

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2022. május 25-i ülésének
10. napirendi pontja

Tárgy: A Paksi Közlekedési Kft 2022. évi üzleti tervének elfogadása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Gazdasági Bizottság

Az előterjesztést készítette: Szabó Zoltán ügyvezető

Az előterjesztés megtárgyalása nyilvános/zárt ülésen történhet.

A döntés minősített/egyszerű többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok üzleti tervének elfogadása, jóváhagyása az alapító okiratuk, alapszabályuk szerint az alapító hatásköre.

A Paksi Közlekedési Kft. 2022. évi üzleti tervét a Felügyelő Bizottság 4/2022.(IV.13.) számú határozatával elfogadta, jóváhagyta.

Mellékelten megküldöm a Paksi Közlekedési Kft. 2022. évi üzleti tervét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására!

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
.../2022.(...) határozata

A Paksi Közlekedési Kft.2022. évi üzleti tervének elfogadásáról

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Közlekedési Kft. 2022. évi üzleti tervét elfogadja.

Felelős: Szabó Péter polgármester

Határidő: azonnal

Paks, 2022. május 13



Szabó Péter
polgármester

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel/nem felel meg.

Meg nem felelés indoka:

Az előterjesztés törvényességi véleményezését végezte:

Paks, 2022. május 13

dr. Sátor Vera
aljegyző



**Paksi Közlekedési Kft.
Üzleti Terve
2022-es évre**

Előterjesztés Paks Város Önkormányzata részére

Készítette: Szabó Zoltán ügyvezető

Ikt. szám: MÚK/120-3/2022.

Paks, 2022. 04. 06.

Paksi Közlekedési Kft.
7030 Paks, Dózsa György út 1155-61
Cégjegyzék sz.: 17-06-012268
Adószám: 27323514-17
Bsz.: 11600006-00000000-05668069
1.

Tartalomjegyzék

I.	Vállalat stratégiájából levezetett fő üzleti tevékenységek	3
II.	2022-re tervezett szolgáltatások szintje és kiterjedése	4
III.	Alapvető feltételezések a 2022-es évben tervezett bevételekkel kapcsolatban	7
IV.	Részletes pénzügyi tervezés 2022-re	
1.	Premissák	10
2.	Bevételek és költségek részletezése	12-16
3.	Számviteli eredménykimutatás	16
5.	Kockázatelemzés	17

I. Vállalat stratégiájából levezetett fő üzleti tevékenységek

1. Paks helyi közösségi közlekedési igények magasszintű kiszolgálása, amely magában foglalja:
 - A társadalmi egyeztetés révén kialakított és módosított útvonalakat, járatszámokat;
 - Menetrendek pontos betartását;
 - Modern - XXI. századi követelményeknek megfelelő – információs rendszert, amely lehetővé teszi az utazóközönség hatékony informálását;
 - Közszolgáltatási központi és önkormányzati szabályozások betartását.
2. A közösségi közlekedés költséghatékony megvalósítását, amely:
 - az elektromos hajtásrendszerű járművek alacsonyabb műszaki (karbantartás) üzemeltetéséből, továbbá;
 - az elektromos hajtás alacsonyabb üzemanyag egységköltségéből ered (kWh/km);
 - hatékony szervezeti folyamatok és azt kiszolgáló informatikai rendszer alkalmazása révén költséghatékony szervezeti gazdálkodást valósít meg.

Egyéb üzleti tevékenységek:

3. Reklámbevételek generálása a járművek felületén elérhető hirdetések révén (amennyiben a támogatási formák ezt engedik – ennek vizsgálata folyamatban)
4. Szociális, elsősorban idősek mobilitását segítő igényvezérelt közösségi szolgáltatások nyújtása – kidolgozás, elemzés alatt
5. Paks II. beruházás indukálta igény vezérelt alapú közlekedési igények kiszolgálása - kidolgozása megtörtént, egyeztetés folyamatban

II. 2022-re tervezett szolgáltatások szintje és kiterjedése

Éves futásteljesítmény:

Társaságunk a 2022. évben úgy számol, hogy Paks Város Önkormányzata hozzájárul ahhoz a módosítási javaslatunkhoz, miszerint a 2021. év Karácsonya és a 2022. év január 1. közötti időszakban meghirdetett úgynevezett ünnepi menetrendünket kiterjeszthetjük a tavaszi és az őszi tanítási szüneti munkanapokra is. Ebben az esetben a 2022. évre tervezett közforgalmi menetrendszerinti közlekedéshez kapcsolható futásteljesítményünk várhatóan 596.117 km lesz, mely magában foglalja a szolgálati meneteket is.

A fentieket figyelembe véve tervezett hasznos futásteljesítményünk **535.119 km**.

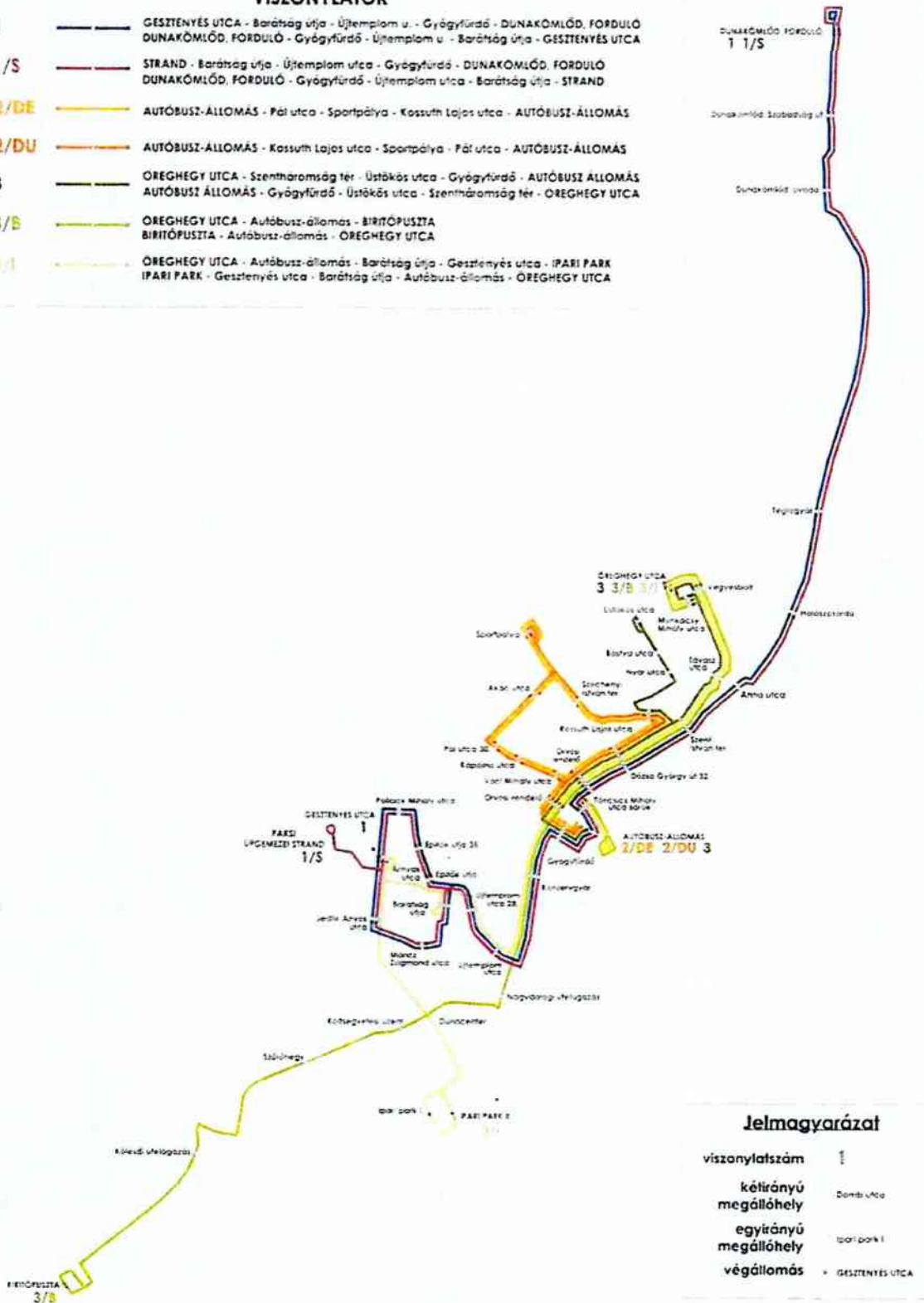
Járatok, fordák (útvonal, sűrűség, menetrendek)

Közl. korlátozás	forda- sz.	szolg -ba	szolg -ból	készen- lét	m. idő	vez. idő	forda km.	ebből R
iskolai előadási nap	001101	5:45	16:30		10:45	7:44	188,5	32,0
	001102	4:35	18:05		13:30	8:04	225,4	26,3
	001103	4:45	22:30	2:45	15:00	10:35	243,7	21,6
	002101	5:05	17:55		12:50	8:35	215,7	17,2
	002102	4:45	17:35		12:50	8:23	230,2	24,3
	002103	4:50	23:00	3:20	14:50	10:31	289,3	42,6
	002104	4:55	23:32	3:40	14:57	10:18	292,4	25,8
	002105	5:15	23:40	3:40	14:45	10:29	296,0	30,6
szabad- és munkaszü- neti nap	001201	8:00	21:35		13:35	8:00	221,9	13,2
	001202	4:45	16:30		11:45	9:09	203,9	10,8
	001203	8:45	22:30		13:45	9:51	241,4	19,7
	002201	4:45	23:35	4:40	14:10	9:19	258,7	17,2
	002202	4:40	23:45	4:40	14:25	9:10	272,3	31,4
nyár munkanap	001301	6:30	18:35		12:05	6:35	179,4	17,1
	001302	4:45	15:55		11:10	6:53	159,5	10,8
	001303	10:4 5	22:30		11:45	7:22	174,0	10,8
	002301	4:45	23:35	4:40	14:10	9:15	262,7	18,2
	002302	4:40	23:45	4:40	14:25	9:10	272,3	31,4
	002303	4:50	23:05	3:20	14:55	10:05	246,6	43,2
	002304	6:30	17:15		10:45	7:38	100,8	11,4
	001401	8:00	21:35		13:35	7:52	223,3	15,4
nyár szabad- és munkaszü- neti nap	001402	4:45	16:30		11:45	7:49	179,9	10,8
	001403	8:45	22:30		13:45	9:03	230,0	19,7
	002401	4:45	23:35	4:40	14:10	9:19	264,6	20,1
	002402	4:40	23:45	4:40	14:25	9:10	272,3	31,4

<i>tanszünet</i>	001501	4:50	17:35		12:45	8:12	221,9	28,4
<i>munkanap</i>	001502	4:45	17:00		12:15	8:04	186,0	10,8
	001503	6:30	22:30	2:00	14:00	9:44	246,3	25,0
	002501	4:45	23:35	4:40	14:10	8:56	258,1	17,2
	002502	4:40	23:45	4:40	14:25	9:10	272,3	31,4
	002503	11:1	23:05		11:50	6:45	191,1	17,7
		5						

VISZONYLATOK

- 1** ——— GESZTENYES UTCA - Barátság útja - Üttemplom u. - Gyógyfürdő - DUNAKÖMLŐD, FORDULÓ
DUNAKÖMLŐD, FORDULÓ - Gyógyfürdő - Üttemplom u. - Barátság útja - GESZTENYES UTCA
- 1/S** ——— STRAND - Barátság útja - Üttemplom utca - Gyógyfürdő - DUNAKÖMLŐD, FORDULÓ
DUNAKÖMLŐD, FORDULÓ - Gyógyfürdő - Üttemplom utca - Barátság útja - STRAND
- 2/DE** ——— AUTÓBUSZ-ÁLLOMÁS - Pál utca - Sportpálya - Kossuth Lajos utca - AUTÓBUSZ-ÁLLOMÁS
- 2/DU** ——— AUTÓBUSZ-ÁLLOMÁS - Kossuth Lajos utca - Sportpálya - Pál utca - AUTÓBUSZ-ÁLLOMÁS
- 3** ——— ÖREGHEGY UTCA - Szentháromság tér - Üstökös utca - Gyógyfürdő - AUTÓBUSZ ÁLLOMÁS
AUTÓBUSZ ÁLLOMÁS - Gyógyfürdő - Üstökös utca - Szentháromság tér - ÖREGHEGY UTCA
- 3/B** ——— ÖREGHEGY UTCA - Autóbusz-állomás - BIRITÓPUSZTA
BIRITÓPUSZTA - Autóbusz-állomás - ÖREGHEGY UTCA
- 3/I** ——— ÖREGHEGY UTCA - Autóbusz-állomás - Barátság útja - Gesztenyes utca - IPARI PARK
IPARI PARK - Gesztenyes utca - Barátság útja - Autóbusz-állomás - ÖREGHEGY UTCA



Járatkimaradások maximális mértéke:

- kisebb, mint 0.5%/járatszámra vetítve
- kisebb, mint 1%/összesített menetidőre vetítve
- kisebb, mint 1.5%/összesített futásteljesítményre vetítve

III. Alapvető feltételezések a 2022-es évben tervezett bevételekkel kapcsolatban

Menetjegy értékesítések

Menetjegy típus	
Menetjegy összesen	~90 000 db
-ebből mobil menetjegy (minden változat együttesen)	~1 000 db
Összvonalas bérlet összesen	~3 000 db
-ebből mobil összvonalas bérletjegy (minden változat együttesen)	~ 200 db
Tanuló, nyugdíjas bérlet	~4 000 db
-ebből mobil tanuló, nyugdíjas bérletjegy (minden változat együttesen)	~ 100 db

Szociálpolitikai menetdíj-támogatás: 8 454 e Ft – a 2021-es évet, és a támogatást a 2022-es évre is figyelembe véve.

Alapvető feltételezések a 2022-es évben tervezett költségekkel kapcsolatban

Humán erőforrás igény-bérlésköltségek: sofőrök, műszaki személyzet, forgalmi irányítás, központi adminisztráció:

- 2 fő szerelő (karbantartási és javítási feladatok ellátására normál műszakban)
- 3 fő forgalmista (váltott/2 műszakban)
- 21+2 fő gépjárművezető (váltott/2 műszakban)

Anyagköltségek, különösen az energiaköltségek:

közl. Korlátozás	fordaszám	forda km.	éves futástelj.	éves energiafelhaszn.
iskolai előadási nap	001101	188,5 km	35 249,5 km	29 609,6 kWh
	001102	225,4 km	42 149,8 km	35 405,8 kWh
	001103	243,7 km	45 571,9 km	38 280,4 kWh
	002101	215,7 km	40 335,9 km	37 512,4 kWh
	002102	230,2 km	43 047,4 km	40 034,1 kWh

	002103	289,3 km	54 099,1 km	50 312,2 kWh
	002104	292,4 km	54 678,8 km	50 851,3 kWh
	002105	296,0 km	55 352,0 km	51 477,4 kWh
	összesen	1 981,2 km	370 484,4 km	333 483,1 kWh
<i>szabad- és munkaszüneti nap</i>	001201	221,9 km	19 749,1 km	16 589,2 kWh
	001202	203,9 km	18 147,1 km	15 243,6 kWh
	001203	241,4 km	21 484,6 km	18 047,1 kWh
	002201	258,7 km	23 024,3 km	21 412,6 kWh
	002202	272,3 km	24 234,7 km	22 538,3 kWh
	összesen	1 198,2 km	106 639,8 km	93 830,7 kWh
<i>nyár munkanap</i>	001301	179,4 km	9 867,0 km	8 288,3 kWh
	001302	159,5 km	8 772,5 km	7 368,9 kWh
	001303	174,0 km	9 570,0 km	8 038,8 kWh
	002301	262,7 km	14 448,5 km	13 437,1 kWh
	002302	272,3 km	14 976,5 km	13 928,1 kWh
	002303	246,6 km	13 563,0 km	12 613,6 kWh
	002304	100,8 km	5 544,0 km	5 155,9 kWh
	összesen	1 395,3 km	76 741,5 km	68 830,7 kWh
<i>nyár szabad- és munkaszüneti nap</i>	001401	223,3 km	4 912,6 km	4 126,6 kWh
	001402	179,9 km	3 957,8 km	3 324,6 kWh
	001403	230,0 km	5 060,0 km	4 250,4 kWh
	002401	264,6 km	5 821,2 km	5 413,7 kWh
	002402	272,3 km	5 990,6 km	5 571,3 kWh
	összesen	1 170,1 km	25 742,2 km	22 686,5 kWh
<i>tanszünet munkanap</i>	001501	221,9 km	2 662,8 km	2 236,8 kWh
	001502	186,0 km	2 232,0 km	1 874,9 kWh
	001503	246,3 km	2 955,6 km	2 482,7 kWh
	002501	258,1 km	3 097,2 km	2 880,4 kWh
	002502	272,3 km	3 267,6 km	3 038,9 kWh
	002503	191,1 km	2 293,2 km	2 132,7 kWh
	összesen	1 375,7 km	16 508,4 km	14 646,3 kWh
2022. év mindösszesen			596 116,3 km	533 477,4 kWh

Fogyasztást befolyásoló adatok

2022. munkanapok száma:	254 nap
2022. szabad és munkaszüneti napok száma:	111 nap
szóló autóbusz fogyasztása SORT1:	0.93 kWh/km
midi autóbusz fogyasztása SORT1:	0.84 kWh/km

Teljes évre kalkulált fogyasztás fordák és fajlagos fogyasztás alapján: 533.478 kWh.

Villamos energia beszerzési ára: 80,71 Ft/kWh (nettó).

Igénybevett szolgáltatások:

- Eseti buszspecifikus beszállítói (Solaris) karbantartási tevékenységek
- Telephely, autóbuszvezetői pihenő bérlet
- Volán pályaudvar használat (bérlet)

2022-es évre tervezett beruházások

Iroda berendezése – tulajdonosi kérésre

- 10 darab irodai munkaállomást kiszolgáló irodabútor (asztal, szék, szekrény beszerzése)
- Irattartó szekrények
- 12 fős tárgyaló/oktatóterem berendezése (asztal, székek, tábla)
- 2 db irodai teakonyha felszerelése (konyhabútor, szék, asztal, konyhagépek)

Új telephelyen internet kiépítése – 2021. évi kötelezettségvállalás

Jármű fedélzeti jegyértékesítés és ellenőrzéshez szükséges eszközök beszerzése – 2021. évi kötelezettségvállalás

Paks város helyijárat közlekedés forgalomirányító és utas kiszolgáló háttér szoftverrendszerének fejlesztése – 2021. évi kötelezettségvállalás

Protheus Holding Zrt-től személygépjárművek, és egyéb eszközök vásárlása a vállalkozási szerződésben szereplő feladatok végrehajtásához

Informatikai infrastruktúra kialakítása (szoftverek, számítógépek, kommunikációs eszközök) – új telephelyen történő munkavégzéshez

- 2 munkaállomás biztosítása (számítógép, monitor)
- Hálózati eszközök (router, modem)
- 1 professzionális nyomtató

Üzletfejlesztési feladatok a 2022-es évre

Egyéb alternatív bevétel generálási lehetőségek vizsgálata:

- Reklámbevételek
- Szolgáltatás kiterjesztése:
 - Paks II. beruházás indukálta közösségi közlekedési igények (szerződéses járat) kielégítésének vizsgálata (meglévő/jövőbeli járműflottával/humánerőforrással), illetve annak lehetőségének megvizsgálása, hogy az erőmű területe is bekötésre kerüljön a közösségi közlekedési hálózatra;

- Szociális, elsősorban idősek és gyermekek mobilitását segítő igényvezérelt közösségi szolgáltatások nyújtása.
- Energiaköltségek mérséklése
 - Protheus Smart Grid programjával történő hatékony együttműködés, integráció;
 - Helyi zöld energiatermelés felhasználása és töltésoldali optimalizáció révén.

IV. Részletes pénzügyi tervezés 2022-re

1. Premisszák

Makroadatok alakulása	Mértékegység	2022	2023	2024
Diszkontráta*	%	1.00%	1.10%	1.20%
Infláció**	%	3.00%	3.00%	3.00%
Kumulált infláció	%	100.00%	103.00%	106.09%
TAO	%	9.00%	9.00%	9.00%
HUF/EUR árfolyam***	HUF/EUR	346	347	348
Villamos energia - zsinór termék (Magyarország)	EUR/MWh	50.0	50.0	50.0
Éjszakai áram energiadíj	Ft/kWh	10.7	10.7	10.7
RHD - H	Ft/KWh	8.9	8.9	8.9

Működéspecifikus feltételezések	Mértékegység	2022	2023	2024
Elektromos buszok száma	db	10	10	10
Buszok futásteljesítménye	km	565,000	565,000	565,000
Normál fogyasztás	kWh/km	1.30	1.30	1.30
Téli fogyasztás + 14%	kWh/km	1.48	1.48	1.48
Nyári fogyasztás + 9%	kWh/km	1.42	1.42	1.42
Dízel egyenértékes fogyasztás	L/km	0.36	0.36	0.36
Jelenlegi villamosenergia beszerzési ár	Ft/km	23.23	23.23	23.23
Rendszerhasználati díj	Ft/kWh	12.28	12.28	12.28

*Diszkont/Kamatráta - MNB
forrás

**Infláció: MNB forrás

***HUF/EUR árfolyam:
Eurozona kamatparitás alapján

2. Bevételek és költségek/ráfordítások indoklása, részletezése

A 2020-ban megalakított 100 %-os önkormányzati tulajdonú társaságunk előző évet érintő tevékenységének pénzügyi kihatásait az alábbi táblázat mutatja be: (forintban)

megnevezés	2020. év	2021. év tény		2022. terv	
	záró	nyitó	záró	nyitó	terv
Pénztár	0	0	234 335	234 335	
Jegyzett tőke	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	
Elszámolási betétszámla	409 562 014	409 562 014	226 083 402	226 083 402	
Devizabetét számla	4 317 330	4 317 330	4 002 874	4 002 874	
Pénzeszközök	416 879 344	416 879 344	233 320 611	233 320 611	
Önk. utalás a költségvetési rend. alapján		229 003 000			361 967 000
Előző évek tartalék felhasználása					216 707 057
Összesen		645 882 344			578 674 057
saját bevétel		32 412 054			31 046 126
vállalkozási szerződés alapján					10 053 553
bevétel összesen		678 294 398			619 773 736
anyagköltség		36 444 307			122 136 298
igénybe vett szolgáltatások		94 431 908			100 447 558
egyéb szolgáltatások		6 687 726			6 688 516
béreköltség		181 225 149			243 965 924
személyi jellegű egyéb	213 780 541	14 183 792		286 719 014	13 552 665
bérráfordítások		6 510			0
kiva		18 365 090			29 200 425
befektetett eszközök		82 468 450			103 782 350
átvezetési számla		33 061			
költségek/ráfordítások összesen		433 845 993			619 773 736

A 2020. gazdasági évben történt Önkormányzati finanszírozás maradványa biztosította nagyrészen a 2021. évi feladatok végrehajtását (152/2021.(V.31.) határozat).

A 2022. évi üzleti terv összeállításakor társaságunk részben tudott számolni a feladatbővüléssel kapcsolatos költségekkel – 2 fő szerelő, és 1 fő műszaki vezető április 1-jétől történő alkalmazása, a telephely bútorzatának, és a legszükségesebb informatikai eszközöknek a beszerzési költségével. Számításba vettük a villamosenergia (mely az autóbuszok üzemanyagként is szolgál) drasztikus árváltozását (a korábbi nettó 38 Ft helyett 80,71 Ft/kWh). **Nem tartalmazza az üzleti terv a telephely bérleti díját, és az ingatlan biztosításával kapcsolatos költségeket.**

Paks Város Önkormányzata, mint a helyi autóbuszos személyszállítási közszolgáltatás ellátásáért felelős önkormányzat 2021. február 1-jétől kezdődően 10 éves időtartamra Közszolgáltatási Szerződést kötött a Paksi Közlekedési Kft-vel.

A Közszolgáltatási Szerződés 6.9. Számviteli és költséggazdálkodási pontjában foglaltak alapján „a Szolgáltató köteles elkülönítetten kezelni a szerződés tárgyát képező tevékenységekből

származó bevételeit és ráfordításait". Üzleti tervünk ennek megfelelően az alábbiak szerint épül fel:

I. Közszolgáltatási Szerződésben meghatározott feladatok költségvonzata, bevétele

A Közszolgáltatási Szerződésben keretében megfogalmazott feladatok alapján Paks Város közigazgatási területén a helyi menetrendszerinti autóbusszal végzett személyszállítás kizárólagos joggal történő biztosítása az utasbiztonság figyelembevételével, és az ezzel összefüggő egyéb tevékenységek elvégzése (menetrend tervezés, készítés, utastájékoztatás, jegy- és bérletértékesítés, stb) Társaságunk, mint Szolgáltató közszolgáltatási feladatát képezi.

A) Költségek/ráfordítások

- **51 A tervezett anyagköltségek** között szerepel a 6 db Solaris urbino 12, és a 4 db Solaris urbino 8,9 típusú autóbuszok üzemanyagköltsége 110 millió forinttal. Az egyéb anyagköltségek soron kimutatott legnagyobb tételként – 9 millió forinttal gumiabroncs beszerzése szerepel.

- **52 Igénybe vett szolgáltatások** számlaosztályban 41 millió forint bérleti díjként került tervezésre (16 millió forint a 10 db autóbusz, 12 millió forint az 5 db e-golf bérleti díja, 13 millió forint az autóbusz pályaudvar használati-díja). Karbantartási, javítási költségek között a legnagyobb tétellel 23 millió forinttal a buszok garanciális szervizelését tartalmazó SOLARIS-szerződésből fakadó EUR alapú kötelezettséget szerepeltetjük (forintban).

Egyéb szolgáltatás költségek között az ágazati jogszabálynak megfelelően kötelező oktatási, képzési (601 eFt), könyvviteli szolgáltatások (könyvelési, könyvvizsgálati), egyéb szolgáltatási (internet, takarítás, őrzés, postadíj, orvosi alkalmassági, munka- és tűzvédelmi, jogi) költségek szerepelnek. Telefonköltségre 945 eFt-tal terveztünk.

- **53 Az egyéb szolgáltatási költségek** összetevői a hatósági, igazgatási költségek, bankköltség (1.900 eFt), az autóbuszok biztosítási díja, illetve az élet- és balesetbiztosítási díjak (4.600 eFt).
- **54 Bérköltségek** vonatkozásában a Közszolgáltatási szerződés 8. számú mellékletében szereplő, jóváhagyott létszámmal számoltunk: 1 fő ügyvezető (8 hónapos díjazással), 1 fő általános irodai asszisztens, 1 fő projekt koordinátor, 1 fő szakmai vezető, 3 fő forgalmi szolgálattevő, 1 fő műszaki ügyintéző, autószerelő 2 fő, autóbuszvezető 21 fő, gazdasági vezető 1 fő, pénzügyi ügyintéző 2 fő, rendszergazda 1 fő. Tiszteletdíjként a 3 fős felügyelő bizottság díjazása jelentkezik. A munkavállalók cafeteria juttatása éves szinten 11,6 millió forintot jelent. A munkavállalók 25 %-át érintő közlekedési költségtérítésre 1,5 millió forintot terveztünk.

- **56 Bérjárulékok** a jogszabályi mértékkel kerültek kimunkálásra (KIVA 10%, szociális hozzájárulási adó 13%).

- **1 Befektetett eszközök:** Fejlesztésként a 9. oldalon szerepeltetett kötelezettségvállalásokkal, feladatokkal számoltunk 103 millió forinttal.

B) Bevételek

- **91-92 Belföldi értékesítés nettó árbevétele:** Az utazást igénybe vevők menetjegy, teljesárú, tanuló, illetve nyugdíjas bérlet térítése szerepel közel 22,6 millió forinttal.

- **96 Egyéb bevételek:** A 121/2012.(VI.26.) Kormányrendelet előírásai alapján számolt Társaságunk 8.400 ezer forinttal. A 2022. évi Költségvetési rendeletben szereplő 361.967 eFt és a korábbi évek önkormányzati kiutalásából fel nem használt 216.707 eFt biztosításával végezhető el a közszolgáltatási feladat.

II. Vállalkozási Szerződés keretében meghatározott feladatok költségvonzata, bevétele

Paks Város Önkormányzata Társaságunkkal 2020. december 7-én vállalkozási szerződést kötött köznevelési feladatokhoz kapcsolódóan a város területén élő gyermekek számára a közneveléshez egyenlő esélyekkel való hozzájutás biztosítása a köznevelési intézményekbe szállításukkal, a helyi közművelődési feladatellátáshoz kapcsolódóan az igénybe vevőknek az ezen feladatok ellátó önkormányzati intézményekbe szállítása, továbbá az önkormányzat által szervezett rendezvények látogatásának a rendezvény helyszínére szállítással történő megkönnyítése, az önkormányzati közfeladat ellátásában megállapodás szerint résztvevő helyi tömegsport, kulturális és szociális feladatokat végző szervezetek tevékenységéhez, rendezvényeihez kapcsolódó személyszállítási feladatok elvégzésére.

A) Költségek/ráfordítások

- **51 A tervezett anyagköltségek** között szerepel a 2 db Mercedes Sprinter személygépjármű üzemanyagköltsége 1.674 ezer forinttal. Az egyéb anyagköltségek soron 24 ezer forintot mutattunk ki.
- **52 Igénybe vett szolgáltatások** számlaosztályban Karbantartási, javítási költségek között az előző év tapasztalata, és a személygépjárművek életkora alapján 683 ezer forint szolgál karbantartási, javítási költségekre.
- **53 Az egyéb szolgáltatási költségek** biztosítási díj került tervezésre (377 ezer forint).
- **54 Bérköltségek** vonatkozásában 2 fő részmunkaidős autóbuszvezetővel számoltunk (6.240 eFt). A munkavállalók cafeteria juttatása 350 ezer forintot jelent.
- **56 Bérjárulékok** a jogszabályi mértékkel kerültek kimunkálásra (KIVA 10%, szociális hozzájárulási adó 13% - 705 ezer forint)

B) Bevételek

- C) **96 Egyéb bevételek:** a vállalkozási szerződés alapján kiszámlázott szolgáltatás ellenértéke 10.053 eFt.

2022. gazdasági év					
51		Anyagköltség		122 136 298	
	512	Üzemanyagköltség	110 161 612		
		Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján	1 675 473		
	513	Egyéb anyagköltség	10 275 591		
		Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján	23 622		
52		Igénybe vett szolgáltatás		100 447 558	
	522	bérleti díjak, op.lízing	41 287 465		
	523	Karbantartási, javítási ktg.	23 889 772		
		Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján	682 598		
	525	Oktatási költségek	601 181		
	527	Könyvviteli szolgáltatások	2 662 205		
	529	Egyéb igénybevett szolg.	30 379 455		
	5291	Telefonköltség	944 882		
53		Egyéb szolgáltat.ktg.		6 688 516	
	531	Hatósági, igazgatási	140 000		
	532	Bankköltség	1 920 000		
	533	Biztosítási díj	4 251 156		
		Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján	377 360		
54		Béreköltség		243 965 924	
	541	Béreköltség	233 525 924		
		Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján	6 240 000		
	543	Tiszteletdíj	4 200 000		
55		Személyi jellegű		13 552 665	
	556	Cafeteria	11 666 665		
		Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján	350 000		
	557	Közlekedési ktg térítés	1 536 000		
56		Bérfeladások		29 200 425	
		bér és személyi jellegű után	28 495 925		
		Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján	704 500		
1		Befektetett eszközök		103 782 350	
	11,13,14	Befektetett eszközök	103 782 350		
2022. gazdasági év összesen				619 773 736	
Közfeladatra jutó költségek összesen				609 720 183	
Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján				10 053 553	
91-92		Belföldi ért. nettó árbevétel		22 592 126	
	911,912	Bérlet, menetjegy, egyéb bevétel	22 592 126		
96		Egyéb bevételek		597 181 610	
	967	Szociálpolitikai mentdíj támogatás	8 454 000		
		2022.évi Önk.rendelet alapján	361 967 000		

	Előző évek kiutalásai tartalék felh.	216 707 057		
969	Különféle egyéb bevételek			
	Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján	10 053 553		
2022. gazdasági év összesen				619 773 736
Közfeladatra jutó bevételek összesen				609 720 183
Önk. kötött vállalkozói szerződés alapján				10 053 553

3. Számviteli eredménykimutatás

	Paksi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság	
Ssz	összköltség eljárással készített eredménykimutatás	ezer forintban
0	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	41 099
1	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0
2	III. EGYÉB BEVÉTELEK	361 967
3	Ebből: visszaírt értékvesztés	0
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	229 272
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	257 518
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	10 500
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	93
8	Ebből: értékvesztés	0
9	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-94 317
10	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0
11	Ebből: értékelési különbözet	0
12	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0
13	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0
14	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	-94 317
15	X. Adófizetési kötelezettség	29 201
16	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)	-123 518

A Számviteli törvény szerinti eredmény - kimutatás alapján társaságunknál – 123.518 eFt veszteség prognosztizálható (a telephely bérleti díja, és a biztosítási költségek nélkül). A veszteség kompenzálásához többlet támogatás nélkül, a korábbi évek elhatárolt bevételeinek feloldására van szükség a tulajdonos részéről történő határozat meghozatalával.