

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kossuth út 116.

Szám: 1-64/2023.

*A határozat meghozatala
minősített szavazattöbbséget igényel!*

J A V A S L A T

A PÁSZTÓI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

2023. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK ELFOGADÁSÁRA

Készült: Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. április havi ülésére

Előterjesztő: Gyürky Márta ügyvezető igazgató

Az előterjesztést készítette: Gyürky Márta ügyvezető igazgató

Kanyóné Szőke Ibolya adótanácsadó, mérlegképes könyvelő

Az előterjesztést megtárgyalja: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Felügyelő Bizottság

TARTALOM

| | |
|--|-----------|
| 1. CÉGADATOK | 3 |
| 2. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ | 4 |
| 3. LÉTSZÁMTERV | 5 |
| 4. PÉNZÜGYI TERV | 6 |
| 4.1. Összesített gazdálkodás | 6 |
| 4.2. Zöldterület-gazdálkodás | 6 |
| 4.2.1. Városi közparkok gondozása | 8 |
| 4.2.2. Gyom- és parlagfű-mentesítés | 8 |
| 4.2.3. Köztéri játszóterek gondozása..... | 9 |
| 4.3. Helyi közutak fenntartása | 9 |
| 4.3.1. Csúszásmentesítés..... | 9 |
| 4.3.2. Útfenntartás | 9 |
| 4.4. Ingatlanüzemeltetés | 10 |
| 4.4.1. Lakás- és helyiséggazdálkodás..... | 10 |
| 4.4.2. Strandüzemeltetés | 10 |
| 4.4.3. Mátrakeresztési Ifjúsági Tábor üzemeltetése | 11 |
| 4.4.4. Mátrakeresztési Fakanál Múzeum és Tájház..... | 12 |
| 4.4.5. Temetőüzemeltetés | 12 |
| 4.4.6. Piacüzemeltetés | 13 |
| 4.5. Kiegészítő tevékenységek | 13 |
| 4.5.1. Nyilvános illemhely..... | 13 |
| 4.5.2. Rendelések | 14 |
| 4.6. Központi irányítás | 14 |

1. CÉGADATOK

Alapadatok:

Cégnév: Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
Székhely: 3060 Pásztó, Kossuth Lajos utca 116.
Cégjegyzékszám: 12-09-002518
Bejegyzve: 1996.10.01.
Adószám: 11208790-2-12
Jegyzett tőke: 122.760.000 Ft

Főbb tevékenységek:

- Ingatlanüzemeltetés
- Zöldterület-gazdálkodás
- Helyi közutak fenntartása
- Egyéb kiegészítő tevékenységek

Vezető tisztségviselő:

- Gyürky Márta, ügyvezető igazgató

Felügyelő Bizottság tagjai:

- Szénási Sándor, elnök
- Kárpáti Mónika, bizottsági tag
- Robotka Róbert, bizottsági tag

2. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. Pásztó Városi Önkormányzat 100%-ban saját tulajdonú gazdasági társasága, mely városfenntartási feladatok ellátására alakult.

A terv elkészítésekor a korábban bevezetett belső költség- és teljesítmény elszámolási rendszer adatait, valamint az előző évek tapasztalatait vettük figyelembe.

2023. évben is szeretnénk a rendszert továbbfejleszteni, tökéletesíteni annak érdekében, hogy a tulajdonos felé minél pontosabb információkat tudjunk adni beszámolóinkban a Társaság működéséről, gazdálkodásáról és átláthatóságáról.

Céljaink között továbbra is szerepel alaptevékenységeink színvonalának emelése. A cégvezetésnek a napi munka és a bővülési lehetőségek keresése mellett folyamatosan foglalkozni kell a meglévő tevékenységek stabilitásának megőrzésével. Kiemelt célunk a biztonságos működőképesség megteremtése, fenntartása, a műszaki, a pénzügyi és a foglalkoztatás területén.

A költségek növekedése miatt a Városi Piac és a Városi Strandfürdő bevétele esetében magasabb díjtételekkel számoltunk.

Saját bevétel a piac, a temető, a nyilvános illemhely, a Mátrakeresztesi Ifjúsági Tábor, a Mátrakeresztesi Fakanál Múzeum és Tájház illetve a Városi Strandfürdő üzemeltetéséből fog származni.

A gazdasági- és energiaválság miatt a költségek pontos összegét megbecsülni, meghatározni lehetetlen, a tervezett összegek az év folyamán akár jelentősen megváltozhatnak.

A Társaság részére a tulajdonos korábban 15.000.000,-Ft tagi kölcsönt biztosított. Ebből az összegből 12.000.000,-Ft törlesztése megtörtént. A 2023. évi tervek között szerepel a fennmaradó 3.000.000,-Ft összegű tagi kölcsön visszafizetése az Önkormányzatnak.

A cégvezetés meggyőződése szerint az Önkormányzatnak, mint tulajdonosnak is elemi érdeke az, hogy a Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. stabil, több lábon álló vállalkozás legyen és a Társaság egy, tevékenységeiben megújulásra képes, korszerű céggént váljon elismertté. Célunk, hogy üzletfeleink és a lakosság sokrétű igényeit folyamatosan emelkedő, magas színvonalon elégítsük ki, ugyanakkor a költségeinkkel racionálisan gazdálkodva, hosszú távon legyünk jelen a városi igények kiszolgálásában.

Vállalkozásunk alkalmazkodik a változó körülményekhez, de azt is érzékeltetnünk kell, hogy nagy nehézséget jelent a pénzügyi tervezésnél, miszerint az Önkormányzattal kötött szerződésekben, illetve a költségvetési rendeletben szereplő összegek nem minden esetben fedezik a nyújtott szolgáltatások költségeit, vagy a feladatok teljesítéséhez szükséges önköltséget. A közhasznú tevékenységünk kapcsán, jellegéből fakadóan csak az Önkormányzattól várhatunk bevételt. A 2023. évi üzleti tervünkben a már hatályban lévő önkormányzati költségvetésben szereplő közhasznú tevékenységünk finanszírozására szánt összegekkel számoltunk. Idén is várható, hogy az év második felében plusz forrás igénylésére kényszerülünk, ami nem önkormányzati segítség vagy támogatás, hanem a szolgáltatások önköltségének fedezetére szolgáló kiegészítés.

3. LÉTSZÁMTERV

A létszámterv célja a szervezeti célok eléréséhez szükséges számú munkavállaló biztosítása.

A főállású dolgozói létszámot – mely jelenleg 14 fő – nem tervezzük növelni.

A központi irányítást 4 fő látja el. Egy fő ügyvezető igazgató, egy fő általános irodai adminisztrátor, egy fő analitikus könyvelő, egy fő műszaki-egységvezető.

A Mátrakeresztesi Ifjúsági Tábor, a Mátrakeresztesi Falumúzeum és Tájház, valamint a Városi Strandfürdő üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat egy fő turisztikai ügyintéző látja el.

Tevékenységenként a fizikai létszám szükségletet lehetetlen meghatározni, mivel egy-egy munkavállaló több tevékenységi területen is dolgozik.

Általános karbantartó munkakörben 3 fővel tervezzük elsősorban az útüzemeltetés, úttisztítás, csúszásmentesítés, a lakásgazdálkodás, a játszóterek karbantartása tevékenységekben.

A zöldterület-gazdálkodást 3 fővel szeretnénk megvalósítani.

A köztemetők üzemeltetésével kapcsolatos feladatok ellátásához 1 fő temetőgondnok szükséges.

A Városi Piac létszám szükséglete: 1 fő piacgondnok, 1 fő takarító.

Mivel a főállású létszám nem elegendő a feladatok elvégzéséhez, ezért 2023-ban is tervezzük foglalkoztatni egyszerűsített munkaszerződés keretében munkavállalókat. Költséghatékony megoldásnak tartjuk, mivel az elvégzendő feladatok nem minden esetben egész évre szólnak pl. zöldterület-gondozás, strandüzemeltetés.

Ebben a foglalkoztatási formában az alábbiak szerint alakul a tervezett dolgozói létszám:

| | |
|-----------------------------------|------------------------------|
| Mátrakeresztesi Ifjúsági Tábor | 1 fő takarító |
| Úttisztítás | 4 fő takarító |
| Úttisztítás, zöldterület-gondozás | 4 fő fűkaszás, 1 fő takarító |
| Köztemetők zöldterület-gondozás | 2 fő fűkaszás |
| Városi közparkok gondozása | 2 fő parkgondozó |
| Nyilvános illemhely | 1 fő takarító |
| Városi Strandfürdő | 4 fő pénztáros |
| | 2 fő takarító |
| | 1 fő adminisztrátor |

Megbízási szerződéssel 6 főt tervezzük alkalmazni: 2 fő településgondnok, 1 fő környezetvédelmi megbízott, 1 fő növényvédelmi tanácsadó, 1 fő gondnok – Fakanál Múzeum, Városi Strandfürdő - 1 fő strandvezető.

A Társaság működésének felügyeletét 3 fős felügyelő bizottság látja el.

4. PÉNZÜGYI TERV

4.1. Összesített gazdálkodás

A Társaság 2023-ban 30.818 ezer Ft veszteséggel tervez.

A Társaság éves költsége 168.508 ezer Ft, ami 68.501 ezer Ft anyagjellegű ráfordításból, 84.005 ezer Ft személyi jellegű ráfordításból, 14.735 ezer Ft értékcsökkenési leírásból, és 1.267 ezer Ft egyéb ráfordításból áll.

A költségek finanszírozását a Társaság részben piaci alapon, részben az Önkormányzatnak kiállított számlákon, részben pedig a különböző jogcímen kapott támogatásokon keresztül kívánja megvalósítani. Ennek megfelelően az értékesítés nettó árbevétele 84.690 ezer Ft. Az értékesítés nettó árbevétele 51.275 ezer Ft piaci alapú bevételből, és 33.415 ezer Ft közhasznú feladatokra kapott bevételből áll. Az egyéb bevételek éves összege 53.000 ezer Ft, ami 44.000 ezer Ft működési célú támogatásból, 9.000 ezer Ft feloldott halasztott támogatásból áll.

Ennek köszönhetően az éves veszteség 30.818 ezer Ft.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 84 690 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 53 000 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 68 501 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 84 005 |
| Értékcsökkenési leírás | 14 735 |
| Egyéb ráfordítások | 1 267 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -30 818 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -30 818 |

A tevékenységenkénti tervet az alábbi táblázat szemlélteti:

2023. évi terv

| | Központi irányítás | Központok és egyéb közterületek fenntartása | Gyom- és parlagfűmentesítés | Köztéri játszótérek zöldterületeinek és játszóezeköz einek karb. | Csúszás mentesítés | Útfenntartás | Lakás és helyiséggazdálkodás | Strandüzem elletés | Mátrakeresztési Ifjúsági Tábor üzemeltetése | Temetőüzem elletés | Piacüzemeltetés | Fakanál Múzeum | Nyilvános illemhely | Rendelés | ÖSSZESEN |
|-------------------------------|--------------------|---|-----------------------------|--|--------------------|--------------|------------------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------|----------|
| Piaci alapú | | | | | | | 5 200 | 14 725 | 7 800 | 6 000 | 14 900 | 100 | 1 050 | 1 500 | 51 275 |
| Közhasznú | | 11 500 | 1 420 | 1 700 | 3 545 | 7 100 | 5 315 | | | 2 835 | | | | | 33 415 |
| Működési | 44 000 | | | | | | | | | | | | | | 44 000 |
| Munkaadói | | | | | | | | | | | | | | | - |
| Halasztott | 6 711 | | | | | | | | | | 2 289 | | | | 9 000 |
| Egyéb | | | | | | | | | | | | | | | - |
| Bevételek összesen: | 50 711 | 11 500 | 1 420 | 1 700 | 3 545 | 7 100 | 10 515 | 14 725 | 7 800 | 8 835 | 17 189 | 100 | 1 050 | 1 500 | 137 690 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 15 500 | 3 700 | 1 300 | 480 | 1 200 | 5 750 | 7 100 | 18 900 | 2 800 | 5 150 | 5 261 | 450 | 650 | 260 | 68 501 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 32 213 | 12 100 | 1 500 | 850 | 2 200 | 4 230 | 1 850 | 13 420 | 2 750 | 5 840 | 6 000 | 300 | 352 | 400 | 84 005 |
| Értécsökkenési leírás | 6 850 | 1 140 | 25 | | 65 | 115 | 20 | 1 600 | 250 | 55 | 4 600 | 15 | | | 14 735 |
| Egyéb ráfordítások | 200 | | | 10 | | 200 | 10 | 500 | 300 | 32 | 15 | | | | 1 267 |
| Kiadások összesen: | 54 763 | 16 940 | 2 825 | 1 340 | 3 465 | 10 295 | 8 980 | 34 420 | 6 100 | 11 077 | 15 876 | 765 | 1 002 | 660 | 168 508 |
| EREDMÉNY: | - 4 052 | - 5 440 | - 1 405 | 360 | 80 | - 3 195 | 1 535 | - 19 695 | 1 700 | - 2 242 | 1 313 | - | 48 | 840 | -30 818 |

4.2. Zöldterület-gazdálkodás

4.2.1. Városi közparkok gondozása

A városi közparkok gondozását a Társaság márciustól októberig, vagyis nyolc hónapon keresztül végzi. A feladat közhasznú, ezért finanszírozása teljes egészében az Önkormányzatnak kiállított számlák alapján történik.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 11 500 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 3 700 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 12 100 |
| Értékcsökkenési leírás | 1 140 |
| Egyéb ráfordítások | 0 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -5 440 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -5 440 |

4.2.2. Gyom- és parlagfű-mentesítés

A gyom- és parlagfű-mentesítést a Társaság júniustól és augusztusig, vagyis három hónapban végzi. A feladat közhasznú, ezért finanszírozása teljes egészében az Önkormányzatnak kiállított számlák alapján történik.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 420 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 1 300 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 1 500 |
| Értékcsökkenési leírás | 25 |
| Egyéb ráfordítások | 0 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -1 405 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -1 405 |

4.2.3. Köztéri játszóterek gondozása

A köztéri játszóterek gondozását a Társaság januártól decemberig, vagyis tizenkét hónapon keresztül végzi. A feladat közhasznú, ezért finanszírozása teljes egészében az Önkormányzatnak kiállított számlák alapján történik.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 700 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 480 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 850 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 10 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 360 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 360 |

4.3. Helyi közutak fenntartása

4.3.1. Csúszásmentesítés

A csúszásmentesítést a Társaság az időjárás függvényében januártól március közepéig és november közepétől decemberig, vagyis négy hónapon keresztül végzi. A feladat közhasznú, ezért finanszírozása teljes egészében az Önkormányzatnak kiállított számlák alapján történik.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 3 545 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 1 200 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 2 200 |
| Értékcsökkenési leírás | 65 |
| Egyéb ráfordítások | 0 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 80 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 80 |

4.3.2. Útfenntartás

Az útfenntartást a Társaság januártól decemberig, vagyis tizenkét hónapon keresztül végzi. A feladat közhasznú feladat, ezért finanszírozása teljes egészében az Önkormányzatnak kiállított számlák alapján történik.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 7 100 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 5 750 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 4 230 |
| Értékcsökkenési leírás | 115 |
| Egyéb ráfordítások | 200 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -3 195 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -3 195 |

4.4. Ingatlanüzemeltetés

4.4.1. Lakás- és helyiséggazdálkodás

A lakás- és helyiséggazdálkodást a Társaság januártól decemberig, vagyis tizenkét hónapon keresztül végzi.

A feladat közhasznú feladat, ezért finanszírozása az Önkormányzatnak kiállított számlák alapján történik.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 10 515 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 7 100 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 1 850 |
| Értékcsökkenési leírás | 20 |
| Egyéb ráfordítások | 10 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 1 535 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 1 535 |

4.4.2. Strandüzemeltetés

A Városi Strandfürdő júniustól augusztusig, vagyis három hónapon keresztül üzemel.

A feladat nem közhasznú feladat, ezért finanszírozása részben piaci alapon, részben az üzemeltetésre kapott bevételből történik.

A strand 2022-ben nem üzemelt, ezért az épületek, medencék állaga továbbromlott.

A felújítási, karbantartási költségek előreláthatólag jóval magasabb összegűek lesznek, mint korábban, valamint az energia- és a vegyszerek ára is jelentősen megemelkedett.

Az értékcsökkenési leírás összege a Társaság által, az előző években beszerzett tárgyi eszközök után a tárgy időszakban leírási kulcsok alapján elszámolt költség.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 14 725 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 18 900 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 13 420 |
| Értékcsökkenési leírás | 1 600 |
| Egyéb ráfordítások | 500 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -19 695 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -19 695 |

4.4.3. Mátrakeresztesi Ifjúsági Tábor üzemeltetése

A költséghatékonyabb gazdálkodás érdekében a tábor április 15-től október 15-ig üzemel, és a fűtési szezonban nem.

A feladat nem közhasznú feladat, ezért finanszírozása részben piaci alapon, részben az üzemeltetésre kapott bevételből történik.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 7 800 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 2 800 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 2 750 |
| Értékcsökkenési leírás | 250 |
| Egyéb ráfordítások | 300 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 1 700 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 1 700 |

4.4.4. Mátrakeresztesi Fakanál Múzeum és Tájház

A költséghatékonyabb gazdálkodás érdekében a múzeum április 15-től október 15-ig üzemel, és a fűtési szezonban nem.

A feladat nem közhasznú, ezért finanszírozása részben piaci alapon, részben pedig üzemeltetésre kapott bevételből történik..

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 100 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 450 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 300 |
| Értékcsökkenési leírás | 15 |
| Egyéb ráfordítások | 0 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -665 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -665 |

4.4.5. Temetőüzemeltetés

A temetőket a Társaság januártól decemberig, vagyis 12 hónapon keresztül üzemelteti.

A feladat közhasznú feladat. Finanszírozása részben piaci alapon, részben pedig üzemeltetésre kapott bevételből történik.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 8 835 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 5 150 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 5 840 |
| Értékcsökkenési leírás | 55 |
| Egyéb ráfordítások | 32 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -2 242 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -2 242 |

4.4.6. Piacüzemeltetés

A piacot a Társaság januártól decemberig, vagyis 12 hónapon keresztül üzemelteti. Finanszírozása teljes egészében piaci alapú árbevételből történik.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 14 900 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 2 289 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 5 261 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 6 000 |
| Értékcsökkenési leírás | 4 600 |
| Egyéb ráfordítások | 15 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 1 313 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 1 313 |

4.5. Kiegészítő tevékenységek

4.5.1. Nyilvános illemhely

A költséghatékonyabb gazdálkodás érdekében az illemhely április 15-től október 15-ig üzemel, és a fűtési szezonban nem.

A feladat nem közhasznú feladat. Finanszírozása egyrészt piaci alapú árbevételből, másrészt üzemeltetésből származó bevételből tevődik össze.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 050 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 650 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 352 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 0 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 48 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 48 |

4.5.2. Rendelések

A kiadások teljes egészében piaci alapon kerülnek finanszírozásra.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 500 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 260 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 400 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 0 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 840 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 840 |

4.6. Központi irányítás

Központi irányítás magába foglalja:

- a cégvezetést;
- a pénzügyet, számvitelt és kontrolling tevékenységet,
- a bér-, TB- és munkaügyet;
- a műszaki vezetést,
- a településgondnoki tevékenységet;
- a Felügyelő Bizottságot;
- a jogi képviselőt;
- az adótanácsadó, mérlegképes könyvelő tevékenységét,
- a tűz- és munkavédelmet,
- a tulajdonos által bonyolított közmunka programokhoz kapcsolódó feladatok ellátását,
- a korábbi közmunka programokból eredő értékcsökkenési leírást,
- egyéb, a tulajdonos által meghatározott, városfenntartási tevékenységekhez nem kapcsolódó feladatok ellátását.

| Megnevezés | Nettó összeg (ezer Ft) |
|---|---------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 0 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Egyéb bevételek | 50 711 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 15 500 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 32 213 |
| Értékcsökkenési leírás | 6 850 |
| Egyéb ráfordítások | 200 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -4 052 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -4 052 |

Tisztelt Képviselő-testület!

Fentiek alapján kérem a 2023. évi üzleti terv javaslatának megtárgyalását és elfogadását.

Pásztó, 2023. április 22.

Határozati javaslat

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte és megtárgyalta a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervéről szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét elfogadja.

Pásztó, 2023. április 22.

Gyürky Márta sk.
ügyvezető igazgató

A határozati javaslat törvényes!

Cservölgyiné Dr. Urbán Erika
jogász

Bartus László
osztályvezető

2/2023.04.21. FEB Határozat

A Felügyelő Bizottság 2023. április 21. napján megtárgyalta a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervéről szóló előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

A Felügyelő Bizottság a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét – 30.818 eFt adózás előtti eredménnyel három igen szavazattal elfogadta, és elfogadásra ajánlja a tulajdonos felé.

Pásztó, 2023. április 21.



Szénási Sándor

FEB elnök