

Ü Z L E T I T E R V

v.03.

I. félévi teljesülése

2020.

Pilis, 2020. augusztus 15.

Készítette:

Matos Péter – Ügyvezető igazgató

Bevezető

A 2020-as üzleti terv kizárólag működési célú költségeket tartalmaz.

Az üzleti terv elkészítésénél figyelembe vett főbb tényezők:

- Az üzleti terv **nem tartalmazott** felújítási, fejlesztési költségeket, kizárólag működési költségeket, az előző évekhez hasonlóan. Az ilyen jellegű munkálatokra egyedi szerződést kell kötni. Ezen munkálatok költsége és bevétele a „Vállalkozási tevékenység önkormányzati megrendelésre” fejezetben kerül részletezésre. Az első félévben az összes önkormányzatnak és intézményeinek továbbszámlázott munkákból és tételekből származó árbevétel összesen 959eFt volt. A legjelentősebbek az Attila úti óvoda kerítésépítése (626eFt), a mezőőrök által használt gépjárművünk költségeinek továbbszámlázása (gps), az Erdőszővénél végzett munkálatok (112eFt), Játékország Óvodánál végzett munka (54eFt), száruzó kés, Csernai Pál Községi Központ park gondozás, stb.
- A korábbi beszámolóink tartalmát fenntartva előadjuk, hogy a Rákóczi út 40. sz. épület villamos hálózatának felújítási terve elkészült 2017 februárban. 2019-ben a testület kérésére beküldtük a tervezői a nyilatkozatot, hogy a 2017-ben készített tervrajzok engedélyeztetésre beadhatók. Az érintésvédelem 2019-ben felülvizsgálatra került, a 2019-es üzleti tervnek megfelelően. Ennek eredménye, hogy az érintésvédelem, az erősáram és villámvédelem a jegyzőkönyvekben „nem megfelelő” minősítést kapott. Tekintettel arra, hogy jelenleg is bérlők lakják az ingatlant, továbbra is komplett koncepció kidolgozását várjuk a képviselő testulettől az épületre, mely iránymutatást ad számunkra. Eddig 2 kiadatlan lakás villamos hálózati felújítása megkezdődött az első félévben, és a III. negyedévben be is fejeződik, anyagköltségei akkor fognak jelentkezni.
- A 2020-ban eredetileg tervezett létszám 17,5 fő foglalkoztatott és 1 fő megbízási jogviszony (piac felügyelő). A tevékenységenkénti megoszlást az 1. sz. táblázat tartalmazza. Az eredeti tervhez képest az I. félévi tény adat 2 fővel kevesebb. Egyrészt a műszaki vezetői teendőket az ügyvezető látja el, másrészt 1 fő közterületi karbantartót és fűnyírói státuszt nem töltöttünk fel. A tavalyi struktúrához képest a tervezés során átcsoportosítást hajtottunk végre, a megüresedett karbantartói állást belső átcsoportosítással feltöltöttük, és a közterületi karbantartó helyére egy traktorost terveztünk alkalmazni márciustól, valamint februártól egy fő közterületi karbantartót (ároktisztítás, gallyazás, szociális tűzifa rakodás szállítás stb.), mely a tervek szerint alakult. Ugyanakkor, élve a munkaügyi hivatal által biztosított lehetőséggel, munkaerő igényt nyújtottunk be 25 év alatti fiatalok kiközvetítésére, melyre 3 hónapon keresztül 100%-os bér + járulék állami támogatás járt volna, de sajnos a munkaügyi központ nem tudott megfelelő embert közvetíteni számunkra. A központi irányításon a gazdasági vezetői feladatok megbízással kerültek ellátásra március- június között. A közmunka létszám hiányából fakadó problémák elhárítása végett 2-3 fő egyszerűsített munkavállalót is szükséges volt alkalmaznunk időszakosan, ezt a létszámot a táblázat nem tartalmazza.

1.sz táblázat

Üzletág	2020 terv	2020 tény
Piacüzemeltetés	1 fő (megbízás)	1 fő (megbízás)
Rákóczi u. 40. üzemeltetése	0 fő	0 fő
Közterület fenntartás + közmunka szervezés	9 fő	8 fő
Intézmény karbantartás - koordináció	4,75 fő*	4,75 fő*
Központi irányítás	3,75 fő*	2,75 fő*
Vállalkozási tevékenység	0 fő	0 fő
Összesen:	17,5 +1 fő megbízás	15,5 +1 fő megbízás

*1-1 fő 6 órás jogviszonyban

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

A táblázatból látható, hogy 2020. I. félévében a V3 üzleti terv alapján megállapított 41 604eFt támogatást hiánytalanul megkaptuk, és ezen felül a likviditási problémáink kiküszöbölése végett még 3 062eFt-ot. Ez utóbbi összeg az eredeti üzleti tervben megállapított és a V3 verzió között a városüzemeltető kft részére elkülönített összeg terhére került átutalásra. Így az összesített eredményünk 257eFt nyereség.

2.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. évi terv v01	2020. évi terv v03	2020 eredeti terv időarányos	2020 időarányos v3	2020 tény
Közterület	-49 267	-40 489	-24 634	-21 870	-22 239
Karbantartás	-23 162	-19 404	-11 581	-9 967	-10 856
Piac	3 209	1 619	1 605	1 619	726
Központi irányítás	-31 320	-21 519	-15 660	-11 680	-12 734
Takarítás	0	0			
Rákóczi 40.	-172	-86	-86	-86	-145
Rendezvény és Fesztivál szervezés	-393	-387	-197	-194	-2
Vállalkozási tevékenység	1 147	1 149	574	574	939
Vállalkozási tevékenység – Önk.	0	0			1
Összesen:	-99 959	-79 116	49 980	41 604	- 44 409
Kapott támogatás terv szerint					41 604
19 Mft terhére kapott támogatás					3 062
Összesített eredmény					257

Az egyes tevékenységek 2020. évi tervezett részletes költség és bevétel kalkulációját az 1. számú mellékletben található táblázat tartalmazza, összehasonlítva a 2020. évi tényleges teljesítéssel.

1. Központi irányítás

A központi irányításon 4 dolgozó munkabére, a 3 FEB tag tiszteletdíja, ezek járulékai, valamint az üzletmenethez szükséges dologi kiadások kerültek tervezésre. 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 jogi szolgáltatás felmondásra került, július 1-től már csak GDPR szolgáltatásra van szerződésünk egy új üggyéddel.

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

3.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v01	2020. üzleti terv v03	2020. tény
Anyagköltség	1 240	372	591
Igénybe vett szolgáltatás	3 638	1 092	2 284
Béreköltség	20 795	16 531	7 854
Bérbírálat	4 366	3 163	1 476
Értékcsökkenés	285	0	169
Egyéb ráfordítás (ar. ÁFA)	1 181	367	482
Összes költség:	31 505	21 524	12 856
Bevétel	186	5	122
Támogatási igény	31 320	21 519	12 734

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 v01	2020. üzleti terv v03	2020. tény
Közterület	20 014	13 556	8 022
Karbantartás	8 457	6 497	3 845
Közmunka	0	0	
Piac	1 223	563	333
Központi irányítás	0	0	0
Rákóczi 40.	1 299	603	357
Rendezvények,	142	130	77
Váll. Tev.	185	171	101
Vállalkozási tev. Önk. Felé	0	-	
Összesen:	31 320	21 519	12 734

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 pandémiás helyzet jelentősen lecsökkentette a piacon elért bevételt. Időarányosan 1 619 eFt eredményt vártunk el a piactól (a v3 verzióban félévre lett tervezve), ezzel szemben mindössze 726 eFt a tény teljesülés.

A költségek és bevételek részletezését az 5. sz. táblázat tartalmazza.

5.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v01	2020. üzleti terv v03	2020. tény
Anyagköltség	900	450	834
Igénybe vett szolgáltatás	535	267	265
Béreköltség	1 647	823	637
Bérfjárulék	310	140	107
Értékcsökkenés	0	0	0
egyéb ráfordítás	0	0	0
Összes költség:	3 391	1 681	1 843
Összes Bevétel	6 600	3 300	2 569
Eredmény (nyereség):	3 209	1 619	726
Központi irányítás:	1 223	563	333
Tény támogatási hozzájárulás:	1 986	1 056	393

3. Rákóczi u. 40. üzemeltetés

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

A 2019-ben a kiadatlan ingatlan, az első félévben sem volt bérbe adva, de a bevezetőben említett villamos felújításnak köszönhetően a 2. félévben kiadhatóvá válnak.

6.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv	2020. üzleti terv v3	2020. tény
Anyagköltség	3 300	1 650	1 400
Igénybe vett szolgáltatás	300	150	82
Béreköltség	0	0	0
Bérfjárulék	0	0	0
Értékcsökkenés	0	0	0
Egyéb ráfordítás (arányosításba bevont)	0	0	0
Összes költség:	3 600	1 800	1 481
Bevétel	3 428	1 714	1 337
Eredmény:-	172	86	145
Központi irányítás:	1 299	603	357
Terv támogatási igény	1 471	689	501

4. Közterület fenntartás

Ezen tevékenység 2020. évi tervezett költség típusonkénti részletezését, összehasonlítva a 2020. I. félévi tény teljesítéssel a 7. sz. táblázat tartalmazza.

Az 1. számú mellékletben gépenként látható az üzemanyag, egyéb anyag, és a karbantartások, GPS nyomkövető, biztosítások költségei (igénybe vett szolgáltatások), valamint a gépjárműadó (egyéb ráfordítás). A tervhez képest az üzemanyagoknál megtakarítás látható, ez részben annak is köszönhető, hogy az M4 új útszakasznál keletkező többlet munkáink (fűnyírás, ároktisztítás stb) ezidáig elmaradtak a tervezettől.

7.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v01	2020. üzleti terv v03	2020. tény
Anyagköltség	8 401	1 680	2 746
Igénybe vett szolgáltatás	4 984	1 557	3 254
Béreköltség	29 503	31 024	14 135
Bérbírlék	6 131	5 959	2 182
Értékcsökkenés	8 720	0	4 609
Egyéb ráfordítás (gépjárműadó,)	268	268	146
Összes költség:	58 007	40 489	27 072
tevékenység bevétele			
Címzett önkormányzati támogatás			1 570
Térítés nélkül átvett és fejlesztési támogatásból megvalósult eszközökre elszámolt amortizáció bevétele	6 211	0	3 164
Bevétel összesen:	6 211	0	4 734
Eredmény:	51 796	40 489	22 339
Központi irányítás:	20 926	13 556	8 022
Terv támogatási igény	72 722	54 045	30 361

2020-ban 15 km útpadkázást tervezünk.

5. Intézmények karbantartása

Az intézmények karbantartásának 2020. évi tervezetét a 8. sz. táblázat tartalmazza.

8.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v01	2020. üzleti terv v03	2020. tény
Anyagköltség	1 230	308	597
Igénybe vett szolgáltatás	850	212	302
Béreköltség	15 313	15 783	8 770
Bérfárulék	3 200	3 061	1 244
Értékcsökkenés	282	0	139
Egyéb ráfordítás	40	40	16
Összes költség:	20 915	19 404	11 068
Bevétel (fejlesztési célú és ingyenes eszk. écs, apa nap)	282	0	-212
Eredmény	20 634	19 404	10 856
Központi irányítás:	7 545	6 497	3 845
Terv támogatási igény	28 179	25 900	14 701

6. Vállalkozási tevékenység önkormányzati megrendelésre

Az eredeti üzleti tervben nem szerepelt, mivel ezen tevékenységek haszonkulcs alkalmazása nélkül kerülnek kiszámlázásra, eredményhatásuk 0, másrészt előre nem tervezhetők, hiszen egyedi megrendeléseken alapulnak. A bevezetőben felsorolásra kerültek a főbb munkálatok.

9.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v01	2020. üzleti terv v03	2020. tény
Anyagköltség			823
Igénybe vett szolgáltatás			134
Béreköltség			0
Bérfárulék			0
Értékcsökkenés			0
Egyéb ráfordítás			0
Összes költség:			957
Bevétel			958
Eredmény			1
Központi irányítás:			-
Terv támogatási igény			-

7. Vállalkozási tevékenység külső megrendelésre

A 10. számú táblázatból látható, hogy az egész évre tervezett vállalkozási tevékenységünkől származó eredmény 1 660 eFt, ennek féléves tény teljesülése 1 097 eFt, ami az időarányos tervhez képest (830eFt) 267 eFt - tal magasabb.

10.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	2020. üzleti terv v0.1	2020. üzleti terv v0.3	2020. tény
Anyagköltség	392	392	158
Igénybe vett szolgáltatás	0	0	0
Béreköltség	100	100	0
Bérbírálat	21	19	0
Értékcsökkenés	0	0	0
Egyéb ráfordítás (gépjárműadó)	0	0	0
Összes költség:	513	511	158
Bevétel	1 660	1 660	1 097
Eredmény (nyereség)	1 147	1 149	939
Központi irányítás:	185	171	101
Terv támogatási hozzájárulás	962	978	838

8. Összefoglalás

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

A 11. számú táblázat összevontan tartalmazza a tevékenységenkénti és költség típusonkénti kimutatás **2020. évi tény** összesített adatait.

11.sz. táblázat (adatok eFt)

Megnevezés	Közterület	Karban-tartás	Piac	Központ i irányítás	Rákóc zi 40	Ren-dezvé-nyek	Vállal-kozási tev.önk.	Vállal-kozási tev.	2020 tény	2020 terv v 0.3
Anyagköltség	2 746	597	834	591	1 400	2	823	158	7 152	4 882
igénybe vett szolg	3 254	302	265	2 284	82	0	134	0	6 321	3 279
Béreköltség	14 135	8 770	637	7 854	0	0	0	0	31 395	64 561
Bérráulék	2 182	1 244	107	1 476	0	0	0	0	5 009	12 398
Értékcsökke nés	4 609	139	0	169	0	0	0	0	4 918	0
egyéb ráfordítás	146	16	0	482	0	0	0	0	644	675
Összes költség:	27 072	11 068	1 843	12 856	1 481	2	957	158	55 438	85 795
Bevétel összesen:	0	73	2 569	4	1 337	0	959	1 097	6 039	6 679
Tevékenység g bevétele	1 570	0	0	0	0	0	0	0	1 570	
Címzett Önk. tám.	3 164	139	0	118	0	0	0	0	3 420	
térítés nélk és fejl.tám. .eszk amort.	4 734	212	2 569	122	1 337	0	959	1 097	11 030	0
Eredmény:	22 339	10 856	726	12 734	145	2	1	939	44 409	79 116
Központi irányítassa l:	8 022	3 845	333	0	357	77	0	101	12 734	21 519
Összesített eredmény	30 361	14 701	393	0	501	78	1	838	44 409	79 116

A főkönyvi kivonat tevékenység szerinti megbontását a 2. sz. melléklet, a feladatle hívó laponként részletezett költségeket pedig a 3.sz. melléklet tartalmazza.

Pilis, 2020. 08.15.

Matos Péter
Ügyvezető igazgató