

UPP ÚJPESTI PÁLYÁZATI PROJEKTMENEDZSMENT  
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

# Üzleti és Közszolgáltatási Terve 2025.



Budapest,  
2025. március

*[Handwritten signature]*

## Tartalom

1.	BEVEZETÉS .....	3
1.1	Előzmények, a Társaság jelenlegi helyzete .....	3
2.	A 2025. ÉVI ÜZLETI TERV GAZDASÁGI MUTATÓI.....	4
2.1	Bevételek.....	5
2.2	Költségek, és ráfordítások.....	7
2.2.1	Működési költségek .....	7
2.2.2	Eszközbeszerzés.....	9
3.	2025. ÉV FELADATAI.....	11
3.1	A megvalósítás alatt, illetve elszámolási időszakban lévő projektek, és azokhoz kapcsolódó 2025. évi feladatok.....	11
3.2	Fenntartási időszakban lévő projektek.....	13
3.3	Év közben felmerülő pályázatok.....	14

### Melléklet:

1. sz. melléklet: 2025. tervezett eredménykimutatás
2. sz. melléklet: 2025. tervezett bevételek
3. sz. melléklet: 2025. likviditási terv

# 1. BEVEZETÉS

## 1.1 Előzmények, a Társaság jelenlegi helyzete

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületének 201/2019. (XII.12.) számú határozata értelmében az UPP Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zrt. fő tevékenysége az önkormányzati pályázati projektek projektmenedzsmenti feladatainak irányítása és koordinációja, illetve a városfejlesztési feladatok koordinációja. Ehhez a tevékenységi körhöz igazodva kapta Társaságunk jelenlegi hivatalos nevét: **UPP Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zrt.** (rövidített elnevezése: **UPP Zrt.**).

A korábbi évekhez hasonlóan Társaságunk az újpesti önkormányzati és intézményi fejlesztések, pályázatok során végez projektmenedzsment tevékenységet, valamint minden olyan ehhez kapcsolódó koordinációs feladatot, mely eredményeként beruházások és fejlesztések jönnek létre. Az üzleti tervben szereplő költségek a tulajdonos Önkormányzattal előzetesen több körben egyeztetve lettek. A költséghatékonyság elve alapján megtervezett üzleti terv a magas minőségű és hozzáadott értékű munkaszervezés alapvető finanszírozási kereteit tartalmazza.

Az üzleti terv az elmúlt év során kialakult munkarend és a tulajdonos által kijelölt működési elv mentén készült, annak érdekében, hogy a Társaság el tudja végezni az Önkormányzat által rá delegált feladatokat.

## 2. A 2025. ÉVI ÜZLETI TERV GAZDASÁGI MUTATÓI

A 2025. évi üzleti tervezés során figyelembe vettük a tavalyi év tényszámait, valamint számoltunk a Társaság számára kijelölt új feladatok ellátásának költségeivel, bevételeivel. A Társaság 2025. évi üzleti terve az előző évhez hasonlóan két fő tevékenységből, a városfejlesztési alaptevékenységből, illetve a közszolgáltatási feladatokon belüli egyedi megbízásokból áll. A városfejlesztési alaptevékenység keretében látja el Társaságunk a korábbi években lezárt pályázatokkal kapcsolatos fenntartási feladatokat, a meglévő pályázatok menedzsment tevékenységét, illetve a benyújtandó pályázatok összeállításához és benyújtásához szükséges szakértői feladatokat. Az egyedi megbízások során Társaságunk az Önkormányzat megbízása alapján lát el tervezési és építési feladatokat. A fenti két főtevékenységet vizsgálva megállapítható, hogy az idei évre vonatkozóan az üzleti tervben a városfejlesztési alaptevékenység költségei nagyságrendileg megegyeznek a 2024-es év várható adatával, míg az egyedi megbízások esetén 45,21%-os a csökkenés. Az alaptevékenység esetén a költséghatékonyság jegyében Társaságunk igyekszik a rá bízott városfejlesztési alapfeladatokat saját erőforrások felhasználásával teljesíteni, míg az egyedi megbízások tekintetében a korábbi években elindított, a közszolgáltatási szerződésen felüli egyedi megbízási szerződések keretében kivitelezett projektek zöme 2024-ben lezárult, a 2025. évre tervezett feladatok pedig kisebb volumenben kerültek betervezésre.

A városfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó pályázatok lebonyolítása és megvalósítása kapcsán a korábbi évekhez hasonló előirányzat került tervezésre. A Társaság a tulajdonosi elvárásoknak megfelelően törekszik a költségoptimalizálásra. A Társaság célja, hogy az Önkormányzat munkáját támogatva az idei évben is aktívan tudjon részt venni a beruházások megvalósításában.

Figyelemmel arra, hogy Társaságunk bevételei a tulajdonos Önkormányzattól származnak, a nyereség ésszerű mértékét minimálisra csökkentettük.

A 2025. évre tervezett eredménykimutatást az 1. számú melléklet tartalmazza.

## 2.1 Bevételek

Társaságunk bevételei két csoportra oszthatóak. Az egyik Újpest városfejlesztési tevékenységéhez kapcsolódó közszolgáltatási szerződés szerinti bevétel. Ennek keretében látja el az UPP Zrt. az összes olyan pályázati projekt koordinációs, illetve projektmenedzsment feladatát, amelyre az adott projektek költségvetésében nincs külön forrás allokálva. A másik bevételi csoport a közszolgáltatási szerződésen belüli egyedi megbízásokból származó bevétel, melyek mértéke az előzetes tervek szerint 2025. évben csökkenni fog.

A tervezett bevételek összértéke nettó 588.717.132,- Ft, amiből 274.800.000,- Ft a közszolgáltatási szerződés alapján ellátott feladatok költségeinek ellentételezéséből származik. Ez a tervek szerint a kizárólag a megbízási szerződésekhez kapcsolódó igénybe vett szolgáltatások nélkül számított költségeink, ráfordításaink 97,81%-át fedezi, az arányos várható közszolgáltatási tevékenységre fordított munkaóra tükrében. A fennmaradó rész, 313.917.132,- Ft a közszolgáltatási szerződésen alapuló egyedi megbízási szerződések keretében megvalósítandó projektek ellenértékéből származó bevétel. Az értékesítés nettó árbevétele 7 projekthez kapcsolódik, melyek közül a két legjelentősebb a sportpálya rehabilitációs program és a Szent István téri parkoló megújítása.

A közszolgáltatási szerződés keretében ellátott feladatok, valamint a közszolgáltatási szerződésen alapuló egyedi megbízási szerződések keretében kezelt projektek bevételeinek várható megosztása 2025-ben a következőképpen alakul:

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2025. évi terv adatok (nettó)
Nagy Imre park közösségi tervezés és koncepció	10.157
Székesdűlő út- és csapadékvízvezeték tervezés	850
Külső-Szilágyi tűzivíz tározó tervezés	3.674
Külső-Szilágyi út közműfejlesztési tervezés	5.535
Szent István téri parkoló tervezés	10.236
Sportpálya rehabilitációs program 2025	70.866
Szent István téri parkoló kivitelezés	212.599
<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE összesen:</b>	<b>313.917</b>
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>274.800</b>
Közszolgáltatási szerződés keretében ellátott feladatok költségeinek ellentételezése	274.800
<b>ÖSSZES BEVÉTEL:</b>	<b>588.717</b>



A tervezett bevételek részletesen a 2. számú mellékletben szerepelnek.

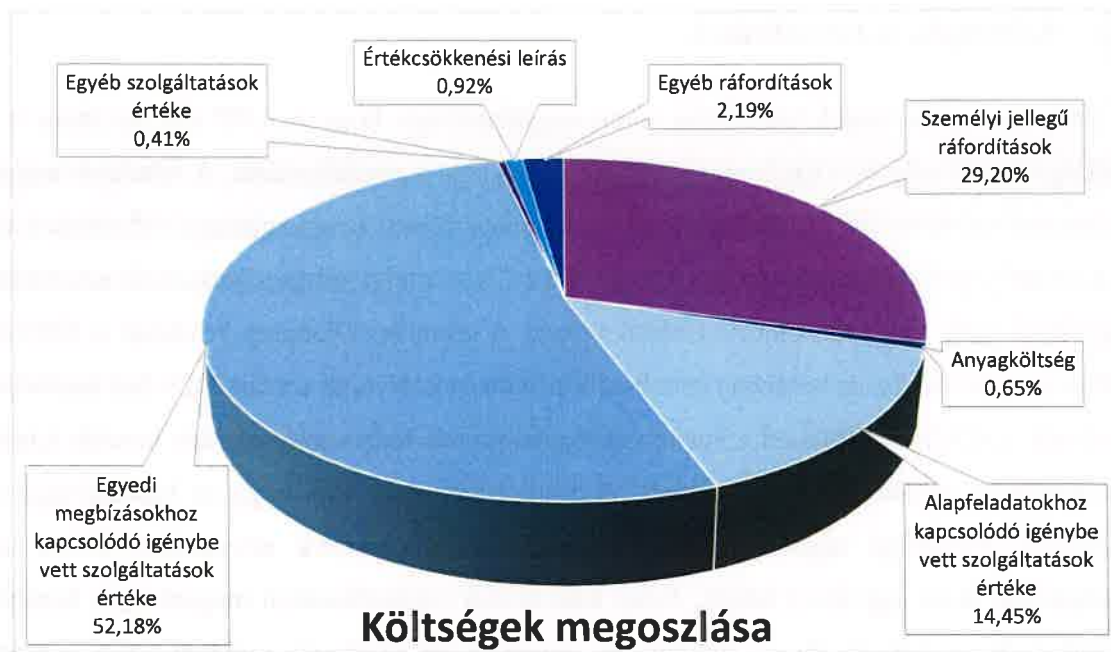
## **2.2 Költségek, és ráfordítások**

A tervezés, a tervszámok kialakítása során megállapítható, hogy az UPP Zrt. továbbra is a költségtakarékosság és a hatékonyság jegyében folytatja a gazdálkodását. A feladatok magas színvonalon történő ellátása érdekében a tavalyi évhez képest az anyagjellegű ráfordításoknál és a személyi jellegű kiadásoknál is változás történt. A személyi jellegű kiadásoknál növekedés figyelhető meg, ami több okra vezethető vissza. A személyi állomány bővítését a 2025-ös évben nem tervezzük, de korábban nem betöltött státuszok terveink szerint 2025-ben betöltésre kerülnek. Cafeteria keretünket a vonatkozó kormányrendeletben megengedett keretek között kismértékben emeltük a 2025-ös évben. A növekedés másik oka, hogy az Igazgatósági és Felügyelő Bizottsági tagok díjazása a minimálbérhez igazítva növekedett, illetve az Igazgatóság plusz egy fővel bővült. Fenti, kismértékű módosításokkal megerősítjük korábbi célunkat, hogy hosszú távon stabilan és magas hatékonysággal működő szervezetként támogathassuk az Önkormányzat munkáját.

Ezzel párhuzamosan a Társaság a közbeszerzési-, jogi- stb. szakértői feladatok ellátásához, valamint a projektek megvalósításához külső szakértőket is igénybe vesz, illetve 2025-től az Önkormányzat döntése értelmében belső ellenőr közreműködését is igénybe veszi. A mai munkaerőpiaci helyzetet tekintve ezáltal tudjuk biztosítani a hatékony működést, annak érdekében, hogy az általános projektmenedzsment tevékenység mellett minden egyéb feladatot időben és megfelelő szakmai színvonalon el tudjunk látni.

### **2.2.1 Működési költségek**

A működési költségek tervezett összege 587.613.362,- Ft, aminek jelentős részét, 67,69%-ot az anyagjellegű ráfordítások (anyagköltség, igénybe vett szolgáltatások, egyéb szolgáltatások), további 29,20%-ot a személyi jellegű ráfordítások, 0,92%-ot az értékcsökkenési leírás, valamint 2,19%-ot az egyéb ráfordítások teszik ki.



Az anyagjellegű ráfordítások tartalmazzák az anyagköltségeket, az igénybe vett szolgáltatásokat és az egyéb szolgáltatásokat. A Társaságnál a 2025. évre vonatkozóan az egyedi megbízási szerződések keretében végzett feladatok közvetlen költségei az igénybe vett szolgáltatások soron kerülnek kimutatásra. A várható költségek, ráfordítások 587.613.362,- Ft-os összegből, több, mint 306 millió Ft köthető ezekhez a feladatokhoz.

(adatok eFt-ban)

Igénybe vett szolgáltatás típusa	2025. évi terv adatok (nettó)
Back office tevékenység (jogi-, közbeszerzési-, könyvelési-, könyvvizsgálói-, számviteli-, munkavédelmi, adatvédelmi szolgáltatások)	27.858
Pályázatok előkészítéséhez és lebonyolításához kapcsolódó tevékenység	34.454
Egyéb szolgáltatás (IT, vagyonvédelem, gépjármű használat, takarítás stb.)	22.587
Kizárólag a megbízási szerződésekhez kapcsolódó igénybe vett szolgáltatások	306.648

Az igénybe vett szolgáltatások megoszlása a fenti táblázatban található.



Az UPP Zrt. mindig is nagy figyelmet fordított a személyi állományra, hiszen a Társaság legfontosabb erőforrása a munkaerő. Éppen ezért a személyi jellegű ráfordítások esetén is a tavalyinál magasabb összegekkel tervez a Társaság, melynek oka az állományi létszám 2025. évi tervezett bővülése, illetve a bérfeljesztés valamennyi munkavállaló tekintetében.

A személyi jellegű ráfordításoknál 145.755 eFt bérköltséggel, 6.678 eFt személyi jellegű egyéb kifizetésekkel, valamint 19.149 eFt bérjárulékkal tervez a Társaság. Ezen összegek tartalmazzák a munkavállalói bérköltségeket, illetve az Igazgatóság és a Felügyelő bizottság elnökeinek és tagjainak fentebb részletezett okok miatt megnövekedett tiszteletdíját is.

Az értékcsökkenési leírás tekintetében nem számol a Társaság jelentős változással a tavalyi évhez képest. Értékcsökkenési leírás esetében 5.411 eFt a tervezett összeg. Az egyéb ráfordítások soron a tavalyihoz képest alacsonyabb összeggel, 12.859 eFt-tal számoltunk. Ezen sor tartalmazza a le nem vonható ÁFA, az iparűzési adó és az innovációs járulék értékét, melyek volumene az egyedi megbízási szerződések bevételeinek csökkenésével arányosan csökken a korábbi időszakhoz képest.

### **2.2.2 Eszközbeszerzés**

Az eszközbeszerzések, felújítások tervezett összege nettó 4.400.000, - Ft, ami egyrészt a székhelyül szolgáló bérelt ingatlanon elvégzendő átalakítást, másrészt néhány új, korszerűbb eszköz beszerzését tartalmazza.

A tervezett költségeket, ráfordításokat az alábbi táblázat tartalmazza:

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2024. évi várható adatok	2025. évi terv adatok
Anyagköltség	2.870	3.796
Igénybe vett szolgáltatások értéke	665.777	391.546
Egyéb szolgáltatások értéke	1.930	2.419
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>670.577</b>	<b>397.761</b>
Béreköltség összesen	117.655	145.755
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11.074	6.678
Bérráulékok	15.781	19.149
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>144.510</b>	<b>171.582</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>4.064</b>	<b>5.411</b>
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>16.009</b>	<b>12.859</b>
<b>ÖSSZES KÖLTSÉG:</b>	<b>835.160</b>	<b>587.613</b>

Az eddigiekben ismertett költségek, ráfordítások és bevételek mellett a Társaság működésének folyamatos finanszírozása a csatolt likviditási terv szerint biztosítható.

(3. számú melléklet)

### 3. 2025. ÉV FELADATAI

Az UPP Zrt. pályázati és projektmenedzsment típusú feladatai az alábbi kategóriákba sorolhatók:

- megvalósítás alatt lévő pályázati projektek;
- fenntartási időszakban lévő projektek;
- év közben felmerülő pályázatok.

A 2024. évben a nagyobb pályázataink (Szociális Városrehabilitációs pályázat, Kerékpárosbarát hálózatfejlesztés, TÉR\_KÖZ pályázatok) pénzügyi elszámolása megtörtént, így az idei évre a folyamatban lévő pályázatok volumene lecsökkent. A legfőbb feladataink a lezárt pályázatok fenntartási időszakában felmerülő feladatok ellátása, illetve az előkészítés alatti pályázatok menedzselése. Ezen felül, a saját beruházások kapcsán kivitelezési feladatok elvégzésére is sor kerül.

#### **3.1 A megvalósítás alatt, illetve elszámolási időszakban lévő projektek, és azokhoz kapcsolódó 2025. évi feladatok**

##### **TÉR\_KÖZ-2016 Innovatív közösségerősítés és életminőség javítás a Szilas park komplex fejlesztésével**

A projekt pénzügyi zárása és elszámolása 2024. évben megtörtént, ezt követően a fenntartási időszakban felmerülő feladatok koordinálását szükséges elvégezni.

##### **TÉR\_KÖZ-2013 Találkozzunk többször – új közösségi terek kialakítása a Szent István tér komplex rehabilitációja**

A projekt befejezési határideje 2024. év vége volt, a benyújtott záró beszámoló és pénzügyi zárással kapcsolatos feladatok merülnek fel 2025. I. félévben.

##### **POCITYF Smart Cities and Communities pályázat**

A 2019-ben indult projektben az UPP Zrt. feladatait 2025. évben az időszakos beszámolók és pénzügyi elszámolások elkészítése jelenti, valamint a felmerülő adminisztrációs feladatok

ellátása, a szakmai partnerekkel való egyeztetések és a támogatóval való kapcsolattartás mellett.

### **VEKOP-6.2.1-15-2016-00001 "Újpest Kapuja" térségmegújítási és városrehabilitációs projekt**

Az elmúlt évek legnagyobb volumenű pályázatának pénzügyi zárása 2024. I. félévben megtörtént, így ezen pályázat esetén is a fenntartási feladatok ellátása a főbb feladatunk, az első éves fenntartási jelentés beadása 2025. I. negyedévben aktuális. Ezenkívül Társaságunk a pályázat során megvalósult beruházások garanciális ügyintézésében vesz részt.

### **VEKOP-5.3.1-15-2016-00018 - Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések Budapest IV. kerületében**

Ezen projekt esetében is befejeződött a fizikai megvalósítás, a 2024. évi záró beszámoló elfogadását követően a fenntartási jelentések elkészítése és a beruházás garanciális nyomonkövetése jelenti a megvalósítandó feladatokat.

### **Országos Futópálya-építési Program**

A Szilas-patak menti futókör megvalósítása és pályázati elszámolása 2024. évben megtörtént, ezen pályázat is fenntartási időszakban lépett. A pályázat Támogatói Okirata szerint a fenntartási időszakban évi négy alkalommal a futópályához kapcsolódóan sportrendezvények megtartása szükséges. A Támogatóval történő kapcsolattartás és az éves fenntartási jelentések elkészítése továbbra is feladataink között szerepel.

### **Egyedi Megbízási feladatok**

A korábbi éveknek megfelelően, a tulajdonosi elvárások szerint 2025. évben is a Közszolgáltatási Szerződés részeként Társaságunk feladatául váltak egyes önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztésével, illetve egyes közmű-építési munkákkal kapcsolatos tervezési és megvalósítási, kivitelezési munkák. Ezen beruházások önkormányzati saját finanszírozással kerülnek megvalósításra, azonban a megrendelő ezen projektek esetében az UPP Zrt. A feladatok elvégzését követően a projekt az Önkormányzat részére kerül átadásra. 2025. évben folytatjuk az Újpesten található egyes sportpályák felújítását, továbbá az eddigi parképítési munkák során szerzett tapasztalatok birtokában közterületi rehabilitációs munkák előkészítését kezdjük meg. A beruházás jellegű feladatok mellett, a későbbi városfejlesztési projektek előkészítéseként tervezési feladatokat is végzünk, melynek keretében folytatjuk a

Szent István tér tágabb környezetének rendezésére irányuló tervezést, illetve egyéb, Újpesten megvalósítandó út- és közműfejlesztésekkel kapcsolatos tervezési munkákat látunk el.

### **3.2 Fenntartási időszakban lévő projektek**

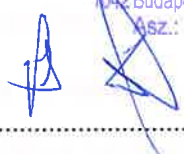
Fenti futó projekteken túlmenően Társaságunk a már lezárult, de még fenntartás alatt lévő projektekkel kapcsolatos feladatokat is ellátja. Ezen fenntartási kötelezettség keretében 2025. évben a fenntartási jelentések elkészítése és benyújtása, illetve az Irányító Hatóságok által kért adatszolgáltatások teljesítése a feladatunk. Fenntartási kötelezettség alá eső projektek az alábbiak:

- KEHOP-5.2.9-16-2016-00112 kódszámú „Az Angol Nyelvet Emelt Szinten Oktató Általános Iskola épületenergetikai felújítása” című pályázat fenntartási jelentése;
- GZR-T-Ö-2016-0060 kódszámú „A Jedlik Ányos Terv keretében elektromos töltőinfrastruktúra kiépítése Újpest közigazgatási területén” című pályázat fenntartási jelentése;
- TÉR\_KÖZ - DINAMIK PARK városrehabilitációs célú környezetrendezése című pályázat fenntartási jelentése és negyedéves beszámolóinak elkészítése;
- TÉR\_KÖZ - Újpesti belső kertek - Az Újpesti lakótelep közterület-rehabilitációjának II. üteme című pályázat fenntartási jelentése és negyedéves beszámolóinak elkészítése;
- TÉR\_KÖZ - Szigeti József sétány funkcióbővítő megújítása fenntartási jelentések és negyedéves beszámolóinak elkészítése;

### 3.3 Év közben felmerülő pályázatok

A Társaság folyamatosan nyomon követi a hazai és Európai Unió pályázati lehetőségeket, és amennyiben az Önkormányzat számára lehetőség nyílik a pályázatokon való részvételen, úgy a Társaság az ehhez kapcsolódó előkészítő feladatokat elvégzi. Ilyen pályázati lehetőség a fővárosi kerületek számára kiírásra kerülő TOP-Plusz-4.1.1-21 számú pályázaton való részvétel, valamint a Miniszterelnökség Aktív Magyarországért Felelős Államtitkársága által kiírt Országos Bringapark Programon történő indulás.

Budapest, 2025. március 13.

  
UPP Zrt.  
1042 Budapest, Szent István tér 7/A  
Térsz.: 12178445-2-41

Pető Dániel

vezérigazgató

**1. számú melléklet**  
**Tervezett eredménykimutatás**

Sorszám	A tétel megnevezése	2024. évi várható (eFt)	2025. évi terv (eFt)
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	557 723	313 917
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>557 723</b>	<b>313 917</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>279 870</b>	<b>274 800</b>
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
9	05. Anyagköltség	2 870	3 796
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	665 777	391 546
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 930	2 419
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>670 577</b>	<b>397 761</b>
15	10. Bérköltség	117 655	145 755
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 074	6 678
17	12. Bérjárulékok	15 781	19 149
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>144 510</b>	<b>171 582</b>
19	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>4 064</b>	<b>5 411</b>
20	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>16 009</b>	<b>12 859</b>
21	Ebből: értékvesztés	0	0
22	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>2 433</b>	<b>1 104</b>
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	7	0
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
32	Ebből: értékelési különbözet	0	0
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0	0
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
42	Ebből: értékelési különbözet	0	0
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
47	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	<b>2 440</b>	<b>1 104</b>
48	X. Adófizelési kötelezettség	1 508	0
49	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>932</b>	<b>1 104</b>





UPP Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zrt.

2. melléklet

Tervezett bevételek

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2025 összesen
<b>2025. tervezett előzetes BEVÉTELEK</b>	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	26 797 512 Ft	36 075 020 Ft	22 900 000 Ft	51 246 487 Ft	27 978 609 Ft	57 516 438 Ft	78 081 050 Ft	90 222 834 Ft	76 049 606 Ft	76 049 606 Ft	588 717 132 Ft
<b>96 - EGYÉB BEVÉTELEK</b>	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	274 900 000 Ft
961 -Értékesített tárgyi eszköz nyeresége	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9633 - Késedelmi kamat, kötbér bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
967 - Köszolgáltatási szerződés alapján tervezett összeg 1/12 bontásban (tálasztott bevétel.463)	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	274 900 000 Ft
9699- Különféle egyéb bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>91 - ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	0 Ft	0 Ft	3 897 512 Ft	13 175 020 Ft	0 Ft	28 346 457 Ft	5 078 609 Ft	34 616 438 Ft	55 181 050 Ft	67 322 834 Ft	53 149 606 Ft	53 149 606 Ft	313 917 132 Ft
Nagy Imre Park közösségi tervezés és koncepció	0 Ft	0 Ft	3 047 166 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	5 078 609 Ft	0 Ft	2 031 444 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	10 157 219 Ft
Sportpálya rehabilitációs program 2025	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	28 346 457 Ft	0 Ft	28 346 457 Ft	0 Ft	14 173 228 Ft	0 Ft	0 Ft	70 868 142 Ft
Külső-Szilágyi út közműfejlesztési tervezés	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	5 535 181 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	5 535 181 Ft
Külső-Szilágyi tűziviztározó tervezés	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 939 200 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	734 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	3 674 000 Ft
Szent István téri parkoló tervezés	0 Ft	0 Ft	0 Ft	10 235 820 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	10 235 820 Ft
Szent István téri parkoló kivitelezés	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	53 149 606 Ft	53 149 606 Ft	53 149 606 Ft	53 149 606 Ft	212 598 424 Ft
Székessdülő út- és csapadékvízhalózati tervezés	0 Ft	0 Ft	850 346 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	850 346 Ft



UPP Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zrt.

3. melléklet

Likviditási terv

2025. tervezett előzetes LIKVIDITÁSI TERV	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
<b>Összes Nyitó</b>	102 770 789 Ft	25 148 184 Ft	27 576 563 Ft	29 076 728 Ft	31 733 903 Ft	31 820 778 Ft	29 309 078 Ft	32 794 563 Ft	22 300 185 Ft	27 060 428 Ft	31 802 822 Ft	18 095 022 Ft
<b>Bevételek</b>	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	27 849 840 Ft	39 632 275 Ft	22 900 000 Ft	58 900 000 Ft	29 349 833 Ft	66 862 876 Ft	92 979 934 Ft	108 399 999 Ft	90 400 000 Ft
Megbítási szerződés alapján előtérít projektmenedzsment feladatok bevételei	- Ft	- Ft	- Ft	4 949 840 Ft	16 732 275 Ft	- Ft	36 000 000 Ft	6 449 833 Ft	43 962 876 Ft	70 079 934 Ft	85 499 999 Ft	67 500 000 Ft
Közszolgáltatási szerződés alapján tervezett összeg +/- bontásban (halasztott bevétel 483)	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft	22 900 000 Ft
Különlételek egyéb bevételek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
<b>Kiadások</b>	100 522 605 Ft	20 471 621 Ft	21 399 835 Ft	25 192 665 Ft	39 545 400 Ft	25 411 700 Ft	55 414 515 Ft	39 844 212 Ft	62 102 634 Ft	88 237 539 Ft	122 107 799 Ft	101 528 561 Ft
személyi jellegű költségek	16 899 853 Ft	11 476 844 Ft	11 476 844 Ft	12 146 932 Ft	13 237 382 Ft	13 237 382 Ft	12 146 934 Ft	24 845 847 Ft	12 575 438 Ft	11 508 457 Ft	11 508 457 Ft	11 508 457 Ft
anyagköltségek	356 060 Ft	356 060 Ft	356 060 Ft	356 060 Ft	356 060 Ft	419 560 Ft	356 060 Ft	356 060 Ft	356 060 Ft	356 060 Ft	356 060 Ft	419 560 Ft
igénybe vett szolg.	82 795 717 Ft	8 181 717 Ft	9 114 931 Ft	12 237 673 Ft	25 499 958 Ft	8 762 758 Ft	42 440 547 Ft	14 130 305 Ft	48 719 136 Ft	75 921 022 Ft	91 614 117 Ft	74 798 150 Ft
egyéb szolg.	216 975 Ft	203 000 Ft	198 000 Ft	198 000 Ft	198 000 Ft	198 000 Ft	216 975 Ft	198 000 Ft	198 000 Ft	198 000 Ft	198 000 Ft	198 000 Ft
tárgyi eszközök beszerzése	254 000 Ft	254 000 Ft	254 000 Ft	254 000 Ft	254 000 Ft	2 794 000 Ft	254 000 Ft	254 000 Ft	254 000 Ft	254 000 Ft	254 000 Ft	254 000 Ft
közvetített szolgáltatások	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
egyéb kiadások	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
<b>Záró:</b>	25 148 184 Ft	27 576 563 Ft	29 076 728 Ft	31 733 903 Ft	31 820 778 Ft	29 309 078 Ft	32 794 563 Ft	22 300 185 Ft	27 060 428 Ft	31 802 822 Ft	18 095 022 Ft	6 965 461 Ft

