



Félegyházi Városfenntartó Nonprofit Kft.
6100 Kiskunfélegyháza, Petőfi tér 8.

A FÉLEGYHÁZI VÁROSFENNTARTÓ NONPROFIT KFT.

2019. ÉVI ÜZLETI TERV

Készítette: Szatmári Andrea
ügyvezető

TARTALOMJEGYZÉK

I. Összefoglaló fejezet	3
I. 1. A tervezés irányelvei	3
I.2. A Társaság bemutatása	3
II. A társaság tevékenységének leírása	3
III. Vezetői összefoglaló	6
IV. Marketing terv	8
V. Szervezeti struktúra bemutatása	9
VI. Pénzügyi terv	10
VI.1. Tervezett pénzügyi adatok	10
VI.1.1. Vállalkozásból tervezett bevételek	10
VI.1.2. 2019 évi mérlegterv	10
VI.1.3. 2019 évi eredményterv	12
VI.2. Likviditási terv	13
1. számú melléklet: 2019 évi költségvetési terv	14
2. számú melléklet: Temetkezés díjtételei	15
3. számú melléklet: Piac-vásár díjtételei	16

I. Összefoglaló fejezet

I.1. A tervezés irányelvei

A Társaság 2019 évre vonatkozó legfontosabb célkitűzéseinek meghatározásakor a korábbi évek (intézményi életéből) tapasztalatait és eredményeit, valamint az érvényes tulajdonosi döntéseket, előírásokat, jogszabályi és működési feltételeket vettük figyelembe.

A 2019 évi üzleti terv legfőbb célkitűzése, hogy a társaság az alapító okiratban megfogalmazott feladatait 2019 évben is teljesítse, minden területen a tulajdonosi érdekeket képviselje, költséghatékonyan, gazdaságilag stabilan működjön. Elsődleges célja a feladatául rendelt közfeladatok megfelelő minőségű ellátása, melyhez fejlett gépparkkal és megfelelő képzettségű vezetői és munkavállalói csapattal kell rendelkezniük. Az elmúlt években a lendületes fejlődés volt a fő cél mind az eszközök, mind a parkok, közterületek tekintetében, mely 2019 évben a város jelentős közterületét érintő „Zöld Város” projekt megvalósulásával továbbgondolást igényel, hiszen nemcsak fejleszteni és szépíteni, kell, hanem ezt a fejlesztést gondozni, fenntartani szükséges.

Kiskunfélegyháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Társaságot azért hozta létre elsődlegesen, hogy a kötelező önkormányzati feladatkörbe rendelt tevékenységek egy részét egy jól működő gazdasági társaság végezze el, költségvetésében határozza meg a működéséhez szükséges támogatás mértékét.

I.2. A Társaság bemutatása

Teljes név:	Félegyházi Városfenntartó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégnév:	Félegyházi Városfenntartó Nonprofit Kft.
Székhely:	6100 Kiskunfélegyháza, Petőfi tér 8.
Telefonszám:	76-462-822
Az alapító neve, székhelye:	Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata 6100 Kiskunfélegyháza, Kossuth Lajos utca 1.
Az alapítás Időpontja:	2018. február 13.
A társaság törzstőkéje:	3.480.389 Ft
A társaság tulajdonosa:	Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata
Cégjegyzékszám:	Cg. 03-09-131493
Statisztikai számjelle:	26264033-8130-572-03
Adószáma:	26264033-2-03
Bankszámla száma:	11932071-23254657
Képviselőre jogosultak adatai	Szatmári Andrea (ügyvezető) önállóan

II. A Társaság tevékenységének leírás

II. 1. A társaság tevékenységei

Társaságunk létrehozásának és működtetésének alapvető célja az Önkormányzat egyes kötelező feladatainak ellátása (Temetkezés, Park, Köztisztaság, Piac-vásár).

A társaság feladatait az alábbi csoportokba bontva látja el:

- Zöldfelület-gazdálkodás
- Piac-vásár
- Temetkezés
- Hulladék-gazdálkodás
- Karbantartás-gondnokság

A központi irányítás látja el gazdálkodással összefüggő feladatokat.

II.1.1. Parkfenntartás, zöldfelület-gazdálkodás

A parkgondozási munkanemek és a munkák elvégzésének gyakorisága nagymértékben függ az időjárástól, ezért nehezen tervezhető. A legsűrűbben végzendő munkák - fűnyírás, öntözés, gyomlálás - gyakorisága nagy különbséget mutat egy száraz, forró nyár és egy esőben gazdag, meleg nyár között. A legnagyobb területen fűnyírást, fűkaszálást végzünk. A parkjaink növények szempontjából vegyes beültetésűek. Ez azt jelenti, hogy a félfás szárú növények (rózsa, pimpó, levendula) mellett az évelő és hagymás-gumós (margaréta, varjúháj, tulipán, jácint, díszhagyma, édesburgonya, nőszirm, stb.), valamint egy- és kétnyári növények (kis begóniák, rózsameténg, záporvirág, árvácska, százszorszép) vannak telepítve.

Legjellemzőbb parkfenntartási munkák: fűnyírás, fűkaszálás, gyomlálás, kapálás, öntözés, beültetés, sövények és cserjék metszése, növényápolási, növényvédelmi munkák.

II.1.2. Köztisztasági feladatok

A köztisztasági munka magába foglalja a tavaszi-őszi nagytakarítást, télen hó- és síkosság mentesítést. Mindezen munkálatok mellett folyamatos a keletkezett közterületi hulladék összeszedése, elszállítása, a kézi szemetesek ürítése.

Jellemző köztisztasági feladatok: a kerékpárutak menti zöldsáv gondozása, köztéri szemetesek ürítése, ápolt területek padkanyesése és esővíznyelő szemek takarítása, buszmegállók takarítása kül- és belterületen, illegális szemét szedés, levéltakarítás, hó szolgálat, síkosság mentesítés.

II.1.3. Speciális parkgondozási munkák

- a) Játzóterek zöldfelületének fenntartási munkái:
 - a fűfelület ápolása, műtrágyázása, szellőztetése.
 - a dísznövények ápolása – metszése, gyomlálása és kapálása, szükség esetén öntözése, vagy a növények cseréje.
 - gyommentesítés
 - alkalmanként az ütőscsillapító felületek tavaszi cseréje, évközi lazítása.
- b) Öntözőrendszerek karbantartása
- c) Hőségriadó
- d) Rendkívüli események (vihar) utáni tisztasági feladat.

II.2. Piacüzemeltetés, vásárrendezés

II.2.1. Városi piac és piaccsarnok, nyilvános illemhely

A piacüzemeltetés rendjét, jogszabályi háttérét, piacok jellegét, helyét, az árusítás idejét, a forgalomba hozható áruk és az árusításra jogosultak körét, a helyhasználati díjakat, a helyhasználat rendjét szabályzat rögzíti.

A piacüzemeltetés fő elemei:

- Piacsarnok
- Zöldség és- gyümölcs piac
- Kereskedők által elfoglalt terület
- Nyilvános illemhely
- Használcikk piac

II.2.2. Csongrádi úti vásár

Országos állat- és kirakóvásárt Kiskunfélegyházán a Csongrádi úti vásártéren – Kiskunfélegyháza, Csongrádi út 20/A – minden hónap 2. vasárnapján kerül megrendezésre.

II.3. Köztemető fenntartás és üzemeltetés

A Félegyházi Városfenntartó Nonprofit Kft. a temetők üzemeltetését és a temetkezési szolgáltatást Kiskunfélegyháza Város Önkormányzatának felhatalmazása alapján végzi.

Kiskunfélegyháza köztemetői:

1. Felsőtemető: Kiskunfélegyháza, Nádasdy utca 16.
2. Alsótemető: Kiskunfélegyháza, Irányi utca 11.

A temetkezési részleg feladatai:

- gondoskodik a temető rendjének betartásáról, betartatásáról,
- biztosítja temetkezési szolgáltatás zökkenőmentes ellátását
- gondoskodik az ügyfélfogadásról és a temetőlátogatók tájékoztatásáról.
- értékesíti a sír- és urnahelyeket az önkormányzat rendeletében foglalt díjszabás alapján,
- ellátja a temető és létesítményeinek tisztántartását, az utak karbantartását, síkosság-mentesítését és hó eltakarítását, a zöldfelületek gondozását,

II.4. Hulladékgyűjtés és - szállítás

A gazdasági társaság elődszervezete 2008. év óta a régió hulladékgazdálkodási közszolgáltatójával (FBH Nonprofit Kft.) kötött alvállalkozói szerződés alapján végzi Kiskunfélegyháza közigazgatási területén a kommunális hulladék gyűjtését és szállítását. A szolgáltatási területéről begyűjtött hulladék a felgyői hulladéklerakóba kerül beszállításra. Belterületen heti egy vagy két alkalommal tömörítő hátfalas gépjárműveken, sűrűn lakott külterületen házhoz menő rendszerben, ritkán lakott részeken pedig gyűjtőpontok kijelölésével platós autókkal, a szolgáltató által, cégemlékével ellátott gyűjtőzsákokban történik a hulladék szállítása.

A szelektív hulladék gyűjtése és szállítása kéthetente, házhoz menő rendszerben történik. A szolgáltató 120-240 literes gyűjtőedényeket biztosított a lakosság részére. Szelektív gyűjtőszigetek a város belterületén 13, külterületen 6 helyen található.

A zöldhulladék gyűjtése évente 13 alkalommal történik, igazodva az időjárási viszonyokhoz. A lomtalanítás a lakos igényének megfelelően előre egyeztetett időpontban, szintén házhoz menő rendszerben történik.

II.5. Karbantartás - gondnokság

II.5.1. A gazdasági társaság részlegeinek, székhelyének, telephelyeinek zavartalan működéséhez szükséges feladatokat lát el:

- a telephelyek épületeinek karbantartása, állagmegóvó munkák elvégzése
- a részlegeket érintő egyes karbantartások, felújítások kivitelezése
- gépek, szerszámok javítása, karbantartása
- köztéri díszkutak, szökőkutak beüzemelése, karbantartása
- A telephely rendjének fenntartása

II.5.2. Közterületi feladatok:

- Szökőkutak, díszkutak üzemeltetése, karbantartása
- A közterületi eszközök javítása: a közterületi padok, kéziszemetek, buszvárók, köztéri játszótéri eszközök és ütéscsillapítók ellenőrzése, karbantartása

II.5.3. Önkormányzat és a hozzá tartozó intézmények feladatellátásai, megrendelés útján:

Város lobogózása, karácsonyfák felállítása és díszítése, közterületi fák gallyazása, egyéb feladatok.

III. Vezetői összefoglaló

A Társaság 2019. évi feladatellátáshoz szükséges költségvetés tervezetét az Üzleti Terv *1. számú melléklete* tartalmazza.

III. 1. Zöldfelület-gazdálkodás

A Társaság legösszetettebb és leglátványosabb feladata a városi közterületek fenntartása.

2019-ben legfontosabb feladatunk a „Félegyháza Újjáépül” projekt által megvalósuló új zöldfelület fenntartásának megismerése, dolgozókkal történő megismertetése, oktatása, és a fenntartás racionális, átgondolt, hatékony és szakszerű tervezése.

A város jelenleg 58 ha gondozott zöldfelülete a városi beruházások megvalósításával tovább bővül. A projekt célterületén megvalósul a zöldfelületek öntözőrendszerének kiépítése, mely a fenntartás szempontjából egy nagyon nagy előrelépést jelent.

A városi terület fontos részét képezik a virágos közterületek, amelyhez 2019-ben mintegy 19 000 db egyényári és 9 700 db kétényári illetve tavaszi hagymás növény beültetését terveztük.

A közterületi munkákban jelentős segítséget nyújt a közmunka program, de a kiszámíthatatlan létszám és teljesítmény miatt csekély mértékben lehet számolni vele.

A parkfenntartás munkáihoz megfelelő kigépekkel rendelkezünk, a rendszeres karbantartás, a szakszerviz szolgáltatásának igénybevételeivel élettartamuk maximálisan kihasználta.

A géppark 2018 évben a parkgondozási, a köztisztasági, a külterületi utak karbantartási és a hűtőszolgálati tevékenység ellátásához szükséges traktor, önjáró gréder, valamint kommunális gép beszerzésével került bővítésre. Az elkövetkezendő időszakra (2019-2020) megvalósítandó gépbeszerzést a “Zöldváros” beruházás igényeinek figyelembevételével szükséges terveznünk. A gépfejlesztés egyben lehetőséget nyújthat bér munka esetén a bevétel növelésére is. A géppark cseréjét, bővítését továbbá szükségessé teszi azok rossz műszaki állapota, üzemeltetési, javítási költségeinek nagysága.

A közterületeken összegyűjtött nagy mennyiségű kaszálék, lombhulladék elszállítása, és lerakóba történő elhelyezése magas költséggel jár, ezért szükséges egy városi komposztáló létesítése, amely segítségével egyrészt a zöldfelületek tápanyagellátását tudnánk biztosítani, másrészt a komposzt értékesítésével bevételhez jutna a Társaság.

III.2. Piac- vásárüzemeltetés

A Pázmány utcai piac 80%-ban tartós helyhasználattal rendelkezik, a fennmaradó 20%-a pedig helypénz megváltásával foglalható.

A “Félegyháza Újjáépül” projekt keretében megújul a jelenlegi Béke téri piac helyszíne, mely hatással van az elárusítóhelyek elhelyezkedésére. Ezen beruházás keretében megvalósul a piaccsarnok tetőszerkezetének javítása, kapuk felújítása, valamint a burkolatok cseréje.

2019 évben a felújítási munkálatok jelentős bevétel kiesést eredményeznek, mely a költségvetés tervezésében a Béke téri, valamint a piaccsarnoki tartós helyhasználat, helypénz tekintetében 30%-os csökkenést jelent.

A piaccsarnok padjainak korszerűsítése a projekt keretében fog megvalósulni. 2018 évben a piac és a vásár területén napelemes LED-es világítótestek lettek elhelyezve. A vásári rendezvényekhez szükséges parkoló helyek kialakítása 2019 évben tovább folytatódik. A belvizes, esővizes területek helyzete kisebb területrendezéssel átmeneti megoldást kaptak.

A piacüzemeltetés és vásárrendezés bevételét tekintve megállapítható, hogy a piaci helypénz és piaci helyfoglalás díja a környező települések díjaihoz mérten alacsonyak, nem követik a gazdasági környezet változását (bérköltség, közüzemi díjak, stb.) javasolt 2019 évben az évek óta változatlan díjtételeket felülvizsgálni, különösen a tartós helyfoglalási díjat, ezzel is növelve bevételeinket.

III.3. Temetkezés

A temetkezési szolgáltatás színvonalának emelése érdekében 2018 évben egy pompautó került beszerzésre.

A köztemetőben a temetőtulajdonos részéről megvalósuló beruházások: az Alsótemető körbekerítése, a portaépület építése megkezdődött. Ezen kívül középtávon új parcellák, parcellák közötti utak, járdák kialakítása, vízhálózat kiépítése, bővítése, temető rendezési terv elkészítése szükséges. A hatóság kötelezte a tulajdonost a temetői úthálózat állapotának helyreállítására.

Az ügyfélszolgálati iroda Felsőtemetőbe történő áthelyezése pozitív hatással bírt, folyamatos a kapcsolat a temetőlátogatókkal, az ügyfelekkel, így az észrevételekre azonnali intézkedés történik, az ügyintézési időtartam is lerövidül. A Felsőtemető ravatalozó épületének műszaki állapota indokoltá teszi az Önkormányzat azon törekvését, hogy a szertartásokhoz méltó épület beruházása megtörténjen.

Az épületek üzemeltetésének rendkívül magas villamosenergia-felhasználása.

A temetőben keletkezett hulladék gyűjtésének és szállításának korszerűsítése 1100 literes pormentes konténerekben történik, mellyel az illegálisan lerakott hulladék mennyisége csökkent az elmúlt évben, költségmegtakarítás mellett egy rendezett környezetet teremtett. 2019. évben a tervek szerint a konténerek térkövezett helyre kerülnek.

III.4. Hulladékgyűjtés- szállítás

A hulladékgyűjtés – szállításban három tömörítő hátfalas, és egy konténerszállító gépjármű vesz részt. A használatban lévő tömörítő hátfalas gépjárművek közül egy saját tulajdonú, kettő pedig bérbérelt. A bérautók közül az egyik kizárólag szelektív gyűjtésre alkalmazható. A hulladékgazdálkodási részleg tevékenységét kiszolgáló gépjárműpark a minden napos használat következtében igen nagy igénybevételnek és ebből eredő elhasználódásnak van kitéve. A feladat elvégzéséhez szükséges műszaki állapot egyre sűrűbben jelentkező működési problémát jelent. A járművek javítása, karbantartása járatkimaradást okoz, az ebből eredő pluszmunka magas költségekkel jár. A szolgáltatás minőségi ellátása, a lakossági igények kielégítése megköveteli a géppark mielőbbi fejlesztését. A közszolgáltatótól ígéretet kapott az önkormányzat arra, hogy a közeljövőben modernebb tömörítő hátfalas gépjárművet ad használatba.

III.5. Karbantartás-gondnokság

A karbantartási feladatok szakszerű ellátásához nélkülözhetetlen a megfelelő szakemberek alkalmazása. Ez a részleg biztosítja a Társaság zökkenőmentes feladatellátását, kiszolgálja a részlegek napi működéséhez szükséges igényeket.

Az eszközállomány tekintetében az elmúlt évben a szükséges fejlesztések megtörténtek, a géppark javíttatását vállalkozó igénybevételeivel oldjuk meg.

A részleg kiemelten fontos feladata a köztéri játszóterek rendszeres ellenőrzése, karbantartási, javítási munkálatok elvégzése. A játszótéri eszközök cseréje minden esetben a Városüzemeltetési Osztály beruházásában és irányítása alatt történik.

III.6. Központi irányítás

A központi irányítás látja el a tevékenységi körök igazgatását. Az itt felmerülő költségek felosztásra kerülnek a tevékenységek között. Adottságainkat, lehetőségeinket minél hatékonyabban törekszünk kihasználni az irányításban, szervezésben, ellenőrzésben, gazdálkodásban szigorúbb elvárásokat tűztünk ki magunk elé.

Az adatok és információ dokumentáltsága: Szorosabbá kell tenni a központi irányítás és a részlegek közötti kapcsolatrendszer, az információ- és adatszolgáltatás hiányosságait fel kell számolni.

2019. évben társasági formával összefüggésben kettős könyvvitel vezetésére tért át a társaság.

A társaság székhelye áthelyezésre kerül 2019. év folyamán a Petőfi tér 8. szám alatti ingatlan rendeltetés változása miatt.

III.7. Létszámterv

A 2019 évi 95 fő létszám az ez évi, támogatásban meghatározott feladatokhoz mérten került meghatározásra. A jövőt tekintve a „Zöld Város” projekt megvalósulásával egyre bővülő és szerteágazó feladataink ellátásához, valamint a minőségi munka eléréséhez és fenntartásához a létszám-bővítés elengedhetetlen. A létszám meghatározásában a fenntartási kézikönyv fog segítséget nyújtani.

A dolgozók bérére jellemző a kötelezően előírt minimálbér és garantált bérminimum. Az elmúlt évek tapasztalata, hogy a kötelezően még mindig alacsony bér oka munkacré elvándorlásnak, valamint a munkához való hozzáállásnak. A tervezett bérköltség tartalmazza a bruttó bért készenléttel és túlórával, a szociális hozzájárulási adót, a cseréjét és a szakképzési hozzájárulást. Napi szintű probléma a szakemberhiány (gépjárművezető, nehézgépkézelt), melyre megoldást jelent a munkavállalók továbbképzésének, illetve a szakképzés nélküli dolgozók előrelépésének biztosítása. Bérfejlesztés, bérrendezést csak az alapító támogatásával lehet elérni tekintettel arra, hogy ez az intézkedés minden munkavállalót érint.

IV. Marketing terv

A Társaság a létesítő okiratban meghatározott cél szerinti tevékenységeket, valamint gazdasági tevékenységet folytathat, amennyiben ez az alapcél szerinti tevékenységet nem veszélyezteti. Tevékenységét a város magas szintű működtetése érdekében végzi. A parkfenntartási és köztisztasági feladatok színvonalas ellátásáról a főkertész és az egység kertészmérnök végzettségű vezetője gondoskodik.

A tervek szerint a vállalkozási tevékenység végzésével növelhető az árbevétel, mely elsősorban gazdasági társaságoknak, intézményeknek, társasházaknak nyújtott szolgáltatásból származik.

IV. 1. Kommunikáció

A lakossági tájékoztatás a Félegyházi Közlönyben, a város honlapján, közösségi oldalán valamint a helyi rádión keresztül történik. 2018. évben a helyi lapban helyet kapott az un. "Zöld oldal", ahol a főkertész a lakosságot érintő, érdeklő témáról rendszeres tájékoztatást ad.

IV. 2. A társaság árstratégiája

A társaság nem önállóan képezi a temető és a piacüzemeltetés során megállapított szolgáltatási és bérleti díjakat, hanem az önkormányzati rendeletben rögzített, valamint gazdasági bizottsági határozattal támogatott díjtételeket alkalmazza.

IV.2.1. Temetkezési szolgáltatás

Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének a köztemetőkről és a Temetkezés rendjéről szóló, többször módosított 30/2011. (X. 07.) önkormányzati rendelete rögzíti a temetkezési díjtételeket az *2. számú melléklet* szerint.

IV.2.2. Piac és Vásár üzemeltetés

Kiskunfélegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testület Gazdasági Bizottsága a 2015. December 15-i ülésén hozott 237/2015. /XII. 15./ Gazd. Biz. határozatával támogatta az üzemeltető piacüzemeltetési szabályzatában rögzített kiskunfélegyházi vásárokon és piacon használatos díjtételeket. A díjtételek 2016. évben kiegészültek a vásártérre bevitt járművek után fizetendő díjakkal. A piaci és vásári díjak a *3. számú mellékletben* szerepelnek.

V. A szervezeti struktúra bemutatása

V.1. Szervezeti felépítés

Ügyvezető

Pénzügyi osztály

pénzügy
könyvelés, számlázás
anyagbeszerzés

Műszaki osztály

Zöldfelület-gazdálkodási részleg
Köztemető fenntartási –üzemeltetési részleg
Piac-vásár üzemeltetési részleg
Karbantartás-gondnokság részleg
Hulladékgyűjtési részleg

Felügyelő Bizottság tagjai:

Juhász László Lajos
Alács Miklós
Vajda Tamásné

Könyvvizsgáló: Kócsóné Kürti Mária

V.2. A társaság vezetői, a vezetők szerepköre, felelősségi területe

V.2.1. A társaság **ügyvezetője** a munkáltatói jogok gyakorlója, akinek utalványozási jogköre teljes, munkaviszonya határozatlan, vezetői megbízása határozott idejű, 5 év. Az ügyvezető közvetlenül irányítja a műszaki és a pénzügyi osztály vezetőjét.

V.2.2. **Műszaki osztályvezető:** A társaság műszaki fejlesztési, beruházási, szolgáltatási és üzemfenntartási tervének elkészítését irányítja, az Üzleti terv végrehajtását figyelemmel kíséri, ellenőrzi és értékeli. Kialakítja, szabályozza a műszaki fejlesztési, beruházási, szolgáltatási, üzemfenntartási folyamatok kialakítását, felügyeli a működést. Beruházási javaslatokat, programokat dolgoz ki, a beruházást előkészíti, megvalósítását irányítja, ellenőrzi, értékeli. Közvetlenül irányítja a részlegvezetőket.

V.2.3. **Pénzügyi osztályvezető:** A pénzügyi osztályvezető irányítja a társaság közzgazdasági, pénzügyi, számviteli és munkaügyi munkáját. Feladata a vezetői döntéseket megalapozó, az ellenőrzést biztosító információs rendszer kialakítása, fejlesztése, az ehhez szükséges eszközök beszerzése, az üzemeltetés irányítása és ellenőrzése. Kidolgozza a társaság tervezési és ellenőrzési rendszerét, a működés értékelését és folyamatos javítását. Feladata a társaság gazdaságos működésének, eszközei hatékony felhasználásának elősegítése, az ehhez szükséges feltételek megteremtése.

VI. Pénzügyi terv

VI.1. Tervezett pénzügyi adatok 2019. évre

A Kiskunfélegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt Félegyházi Városfenntartó Nonprofit Kft. működéséhez szükséges támogatás mértékéről.

VI.1.2. Vállalkozásból tervezett bevételek

Megnevezés	2019. évi terv bevétel e Ft-ban
hulladék gyűjtés és szállítás	88 068
temetkezési árak	22 152
összesen	110 220

VI.1.3. 2019. évi mérlegterv

Eszközök

Sorsz.	Megnevezés	Terv
<i>A/</i>	Befektetett eszközök	
<i>I.</i>	<i>Immateriális javak</i>	<i>478</i>
1.	Alapítás átszervezés aktivált értéke	
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
3.	Vagyoni értékű jogok	
4.	Szellemi termékek	478
5.	Üzleti vagy cégérték	
6.	Immateriális javakra adott előlegek	
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	
<i>II.</i>	<i>Tárgyi eszközök</i>	<i>6 842</i>
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 752
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	
5.	Beruházások, felújítások	90
6.	Beruházásokra adott előlegek	
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	
<i>III.</i>	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	<i>27 133</i>
<i>I.</i>	<i>Készletek</i>	<i>11 350</i>
1.	Anyagok	5 192
2.	Áruk	6 158
3.	Készletekre adott előlegek	

<i>II.</i>	<i>Követelések</i>	<i>15 783</i>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	15 783
<i>III.</i>	<i>Értékpapírok</i>	
<i>IV.</i>	<i>Pénzeszközök</i>	<i>30 199</i>
1.	Pénztár, esekkek	282
2.	Bankbetétek	29 917
<i>C/</i>	<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	
3.	Halasztott ráfordítások	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	64 652

Források

Sorsz.	Megnevezés	Terv
<i>D/</i>	<i>Saját tőke</i>	<i>43 201</i>
<i>I.</i>	<i>Jegyzett tőke</i>	<i>3 480</i>
	Ebből: a) visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	
<i>II.</i>	<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	
<i>III.</i>	<i>Tőketartalék</i>	
<i>IV.</i>	<i>Eredménytartalék</i>	<i>37 428</i>
<i>V.</i>	<i>Lekötött tartalék</i>	
<i>VI.</i>	<i>Értékelési tartalék</i>	
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	
<i>VII.</i>	<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	<i>2 293</i>
<i>E/</i>	<i>Céltartalékok</i>	
<i>F/</i>	<i>Kötelezettségek</i>	<i>14 111</i>
<i>III.</i>	<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	<i>14 111</i>
1.	Rövid lejáratú kölcsönök - ebből: az átváltoztatható kötvények	
2.	Rövid lejáratú hitelek	
3.	Vevőktől kapott előlegek	
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	14 111
5.	Váltótartozások	
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	
9.	Kötelezettségek értékelési különbözete	
10.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	
<i>G/</i>	<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	<i>7 340</i>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 340
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
3.	Halasztott bevételek	
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	64 652

VI.1.4. 2019. évi eredményterv

01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	177
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	629
<i>I.</i>	<i>Értékesítés nettó árbevétele (01 + 02)</i>	<i>177</i> <i>629</i>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	
<i>II.</i>	<i>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03 + 04)</i>	
<i>III.</i>	<i>Egyéb bevételek</i>	<i>224</i> <i>380</i>
05.	Anyagköltség	47 050
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	49 948
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	12 205
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	
<i>IV.</i>	<i>Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 + 09)</i>	<i>113</i> <i>067</i>
10.	Béreköltség	225 111
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 069
12.	Bérfelrakások	53 242
<i>V.</i>	<i>Személyi jellegű ráfordítások (10 + 11 + 12)</i>	<i>286</i> <i>422</i>
<i>VI.</i>	<i>Értékesítési leírás</i>	
<i>VII.</i>	<i>Egyéb ráfordítások</i> <i>Ebből: értékvesztés</i>	
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	2 520
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei Ebből: értékelési különbözet	
<i>VIII.</i>	<i>Pénzügyi műveletek bevételei (13 + 14 + 15 + 16 + 17)</i>	
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jellegű ráfordítások Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai Ebből: értékelési különbözet	
<i>IX.</i>	<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18 + 19 + 20 + 21 + 22)</i>	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	2 520
<i>X.</i>	<i>Adófizetési kötelezettség</i>	<i>227</i>
D.	Adózott eredmény (±C-X)	2 293

VI.2. Likviditási terv

Tétel megnevezése	I. negyedév	II.negyedév	III.negyedév	IV. negyedév	Éves terv
Nyitó pénzeszköz	29 917	33 493	29 218	28 233	120 861
Alaptevékenység bevételei	16 852	16 852	16 852	16 852	67 408
Vállalkozási tevékenység bevételei	27 555	27 555	27 555	27 556	110 221
Önkormányzattól kapott működési c. támogatás	55 000	55 000	55 000	55 000	220 000
Kormányhivataltól kapott támogatás	2 190	2 190			4 380
Bevételek összesen:	131 514	135 090	128 625	127 641	522 870
					0
Anyagjellegű ráfordítások	25 246	33 097	28 097	26 627	113 067
Személyi jellegű ráfordítások	71 605	71 605	71 606	71 606	286 422
Beruházások	1 000	1 000	520		2 520
Kiadások összesen:	97 851	105 702	100 223	98 233	402 009
					0
Záró likvid pénzeszköz állomány	33 663	29 388	28 402	29 408	120 861

1. sz. melléklet

Tevékenységi körök	Személyi juttatás	Járulék	Fenntartási és anyagköltség	Beruházás	Összköltség	Saját bevétel	Támogatás kormányhivatal	Támogatás Önkorm.
Temetkezés	53 875	12 770	25 052	500	92 197	39 819		52 378
Parkfenntartás	90 336	19 958	30 289	1 120	141 703	505	4 380	136 818
Köztisztaság	18 985	5 133		400	24 518			24 518
Hulladékgyezdálkodás	39 148	7 634	33 731		80 513	88 068		- 7 555
Piac-vásár	30 836	7 747	11 790	500	50 873	27 085		23 788
Temetkezési árúk			12 205		12 205	22 152		- 9 947
Összesen:	233 180	53 242	113 067	2 520	402 009	177 629		220 000
Támogatás mindösszesen:								220 000

1. Sírhelyváltás díjtételei

Sírhelyméret	Díjtétel	
	I. kategória	II. kategória
Egyszemélyes sírhely	19 800 Ft	16 170 Ft
Kétszemélyes sírhely	33 000 Ft	27 280 Ft
Családi sírhely férőhelyenként	43 000 Ft	33 000 Ft
Gyermek sírhely	10 000 Ft	7 920 Ft
Sírbolt, kripta férőhelyenként	90 000 Ft	66 000 Ft
Sírbolt, kripta épülettel férőhelyenként	80 740 Ft	
Urna fülke, kolumbárium fal	12 000 Ft	10 670 Ft
Urna sírbolt férőhelyenként	8 800 Ft	6 600 Ft

2. Vállalkozók által végzett tevékenységek és azokhoz kapcsolódó temető-fenntartási díjak

Tevékenység	Díj
Úthasználati díj	790 Ft
Új síremlék állítása síremlék nyitása temetéshez, régi síremlék felújítása – egyszemélyes síremlék	790 Ft
Új síremlék állítása síremlék nyitása temetéshez, régi síremlék felújítása – kétszemélyes síremlék	1350 Ft
Új síremlék állítás – urna sírbolt	1350 Ft
Sírbolt, kripta építés férőhelyenként	790 Ft
Egyé munkák – vésé, betűfestés, kavicsozás, síremlék tisztítás	790 Ft

3. Terület- és létesítményhasználati díjak (nettó összeg)

	díjak
Ravatalozó használat temetésenként	8 085 Ft
Hűtőkamra használata naponként	2 035 Ft

1. A városi piacon fizetendő díjak

Terület	Megnevezés	Helypénz		Tartós helyhasználati díj	
		egység	díj (Ft)	egység	díj (Ft)
Fedetlen rész	Asztalon történő árusítás minden megkezdett méter után	Ft/m/nap	200	Ft/fm/hó	250
Piaccsarnok	Asztalon történő árusítás minden megkezdett méter után	Ft/m/nap	200	Ft/fm/hó	300
Béke tér	Zöldség, gyümölcs	Ft/m ² /nap	200	Ft/m ² /hó	200
	Fenyőfa	Ft/m ² /nap	200	Ft/m ² /hó	400
	Kisiparosok, kiskereskedők 0 – 9 m ²	Ft/m ² /nap	320		
	Kisiparosok, kiskereskedők 10 – 19 m ²	Ft/m ² /nap	250		
	Kisiparosok, kiskereskedők 20 m ² felett	Ft/m ² /nap	200		
	Helyfoglalással rendelkezők	Ft/m ² /nap	200		
	Virág, koszorú, fenyőfa			Ft/m ² /hó	400
	Ruházat, vegyes iparcikk és egyéb árusítás			Ft/m ² /hó	200
	Virág, koszorú árusítása ünnepi virágvásáron			Ft/clárusító hely (2 m x 2 m)	10 00

2. A vásártéren fizetendő díjak

Terület	Megnevezés	Helypénz		Tartós helyhasználati díj	
		egység	díj	egység	díj
Vásártér	Kisiparosok, kiskereskedők vásárkor helyfoglalással rendelkezők	Ft/fm/nap	300	Ft/m ² /hó	100
	Mutatványosok, lövészek, körhintások	Ft/m ² /nap	200		
	Helyfoglalás nélkül	Ft/fm/nap	500		
Használcikk piac	Használcikk piaci helyeken vásárkor helyfoglalással rendelkezők	Ft/fm/nap	100		
	Helyfoglalás nélkül	Ft/fm/nap	200		
	Magánszemély, kiskereskedők kedd, péntek <i>Az elárusító helyeket minden megkezdett 2 m²-es egység szerint kell fizetni.</i>	Ft/m ² /nap	50		
<i>Az elfoglalt folyóméter megállapításakor az elárusítóhely közlekedő út irányába néző szakaszának hossza az irányadó, sarki helyek esetében a hosszabb oldalt kell figyelembe venni.</i>					

Jármű-, autóvásár	Személygépkocsi	Ft/db	600			
	Tehergépkocsi, munkagép	Ft/db	600			
	Tehergépkocsi pótkocsival	Ft/db	900			
	Motorkerékpár, oldalkocsis motorkerékpár 50 cm ³ -en felül	Ft/db	300			
	Segédmotoros kerékpár	Ft/db	300			
Állatok árúsítása	Ló	Ft/db	400			
	Csikó (6 hónaptól 2 éves korig)	Ft/db	200			
	Szarvasmarha	Ft/db	400			
	Növendékborjú (6 hótól 2 évesig)	Ft/db	200			
	Tejes csikó, tejes borjú	Ft/db	150			
	Sertés	Ft/db	150			
	Juh, kecske	Ft/db	150			
	Tejes bárány, tejes gida	Ft/db	100			
	Liba	Ft/db	50			
	Pulyka	Ft/db	50			
	Kacsa	Ft/db	20			
	Tyúk, kakas	Ft/db	20			
	Pelyhes baromfi csibe, kacsa, liba, pulyka	Ft/db	10			
	Előnevelt baromfi	Ft/db	10			
	Galamb	Ft/db	10			
	Nyúl	Ft/db	20			
	Nyúl kicsi	Ft/db	10			
	Hobbyállat, kisállat (kutya, macska, vadászgörény, stb.)	Ft/db	100			
	<i>A fizetendő végösszeg minimum 100 Ft, illetve a kerekítés szabályai szerint 100 Ft-ra kerekítendő.</i>					
	Állatmérés mázsaházban	Malac 50 kg-ig	Ft/db	60		
Sertés 50 kg felett		Ft/db	120			
Tejes bárány, tejes gida		Ft/db	60			
Juh, kecske		Ft/db	120			
Csikó 1 évesig		Ft/db	240			
Ló		Ft/db	300			
Borjú 6 hónapos korig		Ft/db	120			
Szarvasmarha 6 hónapostól 2 évesig		Ft/db	200			
Szarvasmarha		Ft/db	300			
<i>A fizetendő végösszeg minimum 100 Ft, illetve a kerekítés szabályai szerint 100 Ft-ra kerekítendő.</i>						

3. Egyéb díjak:

Megnevezés	Díj	
Nyilvános WC használata piacon, vásártéren	100 Ft	
Parkolási díj vásártéri parkolóban	300 Ft	
Kereskedők parkolási díja vásártéren belül	személygépkocsi utánfutó	300 Ft
	kisteherautó	600 Ft
	tehergépjármű	
	traktor	
	pótkocsi	

