

Szombathelyi Parkfenntartási Kft.

2020. évi

Üzleti terv

Bevezetés

A Vállalkozás neve:	Szombathelyi Parkfenntartási Kft.
Székhely:	9700 Szombathely, Jászai Mari u. 2.
Telephely:	9700 Szombathely, Paragvári u. 1.
Cégjegyzékszám:	18-09-109998
Adószám:	23068890-2-18
Képviselőre jogosult:	Kiss Dávid, ügyvezető
Tulajdonos:	Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata

A vállalkozás általános bemutatása

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a város parkjainak, zöld területeinek, játszótereinek és szökőkútjainak gondozására egy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságot hozott létre 502/2010.(X.28.) számú közgyűlési határozatával.

A társaság, mint 100%-ban önkormányzati tulajdonú vállalkozás a parkfenntartási feladatokat közbeszerzési eljárás nélkül, vállalkozói szerződéssel kapta meg in house jelleggel.

A társaság feladata, tevékenységi területe

A társaság feladata Szombathely Megyei Jogú Város közigazgatási határain belül a város tulajdonában álló zöldfelületi rendszerek fenntartása, valamint e feladatokhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatások végzése.

A társaság szolgáltatásainak elsődleges igénybevevője a tulajdonos önkormányzat, amely a Kbt.-ben meghatározott feltételek mellett a társasággal kötött vállalkozói szerződés alapján biztosítja a Kft. éves nettó árbevételének minimum 90%-át. A társaság egyéb gazdálkodó szervezetek, intézmények, jogi és természetes személyek számára is nyújt szolgáltatást, de maximum az éves árbevételének 10%-ig.

Az önkormányzati tulajdonból adódóan azonban a társaság beszerzései során a közbeszerzési törvény előírásai vonatkoznak rá.

A vállalkozás tevékenységi körei:

- Zöldterület-kezelés
- Növénytermesztési szolgáltatás
- Fakitermelés
- Erdészeti szolgáltatás
- Hulladékgyűjtés
- Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
- Egyéb építmény építése
- Építési terület előkészítése
- Egyéb szárazföldi személyszállítás
- Raktározás, tárolás
- Gépjárműkölcsönzés
- Mezőgazdasági gép kölcsönzése
- Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- Munkaerő kölcsönzés
- Építményüzemeltetés
- Egyéb takarítás
- Bontás
- Egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

A bevételek az elvégzett munkák leigazolása után havi számla kiállítása ellenében kerülnek jóváírásra. A 2020. évi havi tervezett bevételi ütemezést az 1. számú melléklet tartalmazza.

Környezetelemzés

A Kft. hatékony működéséhez, jövedelmezőségéhez és a likviditásának megőrzéséhez olyan működési stratégia kialakítása szükséges, amely alkalmazkodik a változó gazdasági környezethez, és elősegíti a társaság folyamatos és problémamentes működését.

Stratégiai célok:

A Szombathelyi Parkfenntartási Kft. jövőképe hogy a város polgárai számára élhetőbb várost alakítson ki a zöld területek gondozásával, fejlesztésével, szolgáltatásainak minőségét folyamatosan javítsa, valamint hatékonyan és kiszámíthatóan gazdálkodjon.

Stratégiai célok megvalósításának eszközei:

- a feladat ellátáshoz szükséges teljes körű géppark kialakítása,
- saját eszközállomány fejlesztése és kihasználásának maximalizálása,
- a megfelelő beszállítói háttér kialakítása - a beszállítók folyamatos versenyeztetése, minősítése által a szolgáltatások színvonalának megőrzése javítása a költségek lehetőség szerinti csökkentése mellett,
- a gazdasági stabilitás megteremtése, nyereségességre való törekvés.

Erősségek:

- szerződésben rögzített feladatellátás, pontosan meghatározott feladatkörök
- szerződés szerinti tervezhető bevételek
- központi fekvésű székhely és telephely

Gyengeségek:

- a piaci árnál alacsonyabb tevékenység finanszírozás
- a közszolgáltatási tevékenységek állandóan növekvő forrás igénye
- átlagosnál alacsonyabb bérszínvonal
- saját tulajdonú eszközállomány mennyisége, minősége, amortizálódott, cserére szoruló géppark

Fenyegetések:

- működést befolyásoló jogszabályi környezet folyamatos változása
- munkaerő-hiány kialakulása munkacsúcsok esetén
- tapasztalt, szakképzett munkaerő hiánya a térségben
- munkaerő elvándorlás az alacsonyabb bérszínvonal következtében
- feladatellátást befolyásoló gazdasági tényezők folyamatos jogszabályi változása

- természeti tényezők munkavégzésre gyakorolt hatása (szélsőséges időjárás munkavégzést korlátozó hatása) és ezek számának emelkedése

Lehetőségek:

- a piaci szerepvállalás erősítése
- új feladatok hozzárendelése a meglévő tevékenységeinkhez
- önkormányzati fenntartású intézményekkel történő együttműködés fenntartása, fejlesztése
- önkormányzati megbízások, további in house jellegű beruházások kivitelezése

A társaság működése, Működési Terv

Társaságunk által az előző évben kidolgozott működési stratégiát sikerült megvalósítani. A társaság működése a tervezett veszteség ellenére zavartalan volt.

Az előző évek tapasztalatai alapján évek óta sikerült áthidalni az első negyedévben a feladatok évszakos jellegéből adódó forráshiányos időszakot, valamint az év további részében sem jelentkeztek likviditási problémák.

A vállalkozói szerződésben rögzített feladatokon kívüli további önkormányzati feladatokat is sikerült maradéktalanul végrehajtani. A tervezett beszerzéseinket azonban csak a minimális szükségleteinknek megfelelően tudtuk elvégezni. A 2020. évben sem kívánunk hitelt felvenni sem beszerzéseinkhez, sem a működés elősegítéséhez. A kötelezettségek naprakész teljesítése ellenére a likviditási problémáink megszűntek, azonban a gazdasági lehetőségeink továbbra is korlátozottak.

Várható tendenciák 2020-ban:

A társaság feladat ellátása továbbra is a vállalkozási szerződésben foglaltak alapján meghatározott munkatípusok éves ütemterve alapján zajlik. A működési terv részeként, az éves munkaterv (2. számú melléklet) biztosítja az egyes munkatípusok időbeni, éves ütemezését. A bevételek az elvégzett munka után, havi számlázás formájában kerülnek jóváírásra, ami szorosan kapcsolódik a munkatípusok éves ütemtervéhez. Ez képezi alapját a bevételi ütemtervünknek.

A kiadási oldali terv 2020. évben bruttó 460 millió Ft, azonban a maradéktalan feladatellátáshoz és a tervezett fejlesztések megvalósításához szigorú gazdálkodás szükséges.

A társaságunk a tevékenysége során a zöldterületek fenntartásához jelentős gépparkot üzemeltet. A géppark a folyamatos használat mellett a közterületen történő munkavégzés miatt, az átlagosnál gyorsabban amortizálódik.

Lehetőségeinkhez mérten minden évben fejlesztjük a gépparkunkat, azonban az egyre fokozódó speciális elvárásoknak maradéktalanul nem mindig tudunk a jelenlegi gépekkel megfelelni. Minden évben több olyan parképítési munkánk van, amit speciális célgépekkel, jóval költséghatékonyabban tudnánk megoldani. Jelenleg bérelnünk kell ezeket a gépeket. Ezen gépek beszerzése hosszabb távon költséghatékonyabbá tenné mind a fenntartási mind a parképítési munkákat a város területén. A 2020. évi tervezett költségvetés a tervezett amortizáció kompenzálása mellett lehetővé teszi a gépparkunk további fejlesztését, bővítését is. A tervezett gépbeszerzéseket a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Az amortizálódó gépek folyamatos cseréje elkerülhetetlen, gépparkunk cseréje és folyamatos felújítása szükséges, a hatékonyabb feladatellátás érdekében. A közterületi munkavégzés gyorsítja az amortizációt. A fokozottan amortizálódó és a gyakori javításra szoruló géppark növeli a karbantartási és javítási költségeinket is.

Bevételeink alakulása önkormányzati és külső forrású bevételek között oszlik meg. Alapvetően továbbra is az önkormányzati bevételek meghatározó aránya figyelhető meg. Ez a 2020. évben is így prognosztizálható.

Cél, az alapítói szándéknak megfelelően az önálló feladatellátás, és ez által az alvállalkozói kör minimalizálása. Azonban egyes tevékenységek esetében a speciális célgép és eszköz igény miatt továbbra is alvállalkozók bevonására szükséges támaszkodnunk.

A hatékony működés kialakítása érdekében 2020-ban az alábbi – speciális - tevékenységeket kívánjuk alvállalkozókkal elvégeztetni:

- Koros fák metszése emelőkosaras gépjárművel, vagy alpinttechnikával
- Tuskómarás (gépbérlet)
- Gépi földmunkák
- Növényvédelem
- Kapacitásunk kihasználtságától függően alkalomszerűen az egyéb végzettséget nem igénylő parkfenntartási szolgáltatások esetleges ellátása (takarítási feladatok).

A munkavégzés a parkfenntartási tevékenység jellegéből adódóan változó intenzitású. Az éves munkaterv során több alkalommal adódnak munkacsúcsok, melyek a fizikai dolgozók esetében munkaidő keret alkalmazását teszi szükségessé. Az időszakos munkacsúcsok humán-erőforrás szükségletének kielégítésére határozott idejű munkaszerződéssel rendelkező munkavállalókat és alkalmi munkavállalókat is alkalmazunk. A vegetációs időszakban a szükséges öntözési munkálatokat két műszakban (nappali, délutáni-éjszakai műszak) végezzük, a megemelkedett öntözendő felületek miatt. Ezen kívül egyes időszakokban (pl: télen,

síkosság-mentesítéskor) a készenléti rendszer alkalmazása is érvényben van, aminek jelentős további bér és járulék vonzata keletkezik.

A térségben tapasztalható munkaerő-hiány miatt komoly problémát okoz a megfelelő végzettségű humánerőforrás biztosítása a feladatellátáshoz. Az idei évben lehetővé váló létszámfejlesztés ezeket a problémákat várhatóan csökkenti majd.

A szélsőséges időjárás, a közterületi illegális hulladéklerakók felszámolása, elszállítása, az amortizálódó géppark miatt megnövekedett géphibák, a szabálytalanul parkoló autók, illetve a megnövekedett gépjármű forgalom és az ebből adódó, de előre nem látható káresemények minden évben gyakrabban fordulnak elő és hátráltatják a tervszerű munkavégzést.

A bérköltségek jogszabályban meghatározott jelentős arányú növekedése jelentős gazdasági terhet jelent a társaság számára.

A városi beruházások eredményeképpen növekszik az intenzíven fenntartott zöldfelület, ezzel együtt azonban emelkedik a ráfordított munkaerő igény is, melyet a társaság a humánerőforrás további növelésével tud csak megoldani, ami azonban tovább növeli a bértömeget.

A változó, egyre szélsőségesebb időjárás hatására az öntözés gyakoriságának növelése és a növényvédelemi munkák intenzitása és gyakoriságának emelése válik szükségessé.

Jelentős költségnövekedés figyelhető meg a szökőkutak üzemeltetésénél, a vízdíjaknál. Szerződésünk alapján a szökőkutak működésének ellátásához a vízdíjat a társaságunk fizeti.

A lakosság és a gépjármű forgalom növekedése, az egyre nehezedő parkolási körülmények miatt megnövekedett a gépjárművekben okozott károk száma is, (ld. harmadik félnek okozott károk száma fűnyírás, gallyazás esetén), ami szintén jelentős kiadás.

A társaságunk a zöldfelületek fenntartása során folyamatosan azzal a problémával találja magát szemben, hogy a közterületen keletkező kommunális hulladék mennyisége évről-évre növekszik.

A várossal kötött vállalkozói szerződés értelmében, több pontban is meghatározott feladatunk összefügg a hulladék gyűjtésével, elszállításával. Azonban a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény előírja, hogy a közterületen elhagyott, illetve ellenőrizetlen körülmények között elhelyezett hulladék elszállításáról és kezeléséről a települési önkormányzat a közszolgáltatóval vagy más hulladékgazdálkodási engedéllyel rendelkező gazdálkodó szervezettel kötött szerződés útján gondoskodik. Társaságunk nem rendelkezik hulladékgazdálkodási engedéllyel, sem a közszolgáltatóval kötött alvállalkozói szerződéssel, így ezt a feladatot ellátni

törvényes keretek között nem tudja. A jelenlegi törvényi szabályozás mellett, kizárólag a munkánk során keletkezett hulladékot szállíthatjuk el a lerakóba.

Társaságunk a Szova Zrt. Jászai Mari utcai telephelyén bérel iroda-, műhely- és raktárhelyiséget. Itt található a székhelyünk. Az idei évben is itt tervezzük a bérletet fenntartani, mert a feltételrendszer adott a székhely üzemeltetéséhez. Itt foglalnak helyet az irodahelyiségek és a fizikai dolgozók részére a szociális helyiségek, öltözők is. Azonban a gépek tárolásához és a raktározási feladatok ellátásához már nem elegendő csak a Jászai Mari utcai székhely. Bizonyos mértékig hátrányt is jelent ez a helyszín, mert nem kizárólagosan használjuk a telephelyet, hanem itt működik a Szova Zrt. hulladékgazdálkodási és útfenntartási részlege is. A közös telephely használat óhatatlanul is magában hordozza a két társaság egymás közti bizonyos mértékű zavarását, esetenként akár akadályozását is.

2017.-től SZMJV Közgyűlésének döntése értelmében lehetőségünk nyílt a Paragvári utca 1. szám alatti önkormányzati tulajdonú ingatlanon telephelyet üzemeltetni. Ezzel a telephellyel hatékonyabb feladatellátást tudunk biztosítani. A telephely előnyös számunkra a kedvező fekvés, a könnyű megközelíthetőség miatt. Munkavégzés szempontjából központi fekvésű ingatlanról van szó. A gépek tárolási, parkolási helyének ideális. Az ingatlan ugyan leromlott állapotban volt, de saját forrásból a szükséges felújításokat folyamatosan elvégeztük. A telephelyet elsősorban tárolási, raktározási célból használjuk. A további lehetőségek a telephely kihasználásával kapcsolatban a felújítási munkálatok függvényében változhatnak.

A humánerőforrás és a gépállomány bővülése a munkavégzés hatékonyságának fejlesztése érdekében a következő években szükségessé válik újabb telephely kialakítása. Az új telephely létesítésével a munkaterületek megközelíthetőségének javítását és a géppark kihasználtságának optimalizálását kívánjuk fokozni.

A szerződésben rögzített feladatok ellátáshoz az alábbi gépparkkal rendelkezünk:

- 5 db platós 3,5 t össztömegű haszongépjármű
- 2 db kisteher gépjármű
- 3 db rakodógémmel szerelt 3,5 t össztömeget meghaladó tehergépjármű
- 3 db kommunális traktor és 2 db hozzá való pótkocsi, szárazúzó, fűnyíró talajmaró adapterekkel és 2 db vontatható öntözőtartály
- 4 db nagyteljesítményű önjáró fűnyírótraktor
- 4 db közepes teljesítményű önjáró fűnyírótraktor
- 6 db kisméretű önjáró fűnyírótraktor
- 2 db lombszívó adapter
- 1 db lombfújó gép

- 3 db kapálógép
- 3 db sövényvágó
- 3 db magassági sövényvágó
- 2 db magassági motoros gallyazó fűrész
- 17 db motoros fűkasza
- 5 db motorfűrész
- 2 db gyűjtőtartályos fűnyíró

Valamint a gépek napi karbantartásához, tisztításához szükséges szerszámok, kisgépek, berendezések, kéziszerszámok.

A gépek, berendezések szervizelése helyi szakszervezetekben történik, a kisebb javítások, az időszakos karbantartási feladatok ellátására pedig a székhelyünkön és a telephelyünkön van lehetőség.

A beszállítókkal, alvállalkozókkal jó kapcsolatot tartunk fenn. Folyamatos versenyeztetéssel próbáljuk az általuk képviselt minőségi szintet fenntartani, megőrizni és a lehetőségek szerint fejleszteni, valamint igyekszünk a költségeket szinten tartani, illetve a lehetőségekhez mérten csökkenteni. Az elmúlt években a beszállítói árak nagyarányú (kb. 10%-os) növekedése további gazdasági nehézségeket jelent a társaságunknak.

Marketingterv

Marketing politikánk elsődleges feladata a társaság elismertségének javítása, a tulajdonos önkormányzat további igényeinek folyamatos megismerése, az esetleges új piaci szerepvállalások kialakítása, a versenyhelyzetben működő szerepvállalások erősítése. Mivel a társaság in house jelleggel látja el a szolgáltatást, ezért a bevételek 10%-a származhat önkormányzati forrásokon kívüli bevételekből. Marketing tevékenységünkkel ezt piaci részvételt célozzuk meg. Ismertségünk növelésére a rendszeres sajtó és televíziós megjelenések szolgálnak.

A lakosság felé történő kommunikációnk során kiépítettünk az állandó ügyfélszolgálati rendszerünket. Információs honlapunkon az aktuális tevékenységeinkről és a társaság működéséről kaphatnak információkat az érdeklődők.

Egyes tevékenységeink végzése során kötelező jelleggel tájékoztatjuk a lakosságot (ld. növényvédelmi munkálatok, veszélyes fák kivágása, stb.). Erre a média minden formáját igyekszünk felhasználni (televízió, rádió, újságcikk, elektronikus portálok tájékoztatása). A kötelező tájékoztatás mellett rendszeres tájékoztatást tartunk a

média számára az aktuálisan végzendő munkákról. Honlapunkon pedig heti rendszerességgel tesszük közzé az aktuális munkavégzésünk várható ütemét.

Panaszügyek intézésére személyes, telefonos és elektronikus formában adunk lehetőséget.

Az idei évben a megkezdett kommunikációs stratégiánkhoz hasonlóan kívánjuk folytatni, előtérbe helyezve a tájékoztatások teljességét.

Szervezeti felépítés

A tudatos létszámgazdálkodás eredményeképpen már a tavalyi évben jellemzővé vált a foglalkoztatott létszám hatékonyságának javulása, amely a társaság jövedelmezőségének és gazdasági helyzetének javulásához, valamint a stabilitáshoz is jelentős mértékben hozzájárult.

Az alkalmazott humánpolitikánk kiemelt célja, hogy a dolgozókat elkötelezetté, érdekeltté tegyük, munkájukat érdemileg, anyagilag és erkölcsileg is elismerjük.

Tudatos folyamatépítéssel racionalizáltuk a munkavégzést, különféle szervezeti egységeket különítettünk el. A stabilizált vállalati felépítésnek és az alkalmazott vezetési rendszernek köszönhetően a belső információáramlás és a kommunikáció is folyamatosan javul. Az egyes egységek önállósága folyamatosan növekszik.

A tavalyi évben átlagos volt a munkavállalói fluktuáció, de az érdemben nem befolyásolta a feladatellátást.

Az idei évi fejlesztéseink megvalósításához a társaság további szervezeti átalakítását nem tervezzük. A meglévő szervezeti felépítés átszervezése szakmailag nem indokolt.

Ebben az évben a fizikai dolgozói állomány további optimalizálását, kis mértékben növelését kívánjuk végrehajtani, melyhez nemcsak magasabb kereseti lehetőségeket (garantált bérminimum), de a lehetőségekhez mérten az optimális munkakörülményeket is biztosítani kívánjuk.

Továbbra is cél a rendszer rugalmas voltának és egyszerűségének megőrzése, a változásokra történő gyors reagálás megőrzése és fejlesztése, a működés hatékonyságának folyamatos javítása az egyes munkatípusok (pl.: fűnyírás) esetében.

Jelenlegi munkaerő állományunk:

Az 1 fő ügyvezető mellett 1 fő felelős kertészeti és műszaki vezető, 2 fő személyi asszisztens és 4 fő munkavezető dolgozik. A fizikai munkák ellátásához jelenleg 38 fő fizikai állományt parkfenntartó munkásként foglalkoztatunk, valamint 8-12 fő alkalmi munkavállalóval vagyunk időszakos szerződéses munkaviszonyban. Az

eddig tapasztalatok azt mutatják, hogy a hatékonyabb munkavégzés érdekében a személyi állomány fejlesztése csak a minőségi cserékkel lehetséges.

A munkacsúcsoknál jelentkező többlet munkaerő szükségletet határozott idejű munkaszerződések megkötésével és alkalmi munkavállalói szerződések kötésével kívánjuk végrehajtani. Aktívan veszünk részt a közfoglalkoztatás megvalósításában is. Társaságunk folyamatosan biztosít munkalehetőséget a közfoglalkoztatottakat alkalmazó szervezeteknek. Egyesületekkel, oktatási intézményekkel és nonprofit szervezetekkel együttműködési megállapodás formájában tudjuk a közfoglalkoztatást megvalósítani.

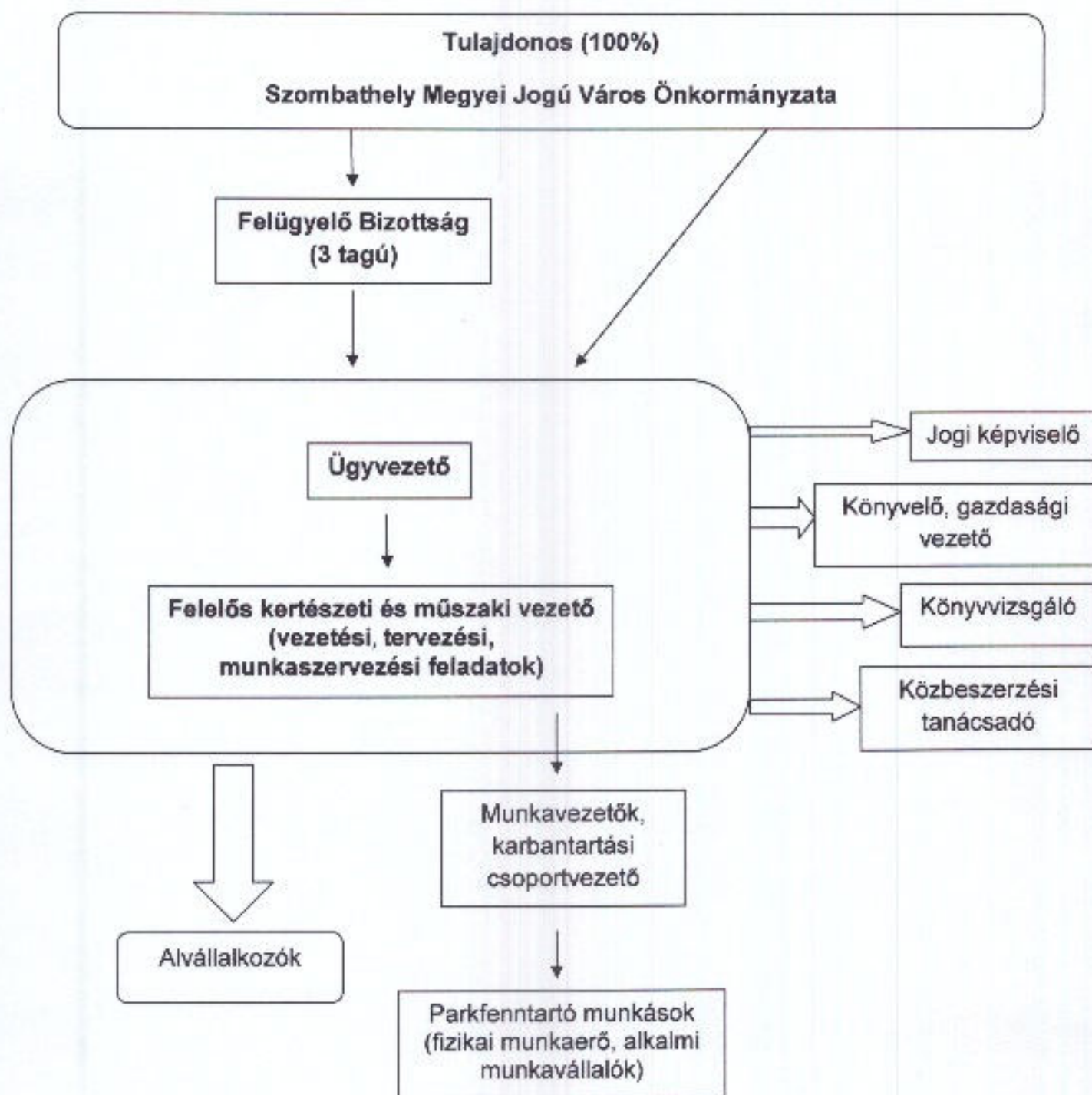
Létszámterv 2020-ra:

A 2020. évben elsősorban a parkfenntartói állomány-fejlesztést helyezzük előtérbe. A költségtervünk alapján a teljes munkaidőben foglalkoztatott parkfenntartói létszám 7 fővel történő bővítése lehetséges.

Megnevezés	Létszám
ügyvezető	1fő
felelős kertészeti és műszaki vezető	1fő
személyi asszisztens, adminisztrátor, ügyfélszolgálati referens	2fő
munkavezető	4fő
karbantartási csoportvezető	1fő
parkfenntartó munkás	40 fő
határozott idejű- és alkalmi munkavállaló	15 fő
Összesen:	64 fő

A társaság könyvelését továbbra is vállalkozói szerződés alapján külső könyvelő végzi. Megbízásos jogviszony alapján végzi feladatait a jogi képviselő, a közbeszerzési referens, és a könyvvizsgáló is.

Szervezeti ábra:



1. ábra: a vállalat szervezeti struktúrája

Döntési mechanizmusok, felelősségi körök az 575/2019. (XI.28.) Kgy. számú és a 649/2019. (XII.19.) Kgy. számú határozattal elfogadott Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak alapján valósulnak meg.

Beruházások

A fentiekben említetteknek megfelelően 2020. évben a feladatokat továbbra is jórészt önállóan kívánjuk ellátni. Ehhez 2020. évben az alábbi gépek-berendezések beszerzését tervezzük:

- 1db nagy teljesítményű fűnyíró traktor
- 1db kisteljesítményű fűnyíró traktor
- 2db 3,5t össztömeget nem meghaladó platós tehergépjármű, duplakabinos kialakítással, esetleg önrakodós darus kialakítással
- 1 db használt mezőgazdasági erőgép, 80LE-s, diesel üzemű motor, kabinos kialakítással
- 1db benzinmotoros áramfejlesztő
- 1db motorfűrész
- 6 db motoros kasza
- 2 db kézi fűnyíró

A beszerzéseket saját forrásból kívánjuk megvalósítani.

Pénzügyi terv, működési költségek

A 2020. évben a pénzügyi terv alapjai hasonlóak az előző évhez képest. Azonos nagyságrendet képvisel az ellátott terület nagysága és a fenntartásra költött pénzeszköz is.

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlés döntése alapján a Szombathelyi Parkfenntartási Kft. 2020. évi költségelőirányzata **460.000,-eFt.**

Az üzleti tervben szereplő költségek az eltelt időszak tapasztalatai alapján kerültek meghatározásra.

A megfogalmazott stratégiai célok és irányok megvalósításával a következőket tervezzük:

A költségek tervezése a várható infláció figyelembe vételével valósult meg, ellenben a bevételi oldalon a vállalkozási szerződéseinkben meghatározott összeggel számoltunk.

A 2020. évi mérlegadatokat a 3. számú mellékletben részletesen kerülnek bemutatásra.

Fő bevételi forrás továbbra is az önkormányzattal kötött vállalkozói szerződések alapján történő munkavégzés. Az egyéb tevékenységből származó bevétel nem jelentős. Mindez abból adódik, hogy egy önkormányzati cég erőforrásait elsősorban az önkormányzati feladatellátásra kell fordítani, és csak másodlagos lehet a külső piacra történő munkavégzés.

A költségek jelentős hányadát a bérek és járulékaik teszik ki. A gép- és eszközbeszerzések a rendelkezésre álló forrásokból valósulhatnak meg. (4. számú melléklet) történnek majd.

Az egyes költségcsoportokban az alábbi költségek kerültek meghatározásra:

- *Személyi jellegű ráfordítás:* A társaság 2020. év tervezett évi bérköltsége **220.700,-eFt**, amely a szellemi és fizikai dolgozók bruttó bérét, a felügyelő bizottsági tagok megbízási díját és az ezekhez köthető bérjárulékokat, adókat és szakképzési hozzájárulást tartalmazza.

- *Anyag jellegű ráfordítás:* a működéshez szükséges növények, fák, cserjék, utcabútorok, vegyszerek, növény védőszerek beszerzését, a működéshez szükséges üzemanyagköltséget, irodaszert, védőitalt, vízdíjat, munkaruhát és munkavédelmi eszközöket, az iroda, telephely, gépbérlés díját, a hulladék elszállítás díját, karbantartási- felújítási költségeket, telefonhasználati díjat, számviteli szakértői és tanácsadói díjakat, alvállalkozói díjat, postaköltséget, biztosítás és bankköltség díját, oktatás, foglalkozás egészségügy, utazási költségtérítés és egyéb igénybe vett szolgáltatás díját tartalmazza **158.648,-eFt** értékben.

- *Eszközbeszerzés:* a társaság működéséhez a további szükséges gépek, felszerelések és járművek csoportjait tartalmazza **30.859,-eFt** értékben.

- *Egyéb ráfordítások, adók:* A társaság által fizetendő, iparüzési adó, társasági adó, gépjármű adó és ÁFA összegét tartalmazza **49.000,-eFt** értékben.

A társaság 2020. évre tervezett költségeinek megoszlását a 6. számú melléklet tartalmazza Pénzforgalmi kimutatás formában.

A társaság zavartalan működését **459.207,-eFt** biztosítja.

Likviditási tervünket az 5. számú melléklet tartalmazza.

A társaság 2020. évi tervezett adózott eredménye **525,-eFt**.


Az eredmény kimutatást az üzleti terv 7. sz. melléklete tartalmazza.

Anyagjellegű ráfordítás növekedést terveztünk a beszállítói árak emelkedése miatt.

Az üzleti terv nagyon szigorú gazdálkodást feltételez, feladataink maradéktalan ellátásához és a likviditási egyensúly megtartásához.

A működés további veszélyforrása az elavult, amortizálódott géppark, melynek tervezett cseréje, üzemeltetése és egyre növekvő karbantartási költsége a tervezett működési kiadáson felül további forrásokat igényelhet.

Az üzleti terv koncepciójából látható, hogy a rendelkezésre álló források biztosítják a társaság egész éves feladatainak zavartalan ellátását.



Kiss Dávid

Ügyvezető igazgató

Pénzforgalmi ütemterv 2020. év

1. sz. melléklet

2020.	ÁFA alap	ÁFA 27 %	Bruttó érték	Havi számlák százalékos megoszlása (%)
Január	5 903 907 Ft	1 594 055 Ft	7 497 962 Ft	1,70
Február	27 763 482 Ft	7 496 140 Ft	35 259 622 Ft	7,97
Március	18 488 646 Ft	4 991 934 Ft	23 480 580 Ft	5,31
Április	38 976 575 Ft	10 523 675 Ft	49 500 250 Ft	11,20
Május	34 055 291 Ft	9 194 929 Ft	43 250 220 Ft	9,78
Június	32 638 016 Ft	8 812 264 Ft	41 450 280 Ft	9,37
Július	31 988 488 Ft	8 636 892 Ft	40 625 380 Ft	9,19
Augusztus	30 433 669 Ft	8 217 091 Ft	38 650 760 Ft	8,74
Szeptember	30 905 606 Ft	8 344 514 Ft	39 250 120 Ft	8,88
Október	29 088 396 Ft	7 853 867 Ft	36 942 263 Ft	8,36
November	31 842 925 Ft	8 597 590 Ft	40 440 515 Ft	9,15
December	36 070 095 Ft	9 738 926 Ft	45 809 021 Ft	10,36
Összesen:	348 155 096 Ft	94 001 876 Ft	442 156 972 Ft	100,00

Munkaterv az időbeli ötletmezőbe
2020. év

2. szimó májál

Sorszám	Munkaterv	Éves számszám (ötlet)	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1.	Feladatok, értékelés	1												
2.	Értékelés, értékelés	1												
3.	Értékelés, értékelés	1												
4.	Közvetlen értékelés	1												
5.	Vegyes feladatok	1												
6.	Feladatok, értékelés	1												
7.	Feladatok, értékelés	1												
8.	Feladatok, értékelés	1												
9.	Feladatok, értékelés	1												
10.	Feladatok, értékelés	1												
11.	Feladatok, értékelés	1												
12.	Feladatok, értékelés	1												
13.	Feladatok, értékelés	1												
14.	Feladatok, értékelés	1												
15.	Feladatok, értékelés	1												
16.	Feladatok, értékelés	1												
17.	Feladatok, értékelés	1												
18.	Feladatok, értékelés	1												
19.	Feladatok, értékelés	1												
20.	Feladatok, értékelés	1												
21.	Feladatok, értékelés	1												
22.	Feladatok, értékelés	1												
23.	Feladatok, értékelés	1												
24.	Feladatok, értékelés	1												
25.	Feladatok, értékelés	1												
26.	Feladatok, értékelés	1												
27.	Feladatok, értékelés	1												
28.	Feladatok, értékelés	1												
29.	Feladatok, értékelés	1												
30.	Feladatok, értékelés	5												
31.	Feladatok, értékelés	2												
32.	Feladatok, értékelés	1												
33.	Feladatok, értékelés	1												
34.	Feladatok, értékelés	6												

Munkatpusok időbeli ütemezése
2020. év

2. számú melléklet

Sorszám	Munkatpus	Évek (szorzószám, hónapok száma)	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
70.	Közvetlen, közvetlen és közvetlen munkatpusok felállítás	0												
71.	gyógykezelés gyógykezelés kezelés	1												
72.	Európai kezelés	2												
73.	Stressz kezelés	4												
74.	Ujj kezelés	12												
75.	Közvetlen kezelés	12												
76.	Kezelés kezelés	6												
77.	Kezelés kezelés	12												
78.	Kezelés kezelés	12												
79.	Kezelés kezelés	0												
80.	Kezelés kezelés	12												
81.	Kezelés kezelés	8												
82.	Kezelés kezelés	6												
83.	Kezelés kezelés	1												
84.	Kezelés kezelés	1												
85.	Kezelés kezelés	1												

23068890-8130-113-18

Statiztikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Sor-szám	Megnevezés	Előző év 2018 eFt	Tárgyév 2019 eFt	Tervezett 2020 eFt
I.	Értékesítés nettó árbevétele	322817	321581	362205
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	159	1899	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	122568	117555	125980
V.	Személyi jellegű ráfordítások	172045	197262	220700
VI.	Értékcsökkenési leírás	8921	8586	8800
VII.	Egyéb ráfordítások	6515	8214	6150
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	12927	-8137	575
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	12927	-8137	575
XII.	Adófizetési kötelezettség	1239	0	50
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	11688	-8137	525

a vállalkozás vezetője (képviselője)

23068890-8130-113-18

Statistikai számjel

18-09-109998

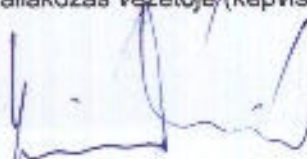
Cégjegyzék száma

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" változat

Sor-szám	Megnevezés	Előző év 2018 eFt	Tárgyév 2019 eFt	Tervezett 2020 eFt
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	27166	25335	36345
2	I. Immateriális javak	130	0	0
3	II. Tárgyi eszközök	27036	25335	36345
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
5	B. FORGOESZKÖZÖK	69424	60041	52185
6	I. Készletek	1732	8237	0
7	II. Követelések	65969	45262	44935
8	III. Értékpapírok	0	0	0
9	IV. Pénzeszközök	1723	6542	7250
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	9027	6173	7025
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	105617	91549	95555

Sor-szám	Megnevezés	Előző év 2018 eFt	Tárgyév 2019 eFt	Tervezett 2020 eFt
12	D. SAJÁT TŐKE	70295	62158	62683
13	I. Jegyzett tőke	25500	25500	25500
14	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
15	III. Tőketartalék	0	0	0
16	IV. Eredménytartalék	33107	44795	36658
17	V. Lekötött tartalék	0	0	0
18	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
19	VII. Adózott eredmény	11688	-8137	525
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	34521	28199	31322
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	34521	28199	31322
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	801	1192	1550
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN	105617	91549	95555

a vállalkozás vezetője, (képviselője)



**Gépek, eszközök beszerzése
2020. évben**

4. sz. melléklet

Tehergépjárművek		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó
2	3,5t össztömeget nem meghaladó használt platós tehergépjármű, duplakabinos kialakítással, önrakodó daruval	4 750 000 Ft	9 500 000 Ft	2 565 000 Ft	12 065 000 Ft
			9 500 000 Ft	2 565 000 Ft	12 065 000 Ft

Fűnyíró traktorok		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó
1	használt nagyteljesítményű fűnyíró traktor, 30 LE-s diesel üzemű motor, hidrosztatikus hajtás; frontkaszás kialakítás, min.:150 cm mulcsozó vágóasztallal;	2 500 000 Ft	2 500 000 Ft	675 000 Ft	3 175 000 Ft
1	kis teljesítményű fűnyírótraktor: 24 LE-s benzinmotor; hidrosztatikus-automata hajtás; min. 105 cm vágóasztallal; kapcsolható összkerék-hajtással(opcionális); min. 300 l-es fűgyűjtő tartállyal	2 500 000 Ft	2 500 000 Ft	675 000 Ft	3 175 000 Ft
			5 000 000 Ft	1 350 000 Ft	6 350 000 Ft

Erőgépek		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó
1	Használt mezőgazdasági erőgép, 80LE-s, diesel üzemű motor, kabinos kialakítással	2 780 000 Ft	2 780 000 Ft	750 600 Ft	3 530 600 Ft
			2 780 000 Ft	750 600 Ft	3 530 600 Ft

kisgépek, berendezések		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó
1	benzinmotoros áramfejlesztő	300 000 Ft	300 000 Ft	81 000 Ft	381 000 Ft
1	motorfűrész	330 000 Ft	330 000 Ft	89 100 Ft	419 100 Ft
6	motoros kasza	280 000 Ft	1 680 000 Ft	453 600 Ft	2 133 600 Ft
2	fűnyíró	110 000 Ft	220 000 Ft	59 400 Ft	279 400 Ft
			2 530 000 Ft	683 100 Ft	3 213 100 Ft

Összesen:			19 810 000 Ft	5 348 700 Ft	25 158 700 Ft
------------------	--	--	----------------------	---------------------	----------------------

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

2020.évi

MŰKÖDÉSI KIADÁSAINAK ÜZLETI TERVE
PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS

	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	2020. évi tervezett bruttó értéken e Ft
ESZKÖZBESZERZÉS		30 859
	Munkagép beszerzés	25 159
	Kéziszerszámok beszerzése	2 500
	Műhelytartozékok beszerzése	1 500
	Műhely kéziszerszámok és forgalomtechnikai berend.besz.	1 200
	Számítástechnikai eszközök beszerzése	500
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		158 648
	Munkaruha és munkavédelmi eszközök beszerzése	5 715
	Egynyári növények, Fa, Cserje, Fenyőkéreg beszerzése	41 275
	Vegyszerek, Növényvédőszeresek, Síkmentesítő anyag	3 937
	Üzemanyag ktg	15 875
	Irodaszer ktg	406
	Védőital ktg	318
	Vízdíj ktg	5 334
	Alvállalkozói díjak	36 716
	Bérleti díjak (iroda, telephely, gépbérlés)	5 969
	Hulladékdíj	10 033
	Karbantartás, felújítás költsége	10 414
	Számviteli, tanácsadói, jogi, szakértői díjak	11 176
	Internet, telefonhasználat díja, postaköltség	775
	Utazási költségtérítés	1 200
	Oktatás, továbbképzés költsége	900
	Foglalkozás, eü szolgáltatás költsége	490
	Biztosítás díja	800
	Bankköltség	1 600
	Egyéb igénybe vett szolgáltatás díja	5 715
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		220 700
	Bruttó bér	185 500
	Bérbérlések	35 200
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK, ADÓK(iparüzési adó,gépjárműadó, tao, áfa)		49 000
MŰKÖDÉSI KIADÁS ÖSSZESEN		459207
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:		460 000

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

2020. évi

EREDMÉNYKIMUTATÁS

NETTÓ ÁRBEVÉTEL	2020. évi tervezett
	e Ft
	362 205

KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK		2020. évi tervezett nettó értéken e Ft
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		125 980
	Munkaruha és munkavédelmi eszközök beszerzése	4 500
	Egynyári növények, Fa, Cserje, Fenyőkéreg beszerzése	32 500
	Vegyszerek, Növényvédőszer, Síkmentesítő anyag	3 100
	Üzemanyag ktg	12 500
	Irodaszer ktg	320
	Védőital ktg	250
	Vízdlj ktg	4 200
	Alvállalkozói díjak	28 910
	Bérelti díjak (iroda, telephely, gépbérelt)	4 700
	Hulladékdíj	7 900
	Karbantartás, felújítás költsége	8 200
	Számviteli, tanácsadói, jogi, szakértői díjak	8 800
	Internet, telefonhasználat díja, postaköltség	610
	Utazási költségtérítés	1 200
	Oktatás, továbbképzés költsége	900
	Foglalkozás, eü szolgáltatás költsége	490
	Biztosítás díja	800
	Bankköltség	1 600
	Egyéb igénybe vett szolgáltatás díja	4 500
SZEMÉLYI JELELGŰ RÁFORDÍTÁSOK		220 700
	Bruttó bér	185 500
	Bérbérlések	35 200
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS		8 800
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK, ADÓK(iparüzési adó,gépjárműadó,tao)		6 200
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		361 680

2020. ÉVI ADÓZOTT EREDMÉNY	525
-----------------------------------	------------