



Mátészalkai Városgazda
Nonprofit Kereskedelmi és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság

4700 Mátészalka, Zöldfa utca 91.

Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. Hivatal
4701 Mátészalka, Hősök tere 9. Pf. 31

Iktatószám: 3-10 /2024

Iktatva: 2024 FEBR 20.

Szám: 1109 - 1 / 24

Melléklet: Ügyintéző: SE

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

a Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátészalka Város Önkormányzata 2020. november 5-én kelt közszolgáltatási szerződésben Közfeladat-Ellátási Szerződéssel városüzemeltetési és városüzemeltetés jellegű feladatok elvégzésével a Mátészalka Városgazda Nonprofit Kft-t bízta meg. (2020. november 05. napjától kezdődően határozatlan időtartamra.)

A szerződés „feladatellátáshoz nyújtott kompenzáció” részében rögzítésre került:

Felek rögzítik, hogy a kompenzációt, az ellentételezést – az Európai Unió működéséről szóló szerződés 106. cikke (2) bekezdésének az általános gazdasági érdekű szolgáltatások nyújtásával megbízott egyes vállalkozások javára közszolgáltatás ellentételezése formában nyújtott állami támogatásra való alkalmazásáról szóló 2012/21/EU bizottsági határozatban (HL L 7., 2012.1.11., 3-10. o.) [a továbbiakban: Bizottsági Határozat] foglaltaknak való megfelelés érdekében – Megállapodás szerint állapítják meg.

Felek külön szerződésben rögzítik azon támogatás mértékét, valamint kifizetésének módját és feltételeit, ütemezését, amelyet az Önkormányzat nyújt Közfeladat-ellátónak a jelen Megállapodásban meghatározott helyi közfeladat-ellátásra tekintettel, és amely nem haladhatja meg a közszolgáltatás ellátásának nettó költségét. Felek a közfeladat-ellátási kötelezettséggel összefüggésben az Önkormányzat által Közfeladat- ellátónak eseti alapon nyújtott esetleges beruházási vagy működési támogatásokról külön megállapodást kötnek.

Felek tudomásul veszik, hogy az állam vagy az Önkormányzat által, vagy az állami/önkormányzati erőforrásokból bármilyen formában megítélt támogatás éves együttes összege nem érheti el a 15 millió euró összeget.

A támogatás mértékét a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikke szerint kell megállapítani. A támogatás mértéke nem haladhatja meg a közszolgáltatás ellátásának nettó költségét, azaz a közszolgáltatás működtetésével kapcsolatban felmerült költségek és az ezzel összefüggésben keletkezett bevételek különbségét, figyelembe véve egy, a közszolgáltatás ellátásához kapcsolódó sajáttőke-rész alapján várható ésszerű profitot is.

A szerződésben foglaltak szerint mellékelem a 2024. évre vonatkozó üzleti terv tervezetét, melyben a feladatellátáshoz tartozó bevételek és ráfordítások mellett a vállalkozás céljai, marketing terve, pénzügyi tervei is bemutatásra kerülnek.

2024. évi terveink közt szerepel a kertészet területén egy új üvegház létesítése, mely lehetőséget biztosítana a város virágigényének kielégítésére.

Kérem Tisztelt Képviselő-testületet fogadja el 2024. évi üzleti terv javaslatunkat, melyet a Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága előzetesen megtárgyalt és elfogadott.

Mátészalka, 2024 február 20.


Mátészalkai Városgazda
Nonprofit Kft.
4700 Mátészalka, Zöldfa utca 91
-2-
Pápai Zsolt
ügyvezető

HATÁROZAT-TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK .../2024. (...) HATÁROZATA

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról

A Képviselő-testület

a Mátészalkai Nonprofit Kft., a Határozat mellékleteként szereplő 2024. évi üzleti tervét elfogadja.

Felelős: Pápai Zsolt ügyvezető

Mátészalka, 2024. február...

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző



Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.

Üzleti terv
2024. év



Mátészalka, 2024. február 2.

TARTALOMJEGYZÉK

| | |
|--|----|
| 1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ..... | 3 |
| 2. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA..... | 11 |
| 2.1. A vállalkozás alapadatai | 11 |
| 2.2. A vállalkozás története | 11 |
| 2.3. Célok..... | 13 |
| 2.4. Legfontosabb üzleti partnerek | 14 |
| 2.5. Jogszabályi környezet..... | 15 |
| 3. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS..... | 16 |
| 4. MARKETING TERV | 19 |
| 4.1. Termékek, szolgáltatások bemutatása | 19 |
| Értékesítési terv | 22 |
| 5. PÉNZÜGYI TERV | 26 |
| 6. MELLÉKLETEK..... | 30 |

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

- A vállalkozás rövid bemutatása, története:

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. Mátészalka Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában álló gazdasági társasága. Mátészalka Város Önkormányzata a társaságunkkal kötött Feladatellátási Szerződésekben rögzített közfeladatainak ellátásával a Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft.-t bízta meg, és a feladatok ellátásához kizárólagos jogot biztosított.

Társaságunk célja a város közterületein történő hatékony és minőségi munkavégzés, valamint színvonalas szolgáltatások nyújtása a lakosság elégedettségének növelése érdekében.

Fontosnak tartjuk, hogy a lakosság és a városba látogatók egy rendezett, és tiszta kellemes körülmények között tölthessék mindennapjaikat. Ennek érdekében nagy hangsúlyt fektetünk a köztisztasági és zöldfelületkezelési feladatokra, a játszóterek karbantartására, valamint a városi parkokban virágok elhelyezésére és további parkosításra.

A rendelkezésre álló erőforrások hatékony felhasználására törekszünk, azonban a közterületi munkavégzést nagymértékben befolyásolják a külső tényezők, úgymint az időjárási körülmények, a munkaeszközök és gépek rendelkezésre állása.

Az energia takarékosági intézkedéseink között kiemelkedő szerepe van a fürdőn elvégzett fűtés átalakítási munkáknak, ahol gázfelhasználás nélkül tudjuk biztosítani a fűtést, megteremtve ezzel a lehetőséget, hogy a költségek növekedése miatt ne kelljen bezárni a városi fürdőt. Az intézkedés beváltotta a hozzá fűzött reményeket, sikerült a gázfogyasztást szinte nullára redukálni és ugyanezt kívánjuk a 2024-es évben is elérni.

2023. év október 1-től 5-8%-os béremelésre került sor a Kft-nél az óvatosság elvét figyelembe véve. A 2024. évi minimálbér változása (minimálbér 266 ezer Ft, garantált bérminimum 326 ezer Ft) a bérköltségeinkben - a 2023. évi béremelésnek köszönhetően - mindösszesen 1,8-6,4 % növekményt okoz.

További béremelésekkel is tervezünk a következő évben a bérfeszültség elkerülése, és a dolgozóink elégedettségének és lojalitásának növelése miatt. A béremelések mértéke a likviditásunk függvénye.

A gazdasági társaság végez „külső” kivitelezési munkákat, azonban azok nem gátolhatják a városüzemeltetési feladatok végzését, elsődleges a működő, rendezett város biztosítása, kapacitásainkat csak ezen felül fordítjuk külső munkákra. Alvállalkozók bevonását is csak külső munkáknál tervezzük.

- **A vállalkozás felépítése**

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. vezetését ügyvezető igazgató látja el. Távollétében a Közút- és Csapadékvíz ágazatvezető az általános helyettese, aki az ágazatvezetők irányítója.

A társaság szerkezeti struktúráját tekintve, különböző ágazatokra tagolódik. Ez azt jelenti, hogy a főbb feladatok elvégzését a gazdasági vezető, ágazatvezetők irányítják, és felügyelik a hozzájuk tartozó ágazat megfelelő működését.

Minden ágazatvezető az ágazatához tartozó dolgozók vezetője, aki felelős a dolgozók irányításáért, feladataik kiosztásáért, az elvégzett munka ellenőrzéséért. A számviteli-pénzügyi területek vezetője a gazdasági vezető, aki a számviteli és pénzügyi csoport vezetője is, és az irodai dolgozók közvetlen felettese. 2024. évben nem tervezünk változást szervezeti felépítésünkön.

- **Cég hitvallása, filozófiája**

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. missziója, hogy a közfeladatok ellátását hatékonyan, szakszerűen, megfelelő minőségben végezze. A rendelkezésre álló erőforrásokkal lehetőségeihez mérten jól gazdálkodjon. Célja a város lakói számára egy élhető város és tiszta, rendezett környezet biztosítása. Mindemellett a Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. fő tevékenységére a Városi Uszoda és Strandfürdő üzemeltetésére is kiemelt figyelmet fordít, hogy a vendégek, látogatók számára színvonalas szolgáltatásokat garantálva kellemes időtöltési lehetőséget biztosítson.

- **Célkitűzések, intézkedések**

A jól működő városok felé elvárás a városi parkok és zöldterületek karbantartása, a vendéglátás, művelődési intézmények eltérő lakossági-, és turista-igényekhez igazodó összehangolt és ötletes fejlesztése.

Kiemelt feladatnak kell tekinteni a közterület-fenntartást, utak, járdák, belvízelvezető rendszerek karbantartását, tisztán tartását. Az utcai árkok, átereszek állapota folyamatos karbantartást igényel, melyhez a lakosság segítsége is elengedhetetlen.

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. a helyi közutak fenntartásával kapcsolatban a közúthálózat karbantartásával, belvíz elvezető csatornák karbantartásával olyan átalakítására törekszik, mely megfelel a település mai igényeinek.

Elkerülhetetlen a belterületi utak folyamatos karbantartása, kátyúzása, rendbetétele. Szükséges a járdák felújítása, és nagyobb figyelem fordítása a mezőgazdasági utak karbantartására is. Szükséges a KRESZ és egyéb közúti táblák folyamatos vizsgálata, cseréje, pótlása. Az utak, járdák felújításánál indokolt a prioritási sorrend felállítása, és annak betartása. A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. szükségesnek tartja továbbra is a közterületek megfelelő színvonalon történő fenntartását, ennek érdekében a következő feladatokat határozza meg:

- fokozott figyelmet kell fordítani a közterületek gondozására, tisztán tartására,
- a virágosítási program megvalósítását folytatni kell, a munkába a közfoglalkoztatottakat továbbra is be kell vonni,
- gondoskodni kell a közterületeken lévő elöregedett veszélyes fák felméréséről, kivágásáról, pótlásáról,
- tervszerű fásításokkal gondoskodni kell Mátészalka „aranyfedezetének” pótlásáról,
- figyelmet kell fordítani a köztéri építmények, emlékművek, köztéri bútorok állagának megóvására,
- lehetőség szerint látványelemekkel (pihenőpadok stb.) kell gazdagítani a köztereket,
- folyamatosan törekedni kell a játszóterek állagának megóvására, biztonságos működtetésükre,
- gondoskodni kell a megfelelő számú parkolóhely kialakításáról.

A bel- és csapadékvíz elvezető rendszer felújítása, kitisztítása, működőképessé tétele elengedhetetlen a település valamennyi belterületi utcájában.

A munkálatok elvégzésébe szükséges bevonni a közfoglalkoztatottakat, illetőleg gondoskodni kell a felmérés alapján azon ingatlantulajdonosok felszólításáról és a munka elvégzésére történő kötelezésről, akik saját ingatlanjaik előtt elhanyagolták e feladatukat, nem gondoskodtak ingatlanjaik előtt az árkok megfelelő kitisztításáról.

Több éve célunk, forrás hiányában azonban nem sikerült megvalósítani a Mátészalka Város Önkormányzatának tulajdonában álló főzőkonyhák korszerűsítését. Jelenlegi felszereltségükkel 18-20 éve üzemelnek. Az elavult berendezések korszerűsítésére a költségek csökkentése, az ellátás színvonalának javítása és a kiszolgált ételek minőségének, választékának javítása érdekében plusz forrást kell biztosítani. A beruházás során szükséges lenne a hőtermelők kicserélésére, a megváltozott körülmények és igények okán a légtechnikai megoldások átalakítására, korszerűsítésére, az elavult konyhagépek lecserélésére, a jelenlegi előírásoknak megfelelő eszközök, berendezési és felszerelési tárgyak beszerzésére.

2023-ban új tálalókonyhával bővült a közétkeztetési ágazatunk, az Angyalszárny Bölcsődében. Az intézménybe új konyhai eszközök kerültek beszerzésre.

Új, eddig nem használt eszközöket kellene beállítunk a technológiai folyamatainkba. Az elsődleges cél az üzembiztos működés feltételeinek elősegítése, hiszen a gyermekétkeztetés mellett meghatározó tevékenységünk a szociális étkeztetés nyújtása, mely felelősséget ró gazdasági társaságunkra.

A konyhai kapacitás felülvizsgálatát a korszerűsítés során vizsgálni kell a jelenleg üzemelő három főző és négy tálaló konyhánál, meg kell teremteni a lehetőségét egy korszerű, a teljes ellátást biztosító főzőkonyha kialakítására.

A Városi Uszoda és Strandfürdő kiváló lehetőséget biztosít a kikapcsolódásra, a városi lakosság és a városba látogatók számára egyaránt. Biztosítja az általános és középiskolák számára az úszásoktatás lehetőségét, valamint az úzás, mint sport kedvelői számára is kiváló helyszín. Évente több alkalommal nyújt otthont különböző úszóversenyek megrendezésére.

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. aktívan részt vesz a városi rendezvények előkészületeiben és azok technikai lebonyolításban. Előkészíti a helyszíneket, figyelmet fordít a rendezvénytér folyamatos tisztán tartására, valamint gondoskodik az önkormányzat által megrendelt étkeztetési szolgáltatásról a programok ideje alatt.

- **Termékek, szolgáltatások rövid bemutatása**

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. tevékenységi körébe tartozik a közfeladatok ellátása, vagyis a közterületeken lévő zöldfelületek kezelése, a településtisztasági- és állategészségügyi feladatok ellátása, a közmunkaprogramok lebonyolítása, a temetőüzemeltetés, a csapadékvízvezetés, az útkarbantartás, az önkormányzati tulajdonú ingatlanok és 19 társasház kezelése, a közétkeztetési szolgáltatás, a Városi Uszoda és Strandfürdő üzemeltetése, piacüzemeltetés, „első villamosházban” lévő kávéház

üzemeltetése, valamint a közterületek díszítése és városi programokon való részvétel.

Ágazati felosztás:

- Zöldfelületkezelési, Településtisztasági és Közfoglalkoztatási ágazat
- Temetőüzemeltetési ágazat
- Közút és Csapadékvíz ágazat
- Ingatlan- és Társasházkezelési ágazat
- Étkeztetésszolgáltatási ágazat
- Városi Uszoda és Strandfürdő üzemeltetése
- Piacüzemeltetési ágazat

- Piaci pozíció, célpiacok

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. számára kizárólagos jogot biztosít Mátészalka Város Önkormányzata a városüzemeltetési és városfejlesztési feladatok ellátására, így tevékenységéből adódóan a társaságnak ezen szerződésekben foglaltak szerint eljárva kell feladatait végezni. A megkötött feladatellátási szerződéseken felül a közszolgáltatáshoz kapcsolódó beruházásokban, felújításokban külső kivitelezési munkákat vállal. A NAV kivitelezői rendszerébe történő regisztrálás után kivitelezési munkákat vállalunk a kiírásoknak megfelelően.

- SWOT-analízis a vállalkozásra:

| Erősségek | Gyengeségek |
|---|--|
| <ol style="list-style-type: none"> 1. A feladatellátásra hosszútávú szerződések állnak rendelkezésre: <ul style="list-style-type: none"> • tervezhető árbevétel • tervezhető finanszírozás • ütemezési lehetőség • rögzített árak, rezsi óradíjak 2. A szabad kapacitás lekötésére Önkormányzati munkák végzésének lehetősége 3. NAV kivitelezők adatbázisában vállalható munkák 4. A rendelkezésre álló tapasztalt, ismeretekkel rendelkező munkaerő 5. A társasházak kezelői feladataiból eredő itt jelentkező szolgáltatási igények kielégítése 6. A rendelkezésre álló speciális géppark 7. A közmunkaprogramban való közreműködés. | <ol style="list-style-type: none"> 1. A géppark elhasználódása miatti pótlás elmaradása 2. A kötelező és vállalható munkák összhangjának hiánya 3. A térségben jelentkező munkaerőhiány 4. A fluktuáció 5. A központi szabályozás változásának tervezhetetlensége 6. Lehetséges likviditási nehézségek |
| Lehetőségek | Veszélyek |
| <ol style="list-style-type: none"> 1. A fejlesztésekkel hatékonyabb munkavégzés 2. Alvállalkozói munkák lehetősége Önkormányzati beruházásokban 3. Az élelmezési tevékenység átszervezése, további külső igények kielégítése | <ol style="list-style-type: none"> 1. A szabályozó rendszer kedvezőtlen változása 2. A likviditás biztosítása 3. A kedvezőtlen munkaerőmozgás 4. A lízing és hitelfelvétel elmaradása esetén a fejlesztési lehetőségek elmaradása. |

| | |
|---|---------------------------|
| <ol style="list-style-type: none">4. Közreműködés szolgáltatók díjbeszedési tevékenységében5. Belső átszervezéssel létszám és költségmegtakarítás6. Bérézési, ösztönzési rendszer új alapokra helyezése7. Lakossági szolgáltatások bevezetése8. Szerződések felülvizsgálatával, átszervezéssel költségmegtakarítás. | Az energia árak változása |
|---|---------------------------|

2. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

2.1.A vállalkozás alapadatai

| | |
|--|--|
| A vállalkozás neve, címe, székhelye, telephelyei: | Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 4700 Mátészalka, Zöldfa utca 91. |
| Elérhetőségek: | 4700 Mátészalka, Zöldfa utca 91. E-mail: mateszalkaivarosgazda@gmail.com telefon:06/44-502-209 mobil: 06/70-938-2542 |
| Adószám: | 13546636-2-15 |
| Cégjegyzékszám: | 15-09-070074 |
| Bejegyzés időpontja: | 2005.10.06. |
| Tulajdonosok felsorolása: | 100%-ban Mátészalka Város Önkormányzata |
| Tisztségviselők felsorolása: | Ügyvezető (Vezető tisztségviselő) |
| Törvényes képviselő(k) felsorolása: | Ügyvezető – önálló képviseleti jog |
| A vállalkozás fő tevékenysége: | Fizikai közérzetet javító szolgáltatás – Fedett uszoda és Strandfürdő üzemeltetése |
| A vállalkozás melléktevékenységei: | Városüzemeltetési- és városfejlesztési, közétkeztetési, ingatlankezelési feladatok ellátása |

2.2.A vállalkozás története

A Mátészalkai Szalka-víz Nonprofit Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. Mátészalka Város Önkormányzatának 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társasága. Korábban több Önkormányzat tulajdonában ivóvíz és szennyvíz kezelési szolgáltatást végzett.

A 2015-ös évtől a Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. (2021.01.31-ig Szalka-Víz Kft. néven) a közszolgáltatási feladatok ellátását végzi Mátészalka Városban és intézményeiben. A tevékenységi köre sokrétű.

Az üzleti terv elkészítésének célja a jövőbeli tervek felvázolása, hogy egy rendszerezett, átfogó képet kapjunk az előző évekhez képest a 2024-es üzleti év adataira, fejlesztési tervekre vonatkozóan, valamint a 2022-2024. évekre vonatkozóan bemutassa a fejlődés irányait, a gazdálkodás stabilitásának lehetőségét.

→ **Megvalósított, folyamatban lévő, tervezett beruházások, fejlesztések, projektek**

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. a 2015-2022. években végzett fejlesztési tevékenysége alapvetően a működőképesség folyamatos biztosítására koncentrált.

A 2023. évben a későbbiekben bemutatott fejlesztési elképzelések alapvetően hatékonyságot növelő, költségeket csökkentő fejlesztések, melyek során jelentős előmunka megtakarítást kívánunk elérni.

2023. évben bevezetésre került az új vállalatirányítási rendszerünk a SZOLGI, melynek 8 modulja (befektetett eszköz, beszerzés, gépjármű, humán erőforrás, ingatlan, készlet, pénzügy-számvitel és szervező) segíti a cégünk adminisztrációs és könyvviteli munkáját. Az új program segítségével naprakész nyilvántartás áll rendelkezésünkre a napi elvégzett feladatokról, pénzügyekről, gépjárművek és munkagépek üzemeléséről, mely a tulajdonos részére is bármikor elérhető.

Beszerzésre került egy faaprító gép, mellyel cégünk plusz bevételhez juthat a faapríték Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. részére történő értékesítésével.

Közút ágazatunkban beszereztünk egy finisher gépet, mely az aszfaltozási munkálatok hatékonyságát növeli.

A településtisztasági feladatok elvégzésében nagy szerepet játszik a Mercedes típusú szemétszállító autó, melynek segítségével megvalósítottuk a komposztáló telepen lévő szemét eltakarítását.

Gépjárműparkunk elavulása és gépjárműveink rossz állapota miatt, sokat költöttünk azok javíttatására. Ezért került beszerzésre a MAN típusú tehergépkocsi.

2024-ben további gépjármű beszerzéseket tervezünk, csökkentve ezzel a gépjármű-javítási költségeinket és növelve a hatékonyságot.

A város virágosítása, a virágok beszerzése jelentős kiadást jelent cégünknek. Emiatt tervezzük egy új üvegház építését a kertészetbe, amely lehetőséget biztosít a város számára szükséges összes virágpalánta „előállításához”.

2.3. Célok

Hosszú távú célok:

Hosszútávú célkitűzésünk a szakmai, technológiai fejlődés, a szakszerű feladatellátás.

Ennek keretén belül elkerülhetetlen a már elöregedett, hatékonyságukat nagy mértékben meghaladó eszközök, berendezések kiváltása, cseréje, korszerűsítése.

Középtávú célok:

A közeljövőben terveink közt szerepel a rendelkezésünkre álló géppark és a munkaeszközök korszerűsítése, hatékonyságnövelés céljából. Üvegház építése a kertészetbe. Biztosítani kívánjuk a folyamatos fizetőképességet, az Üzemi Tanáccsal közösen ösztönző rendszereket dolgozunk ki. A bérezés területén a létszám optimalizálásával elért megtakarításokból a dolgozók bérét a versenyszférában kialakult bérekhez kívánjuk közelíteni.

Rövid távú célok

A legfőbb célkitűzésnek a likviditás megőrzését, valamint a rendelkezésre álló erőforrások hatékony felhasználását tartjuk, a Kft. működésének eredményessége mellett.

A kertészet ágazat tevékenysége során elszállított, illetve felhalmozott fásszárú növények hasznosítása történik majd meg ezekben a kazánokban, ezáltal ezeken a helyeken a gáz fogyasztás 0-ra csökkenthető, amivel jelentős energia megtakarítást

érünk el. Tervezzük egy új üvegház építését a kertészetbe, amely lehetőséget biztosít a város számára szükséges összes virágpalánta „előállításához”.

Az élelmiszer alapanyag beszerzés, valamint az energiahordozók beszerzése kapcsán közbeszerzési eljárást indítunk. Az élelmiszernél a tavalyi év folyamán már sor került egy közbeszerzési eljárás lefolytatására, melynek pozitív hozadéka a közétkeztetésből származó árbevételünk növekedése volt, mivel az alapanyag árakat így fixen tudtuk tartani.

2.4. Legfontosabb üzleti partnerek

| Legfontosabb üzleti partner | Kapcsolat jellege |
|-----------------------------------|----------------------------|
| Mátészalka Város Önkormányzata | Tulajdonos |
| Mátészalkai Sütőipari Kft. | Élelmiszer beszállító |
| Baromfiudvar 2002 Kft. | Élelmiszer beszállító |
| Gyümölcsziget Kft. | Élelmiszer beszállító |
| TA-TE Kft. | Élelmiszer beszállító |
| Sváb Gasztro Kft | Élelmiszer beszállító |
| Szoboszló-Hús Kft. | Élelmiszer beszállító |
| New World Kft. | Vegyes iparcikk beszállító |
| Kelet-Agóra Kft. | Vegyes iparcikk beszállító |
| MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. | Energiaszolgáltató |
| Grovi Kft. | Üzemanyag beszállító |
| Kraszna Tüzép Kft. | Építőipari anyagbeszállító |
| Szalka-Trade Kft. | Vegyes iparcikk beszállító |
| Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. | Közmű |
| Kóródi Attila e.v. | Építőipari anyagbeszállító |
| OPUS Titász Áramhálózati Zrt. | Energiaszolgáltató |
| GROZI Kft. | Vegyes iparcikk beszállító |

2.5.Jogszályi környezet

2000. évi C. törvény a számvitelről

2007. évi CXXVII. törvény az általános forgalmi adóról

2012. évi I. törvény a munka törvénykönyvéről

2013. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyvről

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (II.11.) Kormányrendelet

2012. évi LXXXVI. törvény a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény hatálybalépésével összefüggő átmeneti rendelkezésekről és törvénymódosításokról

2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról

2006. évi IV. törvény a gazdasági társaságokról²

3. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

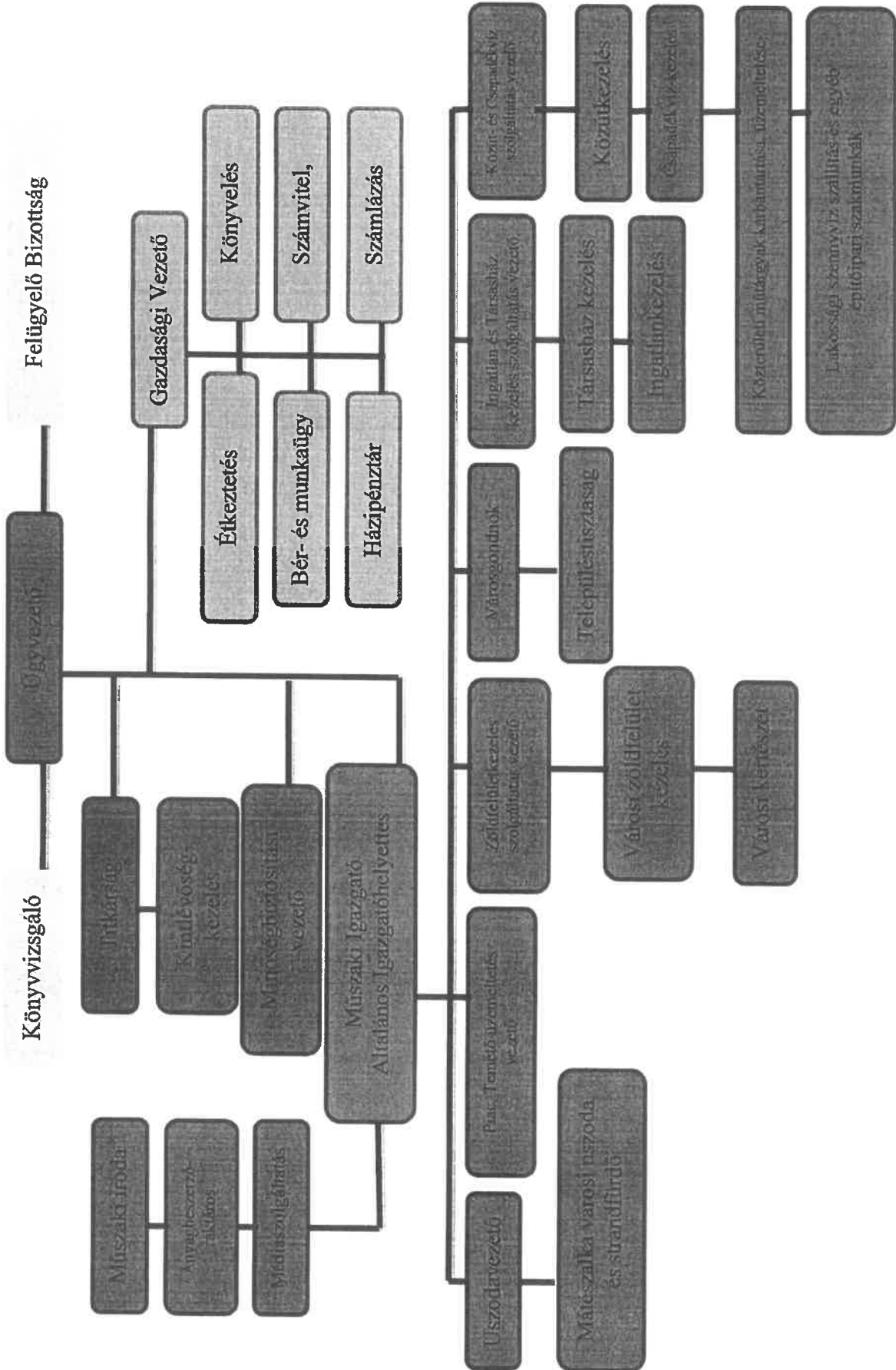
A szervezet felépítése, munkakörök, beosztások

→ **Alapító(k):** Mátészalka Város Önkormányzata.

→ **Vezetőség:** A Mátészalkai Városgazda Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. vezetését az Ügyvezető látja el. Általános helyettese a Közút- és Csapadékvíz ágazatvezető.

→ **Alkalmazottak:** A Mátészalkai Városgazda Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. jelenlegi dolgozói létszáma 116 fő.

Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. szervezeti felépítése



Humánerőforrás-terv

A humánerőforrás gazdálkodás egy komplex, több feladatot átölelő tevékenység. Egy szervezet működtetéséhez fontos a megfelelő létszámtervezés, munkakör kialakítás.

A Mátészalkai Városgazda Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft.-nél az ösztönzés alapvető eszközei a munkabér, a személyi jellegű egyéb kifizetések és a természetbeni juttatások (SZÉP kártya). Továbbá a jogszabályoknak megfelelően a munkába járás költségeit a Mátészalkai Városgazda Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. megtéríti.

A Mátészalkai Városgazda Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft alkalmazottainak jelenlegi létszáma 116 fő.

2023. év eleji 133 fős létszámunk optimalizálására került sor, 7 nyugdíjas dolgozónk munkaviszonyát szüntettük meg. Létszámfejlesztést 2024. évben nem tervezünk, jelenlegi létszámunk hatékonyabb foglalkoztatásával kívánjuk egyre bővülő feladatainkat ellátni, segítve a feladat ellátást a korszerű technikai eszközök beszerzésével.

Térségünk meghatározó problémájának tekinthető a munkaerő elvándorlása, hiszen a nyugat-magyarországi régió és Budapest térsége a magasabb bérek és kiváló juttatási rendszer garantálásával odavonzza a munkaerőt. A tervezett létszám a feladatok változásával módosul, biztosítva ezzel az eredményterv teljesítését.

Képzés a vállalkozásnál

A Mátészalkai Városgazda Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. támogatja a dolgozók szakmai fejlődését, mely továbbképzések, tanfolyamok keretében valósul meg a törvényesség biztosítása érdekében. A rendszeres tűz- és munkavédelmi képzések megtartásával a biztonságos munkavégzéshez szükséges ismereteket sajátítják el a dolgozók.

A gazdasági társaságnál lehetőséget biztosítunk a dolgozók továbbképzésére, képzésére. Azokon a területeken, ahol saját magunk segíteni tudjuk a képzést gyakorlati képzéssel együttműködünk a képzést megszervező iskolával, vállalkozással.

Javadalmazási rendszer

A Mátészalkai Városgazda Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. dolgozóját megilleti a munkabér, a személyi jellegű egyéb kifizetések és a természetbeni juttatások (SZÉP kártya).

2024. évben a munkabér emelés tervezett átlagos mértéke 10-15 %. A kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelés kb. 700.000.-Ft/hó-val (+szochó 91.000.-Ft) emeli meg a bérköltségeinket. A 2024. évben végrehajtandó bérrendezés reményeink szerint biztosítja, hogy a minimálbér változások kezelhetők legyenek költségeink tekintetében, a dolgozók jövedelme megközelítse a városban kialakult más gazdálkodóknál elérhető jövedelmet.

Cafetéria összege: bruttó 15 000 Ft/fő/hó, melynek eleme: Széchenyi Pihenőkártya szálláshely alszámlája. További béremelésekkel is tervezünk a következő évben a bérfeszültség elkerülése, és a dolgozóink elégedettségének és lojalitásának növelése miatt. A béremelések mértéke a likviditásunk függvénye.

4. MARKETING TERV

4.1. Termékek, szolgáltatások bemutatása

Kínált termékek és szolgáltatások bemutatása, fő jellemzők

A Mátészalkai Városgazda Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. a városüzemeltetési- és városfejlesztési feladatok ellátását végzi. A zöldfelület kezelési feladatok vonatkozásában az utcai sorfák faápolási munkálatait továbbra is terv szerint végezzük. A park és utcai fasorok fenntartása során kellő figyelmet kell fordítani a faállomány korára és egészségi állapotára. A közterületi fák elöregedése, a koronaszáradások, valamint a szélsőséges időjárási viszonyok is jelentősen növelik feladatainkat. Feladataink hatékony elvégzésében segít egy kosaras emelőszerkezetet mely akár 25 méter magasba is képes felemelkedni, melynek során a magas fák lombkoronáit tudjuk kezelni, illetve a mai szélsőséges időjárási viszontagságok által okozott viharkárok hatásait tudjuk kezelni.

Az idei évben is folytatjuk a közterületeken a fűnyírást, parkosítást, a padok és a közterületi hulladékgyűjtő edények minőségi cseréjét és bővítését.

Terveink közt szerepel ebben az évben is az utak úrszelvényébe belógó faágak eltávolítása, valamint a közterületek parlagfümentesítése. A megnövekedett útfelületekkel (út és kerékpárutak) arányosan emelkednek a köztisztasági feladatok. A hulladék mennyisége jelentős, így a begyűjtéshez szükséges idő megnöveli a munkaerő és a gépek igénybevételét. Nagyban hozzájárul a feladat ellátásának hatékonyságához a 2023-ban beszerzett Mercedes típusú „kukásautó”. Különösen a hétvégék, ünnepnapok környéke, valamint a városi események, rendezvények jelentenek költségnövelő tényezőket.

A téli síkosság mentesítési feladatok ellátása során lehetőségeinkhez mérten igyekszünk hatékonyan elvégezni az út-, járdafelületek, kerékpárutak takarítását, a biztonságos közlekedés biztosításának érdekében. A téli csúszásmentesítés hatékony és gazdaságos feladatellátásának érdekében egy MAN típusú sószóró tehergépkocsi segíti a munkánkat.

Az adott időjárási körülmények és a lakossági/tulajdonosi elvárások nagymértékben meghatározzák az elvégzendő feladatok mennyiségét. Az elvárások sok esetben meghaladják a jogszabályban meghatározottakat, többletmunkavégzésre van igény. Külön elvárás a külterületi földutak fokozott takarítása is.

A téli időszakban a szilárd burkolatú utak vonatkozásában az utak és gyalogátkelőhelyek hó és síkosságmentesítésén felül az utak burkolatában kialakult kátyúkat is megszüntetjük, melyet hidegaszfalt bedolgozásával végzünk. Az idei évben több tonna hidegaszfalt kerül felhasználásra.

A város parkjainak, köztereinek virágosítása, ezek ápolása kiemelt feladat. Ebben az évben részben saját előállítású, részben vásárolt virágpalántákkal oldjuk meg a feladatokat.

Gazdasági társaságunk a költségeinek csökkentése érdekében a megvásárolt szúnyogírtó berendezés használatával évente több alkalommal végez a város területén a szúnyogírtást. Lehetőség nyílik ezáltal arra, hogy a megfelelő kezelést, a megfelelő időpontokban, saját munkavállalóink végzik el. A megvásárolt berendezés alkalmas arra is, hogy az ez idáig szolgáltatásaként megvásárolt platánfák, illetve vadgesztenyefák permetezését is el tudjuk végezni, önköltségen.

Lehetőség nyílik arra is, hogy a környező települések vonatkozásában, szolgáltatásként végeznénk el a szúnyogírtást, térítés ellenében. Ennek megfelelően a települések vezetőit tájékoztatjuk az általunk végzett szolgáltatásról, és annak díjáról.

2023-ban indult el a közbeszerzés az élelmezési nyersanyagok tekintetében. 2024-ben a pályázatok újbóli kiírásával biztosítjuk egy évre a nyersanyagokra a fix beszerzési árat.

Kiemelt feladat a Kft. tevékenységének teljes átvilágítása, valamennyi szállítói, szolgáltatási szerződés felülvizsgálata, költségeink csökkentése. Az intézkedések hatására fizetőképességünk jelentős javulását, a nyereséges gazdálkodást várjuk el.

Értékesítési terv

A Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 2024. évre tervezett bevételi terve. Az Önkormányzati finanszírozás összegét a 2023. évi szinten terveztük. A saját bevételeinknél 10% növekedéssel számoltunk.

adatok e. Ft-ban

| Megnevezés | 2023. évi várható (nettó e. Ft) | | | 2024. terv előirányzat (nettó e. Ft) | | | Index (2023. terv/2024. év várható) | | |
|--|---------------------------------|-----------------------|----------|--------------------------------------|-----------------------|----------|-------------------------------------|-----------|---------|
| | Saját bev. | Önkorm. Finanszírozás | Összesen | Saját bev. | Önkorm. Finanszírozás | Összesen | Saját árbev. % | Önkorm. % | Össz. % |
| Zöldfelületkezelési tevékenység | - | 106 000 | 106 000 | - | 120 000 | 120 000 | | 113,2% | 113,2% |
| Településtisztasági tevékenység | - | 35 500 | 35 500 | - | 40 000 | 40 000 | | 112,7% | 112,7% |
| Allategészségügyi tevékenység | - | 4 750 | 4 750 | - | 7 200 | 7 200 | | 151,6% | 151,6% |
| Csapadékvizelvezetési tevékenység | - | 12 500 | 12 500 | - | 22 500 | 22 500 | | 180,0% | 180,0% |
| Útkarbantartás tevékenység | - | 62 800 | 62 800 | - | 78 000 | 78 000 | | 124,2% | 124,2% |
| Piacok üzemeltetése | 12 125 | 6 000 | 18 125 | 20 000 | 6 000 | 34 000 | 119,48% | 100% | 164,9% |
| Közterületek díszítése, városi programok, rendezvények | - | 10 700 | 10 700 | - | 12 000 | 12 000 | | 112,1% | 112,1% |
| Temetőüzemeltetés és fejlesztés | 30 143 | 51 081 | 81 224 | 32 000 | 58 300 | 90 300 | 106,2% | 114,1% | 111,2% |
| Városi Uszoda és Strandfürdő | 150 806 | 80 000 | 230 806 | 180 000 | 80 000 | 260 000 | 119,4% | 100% | 112,6% |
| Sportcsarnok | 17 169 | 31 000 | 48 169 | 20 000 | 31 000 | 51 000 | 116,5% | 100% | 105,8% |
| Közétkeztetési szolgáltatás | 500 000 | - | 500 000 | 500 000 | - | 500 000 | 100,0% | - | 100,0% |
| Mátészalka Televízió üzemeltetése | | 4 000 | 4 000 | | 4 000 | 4 000 | | | 100,00% |
| Szalkai Ház büfé bevétele | 160 | 3 000 | 3 160 | 180 | 3 000 | 3 180 | 112,5% | 100,0% | 100,6% |
| Kezelésbe átvett önkormányzati ingatlanok | | 62 384 | 62 384 | | 70 000 | 70 000 | | 112,2% | 112,2% |
| Önkormányzat részére végzett egyéb eseti feladatok | 60 000 | - | 60 000 | 66 000 | - | 66 000 | 110,0% | | 110,0% |
| Egyéb önkormányzati ingatlanok javítása, | 2 400 | - | 2 400 | 2 600 | - | 2 600 | 108,3% | | 108,3% |

| | | | | | | | | | |
|--|---------|---------|-----------|---------|---------|-----------|--------|--------|--------|
| karbantartása | | | | | | | | | |
| Egyéb külső szolgáltatások | 25 000 | - | 25 000 | 28 000 | - | 28 000 | 112,0% | | 112,0% |
| Társasházkezelés | 9 000 | - | 9 000 | 10 000 | - | 10 000 | 111,1% | | 111,1% |
| Egyéb bevétel | 41 208 | - | 41 208 | 45 000 | - | 45 000 | 109,2% | | 109,2% |
| Árbevétel, egyéb bevétel és önk. finanszírozás összesen: | 848 011 | 469 715 | 1 317 726 | 903 780 | 532 000 | 1 443 780 | 106,6% | 113,3% | 109,6% |

Városi uszoda és strandfürdő üzemeltetési ktg. kiegészítésére

| | |
|---------------------|----------------------|
| Nettó | Bruttó |
| 80 000 e. Ft | 101 600 e. Ft |

A Közétkeztetési szolgáltatások tekintetében a nyersanyagnorma figyelembevétele Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének 20/2023 II.15. határozata 1. sz. melléklete alapján történik. A rezszi költségeket a Képviselő-testület 144/2022 XII.01. sz. határozatának 1. sz. melléklete rögzíti.

A bevételi terv összeállításánál az Önkormányzat által biztosított támogatást a 2023. évi szinten vettük figyelembe. A bevételeink között más intézmények, külső szolgáltatást igénybe vevők részére történő értékesítést, a 2024. évben módosítások szerint terveztük meg.

Költségeink tervezése:

Anyagjellegű ráfordítások

adatok e Ft-ban

| Megnevezés | 2023. évi várható | 2024. évi terv | Index |
|--|-------------------|----------------|---------------------------------|
| | | | 2024.évi terv/2023. évi várható |
| Anyagköltség összesen | 426 522 | 469 174 | 110,00% |
| Igénybevett szolgáltatás összesen | 196 840 | 216 524 | 110,00% |
| Egyéb szolgáltatások összesen | 21 661 | 23 827 | 110,00% |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 3 870 | 4 257 | 110,00% |
| Alvállalkozói teljesítések értéke, közvetített szolgáltatások összesen | 0 | 0 | |
| Anyag jellegű ráfordítások összesen | 648 893 | 713 782 | |

Anyagköltség

adatok e Ft-ban

| Megnevezés | 2023. évi várható | 2024. évi terv | Index |
|------------------------------|-------------------|----------------|---------------------------------|
| | | | 2024.évi terv/2023. évi várható |
| Vásárolt anyag | 253 151 | 278 466 | 110,00% |
| Üzemanyag, kenőanyag | 27 295 | 30 024 | 110,00% |
| Fenntartási anyagok | 25 686 | 28 255 | 110,00% |
| Közüzemi díjak | 109 202 | 120 122 | 110,00% |
| Egyéb anyagköltség | 11 188 | 12 307 | 110,00% |
| Anyagköltség összesen | 426 522 | 469 174 | 110,00% |

Igénybevett szolgáltatások

adatok e Ft-ban

| Megnevezés | 2023. évi várható | 2024. évi terv | Index 2024.évi terv/2023. évi várható |
|---|-------------------|----------------|--|
| Szállítás, rakodás | 420 | 462 | 110,00% |
| Bérleti díjak | 38 484 | 42 332 | 110,00% |
| Karbantartási, javítási költségek | 29 646 | 32 610 | 110,00% |
| Hirdetés, reklám költségek, szakkönyvek, közlönyök, rendezv., konferencia díjak | 144 | 158 | 110,00% |
| Oktatás, továbbképzés | 515 | 566 | 110,00% |
| Utazási, kiküldetési költségek | 617 | 678 | 110,00% |
| Telefon és internet használat | 4 113 | 4 524 | 110,00% |
| Postaköltség | 578 | 636 | 110,00% |
| Egyéb igénybe vett szolgáltatások költsége | 122 320 | 134 552 | 110,00% |
| Egyéb szolgáltatások | 21 707 | 23 877 | 110,00% |
| Igénybevett szolgáltatás összesen | 218 544 | 240 395 | 110,00% |

A költségeink tervezése során az elsődleges szempontok a realitások mellett az eredménytervünk teljesítése és a takarékoság voltak. A költségeinket a bevétel terünk növekedésénél lényegesebben kisebb mértékben tervezzük növelni, ez a tervezés folyamatos és szigorú gazdálkodást feltételez, amit vezetőkön, ágazatvezetőkön keresztül tervezünk megvalósítani, ösztönző rendszer bevezetése mellett.

5. PÉNZÜGYI TERV

Összesített éves költség terv

adatok e. Ft-ban

| Megnevezés | 2020. év | 2021. év | 2022. év | 2023. év | 2024. év |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| Árbevétel | 496 636 | 509 674 | 806 465 | 983 543 | 1 081 897 |
| Hitelek, kölcsönök | - | - | - | - | - |
| Egyéb bevételek | 242 635 | 376 136 | 450 633 | 412 186 | 374 959 |
| Bevételi pénzáram | 739 271 | 885 810 | 1 257 098 | 1 395 728 | 1 456 856 |
| Működési költségek | 736 340 | 851 983 | 1 222 202 | 981 538 | 1 079 692 |
| Beruházási költségek | 20 422 | 29 476 | 31 194 | 46 609 | 42 200 |
| Hitel és hitelkamat törlesztés | - | - | - | - | - |
| Egyéb kiadás | - | - | - | 361 332 | 333 895 |
| Összes kiadás | 756 762 | 881 459 | 1 253 396 | 1 389 479 | 1 455 787 |
| Éves adózott eredmény | 2 931 | 3 989 | 3 702 | 6 248 | 1 069 |
| Halmazott éves eredmény | 239 858 | 243 847 | 247 549 | 253 797 | 254 866 |

A 2023. évi nyereséges gazdálkodás lehetővé teszi likviditási hitelünk meghosszabbítását, amely kedvező feltételek és törvényi lehetőségek mellett városüzemeltetési feladataink hatékonyabb végzéséhez járul hozzá. Lehetőségek esetén pályázati lehetőség igénybevételével további berendezések megvásárlását, lízing igénybevételét tervezzük, amennyiben pályázati kiírások ezt lehetővé teszik. Beruházásaink tervezésénél, mint minden évben összegyűjtöttük az ágazatvezetők szerinti igényeket, melyeket felülvizsgálva rangsoroltunk. A tervezett beszerzések természetesen a rendelkezésre álló források figyelembevételével történhetnek éves beszámolónk elfogadása után. A legfontosabb beszerzések az energiatakarékosság elsődlegességével kell, hogy történjenek. Terveink közt szerepel a városi uszoda napelemmel történő felszerelése. Fontos, hogy járműparkunkat is megújítsuk, a javítási és karbantartási költségeink csökkentése érdekében.

Kertészeti ágazatunk hatékonyabb munkavégzése céljából egy új, nagyobb teljesítményű lombszívó gépre szeretnénk beruházni. Uszodánkban szüksége lenne egy új automata porszívóra, mellyel a medencék tisztántartása gyorsabban véghezvihető lenne. Szintén az uszodában

tervezzük, hogy a sósobában, - amely jelenleg nincs gazdaságosan kihasználva,- vagy szoláriumot alakítanánk ki, vagy fürdő kellékek árusítására adnánk bérbe, mint üzlethelyiséget.

Számviteli kimutatások:

Eredménykimutatás-terv

adatok e Ft-ban

| Megnevezés | 2020. év | 2021. év | 2022. év | 2023. év | 2024. év |
|--|----------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| I. Értékesítés nettó árbevétele | 739 756 | 509 674 | 806 465 | 983 543 | 1 081 897 |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Egyéb bevétel | 237 485 | 376 136 | 499 143 | 412 186 | 374 959 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | 448 383 | 382 639 | 644 896 | 426 802 | 469 482 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | 459 402 | 455 851 | 577 306 | 554 736 | 610 210 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | 29 501 | 29 476 | 31 194 | 46 609 | 42 200 |
| VII. Egyéb ráfordítások | 35 782 | 13443 | 51 588 | 361 332 | 333 895 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 4 173 | 4404 | 624 | 6 250 | 1069 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 5 | | | 1 | 1 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 2 000 | 50 | 74 | 3 | 6 |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye | - 1 995 | -50 | - 74 | -2 | -5 |
| C. Adózás előtti eredmény | 2 178 | 4351 | 550 | 6 248 | 1 064 |
| X. Adófizetési kötelezettség | 196 | 362 | 57 | 1 562 | 195 |
| D. Adózott eredmény | 1 982 | 3989 | 493 | 4 686 | 869 |

Eredménytervünket a realitások és a jelenlegi piaci információk alapján az óvatosság elve figyelembevételével állítottuk össze. Az eredményterv teljesítésének feltétele a tervezett bevételek teljesítése, a létszámgazdálkodásnál kitűzött célok teljesítése, a szerződéseink felülvizsgálatából eredő megtakarítások realizálása.

Mérlegterv

adatok e. Ft-ban

| | 2020. év | 2021. év | 2022. év | 2023. év | 2024. év |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| A. Befektetett eszközök | 422 358 | 403 070 | 413 616 | 402 142 | 429 471 |
| I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 558 | 7 | 14 072 | 10 193 | 6 829 |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 421 800 | 403 063 | 399 544 | 391 949 | 422 642 |
| III. BEFEKTETETT PÜ. ESZKÖZÖK | - | - | - | - | - |
| B. Forgóeszközök | 64 861 | 127 353 | 145 354 | 147 906 | 162 435 |
| I. KÉSZLETEK | 8 500 | 3 201 | 13 076 | 15 692 | 17 261 |
| II. KÖVETELÉSEK | 46 131 | 97 472 | 101 380 | 100 366 | 115 420 |
| III. ÉRTÉKPAPÍROK | - | - | - | - | - |
| IV. PÉNZESZKÖZÖK | 10 230 | 26 243 | 30 898 | 31 848 | 29 754 |
| C. Aktív időbeli elhatárolások | 35 700 | 2 982 | 6 091 | 5 075 | 6 010 |
| ESZKÖZÖK összesen | 522 919 | 533 405 | 565 061 | 555 123 | 597 916 |
| D. Saját tőke | 273 228 | 282 762 | 283 255 | 287 941 | 288 810 |
| I. Jegyzett tőke | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | | | | | |
| III. Tőketartalék | | | | | |
| IV. Eredménytartalék | 231 246 | 238 773 | 242 762 | 243 255 | 247 941 |
| V. Lekötött tartalék | | | | | |
| VI. Értékelési tartalék | | | | | |
| VII. Adózott eredmény | 1 982 | 3 989 | 493 | 4 686 | 869 |
| E. Céltartalékok | | 0 | 0 | 0 | |
| F. Kötelezettségek | 111 106 | 132 271 | 181 512 | 166 451 | 190 925 |
| I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | | | | | |
| II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTS. | | | | | |
| III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTS. | 111 106 | 132 271 | 181 512 | 166 451 | 190 925 |
| G. Passzív időbeli elhatárolások | 138 585 | 118 372 | 100 294 | 100 731 | 118 181 |
| FORRÁSOK összesen | 522 919 | 533 405 | 565 061 | 555 123 | 597 916 |

Az eszközök és források alakulásánál a tervezett beruházásokból beszerzett eszközök mellett az eredmény kimutatásban tervezett éves eredmények eredménytartalékra gyakorolt hatását mutattuk be.

Mátészalka, 2024. február 2.

**Mátészalkai Városgazda
Nonprofit Kft.**
4700 Mátészalka, Zöldfa utca 91.
-1-
Pápai Zsolt
Ügyvezető

6. MELLÉKLETEK

1. sz. melléklet

A feladatellátást megalapozó szerződések felsorolása

- **Üzemeltetési szerződés Városi Uszoda és Strandfürdő**

szerződés kelte: 2005. november 9. (Üzemeltetés kezdete: 2006. január 1.)

- (2007. április 1-től határozatlan időtartamra szól)

- **Szolgáltatási szerződés a Mátészalka Televízió működtetéséről**

Száma: 8-92/2015. *szerződés kelte: 2015. július 31.*

(2015. augusztus 01.-től határozatlan időtartamra szól)

- **Kegyeleti közszolgáltatási szerződés**

Száma: 8-43/2020. *szerződés kelte: 2020. május 29.*

(2020. június 01. napjától - 2025. május 31. napjáig határozott idejű)

- **Feladat–Ellátási Megállapodás ingatlankezelési feladatok ellátására**

szerződés kelte: 2018. január 26.

(2018. január 01. napjától kezdődően határozatlan időtartamra szól)

- **Közfeladat-Ellátási Szerződés Városüzemeltetési és Városüzemeltetés jellegű feladatok elvégzéséről**

Száma: 8-98/2020. *szerződés kelte: 2020. november 5.*

(2020. november 05. napjától kezdődően határozatlan időtartamra szól)

- **Közétkeztetési Feladat-Ellátási Megállapodás**

Száma: 170-1/2018. *szerződés kelte: 2018. január 31.*

- **Közétkeztetési Feladat-Ellátási Megállapodás**

Száma: 170-1/2018.

szerződés kelte: 2018. január 31.

(2018. január 01. napjától kezdődően határozatlan időtartamra szól)

2. sz. melléklet

KIMUTATÁS

**- a 2024. évben alkalmazandó (üzleti tervben tervezett) óradíjakról -
(nettó Ft/óra)**

| Megnevezés | 2023. évben alkalmazott | 2024. évre tervezett |
|--|------------------------------------|---------------------------------|
| szakmunkások | 6.600,- | 7.500,- |
| segédmunkások | 6.050,- | 6.500,- |
| takarítók | 4.620,- | 5.000,- |
| kistehergépjárművek, kishaszon gépjárművek | 13.000,- | 15.000,- |
| Ford Transit FNF6 típ. | 11.000,- | 13.000,- |
| traktorok: | 14.500,- | 17.500,- |
| CATERPILLÁR | 16.000,- | 20.000,- |
| AVIA D 90 N tehergépjármű (konténeres) | 16.000,- | 20.000,- |
| AVIA D 90 N tehergépjármű (szippantó) | 16.000,- | 20.000,- |
| DAEWOO AVIA WOMA tehergépjármű | 18.000,- | 22.000,- |
| Bobcat S130: | 14.000,- | 17.000,- |
| Bobcat T3071: | 16.000,- | 19.000,- |
| Mercedes Atego 815 tehergépjármű: | 14.500,- | 17.500,- |
| <u>kisgépek:</u> | | |
| Oleo-Mac 520-as láncfűrész | 8.800,- | 9.800,- |
| Oleo-Mac 650-es láncfűrész | 9.000,- | 10.000,- |

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 18/1109-1/2024.

Előterjesztés a Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Pápai Zsolt ügyvezető

Előterjesztés véleményezése:

NÉV:

Potosni Dr. Kovács Zoltán
Előjegyző

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

az előterjesztés és led. t. megfelel a jogszabályi feltételnek Pápai

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:



Előterjesztést jóváhagyta:



Ellenőrzés időpontja: 2024. február 21

2024. február ...