



ÜZLETI TERV 2023

Tartalom:

Bevezetés
Célkitűzések
Pénzügyi terv
Összefoglalás

Mellékletek:

1. MVK 2023 PÉNZÜGYI TERV TÁBLA
2. MVK 2023 Pénzügyi támogatási igény (Önkormányzati feladatbontásban)
3. MVK 2023 Támogatási ütemterv (Cofog számok szerint)
4. MVK Eredményterv
5. MVK Mérlegterv

Martonvásár, 2023. április 19.

Tóth Balázs
ügyvezető

BEVEZETÉS

A Martonvásári Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft, mint Martonvásár Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonában álló gazdasági társaság (továbbiakban: MVK) 2021. január 1-én jött létre a Martongazda Városfejlesztési és Üzemeltetési Nonprofit Kft. és a MartonSport Nonprofit Kft egyesülésével. Alapító okiratában foglaltaknak megfelelően - tevékenységét nonprofit gazdasági társaságként végzi, amelynek keretében elsődlegesen a helyi lakosság közös szükségleteinek kielégítését nyereség- és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló tevékenységet végez, üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytat. Nonprofit társaságként, a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt az Alapító Okiratában meghatározott tevékenységére fordítja.

Az MVK jelenleg minden olyan önkormányzati közfeladatot ellát, amit a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 2011. évi CLXXXIX.törvény 13. § (1) bekezdésében rögzített ellátható önkormányzati több (szám szerint 7db) közszolgáltatási keretszerződés alapján, amik három fő témakörre bonthatóak:

1. **Sport jellegű feladatok** (ezt a Sport Iroda végzi, más néven MartonSport)
 - a) Sportszakmai, városi sportpreferenci feladatok ellátása
 - b) utánpótlás nevelési feladatok labdarúgás és kézilabda sportágban
 - c) sportlétesítmények működtetése.
2. **Kulturális jellegű feladatok** (ezt a Kulturális Iroda végzi, más néven MartonKult)
 - a) Kulturális rendezvények szervezése, lebonyolítása
 - b) helyi közösségek támogatása, szervezett együttműködés kialakítása,
 - c) kulturális létesítmények üzemeltetése
 - d) piac szervezés és működtetés
3. **Városüzemeltetési feladatok** (Ezt az Üzemeltetési Iroda végzi, más néven MartonGazda)
 - a) településüzemeltetés körében
 - köztemetők fenntartása,
 - közvilágításról való gondoskodás,
 - helyi közutak karbantartása és tartozékainak fenntartása,
 - közparkok és egyéb közterületek fenntartása;
 - b) környezet-egészségügy körében
 - a települési környezet tisztaságának biztosítása,
 - rovar- és rágcsálóirtás az önkormányzati fenntartású területeken;
 - c) lakás- és helyiséggazdálkodás üzemeltetői feladatai, intézményüzemeltetés;
 - d) helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, közreműködés a helyi vízkárelhárításban
 - e) közreműködés a helyi katasztrófavédelem, polgári védelem, helyi közfoglalkoztatás feladatállás területén;
 - f) a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
 - g) helyi közösségi közlekedés biztosítása;

A Martonvásári Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft. az átadott önkormányzati alapfeladatokat mindenkor munkaszervezetével, illetve alvállalkozók igénybevételel látja el a hatályos jogszabályok szerint.

CÉLKITŰZÉSEK

A 2022-es esztendő volt az összevont társaság működésének második teljes éve, aminek a végén kijelenthető, hogy gazdaságilag két sikeres esztendőt tudhatunk magunk mögött. A beszámoló véglegesítése után már látjuk, hogy nagyságrendileg 16,317 milliós nyereséggel zárta a 2022-es évet az MVK, így a korábbi évek eredményeivel együtt **az eredménytartalékunk mértéke 47,2 millió forintra emelkedik**. Ennek a ténynek a későbbiekben még nagyon fontos szerepe lesz.

A 2023-as esztendő a külső körülmények miatt egyáltalán nem ígérkezik könnyű évnek. Éppen, hogy kilábalunk a járvány okozta traumából, jött a következő sokk: háborús helyzet és az ezt követő energia árrobbanás, ami miatt az általános infláció is jelentősen megemelkedett. Ez hatással van az összes idei kiadásra, legyen az akár anyagköltség, akár szolgáltatási díj, akár bérköltség.

Ezzel együtt rengeteg általunk megfogalmazott célkitűzést szeretnénk elérni az idei évben is, amiket az alábbiakban fogalmaztunk meg szakmai irodánként (a feladat jellege szerinti) csoportosítva.

MVK központi iroda

- a) Pénzügyi terv tartása, költséghatékony működés, az eredménytartalékunk minél nagyobb mértékű megóvása érdekében
- b) Tapasztalt személyi állomány megtartása, megbecsülésük további javítása
- c) Városimázs szempontjából jelentős rendezvények színvonalas támogatása (Pl. Tour de Hongrie)
- d) Céges arculati elemek minél szélesebb körű használata

MartonSport

- a) 2023-as TAO pályázataink megtervezése, határidőben történő beadása
- b) Az újonnan jóváhagyott TAO kereteink maradéktalan feltöltése
- c) Bérleti bevételi terv maradéktalan megvalósítása
- d) Új humán erőforrás bevonás lehetőségeinek megteremtése, majd megtalálása és bevonása az utánpótlás nevelési feladatokba

MartonKult

- e) Színesíteni a kulturális palettát, új programok kitalálása
- f) Ajándéktárgyak árusításának elindítása (Óvodamúzeum)
- g) Forum Martini szerkesztőbizottságában való aktív részvétel
- h) Kis közösségekkel való szorosabb együttműködés
- i) Városi hangulatteremtő akciók és egyéb közösségépítő rendezvények szervezése
- j) Testvértelepülési kapcsolatok fejlesztésében való hathatós közreműködés
- k) Bérleti és egyéb bevételi lehetőségek aktívabb kihasználása (marketing tevékenység erősítése által)

MartonGazda

- l) Takaros, rendezett városkép fenntartása és erősítése
- m) Temető szoftver bevezetése, adminisztráció korszerűsítés
- n) Közvilágítás korszerűsítésben közreműködés a megtakarítások növelése céljából
- o) Telephely bejáratának, környezetének fejlesztése (kapu kiépítése, szilárd burkolat elhelyezése)
- p) Közfeladatok ellátás szervezettségének növelése, színvonal emelés (pl. bejelentési csatorna kommunikálása, visszajelzések küldése)

PÉNZÜGYI TERV

TERVEZÉSI SZEMPONTOK

Igyekeztük minden területen a lehető legpontosabban meghatározni a feladatellátáshoz szükséges várható kiadásokat és a lehetséges bevételi forrásokat. A források tervezésénél szempontként jelent meg az, hogy a külső bevételeink (nem önkormányzati pénzeszköz) mértéke növekedjen, ezzel is csökkentve az igénylendő támogatás mértékét. A megbecsült kiadások és a tervezett bevételek különbsége az igényelt összeg, amit a közfeladatellátási szerződésünk értelmében az önkormányzatnak kell finanszíroznia.

Az idei pénzügyi terv tárgyalására egy hónappal később kerül sor, mint a tavalyi esztendőben. A 2022-es év tény adatainak véglegesítésére így is nagyon szűkös idő állt rendelkezésre, tekintve, hogy a teljes évünk vonatkozó könyvelési adatok csak január végéig érkehetnek, ott zárjuk az évet. Ha a terv számokat az előző év TÉNY adataival együtt is szeretnénk látni, összehasonlítani, akkor ennél korábbi tervkészítés nem lehetséges. Ezúton is köszönöm a pénzügyes kollégáim, a könyvelőnk és a könyvvizsgálónk, valamint a belső ellenőrünk megfeszített munkáját a cél érdekében. A könyvelésben 37.288 db főkönyvi tételszám adatait dolgoztunk fel, aminek nagyjából a 70%-a a Martongazda működéséből adódott. A fennmaradó tételeken nagyjából azonos arányban osztozott a MartonSport és a MartonKult.

A tervezésben azonos módszert követtünk, mint az előző évben. Az önkormányzat kérése szerint számviteli szemléletben terveztünk, a könyvelés struktúrájához és logikájához hasonlóan, de igyekeztünk azt az igényt is fenntartani, hogy maradjon egyszerűen átlátható és közérthető mindenki számára. **A pénzügyi tervet tartalmazó részletezett számviteli táblázat az 1. sz. mellékletben található.** Ebben minden céggel kapcsolatos tervezett kiadás és bevétel szerepel. Itt összehasonlításként láthatóak a 2021-es és a 2022-es teljes év TÉNY adatai, valamint a 2022 év legutolsó TERV adatai is.

Az üzemeltetési iroda (MartonGazda) és a Kulturális Iroda (MartonKult) bevételeit mind a közfeladat ellátás finanszírozásába forgatjuk vissza, **a Sport Iroda (MartonSport) működésére továbbra sem igényelünk önkormányzati támogatást** - az elmúlt évek gyakorlatához hasonlóan. Ezen a területen (Sport) továbbra is az a cél, hogy a bevételeink (főleg TAO támogatás és bérleti díjak) és a kiadásaink egyensúlyát pozitív eredménnyel sikerüljön megőrizni, oly módon, hogy a sport pályázati önrészeken felül a társaságra nehezedő értékcsökkenési leírásból adódó eredményrontó tényezőt is képes legyen ellensúlyozni. Ez a tavalyi évben is sikerült, hiszen a három irodából a MartonSport teljesítménye volt a nyereség fő motorja, gazdaságilag ez az iroda segítette legnagyobb mértékben az eredménytartalék növelését.

Tervünk tartalmazza:

- a megnövekedett rezszi egységárból adódó többletigényt, figyelembe véve a tavalyi utolsó negyedévben bevezetett megtakarítási intézkedések nyomán elért 20%-os felhasználás csökkenést.

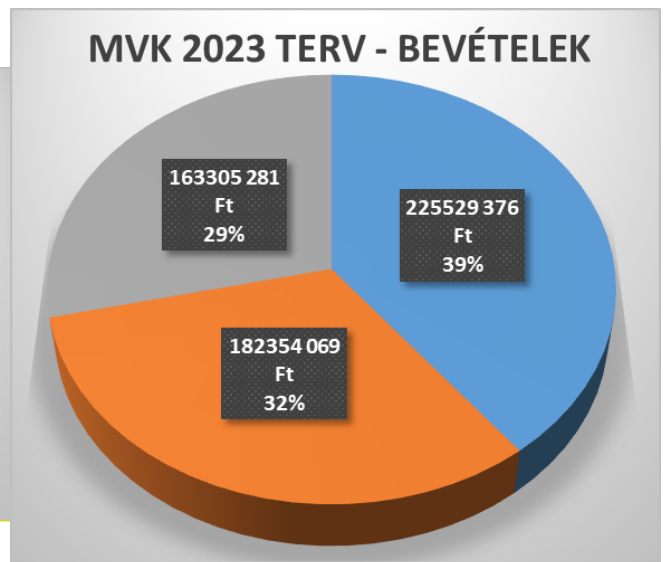
- az összes ismert helyszín és feladat ellátásához szükséges becsült kiadást.
- A terv tartalmazza a kormány által bejelentett 2023 január 1-től érvényes ismét módosított garantált bérminimum és minimálbér emelés hatásait is.

Amit a pénzügyi tervünk nem tartalmaz:

- Azon önkormányzati beruházások, fejlesztések, amiket külön feladatként fogalmazzunk meg és a társaság alkalmazottainak igénybevételével kívánunk megvalósítani. Ezen feladatok forrását a működési költségvetésen felül kell biztosítani. Ezeket a kapacitásunk függvényében a prioritások figyelembevételével tudjuk megvalósítani.
- Azon feladatrészek finanszírozási igényét, amit a állami támogatási rendszer feltételei miatt az önkormányzat átvett saját finanszírozásba. (Közvilágítási számlák és az óvoda épületének rezszi kiadásai)
- Azon feladatokat, amiről a terv készítésének időpontjában nem volt tudomásunk.

BEVÉTELI TERV

A működési költségvetésünk tervezése során a közfeladat ellátás és a vállalkezési bevételek együttes mértéke mindösszesen **571.188.726,-** forintban került meghatározásra az alábbi fő halmazok szerint:

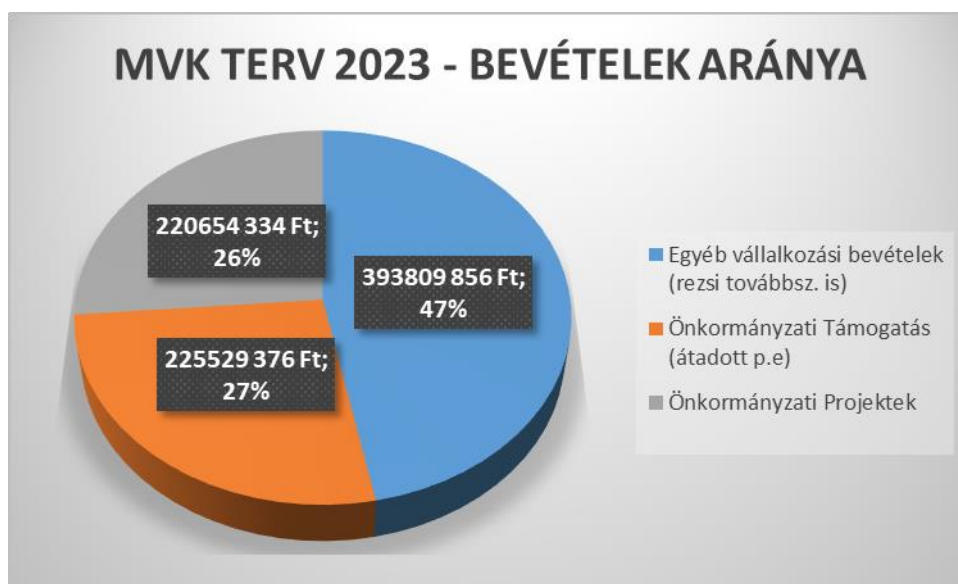


A tisztán működési bevételi összeg a tavalyi tervhez képest 28%-os emelkedést mutat. Az arányok változása szerint a továbbszámlázott díjak (ami főleg rezszi költség) emelkedik meg markánsan. A tendencia azt is mutatja, hogy az önkormányzati támogatás aránya az összes bevételhez képest egyre csökkenő mértéket mutat, ami a tavalyi évi terv előterjesztésben is megfogalmazott cél volt. Ezt azt jelenti, hogy

sikerült a külső források arányát növelni, egyre kisebb mértékben támaszkodik az önkormányzatra a társaság.

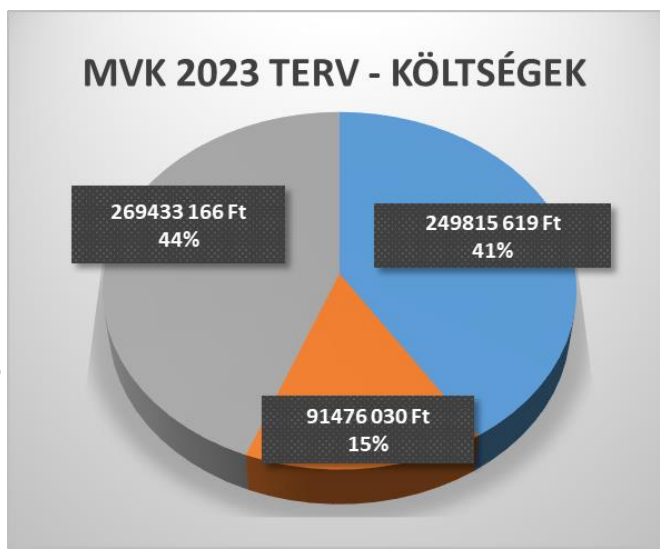
A megszokott működési kiadásainkon felül 2023-ban több nagy értékű beruházás lebonyolítására kötöttünk szerződést az önkormányzattal, amik külön átadott pénzeszközként részben már meg is érkeztek hozzánk (Sportközpont hőszivattyús beruházásra 18,4M, a kerékpárutak megépítésére 45M, valamint a MartonGazda telephely bejáratának rendezésére 7,2M), részben az első félévben fognak (Brunszvik Óvoda fejlesztésére 70M, Orvosi Rendelő Felújítására 80M).

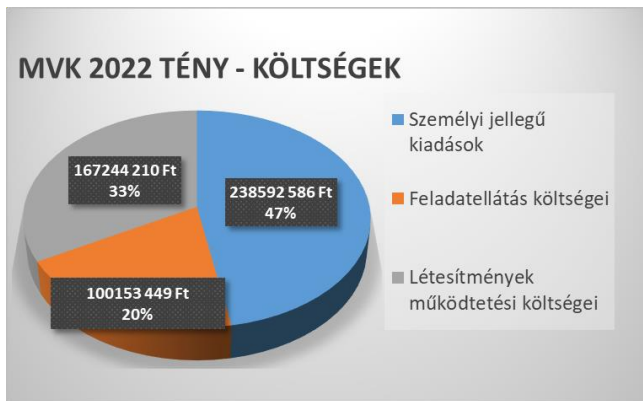
Ezen egyszeri (nem rendszeres) bevételek illetve kiadások a tervezett összbevételeinket és kiadásainkat nagy mértékben növelik (220,6 millió forinttal), de mivel ezen projekt feladatok elszámolása a szerződésekben foglalt feltételek szerint külön történik, vagyis a pontosan elköltött összegeket ki kell mutatni és a fennmaradó részt vissza kell fizetni, így az eredménytervünket nem befolyásolják. Ha ezzel együtt megnézzük az idei bevételeink arányát, akkor a következő eloszlást tapasztaljuk:



KÖLTSÉGTERV

A 2023-as évben a tisztán működési jellegű bevételeinknél 39 millió forinttal több költséggel kalkulálunk, ennek pontos összege: **610.724.245,-** forint. A főbb részterületek közötti arányok az alábbi ábrán láthatóak:





Itt azt a következtetést lehet leszűrni, hogy az arányok úgy tolódnak el, hogy a létesítmény fenntartás kiadásainak aránya erősödik meg jelentősen, míg a feladatellátás és a bérkiadás százalékos mértéke zsugorodik.

Természetesen, ha ezekhez a fentebb említett, leszerződött feladatok kiadásait is hozzáadjuk, pontosan ugyanazzal a 220,6 millió forinttal emelkedik a kiadási főösszeg is. Mivel jelenleg úgy kalkulálunk, hogy ezen projekteket a 2023-as évben elkezdjük és várhatóan be is fejezzük, nem lesz áthúzódó kiadás, ezért az 1. számú mellékletben található Üzleti tervtábla már minden időre várható bevétellel és kiadással számolva tartalmazza ezen értékeket is. Ezen projekt kiadásokkal a kiadásaink várható mértéke 879,5 millió forint, míg a bevételeink várható összege pedig 839,9 millió forint. A kettő érték különbsége pedig a várható eredményünket adja, ami szám szerint -39,5 millió forint.

A személyi jellegű kiadások mértéke a teljes kiadásokhoz képest így már nem a legmagasabb tényező. Mindez azzal együtt igaz, hogy a társaságnál alkalmazott bérek a piaci szinthez képest még úgy is elmaradásban vannak, hogy 2023 év elején végrehajtottunk egy átlagosan 15%-os infláció követő bérfejlesztést. Az egyik legnagyobb kihívás, hogy az alacsony bruttó bérekhez egyéb kiegészítéseket tudjunk alkalmazni, mert a jó munkaerő megtartása kulcskérdéssé válik. A terv szerint az anyagi megbecsülésen túl az erkölcsi megbecsülés, emberi odafigyelés fontosságára is szeretnénk hangsúlyt fektetni. 2023-as év januárjától bevezetésre került az a gyakorlat, hogy a munkavállalóink névnapjáról megemlékezünk egy emléklappal. A kedvezményes telefondíjak biztosítása is azt a célt szolgálja, hogy a dolgozóink hozzátartozói részére is biztosítjuk a céges telefonflotta kedvezményét, ami a társaságunk részére konkrét kiadással nem jár, csak adminisztrációval, hiszen a szolgáltatói számlákat a cég kapja, és ezt kell továbbterhelni (fizetésből levonni vagy kiszámlázni) a munkavállaló felé. A teljesítményhez igazított jutalmazási rendszer is ezért lett bevezetve, ami időntől egy tizenharmadik havi fizetés nagyságrendjét éri el az átlagteljesítményt elérő dolgozók esetén.

A személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adót már a 13%-ra csökkentett mértékkel terveztük meg. Cafeteria juttatás a társaságnál továbbra sincs alkalmazva.

Fontos megjegyezni, hogy az idei évtől az átadott pénzeszközök nem teljesen ugyanarra a feladathalmazra vonatkoznak, hiszen az állami rezsitámogatás igénybevétele miatt fontos volt, hogy az önkormányzat saját nevére érkező számlával rendelkezzen az alábbi két feladatsoron: Közvilágítás és Óvoda rezszi költségek. Ezért ezen kiadások átkerültek egy másfajta finanszírozási formába, nem átadott pénzeszközként kapja meg a cég a forrást, hanem tovább számlázzuk. Ezáltal vállalkozási bevételként érkezik meg hozzánk az összeg, de így természetesen a támogatási igényünk ugyanilyen mértékben csökken.

Az önkormányzati támogatás felhasználásának tervezett arányait a közfeladatok között a 2. sz. melléklet mutatja be. Itt látható a tervszámok fejlődéstörténete is, hogy hogyan alakultak a számok a különböző tervezési szakaszban. Az első oszlopban még a tavalyi metódus szerint számoltunk, a közvilágítás és az óvoda kiadásait is az átadott pénzeszközök között szerepeltettük. Miután kiderült, hogy ezekre nem ilyen formában kapjuk meg a fedezetet, kikerültek az önkormányzati támogatási igények közül.

Ezek után döntött a képviselő testület arról, hogy a cég eredmény tartalékából 40 millió forintot a működésre kell fordítani, így a városüzemeltetési feladatsor lett kijelölve arra, hogy a saját forrást ezen a soron kell elkölteni. Ezzel együtt alakult ki az utolsó terv oszlopban található összeg, ami a valóban átadandó pénzeszközök megbontását mutatja.

Az önkormányzati költségvetésből kapott támogatás ütemezését az elszámolás alapját képező Cofog számok alapján a 3. sz. melléklet mutatja be. Ezen látható, hogy a tavalyi évtől eltérő módon 2023-tól már nem negyedéves, hanem havi finanszírozásra váltottunk át, amit havi elszámolás is követ. Áprilistól a cég havi támogatása is jelentősen csökken, mert a mostani döntéstől kerülhet a 40 milliós saját forrás is beszámításra, ennyivel csökken az önkormányzati forrásigény.

LIKVIDITÁS

Ebben az évben leginkább azon múlik a sikeres működésünk, hogy folyamatosan stabil lesz-e a likviditásunk. Ezen lesz a fő hangsúly, mert a jelentős drágulás mellett a rizikó is megnövekszik. Elég csak arra a tényre emlékeztetni, hogy a tervezett rezsiköltségek növekedésének mértéke 2,67 szerez úgy, hogy 20%-kal kevesebbet fogyasztunk, mint előző évben. A rezszi kiadás teljes tervezett összege 2023-ban 233 millió Ft. Ha ehhez még hozzászámoljuk, hogy a rezszi kiadások mindössze egyharmada saját finanszírozású, a másik kétharmad pedig tovább számlázással kerül kiegyenlítésre, akkor már talán érthető, hogy ilyen nagyságrendnél okozhat kellemetlenséget egy-egy számla késedelmes kifizetése. Éppen ezért minden olyan

szerződést, melyet erre az évre kötöttünk meg, a legrövidebb fizetési határidőt (8nap) rögzítettünk. A kifizetendő számlákat pedig a lejárat nap utolsó napján utaljuk el, hogy a fedezet már beérkezessen, mielőtt a kiegyenlítés megtörténik.

EREDMÉNYTERV

A tervezési alapelvünk eddig az volt, hogy nonprofit társaságként a bevételek és kiadások egyensúlyban legyenek és a számviteli eredményünk még a pozitív tartományban maradjon. A tervezési alapelv most sem változott, viszont az önkormányzati közfeladat ellátás költségeire kalkulált támogatási igényünkhöz képest 40 millió forinttal kevesebb támogatást (bevételt) kérünk. Ezt a hiányt kell saját forrásból, eredménytartalékból fedezni. Ez egyben azt is jelenti, hogy az idei évben a bevételeink és a kiadásaink különbözete negatív tartományba csúszik, éppen a hiány mértékével, ami azt eredményezi, hogy az várható eredményünk is ilyen nagyságrendű negatív eredmény lesz. Ennek megfelelően **a jelenlegi 2023-as tervünk -39,5 milliós eredménnyel számol.** A számviteli eredményterv táblázat a 4. sz. mellékletben látható. Az 1.sz.melléklet mutatja az összes bevételt és kiadást tartalmazó eredmény levezetését.

A cég könyveiben a 2022-es évben 13,6 millió értékcsökkenési leírás volt (a halasztott bevételek feloldása után), ami az eredményünket csökkentette. Az idei évre is ekkora mértékkel 13,5 millió Ft-tal kalkulálunk. A kihívás az, hogy most nem azt kell elérni, hogy mindössze az értékcsökkenési leírás mértékével kell több bevételt megvalósítani, hogy pozitív eredményünk legyen, hanem az, hogy minél jobban sikerüljön meghaladni a kiadások mértékét a bevételekkel, hogy a várható eredményünk minél kisebb negatív számot mutasson. Az előző évek tapasztalatai alapján bízunk benne, hogy most is sikerül a tervet meghaladni és jól teljesíteni, de ez jövő ilyenkor csak abban tud megnyilvánulni, hogy a 39,5 milliós tervezett mínusz legfeljebb 23 milliós mínusz lesz, ha hasonlóan jó évet sikerül zárni, mint 2022-ben.

A terv alakulását természetesen folyamatosan nyomon követjük, legközelebb a féléves beszámoló kapcsán fogjuk látni a tevékenységünk eredményeit. A számviteli eredményterv táblázat a 4. sz. mellékletben látható.

Az idei tervhez készült egy mérlegterv is, amit 5. sz. mellékletként csatoltunk az előterjesztéshez, ahol az látható, hogy mivel a szerződéseket a projektekre már tavaly aláírtuk, az idén átadandó pénzeszközök a társaság 2022 mérlegében szerepelnek, a követelések soron 200 milliós nagyságrendű emelkedés látható 2022-ben és ugyanekkora nagyságrendű növekedés tapasztalható a passzív időbeli elhatárolások között is a kötelezettségek között. Mivel a tervek szerint ezen projektek az év végéig lebonyolódnak, ezért a 2023 oszlopban már nem szerepelnek.

A tőkeemelésre átadott 80 millió forint is szerepel a mérlegtervben a 2022.évi Tény adatok között mégpedig két külön sorban. A jegyzett tőkét 1 millió forinttal és a tőketartalékot 79 millió forinttal gyarapítja. Ezen összegek idei elköltésével nem számolunk, ezért a 2023-as oszlopban is szerepelnek.

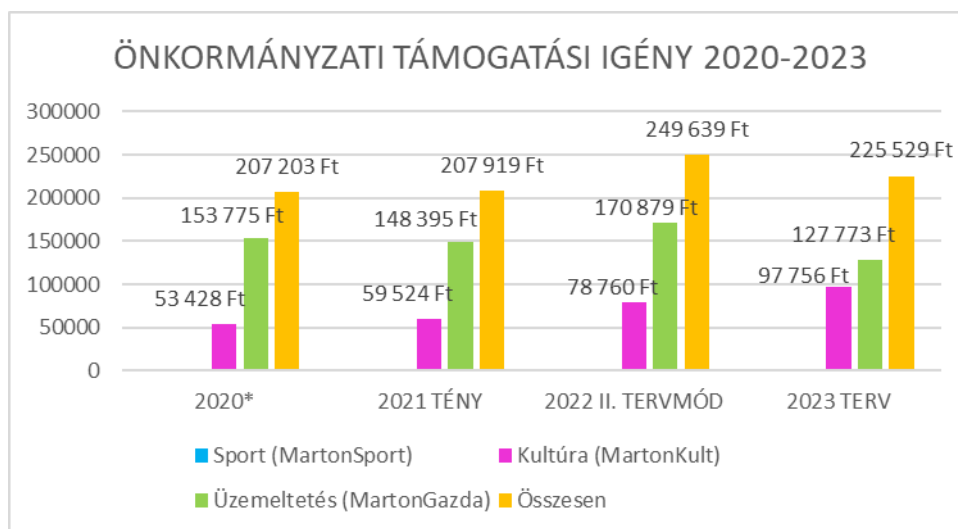
ÖSSZEFOGLALÁS

A fentieket figyelembe véve a 2023-es naptári évre a bevételeinken felül 265.529.377,- Ft szükséges a kiadások teljes fedezetéhez. Az önkormányzat, mint a társaság tulajdonosa korábbi döntése szerint a cég eredmény tartalékából 40 millió forintot a működés finanszírozására kell fordítani, **így a 2023-as évre az önkormányzati támogatási igény 225.529.377,- forintban került meghatározásra.** (Projekttek nélküli önkormányzati finanszírozás.)

Ez a döntés azt is jelenti, hogy a 2023-as kiadásaink várhatóan nagyobbak lesznek, mint a bevételeink, ami az év végi számviteli eredményünket is biztosan negatívan befolyásolja majd. A cél nyilvánvalóan az lesz, hogy a várható negatív eredményünk minél kisebb legyen.

Az eddigi évek tapasztalatai alapján (a legjobb eredmény 20 millió Ft nyereség volt) valószínűleg nem tudjuk a 40 milliós bevételhiányt teljes mértékben ellensúlyozni, így azzal kell számolni, hogy várhatóan **ebben az évben nem tud pozitív nyereséget realizálni az MVK.**

Érdeemes egy pillantást vetni az előző évek tervezett támogatási igényeinek összehasonlítására:



*A 2020-as évben még két külön cégbe érkezett a támogatás

Ha azonos alapon szeretnénk összehasonlítani az adatokat, akkor leginkább a 2022-es tény átadott pénzeszközeihez viszonyíthatjuk (220.433.802,-Ft), ahol már nem szerepelt a közvilágítás és az óvoda rezszi költség. Ehhez viszonyítva mindössze 5,095 millió forinttal több átadott pénzeszközt kér az MVK, mint tavaly kapott. Ez a különbség a piac+program egész éves kiadásának felel meg, ami nem volt része a tavalyi működési kiadásoknak. Lényegében kijelenthető, hogy a társaságnak az a feladata, hogy ugyanolyan nagyságú önkormányzati támogatásból kell megoldani a 2023-as esztendő, mint a 2022-est.

Mi most az előző évek eredményes gazdálkodásának hatására abban a helyzetben vagyunk, hogy van némi tartalékunk (47 millió forint), amihez most hozzányúlunk, de szeretnénk hosszú távon is fenntartható működést kialakítani. Szeretném előre jelezni, hogy ezzel a lehetőséggel a jövő évben - legalábbis ilyen nagyságrendben – nem tudunk élni, mert **a cég eredmény tartaléka nem szerencsés, ha negatív tartományba csökken.** Amennyiben a saját tőke a jegyzett tőke alá csökkenne, mindenképpen tulajdonosi beavatkozás (pl. pótbefizetés) válik szükségessé.

A lényeg azonban, hogy a 2023-as évben tervezett kiadások és a bevételek egyensúlya ugyan nem áll fenn, a kiadások fedezetéhez szükséges hiányzó összeget (40 millió forint) a korábbi évek eredmény tartalékából fedezni lehet, mert a cég bankszámláin ez az összeg rendelkezésre áll, ezáltal a folyamatos működés biztosítható 2023-ban is.

MVK 2023 PÉNZÜGYI TERVTÁBLA

Megnevezés	2021 TÉNY	2022. TERV II. MÓD. SZEPTEMBER	2022 TÉNY	2023 TERV
Vásárolt anyagok költségei	7 504 351 Ft	11 822 116 Ft	15 961 058 Ft	23 675 201 Ft
Anyagköltség (Déryné program)	387 788 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Irodaszer, nyomtatvány	736 760 Ft	604 000 Ft	1 732 554 Ft	267 000 Ft
Vitamin, gyógyszer	26 050 Ft	60 000 Ft	52 700 Ft	60 000 Ft
Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszk.	4 437 683 Ft	4 275 000 Ft	1 510 912 Ft	500 000 Ft
Tisztítószer	1 424 459 Ft	1 428 000 Ft	958 323 Ft	1 083 000 Ft
Védőfelszerelés, munkaruha, védőital	948 004 Ft	1 128 000 Ft	1 147 225 Ft	1 200 000 Ft
Útjelző táblák	0 Ft	0 Ft	128 259 Ft	126 500 Ft
Szerszám	0 Ft	0 Ft	88 259 Ft	100 000 Ft
Egyéb anyagköltségek (étel TAO, rendezvény)	443 789 Ft	300 000 Ft	3 497 009 Ft	903 000 Ft
Üzemyanyag ktg.	3 412 656 Ft	4 630 114 Ft	4 558 639 Ft	6 589 500 Ft
Sportszerek, sportfelszerelések	800 091 Ft	1 692 000 Ft	4 817 443 Ft	2 000 000 Ft
ANYAGKÖLTSÉGEK ÖSSZESEN:	20 121 631 Ft	25 939 230 Ft	34 452 381 Ft	36 504 201 Ft
Áram költség	24 463 202 Ft	26 557 084 Ft	7 296 942 Ft	17 242 503 Ft
Gáz költség	13 086 106 Ft	39 433 329 Ft	8 883 070 Ft	45 357 907 Ft
Vízdíj, csatorna költség	3 446 583 Ft	4 891 622 Ft	4 442 307 Ft	3 386 670 Ft
Szemétszállítás	1 638 894 Ft	1 493 146 Ft	1 640 830 Ft	1 410 100 Ft
Támogatott közüzemi díj	3 632 547 Ft	0 Ft	8 693 602 Ft	0 Ft
ANYAGKÖLTSÉG/REZSI ÖSSZESEN:	46 267 332 Ft	72 375 181 Ft	30 956 751 Ft	67 397 180 Ft
Személyszállítás, egyéb szállítási ktg	2 233 685 Ft	4 265 000 Ft	3 708 387 Ft	4 294 400 Ft
Zöldhulladék szállítás	596 900 Ft	639 173 Ft	647 700 Ft	355 600 Ft
Földmunka végzése	177 800 Ft	101 600 Ft	1 140 700 Ft	0 Ft
Hőeltakarítás, készenléti díj	152 400 Ft	203 200 Ft	349 250 Ft	292 100 Ft
Ingtalan bérleti díj (garázs)	334 800 Ft	0 Ft	1 542 760 Ft	0 Ft
Eszköz bérleti díj (szőnyeg, fénymásoló)	2 902 030 Ft	2 709 961 Ft	3 167 845 Ft	2 836 518 Ft
Javítás, karbantartás	10 990 862 Ft	6 671 873 Ft	13 885 955 Ft	6 700 000 Ft
Szoftverfrissítés	357 396 Ft	840 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Kéményseprés, kártevőirtás	242 786 Ft	40 673 Ft	272 624 Ft	79 013 Ft
Hirdetés, reklám költség	0 Ft	0 Ft	36 830 Ft	0 Ft
Oktatás és továbbképzés	405 608 Ft	1 656 000 Ft	783 201 Ft	0 Ft
Utazási és kiküld (napidíj nélkül)	32 616 Ft	80 000 Ft	43 256 Ft	30 000 Ft
Könyvelés, könyvvizsgálat	10 042 500 Ft	8 387 184 Ft	10 623 108 Ft	15 244 557 Ft
Jogi szolgáltatás (ügvédi költségek)	44 150 Ft	150 000 Ft	960 816 Ft	500 000 Ft
Biztonság-őrzésvédelem	1 401 835 Ft	1 567 344 Ft	627 060 Ft	640 000 Ft
Tűz- és munkavédelem szolgáltatás	3 904 360 Ft	7 619 936 Ft	4 301 738 Ft	2 535 396 Ft
Rendszerkarbantartás	4 985 765 Ft	4 354 316 Ft	3 607 999 Ft	3 788 988 Ft
Működési költségterítés	121 000 Ft	130 175 Ft	44 400 Ft	0 Ft
Játékengedélyek	354 643 Ft	80 000 Ft	500 832 Ft	800 000 Ft
BBK igénybevett szolgáltatások	7 874 025 Ft	6 996 000 Ft	27 460 133 Ft	6 000 000 Ft
Igénybevett szolg. Déryné program	3 014 493 Ft	0 Ft	84 601 Ft	0 Ft
Postaköltség	137 225 Ft	201 800 Ft	163 728 Ft	175 400 Ft
Telefon, internet	1 833 157 Ft	1 363 012 Ft	1 929 159 Ft	665 112 Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatás	24 071 037 Ft	12 669 625 Ft	9 874 967 Ft	1 500 000 Ft
Épület üzemeltetés	4 168 140 Ft	4 724 400 Ft	4 724 400 Ft	5 669 280 Ft
Sportorvosi szolg, üzemorvosi szolgáltatás	607 400 Ft	546 500 Ft	514 500 Ft	722 000 Ft
Épületkarítás	8 762 200 Ft	8 696 325 Ft	9 157 500 Ft	10 972 800 Ft
IGÉNYBE VETT SZOLG. KÖLTSÉGEI ÖSSZESEN:	89 748 813 Ft	74 694 097 Ft	100 153 449 Ft	63 801 164 Ft
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	1 643 579 Ft	2 753 454 Ft	252 958 Ft	250 000 Ft
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	1 324 835 Ft	1 042 600 Ft	1 904 573 Ft	2 127 000 Ft
Bankktg TOP.5.3.1	1 860 Ft	0 Ft	3 Ft	0 Ft
Bankköltség Déryné Program	26 808 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Biztosítási díj	2 063 392 Ft	1 933 731 Ft	1 752 431 Ft	2 112 430 Ft
Költségként elszámolandó adók, járulékok, termékdíj	40 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI ÖSSZESEN:	5 100 474 Ft	5 729 785 Ft	3 909 965 Ft	4 489 430 Ft
Bér+Járulék Üzemeltetés	94 705 362 Ft	124 757 335 Ft	129 229 054 Ft	136 863 035 Ft
Bér+Járulék Kultúra	45 579 814 Ft	45 521 756 Ft	51 160 940 Ft	47 866 798 Ft
Bér+Járulék Sport	48 777 191 Ft	56 428 400 Ft	58 202 592 Ft	65 085 786 Ft
BÉRKÖLTSÉG ÖSSZESEN:	189 062 367 Ft	226 707 491 Ft	238 592 586 Ft	249 815 619 Ft
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	11 538 927 Ft	10 500 000 Ft	11 704 837 Ft	13 500 000 Ft
Terv szerinti écs 2021 beszerzés	1 340 327 Ft	0 Ft	4 166 031 Ft	0 Ft
Terv szerinti écs iroda	127 497 Ft	0 Ft	70 223 Ft	0 Ft
LT17 écs MLSZ be/sfp-18428/2017	600 372 Ft	0 Ft	600 373 Ft	0 Ft
KT18 écs MKSZ be/sfp-06422/2018	7 437 702 Ft	0 Ft	7 437 703 Ft	0 Ft
LU/18 écs MLSZ be/sfp-24428/2018	195 630 Ft	0 Ft	182 309 Ft	0 Ft
KT19 écs MKSZ be/sfp-07422/2019	109 032 Ft	0 Ft	137 292 Ft	0 Ft
Pályavonalazó kocsi	0 Ft	0 Ft	69 606 Ft	0 Ft
Terv szerinti écs Önkormányzat	1 038 291 Ft	0 Ft	682 794 Ft	0 Ft
Terv szerinti écs PMH (szolár)	2 937 190 Ft	0 Ft	1 474 565 Ft	0 Ft
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	10 382 Ft	0 Ft	181 108 Ft	0 Ft
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS ÖSSZESEN:	25 335 350 Ft	10 500 000 Ft	26 706 841 Ft	13 500 000 Ft
ELÁBÉ (sporteszközök kisker) Vállalkozási célú	334 159 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Közvetített szolgáltatás (áram, víz, gáz)	18 033 822 Ft	35 764 985 Ft	59 414 684 Ft	173 869 281 Ft
Egyéb közvetített szolgáltatás	9 045 618 Ft	7 272 305 Ft	5 732 686 Ft	266 175 505 Ft
TAO közvetített szolgáltatás (közreműk.díj)	917 301 Ft	0 Ft	1 173 000 Ft	1 277 275 Ft
Egyéb ráfordítások	0 Ft	0 Ft	2 448 951 Ft	0 Ft
ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNK. ÉS RÁFORDÍTÁSOK	28 330 900 Ft	43 037 290 Ft	68 769 321 Ft	441 322 061 Ft
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kértérfetések	49 320 Ft	50 000 Ft	93 093 Ft	0 Ft
Költségek ellentételezésére adott támogatás	3 000 000 Ft	3 000 000 Ft	36 675 Ft	0 Ft
Martonvásári Sport Klub támogatás	720 000 Ft	3 200 000 Ft	1 929 000 Ft	2 700 000 Ft
Kerekítések leírása	122 645 Ft	0 Ft	37 251 Ft	0 Ft
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	21 000 Ft	0 Ft	91 938 Ft	0 Ft
Támogatás visszafizetési kötelezettség	0 Ft	0 Ft	260 994 Ft	0 Ft
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamveszt.	8 897 Ft	21 000 Ft	0 Ft	0 Ft
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	3 921 862 Ft	6 271 000 Ft	2 448 951 Ft	2 700 000 Ft
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN:	407 888 729 Ft	465 254 074 Ft	505 990 245 Ft	879 529 655 Ft

MVK 2023 PÉNZÜGYI TERVTÁBLA

Megnevezés	2021 TÉNY	2022. TERV II. MÓD. SZEPTEMBER	2022 TÉNY	2023 TERV
Kiegészítő egyéb bevétel	75 168 Ft	1 000 000 Ft	555 070 Ft	2 592 503 Ft
Humán-eü ellátás	84 316 Ft	0 Ft	39 375 Ft	0 Ft
BBK vállalkozási bevétel (Déryné program)	5 508 125 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Önkormányzat által megrendelt bevétel	4 988 236 Ft	0 Ft	7 054 185 Ft	0 Ft
Városüzemeltetés vállalkozói bevétel	29 317 320 Ft	12 199 404 Ft	4 274 209 Ft	40 398 170 Ft
ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELEI ÉS BEVÉTELEI	39 973 165 Ft	13 199 404 Ft	11 922 839 Ft	42 990 673 Ft
Kézilabda tábor (célszerinti)	548 331 Ft	548 331 Ft	304 000 Ft	300 000 Ft
Szivacskezilabda tanfolyam díjak (célszerinti)	841 500 Ft	841 500 Ft	2 221 100 Ft	1 800 000 Ft
Labdarúgás nevelési költségtérítés (célszerinti)	350 500 Ft	350 500 Ft	1 798 500 Ft	2 100 000 Ft
Bérleti díj (célszerinti)	42 005 406 Ft	47 509 984 Ft	58 101 488 Ft	66 558 748 Ft
Továbbszámlázott rezsi költség (célszerinti)	17 822 493 Ft	44 208 850 Ft	61 605 277 Ft	162 969 281 Ft
Üzemeltetés (takarítás, karb., hőszolg) célszerinti	20 505 874 Ft	26 696 648 Ft	25 807 687 Ft	19 341 924 Ft
BBK kultúra bevétel (célszerinti)	1 431 207 Ft	4 340 000 Ft	522 145 Ft	2 000 000 Ft
Óvodamúzeum bevétel (célszerinti)	998 454 Ft	1 800 000 Ft	1 998 657 Ft	1 992 000 Ft
Könyvtár bevétel (célszerinti)	572 808 Ft	349 920 Ft	277 389 Ft	396 000 Ft
Temetői szolgáltatás (célszerinti)	1 542 156 Ft	1 669 000 Ft	2 092 368 Ft	2 160 000 Ft
Személyszállítás, helyi járat (célszerinti)	441 537 Ft	660 000 Ft	579 414 Ft	621 000 Ft
Zöldfelület karbantartás (célszerinti)	41 131 Ft	208 944 Ft	13 710 Ft	208 944 Ft
CÉL SZERINTI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	87 101 397 Ft	129 183 677 Ft	155 321 735 Ft	260 447 897 Ft
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele	324 101 Ft	1 500 000 Ft	0 Ft	1 000 000 Ft
Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	0 Ft	0 Ft	1 156 642 Ft	0 Ft
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0 Ft	0 Ft	2 248 317 Ft	0 Ft
Bértámogatás (de minimis)	7 203 062 Ft	6 710 000 Ft	5 030 186 Ft	0 Ft
Önkormányzattól kapott támogatás (szolár rendszer)	2 937 190 Ft	0 Ft	1 474 565 Ft	0 Ft
TOP-5.3.1-16FE TÁMOGATÁS MINISZTERELNÖKSÉG	0 Ft	0 Ft	5 055 290 Ft	0 Ft
Kerekítések leírása	518 234 Ft	0 Ft	225 451 Ft	0 Ft
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	-1 342 286 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
TAO támogatás	59 920 532 Ft	64 799 720 Ft	86 223 458 Ft	82 114 453 Ft
ADOMÁNY	55 000 Ft	0 Ft	603 960 Ft	0 Ft
TÁMOGATÁS (NEMZETI MŰV.INTÉZET NPK KFT.)	1 262 323 Ft	0 Ft	1 085 777 Ft	0 Ft
Továbbszámlázott telefon (magánszemély)	354 712 Ft	384 000 Ft	344 348 Ft	336 000 Ft
EGYÉB BEVÉTELEK:	71 232 868 Ft	73 393 720 Ft	103 447 994 Ft	83 450 453 Ft
Önkormányzattól kapott átadott PE (BBK)	63 441 711 Ft	78 760 000 Ft	86 684 291 Ft	97 756 956 Ft
Önkormányzati projektek (átadott pénzeszközzel)	17 769 594 Ft	0 Ft	14 566 481 Ft	0 Ft
Átadott pénzeszköz MVÖ - Városüzemeltetés	122 706 382 Ft	138 485 298 Ft	131 645 688 Ft	103 402 132 Ft
Átadott pénzeszköz PMH - Városüzemeltetés	7 478 289 Ft	9 565 945 Ft	9 649 346 Ft	16 029 663 Ft
Átadott pénzeszköz BU - városüzemeltetés óvoda	14 502 487 Ft	22 827 825 Ft	14 722 738 Ft	8 340 625 Ft
Visszafizetési kötelezettséggel kapott támogatás visszafizetése	-3 477 904 Ft	0 Ft	-7 217 001 Ft	7 217 001 Ft
Önkor.-tól kapott tám./Energia pr./Kerékpárút;Sportközpont; Óvoda;Orvosi re	0 Ft	0 Ft	1 562 667 Ft	213 437 333 Ft
EGYÉB BEVÉTELEK/ÖNK. ÁTADOTT PÉNZESZKÖZ	222 420 559 Ft	249 639 068 Ft	251 614 210 Ft	446 183 710 Ft
Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata	493 Ft	0 Ft	0 Ft	6 920 833 Ft
Deviza és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége	1 245 Ft	0 Ft	416 Ft	0 Ft
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 738 Ft	0 Ft	416 Ft	6 920 833 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	420 729 727 Ft	465 415 869 Ft	522 307 194 Ft	839 993 566 Ft
EREDMÉNY:	12 840 998 Ft	161 795 Ft	16 316 949 Ft	-39 536 089 Ft

MARTONVÁSÁR VÁROSI KÖZSZOLGÁLTATÓ 2023. ÉVI TÁMOGATÁSI TERVE

MARTONVÁSÁR VÁROSI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.	2022 II. TERV MÓD. MVK	MVK 2023 TERV v.1.	MVK 2023 TERV v.2.	MVK 2023 TERV Önkormányzati támogatási igény	KÜLÖNBÉSÉG 2022-2023 TERV KÖZÖTT	MEGJEGYZÉS
VÁROSHÁZA / POLGÁRMESTERI HIVATAL	9 565 944	16 029 663	16 029 663	16 029 663	6 463 720	
Városháza üzemeltetési költségek	9 565 944	16 029 663	16 029 663	16 029 663	6 463 720	
OKTATÁSI INTÉZMÉNYEK	20 130 110	41 112 181	6 800 393	6 800 393	-13 329 717	
Brunsvik Teréz Óvoda / Óvodai üzemeltetési költségek	22 827 829	43 753 248	9 441 460	9 441 460	-13 386 369	Óvoda rezszi költségei nem kerülnek átadásra, számlázásra kerülnek
Beethoven Általános Iskola	-1 045 779	-2 872 972	-2 872 972	-2 872 972	-1 827 193	vállalkozási nyereség, tartalmazza az önk. részét is
Művészeti Iskola	-1 651 940	231 905	231 905	231 905	1 883 845	
VÁROS ÉS LÉTESÍTMÉNYÜZEM., ZÖLDTER. ÉS HULLADÉKGAZD.	87 098 985	108 059 116	108 058 619	68 058 619	-19 040 366	
Köztemető működtetésének támogatása	5 597 773	6 260 464	6 260 464	6 260 464	662 691	2,1M temetői bevételt tartalmaz
Zöldfelületek, közterületek, kiemelt közterületek és kültéri létesítmények	40 291 015	24 976 098	24 976 098	24 976 098	-15 314 917	Csökkenés oka: átcsoportosítás a korábbi évhez képest önk. kérésre
Települési hulladékgazdálkodás	9 175 709	7 246 141	7 246 141	7 246 141	-1 929 568	
Piac és vásártartás	2 178 301	6 556 256	6 556 256	6 556 256	4 377 955	Tartalmazza az 5 M Ft Piac+Program költségét is
Városüzemeltetési iroda és telephely(-ek) épület üzemeltetése	30 536 645	64 840 619	64 840 122	24 840 122	-5 696 523	Növ.: átcsoportosítás 2022-höz képest, Csökk.: -40M Ft MVK finanszírozás
Egyéb ingatlanok üzemeltetésének támogatása	1 027 711	925 229	925 229	925 229	-102 482	
Járási Hivatal	-894 422	-2 896	-2 896	-2 896	891 525	
Családsegítő/Pedagógiai Szakszolgálat	-813 747	-2 742 794	-2 742 794	-2 742 794	-1 929 047	
KÖZLEKEDÉSI INFRASTRUKTÚRA, KÖZVILL. ÉS KÖZÖSSÉGI KÖZL.	40 952 762	80 312 573	20 075 477	20 075 477	-20 877 285	
Helyi közösségi közlekedés támogatása	8 213 477	10 495 360	10 495 360	10 495 360	2 281 883	621 ezer FT jegybevételt tartalmaz
Út, járda karbantartás / hó és sikosság mentesítést is beleértve	11 639 100	9 580 117	9 580 117	9 580 117	-2 058 983	nem tartalmazza a 7 M Ft visszafizetendő összeget
Közvilágítás	21 100 185	60 237 096	0	0	-21 100 185	Közvilágítás áram költsége nem kerül átadásra, továbbszámolás önk.-nak
EGÉSZSÉGHÁZ ÜZEMELTETÉS	13 131 268	16 711 469	16 711 469	16 711 469	3 580 201	
Egészségház üzemelt. támogatása (védőnői helyiséggel együtt)	13 131 268	16 711 469	16 711 469	16 711 469	3 580 201	
KULTÚRA ÉS KÖZÖSSÉGEK	78 760 000	97 853 756	97 853 756	97 853 756	19 093 757	
Közművelődés, művészeti tevékenység, BBK üzemeltetése (TÁNC is)	45 744 573	62 792 622	62 792 622	62 792 622	17 048 050	
Rendezvénykeret	6 996 000	6 900 000	6 900 000	6 900 000	-96 000	
Könyvtári feladatok és üzemeltetés	11 404 408	9 700 202	9 700 202	9 700 202	-1 704 205	
Óvodamúzeum	14 615 019	18 460 932	18 460 932	18 460 932	3 845 912	
ÖSSZESEN (Működési költségvetés)	249 639 068	360 078 758	265 529 377	225 529 377	-24 109 691	
SPORTFELADATOK ÉS SZERVEZETEK	0	0	0	0	0	

MVK Önkormányzati támogatási ÜTEMTERV 2023

MVK NKft. 2023. havi ütemezés COFOG bontásban_MartonGazda

COFOG	Összesen:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Köztisztviselő fenntartás	13320	6 260 464 Ft	510 361 Ft	510 361 Ft	544 395 Ft	510 361 Ft	510 361 Ft	544 395 Ft	510 361 Ft	544 395 Ft	510 361 Ft	510 361 Ft	544 395 Ft
Egyéb szárazföldi személyszáll.	45150	10 495 360 Ft	1 228 343 Ft	843 093 Ft	900 593 Ft	843 093 Ft	843 093 Ft	821 593 Ft	821 593 Ft	843 093 Ft	843 093 Ft	843 093 Ft	843 093 Ft
Közütag üzemelt., fenntart.	45160	9 580 117 Ft	682 921 Ft	855 421 Ft	797 921 Ft	647 501 Ft	682 001 Ft	1 027 001 Ft	877 501 Ft	1 199 501 Ft	682 001 Ft	739 501 Ft	740 421 Ft
Nem veszélyes hulladék begyűjtési	51030	7 246 141 Ft	577 158 Ft	577 158 Ft	687 408 Ft	577 158 Ft	577 158 Ft	647 158 Ft	577 158 Ft	577 158 Ft	647 158 Ft	577 158 Ft	647 158 Ft
Közvilágítás	64010	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Közszéggazdálkodási egyéb szolgált	66020	6 556 256 Ft	545 624 Ft	545 624 Ft	545 624 Ft	545 624 Ft	545 624 Ft	554 387 Ft	545 624 Ft	545 624 Ft	545 624 Ft	545 624 Ft	545 624 Ft
Zöldterület kezelés	66010	24 976 098 Ft	3 191 409 Ft	3 416 585 Ft	3 618 359 Ft	1 638 861 Ft	1 638 861 Ft	1 638 861 Ft	1 638 861 Ft	1 638 861 Ft	1 638 861 Ft	1 638 861 Ft	1 638 857 Ft
Önk.vagyonnal való gazdálkodása	13350	37 186 863 Ft	4 959 588 Ft	4 378 358 Ft	5 946 132 Ft	2 433 643 Ft	2 433 643 Ft	2 433 643 Ft	2 433 643 Ft	2 433 643 Ft	2 433 642 Ft	2 433 642 Ft	2 433 642 Ft
Brunszvik Teréz Óvoda	13350	9 441 460 Ft	769 497 Ft	769 497 Ft	769 497 Ft	769 497 Ft	780 997 Ft	803 997 Ft	769 497 Ft	769 497 Ft	930 497 Ft	769 497 Ft	769 994 Ft
Martonvásári Polgármesteri Hivat:	13350	16 029 663 Ft	2 093 136 Ft	2 093 136 Ft	1 563 677 Ft	1 089 045 Ft	887 221 Ft	742 148 Ft	737 721 Ft	723 921 Ft	851 398 Ft	1 545 450 Ft	2 157 363 Ft
TERV ÖSSZESEN:	127 772 421 Ft	14 558 036 Ft	13 989 233 Ft	15 373 605 Ft	9 054 782 Ft	8 898 958 Ft	9 213 182 Ft	8 911 958 Ft	9 220 158 Ft	8 955 669 Ft	9 764 186 Ft	9 604 106 Ft	10 228 546 Ft

MVK NKft. 2023. havi ütemezés COFOG bontásban_MartonKult

COFOG	Összesen:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Közművelődés - közösségi és társa	082091	65 995 822 Ft	6 195 821 Ft	6 195 821 Ft	5 683 393 Ft	5 456 540 Ft	4 663 674 Ft	5 003 901 Ft	4 668 504 Ft	4 659 074 Ft	4 849 301 Ft	5 761 122 Ft	6 552 622 Ft
Múzeumi gyűjteményi tevékenység	082061	18 460 932 Ft	1 987 302 Ft	1 987 302 Ft	1 676 056 Ft	1 408 330 Ft	1 197 794 Ft	1 202 351 Ft	1 197 794 Ft	1 197 794 Ft	1 271 351 Ft	1 671 499 Ft	1 991 859 Ft
Könyvtári szolgáltatások	082044	9 700 202 Ft	950 077 Ft	950 077 Ft	858 494 Ft	763 278 Ft	695 351 Ft	716 008 Ft	709 151 Ft	695 351 Ft	705 658 Ft	848 187 Ft	960 384 Ft
Művészeti tevékenységek (kivéve:	082030	3 600 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft
TERV ÖSSZESEN:	97 756 956 Ft	9 433 200 Ft	9 433 200 Ft	8 517 943 Ft	7 928 148 Ft	6 856 820 Ft	7 222 261 Ft	6 875 450 Ft	6 852 220 Ft	7 126 311 Ft	8 580 808 Ft	9 372 308 Ft	9 558 291 Ft

MVK NKft. 2023. havi ütemezés COFOG bontásban_MartonSport

COFOG	Összesen:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Sportlétesítmények működtetése	081030	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Sportszervezetek támogatása	081041	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
TERV ÖSSZESEN:	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

Önkormányzati Finanszírozás MVK	225 529 377 Ft	23 991 236 Ft	23 422 432 Ft	23 891 548 Ft	16 982 930 Ft	15 755 778 Ft	16 435 443 Ft	15 787 408 Ft	16 072 378 Ft	16 081 980 Ft	18 344 994 Ft	18 976 414 Ft	19 786 837 Ft
--	-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Eredményterv 2023-ra

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021 TÉNY	2022 TÉNY	2023 Terv	Eltérés 2022 tény / 2023 összesen	Eltérés 2022 tény / 2023 terv %
Vállalkozási tevékenység bevétele	39 973	11 923	42 991	31 068	260,57%
Cél szerinti bevétel	87 102	155 092	260 448	105 356	67,93%
Egyéb bevételek	71 233	100 673	83 450	-17 223	-17,11%
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	0	0	213 437	213 437	0,00%
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	222 420	254 768	232 747	-22 021	-8,64%
Különféle egyéb bevételek	0	0	6 921	6 921	0,00%
Bevételek összesen	420 728	522 456	839 994	317 538	60,78%
Anyagköltség	8 655	17 748	24 002	6 254	35,24%
Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei	11 467	16 708	12 502	-4 206	-25,17%
Rezsi költség	46 267	31 030	67 397	36 367	117,20%
Szállítás-rakodás, rakodás költségei	3 160	5 846	4 942	-904	-15,46%
Bérleti díjak	3 236	4 711	2 837	-1 874	-39,78%
Karbantartási költségek	11 591	14 159	6 779	-7 380	-52,12%
Oktatás, utazási és kiküld. Költségek	439	863	30	-833	-96,52%
Külső megbízások	20 379	20 121	22 709	2 588	12,86%
Sport nevezési díjak, igazolások	476	545	800	255	46,79%
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	50 468	53 898	69 680	15 782	29,28%
Közvetített szolgáltatások	28 331	66 321	397 347	331 026	499,13%
Egyéb szolgáltatások	5 100	3 910	4 489	579	14,81%
Értékcsökkenés	25 335	26 709	13 500	-13 209	-49,46%
Egyéb ráfordítások	3 913	2 560	2 700	140	5,47%
Személyi jellegű ráfordítás összesen	189 063	241 010	249 816	8 806	3,65%
Költségek, ráfordítások összesen	407 880	506 139	879 530	373 391	73,77%
Üzleti eredmény	12 848	16 317	-39 536	-55 853	-342,30%
TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYE	12 848	16 317	-39 536	-55 853	-342,30%
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	
ADÓZOTT EREDMÉNY	12 848	16 317	-39 536	-55 853	-342%

Martonvásár Városi Közzolgáltató Nonprofit Kft.

Mérlegterv 2023-ra

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021. TÉNY	2022. TÉNY	2023. terv	Eltérés 2022 tény / 2023 összesen	Eltérés 2022 tény / 2023 terv %
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	727 908	718 466	718 466	0	0,00%
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0,00%
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	727 908	718 466	718 466	0	0,00%
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0,00%
B. FORGÓESZKÖZÖK	144 437	485 060	219 092	-340 623	29,78%
I. KÉSZLETEK	347	27 723	1 364	-26 359	-95,08%
II. KÖVETELÉSEK	50 865	263 232	61 160	-202 072	-76,77%
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0,00%
IV. PÉNZESZKÖZÖK	93 225	194 105	156 568	-37 537	-19,34%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6 653	5 984	110	-5 874	-98,16%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	878 998	1 209 510	937 668	-271 842	-22,48%
D. SAJÁT TŐKE	264 832	361 149	321 613	-39 536	-10,95%
I. JEGYZETT TŐKE	233 900	234 900	234 900	0	0,00%
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0,00%
III. TŐKETARTALÉK	0	79 000	79 000	0	0,00%
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	18 091	30 932	47 249	16 317	52,75%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0,00%
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0,00%
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 841	16 317	-39 536	-23 219	-142,30%
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0	0,00%
F. KÖTELEZETTSÉGEK	43 707	69 192	55 323	-13 869	-20,04%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0,00%
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0,00%
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	43 707	69 192	55 323	-13 869	-20,04%
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	570 459	779 169	560 732	-218 437	-28,03%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	878 998	1 209 510	937 668	-271 842	-22,48%