



PÁSZTÓ VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT

✉ 3060 Pásztó, Kölcsey u. 35.

☎ (06-32) 460-753

Fax: (06-32) 460-918

E-mail: forum@paszto.hu

Testületi napirend sorsz.:	5.
Bizottsági napirend sorsz.:	P-2.

Szám: 1-234/2017.

Megtárgyalás módja:	nyilvános ülés
Döntéshozatal:	egyszerű szavazattöbbség

Tájékoztató

a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
2017. január 1. – november 30. között végzett gazdálkodásáról

Készült:	A képviselő-testület 2017. december 14-i ülésére		
Előterjesztő:	Szilágyi Gábor ügyvezető igazgató		
Tárgyalja:	Intézményirányítási és Szoc. Bizottság	Pénzügyi és Településfejl. Bizottság	Ügyrendi Bizottság
	igen - nem	igen - nem	igen - nem
Készítette:	Városgazdálkodási Kft.		
Vélemények:			

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kossuth út 116.

MÉRLEG

2017. november 30.

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök	229 487	0	238 015
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	554		495
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	228 933		237 520
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	B. Forgóeszközök	69 466	0	73 014
6.	I. KÉSZLETEK	14 210		14 121
7.	II. KÖVETELÉSEK	23 948		24 670
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	31 308		34 223
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 353		
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	305 306	0	311 029

Források (passzívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
12.	D. Saját tőke	63 714	0	47 662
13.	I. JEGYZETT TŐKE	122 760		122 760
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15.	III. TŐKETARTALÉK	8 900		8 900
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-43 718		-67 946
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-24 228		-16 052
20.	E. Céltartalék			
21.	F. Kötelezettségek	82 073	0	81 084
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	735		
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	81 338		81 084
25.	G. Passív időbeli elhatárolások	159 519		182 283
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	305 306	0	311 029

Pásztó, 2017. december 7.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 11208790-3811-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-002518

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kossuth út 116.

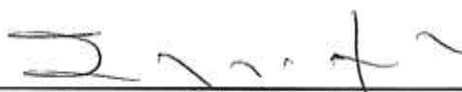
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

2017. november 30.

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	I. Értékesítés nettó árbevétele	84 578		72 576
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	54 352		
3.	III. Egyéb bevételek	260 470		225 569
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	104 484		66 476
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	288 054		235 968
6.	VI. Értékcsökkenési leírás	17 596		8 024
7.	VII. Egyéb ráfordítások	13 368		3 730
8.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-24 102	0	-16 053
9.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6		1
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	132		
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-126	0	1
12.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-24 228	0	-16 052
13.	X. Adófizetési kötelezettség			
14.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-24 228	0	-16 052

Pásztó, 2017. december 7.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Összefoglalás

A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. jelenlegi helyzetének bemutatása véget a kft. új vezetése, amely szeptembertől végzi tevékenységét, a Testület kérésére egy egyszerűsített éves beszámolót készített 2017. november 30-i fordulónappal, és összefoglalta az eddigi tapasztalatait, intézkedéseit.

A kft. gazdálkodásának áttekintését követően a legfontosabb megállapítások a következők:

- A jelenleg működő komplett számviteli rendszer teljesen alkalmatlan az ésszerű és költséghatékony gazdálkodás megvalósítására. Nem képes adatot szolgáltatni sem a vezetők, sem a tulajdonos felé.
- Nincsen bizonylati rend, fegyelem.
- A kft. nem rendelkezik üzleti tervvel.
- A korábbi vezetéváltások során nem volt leltár, nem történt meg a rendelkezésre álló vagyon átadása (tárgyi eszközök, forgóeszközök), ezért ezek számbavétele igen nehézkes és időigényes.

Ezek megszüntetését célzó intézkedések:

- 2018. január 1-vel egy olyan számviteli rendszer kerül bevezetésre, amely alkalmas lesz a költségek teljesítményalapú elszámolására, vagyis nem csupán azt fogja tudni pontosan meghatározni, hogy egyes feladatok mennyibe kerülnek, hanem azt is, hogy egy teljesítményegységre vetítve az mennyibe kerül. Például képesek leszünk meghatározni időről-időre, hogy mennyibe kerül egy négyzetméternyi zöldterület rendben tartása, egy négyzetméternyi csúszásmentesített terület takarítása, vagy egy kilométernyi személyszállítás.
- A számviteli rendszer kialakításával párhuzamosan a bizonylati rend is kialakításra kerül, tovább az ezek feldolgozását szolgáló programokat is elkészítjük (Access-ben).
- A kft. 2018. évi előzetes üzleti tervét 2017. december 31-ig kívánjuk elkészíteni, amely már az új számviteli rendszer alapján készül el.
- Az eszközök leltározása (egyáltalán fellelése) folyamatosan zajlik, így a 2017. évi beszámolót már ezek pontos kimutatása mellett tudjuk elvégezni.

Béreköltségek alakulása:

- A béreköltségek az év közepére jelentősen megnövekedtek. Míg januárban 4,9 millió forintot tettek ki, addig ez júliusra 8,6 millió forintra nőttek. Ennek oka az, hogy a nyári hónapokban diákmunkára (strand) és jutalomra 3,3 millió forint került kifizetésre.
- Az alkalmazotti bérek tekintetében is egy növekedés figyelhető meg az év közepéig. Míg januárban ez az összeg 4,3 millió forint volt havonta, addig ez augusztusban 5,5 millió forintot tett ki. Novemberi zárással ez 4,9 millió forintra csökkent.
- Fontos intézkedés volt októberben a gépkocsi használati díjak felülvizsgálata, amelynek eredményeként jelentősen csökkentek a megbízási díjak. Ha nem vesszük figyelembe a csúszásmentesítésre kifizetett 1,1 millió forintot, akkor októbertől novemberre a megbízási díjak 1,3 millió forintról 500.000 forintra csökkentek.

Pásztó, 2017. december 8.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület megtárgyalta és elfogadja a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 2017- január 1. – november 30. között végzett gazdálkodásáról szóló tájékoztatót.

Pásztó, 2017. december 7.

A határozati javaslat törvényes!



Dr. Gajdics Gábor

jegyző