

76/2026

7.

	Előterjesztés Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete számára
---	--

Előterjesztő: Sátyl Balázs alpolgármester és Rádai Dániel alpolgármester							
A képviselő-testületi ülés időpontja: 2026. február 26.	7....sz. napirend						
Tárgy: Javaslat a Rév8 Zrt.-vel kapcsolatos döntések meghozatalára							
A napirendet nyilvános ülésen kell tárgyalni, a határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges.							
ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: RÉV8 ZRT. KÉSZÍTETTE: ZIKKERT ZOLTÁN ARNOLD VEZÉRIGAZGATÓ <i>ma mk</i> PÉNZÜGYI FEDEZET IGAZOLÁSA: A TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELETBEN RENDELKEZÉSRE ÁLL <i>+</i> JOGI KONTROLL: <i>[Signature]</i> BETERJESZTÉSRE ALKALMAS: <i>d. Bojsza Krisztina</i> DR. BOJSZA KRISZTINA ALJEGYZŐ Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Érkezett: 2026 FEBR 18.</td> <td>Szám: 02/57-8/2026</td> </tr> <tr> <td>Melléklet: 3</td> <td>Ügyintéző: dl B.T.</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Előzmény: E.A.</td> </tr> </table>		Érkezett: 2026 FEBR 18.	Szám: 02/57-8/2026	Melléklet: 3	Ügyintéző: dl B.T.		Előzmény: E.A.
Érkezett: 2026 FEBR 18.	Szám: 02/57-8/2026						
Melléklet: 3	Ügyintéző: dl B.T.						
	Előzmény: E.A.						
Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság véleményezi	X						
Társadalmi Ügyek Bizottság véleményezi	-						
Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Közterület-hasznosítási Bizottság véleményezi	-						
Határozati javaslat: A Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek az előterjesztés megtárgyalását.							

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tényállás és a döntés tartalmának részletes ismertetése

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 263/2025. (XII. 11.) számú határozatában elfogadta a Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zrt. (a továbbiakban: Rév8 Zrt.) üzleti tervét, és a 264/2025. (XII. 11.) számú határozatában a Rév8 Zrt. számára biztosított a közfeladatok ellátására **241.551.029,-Ft működési, valamint 2.290.000,-Ft felhalmozási kompenzációt**, mely alapján 2026. január 26-án megkötésre került a Rév8 Zrt. 2026. évi közszolgáltatási szerződése (1. számú melléklet).

A Képviselő-testület a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetésének 1. számú módosításában **további**

ÉRKEZETT

2026 FEBR 18.

15^{or}
[Signature]

[Signature]

9.078.621,-Ft előirányzatot biztosít a Rév8 Zrt. részére béremlés jogcímén, változatlan foglalkoztatotti létszámmal tervezve.

A vezérigazgató és a munkavállalók bérét tartalmazó személyi jellegű juttatások összege 8.034.178,-Ft-tal emelkedik 148.557.800,-Ft-ról 156.591.978,-Ft-ra. A munkáltatót terhelő járulékok összege 1.044.443,-Ft-tal növekszik 19.312.514,-Ft-ról 20.356.957,-Ft-ra.

Az Önkormányzat a többletfedezetet a Rév8 Zrt. működési kompenzáció összegének növelésével biztosítja, ez esetben **a működési kompenzáció összege 250.629.650,-Ft-ra változik.**

A kompenzáció összegének változtatásához a közszolgáltatási szerződés módosítása szükséges, valamint ezzel összhangban szükséges módosítani a Rév8 Zrt. üzleti tervét is.

Az előterjesztés a Rév8 Zrt. Közgyűlése számára javasolja a vezérigazgató munkabérét 2026. március 1-jétől bruttó 1.350.000,-Ft/hó összegről bruttó 1.500.000,-Ft/hó összegre módosítani.

II. A döntés pénzügyi hatása

Az Önkormányzat a 2026. évben a Rév8 Zrt. számára 9.078.621,-Ft-tal növelt, összesen 252.919.650,-Ft kompenzációt biztosít.

III. Jogszabályi környezet

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 41. § (3) bekezdése szerint önkormányzati döntést a képviselő-testület, a helyi népszavazás, a képviselő-testület felhatalmazása alapján a képviselő-testület bizottsága, a részönkormányzat testülete, a társulása, a polgármester, továbbá a jegyző hozhat.

Az Mötv. 23. § (5) bekezdés 1. és 5. pontjai szerint a kerületi önkormányzat feladata különösen a helyi közutak, közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése, valamint a helyi településrendezés, településfejlesztés.

A Budapest Józsefvárosi Önkormányzat vagyonáról és a vagyon feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 66/2012. (XII. 13.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Vagyonrendelet) 3. melléklet 14. pontja a városrehabilitációval és városfejlesztéssel, önkormányzati ingatlanfejlesztéssel – különösen a program előkészítési és tanácsadási feladatok, program tervezési feladatok, programmenedzsment feladatok, a teljesítésbe ment projektek követése – kapcsolatos feladatok ellátására a Rév8 Zrt.-t hatalmazta fel és nevesítette, mint kizárólagos feladatellátót.

A Vagyonrendelet 15. § (1) bekezdése alapján az Önkormányzatot – törvényben meghatározott eltérésekkel – megilletik mindazok a jogok és terhelik mindazok a kötelezettségek, amelyek a tulajdonost megilletik, terhelik. A tulajdonost megillető jogok gyakorlásáról a Képviselő-testület rendelkezik. A tulajdonost megillető jogokkal való rendelkezés alatt a Képviselő-testület azon döntését kell érteni, amelyek meghatározzák

- a) az Önkormányzatot, mint tulajdonost megillető jog gyakorlására jogosultakat és a gyakorlásra átruházott jogosítványokat,
- b) a tulajdonosi jogok gyakorlásának a feltételeit.

A Vagyonrendelet 16. § b) pont bd) alpontja alapján a tárgyban a Képviselő-testület jogosult dönteni.

„16. § A Képviselő-testület a tulajdonosi joggyakorló

- b) értékhatártól függetlenül a következő esetekben



bd) az Önkormányzat kizárólagos gazdasági tevékenységének végzésére vonatkozó szerződés megkötése, módosítása.”

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:109.§ (1) bekezdése szerint a gazdasági társaság tagjainak döntéshozó szerve a legfőbb szerv. A (2) bekezdés szerint a gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal. A Ptk. 3:268. § (1) bekezdése alapján a részvénytársaság legfőbb szerve a közgyűlés.

A Rév8 Zrt. Alapítói a vagyoni hozzájárulásuk arányában tulajdonolják a Társaságot és gyakorolják a szavazati jogukat: Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 60,9%-os, Budapest Főváros Önkormányzata 39,1%-os arányban.

A Vagyonrendelet 49. § (1) bekezdés d) pontja szerint a Képviselő-testület dönt az Önkormányzatot a társasági részesedése alapján megillető tulajdonosi jogok egészének vagy meghatározott részének gyakorlására vonatkozó meghatalmazásról.

Az általános gazdasági érdekű szolgáltatások nyújtásával megbízott egyes vállalkozások javára közszolgáltatás ellentételezése formájában nyújtott állami támogatásra való alkalmazásáról szóló 2012/21/EU bizottsági határozat 2. cikk (1) bekezdés a) pontja értelmében az ellentételezés mértéke közszolgáltatási feladatonként nem haladhatja meg évenként a 15 millió eurót. Közszolgáltató által ellátott közszolgáltatási feladatok a 2012/21/EU bizottsági határozat szerinti általános gazdasági érdekű szolgáltatásnak minősülnek.

A RÉV8 Zrt. alapszabályának 13.2. pontja alapján „A vezérigazgatót a társaság Közgyűlése választja, és hívja vissza, dönt munkabéréről, valamint egyéb járandóságai keretösszegének megállapításáról a leadott szavazatok $\frac{3}{4}$ -es többségével.

A Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 18/2024. (X.10.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) 45.§ b) pontja alapján a bizottság a Képviselő-testület szerveként a Képviselő-testület által megállapított feladatokat látja el, így különösen: véleményezi a feladatkörét érintő képviselő-testületi előterjesztést. Emiatt javasolt, hogy a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság előzetesen véleményezze az előterjesztést.

A Mötv. 46. § (1) bekezdése és az SZMSZ 59. § bekezdése alapján az előterjesztést nyilvános ülésen kell tárgyalni. A határozat elfogadásához az SZMSZ 33. § (1) bekezdése alapján egyszerű többség szükséges.

Fentiek alapján kérjük a határozati javaslatok elfogadását.

Melléklet:

1. számú melléklet: Rév8 Zrt. 2026. évi hatályos közszolgáltatási szerződése
2. számú melléklet: Rév8 Zrt. 2026. évi közszolgáltatási szerződés módosításának tervezete
3. számú melléklet: Rév8 Zrt. 2026.évi üzleti terv módosításának tervezete



I. HATÁROZATI JAVASLAT

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (.....) számú határozata

a Rév8 Zrt.-vel kötött 2026. évi közszolgáltatási szerződés módosításáról

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. módosítja a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzatnak a Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zrt.-vel 2026. január 26. napján kötött 2026. évre vonatkozó közszolgáltatási szerződését az előterjesztés 2. számú mellékletében foglalt tartalommal, amely alapján a 2026. évre biztosított kompenzáció összege mindösszesen 252.919.650,-Ft, amelyből 250.629.650,-Ft működési és 2.290.000,-Ft felhalmozási kompenzáció;
2. felkéri a polgármestert a határozat 1. pontja szerinti szerződésmódosítás aláírására az előterjesztés 2. számú melléklete szerinti tartalommal.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont esetében 2026. február 26.

2. pont esetében 2026. március 10.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Rév8 Zrt.

II. HATÁROZATI JAVASLAT

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (.....) számú határozata

a Rév8 Zrt. 2026. évi üzleti tervének módosításáról

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. elfogadja a Rév8 Zrt. 2026. évi módosított üzleti tervét az előterjesztés 3. számú mellékletét képező tartalommal;
2. felhatalmazza a többségi tulajdonos Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat képviselőjét, hogy a Rév8 Zrt. soron következő közgyűlésén a határozat 1. pontjában meghatározott döntését képviselje, a fenti pontnak megfelelő határozat elfogadására igennel szavazzon, a szükséges nyilatkozatokat megtegye és a szükséges dokumentumokat aláírja.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont esetében 2026. február 26.

2. pont esetében a Rév8 Zrt. következő közgyűlése

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Rév8 Zrt.



III. HATÁROZATI JAVASLAT

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (.....) számú határozata

a Rév8 Zrt. vezérigazgató munkabérének módosításáról

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. javasolja a Rév8 Zrt. Közgyűlése részére, hogy Zikkert Zoltán Arnold, a Rév8 Zrt. vezérigazgatójának munkabére 2026. március 1-jétől bruttó 1.500.000,-Ft/hó összegre módosuljon;
2. felhatalmazza a többségi tulajdonos Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat képviselőjét, hogy a Rév8 Zrt. soron következő közgyűlésén a határozat 1. pontjában meghatározott döntését képviselje, a fenti pontnak megfelelő határozat elfogadására igennel szavazzon, a szükséges nyilatkozatokat megtegye és a szükséges dokumentumokat aláírja.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont esetében 2026. február 26.
2. pont esetében a Rév8 Zrt. következő közgyűlése

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Rév8 Zrt.

Budapest, 2026. február 18.


Sátyl Balázs
alpolgármester


Rádai Dániel
alpolgármester

Törvényességi ellenőrzés:


dr. Törőcsik Edit Julianna
jegyző


5

2026. évi Közzolgáltatási Szerződés

amely létrejött egyrészről

a **Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat** (székhely: 1082 Budapest, Baross u. 63-67., törzskönyvi száma: 73571 5 nyilvántartó hatóság: Magyar Államkincstár, adószáma: 15735715-2-42, képviseli: Pikó András Brúnó polgármester), mint megbízó (a továbbiakban: Önkormányzat), másrészről,

a **Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1085 Budapest, Horánszky utca 13., cégjegyzékszáma: 01-10-043548, adószáma: 12293005-2-42, statisztikai számjele: 12293005-6812-114-01, képviseli: Zikkert Zoltán Arnold vezérigazgató és dr. Horváth Dániel igazgatósági tag együttesen, mint közzolgáltató (a továbbiakban: Közzolgáltató, önkormányzat és közzolgáltató együttesen említve: Felek) között alulírott helyen és időben a következő tartalommal:

1. Preambulum

1.1. A Budapest Józsefvárosi Önkormányzat vagyonáról és a vagyon felett tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 66/2012. (XII.13.) önkormányzati rendelet a jelen szerződésben szabályozott közfeladatok ellátására a Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaságot jelölte ki kizárólagosan.

1.2. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján a közfeladatok biztonságos, hatékony és jó minőségben történő ellátása érdekében a Felek 2021. január 20-án Közzolgáltatási Keretszerződést kötöttek (a továbbiakban: Keretszerződés).

1.3. A Felek a Közzolgáltatási keretszerződésben az Önkormányzat tulajdonában lévő helyi közutak, közterek és parkok fejlesztésével, településrendezés és településfejlesztéssel kapcsolatos feladatok ellátásáról az alábbi éves közzolgáltatási szerződést (a továbbiakban: Éves Szerződés) kötik, mely a Keretszerződés 1. számú mellékleteként annak elválaszthatatlan részét képezi.

1.4. Felek rögzítik, hogy a Keretszerződést, illetve az abban meghatározott közfeladatok ellátására vonatkozóan kötött egyes közzolgáltatási szerződéseket (Éves Szerződések), így a jelen szerződést is, az Európai Unió működéséről szóló szerződés 106. cikke (2) bekezdésének az általános gazdasági érdekű szolgáltatások nyújtásával megbízott egyes vállalkozások javára közzolgáltatás ellentételezése formájában nyújtott állami támogatásra való alkalmazásáról szóló 2012/21/EU bizottsági határozat (HL L 7., 2012.1.1., 3-10. o.) rendelkezéseinek figyelembevételével kötik meg.

2. A szerződés tárgya, a Közzolgáltató feladata

2.1. Felek rögzítik, hogy jelen Éves Szerződés alapján Közzolgáltató az Mőtv. 23. § (5) bekezdés 1. és 5. pontjaival összhangban a helyi közutak, közterek és parkok fejlesztésével, településrendezés és településfejlesztéssel kapcsolatos feladatokat látja el. Ennek keretében a városrehabilitációval és városfejlesztéssel, önkormányzati ingatlanfejlesztéssel kapcsolatos programokat (a továbbiakban: program) készít elő, tervez és hajt végre, illetve a megvalósult programokat utóköveti.

Feladatai a programok tekintetében:

- a városfejlesztési programok előkészítései és tanácsadási feladatok,
- program tervezési feladatok,
- beruházások menedzselése, programmenedzsment,
- a teljesítésbe ment projektek és programok követése, és az ezekhez kapcsolódó általános gazdálkodási és ügyviteli feladatok,
- a feladatok ellátásához kapcsolódó gazdálkodási és ügyviteli teendők ellátása.

2.2. Az Önkormányzat a jelen Éves szerződés 2.1. pontjában meghatározott közfeladatok ellátására Közzolgáltatónak alanyi, tárgyi és tevékenységi körben, illetőleg időbeli és területi hatállyal kizárólagos jogot biztosít.

2.3. Feladatai teljesítése során a Közzolgáltató gondoskodik a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete 99/2023. (IV.27.) határozatával elfogadott Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Programban foglaltak megvalósításáról.

3. A közzolgáltató által ellátott közfeladatok finanszírozása, kifizetése

3.1. Felek megállapodnak, hogy az Önkormányzat a Közzolgáltató javára a felek között kötött Keretszerződésnek megfelelően, a jelen Éves Szerződés 2.1. pontjában meghatározott közfeladatok ellátásának finanszírozására a jelen Éves Szerződés 1. számú mellékletében meghatározott kompenzáció számítási módszer és összeg alapján kompenzációt nyújt annak érdekében, hogy a Közzolgáltató közzolgáltatási kötelezettségeivel kapcsolatban keletkező költségeinek fedezete biztosított legyen.

3.2. Felek megállapodnak abban, hogy jelen Éves Szerződésben a kompenzáció alatt a Keretszerződésben meghatározott költségtérítést értik. Közzolgáltató éves költségvetési terve tartalmazza a feladatellátással összefüggő éves költségigényét.

3.3. A 2026. évre vonatkozó költségigény **243.841.029,-Ft**, melyből **241.551.029,-Ft** működési célú, **2.290.000,-Ft** felhalmozási célú kompenzáció a jelen szerződés 1. számú mellékletében részletezettek alapján.

3.4. Az Önkormányzat az éves működési költségigény arányos részét (a továbbiakban: havi működési költségigény) minden hó 5. napjáig átutalja a Közzolgáltató számlájára, az alábbiak szerint:

- a) 2026. január – november hónapokra járó térítés 20.129.252,-Ft/hó, mindösszesen 221.421.772,-Ft,
- b) 2026. december hónapra járó térítés 20.129.257,-Ft,

A felhalmozási kompenzáció összegét annak felmerülésekor külön lehívó levélben szükséges megigényelni.

3.5. A Közzolgáltató a javára nyújtandó előirányzott kompenzáció igényét a Keretszerződés 7.4. pontjában foglaltaknak megfelelően köteles az Önkormányzatnál bejelenteni, amelyet az Önkormányzat jogosult ellenőrizni, valamint arról a Közzolgáltatóval egyeztetést kezdeményezni.

4. Az Európai Unió működéséről szóló szerződés 106. cikke (2) bekezdésének az általános gazdasági érdekű szolgáltatások nyújtásával megbízott egyes vállalkozások javára közzolgáltatás ellentételezése formájában nyújtott állami támogatásra való alkalmazásáról szóló 2012/21/EU bizottsági határozatban foglaltaknak megfelelő rendelkezések.

4.1. Felek rögzítik, hogy a támogatás mértékét a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkében foglaltaknak megfelelően határozzák meg, vagyis az ellentételezés mértéke nem haladhatja meg a közfeladatok ellátásának nettó költségét. A nettó költség kiszámítására a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkének (2) bekezdésében foglalt rendelkezései az irányadóak. Felek rögzítik, hogy a kompenzáció magában foglalja a jelen szerződés szerinti közfeladat ellátással felmerült összes közvetett és közvetlen költséget.

4.2. A támogatás felhasználásának megfelelő ellenőrizhetőségének biztosítása érdekében Felek megállapodnak, hogy amennyiben Közzolgáltató a közfeladatok ellátásán kívül is végez tevékenységet, úgy a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkének (9) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a közzolgáltatás költségeit és bevételeit a többi szolgáltatásától elkülönítve köteles kimutatni a belső számláiban, a költségek és bevételek elkülönítésének paramétereivel együtt.

4.3. Felek megállapodnak, hogy amennyiben a Közzolgáltató a közfadatai ellentételezése során a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkének rendelkezéseivel meghatározott összeget meghaladó támogatásban részesül, a túlkompensációt köteles visszafizetni. Közzolgáltató köteles a részére nyújtott ellentételezésről olyan elkülönített elszámolást vezetni, amelyből a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkének (2) - (4) bekezdésében meghatározott követelmények ellenőrizhetőek, és köteles

a további Éves Szerződésekben meghatározott, egyéb közfeladataitól elkülönítetten nyilvántartani, valamint ezen tevékenységekhez kapcsolódó bevételeket és kiadásokat elkülönítetten kezelni.

4.4. Felek tudomásul veszik, hogy a 2012/21/EU bizottsági határozat 8. cikkének értelmében a jelen szerződés időtartama alatt és annak lejártától számított 10 évig a jelen szerződés alapján nyújtott finanszírozás a megjelölt határozattal való összeegyeztethetőségének ellenőrzéséhez szükséges információkat és a keletkezett dokumentumokat kötelesek megőrizni.

4.5. Felek rögzítik, hogy Közzolgáltató elszámolási kötelezettsége a Keretszerződés 7.7. pontjában szabályozásra került, az ott meghatározott Éves jelentés mintája a jelen Éves Szerződés 2. mellékletét képezi.

4.6. A központi költségvetésből az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátására kapott támogatás elszámolása érdekében a 2.1. pontban foglalt feladatokra biztosított kompenzációt a feladatok között nem csoportosíthatja át.

Az elszámolás érdekében olyan nyilvántartást köteles vezetni, amely alátámasztja a támogatás felhasználását, az Önkormányzat által meghatározott szempontok szerint.

5. A szerződés hatálya, időtartama

Felek rögzítik, hogy jelen Éves Szerződést 2026. január 01. napjától határozott időre, 2026. december 31. napjáig kötik.

6. A szerződés módosítás

Felek megállapodnak, hogy jelen Éves Szerződés az 5. pontban megjelölt határozott idő lejártáig csak a Felek közös megállapodása alapján, kizárólag írásban módosítható. Az Éves Szerződések jóváhagyására és módosítására a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete jogosult.

7. A szerződés megszűnése

7.1. Felek megállapodnak, hogy jelen Éves Szerződés az 5. pontban megjelölt határozott idő lejártával megszűnik. Az átmeneti finanszírozás időszakára az új éves költségvetés elfogadásáig havonta az önkormányzat tárgyévét megelőző évi eredeti költségvetésében tervezett kompenzáció alapján kiszámított, egy hónapra jutó kompenzáció összegét bocsátja Közzolgáltató rendelkezésére, azzal, hogy ez beszámításra kerül az Éves Szerződésben meghatározott kompenzáció összegébe.

7.2. Felek rögzítik továbbá, hogy jelen Éves Szerződés a felek között létrejött Keretszerződés elválaszthatatlan mellékletét képezi, amelyre tekintettel az Éves Szerződés osztja a Keretszerződés jogi sorsát, önálló kötelmet nem keletkeztet.

7.3. Felek rögzítik, hogy amennyiben a felek úgy döntenek, hogy a Keretszerződésben foglalt, a jelen szerződés tárgyát is képező közzolgáltatási kötelezettség megszűnik, ez a feladatra kötött Éves Szerződés megszűnését is eredményezi. Amennyiben Felek között a Keretszerződés bármelyik oknál fogva megszűnik, úgy az Éves Szerződés a Felek erre irányuló külön jognyilatkozata nélkül is megszűnik.

8. Egyéb rendelkezések

8.1. A jelen Éves Szerződés valamely rendelkezésének jogszabályba ütközése, érvénytelenné vagy kikényszeríthetetlenné válása nem érinti az Éves Szerződés bármely egyéb rendelkezésének hatályát.

8.2. A Felek megállapodnak abban, hogy a jelen Éves Szerződésből eredő vagy azzal összefüggő bármely nézeteltérést, vitát elsősorban tárgyalásos úton kísérelnek meg rendezni.

8.3. Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, valamint a Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezései, valamint Magyarországon hatályos jogszabályi rendelkezések az irányadóak.

8.4. Jelen szerződést felek együttes elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben egyezőt, jóváhagyólag 5 egymással egyező példányban írják alá.

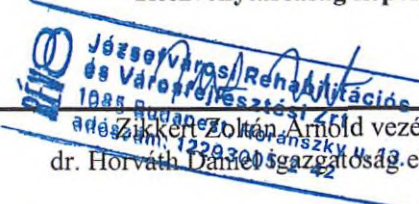
Mellékletek:

1. sz. melléklet – 2026. éves kompenzáció számítása
2. sz. melléklet – 2026. évre vonatkozó közszolgáltatás leírása

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi
Önkormányzat képviselőjében:


Rikó András
polgármester

Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és
Városfejlesztési Zártkörűen Működő
Részvénytársaság képviselőjében:


dr. Horváth Dániel igazgató és
vezérigazgató és
elnöke együttesen

Jogi szempontból ellenőrizte:

dr. Töröcsik Edit Julianna
jegyző nevében és megbízásából:

.....
Dr. Bojsza Krisztina
aljegyző

Fedezet:

2026 JAN 26.
Budapest, 2025.

Pénzügyi ellenjegyzés:

2026 JAN 21.
.....
Lévai Tamás
gazdasági vezető

2026 JAN 26.

Jogi szempontból ellenőrizte:
dr. Töröcsik Edit Julianna jegyző
névében és megbízásából


dr. Urbán Kristóf
Jogi Iroda
irodavezető

1. sz. melléklet – 2026. éves kompenzáció számítása

RÉV8 Zrt 2026. évi TERV	2025. évi előzetes kölségvetési terv	2025. évi kölségvetési terv 1. sz. módosítása	2026. évi kölségvetési terv
Rév8 Zrt. támogatás (kompenzáció)	246 901 204	250 460 704	243 841 029
Bevételek összesen bruttó	246 901 204	250 460 704	243 841 029

Kiadások

<i>Bér, bérjellegű (személyi) juttatások</i>			
Személyi jellegű juttatások munkavállalók és megbízással foglalkoztatottak	148 557 800	151 707 800	148 557 800
Cafeteria juttatás	3 851 565	3 851 565	3 968 752
Cafeteria juttatáshoz kapcsolódó SZJA	577 734	577 734	595 312
Kiküldetésre járó díj	0	0	480 000
igazgatóság (5 tag) + fb (3 tag)	20 400 000	20 400 000	20 400 000
Céges telefon magáncélú használata	0	0	168 000
Céges telefon magáncélú használatához kapcsolódó SZJA	0	0	25 200
Reprezentáció, üzleti ajándék - működéshez	1 022 057	1 022 057	1 018 000
Reprezentáció, üzleti ajándék - rendezvényekhez	977 152	977 152	940 000
Reprezentációhoz kapcsolódó SZJA	353 860	353 860	346 566
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0	0
összesen személyi jellegű juttatások	175 740 168	178 890 168	176 499 630
Munkáltatót terhelő járulékok	19 312 514	19 722 014	19 312 514
Cafeteria járulék (Szép Kártya)	500 701	500 701	515 940
igazgatóság járuléka + fb járuléka	2 386 800	2 652 000	3 120 000
Cégtelefon használathoz kapcsolódó járulék	0	0	21 840
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - működés	132 864	132 864	156 161
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - rendezvény	127 030	127 030	144 196
összesen járulék	22 459 909	22 869 409	23 270 651
Személyi juttatások összesen	198 200 077	201 759 577	199 770 281
Anyagköltség	1 785 129	1 785 129	1 246 000
Igénybe vett szolgáltatások	39 909 998	39 909 998	36 909 948
Egyéb szolgáltatás összesen	1 316 000	1 316 000	1 561 000
Dologi kiadások összesen	43 011 127	43 011 127	39 716 948
Egyéb ráfordítások	3 400 000	3 400 000	2 063 800
Beruházás összesen	2 290 000	2 290 000	2 290 000
összes kiadás	246 901 204	250 772 689	243 841 029
bevétel	246 901 204	250 772 689	243 841 029
Eredmény	0	0	0
Nyereségesség %	0,00%	0,00%	0,00%

2. sz. melléklet – 2026. évre vonatkozó közszolgáltatás leírása

	Feladat	Feladat leírása
1.	<i>Közterület-fejlesztésekhez kapcsolódó tervezések, kivitelezések és programok</i>	
1.1.	Játszóterek tervezése	tervezés koordinálása, szakmai egyeztetések, részvételi folyamat, kommunikáció
1.2.	Szentkirályi utca, Puskin utca és Trefort utca megújításának tervezése	tervezés koordinálása, szakmai egyeztetések, részvételi folyamat, kommunikáció
1.3.	Vajdahunyad utca, Kis Stáció utca megújításának tervezése	tervezési program megalkotása, beszerzési eljárás lefolytatása, tervezés koordinálása, szakmai és lakossági egyeztetések, kommunikáció
1.4.	Szigony utcai parkoló fásítás tervezése	tervezési program megalkotása, beszerzési eljárás lefolytatása, tervezés koordinálása, szakmai és lakossági egyeztetések, kommunikáció
1.5.	Népszínház utca torkolat tervezése	tervezési program megalkotása, beszerzési eljárás lefolytatása, tervezés koordinálása, szakmai és lakossági egyeztetések, kommunikáció
1.6.	Utcafásítási program	tervezés koordinálása, szakmai és lakossági egyeztetések, kommunikáció
1.7.	Közterületi akadálymentesítési program	tervezés koordinálása, szakmai és lakossági egyeztetések, megvalósítás támogatása, kommunikáció
1.8.	Baross utcai utcai zöldsáv fejlesztése	tervezés, megvalósítás támogatása, kommunikáció
1.9.	Népszínház utcai ülőfelületek kialakítása	tervezés, megvalósítás támogatása, kommunikáció
1.10.	József utcai pihenősziget és kutyabarát zöldsáv kialakítása	tervezés, szakmai egyeztetések, megvalósítás támogatása, kommunikáció
1.11.	Pál utca fásítása	tervezés, szakmai egyeztetések, megvalósítás támogatása, kommunikáció
1.12.	Közösségi kert és nyitott tér kialakítása (Magdolna utca 28.)	tervezés, részvételi folyamat, megvalósítás lebonyolítása, kommunikáció
1.13.	Zöldfalak és zöldvitorlák (Losonci, Százados, Ganz és Orczy negyed területén)	tervezés, egyeztetések, megvalósítás lebonyolítása, kommunikáció
1.14.	Szerdahelyi utca köztér rekonstrukció	tervezés, szakmai egyeztetések, megvalósítás támogatása, kommunikáció
1.15.	Gyalogosbarát József utca	tervezési program meghatározása, beszerzési eljárás lefolytatása, tervezés

		koordinálása, szakmai egyeztetések, kommunikáció
1.16.	Kis Salétrom utca fásítása és Salétrom utca akadálymentesítése	tervezési program meghatározása, beszerzési eljárás lefolytatása, tervezés koordinálása, szakmai egyeztetések, kommunikáció
1.17.	Népszínház utcai csomópontok fejlesztése	tervezés, szakmai egyeztetések, megvalósítás támogatása, kommunikáció
1.18.	Zebra a Pápa térre	tervezés, szakmai egyeztetések, kommunikáció
1.19.	Mátyás téri játszótér fejlesztése	tervezés, szakmai egyeztetések, kommunikáció
1.20.	Leonardo köz csinosítása	tervezés, szakmai egyeztetések, megvalósítás támogatása, kommunikáció
1.21.	Biztonságos átkelés a Százados úti óvoda és bölcsőde között	tervezés koordinálása, szakmai egyeztetések, kommunikáció
1.22.	Fényóázis	tervezési program meghatározása, beszerzési eljárás lefolytatása, tervezés koordinálása, szakmai egyeztetések, kommunikáció
1.23.	Népszínház utca fásítás és gyalogátkelőhelyek kivitelezés	közbeszerzési eljárás lefolytatása, kivitelezés lebonyolítása, kommunikáció
1.24.	Jázmin tér kivitelezése	közbeszerzési eljárás lefolytatása, kivitelezés lebonyolítása, kommunikáció
1.25.	Magyarok Nagyasszonya téri játszótér és Szenes Iván sportpálya kivitelezés	közbeszerzési eljárás lefolytatása, kivitelezés lebonyolítása, kommunikáció
1.26.	Utcaátadó ünnepségek szervezése	lebonyolítás, kommunikáció
1.27.	Csarnok negyed és Népszínház negyed közlekedésbiztonsági beavatkozások tervezése és megvalósítása	tervezés, szakmai és lakossági egyeztetések, megvalósítás támogatása, kommunikáció
1.28.	Diószegi utca és Elnök utca gyalogos és kerékpárosbarát fejlesztése	tervezési program meghatározása, beszerzési eljárás lefolytatása, tervezés koordinálása, szakmai egyeztetések, kommunikáció
1.29.	Százados negyed forgalomcsillapítás tervezés	tervezés koordinálása, szakmai és lakossági egyeztetések, kommunikáció
1.30.	Baross utca – Szigetvári utca gyalogátkelőhely tervezése	tervezési program megalkotása, beszerzési eljárás lefolytatása, tervezés koordinálása, szakmai és lakossági egyeztetések, kommunikáció
2.	<i>Pályázatokhoz kapcsolódó feladatok</i>	
2.1.	Egészséges utcák program	Egészséges utcák program pályázati felhívásra benyújtott pályázatok kezelése, projektmenedzsment, tervezés koordinálása, szakmai egyeztetések, közbeszerzési eljárások előkészítése és lefolytatása, kommunikáció

2.2.	Káptalanfüredi gyermek és utánpótlás tábor megvalósítása	Pályázati kapcsolattartás, szakmai közreműködés
2.3.	Magdolna Negyed Program III. szociális városrehabilitációs program	Fenntartási jelentések
2.4.	VEKOP – MORCZY szociális városrehabilitációs program	Fenntartási jelentések
2.5.	TÉR_KÖZ 2006 és TÉR-KÖZ 2008 pályázatok	Fenntartási jelentések



A RÉV8 ZRT. 2026. ÉVI

ÜZLETI TERVE

1. számú módosítással egységes szerkezetben

I. A Rév8 Zrt. 2026. évre tervezett feladatai

A Társaság a 2026. évre tervezett feladatait a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzattal (a továbbiakban: Önkormányzat) kötött szerződéseinek (közszolgáltatási szerződés, valamint egyes projektek megvalósításra vonatkozó megbízási szerződések) megfelelően látja el.

A Rév8 Zrt. közszolgáltatási szerződés alapján ellátott feladatai 2026-ban a következő 2 fő területre koncentrálnak:

- a) Közterület-fejlesztésekhez kapcsolódó tervezések, kivitelezések és programok
- b) Pályázatokhoz kapcsolódó feladatok

A Rév8 Zrt. megbízási szerződés alapján lát el további, egyedileg felmerülő komplex feladatokat, amelyek vegyesen belső erőforrások felhasználását és külső szakértelem, egyéb humán erőforrás igénybevételét igénylik.

1. A közterületfejlesztéshez kapcsolódó tervezések, kivitelezések és programok

KÖZTERÜLETEK ÁTFOGÓ TERVEZÉSE

• Játsszóterek tervezése

A Rév8 Zrt. által elkészített játszótér fejlesztési stratégia alapulvételével a kerület egyes játszóterei megújításának tervezése az önkormányzati döntések és forrásbiztosítás alapján indulhat. A 2025. évi költségvetés 2. sz. módosításába bekerült feladatként a Horváth Mihály téri játszótér tervezése. Egy építési beruházóval való megállapodás finanszírozást biztosít a Magyarok Nagyasszonya téri játszótér és Szenes Iván téri sportpálya tervezésére. A Rév8 Zrt. 2025-ben előkészítette a Magyarok Nagyasszonya téri játszótér és Szenes Iván téri sportpálya tervezését, helyszíni megfigyeléseket végzett, majd 2025 negyedik negyedévében közösségi tervezési alkalmakat tartott. 2026-ban sor kerül a részletes tervek elkészítésére, a megvalósítás előkészítésére, a kivitelezői beszerzési eljárás lefolytatására és a kivitelezésre. A Horváth Mihály tér esetében a Rév8 Zrt. 2025-ben előkészítette a tervezést és igényfelmérést végzett. A tervezői beszerzési eljárás lefolytatását követően 2026-ban várhatóan elkészül a vázlattevé, sor kerül annak véleményezésére, majd a részletes tervezésre, és megkezdődik a jóváhagyások beszerzése.

• Szentkirályi utca, Puskin utca és Trefort utca megújításának tervezése

A Rév8 Zrt. 2025-ben elkészítette a Puskin utca, a Szentkirályi utca Rákóczi út és Bródy Sándor utca közötti szakasza, illetve Mikszáth Kálmán tér és Baross utca közötti szakasza, valamint a Trefort utca megújítására vonatkozó tervezési programot, amelyet a Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Közterület-hasznosítási Bizottság 656/2025. (VI.10.) számú határozatával elfogadott. A tervező kiválasztására irányuló beszerzési eljárás dokumentumait a Rév8 Zrt. előkészítette, annak hivatali egyeztetése folyamatban van. 2026-ban sor kerül a beszerzési eljárás lefolytatására, szerződéskötésre a tervezővel és a Rév8 Zrt. irányítása mellett a tervezés megkezdésére. A tervezés első szakaszában részvételi folyamat keretében az érintettek véleményének közvetlen becsatornázására kerül sor. A tervek elkészítését követően kezdődhet meg a hozzájárulások beszerzése.

• Vajdahunyad utca, Kis Stáció utca megújításának tervezése

A Vajdahunyad utca a Corvin negyed fontos lakóutcája, amely a Corvin bevásárlóközpont és a Baross utca között kapcsolatot biztosít. A Baross utcai torkolatánál a Firgun Ház kulturális célú épületfelújítása

zajlik, amelyhez kapcsolódóan a torkolati utcaszakasz is új közterületi szerepbe kerül. A Kis Stáció utca a Harminckettesek terét köti össze a Vajdahunyad utca említett szakaszával és a Horváth Mihály térrel, a Kormányablak, a Firgun Ház és a Polgármesteri Hivatal határoló utcája. Az utcák műszaki kialakítása nem megfelelő, mai állapotukban a gyalogosok számára nem vonzóak. Újragondolásuk, a helyzetükhöz méltó kialakításuk szükséges. 2026-ban sor kerül a tervezési program megalkotására, a tervezési beszerzés előkészítésére és lefolytatására, majd a Rév8 Zrt. irányítása mellett a tervezés megkezdésére. A vázlattervekről ki kell kérni a lakók, utcahasználók véleményét, annak alapján lehet kidolgozni a kiviteli terveket.

- **Szigony utcai parkoló fásítás tervezése**

A Szigony utcai parkoló a lakóterület közepén nagy burkolt felületével megjelenésében és környezeti állapotában is elavult. A kedvezőbb klimatikus és környezeti állapot érdekében fásítani szükséges. 2026-ban sor kerül a tervezési program megalkotására, a tervezési beszerzés előkészítésére és lefolytatására, majd a Rév8 Zrt. irányítása mellett a fáttelepítés megtervezésére.

- **Népszínház utca torkolat tervezése**

A Népszínház utca József körüti torkolatában lévő buszvégállomás áthelyezéséről előkészítés alatt áll egy megállapodás a BKK-val. A buszvégállomás a Blaha Lujza térre kerül kihelyezésre, kedvezőbb átszállási kapcsolatokat biztosítva az utasoknak. A buszok zaj- és légszennyezésétől, közterületi helyfoglalásától megszabaduló Népszínház utcai torkolat új szerepnek megfelelő kialakítását szükséges megtervezni. 2026-ban sor kerül a tervezési program megalkotására, a tervezési beszerzés előkészítésére és lefolytatására, majd a Rév8 Zrt. irányítása mellett a torkolat kialakításának megtervezésére.

HÁLÓZATOS KÖZTERÜLETI BEAVATKOZÁSOK

- **Utcafásítási program tervezése**

A Rév8 Zrt. 2025-ben a nyilvánosan elérhető közmű adatok alapján meghatározta az utcafásítás III. ütemének lehetséges helyszíneit. A Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Közterület-hasznosítási Bizottság 699/2025. (VI.23.) számú határozatában döntött a tervezési program szerinti utcaszakaszok fásításának tervezése elindításáról. A tervező beszerzésére irányuló beszerzési eljárás lefolytatását követően megkötésre került a tervezési szerződés és megkezdődött a tervezés. 2026-ban a Rév8 Zrt. irányítása mellett várhatóan elkészülnek a tervek, megkezdődik a jóváhagyások beszerzése, és a jóváhagyásokkal rendelkező tervek esetében kiírásra kerülhet az adott utcák fásítására a kivitelezői beszerzési eljárás.

- **Közterületi akadálymentesítési program**

A Rév8 Zrt. 2025-ben elkészítette a közterületi akadálymentesítés következő ütemének tervezési programját a Tisztviselőtelepre fókuszálva. A tervezési program alapján lefolytatásra kerül a tervezői beszerzési eljárás, megkötésre kerül a tervezési szerződés. 2026-ban a Rév8 Zrt. irányítása mellett várhatóan elkészülnek a tervek, és a tervek alapján megkezdődhet az akadálymentesítés következő ütemének megvalósítása.

RÉSZVÉTELI KÖLTSÉGVETÉS NYERTES ÖTLETEI

- **Baross utcai zöldsáv fejlesztése**

2025-ben a Baross utcai zöldsávra vonatkozó terveket a Rév8 Zrt. elkészítette és leegyeztette a kivitelezést és a fenntartást végrehajtó Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. munkatársaival. Mivel az érintett terület a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában és kezelésében van, a beruházáshoz szükség volt a Fővárosi Önkormányzat tulajdonosi hozzájárulása beszerzésére is. A Rév8 Zrt. egyeztetette a terveket a Főpolgármesteri Hivatal és a Főkert munkatársaival is, míg a hozzájárulás kiadásra került. A

rossz egészségi állapotú fák eltávolítását követően a JGK Zrt. pótolja a fákat. Tervezetten 2026 tavaszán sor kerül a zöldsáv rendezésére talajlazítással, magkeverék használatával. A villamossín-pár területének hasznosításáról szóló tervezés megkezdésére a tervezési keretek tisztázását követően kerülhet sor.

- **Népszínház utcai ülőfelületek kialakítása**

A részvételi költségvetési ötlet nyomán a Rév8 Zrt. ülőfelületek kihelyezését tervezi a Népszínház utcát érintő többi beavatkozással is összefüggésben. 2025-ben a Rév8 Zrt. megvizsgálta az ülőhelyek kihelyezésének lehetséges változatait az elhelyezésre és költségekre tekintettel, illetve javasolta, hogy az ülőhelyek a Népszínház utca fásításának kivitelezésével egyidőben történjenek. A tervek egyeztetését és elfogadását követően 2026-ban sor kerülhet az ülőfelületek beszerzésére és kihelyezésére.

- **József utcai pihenősziget és kutyabarát zöldsáv kialakítása**

A József utca – Német utca találkozásánál kialakított kert fejlesztésével és a kapcsolódó parkolósáv egy részén kutyabarát zöldsáv kialakításával kapcsolatban a Rév8 Zrt. 2025-ben feltárta a lehetőségeket, egyeztetett az érdekeltekkel, meghatározta a tervezési programot és megtervezte a beavatkozásokat. A pihenőkert a tervek szerint új, lépcsős feljárásokat, ülőfelületeket és kukákat kap. A kutyabarát zöldsáv kialakításához a csapadékvíz elvezetés megoldása is szükséges. 2026-ban lezárulnak a közműszolgáltatókkal, forgalomtechnikai kezelővel történő egyeztetések, és a JGK Zrt. megrendelésében, a Rév8 Zrt. közreműködésével megvalósulnak a fejlesztések.

- **Pál utca fásítása**

A Rév8 Zrt. 2025-ben megvizsgálta a lehetőségeket és meghatározta a tervezési programot a Pál utcai fiúk regény ismertsége miatt szívesen látogatott utcában történő fejlesztésekre. Kisebb csoportok biztonságos megállását lehetővé tevő járdabővület jön létre zöldfelületekkel, valamint az utcában további két talajkapcsolatos fa elültetése is tervezett. A Rév8 Zrt. elkészítette a terveket, egyeztetett az ötletbeadókkal, és megkezdte a szükséges egyeztetéseket a jóváhagyások beszerzése érdekében. 2026-ban lezárulnak a közműszolgáltatókkal, forgalomtechnikai kezelővel történő egyeztetések, és a JGK Zrt. megrendelésében, a Rév8 Zrt. közreműködésével megvalósulnak a fejlesztések.

- **Közösségi kert és nyitott tér kialakítása a Magdolna utca 28. alatti telken**

A 2024. évi részvételi költségvetés nyertes ötleteként a Magdolna utca 28. szám alatti telek megnyitásával új, közösségi fenntartású zöldterület jönne létre, amely kapcsolatot tudna teremteni a 2022-es részvételi költségvetési ötlet részeként 2024-ben újranyitott Dankó udvarral (Dankó utca 18.). A Rév8 Zrt. 2025-ben felmérte a helyszínt, meghatározta a tervezési kereteket. A közösségi kert tervezés előkészítése alatt a Magdolna utca 30. szám alatti ingatlanon társasház építés kezdődött. Az Önkormányzat a közösségi kertnek kiszemelt ingatlan felvonulási terület céljára történő bérbeadásáról pályázati úton döntött. A területet bérbevevő beruházó a bérleti díjon felül a közösségi kerthez kapcsolódóan tereprendezeit és talajcserét vállalt. 2026-ban a Rév8 Zrt. a közösség bevonásával elkészíti a közösségi kert tervét és a fenntartás tervét, majd megvalósítja a kertet.

- **Zöldfalak és zöldvitorlák a Losonci, Százados, Ganz és Orczy negyed területén**

A városi hőhullámok egyhítése és a hőségben árnyék megteremtése érdekében zöldfalak és zöldvitorlák létesítését célzó beavatkozással kapcsolatban a Rév8 Zrt. megvizsgálja a lehetséges műszaki megoldásokat és helyszíneket, egyeztet az érdekeltekkel. A döntést követően a Rév8 Zrt. koordinálja a megvalósítást.

- **Szerdahelyi utca köztér rekonstrukció**

A Szerdahelyi utca közvilágításának fejlesztését követően a feladat második részének megtervezését a Rév8 Zrt. vette át. 2026-ban elkészülnek a tervek az utcában lévő fák életkörülményeinek javítására a burkolat megbontásával, nagyobb növényágyások létrehozásával, illetve a gyökerek növekedésével

összehangolható burkolat kialakításával. A tervek egyeztetését, a jóváhagyások beszerzését követően kerülhet sor a megvalósításra.

- **Gyalogosbarát József utca**

A 2025. évi részvételi költségvetés nyertes ötlete a József utca gyalogosbarát átalakítását célozza a forgalom lassítását, csillapítását, a gyalogos közlekedés biztonságát javító beavatkozásokkal. 2026-ban a Rév8 Zrt. meghatározza a tervezési programot, elkészíti a terveket. A tervek jóváhagyását, a hozzájárulások beszerzését követően kerülhet sor a megvalósításra.

- **Kis Salétrom utca fásítása és Salétrom utca akadálymentesítése**

A 2025. évi részvételi költségvetés nyertes ötlete a Kis Salétrom utca fásítását és a Kis Salétrom utca - Salétrom utca csomópontjának biztonságossá tételét célozza. 2026-ban a Rév8 Zrt. meghatározza a tervezési programot, elkészíti a terveket. A tervek jóváhagyását, a hozzájárulások beszerzését követően kerülhet sor a megvalósításra.

- **Népszínház utcai csomópontok fejlesztése**

A 2025. évi részvételi költségvetés nyertes ötlete a Kis Fuvaros utca Népszínház utcai torkolatánál zöldítéssel és parkolásgátló eszközzel segíti a csomópont beláthatóságát és a biztonságosabb gyalogos közlekedést, valamint a Kun utca Népszínház utcai torkolatánál zöldítést javasol. 2026-ban a Rév8 Zrt. meghatározza a tervezési programot, elkészíti a terveket. A tervek jóváhagyását, a hozzájárulások beszerzését követően kerülhet sor a megvalósításra.

- **Zebra a Pápa térre**

A 2025. évi részvételi költségvetés nyertes ötlete a II. János Pál pápa tér gyalogos megközelítésének javítását célozza, elsődlegesen a Kenyérmező utca felől új gyalogátkelőhely kialakítását javasolja. 2026-ban a Rév8 Zrt. a tér környéki további közlekedésbiztonsági beavatkozásokkal és az iskolautca program tervezett fejlesztéseivel összehangolva meghatározza a tervezési programot, elkészíti a terveket. A tervek jóváhagyását, a hozzájárulások beszerzését követően kerülhet sor a megvalósításra.

- **Mátyás téri játszótér fejlesztése**

A 2025. évi részvételi költségvetés nyertes ötlete a Mátyás téri játszótér fejlesztését javasolja kisebb elemekkel, mint napvitorla, új játszóeszköz vagy új bejárat kialakítása. 2026-ban a Rév8 Zrt. meghatározza a tervezési programot, elkészíti a terveket. A tervek elkészítését követően kerülhet sor a megvalósításra.

- **Leonardo köz csinosítása**

A 2025. évi részvételi költségvetés nyertes ötlete a Leonardo köz fejlesztését célozza fitness eszközökkel, aluljáró festésével és további csinosítást célzó beavatkozások tervezésével. 2026-ban a Rév8 Zrt. meghatározza a tervezési programot, elkészíti a terveket. A tervek elkészítését követően kerülhet sor a megvalósításra.

- **Biztonságos átkelés a Százados úti óvoda és bölcsőde között**

A 2025. évi részvételi költségvetés nyertes ötlete a Százados úti bölcsőde és óvoda közötti gyalogos közlekedés biztonságának javítása érdekében a gyalogátkelőhely fejlesztését célozza. 2026-ban a Rév8 Zrt. a Százados negyed és szűkebben a Százados utat érintő közlekedésbiztonsági beavatkozásokkal összehangoltan meghatározza a tervezési programot, elkészíti a terveket. A tervek jóváhagyását, a hozzájárulások beszerzését követően kerülhet sor a megvalósításra.

- **Fényozás**

A 2025. évi részvételi költségvetés nyertes ötlete a közterületek megvilágítását szeretné kreatív megoldásokkal színesebbé, szebbé tenni, egyúttal javítva az éjszakai biztonságérzetet. 2026-ban a Rév8

Zrt. meghatározza a tervezési programot, elkészítteti a terveket. A tervek jóváhagyását, a hozzájárulások beszerzését követően kerülhet sor a megvalósításra.

KÖZTERÜLETEK KIVITELEZÉSE

• Népszínház utca fásítás és gyalogátkelőhelyek kivitelezése

A Népszínház utca zöldítése és gyalogos biztonságának fejlesztése fontos célkitűzés. 2021-ben épült át a Kiss József utcai csomópont, ezt követte 2023-ban az Alföldi és Vay Ádám utca torkolatának megújítása. A további fejlesztések megalapozására 2024-ben készültek el a Népszínház utcára vonatkozó fatelepítési tervek, amik alapján 36 darab talajkapcsolatos fa ültetésére van lehetőség. A Népszínház utcán történő gyalogos közlekedés megkönnyítése és biztonságosabbá tétele érdekében két új, a Kiss József utcai és az Alföldi utcai csomópontot érintő, gyalogátkelőhely kiviteli terve is elkészült 2024 végére. A tervek megvalósítása 2026-ban lehetséges, a Rév8 Zrt. a közbeszerzési eljárás, illetve a kivitelezés lebonyolításában vesz részt, a beruházó Józsefvárosi Önkormányzat képviselőjében eljárva.

• Jázmin tér kivitelezése

A Tömő utca - Fűvészkert utca - Jázmin utca által határolt játszótér műszaki állapota leromlott, mind a növényzet, mind a telepített játszóeszközök megújítása időszerű. A Rév8 Zrt. 2025. év elejére elkészíttette a játszótér felújítás terveit, amik tartalmazzák a terület zöldinfrastruktúrájának és öntöző hálózatának, a játszótér határoló gyalogos és parkoló felületeknek, valamint a közvilágításnak a megújítását, továbbá egy, a mai igényeknek megfelelő, új játszóeszközökkel kibővített tematikus játszótér kialakítását. A tervezési folyamatot a közösség bevonása, véleményük tervbe illesztése végigkísérte. Az Önkormányzat beruházásban a kivitelezés 2026-ban valósul meg, a Rév8 Zrt. beruházás lebonyolítójaként vesz részt a folyamatban.

• Magyarok Nagyasszonya téri játszótér és Szenes Iván téri sportpálya kivitelezése

A Józsefvárosi Önkormányzat településrendezési szerződést kötött a Képviselő-testület 97/2025. (IV. 24.) sz. határozata alapján egy ingatlanfejlesztővel a Szenes Iván téren játszótér és sportpálya fejlesztésére. A megállapodás részeként a vállalkozó közérdekű kötelezettségvállalásként bruttó 80.000.000.-Ft összeget fizet az Önkormányzat részére, melyet az Önkormányzat használ fel. A Rév8 Zrt. feladata a játszótér és a sportpálya megújítására vonatkozó tervek elkészítése és a beruházás lebonyolítói feladatok ellátása. 2025 őszén első lépésként közösségi tervezési folyamat valósult meg, az eredmények alapján elkészültek a tervek. A kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzés előkészítése 2026-ban indulhat el, sikeres lebonyolítást követően kerülhet sor a kivitelezésre.

• Utcaátadó ünnepségek szervezése

Az elmúlt évek során józsefvárosi gyakorlat lett a megújított közterületek közösségi eseménnyel egybekötött átadása. 2025-ben ilyen volt a Szeszgyár utca és Szeszgyár köz átadása. 2026-ban várhatóan sor kerül a Jázmin tér megvalósítására, így azt követően újból utcaünnepet szervez majd a Rév8 Zrt..

KÖZLEKEDÉSBIZTONSÁGI BEAVATKOZÁSOK

• Csarnok negyed és Népszínház negyed közlekedésbiztonsági beavatkozások tervezése és megvalósítása

A Rév8 Zrt. a megrendelői elvárásoknak megfelelően új megközelítésben, kisebb, egyszerre könnyebben megvalósítható és bemutatható, elmagyarázható beavatkozásokat tervez a Csarnok negyed és a Népszínház negyed közlekedésbiztonságának javítására. Első lépésként a korábbi tervekre alapozva 2025-ben elkészültek a tervek a két negyed 30 km/h-ás korlátozott sebességű övezetbe sorolására, és amelyik egyirányú utcán nincs ennek akadálya, ott a kétirányú kerékpáros közlekedés lehetővé tételére.

2026-ban sor kerül ezeknek a terveknek a megvalósítására. Ezt követő lépcsőkben a II. János Pál pápa tér környéki csomópontok biztonságosabbá tételére készülnek tervek a tér körüli iskolák bejárati környezeteinek biztonságosabbá tételével együtt, és várhatóan sor kerül a tér körüli beavatkozások megvalósítására is. Ezt követően a Bérkocsis utca és a József utca forgalmának csillapítását célzó beavatkozások megtervezése és véleményezése következik.

- **Diószegi utca és Elnök utca gyalogos és kerékpáros barát fejlesztése**

A Rév8 Zrt. vizsgálta a Diószegi utca és az Elnök utca közlekedési tengelyében a kerékpáros közlekedés feltételei javításának és a csomópontok gyalogosbarát, biztonságos kialakításának lehetőségeit. Azonban a Budapest Közút részéről felmerült az Elnök utca útpályáján a burkolat felújításának igénye, amely meghaladta a projekt lehetőségeit. Következő lépésként az érintett szereplőkkel szükséges megállapodni a projekt reális megvalósításának kereteiről, majd ezt követően 2026. folyamán kerülhet sor a részletes tervezésre. Az elkészült tervek alapján kerülhet sor a megvalósítás előkészítésére.

- **Százados negyed forgalomcsillapítás tervezés**

2024-ben kezdte meg a Józsefvárosi Önkormányzat a Százados negyed fejlesztési tervének kidolgozását, ekkor indult a fejlesztési tervet megalapozó lakossági konzultáció. 2025-ben elkészült a Százados negyed megújítását célzó koncepció terv, amelyben hangsúlyos elemként jelentek meg a hiányos vagy elavult közlekedési infrastruktúrával kapcsolatos problémák, mint például az áthaladó gépjárműforgalom nagysága és sebessége, a nem biztonságos gyalogos és kerékpáros közlekedés, a közterületek kényelmes és akadálymentes használatát érintő hiányosságok. 2026-ban a Rév8 Zrt. feladata olyan tervek elkészítése, amelyek a negyed közlekedési infrastruktúrájának legégetőbb problémáira adnak válaszokat (pl. Százados út forgalomcsillapítása, 30-as és lakó-pihenő zónák kialakítása, közterületek fizikai akadálymentesítése stb.). A tervezési program véglegesítését követően lehet lefolytatni a tervező kiválasztására irányuló beszerzési eljárást, amit a tervezés és az engedélyeztetés követ 2026-ban. Olyan tervdokumentáció készítése a cél, ami alkalmas az ütemezett, csomagokban történő megvalósításra.

- **Baross utca - Szigetvári utca gyalogátkelőhely tervezése**

2025 évben került átadásra a Baross utca – Leonardo da Vinci utca csomópontban egy új, forgalmi jelzőlámpával irányított gyalogátkelőhely. Mivel további, biztonságos átkelőhely kialakítására van lakossági igény a Baross utca keresztezésére, egy további gyalogátkelőhely kialakításáról döntött a Józsefvárosi Önkormányzat a Szigetvári utca közelében. A Rév8 Zrt. 2026-ban előkészíti a tervező kiválasztására irányuló beszerzési eljárást, majd irányítja a tervezést.

2. Pályázatokhoz kapcsolódó feladatok

- **Egészséges utcák program**

2023. november 28-án a Széchenyi Terv Plusz keretében megjelent az „Egészséges utcák program” című (TOP_Plusz-4.1.1-23 kódszámú) felhívás Budapest Főváros kerületi önkormányzatai számára. A Rév8 Zrt. 2024. év folyamán elkészítette a Német utca, a Dankó utca, az Illés utca és a Práter utca Szigony utca és Illés utca közötti szakaszának felújítására vonatkozó megalapozó dokumentumokat, és az Irányító Hatóság felé benyújtotta. Az Irányító Hatóság a pályázatok tartalmi ellenőrzése után a Fővárosi Önkormányzathoz küldte azokat szakmai bírálatra. A Rév8 Zrt. megválaszolta a benyújtott pályázatokkal kapcsolatban 2025 áprilisában érkezett kérdéseket. A Területfejlesztési Programok Végrehajtásáért Felelős Főigazgatóság Támogatáskezelési Főosztálya 2025. szeptember 3-án a Német utca, a Dankó utca, és a Práter utca projekteket támogatásáról biztosította. Az Illés utca pályázatát támogatásra érdemesnek ítélte, azonban forráshiányra hivatkozva egyelőre nem támogatja. A három utca megújítására vonatkozó Támogatási Szerződések megkötése még idén várható, ezt követi a kiviteli

tervek véglegesítése a pályázati folyamathoz tartozó tervzsűri észrevételei alapján. 2025 első negyedében megkapták az összes szükséges hozzájárulást a Német utcára, a Dankó utcára és a Práter utca Szigony utca és Illés utca közötti szakaszára készült tervek, befejeződött ezek tervezése. 2025. szeptember 3-án támogatói döntés született az Egészséges utcák program pályázatával kapcsolatban, Józsefvárosban a felsorolt három utca tervei nyertek támogatást. A támogatási szerződés megkötését követően a terveket második körben is tervzsűrre kell benyújtani, amely még elvárásokat fogalmazhat meg, valamint a közműszolgáltatók elvárásai is feladatként jelentkezhetnek. 2026-ban az észrevételek alapján szükséges tervmódosítási, pontosítási feladatok elvégzésére kerül sor. Tervezetten 2026-ban elindulhatnak a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárások, melyek eredményes lefolytatását követően kezdődhetnek el a kivitelezések, várhatóan 2027 folyamán. A projekt megvalósítása során a Rév8 Zrt. látja el a projektmenedzseri feladatokat.

- **Káptalanfüredi gyermek és utánpótlás tábor megvalósítása**

A Józsefvárosi Önkormányzat (Kedvezményezett) és a Honvédelmi Minisztérium (Támogató) között a Káptalanfüredi gyermektábor megvalósítására 2021-ben Támogatási Szerződés jött létre. A szerződésben rögzített 2.124.193.700.- Ft-os pénzügyi támogatás tartalmazza egy új főépület tervezési és kivitelezési költségét, illetve a korábban megvalósított hat darab pavilon épület és az új főépület bútorozását, felszerelését, továbbá a tábor park részének megújítását. A tervezés 2022-ben elkezdődött, azonban a tervek, a 2022. évben felállított Országos Építészeti Tervtanácson nem jutottak át, ezért egyrészt módosítani volt szükséges a projekt szakmai programját, illetve új tervező beszerzése vált szükségessé. 2025 nyarán került kiírásra az új tervezési beszerzés, melynek elbírálását követően kerül sor a tervezői szerződés megkötésére. A tervezéssel kapcsolatos teendőket a Lakáspolitikai és Vagyongazdálkodási Ügyosztály látja el. A Rév8 Zrt. feladata a Támogatási Szerződéssel kapcsolatos projektmenedzseri feladatok ellátása, 2026 februárjában szükséges benyújtani a Támogatási Szerződés szerint soron következő rész beszámolót, illetve további feladat a rendszeres, Országos Beruházás Monitoring Rendszer (OBMR) által előírt negyedéves tájékoztatás elkészítése is. A Támogatási Szerződés hatályos határideje 2026. június 1., ami a tervezés elhúzódása miatt nem tartható, a Rév8 Zrt. aktuális feladata egy határidő módosítás leegyeztetése a Támogatóval, illetve a szerződésmódosítás menedzselése.

- **Magdolna negyed III. szociális városrehabilitációs program**

A program fenntartási időszaka 2016. szeptember 1-jén kezdődött és 2026. augusztus 31-éig tart. 2026-ban a Rév8 Zrt. feladata a 10., utolsó fenntartási jelentés leadása a Közreműködő Szervezet (MÁK) felé.

- **VEKOP – MORCZY szociális városrehabilitációs program**

A Magdolna-Orczy negyed szociális városrehabilitációs program megvalósítása 2023. november 30-án fejeződött be, 2024-ben a projekt záró elszámolása megtörtént. A záró helyszíni ellenőrzést 2024. február 12-én folytatta le az Irányító Hatóság. A záró kifizetési kérelmet és beszámolót 2024. március 26-án elfogadták. A projekt megvalósítási időszakának hivatalos lezárását követően elkezdődött az 5 éves fenntartási időszak, mely 2029. március 26-án zárul le. A Rév8 Zrt. feladata a fenntartási jelentések elkészítése, 2026. május 14-ig a második fenntartási jelentést szükséges beküldeni. A fenntartáshoz kapcsolódó források a JSZSZGYK-ra és a JKN Zrt.-re delegált költségvetésében találhatók meg.

- **TÉR_KÖZ 2006 és TÉR_KÖZ 2008 pályázatok fenntartási időszaka**

A Rév8 Zrt. a Fővárosi Önkormányzat TÉR_KÖZ 2006 pályázati kiírása szerint a „Térépítők – Bláthy” elnevezésű projekt záró elszámolását 2021 októberében, a „EUB III – Palotanegyed” elnevezésű projekt záró elszámolását 2024 decemberében megküldte a Fővárosi Önkormányzat részére. A „Térépítők – Bláthy” projekt elszámolását még a 2021. évben elfogadta az támogató, a fenntartási időszak megkezdődött. Az „EUBIII – Palotanegyed” projekt a záró beszámolóját és a záró kifizetési kérelmét 2025. május 5-én kelt levele alapján a Fővárosi Önkormányzat, mint támogató elfogadta, a megítélt támogatásokat az Önkormányzat tovább utalta a konzorciumi partnereknek. A fenntartási időszak 2030.



április 25-ig tart. A közterületek fenntartásához kapcsolódó előirányzatok a JGK Zrt.-re delegált költségvetésben találhatók meg. A TÉR_KÖZ 2008 pályázati kiírás szerint megvalósult „Csarnok negyed főutcája – Dérim Projekt” elszámolását 2022 decemberében elkészítette a Rév8 Zrt., a támogató 2023. év elején lezárta a projektet. A fenntartási időszak minden egyes projekt esetében megkezdődött, a projektek eredményeit a pályázati felhívások szerint 5 évig fenn kell tartani. A Rév8 Zrt. feladata a fenntartási jelentések elkészítése.

3. Megbízási szerződés alapján ellátott feladatok:

• **Dankó udvar 2026. évi működtetése**

A Dankó udvart egy 2022-es nyertes részvételi ötlet nyomán nyitotta újra a Rév8 Zrt. 2024-ben. A tesztidőszak pozitív lakossági értékelését a 2025-ös szezon előkészítése majd megvalósítása követte. 2026-ban is április és október között fog üzemelni az udvar. A szezonon kívüli időszakban rendszeres közösségi programok valósulnak meg az udvarhoz kötődően, mint a Dankó klub, ami egy tematikus kézműves programsorozat. 2026-ban ismét közösségi munkások fogják várni a látogatókat az udvarban, szezon alatt minden nap ingyenes programokon (sportprogramok, kézműveskedés, ismeretterjesztő programok stb.) lehet majd részt venni, a nyári időszakban pedig kertmozi is lesz. A Rév8 Zrt. feladatai közé tartozik a közösségi munka biztosítása, a programkínálat összeállítása és szervezése, az udvar kisebb léptékű fizikai fejlesztése, a projekthez kötődő teljeskörű online és offline kommunikáció kitalálása és megvalósítása, és a lakossági kapcsolattartás. A feladatok ellátására a Rév8 Zrt. partnereket von be.

• **Tolnai öko-kert fenntartása**

A Tolnai kert egy kísérleti kert a Csarnok negyedben, ami egyszerre funkcionál parkként és egy nyitott közösségi kertként. A kert egy ökológikus szemléletű zöldfelület, ahol az elmúlt években ismeretterjesztő közösségi programokon lehetett részt venni, a 9 magasságyást pedig helyi kötődésű emberek gondozták egy-egy szezon erejéig. Az elmúlt évek tapasztalatai alapján a Rév8 Zrt. feladata 2026-ban a kert funkciójának pontosítása, és ennek megfelelően a fizikai kialakítás kisebb léptékű fejlesztése. A koncepcióalkotást követően kerül sor a fejlesztéshez szükséges tervek elkészítésére, egyeztetésére és a megvalósítás koordinálására. A kert fenntartása érdekében szükség van egy gondnokra, aki összefogja a kert fenntartásával kapcsolatos kérdéseket, működteti a közösségi komposztálót és tanácsokkal segíti az érdeklődőket, illetve bevonja őket a kert alakításába. A Rév8 Zrt. a feladat ellátására partnert von be.

• **Iskola utcák, intézmények biztonságos környezetének kialakítása**

2025 áprilisában a Józsefvárosi Önkormányzat elfogadta a Rév8 Zrt. által elkészített Józsefvárosi Iskolautca Programot. A program megvalósításának első üteme a Trefort iskolautca megvalósítása volt 2025-ben. Az állandó jellegű iskolautca egy gyalogos-kerékpáros zóna, ami az iskola és a helyi lakók közösségi tereként működik. Az iskolautcát élő növényekkel beültetett növényládák, padok és lócák, egyedi arculatú aszfaltfestés és zászlók teszik különlegessé. A megvalósítás következő ütemeként a Rév8 Zrt. iskolatereket valósít meg a II. János Pál pápa térrel szomszédos két iskola, a Budapest School és a Deák Diák Ének-zenei Általános Iskola és Gimnázium előtt. Az iskolatér azt jelenti, hogy az intézmények bejárata előtt egy tér jön létre, ami a kényelmes várakozás és találkozás helye lehet. A feladat része a közterületeken a közlekedésbiztonság javítása a forgalomtechnika módosításával. A Rév8 Zrt. feladata a projekt kapcsán az iskolákkal közös részvételi folyamat kitalálása és megvalósítása, lakossági konzultáció megvalósítása, a forgalomtechnikai és berendezési tervek elkészítése, egyeztetése, és a megvalósítás koordinálása. A Rév8 Zrt. a feladat ellátásához partnert von be.

- **Népszínház utcai vízióalkotás**

A Józsefvárosi Önkormányzat és a Rév8 Zrt. a Népszínház utcai vízióalkotás tárgyában 2025. április 30-án megbízási szerződést kötöttek, a szerződés határideje 2026. június 30. A projekt célja az utcához kapcsolódóan az értékek közösségi meghatározása, az utca működésének tematikus vizsgálata és kisléptékű beavatkozások megvalósítása, értékelése. 2025-ben a Rév8 Zrt. alapkutatási folyamatot kezdett meg, aminek célja az utca többszempontú, komplex megismerése. Ennek részeként kérdőíves értéktérképes vizsgálat, funkciótérképezés, a társasházak fizikai felmérése, a zöldfelületek felmérése és adatelemzés valósult meg. A helyzetfeltárás részeként interjúk készültek önkormányzati szereplőkkel, társasházi közös képviselőkkel és helyi vállalkozókkal is. 2026-ban az alapkutatás további elemekkel bővül, a lakossági mélyinterjúzást követően tematikus fókuszcsoporthoz valósulnak meg, a folyamat eredményeit pedig egy nyilvános kiállítás fogja bemutatni. 2026 tavaszán egy rövid távú üzlethelyiség programot fog megvalósítani a Rév8 Zrt. a Kortárs Építészeti Központtal együttműködésben. A Nyitva! fesztivál során üres önkormányzati üzlethelyiségekben egy nyilvános felhíváson keresztül kiválasztott vállalkozók mutatkozhatnak majd be. A fesztivál ideje alatt közösségi programok lesznek nemcsak üzlethelyiségekben, hanem közterületen is. A Rév8 Zrt. által haszonkölcsönbe vett Népszínház utca 42-44. szám alatti korábbi posta helyiség és a Népszínház 31. alatti önkormányzati helyiség is része lesz a programnak. A projekt lebonyolításához a Rév8 Zrt. partnereket von be.

II. Pénzügyi terv

Az üzleti terv pénzügyi fejezetében külön bemutatjuk a Közzolgáltatási szerződés keretében ellátott feladatok elvégzéséhez szükséges kiadásokat, és külön fejezetben a Megbízási szerződések költségvonzatát.

1. A Rév8 Zrt. 2026. évi közzolgáltatási szerződésében vállalt feladatok:

A Rév8 Zrt. 2026. évre a közzolgáltatási szerződés keretében közfeladatok ellátására eredeti előirányzatként összesen 243.841.029,-Ft kiadást tervezett be, melyet a Józsefvárosi Önkormányzat a költségvetésének 1. számú módosításában 9.078.621,-Ft-tal 252 919 650,-Ft-ra növel meg. A Képviselő-testület határozata alapján elfogadott terv szerint kötött a Társaság a Józsefvárosi Önkormányzattal 2026. évre vonatkozóan közzolgáltatási szerződést, melyet a kompenzáció összegének módosításáról szóló határozat elfogadását követően módosítani szükséges.

Közzolgáltatási szerződés szerinti bevételek:

RÉV8 Zrt 2025.évi TERV	2026. évi költségvetési terv	2026. évi költségvetési terv 1. módosítása	megjegyzés
Rév8 Zrt. támogatás (kompenzáció)	243 841 029	252 919 650	Kiadásokkal egyenlő a kompenzáció mértéke.
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	Felmerülésének valószínűsége alacsony.
Egyéb, nem szokásos bevételek	0	0	Felmerülésének valószínűsége alacsony.
Bevételek összesen bruttó	243 841 029	252 919 650	A kompenzáció összege az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének 1. számú módosításával 9.078.621,-Ft-tal nő.

KIADÁSOK

• Személyi jellegű kiadások:

A Rév8 Zrt. a közzolgáltatási feladatok ellátását 2026. évben változatlanul vezérigazgatóval együtt 17 fő munkatárssal biztosítja. Terveink szerint a munkatársakból 12 fő és a vezérigazgató teljes munkaidőben, 2 fő heti 30 órában, 1 fő heti 24 órában, 1 fő heti 20 órában fogja a feladatait elvégezni.

A vezérigazgató és a munkavállalók bérjellegű juttatásaira eredeti előirányzatként összesen bruttó 148.557.800,-Ft-ot terveztünk be. Az Önkormányzat a 2026. évi költségvetés 1. számú módosításával a vezérigazgató és a munkavállalók munkabérének emelésére biztosít lehetőséget 9.078.621,-Ft összegben. A vezérigazgató havi munkabére 1.350.000,-Ft-ról 1.500.000,-Ft-ra módosul, ami éves szinten bruttó 1.500.000,-Ft (+ 13% Szocso: 195.000,-Ft, összesen: 1.695.000 Ft) kiegészítést jelent. A munkavállalók esetében a módosítás átlagos 4,5%-os béremelésre és 4 fő részére többlet béremelésre biztosít bruttó 6.534.178,-Ft (+ 13% Szocso, 849.443,-Ft, összesen: 7.383.621,-Ft) fedezetet.

Össességében a bruttó bérek éves összege 8.034.178,-Ft-tal 148.557.800,-Ft-ról 156.591.978,-Ft-ra, a járulékok összege 1.044.443,-Ft-tal 19.312.514,-Ft-ről 20.356.957,-Ft-ra növekszik.

A munkatársak béren kívüli juttatásként kapnak éves nettó 3.968.752,-Ft cafeteriát is (mely differenciáltan bruttó 300.000,-Ft és 350.000,-Ft/év/fő összeget jelent). A munkabérek tervezése a 2025. évi terv adataiból indult ki, változatlan foglalkoztatotti létszámnak megfelelően, béremeléssel az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének 1. számú módosításának elfogadása után, az abban foglaltak szerint számolunk. A cafeteria esetében a tavalyi évhez képest a 2025. március 1-jétől tervezett új státuszban foglalkoztatott munkatársunkat 2026. évben várhatóan már 10 helyett 12 hónapig fogjuk foglalkoztatni, ezért a cafeteria összege kis mértékben növekedett.

Az 5 fős igazgatóság és a 3 fős felügyelőbizottság havi díjazása a Képviselő-testület 239/2024. (X. 10.) számú határozata (az igazgatóságról) és 235/2024. (X. 10.) számú határozata (a felügyelőbizottságról) szerint az elnökök esetében 250.000 Ft/fő/hó, a tagok esetében és 200.000 Ft/fő /hó, összesen bruttó 20.400.000 Ft.

Egyéb személyi jellegű kifizetésként reprezentációs költségeket is beterveztünk. Kétfelé bontottuk: irodai működéshez, tárgyalásokhoz kapcsolódó vendéglátásra 1.018.000,-Ft értékben, valamint a közszolgáltatási szerződés keretében lebonyolított rendezvények étel-ital fogyasztására, kis értékű ajándékok vásárlására 940.000,-Ft értékben. Az összegeket a 2025. évi rendelkezésre álló teljesítési adatokhoz igazítva, a 2025. évi tervhez képest kis mértékben csökkentettük.

Kiküldetési napidíjat tervezetten 480.000,-Ft teljes keretösszegig azok a munkatársak kapnak, akik nemzetközi együttműködésen alapuló, regionális, európai szintű és hazai konferenciákon vesznek részt, mint a Placemaking és Urban Future konferenciák, valamint urbanisztikai fórumok.

A Személyi Jövedelemadó Törvény 70.§ (1) b) és (9) ca) rendelkezései alapján céges telefon magáncélú használatának összegét, valamint adó és járulékvonzatát is beterveztük a 2025. évi rendelkezésre álló teljesítési adatok alapján.

A személyi jellegű kiadások összege az üzleti terv 1. számú módosítása után járulékkal együtt összesen 208 848 902,-Ft.


11
24

Személyi jellegű kiadások

RÉV8 Zrt 2026. évi TERV	2026. évi eredeti kölségetési terv	2026. évi kölségetési terv 1. számú módosítása	megjegyzés
Személyi jellegű juttatások munkavállalók és megbízással foglalkoztatottak	148 557 800	156 591 978	Vezérigazgatóval együtt 17 fő munkatárs bére
Cafeteria juttatás	3 968 752	3 968 752	Éves Cafeteria keret változatlan 300.000Ft / 350.000Ft / év.
Cafeteria juttatáshoz kapcsolódó SZJA	595 312	595 312	Cafeteria összegének 15%-a
Kiküldetésre járó díj	480 000	480 000	(4 fő * 4 éjszaka + 4 fő 2 éjszaka) * 20.000Ft/fő/nap kiküldetési díj konferenciára
igazgatóság (5 tag) + fb (3 tag)	20 400 000	20 400 000	239/2024. (X. 10.), 235/2024. (X. 10.) KT határozat szerint 250.000Ft / 200.000Ft / fő / hó javadalmazás
Céges telefon magáncélú használata	168 000	168 000	2025. évi várható teljesítés és a SZJA törvény rendelkezései alapján
Céges telefon magáncélú használatához kapcsolódó SZJA	25 200	25 200	Céges telefon magáncélú használatának 15%-a.
Reprezentáció, üzleti ajándék - működéshez kapcsolódó	1 018 000	1 018 000	Irodai működéshez, tárgyalásokhoz kapcsolódó étel-ital fogyasztás, kis értékű ajándékok.
Reprezentáció, üzleti ajándék - rendezvényekhez kapcsolódó	940 000	940 000	Rendezvényekhez kapcsolódó étel- ital fogyasztás, kis értékű ajándékok.
Reprezentációhoz kapcsolódó SZJA	346 566	346 566	Reprezentációs költség 1,18 szorosának 15%-a.
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0	Nem tervezett
összesen személyi jellegű juttatások	176 499 630	184 533 808	
Munkáltatót terhelő járulékok	19 312 514	20 356 957	13% Szociális Hozzájárulási Adó
Cafeteria járulék (Szép Kártya)	515 940	515 940	13% Szociális Hozzájárulási Adó
igazgatóság járuléka + fb járuléka	3 120 000	3 120 000	13% Szociális Hozzájárulási Adó.
Cégtelefon használatához kapcsolódó járulék	21 840	21 840	Céges telefon magáncélú használatának 13%-a.
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - működéshez kapcsolódó	156 161	156 161	Reprezentációs költség 1,18 szorosának 13%-a.

 12
25

RÉV8 Zrt 2026. évi TERV	2026. évi eredeti költségvetési terv	2026. évi költségvetési terv 1. számú módosítása	megjegyzés
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - rendezvényhez kapcsolódó	144 196	144 196	Reprezentációs költség 1,18 szorosának 13%-a.
összesen járulék	23 270 651	24 315 094	
Személyi juttatások összesen	199 770 281	208 848 902	

• Dologi kiadások

A Dologi kiadásokon belül működésre összesen 38.155.948,-Ft-ot terveztünk be.

Irodai munkához papír-írószer, működést szolgáló anyagok, 1 éven belül elhasználásra kerülő eszközök anyagköltségére bruttó 666.000,-Ft-ot, a közszolgáltatási szerződés keretében szervezendő rendezvények anyagköltségére bruttó 580.000,-Ft-ot terveztünk be a 2025. évi rendelkezésre álló tényadatok ismeretében, a 2025. évi tervadatokhoz képest alacsonyabb összegben.

Működési kiadások között állandó szerződéssel rendelkező szolgáltatások esetében a megkötött szerződésben szereplő összeggel számoltunk, a könyvvizsgáló, könyvelő és ügyvéd esetében a 2025-ben elfogadott szerződésben meghatározott díjat építettük be.

A többi tételnél megtakarítással igyekszünk az inflációból adódó többletköltségeket ellensúlyozni.

Bérleti díjként egyrészt a raktár használatot terveztük be, a JGK Zrt-től bérelt Szigony utcai raktár díját a 2025-ös tény adatok alapján állapítottuk meg. Másrészt az EP-Szerviz Kft. szolgáltatóval fennálló szerződés alapján a fénymásoló bérleti díját kívánjuk kifizetni, változatlan áron számolva. Kisebbségi lehet közszolgáltatási szerződésből finanszírozott rendezvények megtartásához esetleges szállítójármű és berendezések bérlete is, melynek díjait becsültük a 2025. évi rendelkezésre álló adatok alapján.

Az iroda rezsiköltségét már nem terveztük be, mivel a 854/2025. (III. 04.) Polgármesteri határozat alapján a Horánszky utca 13. szám alatti irodahelyiséget ingyenesen kapjuk meg a JKN Zrt-től. Ennek következtében jelentősen csökken a dologi kiadások összege, az eredeti üzleti terv adatához képest 7.412.964,-Ft a módosítás hatása, melyet csak részben csoportosítottunk át, ezért összességében 3.294.179,-Ft-tal csökken a dologi kiadások tervezett összege a 2025. évihez képest.

Karbantartás soron alapvetően a Módusz Office-Holding Zrt. számítógép karbantartás szolgáltatásának ellenértékét jelenítettük meg, a hatályban lévő szerződés alapján, inflációkövetés nélkül.

Közszolgáltatási szerződés alapján finanszírozott projektek kommunikációjába a fotózás, filmkészítés, egyéb kommunikációs szolgáltatásokat értjük. A 2025. évi rendelkezésre álló tényadatok alapján a 2025. évi tervadathoz képest csökkentett mértékben terveztük a 2026. évi előirányzatot.

Oktatás, továbbképzés, konferencia költségei esetén teljes munkavállalói állománnyal számolva (17 fő), de a 2025. évi tervhez képest változatlan egységáron (85.000,-Ft/fő) terveztük. Ez a keret a munkavállalók – akár kötelező, akár többlet tudást adó – továbbképzését szolgálja mérnöki, közösségfejlesztési, urbanisztikai, pénzügyi stb. területen.

Utazási és kiküldetési költségek között a személyi költségeknél már említett konferenciák, fórumok utazási és szállási szolgáltatásait terveztük meg (2 konferencián való részvétellel számolva, 4 fő, 4 éjszaka, valamint 4 fő, 2 éjszaka időtartamra).

A munkavállalók által közszolgáltatási szerződés szerinti feladatok elvégzésének segítésére használt telefon és internet költségeit a 2025. évi várható teljesítési adatai és szolgáltatóval fennálló szerződésünk alapján terveztük meg, inflációkövetés nélkül.

Informatikai szolgáltatások között a cég informatikai és információ áramlás működéséhez elengedhetetlen webhosting, domain név biztosítás, e-mail rendszer üzemeltetés, valamint szoftver használat költségeit számoljuk el. A szolgáltatásokat nagyrészt nemzetközi vállalatok bonyolítják le, mint a Google, Adobe, Mailerlite, Sigmanet, Wix.com.

Megbízott szakértők, tervezők, alvállalkozók díja soron 2026. évre a 2025. évi terv és tényadatok alapján változatlanul bruttó 10.200.000,-Ft keretet terveztünk be külső szakértők, tervezők eseti, konkrét feladathoz kötött megbízására.

Egyéb szolgáltatásokhoz a hatósági díjakat, kamarai tagdíjat, bankköltséget terveztünk a 2025. évi teljesítési adatok figyelembevételével.

Egyéb ráfordítások soron a Társasági Adó befizetést, Iparüzési Adó befizetést, egyéb adókat, illetékeket, hozzájárulásokat és különféle egyéb ráfordításokat terveztünk a 2025. évi tapasztalatok és kalkulációk alapján.

Egyéb szolgáltatásokkal és ráfordításokkal együtt a dologi kiadások előirányzata 41.780.748,-Ft.

A költségnevek részletezését a következő táblázat mutatja.

Dologi kiadások

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	2026. évi eredeti költségvetési terv	2026. évi költségvetési terv 1. számú módosítása	megjegyzés
Anyagköltség - működés	666 000	666 000	Irodai munkához papír-írószer, működést szolgáló anyagok, 1 éven belül felhasználásra kerülő eszközök.
Anyagköltség - rendezvények	580 000	580 000	Rendezvényekhez papír-írószer, anyagok, 1 éven belül felhasználásra kerülő eszközök.
Anyagköltség összesen	1 246 000	1 246 000	
Könyvvizsgáló	1 333 500	1 333 500	Könyvvizsgálói szerződés alapján. Változatlan szakmai tartalommal folytatott tevékenység, infláció követés nélkül terveztük.
Ügyvéd	7 010 400	7 010 400	Dr. Kőszegi János szerződése alapján meghatározott összeg. Változatlan szakmai tartalommal folytatott tevékenység, infláció követés nélkül terveztük.

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	2026. évi eredeti költségvetési terv	2026. évi költségvetési terv 1. számú módosítása	megjegyzés
Könyvelő	7 848 600	7 848 600	LH Accounting & Finance Kft-vel kötött szerződés alapján. Változatlan szakmai tartalommal folytatott tevékenység, infláció követés nélkül terveztük.
Közjegyzői díj	48 000	48 000	Becsült adat. Cégjegyzéshez kapcsolódó kiadás.
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	10 000	10 000	2025. évi várható teljesítési adatok alapján.
Bérleti díjak	924 112	924 112	Raktár, szállító jármű, fénymásológép, egyéb bérleti díjak szerződés alapján. Változatlan szakmai tartalommal, infláció követés nélkül terveztük a díjakat. A fénymásoló bérleti díját a fénymásolás - nyomda költség helyett a könyvelő javaslata alapján itt számoljuk el.
Karbantartási költségek (berendezések)	1 507 980	1 507 980	Módusz Office-Holding Zrt-vel kötött szerződés alapján, 2025. évi bruttó 123.190,-Ft/hó megbízási díj. Ad-hoc felmerülő karbantartás: 29.700,-Ft. Változatlan szakmai tartalommal folytatott tevékenység, infláció követés nélkül terveztük.
Szoftverek üzemeltetési költsége	0	0	nr.
Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek	133 200	133 200	Meta szolgáltatóval kötött online szerződés alapján várhatóan 11.100Ft/hó. A teljesítéshez képesti növekmény a 2025. évben tervezett, de nem megvalósult, és 2026. évben várható kivitelezésekhez kapcsolódik. Működéssel kapcsolatos hirdetések, mint lakossággal történő kapcsolattartás és álláshirdetések. Változatlan szakmai tartalommal folytatott tevékenység, infláció követés nélkül terveztük.
Projekt kommunikáció (eszközök, fotózás, stb.)	780 000	780 000	Közszolgáltatási szerződés keretében megvalósuló projektek kommunikációja, fotózása, film készítés. Változatlan szakmai tartalommal folytatott tevékenység, infláció követés nélkül terveztük. A teljesítéshez képesti növekmény a 2025. évben tervezett, de nem megvalósult, és 2026. évben várható kivitelezésekhez kapcsolódik.

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	2026. évi eredeti költségvetési terv	2026. évi költségvetési terv 1. számú módosítása	megjegyzés
<i>Oktatás és továbbképzés, konferencia költségei</i>	<i>1 445 000</i>	<i>1 445 000</i>	<i>17 fő továbbképzési kerete: bruttó 85.000Ft/fő (Mérnöki továbbképzések, Kamarai kötelező továbbképzés. 2026-ben várható konferenciák költsége, munkatársak oktatásának finanszírozása). Változatlan szakmai tartalommal folytatott tevékenység, infláció követés nélkül terveztük.</i>
<i>Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)</i>	<i>1 200 000</i>	<i>1 200 000</i>	<i>Konferenciákra szállás, utazás, kiküldetés. (4 fő * 4 éjszaka + 4 fő * 2 éjszaka) * 50.000Ft / fő / nap. Változatlan szakmai tartalommal folytatott tevékenység, Euró árfolyam változás nélkül terveztük..</i>
<i>Postaköltség</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>	<i>2025. évi várható teljesítési adatai alapján becsült összeg. Levelek, csomagok feladása. Változatlan formában igénybe vett szolgáltatás, infláció követés nélkül terveztük</i>
<i>Telefon költség</i>	<i>466 680</i>	<i>466 680</i>	<i>2025. év teljesítési adatai alapján arányosított. Működéssel kapcsolatos telefon igénybevételének díja. Változatlan formában igénybe vett szolgáltatás, infláció követés nélkül terveztük</i>
<i>Internet szolgáltatás díja</i>	<i>520 800</i>	<i>520 800</i>	<i>2025. év teljesítési adatai alapján arányosított. Működéssel kapcsolatos telefon igénybevételének díja. Változatlan formában igénybe vett szolgáltatás, infláció követés nélkül terveztük</i>
<i>Fénymásolás- Nyomtatás-Nyomda költsége</i>	<i>260 000</i>	<i>260 000</i>	<i>A fénymásoló bérleti díját a könyvelő javaslata alapján a bérleti díjak között mutatjuk ki. Közszolgáltatási szerződésen keresztül megvalósuló projektek nyomdaköltsége, infláció követés nélkül terveztük.</i>
<i>Informatikai szolgáltatás - webhosting/domain</i>	<i>2 731 276</i>	<i>2 731 276</i>	<i>Google, Mailerlite, Adobe, Wix.com, Sigmanet, Módusz Kft. Szolgáltatókkal kötött szerződések alapján informatikai szolgáltatások. Változatlan szakmai tartalommal folytatott tevékenység, Euró és dollár árfolyam változás nélkül terveztük.</i>

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	2026. évi eredeti kölségvetési terv	2026. évi kölségvetési terv 1. számú módosítása	megjegyzés
Hírlevél előfizetés	25 000	25 000	2025. évi várható teljesítési adatai alapján meghatározott. Működéshez kapcsolódó hírlevél előfizetés, infláció követés nélkül terveztük.
Üzemorvos	265 400	265 400	2025. évi szerződés és teljesítési adatai alapján meghatározott. Munkavállalók kötelező üzemorvosi vizsgálata. Változatlan formában igénybe vett szolgáltatás, infláció követés nélkül terveztük.
Iroda rezsiköltség	0	0	854/2025. (III. 04.) Polgármesteri határozat és JKN Zrt-vel kötött megállapodás alapján a Horánszky utca 13. székhelyünket térítés nélkül használjuk.
Megbízott szakértők, tervezők, alvállalkozók	10 200 000	10 200 000	Közszolgáltatási szerződésen keresztül megvalósuló projektekhez igénybe vett alvállalkozók (közlekedéstervező keretszerződés alapján, építész, építőmérnök, rehabilitációs szakmérnök, klímarezilencia szakértő, szervezetfejlesztési szakértő, közösségi tervező, geodéta, környezeti mérés), hatékony megvalósítás érdekében.
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	150 000	150 000	2025. év teljesítési adatai alapján arányosított. Működéshez egyéb, fel nem sorolt szolgáltatások igénybevétele.
Igénybe vett szolgáltatások értéke összesen	36 909 948	36 909 948	
Dologi kiadás működés összesen	38 155 948	38 155 948	
Hatósági díj	100 000	100 000	2025. év teljesítési adatai alapján arányosított. Cégjegyzéshez, projektek végrehajtásához kapcsolódó hatósági díj.
Kamarai díj	256 000	256 000	2025. év teljesítés alapján kötelező kamarai tagdíj.
Bankköltség	1 160 000	1 160 000	2025. év teljesítési adatai alapján arányosított. 1 db bankszámla éves bankköltsége.
Biztosítási díj	45 000	45 000	Tervezői felelősség biztosítási díj éves összege.
Egyéb szolgáltatás összesen	1 561 000	1 561 000	
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	Nem tervezett

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	2026. évi eredeti költségvetési terv	2026. évi költségvetési terv 1. számú módosítása	megjegyzés
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	Nem tervezett
<i>Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések</i>	0	0	
<i>Társasági Adó befizetés</i>	470 000	470 000	2025. évi várható teljesítés alapján.
<i>Iparüzési Adó befizetés</i>	1 055 000	1 055 000	2025. évi várható teljesítés alapján.
<i>Egyéb adók, illetékek, hozzájárulások</i>	388 800	388 800	2025. évi várható teljesítés alapján.
<i>Különféle egyéb ráfordítások</i>	150 000	150 000	2025. évi várható teljesítés alapján.
Egyéb ráfordítások	2 063 800	2 063 800	
Dologi kiadások összesen	41 780 748	41 780 748	

- **Beruházások**

Beruházásra, eszközökre a 2025. évi tapasztalatok alapján, a korábbiaktól nem eltérő összegben bruttó 2.290.000,-Ft-t terveztünk be, elsősorban IT eszközök (számítógépek és tartozékai, telefonok, szoftverek) beszerzésére.

Beruházások

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	2026. évi eredeti költségvetési terv	2026. évi költségvetési terv 1. számú módosítása	megjegyzés
Immateriális javak beszerzése	290 000	290 000	Operációs rendszerek, irodai szoftverek beszerzése számítógépekhez. Tervező szoftver.
Tárgyi eszközök beszerzése	2 000 000	2 000 000	Számítógépek és tartozékai, telefonok beszerzése, eszközök pótlása.
Beruházás összesen	2 290 000	2 290 000	

• **Kompenzáció kiszámítása**

A kompenzáció összege megegyezik a közszolgáltatási feladatok ellátására tervezett kiadás összegével: 2026. évre 243.841.029,-Ft-ot javasunk az Önkormányzat számára elfogadásra, melyből 2.290.000,-Ft a felhalmozási kompenzáció összege.

RÉV8 Zrt 2026. évi TERV	2026. évi eredeti költségvetési terv	2026. évi költségvetési terv 1. számú módosítása	Változás (1. számú módosítás és eredeti terv különbsége)
Rév8 Zrt. támogatás (kompenzáció)	243 841 029	252 919 650	9 078 621
Bevételek összesen bruttó	243 841 029	252 919 650	9 078 621

Kiadások

<i>Bér, bérjellegű (személyi) juttatások</i>			
Személyi jellegű juttatások munkavállalók és megbízással foglalkoztatottak	148 557 800	156 591 978	8 034 178
Cafeteria juttatás	3 968 752	3 968 752	0
Cafeteria juttatáshoz kapcsolódó SZJA	595 312	595 312	0
Kiküldetésre járó díj	480 000	480 000	0
igazgatóság (5 tag) + fb (3 tag)	20 400 000	20 400 000	0
Céges telefon magáncélú használata	168 000	168 000	0
Céges telefon magáncélú használatához kapcsolódó SZJA	25 200	25 200	0
Reprezentáció, üzleti ajándék - működéshez kapcsolódó	1 018 000	1 018 000	0
Reprezentáció, üzleti ajándék - rendezvényekhez kapcsolódó	940 000	940 000	0
Reprezentációhoz kapcsolódó SZJA	346 566	346 566	0
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0	0
összesen személyi jellegű juttatások	176 499 630	184 533 808	8 034 178
Munkáltatót terhelő járulékok	19 312 514	19 964 311	651 797
Cafeteria járulék (Szép Kártya)	515 940	515 940	0
igazgatóság járuléka + fb járuléka	3 120 000	3 120 000	0
Cégtelefon használatához kapcsolódó járulék	21 840	21 840	0
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - működéshez kapcsolódó	156 161	156 161	0
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - rendezvényhez kapcsolódó	144 196	144 196	0
összesen járulék	23 270 651	24 315 094	1 044 443
Személyi juttatások összesen	199 770 281	208 848 902	9 078 621
Anyagköltség	1 246 000	1 246 000	0
Igénybe vett szolgáltatások	36 909 948	36 909 948	0
Egyéb szolgáltatás összesen	1 561 000	1 561 000	0
Egyéb ráfordítások	2 063 800	2 063 800	0
Dologi kiadások összesen	41 780 748	41 780 748	0

RÉV8 Zrt 2026. évi TERV	2026. évi eredeti költségvetési terv	2026. évi költségvetési terv 1. számú módosítása	Változás (1. számú módosítás és eredeti terv különbsége)
Beruházás összesen	2 290 000	2 290 000	0
összes kiadás	243 841 029	252 919 650	9 078 621
bevétel	243 841 029	252 919 650	9 078 621
Eredmény	0	0	0
Nyereségesség %	0,00%	0,00%	0,00%

2. Megbízási szerződések

A Rév8 Zrt. a 2026. évi költségvetés elfogadását követően megbízási szerződést köt az Önkormányzattal a Dankó udvar és a Tolnai ökokert 2026. évi működtetésére, valamint teljesíti a korábban megkötött megbízási szerződéseiben foglalt feladatokat, lásd Iskola utcák kialakítása és Népszínház vízió megalkotása. A szakmai feladatok leírását az I. fejezet tartalmazza.

	Szerződések	Nettó Ft	Áfa Ft	Bruttó Ft
1.	Dankó udvar 2026. évi működtetése	61 381 863	16 573 103	77 954 966
2.	Tolnai ökokert fenntartása	9 000 000	2430 000	11 430 000
3.	Iskola utcák kivitelezése	15 000 000	4 050 000	19 050 000
4.	Népszínház vízió megalkotása	5 940 000	1 603 800	7 543 800
	összesen:	91 321 863	24 656 903	121 2 904

2.1. Dankó udvar 2026. évi működtetése

A Dankó udvar 2026. évi működtetéséhez 1 fő teljes munkaidős, 2 fő heti 30 órában foglalkoztatott és 3 fő heti 20 órában foglalkoztatott munkavállalót tovább alkalmazunk. A 2026. évben új státuszban egy fő projektmenedzsert 40 órában és 1 fő közösségi munkást 30 órában kívánunk foglalkoztatni. A közösségi munkások foglalkoztatását szezonon kívül heti 20 órás munkaidővel kívánjuk megoldani.

A munkavállalók 300.000 Ft éves cafeteriát is kapnak.

A programok folyamatos megtartási érdekében vállalkozókkal kívánunk szerződéseket kötni, akik sport és kulturális foglalkozásokat fognak tartani az elmúlt évek tapasztalatai és igényei alapján.

Az elhasználandó sporteszközöket is pótolni kívánjuk.

A programok népszerűsítésére különböző kommunikációs eszközöket kívánunk igénybe venni.

Az alábbi táblázat részletesen bemutatja a Dankó udvar 2026. évi működésének költségeit:

Dankó udvar 2026. évi működtetése – költségvetés projektelemenként	
1 fő PROJEKTMENEDZSER, 7 fő KÖZÖSSÉGI MUNKÁS BÉRKÖLTSÉGEI (2026. január - december)	
1 fő 40 órában új státusz, 12 hónap 800 000 Ft/hó, járulékkal (13%) és cafetériával (300 000 Ft éves cafeteria) // projektmenedzser	11 148 000 Ft
1 fő 40 órában, 7 hónap 685 500 Ft/hó, pótlékokkal (bázison mérve átlagosan +2,2%), járulékkal (13%) és cafetériával (300 000 Ft éves cafeteria) // közösségi munkás koordinátor szezon alatt	5 841 596 Ft
1 fő 20 órában, 5 hónap 342 500 Ft/hó, járulékkal (13%) // közösségi munkás koordinátor szezonon kívül	1 935 125 Ft
2 fő 30 órában, 7 hónap 465 750 Ft/hó, járulékkal (13%) és cafetériával (225 000 éves cafeteria) // közösségi munkások szezon alatt	7 818 165 Ft
1 fő 30 órában új státusz, 7 hónap 465 750 Ft/hó, járulékkal (13%) és cafetériával (225 000 éves cafeteria) // közösségi munkások szezon alatt	3 909 083 Ft
3 fő 20 órában, 7 hónap 310 500 Ft/hó, pótlékokkal (bázison mérve átlagosan +2%), járulékkal (13%) és cafetériával (150 000 Ft) // közösségi munkások szezon alatt	7 965 528 Ft
5 fő 20 órában, 5 hónap 310 500 Ft/hó, járulékkal (13%) // közösségi munkások szezonon kívül	8 771 625 Ft
1 fő 20 órában új státusz, 5 hónap 310 500 Ft/hó, járulékkal (13%) // közösségi munkások szezonon kívül	1 754 325 Ft
Összesen nettó:	49 143 447 Ft
2. PROGRAMTARTÁS	
Szezonnyitó és szezonzáró esemény	1 000 000 Ft
Szezon alatt 7 hónapon át (33 hét), átlagosan heti 10 program, nettó 20.000 Ft/alkalom	6 600 000 Ft
Szezonon kívül 3 hónapon át heti 1 program	240 000 Ft
Szezonon kívül 3 program a Dankó udvarban	600 000 Ft
Szupervízió, havi 1 alkalom, nettó 70.000Ft/alkalom	840 000 Ft
Résztevők számára étel-ital, reprezentáció	540 000 Ft
Reprezentáció adója és járuléka	178 416 Ft
Összesen nettó:	9 998 416 Ft
3. ESZKÖZÖK	
Elhasználódott vagy nem fellelhető játék és sporteszközök pótlása, berendezések karbantartása	600 000 Ft
Foglalkozásokhoz felhasználandó anyagok	600 000 Ft
Összesen nettó:	1 200 000 Ft
4.KOMMUNIKÁCIÓ	
Videó készítés (3 db)	600 000 Ft
Fb hirdetés (12 hónapon keresztül)	60 000 Ft
Nyomtatott kommunikációs anyagok (óriásplakát, plakát, szórólap)	300 000 Ft
Honlap domain, tárhely biztosítás	80 000 Ft
Összesen nettó:	1 040 000 Ft
PROJEKTELEMEK ÖSSZESEN, nettó	61 381 863 Ft
ÁFA:	16 573 103 Ft
Bruttó:	77 954 966 Ft

Költségvetés költségnemenként:

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	Dankó udvar működtetése
Megbízási díjak	61 381 863
Megbízási díjakra számított fizetendő ÁFA	16 573 103
Egyéb bevételek	0
Bevételek összesen bruttó	77 954 966

Kiadások

<i>Bér, bérjellegű (személyi) juttatások</i>	
Személyi jellegű juttatások munkavállalók és megbízással foglalkoztatottak	41 963 227
Cafeteria juttatás	1 347 657
Cafeteria juttatáshoz kapcsolódó SZJA	202 147
Reprezentáció, üzleti ajándék - működéshez kapcsolódó	0
Reprezentáció, üzleti ajándék - rendezvényekhez kapcsolódó	540 000
Reprezentációhoz kapcsolódó SZJA	95 580
összesen személyi jellegű juttatások	44 148 611
Munkáltatót terhelő járulékok	5 455 220
Cafeteria járulék (Szép Kártya)	175 196
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - működéshez kapcsolódó	0
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - rendezvényhez kapcsolódó	0
összesen járulék	5 713 252
Személyi juttatások összesen	49 861 863
<i>Dologi kiadások</i>	
Anyagköltség	600 000
Igénybe vett szolgáltatások	10 320 000
Egyéb szolgáltatások	0
Dologi kiadás működés összesen	10 920 000
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Dologi kiadások összesen	10 920 000
Beruházások	600 000
Beszerzésekre számított levonható ÁFA	3 110 400
Általános Forgalmi Adó megfizetése (+) / visszautalása (-) NAV felé / -tól	13 462 703
összes kiadás	77 954 966
bevétel	77 954 966
Eredmény	0
Nyereségesség %	0,00%

2.2. Tolnai ökokert fenntartása

Tolnai ökokert fenntartásához egy permakultúrával is foglalkozó kertész szaktudását kívánjuk igénybe venni. A Tolnai ökokertben felújítási munkákat is tervezünk, melyeknek becsült költsége nettó 7.000.000,-Ft + ÁFA.

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	Tolnai ökokert fenntartása
Megbízási díjak	9 000 000
Megbízási díjakra számított fizetendő ÁFA	2 430 000
Egyéb bevételek	0
Bevételek összesen bruttó	11 430 000

Kiadások

<i>Bér, bérjellegű (személyi) juttatások</i>	
<i>személyi jellegű juttatások</i>	0
<i>járadékok</i>	0
Személyi juttatások összesen	0
<i>Dologi kiadások</i>	
Anyagköltség	240 000
Igénybe vett szolgáltatások	1 760 000
Egyéb szolgáltatások	0
Dologi kiadás működés összesen	2 000 000
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Dologi kiadások összesen	2 000 000
Beruházások	7 000 000
Beszerezésekre számított levonható ÁFA	2 430 000
Általános Forgalmi Adó megfizetése (+) / visszaütalása (-) NAV felé / -tól	0
összes kiadás	11 430 000
bevétel	11 430 000
Eredmény	0
Nyereségesség %	0,00%

2.3. Iskola utcák kialakítása

Az Iskola utcák kialakítására alvállalkozókat kívánunk megbízni, a tervezett vállalkozói díjat tüntettük fel a költségvetésben.

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	Iskola utcák kivitelezése
Megbízási díjak	15 000 000
Megbízási díjakra számított fizetendő ÁFA	4 050 000
Egyéb bevételek	0
Bevételek összesen bruttó	19 050 000

Kiadások

<i>Bér, bérjellegű (személyi) juttatások</i>	
<i>személyi jellegű juttatások</i>	0
<i>járadékok</i>	0
Személyi juttatások összesen	0
<i>Dologi kiadások</i>	
Anyagköltség	0
Igénybe vett szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	0
Dologi kiadás működés összesen	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	15 000 000
Dologi kiadások összesen	15 000 000
Beruházások	0
Beszerzésekre számított levonható ÁFA	4 050 000
Általános Forgalmi Adó megfizetése (+) / visszautalása (-) NAV felé / -tól	0
összes kiadás	19 050 000
bevétel	19 050 000
Eredmény	0
Nyerességesség %	0,00%

2.4. Népszínház utcai vízióalkotás

A Népszínház vízió megalkotása egy összetett feladat, több szoft programból és kutatásból áll. A programokat lebonyolításához alvállalkozókat is igénybe veszünk, a program helyszínül szolgáló Népszínház utca 42-44. alatti régi posta helyiség fenntartási költségeit viseljük. A lakosokkal különböző kommunikációs csatornákon tartjuk a kapcsolatot, ehhez kommunikációs eszközöket és szolgáltatásokat veszünk igénybe.

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	Népszínház utcai vízióalkotás
Megbízási díjak	5 940 000
Megbízási díjakra számított fizetendő ÁFA	1 603 800
Egyéb bevételek	0
Bevételek összesen bruttó	7 543 800

Kiadások

<i>Bér, bérjellegű (személyi) juttatások</i>	
<i>személyi jellegű juttatások</i>	<i>0</i>
<i>járadékok</i>	<i>0</i>
Személyi juttatások összesen	0
<i>Dologi kiadások</i>	
Anyagköltség	0
Igénybe vett szolgáltatások	5 940 000
Egyéb szolgáltatások	0
Dologi kiadás működés összesen	5 940 000
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Dologi kiadások összesen	5 940 000
Beruházások	0
Beszerzésekre számított levonható ÁFA	1 603 800
Általános Forgalmi Adó megfizetése (+) / visszaütalása (-) NAV felé / -tól	0
összes kiadás	7 543 800
bevétel	7 543 800
Eredmény	0
Nyereségesség %	0,00%

3. Egyéb bevétel

A Rév8 Zrt. konzorciumi tagként részt vesz a DUT - 2024-1.2.1-HE_PARTNERSÉG-2024-00009 azonosító számú InclusiveCity - Kritikai placemaking befogadó városok elnevezésű projektjében. A projekt megvalósítási időszaka 3 év, mely alatt kutatási feladatokat végez a Rév8 Zrt., a 3 évre 23.129.500,-Ft támogatást igényelve nemzetközi szervezetektől az NKFIH, mint Közreműködő Szervezeten keresztül. A munkát nagyrészt munka- vagy megbízási szerződéssel foglalkoztatott kutatók végzik a pályázatban meghatározott összegért. A jelen üzleti tervben csak a 2026. évben várható, támogatói okirat szerinti bevételeket és kiadásokat szerepeltetjük.

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	DUT projekt megvalósítása
Megbízási díjak	0
Megbízási díjakra számított fizetendő ÁFA	0
Egyéb bevételek	5 134 138
Bevételek összesen bruttó	5 134 138

Kiadások

<i>Bér, bérjellegű (személyi) juttatások</i>	
Személyi jellegű juttatások munkavállalók és megbízással foglalkoztatottak	3 954 451
összesen személyi jellegű juttatások	3 954 451
Munkáltatót terhelő járulékok	590 895
összesen járulék	590 895
Személyi juttatások összesen	4 545 346
<i>Dologi kiadások</i>	
Anyagköltség	0
Igénybe vett szolgáltatások	588 792
Egyéb szolgáltatások	0
Dologi kiadás működés összesen	588 792
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Dologi kiadások összesen	588 792
Beruházások	0
Beszerzésekre számított levonható ÁFA	0
Általános Forgalmi Adó megfizetése (+) / visszaautalása (-) NAV felé / -tól	0
összes kiadás	5 134 138
bevétel	5 134 138
Eredmény	0
Nyereségesség %	0,00%

 27
40

4. Teljes üzleti terv, közszolgáltatási szerződés és megbízási szerződések bevételei és a teljesítéshez kapcsolódó kiadások együttesen

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	2026. évi közszolgáltatási terv 1. számú módosítása	Megbízási díjak és egyéb bevételek összesen	2026. évi teljes üzleti terv 1. számú módosítása
Rév8 Zrt. támogatás (kompenzáció)	252 919 650	0	252 919 650
Megbízási díjak	0	91 321 863	91 321 863
Megbízási díjakra számított fizetendő ÁFA	0	24 656 903	24 656 903
Egyéb bevételek	0	5 134 138	5 134 138
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb, nem szokásos bevételek	0	0	0
Bevételek összesen bruttó	252 919 650	121 112 904	374 032 554

Kiadások

<i>Bér, bérjellegű (személyi) juttatások</i>			
Személyi jellegű juttatások munkavállalók és megbízással foglalkoztatottak	156 591 978	45 917 678	202 509 656
Cafeteria juttatás	3 968 752	1 347 657	5 316 409
Cafeteria juttatáshoz kapcsolódó SZJA	595 312	202 147	797 459
Kiküldetésre járó díj	480 000	0	480 000
igazgatóság (5 tag) + fb (3 tag)	20 400 000	0	20 400 000
Céges telefon magáncélú használata	168 000	0	168 000
Céges telefon magáncélú használatához kapcsolódó SZJA	25 200	0	25 200
Reprezentáció, üzleti ajándék - működéshez kapcsolódó	1 018 000	540 000	1 558 000
Reprezentáció, üzleti ajándék - rendezvényekhez kapcsolódó	940 000	95 580	1 035 580
Reprezentációhoz kapcsolódó SZJA	346 566	0	346 566
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0	0
összesen személyi jellegű juttatások	184 533 808	48 103 062	232 636 870
Munkáltatót terhelő járulékok	19 312 514	6 046 115	25 358 629
Cafeteria járulék (Szép Kártya)	515 940	175 196	691 136
igazgatóság járuléka + fb járuléka	3 120 000	0	3 120 000
Cégtelefon használatához kapcsolódó járulék	21 840	0	21 840
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - működéshez kapcsolódó	156 161	82 836	238 997
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - rendezvényhez kapcsolódó	144 196	0	144 196
összesen járulék	24 315 094	6 304 147	30 619 241
Személyi juttatások összesen	208 848 902	54 407 209	263 256 111
<i>Dologi kiadások</i>			
Anyagköltség - működés	666 000	0	666 000
Anyagköltség - rendezvények	580 000	840 000	1 420 000
Anyagköltség összesen	1 246 000	840 000	2 086 000
Könyvvizsgáló	1 333 500	0	1 333 500
Ügyvéd	7 010 400	0	7 010 400
Könyvelő	7 848 600	0	7 848 600
Közjegyzői díj	48 000	0	48 000
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	10 000	0	10 000
Bérlési díjak	924 112	0	924 112
Karbantartási költségek (berendezések)	1 507 980	0	1 507 980
Szoftverek üzemeltetési költsége	0	0	0
Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek	133 200	0	133 200
Projekt kommunikáció (eszközök, fotózás, stb.)	780 000	2 020 000	2 800 000

RÉV8 Zrt 2026.évi TERV	2026. évi közzolgáltatási terv 1. számú módosítása	Megbízási díjak és egyéb bevételek összesen	2026. évi teljes üzleti terv 1. számú módosítása
<i>Oktatás és továbbképzés, konferencia költségei</i>	1 445 000	0	1 445 000
<i>Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)</i>	1 200 000	588 792	1 788 792
<i>Postaköltség</i>	50 000	0	50 000
<i>Telefon költség</i>	466 680	0	466 680
<i>Internet szolgáltatás díja</i>	520 800	0	520 800
<i>Fénymásolás-Nyomtatás-Nyomda költsége</i>	260 000	0	260 000
<i>Informatikai szolgáltatás - webhosting/domain</i>	2 731 276	80 000	2 811 276
<i>Hírlevél előfizetés</i>	25 000	0	25 000
<i>Üzemorvos</i>	265 400	0	265 400
<i>Iroda rezsiköltség</i>	0	240 000	240 000
<i>Megbízott szakértők, tervezők, alvállalkozók</i>	10 200 000	15 440 000	25 640 000
<i>Egyéb igénybe vett szolgáltatások</i>	150 000	240 000	390 000
Igénybe vett szolgáltatások értéke összesen	36 909 948	18 608 792	55 518 740
Dologi kiadás működés összesen	38 155 948	19 448 792	57 604 740
<i>Hatósági díj</i>	100 000	0	100 000
<i>Kamarai díj</i>	256 000	0	256 000
<i>Bankköltség</i>	1 160 000	0	1 160 000
<i>Biztosítási díj</i>	45 000	0	45 000
Egyéb szolgáltatás összesen	1 561 000	0	1 561 000
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	15 000 000	15 000 000
<i>Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések</i>	0	0	0
<i>Társasági Adó befizetés</i>	470 000	0	470 000
<i>Iparűzési Adó befizetés</i>	1 055 000	0	1 055 000
<i>Egyéb adók, illetékek, hozzájárulások</i>	388 800	0	388 800
<i>Különféle egyéb ráfordítások</i>	150 000	0	150 000
Egyéb ráfordítások	2 063 800	0	2 063 800
Dologi kiadások összesen	41 780 748	34 448 792	76 229 540
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
<i>Felhalmozási kiadások</i>			
<i>Immateriális javak beszerzése</i>	290 000	0	290 000
<i>Tárgyi eszközök beszerzése</i>	2 000 000	7 600 000	9 600 000
Beruházás összesen	2 290 000	7 600 000	9 890 000
Beszerzésekre számított levonható ÁFA	0	11 194 200	11 194 200
Általános Forgalmi Adó megfizetése (+) / visszaütalása (-) NAV felé / -tól	0	13 462 703	13 462 703
összes kiadás	252 919 650	121 112 904	374 032 554
bevétel	252 919 650	121 112 904	374 032 554
Eredmény	0	0	0
Nyereségesség %	0,00%	0,00%	0,00%

Budapest, 2026. február 18.



Zikkert Zoltán Arnold vezérigazgató

29


3. sz. melléklet

2026. évi Közzolgáltatási Szerződés 1. számú módosítása

amely létrejött egyrészről

a **Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat** (székhely: 1082 Budapest, Baross u. 63-67., törzskönyvi száma: 73571 5 nyilvántartó hatóság: Magyar Államkincstár, adószám: 15735715-2-42, képviseli: Pikó András Brúnó polgármester), mint megbízó (a továbbiakban: önkormányzat), másrészről,

a **Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1085 Budapest, Horánszky utca 13., cégjegyzékszáma: 01-10-043548, adószáma: 12293005-2-42, statisztikai számjele: 12293005-7420-11401, képviseli: Zikkert Zoltán Arnold vezérigazgató és dr. Horváth Dániel igazgatósági tag együttesen, mint közszolgáltató (önkormányzat és közszolgáltató a továbbiakban: Felek) között alulírott helyen és időben a következő tartalommal:

1. Felek rögzítik, hogy 2026. január 26-án szerződést kötöttek a 2026. évi Közzolgáltatási feladatok ellátására (a továbbiakban: Szerződés), és a jelen szerződésmódosításban (a továbbiakban: Módosítás) foglaltak szerint a következőképpen módosítanak. A módosításokat a jelen Módosítás *„félkövér és dőlt betűvel”* jelöli.

2. Felek a Szerződés 3.3. pontját az alábbiak szerint módosítják:

„A 2026. évre vonatkozó költségigény **252 919 650,-Ft**, melyből **250.629.650,-Ft** működési célú, 2.290.000,-Ft felhalmozási célú kompenzáció a jelen szerződés 1. számú mellékletében részletezettek alapján.

2. Felek a Szerződés 3.4. pontját az alábbiak szerint módosítják:

„Az Önkormányzat az éves működési költségigény arányos részét (a továbbiakban: havi működési költségigény) minden hó 5. napjáig átutalja a Közzolgáltató számlájára, az alábbiak szerint:

- a) **2026. január – február hónapokra járó térítés 20.129.252,-Ft/hó, mindösszesen 40.258.504,-Ft,**
- b) **2026. március – november hónapokra járó térítés 21.037.115,-Ft/hó, mindösszesen 189.334.035,-Ft,**
- c) **2026. december hónapra járó térítés 21.037.111,-Ft.**

A felhalmozási kompenzáció összegét annak felterhelésekor külön leíró levélben szükséges megigényelni.”

3. Felek megállapodnak, hogy a Szerződés „2026. éves kompenzáció számítását” tartalmazó 1. számú melléklete helyébe jelen módosítás 1. melléklete lép. A mellékletben a módosításokat *„félkövér és dőlt betűvel”* jelöli.

4. A Szerződés jelen Módosítással nem érintett rendelkezései változatlan tartalommal hatályban maradnak.

1
43

5. Jelen szerződésmódosítás mindkét fél által történő aláírás napján lép hatályba, amennyiben a Felek általi aláírás nem egy időpontban történik, úgy a hatálybalépés napja a szerződésmódosítást utolsóként aláíró fél aláírásának napja.

Mellékletek:

1. sz. melléklet – 2026. éves kompenzáció számítása

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi
Önkormányzat képviselőjében:**

**Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és
Városfejlesztési Zártkörűen Működő
Részvénytársaság képviselőjében:**

Pikó András
polgármester

Zikkert Zoltán Arnold vezérigazgató
és dr. Horváth Dániel igazgatóság tagja
együttesen

Jogi szempontból ellenőrizte:

dr. Törőcsik Edit Julianna
jegyző nevében és megbízásából:

.....
Dr. Urbán Kristóf
aljegyző

Fedezet:

Budapest, 2026.

Pénzügyi ellenjegyzés:

.....
Lévai Tamás
gazdasági vezető

 2 44

1. sz. melléklet – 2026. éves kompenzáció számítása

RÉV8 Zrt 2026. évi TERV	2026. évi eredeti kölségvetési terv	2026. évi kölségvetési terv 1. módosítása
Rév8 Zrt. támogatás (kompenzáció)	243 841 029	252 919 650
Bevételek összesen bruttó	243 841 029	252 919 650
Kiadások		
<i>Bér, bérjellegű (személyi) juttatások</i>		
Személyi jellegű juttatások munkavállalók és megbízással foglalkoztatottak	148 557 800	156 591 978
Cafeteria juttatás	3 968 752	3 968 752
Cafeteria juttatáshoz kapcsolódó SZJA	595 312	595 312
Kiküldetésre járó díj	480 000	480 000
igazgatóság (5 tag) + fb (3 tag)	20 400 000	20 400 000
Céges telefon magáncélú használata	168 000	168 000
Céges telefon magáncélú használatához kapcsolódó SZJA	25 200	25 200
Reprezentáció, üzleti ajándék - működéshez	1 018 000	1 018 000
Reprezentáció, üzleti ajándék - rendezvényekhez	940 000	940 000
Reprezentációhoz kapcsolódó SZJA	346 566	346 566
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0
<i>összesen személyi jellegű juttatások</i>	<i>176 499 630</i>	<i>184 533 808</i>
Munkáltatót terhelő járulékok	19 312 514	20 356 957
Cafeteria járulék (Szép Kártya)	515 940	515 940
igazgatóság járuléka + fb járuléka	3 120 000	3 120 000
Cégtelefon használatához kapcsolódó járulék	21 840	21 840
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - működés	156 161	156 161
Reprezentációhoz kapcsolódó járulék - rendezvény	144 196	144 196
<i>összesen járulék</i>	<i>23 270 651</i>	<i>24 315 094</i>
Személyi juttatások összesen	199 770 281	208 848 902
Anyagköltség	1 246 000	1 246 000
Igénybe vett szolgáltatások	36 909 948	36 909 948
Egyéb szolgáltatás összesen	1 561 000	1 561 000
Egyéb ráfordítások	2 063 800	2 063 800
Dologi kiadások összesen	41 780 748	41 780 748
Beruházás összesen	2 290 000	2 290 000
összes kiadás	243 841 029	252 919 650
bevétel	243 841 029	252 919 650
Eredmény	0	0
Nyereségesség %	0,00%	0

 3