

I. negyedévi beszámoló
2020.

Pilis, 2020. Május 11.

Készítette:

Matos Péter – ügyvezető igazgató

Bevezető

Emlékeztetőül, az üzleti terv V3 verziója az alábbiak szerint alakult ki:

2020.01.28-án a pénzügyi bizottsági ülésen elhangzott iránymutatás alapján a bérek és az egyéb ráfordítások változatlanul maradtak (azzal a változtatással, hogy a műszaki vezető 11 havi bérével csökkennek a központi irányítás költségei), az amortizáció és az ahhoz kapcsolódó térítés nélkül átvett és fejlesztési támogatásból megvalósult eszközök amortizációjára feloldott bevétel teljes egészében kikerült az üzleti tervből.

Az anyagköltségek és az igénybe vett szolgáltatások a központi irányításon 30%-ra, a piac üzemeltetésén és a Rákóczi 40. esetében 50%-ra, közterületen 20 %-ra, karbantartáson pedig 25%-ra lett lecsökkentve. A tervek szerint a költségvetés elfogadása után a kft nem a feladatellátási szerződésen alapulva, az üzleti tervben előre meghatározott módon kapja majd a finanszírozást, hanem az egyedi megrendelést követően elvégzett munkák teljesítés igazolása alapján, utólagos elszámolással.

Ettől eltérően a bérek lefinanszírozása havi 12 részletben fog megtörténni, működési célú támogatásként.

A 2020.01.30-i rendes testületi ülésen elfogadott 8/2020 (I.30.) és 12/2020 (I.30) testületi határozatok a Városüzemeltető dolgozóinak cafetériájáról és lakossági folyószámla támogatásáról beépítésre kerültek az üzleti tervbe.

Kidolgozásra került a havi beszámolás formája az Alpolgármester úr vezetésével. Az I. negyedévben ennek megfelelően módosításra kerültek a munkalapok és az alkalmazott kimutatások. A fő cél az, hogy minden elvégzett munkálathoz kerüljön kimutatásra a ráfordított munkaidő és anyagköltség, megrendelt szolgáltatások. Az így kialakított séma az 1. sz. mellékletben található. Séma, hiszen a végleges formáját még nem nyerte el, hónapról hónapra finomításra kerül. A munkaidő ráfordítás csak tájékoztató jellegű, és sok esetben a km ráfordítások is becslésen alapulnak. Az új beszámolási forma jelentős többlet adminisztrációval és szemléletváltással is jár, nyilván az új nyilvántartások vezetése a tanulási időszak után kismértékben felgyorsulhatnak, azonban akkor is nagy erőforrásokat igényel majd.

Az I. negyedév során jelentkező főbb tényezők:

- Az üzleti terv szerkezetében 2019-hez képest változás nem történt, a közterület fenntartás és a közmunkaszervezés költséget összevontan szerepelnek. Alkalmazkodik a feladatellátási szerződéshez. Az I. negyedévi beszámoló struktúrája próbálta követni az üzleti terv felépítését, azonban a hangsúly a feladat alapú elszámolásokra terelődik, ezt külön mellékletként közöljük
- A Pilsai piacon a bevétel tervezésénél figyelembe vettük a 2019. évi tény adatokat. Az üzleti tervhez képest 372eFt-al kevesebb eredményt hozott, mely egyrészt a szezonitásnak (első negyedév a leggyengébb időszak), másrészt pedig a koronavírusnak köszönhető. Ez utóbbi hatás leginkább a II. negyedévben jelentkezik majd!
- Vállalkozási tevékenységeink bevételét hasonló nagyságrendben terveztük, mint 2019-ben, I. negyedévben a teljesítés 99eFt-al marad el a tervtől. A II. negyedévben indultak meg a közterületi gépekkel végzett vállalkozások

- Rákóczi 40. épülettel kapcsolatban, továbbra is komplett koncepció kidolgozását várjuk a képviselő testülettől. Villanyhálózati felújításra és nyílászáró cserére indikatív árajánlat bekérve
- A Korona vírus miatti első jelentősebb intézkedések 2020.03.16-án kerültek bevezetésre, a kijárási korlátozás 2020.03.27-től van érvényben, ami még mai napig tart. A megnövekedett költségek a II. negyedévtől jelentkeznek majd. A városüzemeltető kft dolgozói közül 1 fő 65 év feletti dolgozó szabadságát töltötte ill. betegállományban volt, a többi dolgozó teljes munkaidőben állt helyt, oly módon, hogy a tavalyról áthozott és az időarányosan járó szabadságok rotációban kiadásra kerültek. A városban nagyarányú fertőtlenítő munkálatokat végzünk önkormányzati megrendelésre, a fertőtlenítő szereket az önkormányzat biztosítja.
- A 2019-ben a testület által engedélyezett létszám 18 fő + 1 fő megbízási jogviszony volt. A 2020-ban tervezett létszám 16,5 fő foglalkoztatott és 1 fő megbízási jogviszony (piac felügyelő). Az első negyedévben szükségessé vált egyszerűsített foglalkoztatás is (útépítés, óvoda kerítés), melyet az 1. sz. táblázat nem tartalmaz. A tevékenységenkénti megoszlást az 1. sz. táblázat tartalmazza.

1.sz táblázat

Üzletág	2019 terv	2020 terv	2020. tény I. n.év
Piacüzemeltetés	1 fő (megbízás)	1 fő (megbízás)	1 fő (megbízás)
Rákóczi u. 40. üzemeltetése	0 fő	0 fő	0
Közterület fennt.+ közm szervezés	8fő	9 fő	8
Intézmény karbantartás - koordináció	6 fő	4,75 fő*	4,75 fő
Központi irányítás	4 fő	3,75 fő*-1 fő	2+1 megbízás
Vállalkozási tevékenység	0 fő	0 fő	0
Összesen:	18 +1 fő megbízás	17,5 +1 fő megbízás	14,75+2 fő megbízás

A tevékenységekkel kapcsolatos eredmények kimutatását a 2.sz. táblázat tartalmazza.

2.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. évi terv v03	I. n.évi terv	I. n.évi tény
Közterület	-40 489	-16 820	-16 229
Karbantartás	-19 404	-7 290	-7 499
Piac	1 619	633	261
Központi irányítás	-21 519	-6 761	-7 832
Takarítás	0	0	
Rákóczi 40.	-86	-232	-616
Rendezvény és Fesztivál szervezés	-387	-137	-49
Vállalkozási tevékenység	1 149	233	134
Vállalkozási tevékenység – Önk.	0		
Fejlesztések:	0		
Összesen:	-79 116	-23 614	-23 998

*1-1 fő 6 órás jogviszonyban

Az egyes tevékenységek 2020. évi tervezett részletes költség és bevétel kalkulációját az 1. számú mellékletben található táblázat tartalmazza.

1. Központi irányítás

A központi irányításon 2 dolgozó munkabére, megbízási díj a könyvelésre, valamint a 3 FEB tag tiszteletdíja, ezek járulékai, valamint az üzletmenethez szükséges dologi kiadások kerültek tervezésre, hasonlóan 2019-es üzleti tervhez képest. Ide tartoznak a tevékenységekhez közvetlenül nem kapcsolható kiadások, vagy amelyek egyszerre több tevékenységet is szolgálnak, pl. irodaszer, informatikai szolgáltatások, GDPR szolgáltatás, internet és telefon, munkavédelem, foglalkozás egészségügy, stb.).

A bérköltségek között jelentős növekedés látható, ami javarészt az ügyvezető munkaviszonyának megszüntetéséhez kötődik.

A központi irányítás 2020-ra tervezett költségeit és bevételeit a 3. sz. táblázat tartalmazza.

3.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v03	I. n.évi terv	I. n.évi tény
Anyagköltség	372	372	400
Igénybe vett szolgáltatás	1 092	1 092	1 041
Bérköltség	16 531	4 148	5 142
Bérráulék	3 163	797	972
Értékcsökkenés	0	0	99
Egyéb ráfordítás (ar. ÁFA)	367	353	227
Összes költség:	21 524	6 762	7 880
Bevétel	5	-1	-49
Támogatási igény	21 519	6 761	7 832

A központi irányítás eredményének felosztása tevékenységekre, a költségek arányában történik, ennek kimutatására szolgál az 4. sz. táblázat.

4.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v03	I. n.évi terv	I. n.évi tény
Közterület	13 556	4 259	4 934
Karbantartás	6 497	2 041	2 364
Közmunka	0	0	-
Piac	563	177	205
Központi irányítás	0	0	-
Rákóczi 40.	603	189	219
Rendezvények,	130	41	47
Váll. Tev.	171	54	62
Váll.tev. Önk. Felé	-	0	-
Összesen:	21 519	6 761	7 832

2. Piacüzemeltetés

A piacüzemeltetés 2020. évi félévre lecsökkentett tervezett eredménye **1 619 eFt**, a központi irányítás költségeit is figyelembe véve **1 056 eFt** a tevékenység támogatási hozzájárulása. A költségek és bevételek részletezését az 5. sz. táblázat tartalmazza.

5.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v03	I. n.évi terv	I. n.évi tény
Anyagköltség	450	225	224
Igénybe vett szolgáltatás	267	134	119
Béreköltség	823	412	278
Bérráulék	140	70	47
Értékcsökkenés	0	0	0
egyéb ráfordítás	0	0	0
Összes költség:	1 681	840	668
Összes Bevétel	3 300	1 650	1 133
Eredmény (nyereség):	1 619	810	465
Központi irányítás:	563	177	205
Tény támogatási hozzájárulás:	1 056	633	261

3. Rákóczi u. 40. üzemeltetés

Ennek az ingatlanak a 2020. évi tervezett eredményét, a 6. sz. táblázat tartalmazza.

A 2019-ben a kiadatlan ingatlant, 2020-ban sem tudjuk előre láthatólag bérbe adni, emiatt kisebb mértékű veszteséget terveztünk idén is. A központi irányítás költségei arányaiban csökkennek 2020-ban.

A villamoshálózat továbbra is komplett felújítást igényel, testületi döntésre vár.

A szezonálisnak köszönhetően az I. negyedévben a rezsiköltségek a legmagasabbak, ez megmutatkozik az anyagköltségek tervhez képest magasabb összegében.

A költségek és bevételek fél évre lettek tervezve, a központi irányítás költségei azonban 4 felé osztódtak, ez némi torzulást okoz a terv támogatási igénynél.

6.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv	I. n.évi terv	I. n.évi tény
Anyagköltség	1 650	825	1 278
Igénybe vett szolgáltatás	150	75	34
Béreköltség	0	0	0
Bérbírlék	0	0	0
Értékcsökkenés	0	0	0
Egyéb ráfordítás (arányosításba)	0	0	0
Összes költség:	1 800	900	1 312
Bevétel	1 714	857	916
Eredmény:-	86	43	396
Központi irányítás:	603	189	219
Terv támogatási igény	689	232	616

4. Közterület fenntartás

Ezen tevékenység 2020. évi tervezett költség típusonkénti részletezését, összehasonlítva a 2019. évi tervvel a 7. sz. táblázat tartalmazza.

7.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v03	I. n.évi terv	I. n.évi tény
Anyagköltség	1 680	1 680	1 595
Igénybe vett szolgáltatás	1 557	1 557	2 662
Béreköltség	31 024	7 766	6 663
Bérbírlék	5 959	1 490	1 114
Értékcsökkenés	0	0	2 246
Egyéb ráfordítás (gépjárműadó,)	268	67	15
Összes költség:	40 489	12 561	14 296
tevékenység bevétele		0	0
Címzett önkormányzati támogatás		0	-1 570
Térítés nélkül átvett és fejlesztési támogatásból megvalósult eszközökre elszámolt amortizáció bevétele	0	0	-1 430
Bevétel	0	0	-3 000
Eredmény:	40 489	12 561	11 296
Központi irányítás:	13 556	4 259	4 934
Terv támogatási igény	54 045	16 820	16 229

A béreköltségek között némi megtakarítás látható, mert 1 fő alkalmazására még nem került sor. A címzett önkormányzati támogatást a Toyota Dyna LKP váltójának a javítására kaptuk, a javítás az igénybe vett szolgáltatások soron is növekedést okozott a tervhez képest.

Amortizáció a kérdésnek megfelelően nem került tervezésre, az elszámolt értékcsökkenés összege csökkentve a feloldott bevétellel: 2246eFt-1430eFt=816eFt az I. negyedévben.

5. Intézmények karbantartása

Az intézmények karbantartásának 2020. évi tervezetét a 8. sz. táblázat tartalmazza. A 73 eFt a MÁK-tól kapott APA nap bevétele.

8.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v03	I. n.évi terv	I. n.évi tény
Anyagköltség	308	308	427
Igénybe vett szolgáltatás	212	212	88
Béreköltség	15 783	3 954	4 098
Bérbírálat	3 061	765	595
Értékcsökkenés	0	0	69
Egyéb ráfordítás	40	10	0
Összes költség:	19 404	5 249	5 277
tevékenység bevétele		0	73
Címzett önkormányzati támogatás		0	0
Bevétel (fejlesztési célú és ingyenes eszk. écs)	0	0	69
Összes bevétel		0	142
Eredmény	19 404	5 249	5 135
Központi irányítás:	6 497	2 041	2 364
Terv támogatási igény	25 900	7 290	7 499

6. Vállalkozási tevékenység önkormányzat és intézményei megrendelésre

Az önkormányzati megrendelések haszonkulcs nélkül kerülnek továbbszámlázásra, emiatt tervezésre nem kerül. I. negyedévi munkálatok: Bordásfal felszerelése az óvoda részére, és a használatba adott Nissan GPS szolgáltatása. Ezek költségeit és bevételeit a 9. sz. táblázat tartalmazza.

9.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v03	I. n.évi tervek	I. n.évi tény
Anyagköltség			54
Igénybe vett szolgáltatás			8
Béreköltség			0
Bérbírlék			0
Értékcsökkenés			0
Egyéb ráfordítás			0
Összes költség:			62
Összes bevétel			62
Eredmény			0
Központi irányítás:			
Terv támogatási igény			

7: Vállalkozási tevékenység külső megrendelésre

A szezonális hatások érvényesülnek az I. negyedévi tervek teljesítésében, a vállalkozási tevékenységeink a II. negyedévben indultak be.

10.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v0.3	I. n.évi tervek	I. n.évi tény
Anyagköltség	392	98	25
Igénybe vett szolgáltatás	0	0	0
Béreköltség	100	25	0
Bérbírlék	19	5	0
Értékcsökkenés	0	0	0
Egyéb ráfordítás (gépjárműadó)	0	0	0
Összes költség:	511	128	25
Bevétel	1 660	415	221
Eredmény (nyereség)	1 149	287	197
Központi irányítás:	171	54	62
Terv támogatási hozzájárulás	978	233	134

8. Összefoglalás

Az üzleti terv készítése során a megvalósítani kívánt feladatokhoz tartozó minimális költségekkel számoltunk, illetve a valószínűsíthető árbevétellel terveztünk.


A 10. számú táblázat összevontan tartalmazza a tevékenységenkénti és költség típusonkénti kimutatás **2020. évi tervezett** összesített adatait.

10.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	Közterület	Karbantartás	Piac	Központi irányítás	Rákóczi 40	Rendezvények	Önkormányzati megrendelés	Vállalkozási tev.	2020 I. név tény	2020.I.n év terv)
Anyagköltség	1 595	427	224	400	1 278	2	54	25	4 004	3 515
igénybe vett szolg.	2 662	88	119	1 041	34	0	8	0	3 953	3 070
Béreköltség	6 663	4 098	278	5 142	0	0	0	0	16 181	16 380
Bérfjárulék	1 114	595	47	972	0	0	0	0	2 728	3 141
Értéksökkenés	2 246	69	0	99	0	0	0	0	2 414	0
egyéb ráfordítás	15	0	0	227	0	0	0	0	242	430
Összes költség:	14 296	5 277	668	7 880	1 312	2	62	25	29 522	26 537
tev. bev.	0	-73	-1 133	-4	-916	0	-62	-221	-2 410	-2 923
Címzett támogatás	-1 570	0	0	0	0	0	0	0	-1 570	0
tér.nélk.eszk eláht. bev.	-1 430	-69	0	-45	0	0	0	0	-1 544	0
Bevétel összesen:	-3 000	-142	-1 133	-49	-916	0	-62	-221	-5 524	-2 923
Eredmény:	11 296	5 135	-465	7 832	396	2	0	-197	23 998	23 614
Központi irányítással:	4 934	2 364	205	0	219	47	0	62	7 832	6 761
Összesített eredmény	16 229	7 499	-261		616	49	0	-134	23 998	23 614

Az I. negyedévben megkapott önkormányzati támogatás: 23 614eFt, ezzel szemben a tény eredmény: 23 998, így az összevont eredmény 384eFt

Pilis, 2020. 05.11.


PILISI 1. VÁROSÜZEMELTETŐ KFT.
 2721 Pilis, Rákóczi út 67.
 Adószám: 25401288-2-13
 Cégj. sz.: 13-09-177676
 Banksz.sz.: 11784009-21140606
Matos Péter
 Ügyvezető igazgató

