

Szombathelyi Parkfenntartási Kft.

2019. 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 2019. 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 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 a szükségleteinknek megfelelően végeztük el. A 2019. 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 2019-ben:

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 2019. évben bruttó 400 millió Ft, azonban a maradéktalan feladatellátáshoz rendkívül feszes és szigorú gazdálkodás szükséges.

A társaságunk a tevékenysége során a zöldterületek fenntartásához jelentős gépparkot üzemeltet. A géppark a folyamatos használat mellett 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. Azonban az idei évben a géppark fejlesztése csak a meglévő gépállomány fenntartására korlátozódhat, de az amortizálódó gépek folyamatos cseréje elkerülhetetlen, gépparkunk cseréje és felújítása szükséges, a hatékonyabb feladatellátás érdekében. Az amortizálódó és a gyakori javításra szoruló géppark nagymértékben növeli a karbantartási és javítási költségeinket.

Bevételeink alakulása önkormányzati és külső forrású bevételek között oszlik meg. Alapvetően továbbra is az önkormányzati bevételek meghatározó aránya figyelhető meg. Ez a 2019. 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 2019-ban az alábbi – speciális - tevékenységeket kívánjuk alvállalkozókkal elvégeztetni:

- Koros fák metszése emelőkosaras gépjárművel, vagy alpintechnikával
- 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. Ezen kívül egyes időszakokban (pl: télen, síkosság-mentesítéskor) a készenléti rendszer alkalmazása is érvényben van, aminek jelentős bér és járulék vonzata keletkezik. A térségben tapasztalható munkaerő-hiány miatt komoly problémát okoz a megfelelő végzettségű humán-erőforrás biztosítása a feladatellátáshoz.

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 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 kutak számának növekedésével az üzemeltetési költségek is emelkednek.

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 szerződésben rögzített feladatok ellátáshoz az alábbi gépparkkal rendelkezünk:

- 4 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, szárzúzó, fűnyíró talajmaró adapterekkel és 2 db vontatható öntözőtartály
- 5 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
- 4 db sövényvágó
- 2 db magassági sövényvágó
- 2 db magassági motoros gallyazó fűrész
- 14 db motoros fűkasza
- 5 db motorfűrész
- 4 db gyűjtőtartályos fűnyíró

Valamint a gépek napi karbantartásához, tisztításához szükséges szerszámok, kiegészítők, 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. 30%-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 tájékoztatókat 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 év során egy további munkavezető alkalmazása, valamint egy új munkakör bevezetése a karbantartási csoportvezető kinevezése vált szükségessé.

A munkavezető alkalmazása a megnövekedett parkfenntartói létszám és a differenciált munkaterületek miatt vált szükségessé. A munkavezető a parkfenntartói állományból került kinevezésre.

A karbantartási csoportvezető munkakört a gépállomány nagysága kora és összetétele, valamint annak gazdaságos üzemeltetése miatt hoztuk létre. A karbantartási csoportvezető szintén a parkfenntartói személyi állományból került kinevezésre. Az új munkakör felelőssége kiterjed a székhelyen és a telephelyen található gépek, berendezések, szakszerű karbantartásáért, a telephely műszaki berendezéseinek szakszerű üzemben tartásáért. Felel a tartalék alkatrész készletek felhasználásáért, a telephely műszaki, üzemeltetési és karbantartási feladatainak koordinálásáért.

A tavalyi évben nem volt jelentős a munkavállalói fluktuáció, így az érdemben nem befolyásolta a minőségi 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 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.

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

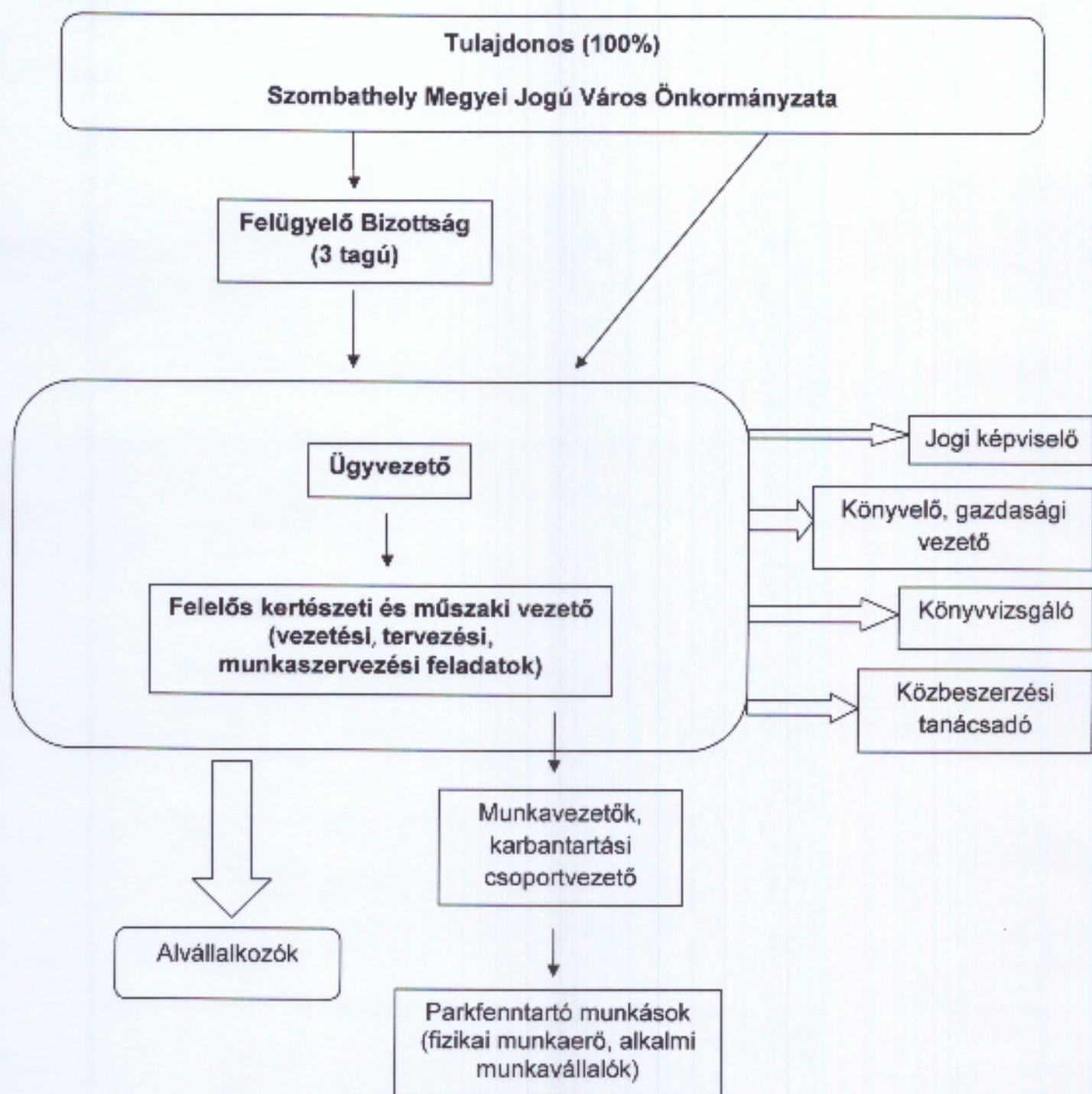
A munkacsúcsoknál jelentkező többlet munkaerő szükségletet határozott idejű munkaszerződések megkötésével és alkalmi munkavállalói szerződések kötésével kívánjuk végrehajtani. Aktívan veszünk részt a közfoglalkoztatás megvalósításában is. Társaságunk folyamatosan biztosít munkalehetőséget a közfoglalkoztatottakat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

Létszámterv 2019-re:

Megnevezés	Létszám
ügyvezető	1fő
felelős kertészeti és műszaki vezető	1fő
személyi asszisztens	2fő
munkavezető	4fő
karbantartási csoportvezető	1fő
parkfenntartó munkás	38 fő
határozott idejű- és alkalmi munkavállaló	10 fő
Összesen:	57 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 23/2019 (II.25.) GVB. Sz. számú határozattal elfogadott Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak alapján valósulnak meg.

Beruházások

A fentiekben említetteknek megfelelően 2019. évben a feladatokat továbbra is jórészt önállóan kívánjuk ellátni. Ehhez 2019. évben az alábbi gépek-berendezések beszerzését tervezzük:

- 2db közepes teljesítményű fűnyíró traktor
- 2db 3,5t össztömeget nem meghaladó platós tehergépjármű, duplakabinos kialakítással
- 1 db benzin üzemű tuskómaró
- 1db motoros áramfejlesztő
- 1db mulcsozó adapter
- 1db motorfűrész
- 6 db motoros kasza
- 2 db kézi fűnyíró
- 1db magasnyomású hideg vizes mosóberendezés

A beszerzéseket saját forrásból kívánjuk megvalósítani.

Pénzügyi terv, működési költségek

A 2019. 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 Közgyűlésének 42/2019. (III.13.) Kgy. sz. határozata alapján a Szombathelyi Parkfenntartási Kft. 2019. évi költségelőirányzata **370.000,-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 2018. 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 2019. év tervezett évi bérköltsége **191.700,-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 **135.463,-eFt** értékben.

- *Eszközbeszerzés:* a társaság működéséhez a további szükséges gépek, felszerelések és járművek csoportjait tartalmazza **30.802,-eFt** értékben.

- *Egyéb ráfordítások, adók:* A társaság által fizetendő, iparüzési adó, társasági adó, gépjármű adó és ÁFA összegét tartalmazza **42.000,-eFt** értékben.

A társaság 2019. évre tervezett költségeinek megoszlását a 6. számú melléklet tartalmazza Pénzforgalmi kimutatás formában.

A társaság zavartalan működését **399.365,-eFt** biztosítja.

Likviditási tervünket az 5. számú melléklet tartalmazza.

A társaság 2019. évi tervezett adózott eredménye **-23.302,-eFt**.

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

A működési bevételünket **23.302,-eFt**-tal meghaladó működési kiadást terveztünk, melynek legfőbb oka a személyi jellegű ráfordítások növekedése. Az átlagosnál alacsonyabb bérszínvonal miatt szükséges a bérek emelése a 2019. évben, amely által a társaság működését veszélyeztető munkaerő elvándorlás csökkenthető.

Minimális 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 nem biztosítják a társaság egész éves feladatainak zavartalan ellátását. Ezért további forrás biztosítása szükséges a társaság 2019. évi működéséhez.

A Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének 42/2019. (III.13.) Kgy. sz. határozata alapján a Szombathelyi Parkfenntartási Kft. részére biztosított 2019.évi költség előirányzatán túlmenően további 30.000,-eFt biztosítása szükséges.



Kiss Dávid

Ügyvezető igazgató

Pénzforgalmi ütemterv 2019. év

2019.	ÁFA alap	ÁFA 27 %	Bruttó érték	Havi számlák százalékos megoszlása (%)
Január	8 710 349 Ft	2 351 794 Ft	11 062 143 Ft	3,05
Február	28 308 379 Ft	7 643 262 Ft	35 951 641 Ft	9,90
Március	10 614 630 Ft	2 865 950 Ft	13 480 580 Ft	3,71
Április	32 581 338 Ft	8 796 961 Ft	41 378 299 Ft	11,39
Május	24 465 352 Ft	6 605 645 Ft	31 070 997 Ft	8,55
Június	24 573 575 Ft	6 634 865 Ft	31 208 440 Ft	8,59
Július	25 729 928 Ft	6 947 081 Ft	32 677 009 Ft	9,00
Augusztus	24 812 529 Ft	6 699 383 Ft	31 511 912 Ft	8,68
Szeptember	27 537 183 Ft	7 435 039 Ft	34 972 222 Ft	9,63
Október	23 923 559 Ft	6 459 361 Ft	30 382 920 Ft	8,36
November	22 885 545 Ft	6 179 097 Ft	29 064 642 Ft	8,00
December	31 857 908 Ft	8 601 635 Ft	40 459 543 Ft	11,14
Összesen:	286 000 275 Ft	77 220 074 Ft	363 220 349 Ft	100,00

Munkatípusok időbeli eloszlása
2018. év

2. számú melléklet

Sorszám	Munkatípus	Éves szorzószám (életrék száma)	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1.	Iskolai feladatok, munkák meltszása	1												
2.	Évesi értemi gyűlésekkel összekötött munkafeladatok	1												
3.	Csúszkészenléti feladatok	1												
4.	Iskolai munkák	1												
5.	Végfeladatok előkészítése és megvalósítása	1												
6.	Iskolai munkák	1												
7.	Iskolai munkák	1												
8.	Iskolai munkák	1												
9.	Iskolai munkák	1												
10.	Iskolai munkák	1												
11.	Iskolai munkák	1												
12.	Iskolai munkák	1												
13.	Iskolai munkák	1												
14.	Iskolai munkák	1												
15.	Iskolai munkák	1												
16.	Iskolai munkák	1												
17.	Iskolai munkák	1												
18.	Iskolai munkák	1												
19.	Iskolai munkák	1												
20.	Iskolai munkák	1												
21.	Iskolai munkák	1												
22.	Iskolai munkák	6												
23.	Iskolai munkák	1												
24.	Iskolai munkák	1												
25.	Iskolai munkák	1												
26.	Iskolai munkák	1												
27.	Iskolai munkák	1												
28.	Iskolai munkák	1												
29.	Iskolai munkák	1												
30.	Iskolai munkák	1												
31.	Iskolai munkák	2												
32.	Iskolai munkák	1												
33.	Iskolai munkák	1												
34.	Iskolai munkák	9												

Sorszám	Munkaterv	Eves munkaterv (hónapok, munkaterv szerint)	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
35	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálása, aktualizálás	0												
36	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	8												
37	Egyéb feladatok	1												
38	Változtatás, aktualizálás	12												
39	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
40	Uj munkaterv felülvizsgálata	1												
41	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
42	Egyéb feladatok	1												
43	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	0												
44	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	3												
45	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	12												
46	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	12												
47	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	2												
48	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	2												
49	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
50	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	0												
51	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
52	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
53	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
54	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
55	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
56	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
57	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
58	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
59	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	12												
60	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
61	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
62	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												
63	Munkaterv felülvizsgálata, aktualizálás	1												

Munkatipusok időbeli eloszlása
2018. év

2. számú melléklet

Sorszám	Munkatípus	Éves szorzószám (hónapok száma)	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
66.	Kivétel, újjáépítés és új építkezések befejezése, szanitarizálás, javítások, felújítások	8												
67.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	1												
68.	Belső és külső szanitarizálás	2												
69.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	4												
70.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	12												
71.	Számvetés, mérlegkészítés, beszámoló készítése	12												
72.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	9												
73.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	12												
74.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	12												
75.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	0												
76.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	12												
77.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	8												
78.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	0												
79.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	1												
80.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	1												
81.	Építkezések, felújítások, szanitarizálás	1												

23068890-8130-113-18

Statisztikai számjel

18-09-109998

Cégjegyzék száma


SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Sor-szám	Megnevezés	Előző év 2017 eFt	Tárgyév 2018 eFt	Tervezett 2019 eFt
I.	Értékesítés nettó árbevétele	272272	322817	291338
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	1	159	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	100676	122568	107440
V.	Személyi jellegű ráfordítások	148143	172045	191700
VI.	Értékcsökkenési leírás	8748	8921	9700
VII.	Egyéb ráfordítások	6823	6515	5800
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	7883	12927	-23302
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	7883	12927	-23302
XII.	Adófizetési kötelezettség	744	1239	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	7139	11688	-23302

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 2017 eFt	Tárgyév 2018 eFt	Tervezett 2019 eFt
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	19202	27166	37546
2	I. Immateriális javak	349	130	22
3	II. Tárgyi eszközök	18853	27036	37524
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	53578	69424	35997
6	I. Készletek	4372	1732	0
7	II. Követelések	39069	65969	34847
8	III. Értékpapírok	0		0
9	IV. Pénzeszközök	10137	1723	1150
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	19014	9027	9550
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	91794	105617	83093

Sor- szám	Megnevezés	Előző év 2017 eFt	Tárgyév 2018 eFt	Tervezett 2019 eFt
12	D. SAJÁT TŐKE	58606	70295	46993
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	25967	33107	44795
17	V. Lekötött tartalék	0	0	0
18	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
19	VII. Adózott eredmény	7139	11688	-23302
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0		0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	32792	34521	35250
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	32792	34521	35250
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	396	801	850
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN	91794	105617	83093

a vállalkozás vezetője (képviselője)



**Gépek, eszközök beszerzése
2019. évben**

4. sz. melléklet

Tehergépjárművek		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó
2	3,5t össztömeget nem meghaladó platós tehergépjármű, duplakabinos kialakítással	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
2	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	5 000 000 Ft	1 350 000 Ft	6 350 000 Ft
			5 000 000 Ft	1 350 000 Ft	6 350 000 Ft

adapterek		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó
1	mulcsozó adapter	1 280 000 Ft	1 280 000 Ft	345 600 Ft	1 625 600 Ft
			1 280 000 Ft	345 600 Ft	1 625 600 Ft

kiszégek, berendezések		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó
1	tuskómaró (benzin motoros)	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	405 000 Ft	1 905 000 Ft
1	magasnyomású hidegvizes mosóberendezés (200 bar)	270 000 Ft	270 000 Ft	72 900 Ft	342 900 Ft
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
			4 300 000 Ft	1 161 000 Ft	5 461 000 Ft

Összesen:			20 080 000 Ft	5 421 600 Ft	25 501 600 Ft
------------------	--	--	----------------------	---------------------	----------------------

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2020. január	Összesen:
Borvidék (Bruttó)	11.082.543 Ft	35.561.641 Ft	13.480.650 Ft	41.376.249 Ft	31.300.987 Ft	34.260.430 Ft	32.677.050 Ft	31.511.912 Ft	34.817.723 Ft	30.352.820 Ft	29.064.542 Ft	40.459.543 Ft	17.041.785 Ft	353.250.348 Ft
Kiszárazás	12.902.620 Ft	36.056.620 Ft	14.525.220 Ft	40.690.570 Ft	35.406.110 Ft	39.060.970 Ft	38.375.450 Ft	36.590.490 Ft	37.649.907 Ft	33.036.240 Ft	35.495.136 Ft	42.050.560 Ft	0 Ft	308.250.635 Ft
Cégesleg	1.920.477 Ft	9.899.021 Ft	-1.344.840 Ft	737.778 Ft	5.405.113 Ft	-9.842.170 Ft	-8.838.541 Ft	-5.420.540 Ft	3.073.578 Ft	-2.652.325 Ft	-6.403.588 Ft	-2.351.307 Ft		
Számított nettó egyenleg	-1.920.477 Ft	7.975.541 Ft	6.610.604 Ft	7.368.653 Ft	1.599.570 Ft	-4.582.600 Ft	-10.521.041 Ft	-12.509.650 Ft	-18.623.287 Ft	-21.275.867 Ft	-27.839.100 Ft	-30.070.167 Ft		370.000.000 Ft

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

2019. évi

MŰKÖDÉSI KIADÁSAINAK ÜZLETI TERVE
PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS

		2019. évi tervezett
		bruttó értéken e Ft
ESZKÖZBESZERZÉS		30 802
	Munkagép beszerzés	25 502
	Kéziszerszámok beszerzése	1 800
	Műhelytartozékok beszerzése	1 400
	Műhely kéziszerszámok és forgalomtechnikai berend.besz.	1 200
	Számítástechnikai eszközök beszerzése	900
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		135 463
	Munkaruha és munkavédelmi eszközök beszerzése	3 937
	Egynyári növények, Fa, Cserje, Fenyőkéreg beszerzése	33 147
	Vegyszerek, Növényvédőszer, Síkmentesítő anyag	3 429
	Üzemanyag ktg	15 875
	Irodaszer ktg	318
	Védőital ktg	178
	Vízdíj ktg	2 794
	Alvállalkozói díjak	34 925
	Bérelti díjak (iroda, telephely, gépbérlés)	5 715
	Hulladékdíj	5 715
	Karbantartás, felújítás költsége	8 636
	Számviteli, tanácsadói, szakértői díjak	9 525
	Internet, telefonhasználat díja, postaköltség	698
	Utazási költségtérítés	1 206
	Oktatás, továbbképzés költsége	500
	Foglalkozás, eü szolgáltatás költsége	450
	Biztosítás díja	1 200
	Bankköltség	1 500
	Egyéb igénybe vett szolgáltatás díja	5 715
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		191 700
	Bruttó bér	158 500
	Béjárulékok	33 200
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK, ADÓK(iparüzési adó,gépjárműadó, tao, áfa)		42 000
MŰKÖDÉSI KIADÁS ÖSSZESEN		399 965
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:		370 000

SZOMBATHELYI PARKFENNTARTÁSI KFT

2019. évi

EREDMÉNYKIMUTATÁS

NETTÓ ÁRBEVÉTEL	2019. évi tervezett
	e Ft
	291 338

KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK		2019. évi tervezett nettó értéken e Ft
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		107 440
	Munkaruha és munkavédelmi eszközök beszerzése	3 100
	Egynyári növények, Fa, Cserje, Fenyőkéreg beszerzése	26 100
	Vegyszerek, Növényvédőszer, Síkmentesítő anyag	2 700
	Üzemanyag ktg	12 500
	Irodaszer ktg	250
	Védőital ktg	140
	Vízdíj ktg	2 200
	Alvállalkozói díjak	27 500
	Bérleti díjak (iroda, telephely, gépbérlés)	4 500
	Hulladékdíj	4 500
	Karbantartás, felújítás költsége	6 800
	Számviteli, tanácsadói, szakértői díjak	7 500
	Internet, telefonhasználat díja, postaköltség	550
	Utazási költségtérítés	950
	Oktatás, továbbképzés költsége	500
	Foglalkozás, eü szolgáltatás költsége	450
	Biztosítás díja	1 200
	Bankköltség	1 500
	Egyéb igénybe vett szolgáltatás díja	4 500
SZEMÉLYI JELELGŰ RÁFORDÍTÁSOK		191 700
	Bruttó bér	158 500
	Bérfelrakások	33 200
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS		9 700
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK, ADÓK(iparüzési adó,gépjárműadó,tao)		5 800
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		314 640

2019. ÉVI ADÓZOTT EREDMÉNY	-23 302
-----------------------------------	----------------