

Szombathelyi Parkfenntartási Kft.

2025. évi ÜZLETI TERV

A Szombathelyi Parkfenntartási Kft. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában lévő társaság. Elsődleges feladata Szombathely Város közterületein a parkfenntartási munkák elvégzése vállalkozási szerződés keretében, in house jelleggel. Az in house jelleg miatt a társaság éves árbevételének maximum 10%-a származhat harmadik félnek végzett szolgáltatásból, így az üzleti terv számait alapvetően Szombathely Megyei Jogú Várossal kötött vállalkozási szerződés határozza meg.

2024. évben a parkfenntartásra fordítható összeg jelentősen növekedett, ezen túlmenően a JustNature projekt keretében végzett munkák is növelték az árbevételünket. Ez utóbbi projekt miatt 2024. novemberében az üzleti tervet módosítottuk. Szükséges beruházásaink nagy része 2022. és 2023. évben megvalósult, ezért 2024-re csak kisebb volumenű beruházást terveztünk. Az üzleti terv módosításában szerepelt a Paragvári utcai telephelyen az egyik öltöző és a hozzá tartozó vizesblokk felújítása, de az a beruházás 2025. évre csúszik át.

A keretösszeg lehetővé tette, hogy a parkfenntartási munkákat megfelelő szinten végezzük el és jó néhány kisebb beruházásra is futotta belőle a város közterületein. A tavaszi csapadékos időjárás extra terhet és költséget jelentett a fűnyírás munkákban, ennek ellenére, köszönhetően az előző évek gépfejlesztéseinek, csak kisebb fennakadások voltak a feladat elvégzése során. Továbbra is komoly feladat volt a játszóterek, fitness parkok és utcabútorok karbantartása, bár kevesebb játszótérnek volt esedékes az időszakos felülvizsgálata és ezzel összefüggő javítása. Folytatódott az egynyári virágágyak átalakítása és több új évelőágyást hoztunk létre a városban. A munkavállalói létszám nem növekedett tovább, a megnövekedett mennyiségű munkát többlet munkavégzéssel és a kapacitások jobb kihasználásával oldottuk meg. 2024. január 1-től 15% általános alapbéremelést hajtottunk végre, május végén félhavi bérnek megfelelő jutalom került kifizetésre, illetve decemberben sor kerülhet 13. havi bér kifizetésére is.

Bruttó 13.110 eFt értékben hajtottunk végre beruházást, melynek legjelentősebb tétele egy kosaras emelővel ellátott gépkocsi volt.

2024. december 31-én lejár Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött vállalkozási szerződés. 2025. január 1-től új szerződés megkötésére kerül sor, egy év határozott időtartamra, 2025. december 31-ig. A terv készítésekor Szombathely Megyei Jogú város önkormányzata már elfogadta a 2025. évre szóló költségvetését. A költségvetésben szereplő összeg megegyezik a szerződésben szereplő összeggel, mely jelentős visszalépés a előző évhez viszonyítva. E miatt a költségeinket jelentősen csökkenteni kell és sajnos nem tudjuk elkerülni a munkavállalói létszám csökkentését sem. A végzendő feladatok a rendelkezésre álló összeg függvényében kerültek meghatározásra.

Árbevétel:

A 2025. évre szóló parkfenntartási szerződés a tervekészítés időszakában már aláírásra került, így pontosan tudjuk, milyen feladatokat kell ellátnunk és ehhez mekkora összeg társul. A bruttó 550 millió Ft-os szerződéses összeg jelentős visszalépés az elmúlt évekhez képest. Ez alapján a cég tervezett nettó árbevételét az alábbi táblázat mutatja:



adatok eFT-ban

Nettó árbevétel	2024. évi terv	2024. évi módosított terv	2024. évi várható	2025. évi terv	index % 2024. évi várható/ 2025. terv
Szombathely MJV Pf szerződés	614 173	614 173	614 173	433 071	70,5%
JustNature projekt kivitelezése	0	78 528	78 528	0	0,0%
Harmadik fél részére végzett munka	13 827	10 000	7 278	13 000	178,6%
Összesen:	628 000	702 701	699 979	446 071	63,7%

A szerződéses összeg az elmúlt évben tartalmazott fejlesztéseket nettó 14.000 eFt értékben, melyből ténylegesen nettó 13.110 eFt fejlesztés valósult meg, 29.652 eFt pedig a szállító járművek tartós bérletének és a flottaszolgáltatásnak 2024. évi részlete. A 2025. évi terv nem tartalmaz fejlesztést, mindössze néhány százezer forintot állítottunk be kéziszerszámok és kisebb gépek pótlására. A tartós bérleti díj és flottaszolgáltatás 30.000 eFt-ra fog alakulni. Ebben az évben a JustNature projekthez hasonló nagyságrendű munkával nem számolunk.

Fejlesztések:

A parkfenntartási koncepció egyik lényeges eleme volt a géppark fejlesztése. Az elmúlt években a tervezett fejlesztések gyakorlatilag teljes mértékben megvalósultak. Azonban a fejlesztésekkel nem szabad leállni. Az lenne az ideális, ha az elhasználódott gépeket folyamatos cseréje valósulna meg, valamint a parkfenntartás területén kifejlesztett új technikai eszközöket és kidolgozott új technológiákat a jövőben alkalmazni tudnánk.

Ebben az évben a szűkös anyagi lehetőségek miatt fejlesztést nem tervezünk. Ugyanakkor továbbra is költségként jelentkezik a szállító járműveket operatív lízingje (tartós bérlet) és a hozzá tartozó flottakezelés.

A finanszírozási díjak a szerződés alapján az alábbiak szerint fognak alakulni:

Év:	Nettó finanszírozási díj:
2023. (önerővel)	24 855 000 Ft
2024.	20 431 000 Ft
2025.	20 431 000 Ft
2026.	20 431 000 Ft
2027.	14 047 000 Ft
Összesen:	100 195 000 Ft
Maradványérték:	27 707 000 Ft
Mindösszesen:	127 902 000 Ft

A járművek teljes költsége nettó 30.000 eFt-lesz 2025-ben, melyre forrást a parkfenntartási keretösszeg biztosítja.

Költségek:

A költségek várható alakulását az 1. sz. melléklet tartalmazza részletesen. A 2024. évben év közben szerződés módosításra került sor, az elnyert JustNature projekt kivitelezésének árbevétele és költségei módosították az üzleti tervet. A mellékletben az eredeti és a módosított üzleti terv számai is szerepelnek.

A parkfenntartási szerződés összegének csökkenése miatt a költségek csökkentése is szükséges annál is inkább, mivel ebben az évben nem számítunk a JustNature projekthez hasonló nagyságrendű egyéb bevételre.

Az anyagjellegű ráfordítások az elmúlt évben összességében a terv szerint alakultak. Ebben az évben ezeket a költségeket jelentősen vissza kell fognunk, mivel a bérköltség soron nem tudunk annyit megtakarítani, amennyivel az árbevétel csökkenést kompenzálni tudnánk.

A 2025-ben 44 játszótérnek fog lejárni az időszakos felülvizsgálta. A játszótéri eszközök biztonsági felülvizsgálatának és az ellenőrzési jegyzőkönyveinek elkészítése, melyet külső vállalkozó végez, költsége az előző évinél magasabb lesz. Ugyanakkor ezek a játszótérek 3 évvel ezelőtt alapos felújításon estek át és karbantartásuk azóta is folyamatos, így ezen a soron az anyagköltségek nem fognak növekedni.

Jelentős megtakarítást tervezünk elérni a növények anyagárában. A termelési költségek növekedése miatt az egységárak növekedni fognak, viszont a mennyiség jelentősen csökkenni fog. Folytatjuk azt a megkezdett munkát, hogy az egynyári virágágyakat évelőágyásokká alakítjuk át. Ennek hatására már első évben anyagköltséget lehet megtakarítani, az elkövetkező években viszont már csak a fenntartás és az esetleg szükséges növénypótlások költségével kell számolni.

Csökkenést tervezünk az üzemanyag és az energia költségekben. Az elmúlt időszakban az árak nem változtak jelentősen, bár ezen a területen bármilyen irányú elmozdulás elképzelhető. Modern gépeink üzemanyag fogyasztása alacsonyabb, de az időjárás nagyban befolyásolja a fűnyírás költségét a gépek munkaóra teljesítményén és a felhasznált üzemanyag mennyiségén keresztül. A legnagyobb megtakarítást azáltal érjük el, hogy fűnyírás mennyisége csökkenni fog. A parkfenntartási szerződésben az előző évektől eltérően a fűnyírás szempontjából a területeket 3 kategóriára osztottuk. Az I. kategóriájú területeken az eddig megszokott módon végezzük a fűnyírást, a II. kategóriájú területeken visszalépés lesz a fűnyírások számában, a III. kategóriájú területeken pedig csak a szükséges minimális fűnyírást végezzük.

Legjelentősebb költségcsökkentést az alvállalkozói díjak területén tervezünk, csak minimális mértékben vonunk be alvállalkozókat a tevékenységünkbe. Elmúlt években 3 területen vettünk igénybe alvállalkozókat: koros fák metszése és kivágása, fűnyírás és növényvédelem.

Az elmúlt évben vásárolt kosaras autó segítségével a koros fák metszését és kivágását saját hatáskörben el tudjuk végezni, ehhez az eszközökön túl képzett kollégák is rendelkezésre állnak. Így csak olyan esetben kell igénybe venni alvállalkozót, ahol saját magunk nem boldogulunk (pl. ha alpin technika szükséges)

A fűnyírás mennyiségének csökkenése azokat a területeket (útszegélyek, árkok) érinti a legjobban, ahol eddig nagymértékben támaszkodtunk az alvállalkozókra. Ebben az évben a fűnyíráshoz nem veszünk igénybe alvállalkozókat.

A növényvédelmi munkák is jelentősen csökkennek ebben az évben, csak a legfontosabb permetezéseket fogjuk elvégezni. Itt továbbra is alvállalkozó végzi majd a feladatot, de az elmúlt évhez képest 95%-os költségcsökkenéssel számolunk.

A hulladékszállítás díját úgy csökkentjük, hogy megpróbálunk minél kevesebb hulladékot termelni. A munkánk során keletkező növényi eredetű anyag legtöbbször a helyszínen felhasználható (pl. helyben darálás és mulcsozás), így elkerülhetjük, hogy hulladékká váljon.

A személyi jellegű ráfordítások területén jelentős, 15,8%-os csökkenést tervezünk. Ez a csökkentés elkerülhetetlen, a 2025. évi parkfenntartási keretösszeg nagyobb bérkifizetést nem tesz lehetővé. A létszámot 45 főre csökkentjük a 2024. decemberi 55 főről. Ez terveink szerint nem fog leépítéssel járni, hanem a nyugdíjba vonuló és más ok miatt távozó munkavállalók helyett nem veszünk fel új dolgozókat. 2025. évben alapbér emelést nem tudunk és ezért nem is tervezünk végrehajtani, de néhány munkavállalónál szükség lesz bérrendezésre. Azonban az elmúlt évekhez hasonlóan decemberben, valamennyi munkavállaló részére, 1 havi juttatás kifizetését tervezzük az év során ledolgozott munkaidő arányában, de ez csak abban az esetben lesz megvalósítható, ha a többi költséget a tervezett szinten, vagy alatta tudjuk tartani. Ehhez egyrészt szigorú költséggazdálkodás szükséges, de külső körülmények is beleszólhatnak. A cafeteria keret továbbra is nettó 20.000,- Ft/hó marad, mely SZÉP kártyára kerül kifizetésre. A saját munkavállalókon túl a fenntartási munkákat segítik a HÁROFIT Khe. és a FÉHE Nonprofit Kft. munkatársai is.

Az értékcsökkenési leírás nem fog jelentősen változni, mivel új beruházást nem tervezünk, az elmúlt évi beruházások értékcsökkenési leírása pedig az elmúlt év szintjén alakul.

Az egyéb ráfordítások csökkenni fognak, mivel az alacsonyabb várható árbevétel miatt csökken az iparűzési adó fizetési kötelezettség.

A 2025. évi adózott eredmény várhatóan -36.029 eFt lesz (veszteség). Ez az eredmény a finanszírozásban nem jelent problémát, a kimutatott 7.030 eFt működési hiányt a követelések és kötelezettségek valamint a vevők és szállítók egyenlege okozza, így kezelhető.

Jelen dokumentum külön nem tér ki Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával 2025. január 1-től hatályos Vállalkozási Szerződésben leírtakra, de ezen dokumentummal együtt értelmezendő. Az 5. számú melléklet tartalmaz ezzel kapcsolatban egy kimutatást, hogy az egyes munkatípusok az elvégzendő mennyiség és az ár miként változik 2024-ről 2025-re.

Szombathely, 2025. március 11.


Izer Gábor Nándor
ügyvezető igazgató

Szombathelyi Parkfenntartási Kft.
9700 Szombathely, Boglárka u. 2.
Adószám: 23068890-2-18 ①
Bsz.: 10104789-80830100-01004001

- Mellékletek.
1. Költségterv 2025., 1 old.
 2. Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (terv), 1 old.
 3. 2025. évi működési kiadások üzleti terve, 1 old.
 4. Egyszerűsített éves beszámoló mérlege (terv), 1 old.
 5. Parkfenntartási munkatípusok változása 2024-2025., 3 old.

KÖLTSÉGTERV 2025.

KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK	*2024. évi terv nettó értéken eFt	**2024. évi módosított terv nettó értéken eFt	***2024. évi várható nettó értéken eFt	2025. évi terv nettó értéken eFt	Index% 2024. várható/ 2025. terv
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	196 200	273 200	270 750	130 200	48,1%
Munkaruha és munkavédelmi eszközök beszerzése	3 000	3 000	2 597	1 500	57,8%
Növény, fa, kőreg, festék, homok, egyéb anyag	35 000	55 000	29 168	12 000	41,1%
Üzemanyag kgt	26 000	26 000	25 164	19 000	75,5%
Irodaszer, telefon, posta, tisztítószer, hirdetés, védőital	2 000	1 000	945	1 000	105,8%
Vízdíj és energia költség	8 500	5 500	6 104	6 000	98,3%
Alvállalkozói díjak	35 000	80 000	79 470	5 000	6,3%
Bérelti díjak (iroda, telephely, gépbérlés)	7 000	10 000	8 348	6 000	71,9%
Tartós bérleti díjak (tehergépjárművek)	28 600	28 600	29 652	30 000	101,2%
Hulladékszállítás díja	18 000	20 000	16 921	12 000	70,9%
Karbantartás, felújítás költsége	8 000	15 000	24 463	12 000	49,1%
Számviteli, tanácsadói, jogi, szakértői díjak	13 800	13 800	12 620	14 500	114,9%
Utazási költségterítés	2 700	200	19	0	0,0%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás díja , Hatósági díj	3 000	10 000	29 705	7 000	23,6%
Biztosítás díja	3 000	2 500	2 602	1 700	65,3%
Bankköltség	2 600	2 600	2 972	2 500	84,1%
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	407 600	407 600	373 964	314 900	84,2%
Bruttó bér	368 600	348 600	316 267	262 600	83,0%
Személyi jellegű egyéb kifizetés		20 000	22 854	20 000	87,5%
Bérfelárak	39 000	39 000	34 843	32 300	92,7%
ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	26 000	29 000	29 582	29 500	99,7%
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK, ADÓK (iparűzési adó, gépjárműadó, tao)	10 500	13 000	12 080	10 000	82,8%
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	640 300	722 800	686 376	484 600	70,6%
2024. ÉVI ADÓZOTT EREDMÉNY	-14 800	-18 099	14 220	-36 029	-253,4%

*2023. november 30-án készült üzleti terv

**2024. november 15-én módosított üzleti terv

***2025. február végén rendelkezésre álló adatok alapján

23068890-8130-113-18

Statistikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI Kft.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA (terv)

"A" változat

Sor-szám	Megnevezés	2023. év eFt	2024. év tervezett eFt	*2024. év előzetes eFt	Tervezett 2025 eFt
I.	Értékesítés nettó árbevétele	526 199	702 701	699 979	446 071
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0			
III.	Egyéb bevételek	3 412	2 000	2 882	2 500
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	175 424	273 200	270 750	130 200
V.	Személyi jellegű ráfordítások	303 071	407 600	373 964	314 900
VI.	Értékcsökkenési leírás	25 284	29 000	29 582	29 500
VII.	Egyéb ráfordítások	11 439	13 000	14 350	10 000
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	14 393	-18 099	14 215	-36 029
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		5	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0		-5	0
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	14 393	-18 099	14 220	-36 029
X	Adófizetési kötelezettség	1 483		1 300	
D	ADÓZOTT EREDMÉNY	12 910	-18 099	12 920	-36 029

*A 2024. évi adatok előzetesek, a 2025. február végéig ismert és feldolgozott dokumentumok alapján készültek.

Szombathely, 2025. március 11.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

23068890-8130-113-18

Statisztikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" változat (terv)

Sor-szám	Megnevezés	2023. év eFt	2024. év tervezett eFt	2024. év előzetes eFt	2025. év tervezett eFt
1	A. BEFEKTETETT ESZKOZOK	173 738	158 738	157 092	133 528
2	I. Immateriális javak				
3	II. Tárgyi eszközök	173 738	158 738	157 092	133 528
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök				
5	B. FORGOESZKOZOK	70 236	46 000	103 453	65 000
6	I. Készletek	417			
7	II. Követelések	6 940	5 000	31 894	5 000
8	III. Értékpapírok				
9	IV. Pénzeszközök	62 879	41 000	71 559	60 000
10	C. AKTIV IDOBELI ELHATAROLASOK	18 230	20 000	14 773	18 230
11	ESZKOZOK OSSZESEN	262 204	224 738	275 318	216 758

Sor-szám	Megnevezés	2023. év eFt	2024. év tervezett eFt	2024. év előzetes eFt	2025. év tervezett eFt
12	D. SAJAT TOKE	104 981	75 370	117 901	81 872
13	I. Jegyzett tőke	25 500	25 500	25 500	25 500
14	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
15	III. Tőketartalék				
16	IV. Eredménytartalék	66 571	64 670	79 481	92 401
17	V. Lekötött tartalék				
18	VI. Értékelési tartalék				
19	VII. Adózott eredmény	12 910	-14 800	12 920	-36 029
20	E. CELTARTALEKOK	0	0	0	0
21	F. KOTELEZETTSEGEK	74 047	123 868	75 151	53 530
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek				
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek				
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	74 047	123 868	75 151	53 530
25	G. PASSZIV IDOBELI ELHATAROLASOK	83 176	25 500	82 266	81 356
26	FORRASOK OSSZESEN	262 204	224 738	275 318	216 758

A 2024. évi adatok előzetesek, a 2025. február végéig ismert és feldolgozott adatok alapján készültek.

Szombathely, 2025. március 11.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

**2025. évi MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÜZLETI TERVE
PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS**

	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	2024. évi tervezett bruttó értéken eFt
ESZKÖZBESZERZÉS		600
	Munkagép beszerzés	0
	Kéziszerszámok beszerzése	600
	Műhely kéziszerszámok és forgalomtechnikai berend.besz.	0
	Számítástechnikai eszközök beszerzése	0
ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK		164 380
	Egynyári növények, Fa, Cserje, Fenyőkéreg beszerzése	8 890
	Vegyszerek, Játszóterek, utcabútorok felújítási ktg.	6 350
	Munkaruha beszerzés ktg	1 905
	Üzemanyag ktg	24 130
	Egyéb anyagktg	1 270
	Energia felhasználás ktg	2 540
	Vízdíj ktg	5 080
	Alvállalkozói díjak	6 350
	Bérleti díjak (iroda, telephely, gépbérlet)	7 620
	Hulladékdíj	15 240
	Karbantartás, felújítás költsége	15 240
	Számviteli, tanácsadói, jogi, szakértői díjak	18 415
	Internet, telefon ktg, postaköltség,irodaszer ktg, hirdetés díja	2 540
	Tartós bérlet ktg	38 100
	Oktatás, továbbképzés költsége	500
	Foglalkozás, eü szolgáltatás költsége, Utazási ktg	2 200
	Biztosítás díja	1 700
	Bankköltség	2 500
	Egyéb igénybe vett szolgáltatás díja	3 810
SZEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK		314 900
	Bruttó bér	262 600
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	20 000
	Bérráulékok	32 300
EGYÉB RAFORDÍTÁSOK, ADÓK(iparűzési adó,gépjárműadó, tao, áfa)		96 200
MŰKÖDÉSI KIADÁS ÖSSZESEN		576 080
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:		569 050

Sorszám	Munkatípus	mennyiség egysége	2024. egységár (nettó)	2025. egységár (nettó)	Elszámolási egység	Éves szorzószám (hónapok, alkalomak száma)	Mennyiség 2024.	Mennyiség 2025.	Éves mennyiség 2024.	Éves mennyiség 2025.	2024. ár összesen (nettó)	2025. ár összesen (nettó)	különbözet
	Évenkénti gyakorisággal történő utcai sorfajmetszés, (földről végezhető metszés)	db	2 000,00	2 500,00	Ft/db	1	1500	1500	1 500	1 700	3 000 000 Ft	4 250 000 Ft	1 250 000 Ft
2.	Gömbkoronájú fák 2-3 évenkénti visszafajmetszése	db	2 000,00	2 500,00	Ft/db	1	700	700	700	1 500	1 400 000 Ft	3 750 000 Ft	2 350 000 Ft
3.	Koros fák metszése, mely nem igényli speciális eszközök igénybevetelét (pl. emelőkosár, alpin technika stb.)	db	19 000,00	19 000,00	Ft/db	1	300	300	300	300	5 700 000 Ft	5 700 000 Ft	0 Ft
4.	Emelőkosárból történő koros fák metszése	db	45 000,00	45 000,00	Ft/db	1	500	500	500	400	22 500 000 Ft	18 000 000 Ft	-4 500 000 Ft
5.	Vegétációs időszakban végzendő metszés	db	2 000,00	2 500,00	Ft/db	1	1700	1700	1 700	1 700	3 400 000 Ft	4 250 000 Ft	850 000 Ft
6.	Műszeres fávizsgálat	db	32 000,00	35 000,00	Ft/db	1	30	30	30	20	960 000 Ft	700 000 Ft	-260 000 Ft
	Fakivágás	cm	650,00		Ft/cm	1	10 000	10 000	10 000		6 500 000 Ft		
7.	Fakivágás 0-20 cm-es sátmérőig	cm		650,00	Ft/cm	1		4 000		4 000		2 600 000 Ft	
	Fakivágás 20-50 cm átmérő között	cm		1 300,00	Ft/cm	1		4 000		4 000		5 200 000 Ft	
	Fakivágás 50 cm-es átmérő felett	cm		2 500,00	Ft/cm	1		1 700		1 700		4 250 000 Ft	
8.	Tuskomarás	cm	400,00	400,00	Ft/cm	1	7 000	0	7 000	-	2 800 000 Ft	0 Ft	-2 800 000 Ft
9.	Faültetés átlagosan SF 14/16 méretben	db	15 000,00	15 000,00	Ft/db	1	200	150	200	100	3 000 000 Ft	1 500 000 Ft	-1 500 000 Ft
10.	Fa anyagára	db	8 500 000,00	8 500 000,00	Ft/év	1	1	1	1	1	8 500 000 Ft	4 500 000 Ft	-4 000 000 Ft
11.	Karózás	db	3 200,00	3 200,00	Ft/db	1	400	300	400	200	1 280 000 Ft	640 000 Ft	-640 000 Ft
12.	Fa fenntartása, az ültetést követő 3 évben	db	500,00	500,00	Ft/db/alkalom	7	1 197	1 464	8 379	10 248	4 189 500 Ft	5 124 000 Ft	934 500 Ft
13.	Cserjefajmetszés	m2	250,00	400,00	Ft/m2	1	6 000	1 000	6 000	1 000	1 500 000 Ft	400 000 Ft	-1 100 000 Ft
14.	Beültetett cserjék gyommentesítése, magoncok eltávolítása	m2	3,00	3,00	Ft/m2/alkalom	3	90 000	0	270 000	-	810 000 Ft	0 Ft	-810 000 Ft
15.	Sövénynyírás	fm	250,00	270,00	Ft/fm/alkalom	2	9 900	9 900	19 800	9 900	4 950 000 Ft	2 673 000 Ft	-2 277 000 Ft
16.	Cserje, bozót irtás	m2	400,00	500,00	Ft/m2	1	15 000	0	15 000	-	6 000 000 Ft	0 Ft	-6 000 000 Ft
17.	Rózsaszőlő áganyag-utánpótlása	m2	1 000,00	1 000,00	Ft/m2	1	500	0	500	-	500 000 Ft	0 Ft	-500 000 Ft
18.	Cserjeültetés K 8L-ig	db	300,00	300,00	Ft/db	1	300	0	300	-	90 000 Ft	0 Ft	-90 000 Ft
19.	Cserjeültetés K 8L felett	db	375,00	375,00	Ft/db	1	100	0	100	-	37 500 Ft	0 Ft	-37 500 Ft
20.	Cserje anyagára	db	500 000,00	500 000,00	Ft/év	1	1	0	1	-	300 000 Ft	0 Ft	-300 000 Ft
21.	Friss cserjetelepítés fenntartása, az ültetést követő 3 évben	m2	25,00	30,00	Ft/m2/ hónap	9	482	860	4 338	7 740	108 450 Ft	232 200 Ft	123 750 Ft
22.	Lekoriázás	fm	60,00	60,00	Ft/fm	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23.	Fenyőkéreg terítése	m2	2 800,00	3 000,00	Ft/m2	1	1 000	0	1 000	-	2 800 000 Ft	0 Ft	-2 800 000 Ft
24.	Ásványi mulcs terítése szárazságtűrő évelőgyegekben	m2	2 800,00	3 000,00	Ft/m2	1	1 000	0	1 000	-	2 800 000 Ft	0 Ft	-2 800 000 Ft
25.	Önkormányzati, városi rendezvények helyszínén élő növénydekoráció biztosítása	db	3 500,00	3 500,00	Ft/db/alkalom	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft

[Handwritten signature]

Sorszám	Munkatípus	menyiség egysége	2024. egységár (nettó)	2025. egységár (nettó)	Elszámolási egység	Éves szorzószám (hónapok, alkalmak száma)	Mennyiség 2024.	Mennyiség 2025.	Éves mennyiség 2024.	Éves mennyiség 2025.	2024. ár összesen (nettó)	2025. ár összesen (nettó)	különbözet
26.	Meglévő egyenári virággy beültetése ápolása, gondozása	m2	2 500,00	2 500,00	Ft/m2/hónap	9	767	153	6 903	1 377	17 257 500 Ft	3 442 500 Ft	-13 815 000 Ft
27.	Meglévő évelők gondozása	m2	380,00	380,00	Ft/m2/hónap	9	4 657	5 558	41 913	50 022	15 926 940 Ft	19 008 360 Ft	3 081 420 Ft
28.	Évelők ültetése	db	375,00	390,00	Ft/db	1	5 400	5 400	5 400	5 400	2 025 000 Ft	2 106 000 Ft	81 000 Ft
29.	Évelő anyagár	db	5 400 000,00	4 000 000,00	Ft/év	1	1	5 400	1	1	5 400 000 Ft	4 095 326 Ft	-1 304 674 Ft
30.	Virágáda, planténer gondozása, fenntartása (cserje, évelő beültetés)	db	935,00	935,00	Ft/db/hónap	12	306	280	3 672	3 360	3 433 320 Ft	3 141 600 Ft	-291 720 Ft
31.	Növényültetésre szánt új terület előkészítése, talajjavítás tőzegbedolgozással	m2	1 100,00	1 100,00	Ft/m2	1	527	0	527	-	579 700 Ft	0 Ft	-579 700 Ft
32.	Új gyepterület kialakítása	m2	2 000,00	2 000,00	Ft/m2	1	200	0	200	-	400 000 Ft	0 Ft	-400 000 Ft
33.	Gyomirtás gyepekben	m2	37,50	37,50	Ft/m2	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft
34.	Fűnyírás, gyepszélnyírással (beleértve árkok, padkák)	m2	15,00	10,00	Ft/m2/hónap	9	2 460 186	2 458 064	22 141 674	22 122 576	332 125 110 Ft	221 225 760 Ft	-110 899 350 Ft
35.	Lomb összegyűjtése, elszállítása	m2	10,00	10,00	Ft/m2/alkalom	2	2 460 186	2 458 064	4 920 372	4 916 128	49 203 720 Ft	49 161 280 Ft	-42 440 Ft
36.	Zöldfelületek heti egyszeri takarítása	m2	0,56	0,56	Ft/m2/hónap	12	2 460 186	2 458 064	29 522 232	29 496 768	16 532 450 Ft	16 518 190 Ft	-14 260 Ft
37.	Illegális hulladékok elszállítása	m3	45 000,00	45 000,00	Ft/m3	1	60	0	60	-	2 700 000 Ft	0 Ft	-2 700 000 Ft
38.	Növényvédelem - fák	db	1 800,00	1 800,00	Ft/db/alkalom	2	3 178	159	6 356	318	11 440 800 Ft	572 400 Ft	-10 868 400 Ft
39.	Parkolók, útszegélyek, burkolt árkok, zuzalékos és térkő burkolatok vegyszeres gyomirtása	m2/fm	35,00	35,00	m2, fm/alkalom	1	259 981	127 383	259 981	-	9 099 335 Ft	0 Ft	-9 099 335 Ft
40.	Bálványfa vegyszeres intása	db	12 500,00	12 500,00	Ft/db/alkalom	1	70	0	70	-	875 000 Ft	0 Ft	-875 000 Ft
41.	Szűnyogirtás vízfelületen	fm	35,00	35,00	Ft/fm/alkalom	1	2 826	0	2 826	-	98 910 Ft	0 Ft	-98 910 Ft
42.	Szűnyogirtás légi permetezéssel	ha	3 000,00	3 000,00	Ft/ha/alkalom	1	174	0	174	-	522 000 Ft	0 Ft	-522 000 Ft
43.	Utcabútorok festése	db	8 750,00	8 750,00	Ft/db	1	300	20	300	20	2 625 000 Ft	175 000 Ft	-2 450 000 Ft
44.	Utcabútorok karbantartása, javítása	db	15 625,00	15 625,00	Ft/db	1	300	50	300	50	4 687 500 Ft	781 250 Ft	-3 906 250 Ft
45.	Utcabútorok tisztítása	db	275,00	275,00	Ft/db/alkalom	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft
46.	Mobil utcabútorok mozgatása	db	275,00	275,00	Ft/db/alkalom	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft
47.	Rögzített pad és egyéb utcabútor kihelyezése (áthelyezése)	db	4 500,00	4 500,00	Ft/db	1	20	0	20	-	90 000 Ft	0 Ft	-90 000 Ft
48.	Pad és egyéb utcabútor anyagár	db	0,00	0,00	Ft/év	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft
49.	Bontás	db	3 750,00	3 750,00	Ft/db	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft
50.	Köztéri szobrok állapotának figyelemmel kísérése, tisztítása, takarítása	db	750,00	750,00	Ft/db/hónap	12	62	63	744	756	558 000 Ft	567 000 Ft	9 000 Ft
51.	Térkőburkolat kialakítása	m2	8 750,00	8 750,00	Ft/m2	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft
52.	Térkőburkolat javítása	m2	5 625,00	5 625,00	Ft/m2	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft
53.	Szegély	fm	4 375,00	4 375,00	Ft/fm	1	0	0	-	-	0 Ft	0 Ft	0 Ft
54.	Burkolatok takarítása	m2	0,25	0,25	Ft/m2/hónap	12	140 965	0	1 691 580	-	422 895 Ft	0 Ft	-422 895 Ft
55.	Zuzalékos/gyöngy kavics burkolat felújítása	m2	800,00	800,00	Ft/m2	1	5 500	0	5 500	-	4 400 000 Ft	0 Ft	-4 400 000 Ft

Sorszám	Munkatípus	mennyiség egysége	2024. egységár (nettó)	2025. egységár (nettó)	Elszámolási egység	Éves szorzószám (hónapok, alkalomak száma)	Mennyiség 2024.	Mennyiség 2025.	Éves mennyiség 2024.	Éves mennyiség 2025.	2024. ár összesen (nettó)	2025. ár összesen (nettó)	különbözet
66.	Játszóterek üzemeltetése, karbantartása	db	30 000,00	33 000,00	Ft/db/hónap	12	76	77	912	924	27 360 000 Ft	30 492 000 Ft	3 132 000 Ft
67.	Homokozókban homokcsere, homok feltöltés	m2	3 625,00	3 625,00	Ft/m2/alkalom	1	300	0	300	-	1 087 500 Ft	0 Ft	-1 087 500 Ft
68.	Fitness parkok üzemeltetése karbantartása	db	27 000,00	30 000,00	Ft/db/hónap	12	13	14	156	168	4 212 000 Ft	5 040 000 Ft	828 000 Ft
69.	Sportpályák fenntartása, üzemeltetése	db	10 000,00	10 000,00	Ft/db/hónap	12	29	29	348	348	3 480 000 Ft	3 480 000 Ft	0 Ft
70.	Sportpályák fenntartása anyagár	db	3 000 000,00	3 000 000,00	Ft/év	1	1	0	1	-	3 000 000 Ft	0 Ft	-3 000 000 Ft
81.	Kutyafutatók kerítéseinek, kapuinak javítása	fm	12 500,00	17 000,00	fm/alkalom	1	10	10	10	10	125 000 Ft	170 000 Ft	45 000 Ft
62.	Szökőkutak üzemeltetése, karbantartása, téliesítése, víz- és csatornadíj	db	81 250,00	81 250,00	Ft/hónap	8	6	5	48	40	3 900 000 Ft	3 250 000 Ft	-650 000 Ft
63.	Automata öntözőberendezés, ivókút üzemeltetése, karbantartása	db	75 000,00	75 000,00	Ft/hónap	9	7	9	63	81	4 725 000 Ft	6 075 000 Ft	1 350 000 Ft
64.	Földmunka	m3	13 000,00	13 000,00	m3/alkalom	1	180	0	180	-	2 340 000 Ft	0 Ft	-2 340 000 Ft
65.	Termőtalaj terítése	m3	12 600,00	12 600,00	m3/alkalom	1	10	0	10	-	126 000 Ft	0 Ft	-126 000 Ft
66.	Térinformatikai adatbázisok (fakataszter, játszó- és fitness eszköz kataszter) kezelése, karbantartása	tétel	144 549,40	144 549,40	Ft/tétel/év	2	2	0	2	-	289 099 Ft	0 Ft	-289 099 Ft
Összesen (nettó):											614 173 229 Ft	433 070 866 Ft	-181 102 363 Ft
27% AFA:											165 826 772 Ft	116 929 134 Ft	-48 897 638 Ft
Összesen (bruttó):											780 000 000 Ft	550 000 000 Ft	-230 000 000 Ft

A

**A Szombathelyi Parkfenntartási Kft. felügyelőbizottsági ülésének
Határozati Kivonata**

Készült a Szombathelyi Parkfenntartási Kft. székhelyén – 2025. március 20-án 9.00 órakor.

Jelen vannak: (melléklet: jelenléti ív)

- Szuhai Viktor, Felügyelőbizottság elnök
- Bakos Ildikó, Felügyelőbizottság tag
- Horváth Gábor, Felügyelőbizottság tag
- Izer Gábor Nándor Szombathelyi Parkfenntartási Kft., ügyvezető,
- Visnyovszky Roland, Szombathelyi Parkfenntartási Kft, jegyzőkönyvvezető
- Király Zsanett, Szombathelyi Parkfenntartási Kft.
- Szabó Anna, könyvvizsgáló
- Kopcsó Anikó, könyvelő

1./2025. (III.20.) számú FEB határozat

A felügyelőbizottság levezető elnöke megállapította, hogy a 3 felügyelőbizottsági tag közül 3 jelen van az ülésen, így a felügyelőbizottság határozatképes.

2./2025. (III.20.) számú FEB határozat

A felügyelőbizottság 3 igen szavazattal, egyhangúlag Visnyovszky Rolandot jegyzőkönyvvezetőnek megválasztotta.

Napirendi pontok:

- 1. A Szombathelyi Parkfenntartási Kft. 2025. évi üzleti tervének megtárgyalása**
- 2. Egyebek**

3./2025. (III.20.) számú FEB határozat

A felügyelőbizottság 3 igen szavazattal, egyhangúlag a napirendi pontokat elfogadta.

4./2025. (III.20.) számú FEB határozat

A felügyelőbizottság 2 igen szavazattal és 1 tartózkodással elfogadta a Szombathelyi Parkfenntartási Kft. 2025. évi üzleti tervét, és javasolja az Alapítónak is elfogadásra.

Az „Egyebek” napirendi pontokhoz hozzászólás nem volt.


.....
Szuhai Viktor
FEB elnök

k.m.f.


.....
Visnyovszky Roland
jegyzőkönyvvezető