



# ÜZLETI TERV

2017. év



# Tartalomjegyzék

1. Társaság bemutatása .....	3
2. Fő célkitűzés.....	7
3.Tervezett Bevételek .....	10
4.Tervezett Kiadások .....	12
5. Összesítő táblázat 1.sz melléklet .....	19
6. Összesítőtáblázatok,-közüzemi, tisztítószer 2.sz.melléklet.....	21
6. Részletező táblázat 3.sz melléklet.....	25

## 1. Társaság bemutatása

Társaság neve: Füzesgyarmat Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft

Székhelye: 5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.

Cégbíróság bejegyzése: 2013.01.14.

Alapításának éve : 2012.nov.29

Társaság időtartama: 2012. november 29 -től határozatlan ideig

Társaság törzstőkéje: 500.000 Ft azaz ötszázezer forint, amely kizárólag készpénzből áll.

Adószáma: 24212401-2-04

Cégjegyzékszám: 04-09-012177

A társaság KSH számjele: 24212401-7110-113-04

Törvényességi felügyeleti szerve: Gyulai Törvényszék Cégbírósága

### **A társaság fő tevékenysége: Építményüzemeltetés**

Az építmények hatékony működtetése, szükség szerinti felújítása, ill. a működtetéshez szükséges eszközök javítása, pótlása. A hatályos jogszabályoknak való megfelelés érdekében szükséges átalakítások, fejlesztések elvégzése.

**A társaság jellemző melléktevékenységei:** helyi önkormányzatokról szóló törvényben meghatározott közszolgáltatások:

- a közterülettel összefüggő kertészeti munkák elvégzése,
- a zöldterület fenntartása, kezelése
- köztisztaság biztosítása, közutak, járdák üzemeltetése, hóeltakarítás és síkosság mentesítése
- piac
- közhatalmi épületek üzemeltetése és karbantartása
- víztermelés, - kezelés,- ellátás
- nem veszélyes hulladék gyűjtés
- veszélyes hulladék gyűjtés
- saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetés
- sportlétesítmények működtetése
- csatorna hálózat karbantartása, más taxatív fel nem sorolt egyéb közfeladatok ellátása.

### **Egyéb melléktevékenységei:**

- lakosság részére szolgáltatás nyújtása ( szállítás, fűnyírás, favágás,)
- egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzés
- szabadpiaci gazdasági tevékenység folytatása
- általános épülettakarítás
- út-, autópálya építés,
- bontás

**A társaság tulajdonosa:** Füzesgyarmat Város Önkormányzata 100%

**A tulajdonos képviselőjében eljáró:** Bere Károly polgármester

**A társaság ügyvezetője:** Turbucz Róbert Ferenc

### **A társaságnál könyvvizsgálat kötelező.**

**A társaság választott könyvvizsgálója:** Nagy Csaba

### **A társaság Felügyelő Bizottság 3 tagból áll:**

- Kovácsné Czeglédi Mária Tünde
- Szabó László András
- Zs.Nagy Sándor

### **A társaság szervezete és irányítási rendszere**

A társaság általános irányítását a legfőbb szerv, operatív irányítását pedig az ügyvezető látja el. A legfőbb szerv jogait Füzesgyarmat Város Önkormányzata, mint alapító képviselő- testülete gyakorolja.

A társaság Füzesgyarmat Város Önkormányzatának egyszemélyes gazdasági társasága, esetében legfőbb szerv nem működik, hatáskörét az alapító gyakorolja.

### **Társaság operatív irányítása**

#### **Vezető tisztségviselők**

A vezető tisztségviselők látják el a Kft. munkaszervezetének irányítását, valamint a társaság törvényes képviselőjéből adódó feladatokat. Vezető tisztségviselők csak természetes személyek lehetnek. Az ügyvezetőt határozott időre, öt évre lett megválasztva. Az alapító a könyvvizsgálót határozott időre választotta meg.

## **Ügyvezető**

Az ügyvezető megválasztása és folyamatos működése törvényi előfeltétel. Az ügyvezető felett az alapító gyakorolja a munkáltatói jogokat. Ezek közül az alapító az ügyvezető munkaviszonyának létrehozását, módosítását, megszüntetését, a pótszabadság és fizetés nélküli szabadság meghatározását és engedélyezését és esetleges egyéb juttatás megállapítását magának tartja fenn. Egyéb kérdésekben az ügyvezető önállóan dönt.

### **ügyvezető feladatai részleteiben**

- az éves mérleg elkészíttetése és az alapító elé terjesztése
- vagyonkimutatás (ez tartalmazza a vagyonban végbement változásokat és a gazdálkodás eredményét)
- a társaság éves tervének (üzleti terv) elkészíttetése és alapító elé terjesztése
- az éves beszámoló elkészíttetése és az alapító elé terjesztése
- munkáltatói jogok gyakorlása a társaság alkalmazottaival szemben
- anyagi ösztönzési rendszer meghatározása az alkalmazottak vonatkozásában

### **ügyvezető felelőssége**

Az ügyvezető felelősségét tekintve általános szabály, hogy az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal kell eljárnia. Különös felelősség terheli a törzstőke sérthetlenségéért. Az ügyvezetőt a felelősség alól nem mentesíti az a tény sem, ha a képviselő-testületi határozatnak megfelelően járt el. Mentésülni abban az esetben fog, ha a képviselőtestületi határozat tudomására jutását követően azonnal tiltakozik és azt írásban benyújtja az alapítóhoz.

Az ügyvezetőnek tilos saját hatáskörében magánügyeket kötni, úgy mint a Kft. tevékenységi körébe eső üzletszerű gazdasági tevékenységet a maga nevében folytatni, tagként belépni Kft.-be és vezető tisztséget vállalni más hasonló tevékenységi körű társaságban.

## **Könyvvizsgáló**

A Kft. ellenőrzést könyvvizsgáló végzi. Könyvvizsgálónak csak a könyvvizsgálók nyilvántartásában szereplő személy, vagy szervezet választható. Joga van a társaság pénztárának, értékpapír- és áruállományának, szerződéseinek és bankszámlájának a megvizsgálására. A számlaforgalmat rendszeresen ellenőrizheti. Vizsgálatainak eredményeit köteles a képviselőtestület elé terjeszteni. Köteles továbbá nyilatkozni a testület elé kerülő más szervektől származó jelentések tényszerűségéről és jogszerűségéről. Az ilyen adatokra vonatkozóan a könyvvizsgáló véleményét ismertetni kell, az e nélkül hozott határozatok érvénytelenek. A könyvvizsgáló köteles jelen lenni azokon a képviselő-testületi üléseken, amikor a testület a Kft. lefőbb szerveinek jogkörében jár el. Ha a könyvvizsgáló tudomására jut, hogy a társaság vagyonának jelentős csökkenése várható, vagy olyan tényről, amely a vezető tisztségviselők felelősségét vonja maga után köteles erről a testületet értesíteni és ülés összehívását kérni. Ha a testület érdemben nem dönt a könyvvizsgáló a cégbírósághoz fordul.

## **Felügyelő Bizottság**

A társaságnál Felügyelő Bizottság létrehozása kötelező. Tevékenységét a tagjai közül választott elnök irányításával, az általa elkészített ügyrend szerint végzi. Az ügyrend a taggyűlés jóváhagyásával érvényes. A tagok felelősségére az ügyvezetőre vonatkozó felelősségi szabályok az irányadóak.

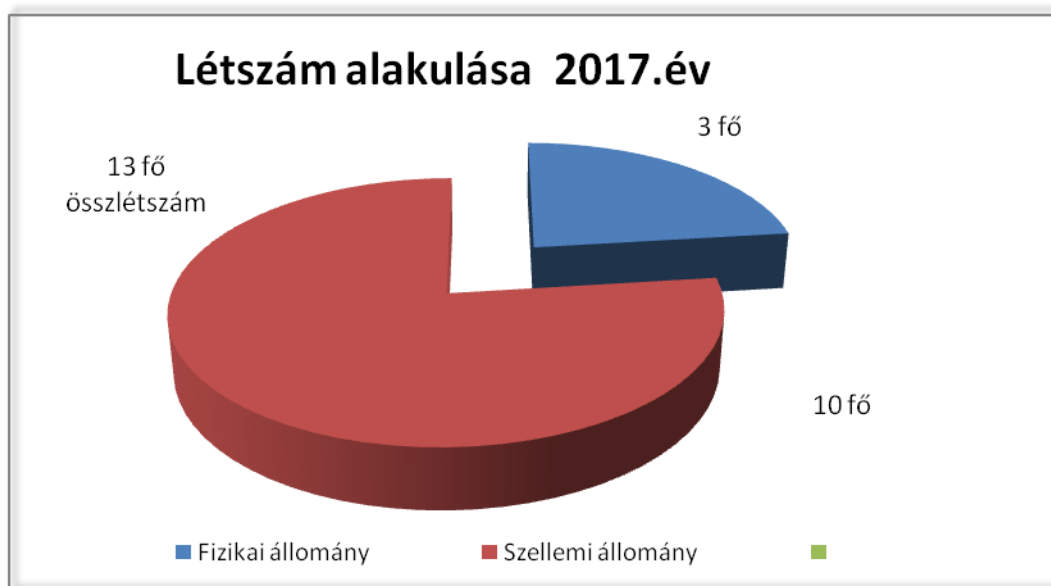
A felügyelő bizottság a társaság ügyvezetését ellenőrzi. Az ellenőrzések során tapasztalt hiányosságokra haladéktalanul fel kell hívni az alapító figyelmét. Vizsgálataihoz (melyekbe könyvvizsgálót és más szakértőt is bevonhat) az ügyvezetőtől és más vezető beosztású munkavállalóktól felvilágosítást kérhet. Az előterjesztéseket, beszámolókat és a vagyonkimutatást a Kft. köteles a felügyelő bizottsággal megvizsgáltatni.

## 2017. évi tervezett

### Létszám:

A Füzesgyarmati Városgazdálkodási Kft 2016 - s évet 21 fő foglalkoztatásával kezdte el, 2016. november 1-vel 1 fő kikerült a létszámból leszázalékolás végett, helyette 1 fő felvételre került, 2016. december 29 -vel 9 fő került ki a Kft létszámából, és 1 fő december 31 -vel. A 2017 évi Üzleti tervében 13 fő szerepel. 2017. január 1 -vel 1 fő felvételre került és további 1 fő felvételét tervezi a Kft 2017. évben.

Foglalkoztatottak megoszlása: A Kft. 3 fő szellemi tevékenységet végzőből és 10 fő fizikai állományú munkavállalóból áll.



### Fő célkitűzések

A városüzemeltetési és intézményüzemeltetési feladatok alapvetően NEM PROFITORIENTÁLT tevékenységek.

A Bevétel többsége a Képviselő- testület által elfogadott államháztartás belülről átvett működési célú pénzeszköz, valamint kisebb részben a vállalkozás tevékenységéből szerzett bevételeiből tevődik össze.

A Kft. hosszú távú célkitűzése, hogy megbízhatóan és tartósan képes legyen a sokrétű tevékenység ellátására, mindenkor az elvárásoknak megfelelő színvonalú személyi és tárgyi feltételek mellett szolgálja a város fejlődését, egyéni arculatát, és biztosítsa az intézmények folyamatos működéséhez szükséges feltételeket.

Törekszik, hogy állandó biztonságot és kiszámíthatóságot teremtsen a gazdálkodó szervezetek és igénybevevők körében, valamint költségek felmerülésének követhetőségére, átláthatóságára.

### **Közutak üzemeltetése:**

- ez egy kölcsönös együttműködést feltételez a közterület- felügyelői munka és a Kft között. Elsősorban kisebb úthibák kijavítását illetve, az elhasználódott jelzőtáblák pótlása, a közterület-felügyelő jelzése alapján.
- A téli időszakban a hatékony költségtakarékos hóeltakarítással, jégmentesítéssel szolgáljuk a lakosság érdekeit.

### **Nem lakóingatlan bérbeadás:**

- Nem lakó ingatlan: az egyik bevételi forrásunk, ami az állagmegóváshoz szükséges ráfordítások fedezetét adja, az ezt maghaladó rész a kiadások fedezetét csökkenti, ha nem is jelentős mértékben.

### **Orvosi rendelő, Óvoda, Bölcsöde, Sportcsarnok, Sportpálya:**

- rendszeres karbantartási feladatokat és a váratlanul jelentkező problémákat, meghibásodásokat gyorsan és költséghatékonyan orvosoljuk.
- Törekszünk a csarnok folyamatos bérbeadására a helyi szervezetek és egyesületek a korábbiakhoz hasonló kedvezőbb lehetőségek biztosítása mellett.
- temetőn belüli és kívüli fűnyírás és parkgondozást jelenti

### **Gépjárművek:**

- Amellett, hogy az átvett gépjárművek és munkagépek a tavalyi évhez hasonlóan hatékonyan közreműködnek a közmunkaprogram különböző területein, törekszünk kisebb mezőgazdasági földmunkák elvégzésére ( pl. bejárok készítése) és árkok tisztítása, valamint vállalkozóként megjelenni a városba.

**Belvízvédelem:** kisebb összeggel kívánunk felkészülni az esetleges „ vis-major” helyzetekre, itt a szivattyúk folyamatos működéséhez szükséges anyagokat terveztük be, illetve e meghibásodás esetén a javítási karbantartási költségeket.

### **Lakatos, asztalos üzem:**

- A gépek és berendezések elhasználódott alkatrészeiknek a pótlására és a rezsianyagok vásárlására kívánjuk felhasználni a beállított összeget, illetve szerszámok, gépek beszerzése.

**Település fenntartás, közterület:** A legsokrétűbb feladatokat foglaltuk ebbe a szakfeladatba a 2014–s évet illetően, terveink között szerepel

- az elhasználódott közterületi padok felújítása és pótlása
- zöldterületek és parkok rendbe tétele, virágok, fák ültetése, közterületek füvesítése,
- város területén a zöldterületek karbantartása,
- a köztéri szökőkutak, háborús emlékmű karbantartása, javítása, beüzemeltetése,
- parkosítás, rózsza ültetés, virág ágyak készítése, balkonládák.

### **Csák –tanya:**

- Szükséges költség a géppark tárolása és az építőanyagok elhelyezése miatt. Itt a közüzemi, őrzési számlák és bérleti díj jelenik meg,

Költség és bevételek tervezése 2017. évre

BEVÉTELEK tervezése		Pénznem	2016.11.30	2016.tervezett Éves tény	2017. tervezet
1	Bérleti díj	Ft	10 898 705	11 457 000	11 000 000
2	Szolgáltatások árbevételei		8 689 664	11 489 664	25 000 000
3	Egyéb bevételek		6 770 520	6 935 520	9 500 000
4	Önkormányzati támogatás		106 778 630	122 408 000	86 318 000
Összbevétel		Ft	133 137 519	152 290 184	131 818 000

KÖLTSÉGEK tervezése					
Fix Költségek		Pénznem	2016.11.30	2016.tervezett Éves tény	2017. tervezet
1	Bérlétszám + járulékok (fizetés + adók)	Ft	54 952 773	57 952 773	41 190 238
2	Bérleti díjak		2 234 508	2 384 508	2 500 000
3	Biztosítás költsége		139 094	139 094	150 000
4	KFt működési díjak (telefon, internet, szoftver)		686 876	725 000	800 000
5	Hatósági engedélyek		29 350	29 350	50 000
6	Igénybe vett szolgáltatások (pl.karbant munkvédelmi megb, díja. stb.)		1 236 024	1 350 000	1 500 000
7	Egyéb (bank ktg, stb)		856 652	985 000	1 000 000
<b>Össz fix költség</b>		<b>Ft</b>	<b>60 135 277</b>	<b>63 565 725</b>	<b>47 190 238</b>
Változó Költségek		Pénznem	2016.11.30	2016.tervezett Éves tény	2017. tervezet
1	Munka és tűzvédelem eszközök		443 874	600 000	650 000
2	Tisztítószer		5 837 179	5 900 000	3 900 000
3	Üzemanyag és kenő anyag		4 391 381	5 000 000	4 000 000
4	Alkatrészek		1 564 416	1 800 000	1 800 000
5	Fűkaszák, fűnyírók, közterületi gépek		3 122 880	3 400 000	2 900 000
6	Egyéb anyag költség		14 400 971	16 000 000	16 000 000
7	Közüzemi díjak (víz, villany, gáz)		25 964 344	31 370 733	20 100 000
	<i>Víz szolgáltatás</i>		3 359 431	5 188 696	4 100 000
	<i>Gáz szolgáltatás</i>		14 302 876	16 300 000	10 200 000
	<i>Villamosenergia</i>		8 302 037	9 882 037	5 800 000
8	Veszélyes hulladék ártalmatl.		2 405 356	2 913 356	3 000 000
9	Karbantartási költség		3 487 828	4 100 000	3 200 000



10	Rovar, rágcsálóirtás		371 523	450 000	650 000
11	Tűzvédelmi szakh.vizsgálat		1 423 321	1 423 321	1 500 000
12	Szemétszállítás		3 822 880	4 141 453	3 800 000
13	Gépjármű műszaki, bizt.		139 094	139 094	150 000
14	ÉCS		10 831 369	12 997 643	7.000.000
15	Bérmunka		7 753 078	9 679 078	3 000 000
16	Egyéb ráfordítások		140 580	160 000	160 000
17	Egyéb szolgáltatás		-	-	8 500 000
18	Passzív időbeli elhatárolás		-	-	3 000 000
	<b>Össz változó költség</b>	<b>Ft</b>	<b>86 100 074</b>	<b>100 074 678</b>	<b>83 310 000</b>
	<b>Összköltségek</b>	<b>Ft</b>	<b>146 235 351</b>	<b>163 640 403</b>	<b>130 500 238</b>

Összesítet eredmények		Pénznem	2016.11.30	2016.tervezett Éves tény	2017. tervezet
1	Összbevétel	Ft	133 137 519	152 290 184	131 818 000
2	Összköltség		146 235 351	163 640 403	130 500 238
3	Adózás előtti eredmény (nyereség/veszteség)		- 13 097 832	- 11 350 219	1 317 762
4	Profit adó (társasági adó) = 16 %		-	121 832	210 842
5	Adózás utáni eredmény	Ft	- 13 097 832	- 11 472 051	1 106 920

### Béreköltség - Cafeteria tervezett költsége 2017. évre

Béreköltségek 2017						
	Munkakör	Szükséges személyek száma	Napi munkaidő (8, 4 vagy 2 óra)	Bruttó bér	Munkaadó összes költsége	Munkaadói járulék
1	Szellemi foglalkoztatottak	3	8	10 750 000	13 276 250	2 526 250
2	Fizikai foglalkoztatottak	10	8	18 631 250	24 283 188	5 861 781
3	Megbízási díj	3		430 800	430 800	-
4	Egyszerűsített foglalkoztatottak		8	600 000	600 000	
7	<b>Össz:</b>	<b>16</b>		<b>30 412 050</b>	<b>38 590 238</b>	<b>8 388 031</b>
Cafetéria 2017						
	Munkakör	Szükséges személyek száma	Napi munkaidő (8, 4 óra)	Bruttó cafeteria	Munkaadó összes költsége	Munkaadói járulék
1	Szellemi foglalkozt	3	8	600 000	600 000	168 000
2	Fizikai foglalkoztatottak	10	8	2 000 000	2 000 000	560 000
3	<b>Össz:</b>			<b>2 600 000</b>	<b>2 600 000</b>	<b>728 000</b>

Össz. bér: 41.190.238 Ft

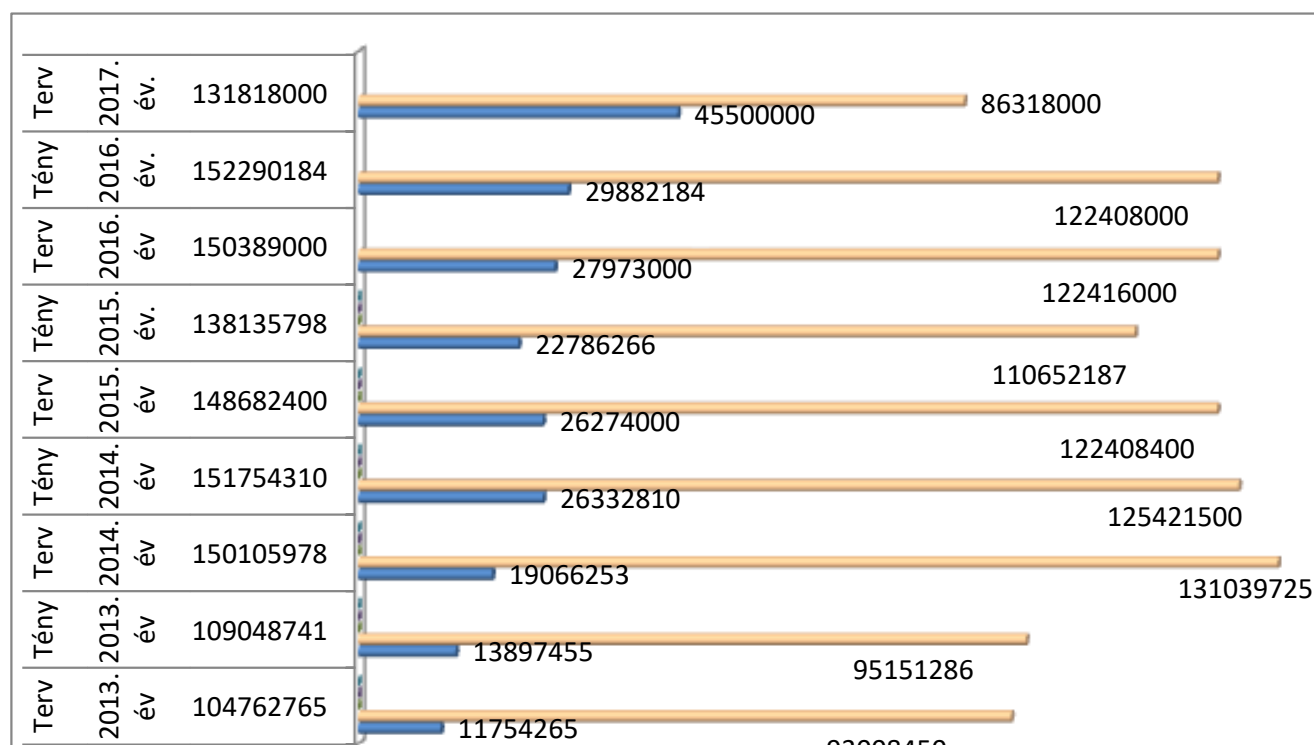
## Tervezett bevételek

Az alábbi táblázatból látszik, hogy 2013. évtől hogy alakult a Kft saját árbevétele a tervezetthez képest és mennyi bevétel realizálódott, illetve az Önkormányzati támogatások tervezett összege, hogy alakult az elmúlt években.

Az előző évekhez képest 2017. évben a Kft nem 0 -s eredménnyel, hanem pozitív, nyereséggel záró Üzleti tervet tervezett be.

Terv 2013. év	Tény 2013. év	Terv 2014. év	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015.év.	Terv 2016. év	Tény 2016. év.	Terv 2017. év.
104 762 765 Ft	109 048 741 Ft	150 105 978 Ft	151 754 310 Ft	148 682 400 Ft	138 135 798 Ft	150 389 000 Ft	152 290 184 Ft	131 818 000 Ft
11 754 265 Ft	13 897 455 Ft	19 066 253 Ft	26 332 810 Ft	26 274 000 Ft	22 786 266 Ft	27 973 000 Ft	29 882 184 Ft	45 500 000 Ft
93 008 450 Ft	95 151 286 Ft	131 039 725 Ft	125 421 500 Ft	122 408 400 Ft	110 652 187 Ft	122 416 000 Ft	122 408 000 Ft	86 318 000 Ft

A felső sor az összbevétel, a második sor a Kft saját bevétele, az utolsó sorban van kimutva az Önkormányzattól kapott támogatás összege.



### 1. Támogatás

2016. évben 122.416 eFt- os támogatás lett betervezve, 2016.09.30 -ig 95 992 630 eFt támogatás kértünk le, 2016. december 31 –ig az Önkormányzattól 116.313.630 Ft támogatást kaptunk meg, a fent maradó 6 097 370 Ft-ot a 2017 évben utalják át 2016 évi támogatásként, ami a könyvelésünkben a 2016 –s évet érinti. Az előző évhez képest 36 090 000 Ft-al kevesebb támogatást terveztünk be 2017 évre, mivel az Iskola és hozzá tartozó munkavállalók kikerültek a Kft üzemfenntartásából, így az itt jelentkező költségekkel, már nem kell számolnunk a 2017 –s évben.

## **2. Sajátbevételek:**

### **I. Bérletidíj:**

Sportcsarnok terem csarnok bérleti díj, Iskola terem bérlet: 2016. évre tervezett bevétel : 2.300.000 Ft  
2016. év szeptember 30 .ig :1.907.838Ft bevétel keletkezett, mely az éves tervezett bevételnek a 82,95% -a , mely időarányosan megfelel a tervezettnek, 7,95% többlet bevétel keletkezett időarányosítva, de 2016.dec.31-ig 1.996.218 Ft realizálódott. 2017 .évre is ugyan az összeg került betervezésre mint előző évben. 2017 évben az iskola kikerült a Kft üzemeltetéséből így az itt keletkezett bevétel sem jelenik meg, de a Sportcsarnok nem került átadásra és annak a számított bérleti díja fedezi a kiesett bevételt, ami 1 MFt.

Piac, helypénz: 2016. évi tervezett bevétel: 650.000 Ft

Itt az III.n.éveben 365.162 Ft bevétel keletkezett, ami az éves tervhez képest 56,18%, amely időarányosan számítva 75% alatt van 18,82% -al, itt időarányosságot figyelembe véve 487.500 Ft bevételnek kellett volna realizálódnia, itt 122.338 Ft bevétel kiesés van, évvégére sem érte el a tervezett bevételi összeget, mivel csak 394.624 Ft bevétel volt 2016.11.30 –ig, így itt kevesebb bevételt terveztünk 2017évre.

Kormányhivatal: 2016 évre tervezett összeg:1.200.000 Ft

2016. szept.30 -ig 512.682 Ft bevétel realizálódott, ami a tervezet bevételnek a 42,72% -a mely időarányosan 32,28% kevesebb bevétel folyt be, 2016.11.30-ig 944.013 Ft bevételünk keletkezett, itt megközelítőleg ha december hónapi bevétellel kalkulálunk, akkor olyan 100.000 Ft kiesés várható, ezt a 2017 évi tervezésnél figyelmen kívül hagyva az előző évi összeg került betervezésre.

Egészségügyi központ: 2016 évre tervezett bevétele: 2.720.000 Ft

2016 év III. negyedévre 2. 040 939 Ft bevétel keletkezett mint működési hozzájárulás jogcímen, ami az éves tervezett bevétel 75% -a, ami időarányosan megfelelt, 2016.11.30 –ig 2.721.252Ft bevétel teljesült, így a tervezett bevétel 100% -ba realizálódott, így 2017. évre is ez az összeg került betervezve.

Szolgálati lakások: 2016. évre tervezett bevétel: 1.350.000 Ft

Szeptember 30 -ig 713.165 Ft bevétel keletkezett, mely a tervezett éves bevételnek az 52,83 % -a amely 22,17% -al elmarad a tervezett bevételtől, ez az összeg 2016.11.30 -ig 968.118 Ft, itt előre láthatólag kevesebb a bevétel, mivel év közben 1 lakó megvásárolta a szolgálati lakást így, itt 1 lakás bérleti díj kiesével számolhatunk 2017 évben, így 2017 évre kevesebb összeg került betervezésre.

Szociális lakások: 2016. évre tervezett bevétel: 1.200.000 Ft

2016. III. negyedévében 805.918 Ft bevétel realizálódott, mely 67,16%, időarányosan 7,84% -al eltér, de az előző évekhez képest jóval kevesebb kintlevőségünk van, 2016.11.30 -ig 1.085.148 Ft, mivel az utolsó 2 hónapban az előző hónapokhoz képest a befizetések rendszeressé váltak, így itt is az előző évi összeg került betervezésre.

Munkaügyi től kapott támogatás: 2016. évre nem volt tervezve bevétel: 0 Ft

2016.november 31 –ig 6.744.040Ftbevételünk keletkezett, de ez nem jelent többlet bevételt, mivel ezt a kapott támogatást 1 fő munkavállaló felvételére kaptuk, mely a bérét 100% -ba fedezi, 1.793.880Ft, így nincs belőle sem bevételünk, valamint a nyári diák munka támogatásaként kaptuk a fent maradó 4.950.160 Ft. Az itt keletkező bevétel a kiadási bér oldalon is megjelenik.

OTP bérleti díj: 2016. évre tervezett: 1.433.000 Ft

2016.évre 1.433.412 Ft a tervezett bevétel realizálódott, ugyan ez az összeg került 2017. évre is betervezésre.

## **II. Szolgáltatások árbevétele:**

Egyéb szolgáltatási díj: 2016. évre bevétel: 11.100.000Ft

Ezzel szemben szeptember 30 -ig 690.426 Ft bevétel realizálódott, ez az éves tervezett bevételnek csak a 6,22 % -a, de 2016.11.30-ig 8.633.488 Ft bevétel keletkezett, mivel a Tanuszoda építésének költségének egy része számlázásra került, ezen időszakig, de itt még várható 3.300.000 Ft bevétel december hónapban, így a tervezett összeg realizálódik. 2017. évre ezen bevételi forrásnál megközelítőleg 14 MFt –al több, 25MFt került betervezésre, mivel előre láthatólag a Kft az alábbi munkálatokból vár bevételt 2017-s év folyamán:

- Szociális épület felújítása, (5MFt várható)
- Kormány ablakkialakítása, (15 MFt )
- A leendő Tanuszodánál út, valamit parkoló készítése, külső gépészeti megoldások,
- A volt Japán Múzeum felújítása a Szociális Szövetkezet részére (10MFt)

### **Összességében:**

Bérleti díj: Az előző év összeg került betervezésre

Szolgáltatások árbevétele: Itt előző évhez képest 14,5 MFt –al lett több betervezve.

Egyéb bevételek: Itt is az előző évekhez képest 2,5 MFt-al több került betervezésre

A 2016.éves saját bevétele 2016.11.30- i tény és 2016. december hónap kalkulált összege alapján 29.883 eFt bevétellel szemben 2017. évre 45.500 eFt került betervezésre, ami az előző évi tény és terv adatokhoz képest 16 MFt többlet bevétel.

## **Tervezett kiadások**

### **Össz. kiadás:**

2016. évre tervezett kiadás 150.389 eFt volt, ezzel szemben a tényleges összköltség 163.640 eFt, mely a tervezett költséget 13.300 eFt –al haladja meg.

2017. évre tervezett össz. kiadás 124.048 eFt. Ez az előző év tényleges költségéhez képest **39.592 eFt** –al kevesebb, ez abból adódik, hogy 2017. évben a Kft. üzemeltetéséből kikerültek az iskolák így annak költsége már ebben az évben nem jelentkezi.

Összességében a kiadásokhoz 2017 évre hasonló összegek kerültek betervezésre, mint az előző évben.

2017. évre nagyobb tételek az alábbiak:

- Tűzjelző rendszer cseréje az Óvodában:	800.000 Ft
- Szociális bérlakás bővítés, felújítás:	1.500.000 Ft
- Térfigyelő kamera közterületre:	1.000.000 Ft
- Közterületre jelző táblák:	600.000 Ft
- Aszfaltozás, kátyúzás:	2.100.000 Ft

## **I.Közüzemi díjak**

Az alábbi táblázatban látszik részletesen hogy melyik intézménynél hogy alakultak az elmúlt években a közüzemi díjak. 2017 évben tervezett közüzemi díj az előző évhez képest 6 MFt –al csökkentve lett, mivel az Iskola elkerült a Kft. üzemeltetéséből.

A táblázatból kitűnik, hogy a Sportpályára jelentősen több vízdíj lett tervezve, mivel decemberben 1,5MFt –os elszámoló számla érkezett, május-nov. időszakra, így 2017. évre is beterveztük ezt a költséget, mivel valószínűleg a pálya locsolva lett a nyári időszakban, és ennek köszönhető a magas számla, így valószínűsítjük, hogy a következő év nyarán is sor kerül a pálya öntözésére. A többi intézménynél hasonlóan lett tervezve, mint az előző időszakra.

2017. évi közüzemi költségek tervezése	Tény	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv
	2013. év	2014. év	2015. év	2015. 11.hó	2016. év	2016.11.30	2017. év
<b>Sportcsarnok</b>							
	12 668 174 Ft	18 803 555 Ft	17 038 000 Ft	15 560 996 Ft	12 350 000 Ft	10 761 296 Ft	2 350 000 Ft
Víz szolgáltatás	1 272 646 Ft	1 548 325 Ft	1 550 000 Ft	1 119 443 Ft	1 350 000 Ft	996 638	250 000
Gáz szolgáltatás	10 029 374 Ft	13 196 584 Ft	12 988 000 Ft	10 377 314 Ft	9 000 000 Ft	7 207 629	1 500 000
Villamos energia	1 366 154 Ft	4 058 646 Ft	2 500 000 Ft	4 064 239 Ft	2 000 000 Ft	2 557 029	600 000
<b>Óvoda</b>							
	3 874 048 Ft	3 147 968 Ft	3 800 000 Ft	2 960 263 Ft	3 200 000 Ft	2 129 627 Ft	2 700 000 Ft
Víz szolgáltatás	621 671 Ft	680 852 Ft	800 000 Ft	526 746 Ft	800 000 Ft	572 406	600 000
Gáz szolgáltatás	1 886 223 Ft	1 543 789 Ft	1 800 000 Ft	1 386 642 Ft	1 400 000 Ft	829 844	1 100 000
Villamos energia	1 366 154 Ft	923 327 Ft	1 200 000 Ft	1 046 875 Ft	1 000 000 Ft	727 377	1 000 000
<b>Bölcsöde</b>							
	741 028 Ft	1 078 825 Ft	1 250 000 Ft	1 532 958 Ft	1 220 000 Ft	726 164 Ft	950 000 Ft
Víz szolgáltatás	96 144 Ft	239 377 Ft	300 000 Ft	204 137 Ft	300 000 Ft	216 504	250 000
Gáz szolgáltatás	577 661 Ft	700 620 Ft	800 000 Ft	1 185 601 Ft	800 000 Ft	396 738	550 000
Villamos energia	67 223 Ft	138 828 Ft	150 000 Ft	143 220 Ft	120 000 Ft	112 922	150 000
<b>Kulturális intézmények</b>							
	1 467 070 Ft	1 957 850 Ft	1 290 000 Ft	1 901 596 Ft	1 240 000 Ft	1 175 834 Ft	1 370 000 Ft
Víz szolgáltatás	114 416 Ft	87 600 Ft	90 000 Ft	379 001 Ft	90 000 Ft	55 701	90 000
Gáz szolgáltatás	1 102 000 Ft	1 651 951 Ft	900 000 Ft	1 299 230 Ft	900 000 Ft	649 387	800 000
Villamos energia	250 654 Ft	218 299 Ft	300 000 Ft	223 365 Ft	250 000 Ft	470 746	480 000
<b>Piac</b>							
	11 110 Ft	219 253 Ft	230 000 Ft	260 526 Ft	230 000 Ft	256 322 Ft	300 000 Ft
Víz szolgáltatás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	0	0
Gáz szolgáltatás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	0	0
Villamos energia	11 110 Ft	219 253 Ft	230 000 Ft	260 526 Ft	230 000 Ft	256 322	300 000
<b>Városháza</b>							
	3 858 874 Ft	9 252 032 Ft	7 725 000 Ft	8 466 086 Ft	7 550 000 Ft	5 024 419 Ft	5 550 000 Ft
Víz szolgáltatás	1 003 098 Ft	2 100 283 Ft	2 200 000 Ft	789 279 Ft	2 100 000 Ft	405 798	550 000
Gáz szolgáltatás	2 653 125 Ft	4 205 844 Ft	4 100 000 Ft	3 915 390 Ft	4 100 000 Ft	2 850 370	3 500 000
Villamos energia	202 651 Ft	2 945 905 Ft	1 425 000 Ft	3 761 417 Ft	1 350 000 Ft	1 768 251	1 500 000
<b>Egészségügyi Központ</b>							
	1 322 801 Ft	558 768 Ft	455 000 Ft	2 076 542 Ft	1 450 000 Ft	1 276 032 Ft	1 500 000 Ft
Víz szolgáltatás	137 191 Ft	44 235 Ft	50 000 Ft	128 296 Ft	100 000 Ft	94 821	100 000
Gáz szolgáltatás	1 107 245 Ft	401 686 Ft	320 000 Ft	1 093 967 Ft	1 000 000 Ft	666 067	900 000
Villamos energia	78 365 Ft	112 847 Ft	85 000 Ft	854 279 Ft	350 000 Ft	515 144	500 000

2017. évi közüzemi költségek tervezése	Tény	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv
	2013. év	2014. év	2015. év	2015. 11.hó	2016. év	2016.11.30	2017. év
<b>Sportpálya</b>							
	1 098 255 Ft	1 131 772 Ft	1 600 000 Ft	1 100 136 Ft	1 110 000 Ft	2 767 792 Ft	2 900 000 Ft
Víz szolgáltatás	475 388 Ft	332 571 Ft	450 000 Ft	473 974 Ft	400 000 Ft	2 262 308	2 300 000
Gáz szolgáltatás	608 478 Ft	672 657 Ft	900 000 Ft	154 235 Ft	500 000 Ft	325 497	400 000
Villamos energia	14 389 Ft	126 544 Ft	250 000 Ft	471 927 Ft	210 000 Ft	179 987	200 000
<b>Garázs</b>							
	203 165 Ft	286 757 Ft	330 000 Ft	125 207 Ft	230 000 Ft	1	0
Víz szolgáltatás	140 981 Ft	9 036 Ft	30 000 Ft	17 204 Ft	30 000 Ft	17 618	30 000
Gáz szolgáltatás	62 184 Ft	277 721 Ft	300 000 Ft	108 003 Ft	200 000 Ft	192 981	200 000
Villamos energia	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	0	0
<b>Kossuth u.6</b>							
	175 795 Ft	595 627 Ft	880 000 Ft	465 642 Ft	870 000 Ft	1	0
Víz szolgáltatás	45 965 Ft	97 805 Ft	100 000 Ft	57 644 Ft	100 000 Ft	59 243	60 000
Gáz szolgáltatás	129 464 Ft	330 500 Ft	650 000 Ft	226 558 Ft	620 000 Ft	237 365	300 000
Villamos energia	366 Ft	167 322 Ft	130 000 Ft	181 440 Ft	150 000 Ft	196 286	200 000
<b>Kossuth u.10</b>							
	167 464 Ft	268 832 Ft	390 000 Ft	299 480 Ft	365 000 Ft	237 564 Ft	280 000 Ft
Víz szolgáltatás	11 231 Ft	103 722 Ft	120 000 Ft	17 405 Ft	100 000 Ft	12 231	20 000
Gáz szolgáltatás	156 052 Ft	158 844 Ft	200 000 Ft	233 621 Ft	200 000 Ft	220 245	200 000
Villamos energia	181 Ft	6 266 Ft	70 000 Ft	48 454 Ft	65 000 Ft	5 088	60 000
<b>Csák Tanya</b>							
	170 259 Ft	675 726 Ft	1 150 000 Ft	693 426 Ft	700 000 Ft	1 331 138 Ft	600 000 Ft
Víz szolgáltatás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Gáz szolgáltatás	59 128 Ft	91 995 Ft	150 000 Ft	197 020 Ft	100 000 Ft	72 936	100 000
Villamos energia	111 131 Ft	583 731 Ft	1 000 000 Ft	496 406 Ft	600 000 Ft	1 258 202	500 000
<b>Klapka u.34</b>							
	466 543 Ft	403 953 Ft	500 000 Ft	265 620 Ft	460 000 Ft	151 330 Ft	410 000 Ft
Víz szolgáltatás	27 421 Ft	62 085 Ft	50 000 Ft	22 053 Ft	60 000 Ft	20 600	30 000
Gáz szolgáltatás	385 414 Ft	401 686 Ft	400 000 Ft	280 476 Ft	350 000 Ft	69 121	300 000
Villamos energia	53 708 Ft	59 818 Ft	50 000 Ft	36 909 Ft	50 000 Ft	61 609	80 000
<b>Szolgálati lakások, bérlakások</b>							
	- Ft	- Ft	- Ft	450 496 Ft	- Ft	99 679 Ft	20 000 Ft
Víz szolgáltatás	- Ft	- Ft	- Ft	226 580 Ft	- Ft	38 885	0
Gáz szolgáltatás	- Ft	- Ft	- Ft	101 440 Ft	- Ft	52 030	0
Villamos energia	- Ft	- Ft	- Ft	122 476 Ft	- Ft	8 764	20 000
<b>Üdülő</b>							
	- Ft	115 476 Ft	135 000 Ft	46 265 Ft	135 000 Ft	81 474 Ft	100 000 Ft
Víz szolgáltatás	- Ft	55 681 Ft	60 000 Ft	22 633 Ft	60 000 Ft	26 931	30 000
Gáz szolgáltatás	- Ft	17 954 Ft	25 000 Ft	20 519 Ft	25 000 Ft	28 461	40 000
Villamos energia	- Ft	41 841 Ft	50 000 Ft	3 113 Ft	50 000 Ft	26 082	30 000
Víz és csatorna díj	3 975 833 Ft	5 517 424 Ft	6 010 000 Ft	4 124 379 Ft	5 245 000 Ft	4 561 786 Ft	4 100 000 Ft
Gáz díj	19 818 679 Ft	24 876 387 Ft	24 133 000 Ft	21 875 599 Ft	19 495 000 Ft	14 250 846 Ft	10 200 000 Ft
Villamos energia díj	3 866 007 Ft	10 067 400 Ft	10 510 000 Ft	7 820 444 Ft	6 575 000 Ft	8 358 191 Ft	5 800 000 Ft
<b>Össz. Közüzemi költség</b>	<b>27 660 519 Ft</b>	<b>40 461 211 Ft</b>	<b>40 653 000 Ft</b>	<b>33 820 422 Ft</b>	<b>31 315 000 Ft</b>	<b>27 170 823 Ft</b>	<b>20 100 000 Ft</b>

## II. Tisztítószer

2017. évi tisztítószer terv	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015.11. hó	Terv 2016. év	Tény 2016. év	Terv 2017. év
<b>ISKOLA- Sportcsarnok</b>						
	1 398 942 Ft	1 325 000 Ft	1 717 622 Ft	1 325 000 Ft	2 084 321 Ft	500 000 Ft
<b>Óvoda</b>						
	877 138 Ft	900 000 Ft	821 973 Ft	800 000 Ft	1 189 569 Ft	1 000 000 Ft
<b>Bölcsöde</b>						
	196 147 Ft	200 000 Ft	235 582 Ft	250 000 Ft	369 410 Ft	370 000 Ft
<b>Kulturális Intézmények</b>						
	300 650 Ft	200 000 Ft	128 247 Ft	250 000 Ft	264 200 Ft	300 000 Ft
<b>Piac</b>						
	12 193 Ft	10 000 Ft	6 351 Ft	10 000 Ft	- Ft	- Ft
<b>Városháza</b>						
	1 366 524 Ft	1 100 000 Ft	1 179 229 Ft	1 100 000 Ft	1 305 874 Ft	1 200 000 Ft
<b>Egészségügyi Központ</b>						
	464 038 Ft	400 000 Ft	502 056 Ft	400 000 Ft	423 451 Ft	400 000 Ft
<b>Turinform ( Kossuth u.)</b>						
	46 200 Ft	30 000 Ft	6 067 Ft	15 000 Ft	46 462 Ft	30 000 Ft
<b>Üdülő</b>						
	- Ft	20 000 Ft	6 753 Ft	15 000 Ft	- Ft	- Ft
<b>Klapka u.34</b>						
	- Ft	- Ft	- Ft	30 000 Ft	121 626 Ft	100 000 Ft
<b>TISZTÍTÓSZER ÖSSZESEN</b>	<b>4 661 832 Ft</b>	<b>4 185 000 Ft</b>	<b>4 603 880 Ft</b>	<b>4 195 000 Ft</b>	<b>5 804 913 Ft</b>	<b>3 900 000 Ft</b>

A fenti táblázatból látszik, hogy az előző évhez képest 1.905 eFt –al kevesebb költség lett betervezve, mivel ennél a költségnél is az iskola költsége kiesik. Hasonló összegek kerültek betervezésre az előző évi tényadatokhoz mérten 2017 évre.

## III. GÉPJÁRMŰVEK

Gépjárművek üzemanyag, kenőanyagok: 2016. évre tervezett költsége: 5.650.000 Ft

2016.szeptember 30-ig 3.495.126 Ft, mely az éves tervezett költségnek 61,86 % - a, amely időarányosított költség alatt volt 13,14% - al, számszerűsítve 283.150Ft –al,2016. november 30-ig 4.391.381 Ft volt, ehhez kalkuláltan a december havi költséggel december 31 ig 5.000.000 Ft költség várható. 2017. évre 1.000 eFt –al kevesebb összeg került betervezésre, mivel a bevételi oldalra nagyobb szolgáltatási bevétel lett tervezve, ahova a szolgáltatási díjba szerepel az üzemanyag költsége is, így erre nem kérünk támogatási összeget.

Gépjármű alkatrészek: 2016.évre tervezett kiadás: 2.500.000 Ft

2016. III.n. évében 1.100.528 Ft, mely az éves tervezett kiadás 44,02% -a itt az időarányosan 75% - hoz képest 31% -os megtakarítást mutatott, mely 774.472 Ft jelentet. 2016.11.30 –ig 1.564.416 Ft volt, itt megközelítőleg 1.000 eFt megtakarítás mutatkozott, ehhez még hozzá vesszük a december havi költséget, akkor 1.800eFt volt itt az össz. költség. 2017. évben ehhez mérten 1.800 eFt került betervezésre.

#### Fűkaszák, közterületi gépek: 2016.évre tervezett költsége: 2.850.000Ft

-üzemanyag, kenő anyagokra 2.000.000Ft volt tervezve 2016 évre, szeptember 30-ig: 2.583.542 Ft költség keletkezett, mely 29,17% -al haladja meg az éves tervezett költséget, összegben ez 583.542 Ft -ot jelentet. 2016. éves költség 2.903.430 Ft mely a 2016. évi tervezett költségétől minimális eltérést mutat. 2017 .évre 2.050.000 Ft költség került betervezésre.

-karbantartásra 250.000Ft volt tervezve, szeptemberig 110.882 Ft lett felhasználva , ami éves keretnek a 44,35%, itt 30,65% költség megtakarítást mutat időarányosan, mely összegben 76.625 Ft eredményezett ezen időszakra, 2016. éves költsége 104.951 Ft. 2017. évre ezzel szemben a 2016. évi került betervezésre, melynek összege 250.000 Ft.

-alkatrészekre 2016 évre 600.000Ft lett tervezve, ezzel szemben 2016. szeptember 30-ig, 1.094.029 Ft költség keletkezett, ami az éves tervezett kiadás 82% -val több, számszerűsítve, 494.029 Ft több lett kiadás jelentkezett már a III. n. évvégére. Éves kiadás itt 1.205.579 Ft volt. 2017. évre ezzel szemben csökkentettük a költséget 600.000 Ft került betervezésre.

Összességében 2.850.000Ft költség volt tervezve egészévre, és ezzel szemben szeptember 30 -ig 3.788.393 Ft költség keletkezett, 938.393 Ft -al több lett költve mint az éves tervezett kiadás, 32,93% -al már az első III.n. évben. 2016. évben a tervezett költséggel szemben 4.184.174 eFt lett a tényleges kiadás, ami a tervezett költséget 1.334.174 Ft –al haladta meg. Itt jelentkezik költségként a sportpálya fűnyírás költsége, valamint a szivattyúk üzemanyag költsége, illetve az iskola fűnyírás költsége is. Sportpálya: 794 eFt, Iskola: 238 eFt.

#### IV. Egyéb anyagköltség:

Iskola, sportcsarnok: 2016. évre tervezett összeg : 1.710.000 Ft

- III.n. évi költség: 1.383.537 Ft, mely az éves költségnek 80,91% itt, 5,91% többlet költséget mutat az időarányos költséghez képest, mely 101.061 Ft. Évvégére ez az összeg 1.548.737 Ft. 2017.évre 300.000Ft került betervezésre, mivel csak a Sportcsarnokra kellett tervezni költséget.

Óvoda: 2016. évre tervezett költsége 1.050.000 Ft

-2016.szeptember 30. -ig felhasznált összeg 395.596 Ft, az 37,67% -a az éves keret összegnek. Itt 391.965 Ft megtakarítás mutatkozott időarányosan, de októberben a tűzjelző rendszer cseréjére, 772.000 Ft összeg került kifizetésre, melyből a betervezett karbantartásnál volt erre tervezve 500.000 Ft. 2016.évi tervezett költség nem lett túl lépve. 2017.évre 500.000 Ft lett tervezve.

Sportpálya 2016. évre tervezett 200.000 Ft

2016.szeptember 30 -ig felhasznált 1.268.800 Ft költség realizálódott mely az éves tervezett költség 634,4%, vagyis több mint 6 szorosa lett elköltve ezen a költséghelyen, ami nagyon magas. Összegen kifejezve : 1.068.800 Ft volt. 2016. éves költsége 1.606.772 Ft.

#### V. Karbantartási költségek:

Iskola, sportcsarnok: 2016. évre tervezett összeg : 1.500.000 Ft

- III.n. évi költség: 789 782 Ft, mely az éves költségnek 52,65% itt, 22,35% többlet költséget mutat az időarányos költséghez képest, mely 1.125.000Ft, számszerűsítve 335.218 Ft megtakarítást mutat a III.n.éves költségénél. 2016. nov.30 -ig ez a költség 886.617 Ft –ra emelkedett. 2017. évre már csak a Sportcsarnokra terveztünk költséget, 500 eFt-t.



Óvoda: 2016. évre tervezett költsége 500.00 Ft

-2016.szeptember 30. -ig felhasznált összeg 188 062 Ft, az 37,61% -a az éves keret összegnek. Itt 186.938 Ft megtakarítás mutatkozott időarányosan, 2016.11.30 –ig is 188 062 Ft.

2017.évre tervezett összeg 400.000 Ft.

Bölcsőde: 2016. évre tervezett költsége 200.00 Ft

2016. III.n. évvégére 38 700Ft kiadás realizálódott, ez az éves tervezett költségnek a 19,35% -a, itt időarányos költséghez képest 55,65% megtakarítás mutatkozik, összegben ez 111 300 Ft.

2016. nov. 30-ig ez az összeg 188.062 Ft –ra emelkedett, melyhez hozzá kalkuláljuk december havi kiadásokat akkor a tervezett összeg valósul meg. 2017. évre csökkentettük a költségeket, így 80.000 Ft került betervezésre.

Városháza: 2016 évre tervezett költsége 900.000 Ft

2016. szeptember 30 -ig 938 656 eFt, mely a tervezett költség 104,29% -a, itt túl lett lépve az éves tervezett költség 4,29% -al, időarányosan pedig 29,29% -al. Az itt keletkező többlet költség az egyéb anyagnál keletkezett költség megtakarítás végett összességében megtakarítást mutatot, de 2016. nov.30-ig már túl lett lépve az éves tervezett költség, mivel 1.090.471 Ft költség keletkezett. Így 2017 évre 1.000.000 Ft került betervezésre.

**VI.Egyéb szolgáltatási költségek:** 2016. évi tervezett költség 5.500.000 Ft

Oktatás: 2016. évi tervezett költség 150.000 Ft

III. n. évre 38 520 Ft költség keletkezett, mely az éves költségnek a 25,68 % -a, itt időarányosan 49,32% megtakarítás realizálódott, mely összegben kifejezve : 73 980 Ft -t jelentet. 2017. évre 100.000 Ft került betervezésre.

Üzemorvosi vizsgálat: 2016. évi tervezett költség 80.000 Ft

III. n. évre 72 000 Ft költség keletkezett, mely az éves költségnek a 90 % -a, itt időarányosan 15% megtakarítás realizálódott, mely összegben kifejezve : 8 000Ft -t jelentet és ez az összeg maradt évvégére is. 2017. évre 100.000 Ft került betervezésre.

Állati hulla elszállítás: 2016. évre tervezett összege 3 000 000Ft

2016.szeptember 30 -ig 2 115 220 Ft, mely az éves tervezett kiadás 70,51% -a, itt tartottuk időarányosan a tervezett költséget, de évvégével túlléptük a tervezett összeget. 2017. évre az előző évi összeg került betervezésre 3.000 eFt.

Szemétszállítás: 2016. évi tervezett kiadása: 4 310 000 Ft

2016. III.n.évi költsége 2 844 132 Ft, mely a tervezett éves költség 65,99% -a, mely 9% megtakarítást mutat, számszerűsítve 387 900 Ft, de évvégére ez az összeg csökkent. Itt 2017. évre kevesebb összeg került betervezése az előző évhez képest 500 eFt –al, így 3.800 eFt tervezett költség 2017. évre.

Bérleti díj, és őrzésidőj:2016 évre tervezett 2 124 000 Ft

2016. szeptember 30 -ig 1 883 546 Ft, mely az éves tervezett költség 88,68% -a, mely időarányosítva 13,78% -al tér el a tervezettől, összegben 292 687 Ft -al. 2017. évre 3.000eFt került betervezésre

