerepet játszik, az egységes arculat (üvegportál, világítótábla, munkaruha, cégérrel ellátott csomagolópapír és zacskó).

Régebben foglalkoztunk hirdetéssel, de az ebbe fektetett energia és pénz nem térült meg, így ez felfüggesztésre került.

2. BELSŐ KOMMUNIKÁCIÓ

Legfontosabb célja, hogy a vezetés különböző eszközökkel a vállalat céljait minden dolgozóban tudatosítsa, a cél eléréséhez szükséges lépéseket megismertesse, a sikereket megünnepelje, de a nehézségekre is ráirányítsa a figyelmet. Ezen a szervezet léte és sikeres működése is múlhat. Nagy hangsúlyt fektetünk, elvárjuk és támogatjuk a nyitott, kétirányú kommunikáció kiépítését és működtetését. A belső kapcsolatok minősége közvetlenül befolyásolja a külső kapcsolatokat. A belső kommunikáció egyik lényeges feladata a céghez tartozás érzésének kialakítása, ezzel is növelve a hatékonyságot.

Ennek érdekében hetente tartunk értekezletet. Mivel a központi irodában kis létszámban vannak jelen a szellemi dolgozók a szervezeti és egyéb személyzeti kérdésekben kicsit másként működik, mint egy nagyvállalat, pl. nincs minden munkakörre külön ember. A kollégák többféle feladatkört is elláthatnak, természetesen, ha ez összeegyeztethető a fő kötelezettségével.

Belső kommunikációs eszközök, melyek biztosítják az információ folyamatos áramlását: Céges mobil a leghasznosabb eszközünk, továbbá a cég rendelkezik a T-mobile-nál céges előfizetéssel, melynek keretén belül a céges mobilok egymás között ingyen hívhatók. A központi irodában telefon, fax valamint az e-mail: viragert@viragert.hu, illetve minden kolléga rendelkezik saját céges e-mail címmel pl: juhaszemoke@viragert.hu minden céges ügyben a megfelelőt használjuk.

Terveink között szerepel kiépíteni egy olyan fejlett informatikai rendszert, amely lehetővé teszi a az üzletekben kint lévő pénztárgépek összekötését a központi irodában lévő számítógépekkel –egy az üzletben kihelyezett note-book segítségével- megkönnyítve így a vállalkozókkal az elszámolás menetét. Ugyancsak a jövőbe tekintve, megvalósítani kívánjuk az Oktató termünk profit termelő hasznosítását – virágkötő tanfolyamok rendezésével.

3. ÉRTÉKESÍTÉSI RENDSZER

Célunk közé tartozik a már meglévő vásárlók megtartása, illetve motiválása a vásárlásra, emellett az új fogyasztók növelése. Ennek érdekében csináltattunk törzsvásárlói kártyákat, amely a virágüzleteinkben 10% kedvezményre jogosítja fel a tulajdonosát, ezzel ösztönözve a vevő visszatérést valamelyik üzletünkbe. Terveink között szerepel a pontgyűjtő kártya bevezetése is, amely nem csak a vásárlásra ösztönzi a fogyasztót, hanem egy bizonyos összeg feletti vásárlásra is.

4. KERESZTÉRTÉKESÍTÉS

Cégünk a már meglévő vásárlói megtartására nagy figyelmet szentel, olyan termékek értékesítésével, mely nagyjából jellemzi egy-egy üzlet sajátos stílusát, így alapozva a már kialakult vevőkörre (pl.: előre elkészített csokrok, ajándékosarak).

Célunk megvalósítani a FŐKERT Nonprofit Zrt. által megtermesztett növények értékesítését.

III. MATRKETING RENDSZER

Erősségek:

Tárgyi tényezők: bérlok/ üzemeltetők által saját költségükre részben felújított jelentős értékű ingatlanállomány.

Régi, nagy tapasztalatú szakemberek munkája.

Munkahelyteremtés.

Gyors profilváltási képesség.

Jelentős ingatlanvagyon.

Tőkeerős vállalkozók fellépése.

Egyszeri használatbavételi díj, költség hozzájárulás bevezetése.

A cég gazdálkodása saját erőből, hitel igénybevétele nélkül biztosítható.

Gyengeségek:

Az üzletekben folyó értékesítés kontrollálhatatlansága, bírságok veszélye.

A korszerűtlen, régi bérleti szerződések tartalma, melyben még szerepel a bérelt üzletek albérlésbe adási tilalma.

Egyes ingatlanok amortizálódott állapota– ráfordítási igény jelentős.

1. MARKETING CÉLOK

Marketing céljaink közé tartozik a bevétel dinamikus növelése; régi vásárlók megtartása valamint az új vásárlók megszerzése. Ezen felül a rugalmas alkalmazkodás a hirtelen változó piaci igényekhez – annak az elvnek a követése alapján, hogy az üzletek működjenek, még ha alacsonyabb hozammal is, mintsem kihasználatlan maradjon. Ennek érdekében a tulajdonosok belátása, az alátámasztott tények tükrében és a gyors reagálás esetleges üzleti tervmódosítási kezdeményezésre. Infláció mértékének megfelelő, vagy azt meghaladó bérleti díjemelés - figyelemmel azonban a partnerek teherbíró képességére is. Az egyszeri használatbavételi díj teljes körűvé tétele, annak inflációt követő emelése. Új metróaluljárókban újabb üzletek nyitása. Üzletek vásárlása révén a saját vagyon gyarapítása.

2. MARKETING STRATÉGIA

A virágkereskedelem mellett más kereskedelmi tevékenységek lehetőségének biztosítása. Tulajdonosi döntés abban, hogy mennyire ragaszkodik a virág profilhoz, amely alacsonyabb jövedelmezőségű, szemben a más, tevékenységgel, amely nagyobb hozamot biztosíthat. Az alapterületre vetített bevétel nm arányú növelése, a nagyobb alapterületű üzletek megosztásával, akár más profil üzemeltetésével.

A vállalkozásban üzemeltetett üzletek bevételeinek erős kontrollja- központi számítógépes ellenőrzéssel biztosított pénztárgépek telepítése következtében. Nem rentábilis bérelt ingatlanok bérleti szerződésének felmondása.

Web-es megjelenés fellendítése, és az internet alapú kereskedelem kiépítése. A következő 3 év tervezésében önmérséklet, biztonsági tervezés a jelenlegi és a várható piaci környezet negatív hatásaira való tekintettel. Ezeken felül az új metróaluljárókban újabb üzletek nyitása, a régiók felújítása.

Költségcsökkentés tekintetében az elektromos energiára fektetünk számottevő hangsúlyt. A legkedvezőbb ajánlatot adó szerződő partner felkutatása, szolgáltatásának igénybevétele a cél. Egyéb szolgáltatások díjának felülvizsgálata, csökkentése, vagy kedvezőbb ajánlatot adó szolgáltatóval való szerződéskötés. E mellett fontosnak tartjuk a fejlesztési tartalékok képzését is.

A szakképzési hozzájárulás felhasználási lehetőségének kedvezőtlen változása esetén a virágkötészeti oktatási tevékenység, iskolatámogatás megszüntetése.

3. MARKETING TAKTIKA - MARKETING MIX

Célunk elérése érdekében az alábbi marketing eszközöket kívánjuk alkalmazni:

- Az összes saját üzemeltetésű virágüzletben Virágért felirattal ellátott selyempapír használata-csomagolásként.
Ez különösebb pénz befektetésbe nem kerül, hiszen az üzletvezetők, ha visznek a központból selyempapírt, elszámoláskor levonásra kerül tőlük. Ez egy olyan marketing lehetőség, amit vétek lenne nem kihasználni, hiszen nincs is annál jobb reklám, mint amikor a virágboltból távozó vásárló a Virágért feliratú selyempapírral ellátott csokrával járja be a várost.
Jelenleg is élünk ezzel a lehetőséggel, de nem minden virágbolt alkalmazza a Virágért emblémával ellátott csomagoló papírt. Pillanatnyilag minden üzletvezető maga döntheti el, hogy tőlünk vagy a virágpiacról vásárolja meg a selyempapírt.
- Egységes arculat kialakítása.
Az elmúlt időszakban elkezdtek az üzletek világítótábláit kicserélni, modernizálni. Ezt a tevékenységünket a jövőben is folytatni kívánjuk. A Fővárosi Önkormányzat az aluljárók felújítását-átépítését tervezi, ez, az előnyökkel szemben, hátránnyal is jár számunkra. Az új üzletekért cserébe sajnos nélkülöznünk kell néhány hónap bevételét az üzletbezárások miatt, ugyanakkor ezt kihasználva, célunk az egységes arculat megvalósítása, mind a világító táblák, mind az üvegportál tekintetében.
- Internet adta lehetőségek kihasználása.
Kihhasználva a jelen kor sajátosságát, miszerint információs társadalomban élünk elengedhetetlen, hogy ezeket az alternatívákat is figyelembe vegyük.
A tavalyi évben regisztráltuk a Virágért Kft-t a Facebookon, ahol elkezdtek promotálni a céget, mindig megújuló, az aktualitásnak megfelelő friss képekkel a virágüzletekről/kirakatokról. Ennek a közösségi portálnak még közel sem aknáztuk minden szegmensét. Legfontosabb szempont, hogy csak idő és nem pénz befektetést igényel, ugyanakkor az egyébként tág célcsoportunkhoz eljut az információ, hiszen egyre szélesebb korcsoport van a regisztrált felhasználók között. Ha a virágboltok minimálisan egységesítve lennének, akár itt is lehetne akciókat megszervezni, hirdetni (pl.: „November 01-én üzleteinkben 10% kedvezményt adunk a cserepes virágokra”)
A Virágért Kft. honlapja szintén alkalmas akciók és hírek terjesztésére. Tervünk, hogy frissítjük, megújítjuk, látványosabbá tesszük.
- Törzsvásárlói kártya, pontgyűjtő akció.
A marketing alapelve, hogy könnyebb és olcsóbb egy meglévő vevőt újra vásárlásra bírni, mint új vevőt szerezni. Ehhez pedig nagyon fontos kötődést kialakítani a vendégben a cégünk, termékeink, szolgáltatásunk iránt. Ugyanakkor a jó vevő, másoknak is hírünket viszi. Egy törzsvásárlói kártya ajándékozása a fogyasztónak, számára pozitív visszacsatolást jelent. A régi vevőből VIP vevő lett.

- Virágért kártyanaptár/Üzletnévjegy kártya
Az év végéhez közeledve egy Virágért logóval ellátott kártyanaptár ajándékozása a vásárló részére, figyelmes gesztus és egyidejűleg reklám is. Ugyanis elővéve eszébe jut a cégünk, és a kártyán feltüntetett üzlet cimlista segítségével lehet a hozzá legközelebb eső üzlethelyiséghez eljutni. Amennyiben valamely vásárlónak van kedvenc üzlete, úgy a kereskedés adataival ellátott névjegykártya segítségével lehet a kapcsolattartásban, információszerzésben, valamint a tovább ajánlásban.
- Oktató terem kihasználásának fokozása.
Virágkötő tanfolyamok, szakmai továbbképzések megszervezése sajáttulajdonú jól felszerelt oktatóbázisunkban, ezzel növelve a képeztett szakemberek számát, a hírnevünket, és nem utolsósorban a bevételt.
- A Máltai Szeretet Szolgálattal kötött együttműködési szerződésért cserében megjelenést biztosítanak számunkra a támogatóik között.

IV. KOMMUNIKÁCIÓS STRATÉGIA 2013-2016

Stratégiánk közé tartozik a dinamikusan fejlődő társadalommal való együttfejlődés. Az egységes arculat megvalósításának folytatása és az anyavállalattal közösen véghezvitt akciók lebonyolítása. A FŐKERT Nonprofit Zrt. által megtermesztett növények értékesítése.

Budapest, 2012. szeptember 05.

Somogyi Julianna
Virágértékesítő
ügyvezető

2013.

Főkert Mérnök Iroda Beruházási és Tervezési Kft.

2013. évi költség- és eredményterve



FŐKERT

Mérnök Iroda

1073 Budapest Dob utca 90.

telefon/fax: 06-1-34-25-182

E-mail: mernokiroda@fokert.hu

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Társaságunk 100%-os tulajdonosa a FŐKERT Nonprofit Zrt. 2011. évben cég átalakítással megszervezte a Főkert Ménök Iroda Beruházási és Tervezési Kft. annak érdekében, hogy a Holding piacrajutási lehetőségeit javítsa, hiszen a 10%-os piaci árbevételi korlát miatt csak kiegészítő jelleggel tudott piaci zöldfelületi feladatok ellátásra vállalkozni.

Célunk, hogy a VIRÁGÉRT Kft.-hez hasonlóan biztos és kiszámítható, folyamatosan bővülő piaci részesedéssel és ezen keresztül osztalék kifizetéssel járjunk hozzá a FŐKERT Nonprofit Zrt. hatékony közszolgáltatási tevékenységéhez.

A piaci feladatokon túl természetesen a jövőben is küldetésünknek tartjuk a kiemelt zöldterületek fenntartásához, fejlesztéséhez nélkülözhetetlen tervek elkészítését is.

Sikernek tartjuk a Főkert Mérnök Iroda Kft. tervei alapján kivitelezett Tallinni kiállítást, ahol anyavállalatunk nyerte el a közönségdíjat. Ilyen jellegű szakmai kihívásoknak a jövőben is készek vagyunk sikerrel megfelelni.

Terveink szerint jelentősen növeljük piaci részesedésünket, melyből az elvárt osztalékági kifizetést a 2012. évi tervszámokhoz képest 10%-kal tervezzük növelni az anyacég elvárásainak megfelelően.

Súlyponti kérdés az egyes nagy projektek finanszírozásának kérdése, mivel Társaságunk jelenlegi méretéből adódóan ezen projektek előre finanszírozása nem megoldható, így olyan szerződések megkötésére törekszünk – a 2012. év tapasztalatokból kiindulva – melyek garantálják az elvégzett munka időben való kifizetését, valamint a felmerülő költségekre is fedezetet ad.

Tervezett létszámunk mindössze 7 fő akik tervezési, lebonyolítási feladatokat látnak el, valamint 1 fő adminisztratív és 1 fő fizikai állományú dolgozó alkotja Társaságunk létszámát.

1. EREDMÉNYTERV

1.sz. táblázat: eredményterv

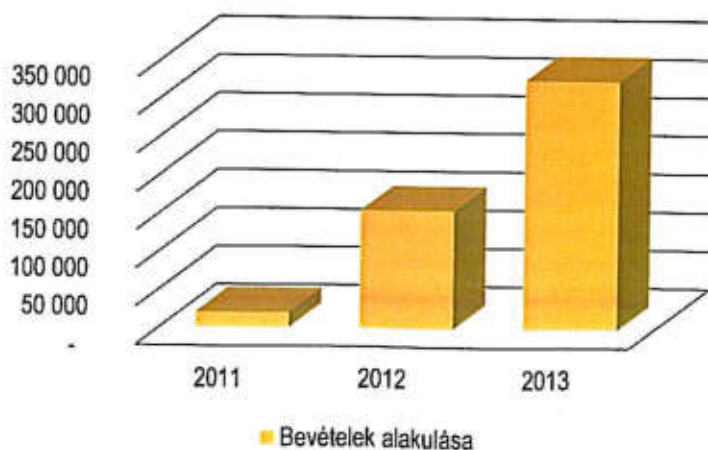
MEGNEVEZÉS	FŐKERT Mérnökiroda Kft.			
	2011.	2012. Bázis	2013. TERV	Eltérés T-B
Értékesítés önköltsége	19 620	133 400	304 300	170 900
Értékesítés nettó árbevétele	30 959	154 600	326 000	171 400
Üzemi eredmény	11 339	21 200	21 700	500
Kft. Irányítási költségei	10 082	6 000	4 700	-1 300
Egyéb ráfordítások	1 932	500	500	0
Egyéb bevételek	1 000	0	0	0
Üzemi tevékenység eredménye	325	14 700	16 500	1 800
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1		0	
Pénzügyi műveletek bevételei	307	300	0	-300
Szokásos vállalkozási eredmény	631	15 000	16 500	1 500
Rendkívüli ráfordítások		0	0	
Rendkívüli bevételek		0	0	
Adózás előtti eredmény	631	15 000	16 500	1 500

2013. évben bevételeink további jelentős emelkedésével kalkulálunk. Bevételeink egyik részét az anyacéggel való együttműködésünk adja, másik részét a piaci bevételek.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. 2013. évi Üzleti Tervében is fenntartja leányvállalataival a stratégiai partnerkapcsolatok kiterjesztését, így a piaci tevékenységek leánycégekre - elsősorban a Főkert Mérnök Iroda Kft.-be - történő kiszervezését, így a tervezett gazdasági évben mintegy 150 millió Ft többletbevételt tervezünk piaci megrendelőktől. További közel 180 millió Ft árbevételt tervezünk a 2012. évről áthúzódó szerződött feladatokból. A feladatok közül 2013. évről 2014. évre várhatóan további 100 millió Ft árbevétel húzódik át.

A feladatok ellátásához fizikai állomány felvételt nem tervezünk, mert tapasztalataink alapján a Főkert Mérnök Iroda Kft. klasszikus generál-kivitelezői szemlélettel - így a Kft. és az anyavállalat szellemi tőkéjének kamatoztatásával - üzemeltethető a legjobb eredménnyel.

FŐKERT Mérnök Iroda Kft. bevételeinek alakulása
2011-2013



2. TERVEZETT ÁRBEVÉTEL

2.sz. táblázat: 2013. évi bevételek megoszlása

2013. évi tervezett projektek	Feladat	Nettó árbevétel (eFt)
Városmajor kerítés kiviteli terveinek elkészítése	Tervezés	8 000
FŐKERT Nonprofit Zrt. Egy- és kétnyári virágágyak tervezése	Tervezés	3 000
FŐKERT Nonprofit Zrt. nem közhasznú tervezési megrendeléssel	Tervezés, véleményezés, marketing feladatok	4 000
FŐKERT Nonprofit Zrt. Temetőfenntartási részfeladatok	Sírgondozási, és kiegészítő feladatok	20 000
FŐKERT Nonprofit Zrt.- seprőgép bérlet	Bérelti szerződés	6 000
Városliget 200 éves évforduló	Tervezés, véleményezés, marketing feladatok	5 000
Egyéb külsős tervezési megrendelések	Tervezés (zöldfal, zöldtető)	9 000
Metróépítés	Felszíni zöldfelület rendezési munkák	150 000
Egyéb tervezett bevételek	Zöldfelületi kivitelezési munkák	121 000
ÖSSZESEN:		326 000

3.sz. táblázat: áthúzódó bevételek évek közötti megoszlása

Áthúzódó feladatok	Feladatok teljes bevétele	Elvárt eredmény	2013. évben várható árbevétel
Veszprém főtér	150 000	7 500	50 000
ÖSSZESEN:	150 000	7 500	50 000

A 2013. évi tervben szerepeltetett piaci bevételeinket a már elindult piackutatás és marketingtevékenység erősítésével, valamint a szakmai partnerek együttműködésén keresztül kívánjuk realizálni.

Az elvart többletteljesítmény mértékét minősített alvállalkozók alkalmazásával kívánjuk elérni, ezirányú terveinket figyelembe véve az anyacég 16,5 millió Ft osztalék elvárását fogjuk tudni teljesíteni.

3. KÖLTSÉGTERV

4.sz. táblázat: költségek megoszlása

MEGNEVEZÉS	FŐKERT Mérnökök Iroda Kft.			
	2011.	2012.	2013.	Eltérés
		BÁZIS	TERV	T-B
Anyagköltség	795	19 893	20 881	988
Igénybevett szolgáltatások	7 330	85 000	250 420	165 420
Egyéb szolgáltatások	207	207	200	-7
Béreköltség	11 429	12 000	26 862	14 862
Személyi jellegű kifizetések	1 256	1 600	2 100	500
Bérjárulékok	3 349	15 300	7 387	-7 913
Értékcsökkenési leírás	936	1 000	1 150	150
Aktívált saját teljesítmények	4 400	4 400	0	-4 400
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
Saját termelésű készlet áll.vált.	-7 900	0	0	0
Költségek összesen	21 802	139 400	309 000	169 600

Költségtervünk és annak megvalósulása rugalmasan változhat az egyes költségnemeken belül, hiszen a szabad piacról mind tervezői mind kivitelezői munkára gyors reagálással tudunk szakembereket biztosítani. Ehhez természetesen, folyamatos kapcsolatot tartunk fenn az anyacéggel, hiszen a Közszerelői feladatellátás esetleges bővülése, jelentős tervezési többletfeladatot is generál.

Elsődleges célunk 100%-ban a FŐKERT Nonprofit Zrt. leánycégeként nem lehet kevesebb, mint ezen változásokra gyorsan és magas minőségű munkával reagáljunk.

Költségtervünk összeállításakor az anyag, illetve igénybevett szolgáltatás költségeket a várható feladatoknak megfelelően terveztük. Állandó munkavállalóink létszámát minimális szinten tervezzük tartani, hiszen a hektikusan jelentkező piaci munkák nem igényelnek folyamatos rendelkezésre állást.

4. HUMÁN ERŐFORRÁSOK

Átlagléttség, átlagkeresetek alakulása	Bázis	Terv	Index%
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	3,80	7,00	184,2
Teljes munkaidős átlagléttség, fizikai (fő)	0,00	1,00	
Teljes munkaidős átlagléttség, szellemi (fő)	3,80	6,00	157,9
Rész munkaidős átlagléttség, szellemi (Ft/fő/hó)	1,00	1,00	
Teljes munkaidős átlagkereset, fizikai (Ft/fő/hó)	0,00	138 500	
Teljes munkaidős átlagkereset, szellemi (Ft/fő/hó)	315 000	370 000	117,5

2012. évben a Főkert Mérnök Iroda Kft. könyvelését ellátó munkatársunkat 2013. évben az anyavállalat veszi át. Ennek oka a közvetlenebb számviteli kontroll, valamint a kontrolling tevékenységek szinkronizálása.

Társaságunk ügyvezetését költséghatékonyasági szempontok miatt 2013. évben is ellentételezés nélkül a FŐKERT Nonprofit Zrt. gazdasági és Hr igazgatója látja el.

5. LIKVIDITÁS

Likviditásunk éves szinten jelentős kilengéseket mutat. A 2012. július 31.-i adatok alapján likviditási helyzetünk nagymértékben romlott, amelynek oka a már a vezetői összefoglalóban megfogalmazott teljesítési és fizetési időpontok közötti idő elhúzódásának következménye. Annak érdekében, hogy 2013. évben ne jelentkezzen időszaki likviditási hiány az egyes alvállalkozói és vállalkozói szerződéseket össze kell hangolni. Ennek személyi feltétele csak 2012. második félévétől teremthető meg. Nem szabad megfélemlenünk a FŐKERT Nonprofit Zrt. tulajdonosi tőkeemeléséről sem, melyet rövidtávon az elkövetkező két éven belül vissza kell fizetni osztalék formájában.

Célunk, hogy Társaságunk likviditási helyzete 2013. évben stabilizálódjon annak érdekében, hogy az elnyert feladatok finanszírozása és a mindennapi működés biztonsága ne kerüljön veszélybe.

Kelt: Budapest, 2012. augusztus 31.

Szívósné Vozák Gyöngyi
ügyvezető igazgató

**Marketing és kommunikációs terv
2013**

**Főkert Mérnök Iroda
Beruházási és Tervezési Kft.**

(FŐKERT Mérnök Iroda)

Vezetői összefoglaló

Az elsődlegesen kerttervezéssel foglalkozó cég a FŐKERT Nonprofit Zrt. cégcsoport részeként 1997-ben vált önálló céggé. Megalakulásakor tervezési és művezetési feladatok ellátása volt fő tevékenysége. Az anyacégnél, illetve a piacon történt változásokra reagálva a Kft. tevékenységi köre bővült.

a Kft. új piacot kíván szerezni a jelenleg még nem túl elterjedt, de a nyugati trendek alapján hamarosan népszerűvé váló zöldtetők, zöldfalak tervezésében és kivitelezésében.

A Főkert Mérnök Iroda Kft. átalakítása egy klasszikusan generál kivitelezésre és projektmenedzselésre alkalmas társasággá, képessé teszi a zöldterületi beruházások kivitelezésére, lebonyolítására. Megfelelő szakmai felkészültséggel bír a tervezéstől a kivitelezésen át a lebonyolításig. Teljes spektrumban lefedi a parképitési szakágat, emellett megfelelően képzett szakemberek alkalmazásával a társ szakágak tenderein is indulni képes.

Célunk, hogy a Főkert Mérnök Iroda Kft. külpiaci beruházásokon egyre nagyobb arányú részvétele. Szakmai vezető szerepet kell betöltsön a Kft. a külpiaci zöldterületi beruházások tervezésében és a kivitelezések minőségi létrejöttében. Részt kíván venni olyan új technológiák kidolgozásában, - szorosan együttműködve egyetemekkel, kutatóintézetekkel - melyek megoldást kínálnak a globális klímaváltozás okozta problémákra. Ezen kutatási eredmények olyan megoldásokat eredményezhetnek, melyek komoly versenyelőnyhöz juttatják leányvállalatunkat, kitörési pontot jelentve a piaci növekedéshez.

A Főkert Mérnök Iroda Kft.-nél 2012-ben 1 fő létszámbővítés valósult meg, melynek célja a piaci potenciál felmérése és a legoptimálisabb piacra lépéshez szükséges kapcsolatok kiépítése. A szakágat képviselő felsőoktatási intézményekkel való összefogás révén feltérképezzük a Kft-nk számára kitörést jelentő piaci réseket. Megkezdjük az erre épülő modellek kidolgozását.

Helyzetelemzés

» Háttér

Cégnév:	Főkert Mérnök Iroda Beruházási és Tervezési Kft.
Cég rövidített neve:	FőkertŐKERT Mérnök Iroda Kft
Székhely:	1073 Budapest, Dob utca 90.
Postacím:	1073 Budapest, Dob utca 90.
Cégjegyzékszám:	01-09-566172
Adószám:	12219731-2-42
Bejegyzés dátuma:	1997. 03. 18.
Működési formája:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Telefon:	+ 36 1 3425182
Fax:	+ 36 1 3425182
E-mail cím:	mernokiroda@fokert.hu
Internet cím:	-
Tulajdonosok:	FŐKERT Nonprofit Zrt. (100%)
Törvényes képviselők:	Szívósné Vozák Gyöngyi, ügyvezető igazgató

Kommunikációs kapcsolattartók:

Erdélyi Krisztina,
telefon: +36 1 342 1720 / 464 mellék
mobil: + 36 20 359 7402
e-mail: erdelyi.krisztina@fokert.hu

- **Helyzetelemzés**

A kerttervezői piac nem csak Budapesten, hanem országos szinten nagyon telített, ezért a Kft. újabb, a piaci trendeket követő tevékenységgel bővült. A Magyarországon még kevésbé ismert zöldtető, zöldfal egy olyan szegmense a piacnak, melybe vezető szerepet kíván betölteni a Főkert Mérnök Iroda Kft.

- **A Főkert Mérnök Iroda Kft rövid története**

A kerttervezéssel foglalkozó cég a FŐKERT Nonprofit Zrt. cégcsoport részeként 1997-ben vált önálló céggé, a tervezési és művezetési feladatokat ellátására. Tervezési feladataik között előtanulmányoktól, megvalósíthatósági tanulmányoktól kezdve engedélyezési, tender- és kiviteli tervdokumentációk, megvalósulási tervek szerepelnek; munkáik része parkok, illetve közparkok tervezése Magyarországon és külföldön egyaránt. Megrendelőik között tudhatják Budapest Főváros Önkormányzatát és Budapest szinte valamennyi kerületi Önkormányzatát is, emellett munkáik jelentős részét magánberuházások képezik az ország teljes területén. Referenciáik között szerepel számos park és köztér (Szent István park, Városháza park, Margitsziget), kiemelt játszóterek (Margitsziget, Városliget, Hajógyári sziget), fasorok (Andrássy út, Széchenyi rakpart, Szilágyi Erzsébet fasor), utak és autópályák környezetének (M3 autópálya) tervezése, valamint Budapest kiemelt zöldfelületein lévő egynyári virágágyak tervezése év, mint év. A munkatársak vezető tervezőként működtek közre parkok (Millenáris Park), közintézmények zöldfelületei (Őszeminárium környezete- Esztergom, Karmelita kolostor kertje- Magyarország, Klebelsberg Kunó Kulturális Központ- Budapest), nemzetközi beruházások (Warnowquerung Autópálya- Rostock, Club Med üdülőtelepek- Görögország, Novotel Szálloda- Prága, Cora és Auchan Hypermarketek, Magyar Nagykövetségi rezidencia - Pozsony, Magyar kert- Hamamatsu, Japán) tervezésében és művezetésében.

- **A Társaság tevékenységi köre**

A Főkert Mérnök Iroda Kft. elsődleges feladata a FŐKERT Nonprofit Zrt. megbízásából készített zöldterület fejlesztési tervek, egynyári kiültetési tervek készítése, valamint elsősorban Budapesten megvalósuló beruházások zöldterületi tervezése. A Kft. átalakításával 2012-től a zöldterületi beruházások tervezése mellett a lebonyolítást, kivitelezést is vállalja.

- **A legfontosabb piaci tendenciák és jellemzők**

Piac és konkurencia

A Kft. legnagyobb megrendelője a FŐKERT Nonprofit Zrt. A Zrt.-nek végzett munkák mellett azonban marad szabadkapacitás egyéb, külpiai munkák elvégzésére.

Az elmúlt néhány évben a vállalati gazdálkodás szempontjából nagy szerepet kapott a tervezési üzletág, köszönhetően elsősorban a 2005-2006. évek között megvalósult nagy fővárosi zöldterület-fejlesztési projekteknek, melyek zöldterületi tervezési munkafolyamataiban a Kft. is részt vett. E tevékenység nagymértékben hozzájárult a rezsiszervező-képesség javításához.

Piaci tevékenységünk árbevétele az elmúlt években 17 és 30 millió forint árbevétel között mozgott.

Az idei évben megfigyelhető, hogy több társközmű vállalatnak is végeztünk zöldterület fejlesztési, helyreállítási munkákat. Ezt a tendenciát a jövő évben mindenképpen erősíteni, folytatni kívánjuk.

1. Környezeti elemzés

▪ Társadalmi környezet

A hazánkban is egyre népszerűbb „környezettudatos” életmód miatt egyre nagyobb figyelem és igény mutatkozik a rendezett, ápoltság, sok generáció szórakoztatására képes parkok iránt. Ennek megfelelően társaságunk több olyan nagypark felülvizsgálatát is tervezi, mely nem felel meg maradéktalanul ezeknek az új, parkhasználói szokásoknak.

A parkok mellett természetesen az egyéb zöldterületek rendezettsége is nagyon fontos, így a Kft. tervezői csapata, nem csak nagyparkok áttervezését, új funkciókkal való feltöltését vállalja, hanem egy-egy beruházás utáni helyreállító munkálatokat is.

▪ Technológiai környezet

A kerttervezési szakmán belül is elmondható, hogy rengeteg új innováció, fejlesztés tapasztalható. A tervezéshez szükséges számítástechnikai eszközök elavultak, ezért ezek fejlesztése a versenyképesség fenntartása érdekében mindenképpen szükséges.

▪ Természeti környezet

A Társaság működése megfelel az előírt munkahelyi jogszabályoknak.

▪ Gazdasági környezet

Társaságunkra jelenleg a FÖKERT Nonprofit Zrt. gazdasági helyzete van a legnagyobb hatással, hiszen bevételünk 75%-át az onnan kapott megrendelésekből befolyó összeg jelenti.

▪ Politikai és jogi környezet

A Főkert Mérnök Iroda Kft. teljes egészében a FÖKERT Nonprofit Zrt. tulajdonában áll, így hatással vannak rá a Fővárosban zajló politikai és jogi változások.

Környezetvédelem

Társaságunk - tevékenységéből adódóan - kiemelten fontosnak tartja a környezet védelmét, ennek megfelelően – lehetőségeihez mérten – az alkalmazott és javasolt technológiákat igyekszik környezetkímélő módszerekkel kiváltani.

SWOT analízis

ERŐSSÉGEK:

komplex szolgáltatás	5 pont
bárhon látható (transzparens) referencia	4 pont
több évtizedes szakmai tapasztalat	3 pont
tiszta, leinformálható, ismert vállalat	2 pont

GYENGESÉGEK:

Technológiai fejlesztés hiánya	5 pont
Vezetők hibái	4 pont
Lassú reagálás a piaci változásokra	3 pont
Nem megfelelő motiváltság	2 pont

LEHETŐSÉGEK:

Kommunikáció	5 pont
Profil, piac bővítése	4 pont
Humánpolitika	3 pont
Szakmai vezető szerep	2 pont

VESZÉLYEK:

Politika	5 pont
Konkurencia erősödése	5 pont
Nem kellő műszaki fejlesztés	3 pont
Privatizáció	3 pont
Munkaerő hiány, összetétel stb.	1 pont

Kommunikációs rendszer

Társaságunknál a marketing, illetve kommunikációs feladatokért jelenleg nem felel senki. Az eddigi cégvezetés megfelelőnek tartotta a társaság működését ennek megfelelően nem volt szükséges marketinggel, illetve kommunikációval foglalkozni.

A 2013-as évre tervezett tevékenység bővülés szükségessé teszi, hogy a Társaság alkalmazzon marketing elemeket, illetve javítsa kommunikációját.

Ügyfélszolgálatot támogató kommunikáció

Társaságunknál nem működik ügyfélszolgálat, s a 2013-as évben nem is tervezzük bevezetését.

Weboldal

Társaságunk nem rendelkezik saját weboldallal, melynek létrehozását 2013-ban tervezzük. A weboldal jó lehetőséget teremt majd a referenciák bemutatására, s könnyebb kapcsolattvételt tesz lehetővé.

Programok, rendezvények:

A vállalati filozófiánkkal összhangban, illetve tevékenységünknek megfelelően társaságunk elsődlegesen környezetvédelemmel, környezettudatos étellel és a zöldterületeink fontosságára való figyelemfelhívó rendezvényeken vesz részt, illetve ilyen jellegű eseményeket szervez és vállalja ezen rendezvények dekorációjának elkészítését.

„Kortárs művészetek a zöldfelületeken”

„Mobil kert”

„Kertek éjszakája”

Néhány lehetséges rendezvény. Ezek mind-mind csak egy-egy szeletei, röpke elképzelései annak a széles tárháznak melyet Budapest zöldfelületei nyújtanak, s melyet érdemes lenne a lehetőségekhez képest minél szélesebb körben, természetesen minél szélesebb külső támogatással kiaknázni.

Társaságunk több rendezvényre, megjelenésre komplett stratégiával rendelkezik, csak arra várnak, hogy a megfelelő szponzorálási rendszerbe integrálva megtalálják a legmegfelelőbb szponzorokat, felkarolókat.



Belső kommunikáció

A belső kommunikációt elősegíti a hetente megtartott középvezetői operatív megbeszélés, valamint társaságunk vezető tervezője részt vesz a FŐKERT Nonprofit Zrt. munkatársaival közös megbeszéléseken.

Értékesítési rendszer

Termék- és szolgáltatás portfólió

Termékportfólió

Jelenleg nem rendelkezik a Társaság értékesíthető termékkel.

Szolgáltatás portfólió

Zöldfelületi komplett kivitelezési és fenntartási munkálatok

Szakértői vélemények készítése

Tervezési feladatok

Márkásítás

Társaságunk márkásítható terméke a még fejlesztés, kialakítás alatt lévő zöldtető, zöldfal készítési technológia, ennek kialakítása érdekében részt veszünk az épületek „zöldítésében”, extenzív és intenzív zöldtetők, zöldfalak Magyarországra adaptált technológiájának kidolgozásában, elterjesztésében.

Eladást ösztönző marketing akciók

Társaságunknál piacbővülésre a zöldfalak, zöldtetők piacára való betörés jelenti. Ahhoz, hogy ezen tevékenységünk sikeres és valóban piacképes legyen 2013-ban átfogó piacelemzések, piackutatások végzése szükséges.

Jelenleg eladást ösztönző marketing akció nincs társaságunknál. A piac alapos felmérése után, illetve a zöldfal, zöldtető készítési technológia kidolgozása után tervezi társaságunk az átfogó kampány indítását.

Vevőelégedettségi kutatás eredményei

Társaságunknál vevőelégedettségi vizsgálat az értékesítéssel kapcsolatban ez idáig nem történt, azonban a 2013-as évben – a magasabb színvonalú kiszolgálás és ügyfélkapcsolati rendszer kialakításának érdekében - átfogó vizsgálat végrehajtását tervezzük.

A BVK Holding Zrt. és a Főkert Mérnök Iroda Kft keresztértékesítési rendszere

Piacbővülés legfontosabb csatornája a Holdingon belüli intézmények zöldfelületeinek egységes fenntartása és fejlesztése. Ezen felül társaságunk vállalja a Holdingon belüli intézmények rendezvényeinek dekorációjának elkészítését.

A Főkert Mérnök Iroda Kft. célpiaca

Szegmentálás

Társaságunk értékesítésre kínált szolgáltatásainak kialakításakor nem került sor átfogó, előzetes piaci szegmentációra.

Az új üzletág piacra lépése előtt azonban mindenképpen tervezzük a piac alapos vizsgálatát, szegmentálását.

Pozicionálás

Értékesített termékeink esetében tudatos pozicionálás nem történt. Társaságunk több tízéves fennállása, illetve szakmai tudása és elismertsége az, mely a megfelelő mértékű értékesítéshez szükséges vevőkört meghozta.

Problémák

A kertépítési munkafolyamatok szezonálisából adódó ciklikusság nehezen kezelhető társaságunknál, mind a tervezésben dolgozó kollégáknál, mind a kivitelezések során. Erre kívánunk megoldást találni azáltal, hogy egy-egy projektre szerződünk le a kivitelezést végzőkkel, így a saját munkavállalóink számát nem kell állandóan felduzzasztani, majd a projekt végétével visszaapasztani minimális szintre.

Marketing kommunikációs rendszer

Marketingcélok

Marketing kommunikációnk elsődleges célja a környezettudatos gondolkodásmód, a zöld fontosságának minél szélesebb körben történő megismertetése, illetve ezzel összhangban természetesen a zöldtetők, zöldfalak ismeretségének növelése.

Ezen fő cél egyik alapgondolata a kommunikáció feltételeinek megteremtését követően a külső és belső kommunikáció összehangolása a társaság jövőképeinek megfelelően kialakított (az abban foglalt értékrendet tükröző) arculat elemeivel összhangban.

Marketingstratégia

Az egyes célcsoportok esetében más és más az alkalmazandó módszer. A kialakításra kerülő kapcsolatépítés legfőbb célcsoportjai és az alkalmazandó módszerek:

Célcsoport	Alkalmazandó módszer
Budapest Főváros Önkormányzata Főpolgármesteri Hivatal	előterjesztések, javaslatok, tanulmányok készítése, személyes megkeresések, szervezett társasági események alkalmával
politikai szereplők, önkormányzatok és végrehajtó egységeik	személyes megkeresések, szervezett társasági események alkalmával
tevékenységünkben érintett partnerek: megrendelők, alvállalkozók, beszállítók	különböző nyílt napok, konferenciák, kiállítások, rendezvények szervezése, „legjobb szállítói díj” létrehozása, rendszeres kiosztása, internetes kapcsolatépítő közösségi portálokon történő szereplés, törekedve a <i>hosszú távú kapcsolatok</i> kialakítására
„kertész szakma” (belföldön és külföldön egyaránt)	konferenciák, testvérvárosi és egyéb rendezvények szervezése, ugyanakkor a mások által szervezetteken való részvétel

Stratégiai feladatok

- A Főkert Mérnök Iroda Kft. megítélése az ismertről az elismert szintre történő változása.
- A zöldfal, zöldtetők megismertetése országszerte, a fontosságuk hangsúlyozása mellett
- a zöldfelületek használóinak, közülük is főként a fiatalok bevonása a közparkok tervezésébe, átalakításába, a parkok funkcionális elemeinek innovációjába.

Marketingtaktika

www.fokertmernokiroda.hu weboldal létrehozása

Cél: a Mérnök Iroda ismeretségének növelése

Célcsoport: önkormányzatok, potenciális megrendelők, lakosság

A kampány szükségessége:

A Főkert Mérnök Iroda Kft. nem rendelkezik önálló weboldallal, mely hiányosságot mindenképpen orvosolni szükséges.

Kampány:

Eszköz	Médium neve Partner neve	Hirdetés típusa	Mennyiség	Megjegyzés
online	web, facebook	hír	1 hónap	társcégek weboldalán keresztmegjelenés
direkt megkeresés	potenciális megrendelők		folyamatos	a kialakított jó kapcsolatoknak köszönhetően, számos direkt kapcsolattal rendelkezünk

Végrehajtás: Főkert Mérnök Iroda Kft. belső

Ellenőrzés: FőkertMérnök Iroda Kft. belső

Budge: 1.000.000 Ft

Prospektus kiadása

Cél: a Főkert Mérnök Iroda Kft ismeretségének növelése

Célcsoport: önkormányzatok, potenciális megrendelők, lakosság

A kampány szükségessége:

A Főkert Mérnök Iroda Kft. nem rendelkezik olyan szóróanyaggal, kiadvánnyal, mely bemutatja tevékenységét, eddigi referenciáit.

Kampány:

Eszköz	Médium neve Partner neve	Hirdetés típusa	Mennyiség	Megjegyzés
prospektus	Vareg Hungária		500 db	társcégek ügyfélszolgálati irodájában, keresztmegjelenés
direkt megkeresés	potenciális megrendelők		folyamatos	a kialakított jó kapcsolatoknak köszönhetően, számos direkt kapcsolattal rendelkezünk

Végrehajtás: Főkert Mérnök Iroda Kft. belső

Ellenőrzés: Főkert Mérnök Iroda Kft. belső

Budge: 250.000 Ft

Kommunikációs stratégia 2013-2016

Jövőkép:

A Főkert Mérnök Iroda Kft. megítélése az ismertről az elismert szintre változott.

A zöldtetők, zöldfalak fontossága egyértelművé vált a lakosság, valamint a városvezetés, nagyberuházók körében.

2013:

A Főkert Mérnök Iroda Kft. által megvalósul az első mintaprojekt, mely a megvalósíthatósági tanulmánnyal alátámasztott, a klímaváltozás okozta problémákra megoldást kínáló vertikális zöldfelület.

2014:

A vertikális zöldfelület mintaprojekt alapján a Főkert Mérnök Iroda Kft. a már rendelkezésére álló piaci kapcsolatrendszer felhasználásával további projektek létrehozását készíti elő (a tervezett beruházások kiírásaiban megjelenik a vertikális zöldfelületek használata).

2015:

A vertikális zöldfelület mintaprojekt alapján a Főkert Mérnök Iroda Kft. a már rendelkezésére álló piaci kapcsolatrendszer felhasználásával a tervek alapján megindítja a kidolgozott rendszer kivitelezését.

2016:

A Főkert Mérnök Iroda Kft. kivitelezésében a vertikális zöldfelületi rendszer külső piaci értékesítése teljes körűen megindul.

VÉGREHAJTÁS ÉS ELLENŐRZÉS

A terv végrehajtásának eredményeit s azok kiértékelését az ügyvezető igazgató látja el, emellett a tulajdonos, a FŐKERT Nonprofit Zrt. vezérigazgatója végzi.

**II. sz. FÜGGELÉK- PIACI EGYSÉGÁRAK ALKALMAZÁSÁVAL A 2013. ÉVI AJÁNLOTT
TECHNOLÓGIA RÁFORDÍTÁSAI**

Feladatkód	Műveletek	ME	2013. évi mennyiségek			
			2013. évi mennyiségek mindösszesen	Tájékoztató jellegű piaci egységárak	Tájékoztató jellegű piaci bruttó egységár	Tájékoztató bruttó ár összesen
11010010	Konténeres cserje ültetése gödöréssel, 100% talajcserével, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
11010020	Konténeres cserje ültetése gödöréssel, 50% talajcserével, anyagárral	db	5 000	850,00	1 079,50 Ft	5 397 500 Ft
11010030	Idős cserje átültetése	óra	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
11010050	Cserje ültetése gödöréssel, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
11010060	Róza ültetése gödöréssel, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
11010070	Évelő ültetése, anyagárral	db	3 000	380,00	482,60 Ft	1 447 800 Ft
11010080	Sövénycserje ültetése 50%-os talajcserével, anyagárral	db	2 080	850,00	1 079,50 Ft	2 245 360 Ft
11010090	Sövénycserje ültetése 100%-os talajcserével, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
11010100	Kandeláber edények beültetése, anyagárral	db	352	8 360,00	10 617,20 Ft	3 737 254 Ft
11010110	Planténerek beültetése, anyagárral	db	80	6 300,00	8 001,00 Ft	640 080 Ft
11010120	Örökzöld ültetése 50%-os talajcserével, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
11010130	Örökzöld ültetése 100%-os talajcserével, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
11010140	Sövénycserje ültetése gödöréssel, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
11020010	Kétnyári növények ültetése, anyagárral	db	156 550	120,00	152,40 Ft	23 858 220 Ft
11020020	Hagymás növény ültetése, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
11030010	Egynyári növények ültetése 12 cserépméretig, anyagárral	db	276 000	120,00	152,40 Ft	42 062 400 Ft
11030020	Egynyári növények ültetése 12 cserépméret felett, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
12010010	Öntözés kézzel	óra	11 050	1 950,00	2 476,50 Ft	27 365 325 Ft
12010020	Öntözés 3,5 t alatti öntözőkocsival	műóra	3 050	4 550,00	5 778,50 Ft	17 624 425 Ft
12010030	Öntözés kézzel, hétvégén	óra	550	2 194,50	2 787,02 Ft	1 532 858 Ft
12010040	Öntözővíz	hl	2 000 000	20,90	26,54 Ft	53 086 000 Ft
12010050	Öntözés 3,5 t fölötti öntözőkocsival	műóra	530	5 200,00	6 604,00 Ft	3 500 120 Ft
12040010	Sorfa öntözése	db	23 783	260,00	330,20 Ft	7 853 147 Ft
13010010	Parkfák vadgesztenyelevél-aknázómoly elleni permetezése, anyagárral	hl	800	8 888,00	11 287,76 Ft	9 030 208 Ft
13010020	Parkfák lemosó permetezése, anyagárral	hl	1 100	8 621,00	10 948,67 Ft	12 043 537 Ft
13010030	Parkfák permetezése gomba- és rovarölőszerez, anyagárral	hl	500	10 119,00	12 851,13 Ft	6 425 565 Ft
13010050	Parkfák platán-csipkésposzka elleni permetezése, anyagárral	hl	400	10 063,00	12 780,01 Ft	5 112 004 Ft
13010060	Sorfák vadgesztenyelevél-aknázómoly elleni permetezése, anyagárral	hl	1 070	11 259,00	14 298,93 Ft	15 299 855 Ft
13010070	Sorfák lemosó permetezése, anyagárral	hl	1 800	8 621,25	10 948,99 Ft	19 708 178 Ft
13010080	Sorfák permetezése gomba- és rovarölőszerez, anyagárral	hl	350	10 119,00	12 851,13 Ft	4 497 896 Ft
13010090	Sorfák vadgesztenyelevél-aknázómoly és levélfoltosság elleni permetezése, anyagárral	hl	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
13010100	Sorfák platán-csipkésposzka elleni permetezése, anyagárral	hl	650	10 063,00	12 780,01 Ft	8 307 007 Ft
13010110	Fatányér gyomirtása sorfánál, anyagárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
13020010	Cserje vegyszeres gyomirtása, anyagárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
13020020	Cserje permetezése, anyagárral	m2	40 200	156,75	199,07 Ft	8 002 715 Ft
13020030	Róza permetezése, anyagárral	m2	10 000	156,75	199,07 Ft	1 990 725 Ft
13020040	Egynyári, kétnyári növényeket károsító gombabetegségek elleni megelőző kezelés, anyagárral - KONI-val	m2	10 421	156,75	199,07 Ft	2 074 535 Ft
13020050	Egynyári, kétnyári, évelő növények permetezése, anyagárral	m2	61 101	29,26	37,16 Ft	2 270 525 Ft
13020060	Egynyári, kétnyári virágok gombaölőszerez beöntözése vegetációs időszakban, anyagárral	m2	50 331	78,38	99,54 Ft	5 010 079 Ft
13020070	Örökzöld permetezése rovarok ellen, anyagárral	hl	170	8 621,25	10 948,99 Ft	1 861 328 Ft
13020080	Örökzöld permetezése gombák ellen, anyagárral	hl	170	8 621,25	10 948,99 Ft	1 861 328 Ft
13030020	Sétány vegyszeres gyomirtása, anyagárral	m2	324 273	54,34	69,01 Ft	22 378 663 Ft

13040011	Városüzemeltetési Főosztály, <u>Közülekedési Közüszolgáltatási Osztály</u> kezelésében lévő utak vegyszeres gyomirtása, anyagárral	m2	100 000	54,34	69,01 Ft	6 901 180 Ft
14010010	Sétány felületek sarabolása	m2	120 000	65,84	83,62 Ft	10 034 016 Ft
14020010	Cserje és talajtakaró ásása	m2	70 000	85,69	108,83 Ft	7 617 841 Ft
14020020	Cserje és talajtakaró kapálása	m2	283 750	51,21	65,04 Ft	18 454 164 Ft
14020030	Róza kapálása	m2	10 000	78,38	99,54 Ft	995 426 Ft
14020040	Évelő virágágy kapálása, gyomlálása	m2	50 000	77,33	98,21 Ft	4 910 455 Ft
14020050	Sövényalfásása, kapálása	m2	50 720	85,69	108,83 Ft	5 519 670 Ft
14030010	Egynyári, kétnyári virágágy kapálása, gyomlálása, elvirágzott részek leszedése	m2	109 760	59,57	75,65 Ft	8 303 772 Ft
14040010	Fenyő és örökzöld növények víztányér készítése	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
14040020	Fatányér kapálás - parki	db	600	88,00	111,76 Ft	67 056 Ft
14040030	Fatányér kapálás - fasori	db	10 780	376,00	477,52 Ft	5 147 666 Ft
15010010	Komposztterítés pázsitterületen, anyagárral	m2	23 000	400,00	508,00 Ft	11 684 000 Ft
15010020	Cserje tápanyag-utánpótlása, anyagárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
15010030	Komposztterítés cserjében 2 cm vastagságban, anyagárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
15010040	Róza komplex tápanyag-utánpótlása, anyagárral	m2	1 000	250,00	317,50 Ft	317 500 Ft
15010050	Komposztterítés egynyári virágágyban 3 cm vastagságban, anyagárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
15020010	Pázsit műtrágyázás komplex műtrágyával, anyagárral	m2	50 000	63,00	80,01 Ft	4 000 500 Ft
15030010	Egynyári és kétnyári tápanyag-utánpótlása, anyagárral	m2	25 930	159,89	203,06 Ft	5 265 354 Ft
15040010	Évelő komplex tápanyag-utánpótlása, anyagárral	m2	2 000	160,00	203,20 Ft	406 400 Ft
16010030	Kaszálás rézsűs területen nagy géppel, gyűjtés nélkül	m2	900 000	10,80	13,72 Ft	12 344 400 Ft
16010040	Kaszálás rézsűs területen kis géppel, gyűjtés nélkül	m2	300 000	9,45	12,00 Ft	3 599 993 Ft
16010060	Kaszálás külterjes sík területen géppel, gyűjtés nélkül	m2	1 200 000	8,20	10,41 Ft	12 496 800 Ft
16010070	Kaszálás géppel, kaszálék gyűjtése elszállítással külterjes területen 30 cm fűmagasság felett - Bivalyrét, Iszaplerakó)	m2	241 228	14,00	17,78 Ft	4 289 034 Ft
16010090	Kaszálás erdős területen, gyűjtés nélkül	m2	301 556	9,00	11,43 Ft	3 446 785 Ft
16010100	Kaszálás nagy géppel sík területen	m2	12 000 000	6,50	8,26 Ft	99 060 000 Ft
16010110	Kaszálás kis géppel sík területen	m2	2 334 304	8,00	10,16 Ft	23 716 529 Ft
16010111	Kaszálás nagy géppel sík területen, kaszálék gyűjtésével	m2	1 000 000	8,66	11,00 Ft	11 000 000 Ft
16010120	Kaszálás főútvonalakon és ingatlanokon - Városüzemeltetési Főosztály, <u>Közülekedési Közüszolgáltatási Osztály</u>	m2	2 316 000	9,00	11,43 Ft	26 471 880 Ft
16020010	Kaszálás utáni fűgyűjtés kézzel, sík területen	m2	3 124 000	3,60	4,57 Ft	14 282 928 Ft
16020030	Kaszálás utáni fűgyűjtés géppel, sík területen	m2	9 034 304	3,00	3,81 Ft	34 420 698 Ft
16020040	Kaszálás utáni fűgyűjtés kézzel, rézsűs területen	m2	1 000 000	4,20	5,33 Ft	5 334 000 Ft
16020060	Kaszálás utáni fűgyűjtés kézzel, rézsűs területen, kézi belső szállítással	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
16020070	Kaszálás utáni fűgyűjtés külterjes területen, géppel	m2	590 188	5,70	7,24 Ft	4 272 371 Ft
16020090	Kaszálás utáni fűgyűjtés kézzel főútvonalakon és ingatlanokon - Városüzemeltetési Főosztály, <u>Közülekedési Közüszolgáltatási Osztály</u>	m2	2 316 000	5,80	7,37 Ft	17 059 656 Ft
16030011	Egyéb munkák - Városüzemeltetési Főosztály, <u>Közülekedési Közüszolgáltatási Osztály</u> kezelésében lévő utakon	óra	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
16030021	Kaszálás, kaszálék gyűjtése, elszállítása - Városüzemeltetési Főosztály, <u>Közülekedési Közüszolgáltatási Osztály</u> kezelésében lévő utakon	m2	15 540 127	12,00	15,24 Ft	236 831 535 Ft
16040015	Kaszálás, kaszálék gyűjtése sík területen, elszállítással - Vagyongazdálkodási Főosztály, <u>Vagyongazdálkodási Osztály</u> kezelésében lévő területeken	m2	1 577 039	12,00	15,24 Ft	24 034 074 Ft
16040025	Kaszálás, kaszálék gyűjtése rézsűs területen, elszállítással - Vagyongazdálkodási Főosztály, <u>Vagyongazdálkodási Osztály</u> kezelésében lévő területeken	m2	399 480	12,00	15,24 Ft	6 088 075 Ft

16050022	Kaszálás, kaszálék gyűjtése sík területen, elszállítás - Vagyongazdálkodási Főosztály, Lakásgazdálkodási Osztály kezelésében lévő területeken	m2	1 912 020	12,00	15,24 Ft	29 139 185 Ft
17010010	Cserje metszés, ifjítás	óra	10 130	1 950,00	2 476,50 Ft	25 086 945 Ft
17010020	Cserje és talajtakaró irtása, kiszedése	óra	900	1 950,00	2 476,50 Ft	2 228 850 Ft
17010030	Sövényifjítás nyesedék összeszedésével, anyaggárral	óra	3 530	1 950,00	2 476,50 Ft	8 742 045 Ft
17020020	Sövénynyírás géppel, nyesedék összeszedésével	m2	150 536	76,00	96,52 Ft	14 529 735 Ft
17030010	Rózsza metszése, vadlálás, elvirágzott rózsza visszavágása	m2	8 000	314,00	398,78 Ft	3 190 240 Ft
17030020	Rózsza metszése	m2	1 818	200,00	254,00 Ft	461 772 Ft
18010010	Pázslihengerezés	m2	100 000	1,90	2,41 Ft	241 300 Ft
18020010	Talajszellőztetés géppel	m2	400 000	4,20	5,33 Ft	2 133 600 Ft
18030020	Belső szállítás - Gyep, virág, cserje fenntartásában	műóra	3 000	2 700,00	3 429,00 Ft	10 287 000 Ft
18030030	Zöldhulladék szállítása saját járművel (gyep, virág, cserje fenntartásában) lerakóhelyre	m3	500	3 500,00	4 445,00 Ft	2 222 500 Ft
18030040	Zöldhulladék szállítása alvállalkozóval (gyep, virág, cserje fenntartásában) lerakóhelyre	m3	5 150	4 117,00	5 228,59 Ft	26 927 239 Ft
18030050	Növények helyszínre szállítása gépkocsival	műóra	512	3 500,00	4 445,00 Ft	2 275 840 Ft
18060010	Fűmagvetés kézzel, gépi talajelőkészítéssel, anyaggárral	m2	0	156,00	198,12 Ft	0 Ft
18060030	Fűmagvetés kézzel, gépi talajelőkészítéssel, komposzt bedolgozásával, anyaggárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
18060040	Gyepszőnyegezés anyaggárral - gyepnyeséssel és komposztterítéssel	m2	200	1 800,00	2 286,00 Ft	457 200 Ft
18060060	Fűmagvetés géppel, gépi talajelőkészítéssel, starter műtrágyával, anyaggárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
18060061	Műfű lerakása az Andrássy úton, anyaggárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
18060070	Gyepszelvágás	fm	12 000	44,00	55,88 Ft	670 560 Ft
18060080	Rózsza kitakarás	m2	713	43,89	55,74 Ft	39 743 Ft
18060090	Rózsza betakarás	m2	713	36,58	46,46 Ft	33 124 Ft
18060100	Egynyári és kétnyári virággy talajelőkészítése	m2	22 731	148,39	188,46 Ft	4 283 777 Ft
18060110	Egynyári és kétnyári virággy kiültetése	m2	22 731	156,75	199,07 Ft	4 525 117 Ft
18060120	Növénytartó edények fenntartása	óra	680	1 536,15	1 950,91 Ft	1 326 619 Ft
18060130	Évelő virággy talajelőkészítése	m2	500	188,00	238,76 Ft	119 380 Ft
18060140	Évelő visszavágása	m2	8 000	92,00	116,84 Ft	934 720 Ft
18060170	Fenyő és örökzöld növények hóvédelme	óra	166	1 950,00	2 476,50 Ft	411 099 Ft
18060190	Fenyőkéreg terítése 5 cm vastagságban, anyaggárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
18060200	Fenyőkéreg terítése 8 cm vastagságban, anyaggárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
18060210	Egyéb fenntartási munka	óra	6 756	1 950,00	2 476,50 Ft	16 731 234 Ft
18060220	Természetvédelmi területek fenntartási munkái	kez.egy.	134	176 771,65	224 500,00 Ft	30 083 000 Ft
18060230	Szklakert gondozási munkái - Margitsziget	óra	1 700	1 950,00	2 476,50 Ft	4 210 050 Ft
18060240	Tőüzemeltetés	óra	3 714	2 400,00	3 048,00 Ft	11 320 272 Ft
18060241	Nádvágás biztonsági kötél használatával	óra	286	2 400,00	3 048,00 Ft	871 728 Ft
18060260	Ömlesztett anyag helyszínre szállítása, anyaggárral	m3	50	6 061,00	7 697,47 Ft	384 874 Ft
18060280	Gallyaprítás Hack Blitz aprítógéppel	műóra	350	3 030,50	3 848,74 Ft	1 347 057 Ft
18060290	Géppel történő rakodás - UNC, GEHL stb.	műóra	100	3 448,50	4 379,60 Ft	437 960 Ft
18060310	Növénytartó edények tárolása, gondozása anyaggárral - Termesztőtelepen	db	200	36 575,00	46 450,25 Ft	9 290 050 Ft
18060330	Növénytartó edények mozgatása - kandeláber edények is	műóra	112	4 702,50	5 972,18 Ft	668 884 Ft
18060340	Évelő ágyak átrendezése, anyaggárral	óra	50	1 776,50	2 256,16 Ft	112 808 Ft
21011010	Gödörásás faültetéshez 1 m2-es fahelyre, 100% talajcserével, anyaggárral - parkban	m3	5	19 000,00	24 130,00 Ft	120 650 Ft
21011020	Gödörásás faültetéshez 2,25 m2-es fahelyre, 100% talajcserével, anyaggárral - parkban	m3	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21011030	Továbbnevelt fa ültetése gödör újraásással, anyaggárral - parkban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21011040	Támrúd kihelyezése fakötőzéssel, anyaggárral - parkban	db	5	1 685,00	2 139,95 Ft	10 700 Ft
21011050	Fakötözés meglévő karóhoz, anyaggárral - parkban	db	5	689,00	875,03 Ft	4 375 Ft
21011060	Dréncső beépítése fagödörbe, anyaggárral - parkban	db	5	2 900,00	3 683,00 Ft	18 415 Ft

21011070	Fenyő ültetése 80x80x80 cm-es gödörbe 50%-os talajcserével, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21011080	Fenyő ültetése 80x80x80 cm-es gödörbe, 100%-os talajcserével, anyagárral	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21011090	Szabvány méretű földlabdás fa ültetése, anyagárral - parkban	db	5	51 000,00	64 770,00 Ft	323 850 Ft
21012010	TARTALÉKKEZET: Gödörásás faültetéshez 1 m2-es fahelyre, 100%-os talajcserével, anyagárral - fasorban	m3	160	13 877,95	17 625,00 Ft	2 820 000 Ft
21012020	TARTALÉKKEZET: Gödörásás faültetéshez 2,25 m2-es fahelyre, 100%-os talajcserével, anyagárral - fasorban	m3	160	13 877,95	17 625,00 Ft	2 820 000 Ft
21012030	TARTALÉKKEZET: Továbbnevelt fa ültetése gödör újraásással, anyagárral - fasorban	db	160	51 000,00	64 770,00 Ft	10 363 200 Ft
21012040	TARTALÉKKEZET: Támrúd kihelyezése fakötézzel, anyagárral - fasorban	db	320	1 685,04	2 140,00 Ft	684 800 Ft
21012050	Fahely feltöltése termőfölddel, anyagárral - fasorban	m3	100	12 000,00	15 240,00 Ft	1 524 000 Ft
21012060	TARTALÉKKEZET: Dréncső beépítése fagödörbe, anyagárral - fasorban	db	320	2 900,79	3 684,00 Ft	1 178 880 Ft
21012070	TARTALÉKKEZET: Szabvány méretű földlabdás fa ültetése, anyagárral - fasorban	db	160	59 000,00	74 930,00 Ft	11 988 800 Ft
21012071	Szabvány méretű földlabdás fa ültetése belső kerületekben, anyagárral - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21012080	Fakötözés meglévő támrúddal, anyagárral - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21021010	Egyéb munkák parkfánál	óra	5 000	1 950,00	2 476,50 Ft	12 382 500 Ft
21021020	Koronaalakító metszés 5 éves korig, vagy 10 cm törzsátmérőig, anyagárral - parkban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21021030	Ágritkítás kézi gallyazással 10 éves korig, vagy 20 cm törzsátmérőig, anyagárral - parkban	db	160	2 500,00	3 175,00 Ft	508 000 Ft
21021040	Gallyazás 10 m magasságig, géppel hozzá nem férhető fák esetén létráról, anyagárral - parkban	db	350	3 061,85	3 888,55 Ft	1 360 992 Ft
21021050	Gallyazás kézi fűrészszel, biztosítókötél használatával, 10 méternél magasabb fánál, anyagárral - parkban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21021060	Gallyazás 30 cm átmérő alatt motoros fűrészszel, kosaras gépkocsiról, anyagárral - parkban	db	80	4 930,00	6 261,10 Ft	500 888 Ft
21021070	Gallyazás 31-60 cm átmérő között motoros fűrészszel, kosaras gépkocsiról, anyagárral - parkban	db	600	7 737,00	9 825,99 Ft	5 895 594 Ft
21021080	Gallyazás 61-90 cm átmérő között motoros fűrészszel, kosaras gépkocsiról, anyagárral - parkban	db	300	19 120,00	24 282,40 Ft	7 284 720 Ft
21021090	Gallyazás 90 cm átmérő felett motoros fűrészszel, kosaras gépkocsiról, anyagárral - parkban	db	70	23 000,00	29 210,00 Ft	2 044 700 Ft
21021100	Gallyazás motoros rudas fűrészszel - parkban	db	1 800	2 246,75	2 853,37 Ft	5 136 071 Ft
21022010	Egyéb munkák sorfánál	óra	1 750	2 194,50	2 787,02 Ft	4 877 276 Ft
21022020	Koronaalakító metszés 5 éves korig, vagy 10 cm törzsátmérőig, anyagárral - fasorban	db	1 000	773,30	982,09 Ft	982 091 Ft
21022030	Ágritkítás kézi gallyazással 10 éves korig, vagy 20 cm törzsátmérőig, anyagárral - fasorban	db	200	2 455,75	3 118,80 Ft	623 761 Ft
21022060	Gallyazás 30 cm átmérő alatt motoros fűrészszel, kosaras gépkocsiról, anyagárral - fasorban	db	1 600	5 930,00	7 531,10 Ft	12 049 760 Ft
21022070	Gallyazás 31-60 cm átmérő között motoros fűrészszel, kosaras gépkocsiról, anyagárral - fasorban	db	1 600	12 631,00	16 041,37 Ft	25 666 192 Ft
21022080	Gallyazás 61-90 cm átmérő között motoros fűrészszel, kosaras gépkocsiról, anyagárral - fasorban	db	1 600	22 945,00	29 140,15 Ft	46 624 240 Ft
21022090	Gallyazás 90 cm átmérő felett motoros fűrészszel, kosaras gépkocsiról, anyagárral - fasorban	db	180	24 000,00	30 480,00 Ft	5 486 400 Ft
21022100	Gallyazás motoros rudas fűrészszel - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21031010	Favisszavágás 10-20 cm átmérőig, anyagárral - parkban	db	20	5 815,00	7 385,05 Ft	147 701 Ft
21031020	Favisszavágás 21-30 cm átmérőig, anyagárral - parkban	db	35	6 317,00	8 022,59 Ft	280 791 Ft

21031030	Favisszavágás 31-40 cm átmérőig, anyagárral - parkban	db	45	9 860,00	12 522,20 Ft	563 499 Ft
21031040	Favisszavágás 41-50 cm átmérőig, anyagárral - parkban	db	60	18 080,00	22 961,60 Ft	1 377 696 Ft
21031050	Favisszavágás 51-60 cm átmérőig, anyagárral - parkban	db	70	24 655,00	31 311,85 Ft	2 191 830 Ft
21031060	Favisszavágás 61-70 cm átmérőig, anyagárral - parkban	db	88	34 047,00	43 239,69 Ft	3 805 093 Ft
21031070	Favisszavágás 71-80 cm átmérőig, anyagárral - parkban	db	40	43 093,00	54 728,11 Ft	2 189 124 Ft
21031080	Favisszavágás 81-100 cm átmérőig, anyagárral - parkban	db	37	53 895,00	68 446,65 Ft	2 532 526 Ft
21031090	Favisszavágás 81-100 cm átmérőig, 27 méteres gépkocsival, anyagárral - parkban	db	15	133 060,00	168 986,20 Ft	2 534 793 Ft
21031100	Favisszavágás 81-100 cm átmérőig, 40 méteres gépkocsival, anyagárral - parkban	db	25	135 720,00	172 364,40 Ft	4 309 110 Ft
21032010	Favisszavágás 10-20 cm átmérőig, anyagárral - fasorban	db	100	1 945,00	2 470,15 Ft	247 015 Ft
21032020	Favisszavágás 21-30 cm átmérőig, anyagárral - fasorban	db	100	7 100,00	9 017,00 Ft	901 700 Ft
21032030	Favisszavágás 31-40 cm átmérőig, anyagárral - fasorban	db	100	12 400,00	15 748,00 Ft	1 574 800 Ft
21032040	Favisszavágás 41-50 cm átmérőig, anyagárral - fasorban	db	30	18 765,00	23 831,55 Ft	714 947 Ft
21032050	Favisszavágás 41-50 cm átmérőig, belső kerületekben, anyagárral - fasorban	db	150	24 262,00	30 812,74 Ft	4 621 911 Ft
21032060	Favisszavágás 51-60 cm átmérőig, anyagárral - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21032070	Favisszavágás 51-60 cm átmérőig, belső kerületekben, anyagárral - fasorban	db	150	34 921,00	44 349,67 Ft	6 652 451 Ft
21032080	Favisszavágás 61-70 cm átmérőig, anyagárral - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21032090	Favisszavágás 61-70 cm átmérőig, belső kerületekben, anyagárral - fasorban	db	100	49 383,00	62 716,41 Ft	6 271 641 Ft
21032100	Favisszavágás 71-80 cm átmérőig, anyagárral - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21032110	Favisszavágás 71-80 cm átmérőig, belső kerületekben, anyagárral - fasorban	db	80	60 250,00	76 517,50 Ft	6 121 400 Ft
21032120	Favisszavágás 81-100 cm átmérőig, anyagárral - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21032130	Favisszavágás 81-100 cm átmérőig, belső kerületekben, anyagárral - fasorban	db	30	104 664,00	132 923,28 Ft	3 987 698 Ft
21032140	Favisszavágás 27 méter magas kosaras gépkocsival, anyagárral - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21032150	Favisszavágás 27 méter magas kosaras gépkocsival, belső kerületekben, anyagárral - fasorban	db	50	146 714,00	186 326,78 Ft	9 316 339 Ft
21032160	Favisszavágás 40 méter magas kosaras gépkocsival, anyagárral - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21032170	Favisszavágás 40 méter magas kosaras gépkocsival, belső kerületekben, anyagárral - fasorban	db	20	204 318,00	259 483,86 Ft	5 189 677 Ft
21041070	Fakivágás 80-100 cm átmérőig, tuskóirtással - parkban	db	10	51 474,00	65 371,98 Ft	653 720 Ft
21041080	Fakivágás 100 cm átmérő felett, tuskóirtással - parkban	db	15	77 000,00	97 790,00 Ft	1 466 850 Ft
21041090	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 0-20 cm átmérőig - parkban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21041100	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 21-30 cm átmérőig - parkban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21041110	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 31-40 cm átmérőig - parkban	db	20	4 501,00	5 716,27 Ft	114 325 Ft
21041120	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 41-50 cm átmérőig - parkban	db	35	5 500,00	6 985,00 Ft	244 475 Ft
21041130	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 51-60 cm átmérőig - parkban	db	28	7 375,00	9 366,25 Ft	262 255 Ft

21041140	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 61-70 cm átmérőig - parkban	db	37	8 242,00	10 467,34 Ft	387 292 Ft
21041150	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 71-80 cm átmérőig - parkban	db	27	11 095,00	14 090,65 Ft	380 448 Ft
21041160	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 81-100 cm átmérőig - parkban	db	10	14 501,00	18 416,27 Ft	184 163 Ft
21041170	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 100 cm átmérő felett - parkban	db	14	16 352,00	20 767,04 Ft	290 739 Ft
21042010	Fakivágás tuskóirtással 10-20 cm átmérőig - fasorban	db	30	890,00	1 130,30 Ft	33 909 Ft
21042020	Fakivágás tuskóirtással 21-30 cm átmérőig - fasorban	db	65	4 036,00	5 125,72 Ft	333 172 Ft
21042030	Fakivágás tuskóirtással 31-40 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042040	Fakivágás tuskóirtással 31-40 cm átmérőig, belső kerületekben - fasorban	db	58	21 132,00	26 837,64 Ft	1 556 583 Ft
21042050	Fakivágás tuskóirtással 41-50 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042060	Fakivágás tuskóirtással 41-50 cm átmérőig, belső kerületekben - fasorban	db	52	29 400,00	37 338,00 Ft	1 941 576 Ft
21042070	Fakivágás tuskóirtással 51-60 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042080	Fakivágás tuskóirtással 51-60 cm átmérőig, belső kerületekben - fasorban	db	65	34 662,00	44 020,74 Ft	2 861 348 Ft
21042090	Fakivágás tuskóirtással 61-80 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042100	Fakivágás tuskóirtással 61-80 cm átmérőig, belső kerületekben - fasorban	db	32	49 422,00	62 765,94 Ft	2 008 510 Ft
21042110	Fakivágás tuskóirtással 81-100 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042120	Fakivágás tuskóirtással 81-100 cm átmérőig, belső kerületekben - fasorban	db	14	73 495,00	93 338,65 Ft	1 306 741 Ft
21042130	Fakivágás tuskóirtással 100 cm felett - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042140	Fakivágás tuskóirtással 100 cm felett, belső kerületekben - fasorban	db	10	83 860,00	106 502,20 Ft	1 065 022 Ft
21042150	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 11-20 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042160	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 21-30 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042170	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 31-40 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042180	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 41-50 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042190	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 51-60 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042200	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 61-70 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042210	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 71-80 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042220	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 81-100 cm átmérőig - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21042230	Fakivágás döntéssel, tuskóirtás nélkül 100 cm átmérő felett - fasorban	db	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
21051010	Tuskómarás géppel 10-30 cm átmérőig - parkban	db	200	1 975,05	2 508,31 Ft	501 663 Ft
21051020	Tuskómarás géppel 31-60 cm átmérőig - parkban	db	303	6 876,10	8 732,65 Ft	2 645 992 Ft
21051030	Tuskómarás géppel 61-100 cm átmérőig - parkban	db	354	15 027,10	19 084,42 Ft	6 755 884 Ft
21051040	Tuskómarás géppel 100 cm átmérő felett - parkban	db	44	30 064,65	38 182,11 Ft	1 680 013 Ft
21072011	Balesetveszélyes fák gondozása, kivágása - Városüzemeltetési Főosztály, <u>Közlekedési Közszolgáltatási Osztály</u> kezelésében lévő területeken	db	2 200	5 225,00	6 635,75 Ft	14 598 650 Ft
21072021	KRESZ-gallyazás - Városüzemeltetési Főosztály, <u>Közlekedési Közszolgáltatási Osztály</u> kezelésében lévő útvonalakon lévő fák	db	2 200	2 612,50	3 317,88 Ft	7 299 325 Ft
21611010	Gally és rönk szállítása lerakóhelyre, saját járművel parkból	m3	800	3 500,00	4 445,00 Ft	3 556 000 Ft

21611020	Gally és rönk szállítása lerakóhelyre, alvállalkozóval - parkból	m3	7 036	4 100,00	5 207,00 Ft	36 636 452 Ft
21612010	Gally- és rönk szállítása lerakóhelyre, saját járművel - fasorból	m3	1 500	3 500,00	4 445,00 Ft	6 667 500 Ft
21612020	Gally és rönk szállítása lerakóhelyre, alvállalkozóval - fasorból	m3	500	4 100,00	5 207,00 Ft	2 603 500 Ft
21612031	Gally és rönk szállítása lerakóhelyre, lerakóhelyi díjjal - Városüzemeltetési Főosztály, Közlekedési Közforgalmazási Osztály kezelésében lévő területekről	m3	1 500	4 100,00	5 207,00 Ft	7 810 500 Ft
21612040	Belső szállítás - Parkfa, sorfa fenntartásban	műóra	1 500	2 700,00	3 429,00 Ft	5 143 500 Ft
31010010	Gyöngykvics felülterítése 2 cm vastagságban, felületrendezéssel, anyaggárral	m2	5 000	600,00	762,00 Ft	3 810 000 Ft
31010030	Szört burkolat felújítása, anyaggárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
31010020	Zúzottkő, murva felülterítése felületrendezéssel, anyaggárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
31020010	Szilárd burkolatok javítása, anyaggárral	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
31030010	Parkberendezési tárgyak (ívökutak) karbantartása, javítása, anyaggár nélkül	óra	700	3 448,50	4 379,60 Ft	3 065 717 Ft
31030020	Ivőkút víz	hl	600 000	20,90	26,54 Ft	15 925 800 Ft
31040020	Játszószerkezet karbantartása, javítása, anyaggár nélkül	óra	5 000	3 448,50	4 379,60 Ft	21 897 975 Ft
31040021	Játszótér felújítások tervezett anyagköltsége / igénybevett szolgáltatás költsége	Ft	1	3 937 007,87	5 000 000,00 Ft	5 000 000 Ft
31040030	Parkberendezési tárgyak karbantartása, javítása (padok, szeméttárolók, kutyaürülék gyűjtők stb.), anyaggár nélkül	óra	8 000	3 448,50	4 379,60 Ft	35 036 760 Ft
31040031	Parkberendezési tárgyak beszerzésének anyagköltsége - padok, szeméttárolók, kutyaürülék gyűjtők stb.	Ft	1	2 362 204,72	3 000 000,00 Ft	3 000 000 Ft
31050010	Játszószerkezet ellenőrzése, javítása, anyaggár nélkül	óra	1 200	3 448,50	4 379,60 Ft	5 255 514 Ft
31060030	Parkberendezési tárgyak (hagyományos öntözőhálózat) karbantartása, javítása, anyaggár nélkül	óra	2 000	3 448,50	4 379,60 Ft	8 759 190 Ft
31060031	Öntözőhálózatok javításának tervezett anyagköltsége	Ft	1	7 086 614,17	9 000 000,00 Ft	9 000 000 Ft
31070010	Automata öntözőhálózat karbantartása, javítása, anyaggár nélkül	óra	3 000	3 448,50	4 379,60 Ft	13 138 785 Ft
31080010	Termálvíz - Margitsziget	hl	220 000	14,63	18,58 Ft	4 087 622 Ft
31080020	Szőkőkutak, töröndszerek, vízesés karbantartása, javítása, anyaggár nélkül	óra	2 300	3 448,50	4 379,60 Ft	10 073 069 Ft
31080040	Szőkőkút víz	hl	450 000	20,90	26,54 Ft	11 944 350 Ft
31090010	Örzés	óra	8 760	1 358,50	1 725,30 Ft	15 113 584 Ft
31990010	Szakipari munkák, anyaggárral	óra	2 500	3 448,50	4 379,60 Ft	10 948 988 Ft
31990030	Belső szállítás épített elemek fenntartásában	műóra	350	2 700,00	3 429,00 Ft	1 200 150 Ft
41010010	Őszi pázsittakarítás kézzel, sík területen	m2	1 504 089	10,14	12,88 Ft	19 369 357 Ft
41010020	Őszi pázsittakarítás géppel, sík területen	m2	4 000 000	3,80	4,83 Ft	19 304 000 Ft
41010030	Őszi lombtakarítás kézzel, rézsűn, kézi belső szállítással	m2	550 000	15,47	19,65 Ft	10 805 795 Ft
41020010	Tavaszi pázsittakarítás kézzel, sík területen	m2	803 489	5,96	7,57 Ft	6 081 769 Ft
41020020	Tavaszi pázsittakarítás géppel, sík területen	m2	2 200 000	2,82	3,58 Ft	7 879 080 Ft
41020030	Tavaszi pázsittakarítás kézzel, rézsűn, kézi belső szállítással	m2	400 000	14,21	18,05 Ft	7 218 680 Ft
41020040	Lomb kiszedése cserjéből	óra	5 032	1 950,00	2 476,50 Ft	12 461 748 Ft
41020050	Sővényalj tisztítása	m2	42 240	53,30	67,69 Ft	2 859 268 Ft
41030010	Takarítás kézzel, anyaggárral	óra	80 500	1 950,00	2 476,50 Ft	199 358 250 Ft
41030020	Járda takarítása kézzel	óra	5 000	1 950,00	2 476,50 Ft	12 382 500 Ft
41030030	Takarítás hétvégén, kézzel, anyaggárral	óra	6 000	2 194,50	2 787,02 Ft	16 722 090 Ft
41030040	Takarítás főútvonalakon és ingatlanokon - Városüzemeltetési Főosztály, <u>Közműgazdálkodási Osztály</u> kezelésében lévő területeken	m2	2 318 000	1,00	1,27 Ft	2 943 860 Ft
41030050	Takarítás útvonalakon - Városüzemeltetési Főosztály, <u>Közlekedési Közforgalmazási Osztály</u> kezelésében lévő területeken	m2	0	0,00	0,00 Ft	0 Ft
41040010	Homokcsere homokozóba terítéssel, anyaggárral	m3	137	9 927,50	12 607,93 Ft	1 727 286 Ft
41040020	Homokcsere homokozóba billentéssel, anyaggárral	m3	55	8 255,50	10 484,49 Ft	576 647 Ft

41040030	Homokozó frissítése	m2	30 000	62,70	79,63 Ft	2 388 870 Ft
41040040	Szennyes homok összeszedése	óra	80	1 463,00	1 858,01 Ft	148 641 Ft
41040050	Homok kiszedése	m3	43	7 315,00	9 290,05 Ft	399 472 Ft
41050010	Gyöngykvics csere kutyafuttatóban, anyaggal	m2	351	970,00	1 231,90 Ft	432 397 Ft
41060010	Hótakarítás géppel	műóra	1 000	2 717,00	3 450,59 Ft	3 450 590 Ft
41060011	Hótakarítás géppel hétvégén	műóra	300	4 015,75	5 100,00 Ft	1 530 000 Ft
41060020	Hótakarítás kézzel, anyaggal	óra	6 060	1 463,00	1 858,01 Ft	11 259 541 Ft
41060021	Hótakarítás kézzel hétvégén, anyaggal	óra	600	2 194,49	2 787,00 Ft	1 672 200 Ft
41060030	Takarítás géppel	műóra	800	6 800,00	8 636,00 Ft	6 908 800 Ft
41070010	Szemétszállítás gépi rakodással lerakóhelyre, saját járművel	m3	50	3 500,00	4 445,00 Ft	222 250 Ft
41070020	Szemétszállítás gépi rakodással lerakóhelyre, alvállalkozóval	m3	250	4 100,00	5 207,00 Ft	1 301 750 Ft
41070030	Konténeres szemét és hulladék elszállítása lerakóhelyre, lerakóhelyi díjjal	m3	8 500	5 050,00	6 413,50 Ft	54 514 750 Ft
41070050	Szállítás 3,5 t alatti kistehergépkocsival - Hyndai, KIA, Citroen	műóra	8 076	3 344,00	4 246,88 Ft	34 297 803 Ft
41070060	Lerakóhelyi díj idegen telepen	m3	350	5 250,00	6 667,50 Ft	2 333 625 Ft
41070070	Belső szállítás - Köztisztasági feladatokban	műóra	5 000	2 700,00	3 429,00 Ft	17 145 000 Ft
41070080	Zöldhulladék / lomb szállítás lerakóhelyre, saját járművel	m3	218	3 500,00	4 445,00 Ft	969 010 Ft
41070090	Zöldhulladék / lomb szállítás lerakóhelyre, alvállalkozóval	m3	14 400	4 100,00	5 207,00 Ft	74 980 800 Ft
41070103	Szemétszállítás lerakóhelyre, lerakóhelyi díj nélkül - Vagyongazdálkodási Főosztály, <u>Lakásgazdálkodási</u> <u>Osztály</u> kezelésében lévő területekről	m3	500	4 100,00	5 207,00 Ft	2 603 500 Ft
41080010	Medence tisztítása	óra	500	1 950,00	2 476,50 Ft	1 238 250 Ft
41080020	Vízóra akna tisztítása, vízóra leolvasása	óra	800	1 950,00	2 476,50 Ft	1 981 200 Ft
41080030	Faveremrács tisztítása	db	2 000	1 400,00	1 778,00 Ft	3 556 000 Ft
41080040	Szökökút takarítás, anyaggal nélkül	óra	2 000	3 448,50	4 379,60 Ft	8 759 190 Ft
41080070	Fa- és zöldkataszter 2013. költségkeret	Ft	1	11 811 023,62	15 000 000,00 Ft	15 000 000 Ft
51010010	Mérnöki feladatok	óra	15 000	6 270,00	7 962,90 Ft	119 443 500 Ft
	XII. kerület, 70/A. erdőrezslet egészségügyi termelése	Ft	1	1 726 200,00	2 192 274,00 Ft	2 192 274 Ft
Piaci egységáras költségek összesen						2 365 803 841 Ft
FŐKERT Nonprofit Zrt. 2013. évi Előirányzott Kompenzáció Igénye						2 218 000 000 Ft

III. SZ. FÜGGELÉK- JOGSZABÁLYI KÖRNYEZET, KIEMELT ZÖLDTERÜLETEK KÖRE

14/1993. (IV. 30.) Főv. Kgy. rendelet

a kiemelt közcélú zöldterületekről

Budapest Főváros Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 63/A. § 1) pontjában kapott felhatalmazás alapján a kiemelt közcélú zöldterületekről az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A kiemelt közcélú zöldterületek fenntartásáról és fejlesztéséről a kerületi önkormányzatokkal együttműködve a Fővárosi Önkormányzat gondoskodik.

2. § E rendelet vonatkozásában kiemelt közcélú zöldterületnek kell tekinteni azokat a közparkokat, városi kerteket, sétányokat, játszótereket, sporttereket, utcai fasorokat és az azokat kísérő zöldsávokat, melyek szerepe a városszerkezetben elfoglalt helyük és használatuk következtében fővárosi jelentőségű. A kiemelt közcélú zöldterületek felsorolását a rendelet melléklete tartalmazza.

3. § Ez a rendelet 1993. május 1-jén lép hatályba, ezzel egyidejűleg Budapest Főváros Tanácsának 173/1989. határozata hatályát veszti.

Melléklet a 14/1993. (IV. 30.) Főv. Kgy. rendelethez

I. kerület

Zöldterület	Fasorok
Gellért-hegy	Attila út
Tabán	Bem rkp.
Vérmező	Gróza Péter rkp.
Szentháromság tér	Hegyalja út
Hess András tér	Krisztina krt.
Dísz tér	Batthyány tér
Püspökkert	Lovas út
Fehérvári Rondella	Hess András tér
Bécsikapu tér	Szentháromság u.
Clark Ádám tér	Palota út
Úri u. 53. sz. előtt	Kapisztrán tér
Tóth Árpád sétány	Várfok u.
Horváth-kert	Dózsa György tér
Hunyadi János út	Tóth Árpád sétány
Dózsa György tér	Szent Gellért rkp.
Anjou bástya	Alkotás u.
Vár déli kert, Semmelweis rézsűvel	
Halászbástya környéke	
Vár nyugati kert	
Európa liget	
Ellyps sétány, Király lépcső	
Csónak u. rézsű	
Apród u.	
Lánchíd u.-Ybl Miklós tér	
Döbrentei tér	
Lovas út (Bécsikaputól Palota útig)	
Keleti kert	

II. kerület

Zöldterület

Bem tér
Mártírok úti Emlékkert
Margit híd budai hídfő
Lukács és Császár fürdő előtt
Széna tér
Margit krt. (Mártírok útja)
Szilágyi Erzsébet fasor és szerviz út közötti zöldterület
Moszkva tér

Fasorok

Árpád fejedelem útja
Bem rkp.
Margit krt.
Hűvösvölgyi út
Budakeszi út
Szilágyi Erzsébet fasor

III. kerület

Zöldterület

Hajógyári sziget
Flórián tér és kapcsolódó részei
Árpád fejedelem útja és Dunapart közötti zöldterület
(Árpád híd budai hídfő és Szépvölgyi út között)

Fasorok

Árpád fejedelem útja
Szentendrei út-Ország út
11-es főút budapesti szakasza
Rozgonyi Piroska u.
Emőd u.
Keve u.
Dósa u.
Zaránd u.
Kossuth Lajos üdülőpart
Királyok útja
Nánási út
Gázgyári rkp. (jelenleg a Gázgyár területe)

IV. kerület

Zöldterület

Váci út
Fóti út
Nádor u.
Leiningen u.

Zöldterület

Fővám tér
 Jászai Mari tér
 Erzsébet tér
 Szabadság tér
 Széchenyi rkp.
 Balassi Bálint u.
 Podmaniczky tér
 Kálvin tér
 Deák tér
 Egyetem tér
 Eötvös tér
 Ferenciek tere
 József nádor tér
 Kammermayer tér
 Lánchíd pesti hídfő
 Szervita tér (Martinelli tér)
 Március 15. tér
 Petőfi tér
 Roosevelt tér
 Károly krt. 9.
 Vértanúk tere (Ságvári tér)
 Szent István tér
 Vörösmarty tér
 Belgrád rkp.
 Astoria előtt
 Hild tér
 Vigadó tér
 Nyugati tér (Marx tér)
 Károlyi kert
 Batthyány-Nagy Imre örökmécses

Fasorok

Alkotmány u.
 Bajcsy-Zsilinszky út
 Belgrád rkp.
 Múzeum krt.
 Szent István krt.
 Károly krt.
 Vámház krt.
 Kálvin tér
 Kossuth tér
 Roosevelt tér
 Váci u.
 Duna-korzó
 Semmelweis u.
 Széchenyi rkp.
 Balassi Bálint u.
 Kecskeméti utca
 Szent István tér
 Szabadság tér

Zöldterület

Oktogon
 Kodály körönd
 Andrássy út
 Jókai tér
 Liszt Ferenc tér

Fasorok

Teréz krt.
 Andrássy út
 Bajza u.
 Benczur u.
 Munkácsy Mihály u.
 Nagymező u.
 Podmaniczky u.
 Városligeti fasor (Gorkij fasor)
 Dózsa György út

VII. kerület

Zöldterület

Rózsák tere

Fasorok

Erzsébet krt.
Rákóczi út Rottenbiller u.
Városligeti fasor (Gorkij fasor)
Dózsa György út
Thököly út

VIII. kerület

Zöldterület

Baross tér
Múzeum kert
Rókus Kórház előtti park
Blaha Lujza tér
Köztársaság tér
Ludovika tér (Kun Béla tér)
Nagyvárad tér
József krt.-Krúdy sarok
Baross u.-Szabó Ervin Könyvtár
Rákóczi tér
Kálvin tér
Üllői út 80-82., volt Ludovika parkja (Orczy-kert): az egykori buszgarázs területe

Fasorok

József krt.
Üllői út
Kálvin tér
Hungária krt.
Kerepesi út

IX. kerület

Zöldterület

Nehru park
Boráros tér
Nagyvárad tér
Ferenc krt.-Üllői út sarok
Kálvin tér

Fasorok

Ferenc krt.
Üllői út
Mester u.
Vámház krt.

X. kerület

Zöldterület

Népliget

Fasorok

Üllői út
Gitár u.
Ihász u.
Sírkert u.
Hungária krt.
Kerepesi út
Gyömrői út
Ferihegyi gyorsforgalmi út

XI. kerület

Zöldterület

Gellért tér
Gellért-hegy
Gárdonyi szobor
Móricz Zsigmond körtér
Feneketlen tó
Kosztolányi Dezső tér
Függetlenségi park (Hanoi)
Bocskai út
Budaörsi út és Villányi út közötti közlekedési zöldfelületek
BAH csomópont

Fasorok

Balatoni út
Bocskai út
Szent Gellért rkp.
Karolina út
Nagyszőlős u.
Bartók Béla út
Hunyadi János út
Villányi út
Hegyalja út

XII. kerület

Zöldterület

Gesztenyés kert
Városmajor
Apor Vilmos tér (Léka tér)
Alkotás utcai szigetek
Magyar Jakobinusok tere
BAH csomópont
Istenhegyi út
(Nógrádi út-Szendrő u.-Matyó u.-Zsolna u.-Tusnádi köz
-Petényi u. torkolata)
Istenhegyi út 15. melletti rézsű és
Orbán téri növénykazetták

Fasorok

Alkotás u.
Istenhegyi út
Szilágyi Erzsébet fasor
Diósárok út
Mártonhegyi út
Németvölgyi út
Ráth Gy. u.
Szarvas Gábor u.
Tarcay V. u.
Virányos út
Zugligeti út
Kútvölgyi út
Fodor u.
Böszörményi út
Királyhágó téri fasor
Hegyalja út
Krisztina krt.
Budakeszi út

XIII. kerület

Zöldterület

Jászai Mari tér
Margitsziget
Nyugati tér (Marx tér)
Szent István park
Újpesti rakpart

Fasorok

Váci út
Dózsa György út

XIV. kerület

Zöldterület
Városliget

Fasorok

Csömöri út
Dózsa György út
Erzsébet királyné útja
Fogarasi út
Hungária krt.
Kacsóh Pongrác út
Kerepesi út
Mexikói út
Nagy Lajos király útja
Thököly út

XVI. kerület

Zöldterület

Templom tér
Pilóta u.
Hősök fasora
Fácánkert u.
Veres Péter u.

XVIII. kerület

Zöldterület

Üllői út
Gyömrői út
Ferihegyi gyorsforgalmi út

XIX. kerület

Zöldterület

Bercsényi u.
Corvin krt.
Tass u.
Géza u.
Esze Tamás u.
Szent Imre u. (Poll Sándor u.)
Kábel u.
Martinovics u.
Üllői út
Nagykőrösi út
Ady Endre út
Hunyady u.

XXII. kerület

Zöldterület

Nagytétényi Kastélymúzeum kertje
Törley család sírjának környéke
Szoborpark területe (Tétényi fennsík)

Fasorok

Péter Pál u.
József Attila u.
Balatoni út

XXIII. kerület

Zöldterület

Hősök tere (Grassalkovich út-Táncsics Mihály utca közötti területe)

Fasorok

a fővárosi zöldfelületi rendszerbe tartozó zöldterületek és zöldfelületek védelméről, használatáról, fenntartásáról és fejlesztéséről

Budapest Főváros Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (a továbbiakban: Ötv.) 16. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a 8. § (1) bekezdése és a 63/A. § 1) pontja végrehajtása érdekében az alábbi rendeletet alkotja.

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

Az önkormányzati rendeleti szabályozás célja

1. § (1) Jelen rendelet célja

- a) Budapest lakossága egészségének védelme, Budapest természeti környezetének megóvása a fővárosi zöldfelületi rendszerbe tartozó zöldterületek és zöldfelületek (a továbbiakban együtt: zöldfelületek) védelmének, fenntartásának és fejlesztésének eszközeivel,
- b) az élő növényzet (fák, cserjék, virágok, gyepek) rongálásának, pusztításának és értékük csökkenésének megakadályozása,
- c) a meglévő zöldfelületek megszűnésének, területe csökkenésének és károsodásának megelőzése, elhárítása és a bekövetkezett károsodás hatásainak csökkentése, megszüntetése,
- d) a megszűnő zöldfelület, kipusztult növény, illetve növényállomány pótlása,
- e) a zöldfelület más célra történő felhasználásának tiltása, korlátozása, illetve a nem rendeltetésszerű használat feltételeinek meghatározása,
- f) a zöldfelületek rendeltetésszerű használatának szabályozása,
- g) a zöldfelületek védelmében, fenntartásában és fejlesztésében résztvevők feladatainak, hatásköreinek szabályozása, tevékenységük összehangolása.

(2) A jelen rendelet céljának elérése érdekében Budapest közigazgatási területén minden tevékenységet úgy kell gyakorolni, hogy az

- a) Budapest zöldfelületeit a lehető legkisebb mértékben terhelje, illetve a környezet terhelése és igénybevétele csökkenjen,
- b) biztosítsa a zöldfelületek megfelelő védelmét mennyiségi és minőségi értelemben.

A rendelet hatálya

2. § A jelen rendelet hatálya kiterjed

- a) Budapest Főváros Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) tulajdonában, fenntartásában, használatában lévő zöldfelületekre, fásított közterekre, közkertekre, közparkokra, városi parkokra, közterületi zöldfelületekre, sétányokra, játszótérre, sportterekre, utcai fasorokra és az azokat kísérő zóldsávokra, a tömegközlekedési útvonalakra,
- b) a 14/1993. (IV. 30.) Főv. Kgy. rendelet mellékletében felsorolt kiemelt közcélú zöldterületekre,
- c) a Budapest Főváros területén lévő önkormányzati tulajdonú véderdőre, erdőre,
- d) a Budapest Főváros helyi jelentőségű természeti értékeire, amennyiben a védett természeti értékekre vonatkozó jogszabályok szigorúbb rendelkezéseket nem tartalmaznak,
- e) az Ötv. 9. § (4) bekezdése alapján a Fővárosi Közgyűlés feladat- és hatáskörébe tartozó közszolgáltatások céljából alapított önkormányzati intézmények vagy más gazdálkodó szervezetek (a továbbiakban együtt: intézmény) tulajdonában, illetve vagyonkezelésében lévő ingatlanok zöldfelületére.

Fogalmi meghatározások

3. § E rendelet alkalmazása szempontjából:

- a) *Belterület*: Budapest Főváros közigazgatási területének - jellemzően a Főváros történetileg kialakult, elsősorban összefüggő, beépített, illetőleg beépítésre szánt területeket tartalmazó - kijelölt része.
- b) *Játszótér*: az a földterület, amelyen a gyermekek játékához szükséges játszótéri eszközöket elhelyezik.
- c) *Játszótéri eszköz (játszószer)*: játszótéren elhelyezett eszköz vagy építmény, ideértve annak

szerkezeti elemeit is, amelyet gyermekek játék céljára egyedül vagy csoportosan használnak.

d) *Kiemelt közcélú zöldterületek*: az Ötv. 63/A. § 1) pontja alapján megalkotott önkormányzati rendelet - jelen rendelet megalkotásakor hatályos 14/1993. (IV. 30.) Főv. Kgy. rendelet - mellékletében felsorolt zöldterületek, fasorok, melyek fenntartásáról és fejlesztéséről a kerületi önkormányzatokkal együttműködve Budapest Főváros Önkormányzata gondoskodik.

e) *Közkert*: Budapest Főváros „zöldterület” területfelhasználási egységébe sorolt, döntően növényzettel fedett, pihenés, játék, sport funkció betöltésére alkalmas 200-10 000 m² közötti legkevesebb 15 méter oldalméretű közterület.

f) *Közpark*: Budapest Főváros „zöldterület” területfelhasználási egységébe sorolt, döntően növényzettel fedett, többfunkciós közterülete, amely a napi és hétvégi szabadidő szabadban történő eltöltését biztosító (pihenés, játék, sport stb. tevékenységek végzésére alkalmas), egymáshoz kapcsolódó közterületek együttese. Területe legalább egy hektár, és legkisebb oldalmérete 80 méter.

g) *Közszolgáltatás*: az Önkormányzatnak a természeti környezet védelmével és a természeti értékekkel, zöldterületek megővésével kapcsolatos, az Ötv. 8. § (1) bekezdésében és a 63/A. § 1) pontjában foglalt feladat- és hatásköre.

h) *Közszolgáltató*: Budapest főváros közigazgatási területén a zöldfelület gazdálkodással, fenntartással, fejlesztéssel kapcsolatos közszolgáltatási feladatok ellátására az Ötv. 9. § (4) bekezdése alapján létesített Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság

i) *Közterület*: Közhasználatra szolgáló minden olyan állami vagy önkormányzati tulajdonban álló földterület, amelyet a rendeltetésének megfelelően bárki használhat, és az ingatlan-nyilvántartás ekként tart nyilván. Közterület rendeltetése különösen: a közlekedés biztosítása (utak, terek), a pihenő- és emlékhelyek kialakítása (parkok, köztéri szobrok stb.), a közművek elhelyezése. Egyéb ingatlanoknak a közhasználat céljára átadott területrésze - az erről szóló külön szerződésben foglaltak keretei között - a közterületre vonatkozó rendelkezéseket kell alkalmazni.

j) *Külterület*: Budapest Főváros közigazgatási területének belterületnek nem minősülő, elsősorban mezőgazdasági, erdőművelési, illetőleg különleges (például bánya, vízmeder, hulladéktelep) célra szolgáló része.

k-m)

n) *Vagyonkezelő*: azon szervezet, amely a tulajdonos megbízásából vagy jogszabály alapján a jelen rendelet hatálya alá tartozó zöldterületi ingatlanvagyonot kezel.

o) *Védett közpark*: olyan védett terület-felhasználási egység, amely a városkép, a növényzet értéke és az idegenforgalom szempontjából védett közparkokat, tereket, kerteket, temetőket, fasorokat foglalja magába.

p) *Zöldfelület*: gyűjtőfogalom, mely általában a növényzettel fedett területeket jelenti.

q) *Zöldfelületi rendszer*: az elsősorban a kondicionáló hatású zöldfelületek szerkezeti és funkcionális kapcsolatban álló összessége - külterületen és belterületen egyaránt -, Budapest valamennyi zöldfelülettel borított területe, amely elrendezéséből, kapcsolataiból, rendeltetéséből és üzemeltetéséből eredően rendszert alkot.

r) *Zöldterület*: Budapest Főváros közigazgatási területén lévő, a lakosság egészsége megőrzésére, közérzetének javítására, felüdülésére, a település szerkezetének tagolására szolgáló, az intézményi területek funkcionális használatát, esztétikai megjelenését biztosító, jellemzően növényzettel borított terület, vagy a Budapest Főváros keretszabályozási tervében erre a célra kijelölt terület-felhasználási egység.

s) *Zöldterület tulajdonosa*: e rendelet hatálya alá tartozó zöldterületek ingatlan-nyilvántartás szerinti tulajdonosa.

t) *Sporttér*: sportolás céljára kialakított, közhasználatú, burkolt felülettel ellátott jellemzően közparkban található közterület.

RÉSZLETES SZABÁLYOK

Parkosítás, zöldterületi szolgáltatás

4. § (1) A rendelet hatálya alá tartozó zöldterület tulajdonosa, vagyonkezelője vagy üzemeltetője (a továbbiakban együtt: tulajdonosa) köteles a tulajdonában lévő zöldterületeket és zöldfelületeket fenntartani, mely kötelezettség kiterjed a fenntartást, a pihenést és a testedzést szolgáló építményekre is.

- (2) A tulajdonos az (1) bekezdés szerinti feladatai keretében köteles a zöldterületet
- a) üzemeltetni, a rendeltetésszerű használat feltételeit biztosítani,
 - b) a mindenkor szakmai szempontoknak megfelelően jó karban tartani,
 - c) a zöldterületek használatából következően azokat rendszeresen felújítani,
 - d) anyagi erőforrásai lehetőségein belül fejleszteni és
 - e) a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően értéken nyilvántartani.
- (3) A tulajdonos a zöldterületek rendeltetésszerű használatra alkalmas állapotban tartása érdekében a fenntartási feladatok körében köteles különösen:
- a) a pázsitos területeket
 - a szakmai követelményeknek megfelelő gyakorisággal kaszálni, hengerelni, talajszellőztetni,
 - a kaszálékot összegyűjteni és elszállítani, feldolgozni (komposztálni)
 - szerves trágyázni, illetve műtrágyázni (tápanyag-utánpótlás),
 - szükség szerinti gyakorisággal öntözni,
 - a szemetet összegyűjteni;
 - b) a zöldfelületeken lévő virágágásokat egynyári, illetve évelő növényekkel beültetni, a kiültetett és edényes növényeket ápolni, virágágásokat gyommentesíteni, növényvédelmi feladatokat elvégezni;
 - c) a fasorokat gondozni, locsolni, a fákról, bokrokról a száraz, valamint a testi épséget, magán-, közvagyonot veszélyeztető növényrészeket eltávolítani, a lehullott leveleket összegyűjteni, elszállítani, feldolgozni (komposztálni), a fákat és cserjéket locsolni, fatányérokat kapálni, tápanyagot utánpótlani;
 - d) a zöldfelületeken lévő utakat karbantartani, takarítani és a burkolatot szükség szerint javítani;
 - e) a játszótereken lévő tárgyakat karbantartani, a homokozókat tisztán tartani, a homokot rendszeresen frissíteni, a játszóterek őrzéséről gondoskodni;
 - f) a zöldfelületeken lévő öntöző berendezéseket üzemképes állapotban tartani, üzemeltetni, vízelnyelőket tisztán tartani;
 - g) a zöldfelületek tavaszi nagytakarítását elvégezni;
 - h) a rendeltetéstől eltérő használat engedélyezése esetén a használat befejezését követően a zöldfelület helyreállításáról gondoskodni, és az érintett zöldfelület regenerálódásának befejezéséig új használati engedélyt nem adhat;
 - i) az elöregedett növények cseréjéről gondoskodni;
 - j) általában a zöldfelületek ápolásáról, a szakmai szempontoknak megfelelő jó karban tartásáról, felújításáról gondoskodni;
 - k) a gyommentességről - kiemelten az allergén gyomoktól való mentességről - gondoskodni;
 - l) ivóutakat és szökőkutakat fenntartani, üzemeltetni;
 - m) a parkokban a kavicsfelületeket karbantartani, tisztítani, gyomirtani;
 - n) főútvonalak esetében a zöldfelület fenntartásáról a szabályozási szélességen belül gondoskodni;
 - o) tömegközlekedési útvonalak esetében a forgalomtechnikai jelzések, a burkolatszegélyek és a padka határának láthatóságáról gondoskodni kell.
- (4) A Közszolgáltató köteles a rendelet hatálya alá tartozó zöldterületek, zöldfelületek és közterületi fák jogszabályban meghatározott nyilvántartásával kapcsolatos felméréseket elvégezni, és a jogszabályban előírt nyilvántartások vezetéséhez szükséges adatokat szolgáltatni.
- (5) A klimatikus viszonyok és a rekreációs lehetőségek javítása érdekében az Önkormányzat feladata - a 8. § (4) bekezdés keretei között - a zöldterületi rendszer bővítése, mennyiségi fejlesztése, ezért
- gondoskodik új parkok és kertek kialakításáról, új játszóterek építéséről, növénytartó edények telepítéséről,
 - gondoskodik automata öntözőhálózat telepítéséről.
- (6) A közterületi zöldfelület engedélyezett megszűnése, beépítése esetén a tulajdonosnak legalább a megszüntetett zöldterülettel azonos mértékű, ahhoz lehető legközelebb eső új zöldterület kialakításáról kell gondoskodnia.

A zöldfelületek megóvása

5. § (1) A zöldfelületek megóvása érdekében tilos a növényzet (fák, cserjék, virágok, gyepek) és a zöldfelületek egyéb elemeinek, tartozékainak, felszerelési tárgyainak bármilyen módon történő megrongálása, elpusztítása, károsítása, szakszerűtlen kezelése.

(2) A zöldfelületen lévő élő fák kivágására csak a jogszabályban meghatározott módon és feltételekkel, a

hatósági engedélyben foglaltak alapján kerülhet sor.

(3) Tilos a zöldfelületeken lévő fákról, növényekről engedély nélkül a virágok, termések stb. szedése, a fák megcsonkítása.

(4) Tilos az élő fára plakátot vagy más hirdetést kiragasztani, kiszégezni.

(5)

(6) Tilos a rendelet hatálya alá tartozó területeken közműveket fektetni, kivéve, ha a közműfektetés alapos indokkal más nyomvonalon nem oldható meg, és a közműfektetést végző szervezet vagy személy előzetesen megfelelő biztosíték kikötése mellett a tulajdonos felé kötelezettséget vállal a határidőn belüli szakszerű helyreállításra, és azt a tulajdonos elfogadja. Amennyiben a kötelezett az engedélyben meghatározott kötelezettségének a megadott határidőn belül szakszerűen nem tesz eleget, a helyreállítást a kötelezett előzetes tájékoztatása mellett terhére kell elvégezni a kikötött biztosítékok érvényesítése mellett.

(7) A (6) bekezdésben foglalt feltételekre is tekintettel

a) a közművezetékét a fásor tengelyétől és a fáktól számított legalább 2 méterre szabad telepíteni úgy, hogy az a növényállományt ne károsítsa, illetve az a legkisebb növénykárosodással járjon;

b) a földmunkák során 5 cm-nél vastagabb gyökeret elvágni tilos. Fák törzsétől mért 3 m sugarú körön belül a gyökérzónában lévő föld kitermelése kizárólag kézi munkaerővel végezhető el;

c) a tulajdonos által engedélyezett építési munkák során fák 1 m-es körzetében építési anyagokat, kitermelt földet és törmeléket elhelyezni és tárolni tilos.

(8) Tilos a rendelet hatálya alá eső területeken végzett felújítási, rekonstrukciós munkák befejezését követő 5 éven belül a cserje-, virág-, gyepterület és útfelületek megbontása közmű fektetés, közmű karbantartás, útépités vagy útkorrekció miatt, kivéve a közművek hibaelhárítását.

A zöldfelületek használata

6. § (1) A zöldfelület csak rendeltetésszerűen, a jogszabályokban meghatározott módon és feltételekkel használható.

(2) A zöldfelület rendeltetésszerű és jogszabálynak megfelelő használatának érvényesítéséről és ellenőrzéséről a tulajdonos gondoskodik. Ennek keretében a tulajdonos a zöldfelületek rendeltetéséhez igazodóan meghatározhatja a zöldfelület használatának sajátos szabályait és feltételeit, melyről jól látható helyen köteles megfelelő tájékoztatást nyújtani.

(3) A rendelet hatálya alá tartozó zöldfelületeket rendeltetésüknek megfelelő célra és módon, állaguk sérelme nélkül, a tulajdonos, a vagyonkezelő ettől eltérő döntése hiányában, mindenki ingyenesen használhatja. Ha a használat során állagsérelem következik be és ezáltal a tulajdonost kár éri, a használó köteles az általa okozott kárt megtéríteni.

(4) A rendelet hatálya alá tartozó zöldfelületet a rendeltetésétől eltérő célra (árusítás, rendezvények, egyéb üzleti tevékenység stb.) a tulajdonos előzetes egyetértésével, csak engedéllyel, ideiglenesen, a helyreállítás költségeinek megtérítése és az esetleges hatósági engedélyezés során megállapított megfelelő biztosítékok kikötése mellett lehet használni. Az engedélytől eltérő célra történő használat megszűntével a zöldterületen az eredeti állapotot a használatra jogosultnak 30 napon belül saját költségén helyre kell állíttatnia. Ha a növényültetés és az egyéb helyreállítási munkák szakmai okok alapján ezen időn belül nem végezhetők el, azokat a legközelebbi ültetési időszakban kell végrehajtani.

A jogosult kötelezettsége az elvégzendő helyreállítási feladatok költségének előzetes megtérítésével is teljesíthető, mely esetben a helyreállításról a tulajdonos gondoskodik a jogosult költségére.

(5) Ha a zöldfelület rendeltetésétől eltérő ideiglenes használata során a növényzet, illetve a zöldterület felszerelését képező építmények, berendezések sérülése, megsemmisülése várható, a használatra jogosult köteles a saját költségére

a) az ideiglenes használat által érintett növényzet védelméről - az építési munkaterületen, illetve az azzal szomszédos területen található, valamint a munkagépek szállítási útvonalába, illetve hatósugarába eső fák esetében a helyszínen favédelmi kerítés, kaloda elhelyezésével - gondoskodni,

b) a növényzet előzetes áttelepítéséről, előírt pótlásáról gondoskodni,

c) az építmények, berendezések, felszerelések ellenértékét, illetőleg az azok áttelepítésének (le- és felszerelésének, elszállításának stb.) költségeit megtéríteni.

A tulajdonos kérheti a helyreállítás költségeinek előzetes letétbe helyezését, biztosítékok adását.

(6) Ha a rendeltetésétől eltérő használatra valamely halasztást nem tűrő közfeladat ellátása érdekében

(például csőtörés helyreállítása) kerül sor, a közfeladatot ellátónak vagy az igénybe vevőnek haladéktalanul -értesítenie kell a tulajdonost, valamint a Közszolgáltatót és gondoskodnia kell az eredeti állapot helyreállításáról, jogellenes magatartás esetén az okozott kár megtérítéséről.

(7) A zöldfelületeket, az azokon átvezető útvonalakat, sétányokat, játszótereket, játszószerkeket mindenki csak saját felelősségére, rendeltetésszerűen, a jelen rendeletben, más jogszabályokban és a tulajdonos által meghatározott feltételek szerint használhatja. A tulajdonos a zöldfelületeken elsődlegesen a növények fejlődését, életben maradását szolgáló feltételeket köteles kialakítani, és ehhez igazodóan gondoskodik az útvonalak, sétányok kialakításáról.

(8) A rendelet hatálya alá tartozó zöldfelületeken lévő játszótereket és játszószerkeket a tulajdonos által meghatározott korú gyermekek használhatják, a tulajdonos által meghatározott feltételek szerint használhatják. A tulajdonos egyes játszószerkek használatát 3 éven aluli gyermekek részére megfelelő tájékoztatás mellett megtilthatja.

(9) A tulajdonos a használat szabályairól és feltételeiről történő tájékoztatás mellett köteles az azok megsértése jogkövetkezményeiről is megfelelő tájékoztatást nyújtani.

(10) A zöldterületek teljes területén a hely jellegének megfelelő körültekintéssel kell a használóknak eljárniuk, figyelemmel arra, hogy a zöldterület rendeltetésének megfelelően a növények és természeti értékek megóvását szem előtt tartva gondoskodik a tulajdonos azok fenntartási, felújítási feladatairól.

(11) Zöldterületen labdajátékokat folytatni, kerékpárral közlekedni és gördeszkázni csak az arra kijelölt helyen és mások testi épségére figyelemmel lehet.

(12) Járművel csak a zöldfelületek erre a célra kijelölt útjain lehet közlekedni.

(13) Gyepfelületre, parkosított területre gépkocsival vagy más járművel behajtani, beállni tilos.

(14) A zöldterületen, valamennyi közfolyónál, kútnál járművet vagy szennyezett tárgyat mosni tilos.

(15) A szökőkutakban, tavakban fürdeni vagy bármilyen módon azok vizébe lépni tilos.

(16) Zöldfelületen szemetelni, törmelékot vagy egyéb tárgyakat lerakni, bármilyen módon szennyezni tilos.

(17) Zöldfelületen reklámhordozót elhelyezni csak a közterület használatra vonatkozó jogszabályi rendelkezések szerint, a tulajdonos engedélyével és a szükséges hatósági engedélyek birtokában lehet.

(18) Zöldfelületen kutyát csak pórázon szabad vezetni, kivéve a kijelölt kutyasétáltató, illetve kutyafuttató helyeket. Kutyaurülékkel a zöldfelületet szennyezni tilos.

(19) Játszótérre kutyát vagy más állatot beengedni és bevinni tilos.

(20) Közterületen kempingezni és lakhelyet létesíteni tilos. Tilos továbbá a zöldterület fenntartását akadályozó tevékenységet folytatni, illetve tartós közegészségügyi veszélyeztetést is okozó ideiglenes szálláshelyet létesíteni.

(21) Játszótéren és sporttéren dohányozni tilos.

6/A. § A Margitsziget használatára vonatkozó speciális előírások

(1) A Margitsziget funkciója szerint elsősorban pihenőpark.

a) A közpark funkción kívül csak olyan funkció megőrzése, telepítése támogatható, amely erősíti a közparki rekreációs funkciót.

b) A nem közparki funkciók közül kizárólag az alábbiak megőrzése és fejlesztése támogatható: - jelenlegi területükön belül a Margitszigeti Szabadtéri Színpad és a fővárosi tulajdonú sportterületek, - a sziget közlekedési rendszere, - a szigeten keletkező szennyvizek kezelése.

(2) A Margitsziget fejlesztése során a gyalogos használat élvez prioritást. Bármely közlekedési eszközzel az arra kijelölt útvonalak használhatók.

(3) A Margitszigetet érő és szigeten keletkező környezetterhelések mértékének csökkentése érdekében legfeljebb a 60/1995. (X. 20.) Föv. Kgy. rendeletben meghatározott számú közterületi rendezvény engedélyezhető.

Szabálysértési eljárás

7. § (1) A külön jogszabályban meghatározott szabálysértéseken túl az, aki a zöldfelületeket az e rendeletben foglaltakkal ellentétes módon vagy célra használja, vagy a jelen rendeletben foglalt előírásokat megsérti, szabálysértést követ el és 30 000 forintig terjedő pénzbírsággal sújtható.

(2) A 6. § (21) bekezdésében meghatározott dohányzási tilalom megsértése esetén a közterület-felügyelő helyszíni bírságot szabhat ki.

A zöldfelület fenntartásával, védelmével, fejlesztésével kapcsolatos közszolgáltatási feladatok ellátása

8. § (1) A jelen rendeletben foglalt, az Ötv. 8. § (1) bekezdésében és a 63/A. § 1) pontjában foglalt közszolgáltatási feladatainak ellátásáról, Budapest Főváros Önkormányzata a zöldterületi közszolgáltatási feladatainak végrehajtására létrehozott, kizárólagos tulajdonában lévő Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság, mint Közszolgáltató útján - a vonatkozó közbeszerzési szabályok megtartásával - gondoskodik.

(2) A közszolgáltatási feladatok ellátására e rendeletben kizárólagos joggal felruházott Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság feladatait a jogszabályok és az alapító Budapest Főváros Önkormányzata alapítói döntése szerint látja el, melynek során köteles a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvényben foglaltakat érvényesíteni.

(3) A zöldfelületek fenntartásával, védelmével és fejlesztésével kapcsolatos közszolgáltatási feladatok ellátásának részletes feltételeit az Önkormányzat és a Közszolgáltató keretszerződésben, illetve a Közszolgáltató üzleti tervében határozza meg. Az éves zöldfelületi közszolgáltatási szerződésben kerül rögzítésre a feladatteljesítéskor alkalmazandó elvárható színvonal szakmai meghatározása is. A közcélú zöldfelületekkel kapcsolatos közszolgáltatási feladatok tartalmára a szakmai javaslatot annak költségvetésével együtt a Közszolgáltató terjeszti elő az Önkormányzat éves költségvetési rendeletének előkészítése során.

(4) A Közszolgáltatónak a jelen rendeletben foglalt feladatait az Önkormányzat éves költségvetési rendeletben a közszolgáltatási feladatok ellátásához biztosított forrásokat is figyelembe véve a szakcégtől elvárható színvonalon kell teljesítenie.

(5) A Közszolgáltató köteles feladatai ellátása során megfelelő lakossági kapcsolatot kialakítani és fenntartani, és a média részére megfelelő tájékoztatást nyújtani.

(6) Az Önkormányzat a fenntartási, fejlesztési feladatok ellátását, a Közszolgáltatási Szerződés teljesítését a Közszolgáltató éves beszámolója alapján értékeli.

(7) A Közszolgáltató a közszolgáltatási feladatai ellátását érintően felelősségbiztosítást köteles kötni.

(8) Az e rendelet hatálya alá tartozó zöldterület és zöldfelület károsítása következtében keletkező kártérítési igények érvényesítésére - beleértve a polgári peres úton történő igényérvényesítést is - az (1) bekezdésben megjelölt Közszolgáltató a saját nevében jogosult.

9. § A jelen rendelet kihirdetése napján lép hatályba, és ezzel egyidejűleg a fővárosi zöldterületek és zöldfelületek megóvásáról, használatáról, fenntartásáról és fejlesztéséről szóló 40/1994. (VII. 8.) Főv. Kgy. rendelet, valamint az azt módosító 76/1995. (XI. 10.) Főv. Kgy. rendelet, a 17/1998. (III. 25.) Főv. Kgy. rendelet, valamint a 8/2000. (II. 29.) Főv. Kgy. rendelet 6. §-a hatályát veszti.