

A társaság 2019. évi tervezett bevételei és kiadásai

A Komlós Településszolgáltatási Korlátolt Felelősségű Társaság a 2019. évi költségvetését

184 500 Eft éves várható bevétel
<u>180 441</u> Eft éves várható kiadás
4059 Eft adózás előtti nyereség
<u>333</u> Eft nyereséget terhelő adó
3726 Eft adózás utáni nyereség

tervezi meg, az alább bontásban:

Bevételek (Eft)

1. Rózsa Fürdő bevétele	59.300
2. Gyógyászat bevétele	59.700
3. Városüzemeltetés alapfeladatok bevétele	41.000
4. Piac bevétele	6.800
5. <u>Vállalkozási tevékenység bevétele</u>	<u>17.700</u>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	184.500

Kiadások (Eft)

51 Anyagköltség	29.681
52 Igénybe vett szolgáltatások költsége	18.810
53 Egyéb szolgáltatások költségei	5.035
54 Bérköltség	89.620
55 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.661
56 Bérjárulékok	14.371
57 <u>Értékcsökkenési leírás</u>	<u>2.439</u>
Igazgatási költség	15.153
Egyéb költség	1.643
<u>Le nem vonható áfa</u>	<u>1.028</u>
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	180.441

89 Nyereséget terhelő adók	333
----------------------------	-----

Az összegzett gazdasági adatokból jól látszik, hogy társaságunk a 2018-as terv/tény adatokat is figyelembe véve alakította ki elképzeléseit 2019-re vonatkozóan. Eredményes működést tervezünk szinte minden tevékenységünk mellé, hasonlóan mint korábban, figyelembe véve a megnövekedett költségeket. Húzó águnk egyértelműen a gyógyászat, de alapvető célunk, hogy többek között a fürdő eredményei is felzárkózzanak hozzá rövid időn belül. Ehhez fontos az uszodasátor kérdésnek mihamarabbi megoldása. Több tényezővel nem tudtuk még most számolni (ilyen a lehet például a Kápolna esetleges renoválási munkáiban való közreműködés, geotermikus beruházásban való tereprendezési munkavégzés), melyek várhatóan pozitívabb irányba fogják változtatni elsősorban a Vállalkozási tevékenység, de érintőlegesen a Városüzemeltetés eredményeit is. Bízunk benne, hogy cégünk vállalkozási alaptevékenységével olyan feladatrészeket tudunk vállalni ezekből a feladatokból, elsősorban a szakipari munkákat megelőző előkészítő folyamatokból, melyek tényleges bevételt is generálni fognak cégünknek. Jelen üzleti terv készítésekor azonban még nem ismerünk több ilyen jellegű feltételezett munkát, így az ütemezések terveit sem, így nem is tudunk ezen tényezőkkel konkrétan számolni.

Ebben az esetben is azt a szisztémát tudjuk alkalmazni, mint a terv készítésének bizonyos lépéseinél, hogy a feladatok ellátására kapacitásunk rendelkezésre áll, azokat elvégezve remélhetjük akár a

tervezetnél is jobb mérleg szerinti eredményt, melyet akár komolyabb fejlesztésre, veszteség pótlásra is tudunk fordítani, mint ahogyan ezt az idén is tettük.

Jelenleg csak úgy tudunk üzemelni, tervezni, hogy tulajdonosunk támogatására, előfinanszírozására támaszkodunk, de célunk rendületlenül az, hogy ezt vissza tudjuk adni, önellátóvá váljunk.

Továbbra is valljuk, hogy csak akkor tudunk eredményes munkát végezni, megfelelő szolgáltatási körülményeket teremteni, ha alapjaink rendben vannak.

Szeretnénk így, a leírtak alapján, hogy a tervezett keretösszegek rendelkezésre álljanak, megteremtsük ez által az üzem, infrastruktúra és eszközháttér biztonságát, hogy az azokhoz társított feladatellátásokat folyamatosan el tudjuk látni.

Szeretnénk kiemelni, hogy mi továbbra is az eredetileg elhatárolt Tulajdonosi támogatási keretösszeggel számolunk (42 millió Ft), továbbra is szeretnénk kiemelt támogatott lenni az esetleges, elmúlt gazdálkodási évet érintő Tulajdonosi Költségvetési Maradvány keretösszegében, kiemelten az üzembiztonság, eszközellátottság megteremtése végett.

Havi rendszerességű finanszírozásunk összegeit kis mértékben átalakítottuk jelen üzleti terv keretében az eredeti elképzelésekhez képest, kérjük ezt elfogadni. Ha még is szükséges a támogatási költségek elvonása, melyet nem tudunk támogatni, akkor ezeket az év utolsó 3 hónapjából kérnénk arányosan elvonni.

Önkormányzati (Tulajdonosi)igényelt finanszírozás havi felosztása (millió Ft): I: 5, II: 5, III: 5, IV: 5, V: 5, VI: 5, VII: 0, VIII: 0, IX: 0, X: 4, XI: 4, XII: 4

A Kft. 2019. évi tervezett bevételeinek összefoglaló elemzése

A Rózsa Fürdő bevételének tervezett összege **59.300 E Ft**. A bevétel növekményt a fürdő látogatottságának várható emelkedése, a jegyáremelésből, kedvezmény átalakításból származó bevétel és újabb szolgáltatások bevezetése teszi lehetővé. A 2019. évi üzleti terv a tavalyi látogatólétszámot meghaladóan, ismét mintegy **64 000 látogatóval** (belépéssel) **kalkulál**. Az árbevétel alakulását meghatározó fő tényezőknél a maximálisra fogunk törekedni. Egyik kritikus tényező a látogatók száma, aminek befolyásoló tényezői a szolgáltatás ára, minősége és egyéb környezeti hatások (hőmérséklet, távolság stb.). A tervezésnél figyelembe vettünk több időjárási előrejelzést a strandszezonra vonatkozóan, ami ideális időjárást prognosztizál. Az iskolai, csoportos szervezett úszásoktatások költségeit szeretnénk megemelni 10%-al. Az előző évben átszervezett belépődíj sémát megtartani tervezzük, összességében csak néhány %-ot (átlagban 8 %) elérő konkrét áremelésekkel (átlagosan, tehát nem minden jegyárra vonatkozóan egyöntetűen) és inkább konstrukciós módosításokkal. Törzsvendégeinket hűségét viszont akciókkal szeretnénk honorálni. A tervezett árváltozások dátuma 2019. 05. 04. A racionalizálás folyamatában figyelembe vettük a környező települések fürdőinek jegyárait. Ezek alapján a bevétel növelését az általános iskolák központilag előírt kötelező úszásoktatására, az iskolai úszószakkörök szervezésére, a strandot és a wellness használatra terveztük, bízunk a gyógyvizünk vonzó erejében is. Mindezek megvalósulása mellett további bevételnövelő tételt, többek között a wellness jellegű használatból származó bevételt (itt további meghatározó szolgáltatásbővítéseket és szolgáltatás átszervezéseket fogunk tenni), strand jellegű bevételt tervezünk. A fürdő egyéb kapcsolt szolgáltatásaiból is származik bevétel-növekedés (pl. csontkovács, fodrász, masször), viszont ezeket is bővíteni kell. Ezek mellett az egyéb bérleményi konstrukciók bevételeivel (Buszmegálló büfé, Rózsa-Kert büfé, Újságos Pavilon) csak érintőlegesen számoltunk. A fürdő üzemelési költségeinek minimálisra csökkentését az előző években már elkezdtük, és természetesen 2019-ben is folytatjuk. Az így megnyert költségeket fejlesztésekre szeretnénk visszafordítani, de ezek biztosan Tulajdonosi kiegészítést igényelnek. Fontos feladat az üzemeltetéshez szükséges optimális munkaerő létszám foglalkoztatása és a közüzemi díjak, ezen belül a villamos energia, a gázfelhasználás költségeinek lehetőség szerinti leszorítása. El kell az érni, hogy minden szolgáltatás bevételt eredményezzen a Kft-nek, ne legyenek úgymond kényszervállalt, a szolgáltatás költségét meg nem térítő vállalatok. A szolgáltatást meg kell fizetni jelmondatnak továbbra is érvényesülnie kell.

Fenntartásaink vannak az uszodasátor jövője, jövőbeni üzemeltetése miatt. Mindennek az alapja az érintett felek egyessége lesz. 2014. óta folyamatosan üzemelő sátor jelen üzemelési konstrukciójában negatív hatással lehet a bevételek és költségek arányára. Új bevételi forrást kell generálni a sátras üzemelési időszak mellé, ami nem egyszerű feladat. E mellett az üzemelést is takarékos keretek közé kell szorítani. Utóbbinál megoldás lehet a koordinált gázfelhasználás és a geotermikus energia felhasználásának fokozottabb bevezetése, még a bevételi forrásoknál olyan biztos bevételekre lehet csak alapozni, amelyek akár központi, egyesületi támogatásokat élveznek (ilyen lehetne egy saját vízilabda egyesület alapítása, amely jogosult TAO jellegű működési támogatásra). A helyi úszóegyesülettel is új alapokra kell tenni az együttműködést, amely megfelelő mind a két fél számára és olyan közvetett vagy közvetlen bevételeket tud generálni, amelyek költségcsökkentők, üzembiztonságot erősítők (ezekre volt is már példa az úszókötelek, egyéb műszaki beruházások terén).

A Gyógyászat bevételét 2019. évben **59.700 E Ft-ra** terveztük. Ezen bevétel legjelentősebb tétele a járóbeteg és balneo beteg (ide számolva a gyógyúszás OEP által finanszírozott támogatását) ellátás után megkapott Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozás. Így a gyógyászati kezelésszámok növekedése a cél. Ennek érdekében a tervezet 2019. évben is folytatni szeretnénk a létszámnövelő stratégiát, de a balneoterápiás kezelések beteg által fizetett önköltségi árait is minimálisan emelni szükséges, pont annyira, hogy az érintett betegeknek ne érje meg más szolgáltatóhoz elmenni, azaz, a szolgáltatási piacon még mindig mi legyünk a legolcsóbbak térségünkbe. Rendbe kell tenni szolgáltatási eszközháttérünket, kiemelten a gyógytorna medencét.

A **Városüzemeltetés alapfeladatok bevétele 41.000 E Ft** tervezett. A 2019. tervezett évben az önkormányzati támogatás összege biztosít mintegy 35,5 M Ft keretösszeget (a támogatási mérték csökkentése ellenére mi csak ezzel tudunk számolni).

A **Napi és a heti piac tervezett bevétele 6.800 E Ft**. A komfortosabb, biztonságosabb zöldség piac eredményességét kívánjuk tartani, valamint a heti piac bevételein is szeretnénk tovább javítani.

A **Vállalkozási tevékenység bevételek tervezett összege 17.700 E Ft**. Az előző években a vállalkozási tevékenység legnagyobb forrását az Önkormányzat által elnyert pályázatok és nagyobb megbízási szerződésekből származó bevételek adták (bízunk ebben most is). Ezen kívül az intézményektől és a lakossági felkérésekből származó bevételek, a rendezvénysátor állítása/bontása és az Orvosi rendelő takarítása rendszeres, havonkénti eredménynövelő tényezők. Szeretnénk ezt megtartani, bővíteni, viszont tisztában vagyunk ehhez eszköz és személyzeti háttérünkkel. Szeretnénk a települést érintő nagy, nagyobb beruházásokban aktívan részt venni (önkormányzati épület energetikai jellegű fejlesztése, geotermikus beruházás, majdani Kápolna rekonstrukciós beruházás), bevételt generálni.

A Kft. 2019. évi tervezett kiadásainak összefoglaló elemzése

Az **Anyagköltség** tervezett összege **29.681 E Ft**, mely tartalmazza az 5 alap tevékenységi kör anyag jellegű költségeit. A tervezetben, az előző évekhez hasonlóan csak minimális inflációval számoltunk, kivéve abban az esetben, ahol ettől eltérő módon változik a költség. A közüzemi díjakon felül csak az úgymond kötelező sorba sorolt üzemhez köthető összegeket terveztük be.

Nem akarunk konkrétumokra kitérni a költségek terén ezen bekezdésben, de egy fontos tényezőre mégiscsak ki kell, még ha pár szóban is és ez pedig az uszodasátor kérdése. A bevételek összefoglaló részében említve lettek az ezzel kapcsolatos dilemmák, félelmek, esetleges lehetőségek példái. Megoldást kell találni, mert ez a tétel kulcskérdés lehet a költségkategóriák között, kiemelten az anyagi jellegű költségeknél, eldöntheti pozitív vagy negatív irányba a Kft. gazdálkodását is.

Az **Igénybevett szolgáltatások költségének** tervezett összege **18.810 E Ft**, az **Egyéb szolgáltatások** költségei **5.035 E Ft**, a **Bérek költség** **89.620 E Ft**, a **Személyi jellegű egyéb kifizetések** **2.661 E Ft**, valamint a **Bérbírlatok** **14.371 E Ft**. Az utóbbiak tartalmazzák az 5 főbb tevékenységi kör személyi állományának bérét és szociális hozzájárulási adóit. A személyi béreket és szociális hozzájárulási adókat a tájékoztatóban található tevékenységi körönként terveztük. Lehetőség szerint figyelembe vettük a szakhatóságok által előírt minimum létszámokat, a 2019. évre is számoltunk szezonális személyi változásokkal.

Az **Értécsökkenés** tervezett összege **2.439 E Ft**, az **Igazgatási költség** **15.153 E Ft**, **Egyéb költségek** **1.643 E Ft**. **Le nem vonható Áfa** **1.028 E Ft** **Nyereséget terhelő adók** **333 E Ft**, mely tartalmazza az 5 alap tevékenységi kör tervezett ráfordításait és tervezett adóit.

Üzleti terv előbbi és további oldalai tevékenységi körönként táblázatos és írott formában tartalmazzák a 2019. évre tervezett költségeket és bevételeket.