

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 16-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a VÜSZI Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A VÜSZI Kft. 2023. évi üzleti tervében összes bevételt mind közhasznú, mind vállalkozási tevékenységből együtt nettó 890.353 E Ft-ot, kiadást nettó 863.091 E Ft-ot tervezett, adózás előtti eredményét 27.262 E Ft-ban állapította meg.

A VÜSZI Nonprofit Kft. alapfeladatainak, közhasznú tevékenységének ellátására nettó 885.863 E Ft bevételt és költségeire, ráfordításaira nettó 859.364 E Ft-ot tervezett. Közhasznú tevékenységének adózás előtti eredményét 26.499 E Ft-ban kalkulálta.

Közhasznú tevékenységeinek ellátásához (közszolgáltatáshoz) az Önkormányzat bruttó **853.415 E Ft**-tal járul hozzá az alábbi részletezésnek megfelelően:

- zöldterület fenntartás és üzemeltetés alapfeladataira összesen nettó 347.119 E Ft, bruttó **440.841 E Ft**,
- közterület fenntartás és üzemeltetés alapfeladatára összesen nettó 299.500 E Ft, bruttó **380.365 E Ft**,
- közfoglalkoztatásra nettó 2.200 E Ft, bruttó **2.794 E Ft** összeget,
- gyepmesteri tevékenységre nettó 14.500 E Ft, bruttó **18.415 E Ft** összeget,
- temetőfenntartásra nettó 11.000 E Ft, bruttó **11.000 E Ft** összeget biztosít.

A VÜSZI Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenységének bevételét az üzleti tervben nettó 4.490 E Ft-tal tervezték, költségeit és ráfordításait nettó 3.727 E Ft-ban határozta meg, tevékenységének adózás előtti eredményét 763 E Ft-ban számolta.

Az Önkormányzat a VÜSZI Nonprofit Kft. Üzleti terve alapján, az egyes tevékenységek (temetőfenntartás; vagyongazdálkodás, bérbeadás; parkoló üzemeltetés) önkormányzati forráson felüli nettó bevételeiből **201.133 E Ft**-ot biztosít a közfeladatok ellátásához.

A várható beruházások és felújítások az üzleti terv 4. sz mellékletében kerültek részletesen bemutatásra.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fentiekben leírtak alapján a VÜSZI Kft. 2023. évi Üzleti tervét hagyja jóvá.

Gödöllő 2023. február „19.”



Gémes György András
Dr. Gémes György András
polgármester

Határozati javaslat

I. A Képviselő-testület a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi üzleti tervét

890.353 E Ft bevételi,
863.091 E Ft kiadási összeggel és
27.262 E Ft adózás előtti eredménnyel
hagyja jóvá.

- amelyből

közhasznú (alap) tevékenységének

<i>bevételét</i>	885.863 E Ft-tal,
<i>kiadását</i>	859.364 E Ft-tal,
<i>adózás előtti eredményét</i>	26.499 E Ft-tal hagyja jóvá,

vállalkozási tevékenységének

<i>bevételét</i>	4.490 E Ft-tal,
<i>kiadását</i>	3.727 E Ft-tal,
<i>adózás előtti eredményét</i>	763 E Ft-tal hagyja jóvá.

II. A Képviselő-testület a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi működéséhez, alapfeladatainak ellátásához szükséges önkormányzati forrást bruttó **853.415 E Ft** összegben biztosít, az egyes tevékenységek (temetőfenntartás; vagyongazdálkodás, bérbeadás; parkoló üzemeltetés) önkormányzati forráson felüli nettó bevételeiből **201.133 E Ft**-ot hagy jóvá a közfeladatok ellátásához.

III. A Képviselő-testület a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi beruházását és felújítását az Üzleti terv 4. sz. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

Határidő: folyamatos

Felelős: Lukács Gábor ügyvezető



A VÜSZI NONPROFIT KFT.

2023. ÉVI

ÜZLETI TERVE

Gödöllő, 2023. február 3.

Tartalomjegyzék

A VÜSZI NONPROFIT KFT. 2023. ÉVI ÜZLETI TERVE	1
I. Üzleti terv összeállításának alapelvei	3
II. Alapfeladatok és elkülönített feladatok.....	4
II/A Alapfeladatok rövid ismertetése	4
1. Köz-és zöldterület fenntartás és üzemeltetés	4
1.1 Zöldterület fenntartás és üzemeltetés.....	4
1.2 Közterület fenntartás- és üzemeltetés.....	6
1.3 Gyepmesteri tevékenység ellátása	7
2. Temetőfenntartás	7
3. Vagyongazdálkodás, bérbeadás.....	7
4. Parkoló üzemeltetés	7
II/B Vállalkozási feladatok	8
2.1 Köz- és zöldterület létesítési feladatok	8
2.2 Igazgatás	8
2.3 Sporttelep üzemeltetés	8
III. Várható beruházások rövid ismertetése	8
IV. Munkaerő és bérgazdálkodás	10
V. Önkormányzati megbízások elszámolása	11
VI. Bevételek és költségek, ráfordítások pénzügyi ütemezése (finanszírozási terv)	11

Mellékletek

1. sz. mellékelt: 2023. évi tevékenységenkénti eredményterv
2. sz. mellékelt: 2023. évi Önkormányzati finanszírozási igény terv
3. sz. melléklet: Finanszírozási igény változása tevékenységenként
4. sz. mellékelt: Beruházási terv

I. Üzleti terv összeállításának alapelvei

A kizárólagos önkormányzati tulajdonú VÜSZI Nonprofit Kft. a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglalt egyes kötelező önkormányzati feladatok ellátását végzi, különösen a város fenntartásával, üzemeltetésével kapcsolatos tevékenységeket. A Társaság naptári évenként üzleti tervet készít, amelyben a várható műszaki és pénzügyi paraméterek alapján tervezi tevékenységét.

Társaságunk lentebb részletezett 2023. évi üzleti tervében az alábbi fő tényezőkkel számoltunk.

Társaságunk éves önkormányzati finanszírozása a 2021. évihez viszonyítva 2022-ben jelentősen növekedett. 2021-ben a terv készítése során még tizenöt százalékot meghaladó mértékű bevétel csökkenéssel terveztünk 2022-re, s ez nettó 450.750 e Ft önkormányzati bevételt jelentett. Majd 2021. szeptemberben bruttó 50 000 e Ft keretemeléssel került jóváhagyásra. Az emelt nettó 490.120 e Ft tervezett finanszírozással szemben 2022-ben nettó 514.150 e Ft önkormányzati bevétellel terveztük, ami az előző évnek 105 %-a volt. Ez a finanszírozás-növelési igény az ismert gazdasági változások miatt 2023-ra még inkább felgyorsult, s így – mindent tényezőt figyelembe véve, megtervezve **674.319 eFt** összegű önkormányzati bevétellel számolunk, (131%- a az előző évi bevételnek), ami bruttó finanszírozásban **853.415 eFt** összeget jelent.

Az önkormányzati megbízásból kötelezően elvégzendő alapfeladatok esetében a 2023. évre azonban jelentős változások történtek a gazdálkodási környezetben. Ennek ellenére a tervezés során alapelvünk volt, hogy a tevékenységünket, illetve az elvégzendő feladatok minőségét és mennyiségét nem tervezzük érdemben tovább csökkenteni, ahogyan az a megelőző években történt.

Az üzleti terv elkészítése során a közmű szolgáltatók és az anyagköltségek árának növekedésével komoly mértékben számoltunk, ezen kívül az igénybe vett szolgáltatásoknál és az alvállalkozók esetében az általános (a várható inflációnak megfelelő) piaci áremelkedéssel kell kalkulálnunk, de ahol csak lehetséges saját munkavállalóival kívánjuk a munkák minél nagyobb részét elvégezni a költséghatékonyság érdekében. Az infláció kapcsán elmondható, hogy alaptevékenységeink iparági sajátossága, hogy a 2022. év második felében felgyorsult árnövekedést érzékeltünk megrendeléseink során, s mivel a társaság az elmúlt évek szervezeti átalakításai miatt sok alvállalkozót vett igénybe a feladatok ellátásához, drasztikus árnövekedést érzékeltünk. (Sok szolgáltatást, anyagot a korábbi évek egységárainak többszöröséért tudunk beszerezni, több partnerünk a kimondott ajánlati árként ún. napi árat jelöl meg, vagy esetleg rövid időre vállal ajánlati kötöttséget.

A fenti folyamatokat is figyelembe véve az üzleti tervünkben mind a zöldterület-, mind a közterület-fenntartás esetében minimális létszámfelvételt terveztünk, mely mérsékelheti az alvállalkozók igénybevételét 2023. évben. Ezzel követni szeretnénk az előző évi tendenciát, ami szerint 2023-ban 5 fős létszám bővítést hajtanánk végre. A parkfenntartási területen 2 fő, a közterület-fenntartási területen 3 új foglalkoztatottat jelent. Ezen szándékunkat erősíti, hogy a köztisztasági feladatokat ellátó létszámunk 2022. évi bővítése beváltotta reményeinket, s a városiakok visszajelzései alapján is jól végezték munkájukat, azaz szemmel látható volt a brigád hatékonysága.

A tervezett tevékenységek között a következő változásokat emelnénk ki az előző évhez képest:

Az óvodai és bölcsődei intézmények gyepfenntartási és fűnyírás munkáival – 2022. évhez hasonlóan - nem kalkuláltunk.

Társaságunk a közmunkaprogramban 2023-ban terv szerint nem tud részt venni, viszont továbbra is fogadjuk, s munkát biztosítunk a közérdekű munkavégzésre kijelölt személyeknek.

Közérdekű munkát végzőket társaságunk kizárólag a temető környezet tisztasági feladataiban vesz igénybe. A közérdekű munkavégzésre közvetítettek létszáma szintén csökkenő, az ő irányításukat a Temetőgondnok látja el.

II. Alapfeladatok és elkülönített feladatok

A következőkben a Társaság által ellátandó feladatok megosztására és rövid ismertetésére kerül sor.

III/A Alapfeladatok rövid ismertetése

Tevékenység	Finanszírozás önkormányzati (igen/nem)	Tervezett éves nettó árbevétele	Általános forgalmi adó	Kiszámlázandó szolgáltatás átvai növelt értéke
		(e Ft)	(e Ft)	
1. Köz- és zöldterület fenntartás és üzemeltetés és gyepmesteri tevékenység ellátása				
- zöldterület fenntartás és üzemeltetés (+közérdekű foglalk.)	igen	349 319	94 316	443 635
- közterület fenntartás és üzemeltetés	igen	299 600	80 865	380 365
Városüzemelési alapfeladat ellátás önkormányzati finanszírozása		648 819	175 181	824 000
- gyepmesteri tevékenység ellátása (önkormányzati finanszírozás)	igen	14 500	3 915	18 415
Tevékenységek önkormányzati finanszírozása	igen	663 319	179 096	842 415
2. Temetőfenntartás	nem*	18 470	4 987	23 457
3. Gyepmesteri tevékenység ellátása (nem önkormányzati finanszírozás)	nem	1 800	486	2 286
3. Vagyongazdálkodás, bérbeadás	nem	20 178	5 448	25 626
4. Parkoló üzemeltetés	nem	168 184	45 410	213 594

* a temető működtetésére az önkormányzat 11 000 e Ft támogatást biztosít, de a tulajdonában álló tárgyi eszközök üzemeltetési bevétele is nála realizálódik

A fenti feladatokon belül röviden csak azon tevékenységeket ismertetjük, ahol az előző évekhez képest nagyobb változással számoltunk:

A fenti keretösszegek a költségtényezők változása okán jelentős többlet feladatellátásra sajnos nem adnak lehetőséget.

1. Köz-és zöldterület fenntartás és üzemeltetés

1.1 Zöldterület fenntartás és üzemeltetés

2023-ban az előző évi 2022. szeptemberi szerződés módosítás kereteihez képest – amely csak az egyes tételek közötti átcsoportosítás jelenített – jelentős keret módosulással tudjuk a következő feladatokat ellátni. Itt a változást mutatjuk be – az 3. számú melléklet a konkrét számadatokat részletesen tartalmazza.

Tevékenység megnevezése	Nettó keretösszeg módosulás előző évi keretösszeghez képest (e Ft)	Indokolás
Gyepfenntartás és fűvágás	7 400	2023-ban az új közbeszerzési eljárás eredményei alapján az alvállalkozói díjak emelkedtek.

Növényültetés (fa, cserje, évelő, egynyári, kétnyári, hagymás)	5 562	Idén is folytatódik a faültetési program, valamint cserjefelületek bővítését is tervezzük, különösen a Kastély előtti területen.
Közterületek takarítása	34 200	A közterületek takarítását saját munkavállalókkal végezzük, mely jelentős minőségjavulást eredményezett. Az őszi lombgyűjtést a korábbi év tervével ellentétben, alvállalkozó bevonásával kell végézní, így az alvállalkozó költsége is szerepel a tervben, valamint új beszerzés alatt van a rágcsálómentesítés elvégzése, mely kapcsán jelentősebb áremelkedéssel kalkuláltunk.
Köztéri faállomány fenntartása, ápolása, favizsgálat	10 431	A korábbi évekhez viszonyítva jelentősebb mennyiségben tervezünk faápolási munkákat végézní a város teljes területén. A fő szempont a balesetveszélyes fák kezelése, szükség esetén kivágása. Kiemelt helyszíneként az Alsópark területe és az Erzsébet park egyes területeit lehet megemlíteni, de a belváros, vagy a Kossuth Lajos utca, valamint a lakótelepek is szerepelnek a tervek között.
Városi rendezvények	-1 387	Saját munkavállalók bevonásával igyekszünk a rendezvényeken szükséges jelenléteket biztosítani. A COVID járvány idején elmaradt rendezvények ismét megtartásra kerültek/kerülnek.
Köztéri berendezések és játszótéri eszközök karbantartása	-5 000	2023-ban is jelentős mennyiségű munkát szükséges fordítanunk várhatóan a játszótérek, valamint a köztéri bútorok fenntartására, azonban a 2022-ben elvégzett minősítések révén az eszközök megfelelő állapotban találhatóak.
Növényápolás	35 856	Lejárt közbeszerzés időtartama miatt új eljárás van folyamatban, itt is jelentősebb áremelkedésre számítunk. A korábbi évek tapasztalatai alapján, több hétvégi túlóra került betervezésre a szükséges öntözési feladatok ellátásra a rendszeressé vált, hosszantartó száraz időszakok miatt. A növényvédelem területén szintén jelentős áremelkedés volt tapasztalható.
Városüzemeltetéssel összefüggő előre nem látható feladatok	-1 093	a változás nem jelentős, elsősorban a szociális tűzifa kiszállítása kerül elszámolásra ebben a keretösszegben.

1.2 Közterület fenntartás- és üzemeltetés

Az út- híd feladat ellátása során Társaságunk a 2022-ben meghatározott súlypontok további megtartásával számol 2023 évre is.

Tevékenység megnevezése	Nettó keretösszeg módosulás az előző évhez képest (e Ft)	Indokolás
Forgalomtechnikai eszközök üzemeltetése és fenntartása	5 400	A korábban elmaradt burkolatjel festési munkákat 2022-ben is igyekeztünk pótolni, de nem tudtuk befejezni ráadásul az infláció miatt az alvállalkozói díjak és egyéb költségek jelentősen megnövekedtek.
Zárt csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése és fenntartása	9 000	Az infláció jelentősen megnövelte az anyag- és egyéb költségeket, valamint a csatornatisztítás alvállalkozói díját.
Aszfaltburkolatú utak fenntartása, burkolatjavítás	20 000	Nagyfelületű, teljes pályaszerkezet cseréssel járó burkolatjavítási munkákkal kalkuláltunk, továbbá az infláció jelentősen megnövelte az anyag- és egyéb költséget.
Téli útüzemeltetés	-1 300	Az elmúlt évek enyhébb téli időjárása ad a csökkentésnek alapot. A keretösszeget év közben felülvizsgálni szükséges.
Járdaburkolat fenntartás	500	Csak a legszükségesebb javításokat végezzük el koncentrálnival a nagyobb forgalmú járdákra.
Aszfaltburkolatú utak tisztán tartása	6 600	A feladatot elsősorban saját erővel tervezzük ellátni, melyhez 2022 évben. seprűs gépjárművet is beszereztünk.
Nyílt árkos csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése és fenntartása	12 000	Kiemelten fontos feladat a csapadékvíz elvezető rendszer fenntartása. Az infláció jelentősen megnövelte az anyag- és egyéb költségeket, valamint az alvállalkozói díjakat.

Élővizek tisztán tartása és környékének kaszálása	7 000	A Rákos-patak és a Besnyői-patak medrének megfelelő karbantartása vízkár elhárítási szempontból kiemelt fontosságú. Az erózió által okozott hibákat továbbra is kiemelten kezeljük. Az infláció jelentősen megnövelte az anyag- és egyéb költségeket, valamint az alvállalkozói díjakat.
Aszfaltbúrkolatú utak padkáinak fenntartása	11 000	Az elmúlt években jelentősen megnőtt a feladat súlya, sok helyen szegélyfelújítási és építési munkákat kell végezni. Az infláció jelentősen megnövelte az anyag- és egyéb költségeket, valamint az alvállalkozói díjakat.
Földutak, stabilizált utak fenntartása	4 000	Az infláció jelentősen megnövelte az anyag- és egyéb költségeket.

1.3 Gyepmesteri tevékenység ellátása

Társaságunk az Önkormányzat megbízásából ellátja a gyepmesteri tevékenységet. A feladatellátás átvétele óta elmondható, hogy mind a befogott egyedszám, mint az örökbe adott állatok száma folyamatosan növekszik, a tevékenység a telep működésével „más dimenzióba” került városunkban. A tevékenység gazdaságosabbá tételéhez a helyi jogszabály 2018. őszén elfogadásra került, a befogott ebek gazdái díj ellenében kapják vissza az elköborolt állatokat, ami kis összeggel, de kiegészíti az önkormányzati támogatást.

2. Temetőfenntartás

Társaságunk az önkormányzattól a temető fenntartására 11.000 e Ft támogatásban részesül. A temetői szolgáltatások díjainál a 2020-ban módosításra került önkormányzati rendeletben meghatározott új egységárakon számoltunk, a képződött bevételek egy részének továbbadásával. A katolikus és a református egyházak részéről a költségekhez való hozzájárulásra vonatkozóan még mindig nincs megállapodás az önkormányzattal így a feladat ellátásához csak önkormányzati finanszírozás került betervezésre (tulajdonosi nem). A temető üzemeltetési költségek minimalizálása a korábbi években már megtörtént, de a temető fenntartási tevékenységet így is az előző évekhez hasonlóan csak veszteségességgel tervezve (7 793 e Ft) tudjuk ellátni a 2023-as üzleti évben is. A kiadási oldalt a tavalyi évhez hasonlóan terheli a szükségszerűen ellátandó veszélyes fák ápolása, gallyazása, illetve a temető zöldterület gondozása. Ehhez kapcsolódik még a ravatalozó részleges felújítása.

3. Vagyongazdálkodás, bérbeadás

A 2023-es évben vagyongazdálkodási területen a meglévő bérlőkkel kalkulálunk, melyek a székházunkban irodákat, a telephelyen levő épületekben iroda és raktár területet bérelnek. 2023. február elsejétől a telephely „C” épületének kiadásával új bérlő jelenik meg a bérlők sorában.

4. Parkoló üzemeltetés

Társaságunk, a 2023-as üzleti évben folytatja a meglévő parkolóhelyek üzemeltetését. A parkolási tevékenységet a Társaság a 2016. évben átsorolta az alapfeladatok közé a 2011.

évi CLXXV. törvény 2. §. (11) d) pontja alapján. A 2023-as üzleti évben a közterületi parkolások esetében – az előző évitől eltérően – ismét 12 havi díjjal kalkuláltunk. A 2022. félévétől bevezetésre került emelt parkoló-díj miatt magasabb bevétellel kalkuláltunk, azonban a díjmelés mértékének megfelelő nagyobb bevétel helyett csökkentett összeg szerepel az üzleti tervben a tárcsás parkolás indulásával az ingyenes fél órás várakozás miatt. Ráadásul a Tűztorony mélygarázs társaságunkra jutó bevétele kiesik, mivel 26 parkolóhely átadásra került járási hivatalok részére.

II/B Vállalkozási feladatok

Tevékenység	Tervezett éves árbevétel (e Ft)	Áfa (e Ft)	Kiszámlázandó szolgáltatás áfával növelt értéke (e Ft)
1. Köz- és zöldterület feladatok	893	241	1134
- ebből önkormányzati megrendelésre ellátandó feladatok	0	0	0
- önkormányzaton kívüli, vállalkozások részére ellátandó feladatok	893	241	1134
2. Igazgatás	0	0	0
3. Sporttelepen eszközök bérbe adása	3 597	971	4 568

2.1 Köz- és zöldterület létesítési feladatok

Az idei évben önkormányzati megrendelésre végzendő fejlesztési munkákkal nem terveztünk. A tervezett bevétel a Rákos-patak Szilváti mellékágán lévő zárt szakasz külső megrendelésre végzett üzemeltetéséből származik.

2.2 Igazgatás

Az idei évben géppark korszerűsítésével és értékesítésével nem számolunk.

2.3 Sporttelep üzemeltetés

A Táncsics Mihály úti sporttelep teljes körű üzemeltetése a 2019-es üzleti év során átkerült a GSK-Gödöllői Sportolók Klubja Kft-hez. A Társaság részéről az elmúlt időszakban a Gödöllő Táncsics utcai sporttelepre beruházott ingóságok így 2019. május 1-től az új üzemeltető részére bérbe adásra kerültek. A 2019-ben kötött szerződés 2022-ben lejárt, az új megállapodás megkötésre került, mely megállapodás alapján a rendelkezésre bocsátott eszközök után már csökkentett díjjal számolunk.

A bevételek és költségek eredménytervét a 1. sz. melléklet tartalmazza.

III. Várható beruházások rövid ismertetése

A 2023. üzleti évre vonatkozó várható beruházások tételesen az 4. sz. mellékletben kerülnek bemutatásra. A tervezett beruházások egy része a mindennapi működéshez szükséges eszközök cseréjét/pótlását jelenti, rövid indoklásuk a következő:

1. VÜSZI Kft. „A” épületre napelem rendszer kiépítése:

A VÜSZI Kft. irodai tevékenységének fő épülete a Dózsa György út 69. szám alatti „A” épület. Ennek az irodaháznak a nappali működése a jellemző, azaz a dolgozók nappal végzik a munkájukat benne, ezért egy ház tetejére telepített napelem rendszer teljes mértékben ellátná – MVM Next-től vételezett ára nélkül – a Kft. elektromos energia ellátását! Hiszen a napenergia nappal a legnagyobb és ekkor termelődik a legtöbb elektromos áram a napelem rendszeren, aminek kihasználtsága a cég tekintetében szinte teljes lehet. A megfelelően megtervezett rendszer költsége hamar megtérülő lenne. A kivitelezés költsége várhatóan:
20 000 eFt + ÁFA összeg.

2. A VÜSZI Kft. „A” épület hátsó bejárat szélfogó beépítése:

A takarékoságot figyelembe vevő, belső szélfogó ajtó kiépítését szeretnénk, a fűtésszámla összegének csökkentése érdekében. Kialakítása műanyag szerkezetű, hőszigetelt üvegezésű nyílászáróból készülne. Egy nyíló ajtószárnnyal, a többi fix üvegezés, fehér színben.
bekerülési költsége: 880 eFt+Áfa.

3. Épületen belüli fűtés csövek szigetelése.

Szintén a rezsi csökkentés miatti beépítés, amikor az irodai, szabadon futó fűtés csöveket leszigeteltetjük csőhéj szigeteléssel. Ezáltal a fűtésenergia a megadott helyeken kerül leadásra. Költsége: 800 eFt+Áfa.

4. Használt MULTIKAR kisteherautó beszerzése:

A meglévő kisteherautó állományunk fejlesztése érdekében használt Multikar M 29 típusú kisteherautó vétele az általunk tervezett. Vételi ára, az előzetes tájékozódások alapján, Kb. 8 000 eFt+Áfa.

5. Caterpillar munkagép eladás és új gép vásárlása:

A meglévő Caterpillar munkagépünk 23 éves. Sajnos több rendkívüli javítás lenne szükséges, hogy működésben tartsuk, ennek a javításnak az értéke csak megbontás után lenne meghatározható, ezért nagyjából 5-8MFt-ra tehető ennek értéke. Javaslatunk szerint eladásra kellene felkínálni és az eladási árhoz 20 000 eFt+Áfa összeget hozzátéve tudunk venni egy használt, hasonló műszaki paraméterekkel rendelkező gépet.

6. Használt ágaprító gép vásárlása:

A meglévő aprító gépünk nem alkalmas a maximum 13 cm átmérőjű ágak aprítására. Eladása mellett szeretnénk nagyobb teljesítményű, a céljainknak megfelelő gépet venni.
Ára: 3 000 eFt+Áfa.

7. Renault Master kisteherautó:

Az új brigádok létesítése magával vonzza egy használt kisteherautó megvételét, melyet egy Renault Master kisteherautóban képzeljük el. Ára: 5 000 eFt+Áfa. megvétele nélkül nem lenne megoldható munkába állásuk a különböző munkaterületeken.

8. Só tároló sátor, beton lábazattal:

A 2022. évben betervezett útszóró só tárolási megoldás nem tudott teljesülni. Ennek okán, saját vásárlással és kivitelezéssel, só tároló sátor megépítését tervezzük. beton lábazattal

és vázzal ellátott ponyva sátorral. Bekerülési költsége: 12,7 eFt+Áfa. Az épület visszanyerhető, áthelyezhető egy esetleges költözés esetében. Az egész féli sómennyiség tárolására alkalmas lenne.

9. Informatikai fejlesztések:

Számítógépek-, hálózatfejlesztések, programkövetés. Költsége 1 613 eFt+Áfa

IV. Munkaerő és bérgazdálkodás

A Társaságunk a feladatoknál már ismertetettek szerint az ellátandó alaptevékenységek egy részét saját alkalmazottakkal kívánja a 2023-as üzleti évben is elvégezni. A jelenlegi helyzetben nagyon fontos a korábbi években folyamatosan végrehajtott létszám leépítések után a meglévő munkatársak megbecsültségének megteremtése a megtartásuk érdekében és emellett új munkavállalók felvétele a városüzemeltetési feladatok biztonságos ellátása, s a költségcsökkentés érdekében kiemelt fontosságú feladat. A munkavállalók elvándorlásának megakadályozása érdekében átlagosan inflációkövető béremelés került az üzleti tervbe beállításra.

Az egyes tevékenységek zavartalan ellátásának biztosítása érdekében a 2018-as évtől a humán erő források problémák miatt a tevékenységek egy részét külső alvállalkozók látják el Társaságunknál.

Az üzleti tervben (pénzügyileg) a következő állománnyal számoltunk.

- határozatlan idejű főállású munkavállaló	53 fő
- határozott idejű főállású munkavállaló	fő
Összesen foglalkoztatásra kerülő munkaviszonyban lévő alkalmazott:	53 fő
- közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatandó létszám	0 fő
Társaság személyi állományának részlegenkénti bontása (közfoglalkoztatás figyelmen kívül hagyásával):	
- köz- és zöldterület fenntartási és üzemeltetési divízió	30 fő
- műszaki és beszerzési igazgatóság	
műszaki és beszerzési csoport	2 fő
parkoló üzemeltetés	5 fő
temető üzemeltetés	4 fő
- ügyfélszolgálat	3 fő
- gyepmesteri telep üzemeltetése	3 fő
- igazgatás és gazdasági részleg	6 fő

Társaságunk személyi állományának átlagos életkora 49 év. Az idei évben várhatóan 1 fő nyugdíjazására kerül sor.

Társaságunk jelenleg 3 fő rehabilitáltat foglalkoztat.

A Társaságunk dolgozói Cafeteria keretük terhére a juttatási szabályzatban meghatározott cafeteria elemekben részesülhetnek.

Az alvállalkozói munkák, illetve a költségek csökkentése érdekében javasoljuk egy új kőműves brigád felállítását. Az ebben az évben felállított köztisztasági brigádunk munkáinak tapasztalatai alapján, a saját dolgozókkal végzett tevékenységek kedvezőbb gazdasági mutatókkal rendelkeznek, azaz jobban megéri saját alkalmazottakból felállított brigádokkal dolgoztatni, mint alvállalkozókkal. Ez egy fő kőművesből és két fő segédmunkásból álló csapat lenne. Figyelembe véve a meglévő munkabéreket, a bérfeszültség elkerülése érdekében:

1 fő kőműves: br 408000.-Ft/hó
2 fő sm: br 520.000.-Ft/hó
Összesen: 928.000.-Ft/hó bruttó

A szerény létszámú kertészek létszámának bővítése céljából – szintén a saját munkaerő felvételét favorizálva – szeretnénk új brigádot felállítani. 1 fő kertész és 1 fő segédmunkás. Munkabérük: 540eFt/hó.

V. Önkormányzati megbízások elszámolása

Az önkormányzati megbízások elszámolása a korábbi évek gyakorlatának megfelelően havi ütemezésben, tevékenység jellegének megfelelően időarányos elszámolással vagy (jellemzően az építőipari munkáknál) tételes elszámolással történik. A munkák teljesítésének ellenőrzését a Polgármesteri Hivatal Mérnöki Irodája végzi. Az éves finanszírozási igény a 2. sz. mellékletben kerül ismertetésre.

VI. Bevételek és költségek, ráfordítások pénzügyi ütemezése (finanszírozási terv)

A Társaság alapvető érdeke – az eredményes gazdálkodás mellett – a cég pénzügyi egyensúlyának biztosítása, vagyis, hogy saját bevételeiből és az Önkormányzat finanszírozásából befolyó bevételeiből folyamatosan fedezni tudja kiadásait.

A pénzforgalom alakulásának vizsgálatánál a Társaságunk által végzett tevékenységek bevételeinek és kiadásainak várható adataiból indultunk ki és abból, hogy a Társaságunk által végzett tevékenységek önkormányzat által fizetett része teljesítményarányosan kerül számlázásra.

Mivel a bevételek és a kiadások tevékenységenként és havonként rendkívül egyenlőtlenül alakulnak (pl.: az építési feladatok nem végezhetőek télen), de az alapfeladatokra jutó finanszírozás az önkormányzat költségvetésében biztosított, a Társaság likviditása jelen tervezés mellett stabilnak tekinthető.

A Társaság a 2023. évi üzleti évet 27 262 eFt adózás előtti eredménnyel tervezi.

Gödöllő, 2023. február 3.

Lukács Gábor
igazgató
VUSZI

1. számú melléklet:

VÜSZI Nonprofit Kft.
Gödöllő

2023. évi tevékenységenkénti eredményterv

Száma	Kötelezettség / Kalkulációnom	Zöldfelület bont. és ép.	Közfoglalkoztatás	Küsterület fenn. és ép.	Megrendelés re végzett egyéb munk. Alapfeladat (járda és utóp., zöldterület kial.)	Gyepmunka	Tenyész fenn.	Tetőp berendezés	Parkoló	Alapfeladat összesen	Külső és Zöldfelületi váltkozás	Igazgatási vált.	Sporttelep berendezés	Váltó-kozás	A + V
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	22 930	122	40 890	0	2 426	1 291	6 957	6 810	88 100	70	0	0	70	88 170
52	BENYÚJTOTT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	6 900	32	1 920	0	1 500	9 890	3 277	23 250	48 041	0	0	100	100	48 141
53	BENYÚJTOTT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	300	0	0	0	30	22	0	1 250	11 607	0	0	0	0	11 607
51 - 53	ANYAGI ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN	20 150	154	42 810	0	3 956	10 403	10 134	31 110	157 748	70	0	100	170	137 927
54	BÉRKÖLTSÉG	37 437	834	31 490	0	11 593	13 047	0	24 410	188 828	290	0	0	290	189 218
55	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉRTÉKE	4 046	0	4 527	0	1 000	1 254	0	1 805	12 824	0	0	0	0	12 824
56	ÉRTÉKELÉS	5 856	114	9 573	0	1 116	1 129	0	2 385	20 298	67	0	0	67	20 325
54 - 56	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	67 418	948	65 590	0	13 719	15 426	0	28 700	221 910	457	0	0	457	222 367
57	ÉRTÉKESÍTÉS SZÁMVELENI ÉRTÉKE	165	0	6 514	0	2 294	3 524	223	3 614	16 534	0	0	2 271	2 271	18 805
581	SALÁTFELÜLTETÉSEK AKTIVITÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
582	SALÁT TERMEKÉSZÍTÉSEK AJL. VÁLTA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	SZÁMVELENI KÖLTSÉGEK	106 746	1 002	145 044	0	19 996	29 359	10 357	63 038	176 201	527	0	2 371	2 398	378 099
64	BÉRTELJES KÖLTSÉGEK	10 930	68	27 173	0	512	2 832	0	14 596	66 882	81	0	0	81	66 963
63	JÁRULÉKOK, SZÉTELKÖLTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	GÉPKÖLTSÉGEK	14 221	5	25 509	0	615	736	47	1 184	62 897	2	0	0	2	62 920
611	ÉRTÉKESÍTÉS SZÁMVELENI KÖLTSÉGEI	131 897	1 156	208 100	0	21 313	32 721	13 404	79 393	164 530	610	0	2 392	2 402	487 882
612	ELADOTT ÉRTÉKESÍTÉS SZÁMVELENI KÖLTSÉGEI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
613	ELADOTT ÉRTÉKESÍTÉS SZÁMVELENI KÖLTSÉGEI	175 520	0	60 500	0	406	0	75	200	335 895	0	0	0	0	236 695
63	ÉRTÉKESÍTÉS SZÁMVELENI KÖLTSÉGEI ÖSSZESEN	307 417	1 156	268 600	0	21 719	32 721	10 479	79 593	721 475	610	0	2 392	2 402	724 677
65	ÉRTÉKESÍTÉS KÖLTSÉGEI	40 307	312	42 563	0	2 339	4 304	2 898	23 822	125 475	128	0	509	509	126 111
6	NYELVI MUNKÁSOK	266 723	1 468	311 170	0	24 622	37 025	13 297	103 405	347 150	739	0	2 942	3 633	850 788
86	BÉRTELJES KÖLTSÉGEK	2 977	42	4 338	0	264	540	264	3 227	12 214	18	0	72	60	12 303
87	BÉRTELJES KÖLTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	ADÓKÖLTSÉGI KÖLTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	KÖLTSÉGVETÉS SZÁMVELENI KÖLTSÉGEI ÖSSZESEN	369 763	1 570	515 607	0	24 306	37 607	13 500	106 632	350 594	753	0	2 074	3 227	863 091
91	ÉRTÉKESÍTÉS SZÁMVELENI KÖLTSÉGEI	347 740	2 200	599 500	0	15 800	18 470	20 174	152 430	355 696	883	0	3 597	4 480	860 186
96	BÉRTELJES KÖLTSÉGEK	992	0	992	0	500	11 917	0	15 250	30 781	0	0	0	0	30 151
97	BÉRTELJES KÖLTSÉGEK	0	0	0	0	1	1	1	4	16	0	0	0	0	16
9	BÉRTELJES KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	348 710	2 200	600 500	0	16 301	30 388	20 176	169 684	385 893	883	0	3 597	4 480	890 353
	ÉRTÉKESÍTÉS SZÁMVELENI KÖLTSÉGEI	11 581	697	15 515	0	6 005	7 220	8 576	61 549	26 483	140	0	623	763	27 246
	BÉRTELJES KÖLTSÉGEK	0	0	0	0	1	1	1	4	16	0	0	0	0	16
	ADÓKÖLTSÉGI KÖLTSÉGEK	11 581	697	15 515	0	6 005	7 220	8 576	61 552	26 499	140	0	623	763	27 262

2023. évi Önkormányzati finanszírozási igény terv

Megnevezés/ finanszírozott terület	2022. évi			2022. évi			2023. évi		
	Üzleti terv (e Ft)			Módosított üzleti terv (e Ft)			Üzleti terv (e Ft)		
	Nettó	ÁFA	Bruttó	Nettó	ÁFA	Bruttó	Nettó	ÁFA	Bruttó
Zöldfelület fenntartási és üzemeltetési alapfeladatok (közterületi berendezések és járszéli eszközök kiéptítése nélkül)	261 150	70 511	331 661	261 150	70 511	331 662	347 119	93 722	440 841
Közterületi berendezések és járszéli eszközök kiéptítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közfoglalkoztatás	2 200	594	2 794	2 200	594	2 794	2 200	594	2 794
Gyepmesteri tevékenység	14 500	3 915	18 415	14 500	3 915	18 415	14 500	3 915	18 415
Zöldterület fenntartás és üzemeltetés alapfeladatok összesen	277 850	75 020	352 870	277 850	75 020	352 871	363 819	98 231	462 050
Közterület fenntartási és üzemeltetési alapfeladatok (téli üzemeltetés nélkül)	182 000	49 140	231 140	182 000	49 140	231 140	257 500	69 525	327 025
Téli üzemeltetés	43 300	11 691	54 991	43 300	11 691	54 991	42 000	11 340	53 340
Közterület fenntartási és üzemeltetési alapfeladatok összesen	225 300	60 831	286 131	225 300	60 831	286 131	299 500	80 865	380 365
Temetőfenntartás támogatás	11 000	0	11 000	11 000	0	11 000	11 000	0	11 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ FORRÁS ÖSSZESEN:	514 150	135 851	650 001	514 150	135 851	650 002	674 319	179 096	853 415
Köz- és zöldterület vállalkozási tevékenység	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ehk előnült feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	514 150	135 851	650 001	514 150	135 851	650 002	674 319	179 096	853 415

VÜSZI Nonprofit Kft.
Gödöllő

Finanszírozási igény változása tevékenységenként

I. Zöldterület fenntartás feladatonként

Ssz.	Tevékenység/Munkanem	Nettó finanszírozás			Bruttó finanszírozás		
		2022. évi	2023. évi terv	nettó finanszírozás változás	2022. évi	2023. évi terv	bruttó finanszírozás változás
1.	Gyepfenntartás és fűvágás	61 300	68 700	7 400	77 851	87 249	9 398
2.	Növényültetés (fa, cserje, évelő, egynyári, kétnyári, hagymás)	26 800	32 362	5 562	34 036	41 100	7 064
3.	Közterületek takarítása	54 100	88 300	34 200	68 707	112 141	43 434
4.	Köztéri faállomány fenntartása, ápolása, favizsgálat	37 300	47 731	10 431	47 371	60 618	13 247
5.	Városi rendezvények	4 650	3 263	-1 387	5 906	4 144	-1 761
6.	Köztéri berendezések és játszótéri eszközök karbantartása.	21 000	16 000	-5 000	26 670	20 320	-6 350
7.	Köztéri berendezések és játszótéri eszközök kiépítése	0	0	0	0	0	0
8.	Növényápolás	53 800	89 656	35 856	68 326	113 863	45 537
9.	Városüzemeltetéssel összefüggő előre nem látható feladatok	2 200	1 107	-1 093	2 794	1 406	-1 388
10.	Zöldterület fenntartás összesen	261 150	347 119	85 969	331 661	440 841	109 181

II. Közterület fenntartás feladatonként

1.	Forgalomtechnikai eszközök üzemeltetése és fenntartása	9 600	15 000	5 400	12 192	19 050	6 858
2.	Zárt csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése és fenntartás	18 000	27 000	9 000	22 860	34 290	11 430
3.	Aszfaltburkolatú utak fenntartása, burkolatjavítás	30 000	50 000	20 000	38 100	63 500	25 400
4.	Téli útüzemeltetés	43 300	42 000	-1 300	54 991	53 340	-1 651
5.	Járdaburkolatok fenntartása	8 500	9 000	500	10 795	11 430	635
6.	Aszfaltburkolatú utak tisztántartása	15 400	22 000	6 600	19 558	27 940	8 382
7.	Nyílt árkos csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése és fe	37 000	49 000	12 000	46 990	62 230	15 240
8.	Élőzövek tisztán tartása és környékének kaszálása	12 500	19 500	7 000	15 875	24 765	8 890
9.	Aszfaltburkolatú utak padkáinak fenntartása	25 000	36 000	11 000	31 750	45 720	13 970
10.	Földutak, stabilizált utak fenntartása	26 000	30 000	4 000	33 020	38 100	5 080
11.	Közterületfenntartás összesen	225 300	299 500	74 200	286 131	380 365	94 234

III.	Közfoglalkoztatás	2 200	2 200	0	2 794	2 794	0
------	--------------------------	--------------	--------------	----------	--------------	--------------	----------

Zöld- és közterület fenntartás összesen		488 650	648 819	160 169	620 586	824 000	203 415
--	--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

2023. évi beruházási terv összefoglaló táblázata

Sor-szám	Egység	Beruházás megnevezése	Beruházás szöveges indoklása	Mennyiség	A beruházás tervezett nettó összege	A beruházás tervezett időpontja	Beruházás bruttó összege
1.	Központi irányítás	Napelem rendszer kiépítés	A székhely központi Irodaépületére ("A" épület) telepített, az egész telepet (műhelyeket is) ellátó napelemes elektromos áram termelés biztosítása	1 rendszer	20 000 000 Ft	2023. II. negyedév	25 400 000 Ft
2.	Igazgatás	Szélfogó építése	Az "A" épület hátsó bejáratához annak nagy forgalma miatt műanyag szerkezetű szélfogó a megfelelő hőszigetelés érdekében	1 db	880 000 Ft	2023. január hó	1 117 600 Ft
3.	Igazgatás	Épületen belüli fűtés-csővek szigetelése	A hatékonyabb fűtés elérése érdekében a fűtés-csővek "csőhéj" szigetelése	200 méter	800 000 Ft	2023. I. negyedév	1 016 000 Ft
4.	Operatív divízió - Közterület fenntartás	Használt Multicar M29 beszerzése.	A téli hóeltakarítási munkákban, útszóró só kezelésében, árokszél fűvágás, szállítási munkákban használjuk.	1 db	8 000 000 Ft	2023. I. negyedév	10 160 000 Ft
5.	Operatív divízió	Használt nagy munkagép vásárlása	A jelenleg használt CATERPILAR gép 23 éves, nagyjavítás előtt áll (kb.5-8 millió Ft) lecserélésével	1 db	20 000 000 Ft	2023. I. negyedév	25 400 000 Ft
6.	Operatív divízió	Használt ágaprítógép vásárlás	A jelenleg használt aprítógép lecserélésével jobban kihasználható, nagyobb teljesítményű eszköz vásárlása	2 db	3 000 000 Ft	2023. II. negyedév	3 810 000 Ft
7.	Operatív divízió	Renault MASTER kisteherautó	A munkaerő mozgatása és a feladatellátás hatékonyságának növelése érdekében használt kisteherautó vásárlása	3 db	5 000 000 Ft	2023. április hó	6 350 000 Ft
8.	Operatív divízió	Sótároló sátor beton lábazattal	A 2022. évben betervezett útszóró só tárolási megoldás nem tudott teljesülni. Ennek okán, saját vásárlással és kivitelezéssel, só tároló	1 db	12 700 000 Ft	2023. III. negyedév	16 129 000 Ft
9.	Vállalati irányítás	Informatikai fejlesztések*	Számítógépek-, hálózat- fejlesztések, programkövetés	több elem	1 270 000 Ft	2023. I. negyedév	1 612 900 Ft
10.	Tervezett beruházások, felújítások összesen				71 650 000 Ft		90 995 500 Ft

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft.
1038 Budapest Márton út 32- Tel/fax 1-2404399

Független könyvvizsgálói vélemény

**A VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató
Nonprofit Közhasznú Kft
2023. évi üzleti tervéhez**

Tisztelt Képviselő Testület !

A VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi üzleti tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és arról a következő véleményt adom:

1.) Tervezés legfőbb tartalmi elemei :

- A VÜSZI Nonprofit Kft a tulajdonos Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása érdekében a város fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatos tevékenységeket végzi.

Az üzleti terv az előző évi adatok alapján – figyelembe véve az inflációs hatásokat és a költséghatékonysági tényezőket - készült.

- A kötelezően elvégzendő alapfeladatok finanszírozási terve figyelembe vette az áremelés hatásait a dologi jellegű ráfordításoknál, valamint a személyi jellegű juttatások esetében mintegy 15 %-os növelési lehetőséggel prognosztizál.

- Az üzleti terv közhasznú alapfeladatokból és vállalkozási tevékenységből tevődik össze, és mindkettő esetében összevontan nyereséget kalkuláltak 26.499 e Ft és 763 e Ft összegekben.

- A várható beruházás az évente azonos feladatellátásokhoz szükséges beszerzéseket tartalmazza 91 M Ft összegben.

2.) Összevont tervadatok 2023. évben

Összes bevétel :	890.353 e Ft
Összes költség és ráfordítás	863.091 e Ft
Adózás előtti eredmény :	27.262 e Ft

3.) Finanszírozás

Az Önkormányzat a feladatok ellátását mindösszesen bruttó 853.415 e Ft összeggel finanszírozza.

Összefoglalva: a VÜSZI Nonprofit Kft. 2023. évi terve a város ellátási igényeit a forráslehetőséghez igazodva látja el. Az Önkormányzattal előzetesen egyeztetett feladatterv reális, annak elfogadását a könyvvizsgálat támogatja.

Budapest, 2023. 02.03.

PRIMOR AUDIT Képviselő
és Könyvvizsgáló Kft.
1038 Budapest, Márton út 32.
Adószám: 12339950-2-41

Kovács Géza
Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Kovács Gézáné
Könyvvizsgáló cég neve: Primor Audit Kft
Könyvvizsgáló cégszékhelye: 1038 Bp. Márton út 32.
Nyilvántartási szám: 001238

Kovács Gézáné
Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Kovács Gézáné
Nyilvántartási szám: 003960

VÜSZI Nonprofit Kft

Felügyelőbizottsága

KIVONAT

A Vüszí Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága 2023.02.09.-én tárgyalta a Társaság 2023. évi üzleti tervét, amely alapján az alábbi határozatot hozza:

A Felügyelőbizottság

1/2023. (02.09.) sz. FB határozattal

a Vüszí Nonprofit Kft. 2023.évi üzleti tervét egyhangúlag javasolja a Képviselő-testületnek elfogadásra.

Gödöllő, 2023.02.09.



Varga András

felügyelőbizottság elnöke