



Városgondozás Eger Kft. 3300-Eger, Homok u. 26.
Tel:06-36-411-144, 06-36-516-049 fax.:36-36-513-211,
www.varosgondozaseger.hu
varosgondozas@varosgondozaseger.hu
Bankszámlaszám: K&H Bank 10403307-35002756-00000000
Adószám: 10630646-2-10 Cg.jegyzéksz: 10-09-020372

Városgondozás Eger Kft.

2019. évi

Üzleti terve

Eger, 2019. május 27.


Városgondozás Eger Kft.
3300 Eger, Homok u. 26.
Adószám: 10630646-2-10
Számlaszám: 10403307-35002756-00000000
Forgó János
ügyvezető igazgató

I. A Társaság bemutatása

1. A Városgondozás Eger Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. jelenlegi formájában 1991 év októberében kezdte meg működését. Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának döntése alapján kivásárolva a 9 %-os dolgozói alapítvány részesedését, 2004. január 1. napjától 100 %-os tulajdonosa Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata. A 2012. év decemberében a Heves Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás 100 000 Ft értékben üzletrészt vásárolt a cégben, így 0,065 %-ban tulajdonossá vált. Ezzel egy időben társaságunk 100 %-os tulajdonosa lett az Eger és Körzete Hulladékkezelő és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft-nek.

A 2013. év októberében eleget téve a jogszabályi előírásoknak, megalapításra került az Egri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., mely kizárólag a közszolgáltatást látta el 2014. július 1. napjától. Az új cég 96,67 %-os tulajdonosa a Városgondozás Eger Kft., míg a fennmaradó rész a Heves Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás részesedése.

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának 533/2015. (XI. 25.) közgyűlési határozata alapján az Önkormányzat a társaságban fennálló üzletrészt az Egri Vagyongazdálkodó és Távfüttő Zrt. tulajdonába adta, melynek cégbejegyzése 2016. február 15-én megtörtént.

A Társaság az alábbi tevékenységek ellátását végzi:

- építési-bontási törmelék (továbbiakban inert hulladék) begyűjtése, szállítása, előkezelése, ártalmatlanításra történő átadása, ártalmatlanítása és az ezekből hasznosítható anyagok értékesítése,
- az egri Építési- és Bontási Törmelék Feldolgozó Telep (továbbiakban Inert Telep) működtetése,
- parképítés és parkfenntartás,
- köztisztasági tevékenység (kézi és gépi seprés, köztéri csikkos edények ürítése, darabos hulladék összegyűjtése),
- rendezvények ideje alatti és utáni takarítás,
- játszóterek építése, karbantartása,
- fák kezelése, növényvédelem,
- utcabútorok felújítása, karbantartása, újak kihelyezése,
- téli hó- és síkosság-mentesítés,
- köztéri műalkotások karbantartása,
- díszvilágítás karbantartása, üzemeltetése és ünnepi díszkivilágítás telepítése, üzemeltetése,
- díszkutak, ivókutak karbantartása, üzemeltetése,
- utak, hidak, járdák karbantartása,
- zárt csapadékvíz csatorna tisztítása, karbantartása, műtárgyak kisjavítása, karbantartása, nyílt árkok takarítása,
- közúti jelzőeszközök karbantartása, új eszközök kihelyezése,
- útburkolati jelek festése,
- korlátok, fizikai akadályok karbantartása, új eszközök kihelyezése,
- kegyeleti szolgáltatás végzése, temetőüzemeltetés.

A fentiekén kívül egyedi szerződések keretében egyéb városüzemeltetési feladatokat is ellát a társaság.

Városgondozás Eger Kft. főbb adatai:

Adószáma:	10630646-2-10
Cégjegyzékszám:	10-09-020372
Bankszámla számok:	K&H Bank 10403507-35002756-00000000
	OTP Bank 11739009-20116987-00000000
	Raiffeisen Bank Zrt. 12001008-01560200-00100005
Statisztikai számjele:	10630646-3811-113-10
Jegyzett tőkéje:	214 660 000.- Ft

II. Vezetői beszámoló:

Cégünk a tervezés szempontjából könnyebb helyzetben volt, mint a 2018. évben. A városüzemeltetéssel kapcsolatos bázis adatok már rendelkezésünkre álltak, továbbá kiinduló pontként szolgáltak azok a könyvelési adatok mérleg eredmények, melyekre támaszkodva meghatározható, mennyibe is kerülnek a városüzemeltetés feladatai. Ebből már kalkulálható vált a 2019. évhez szükséges támogatási összeg, nyilván valóan az egyéb bevételeink figyelembe vétele mellett.

A költségvetésben előirányzott összeg valószínűsíthetően nem lesz elegendő, akár a minimálbérek emelkedéseit vesszük alapul, akár a már megszokott szakmai színvonal fenntartásainak költségvonzatait. A maradványpénzek évközi folyósítása megoldást jelenthet, de mindenképpen figyelembe kell venni Berényi László megbízott pénzügyi biztos tavalyi év gazdálkodásával kapcsolatban tett megállapításait.

A takarékoságot mindenképpen célként tűztük ki, melyet főként a téli síkosság-mentesítési feladatokban résztvevő alvállalkozók kiváltásában, valamint az Inert Építési-Bontási Feldolgozó Telep létszámcsökkentésében, az őrzés-védelem optimalizálásában és a korábban befogadott hulladéktípusok korlátozásában látjuk. Az egyéb bevételek tekintetében szűkösek lebetőségeink, de mindenképpen növelésükre törekszünk.

Mivel cégünk létének meghatározó anyagi forrása a támogatási összeg, valamint az „in house” szerződés nyereségtartalma ezért törekednünk kell mindkettő növelésére. Ez azért is fontos, mert ezekből az összegekből kellene kigazdálkodnunk azokat a szükséges (évek óta elmaradt) fejlesztéseket is (telephely/gép-park), melyek nélkül rövid időn belül nem lesz biztosítható az üzemszerű működés.

Jelenlegi szükséges felújítások – beruházások között szerepelnek:

- műhely tetőcsere, (héjazat, víz és hőszigetelés)
- fűtés korszerűsítése, (műhely, iroda ház)
- telephely belső tér világítás
- térburkolat felújítási munkái
- egyéb állag megóvó munkák, intézkedések

Géppark:

- seprőgép beszerzése
- Isuzu tehergépkocsi (csikkes járat)
- multifunkciós, több szezonban használható
Multicar kisteherautó beszerzése, (locsolás, téli síkosság mentesítés, szállítás)
- ISEKI, (fülkés) fűnyíró traktor beszerzése, (fűnyírás, téli síkosság mentesítés)

Ezek tudatában és annak érdekében, hogy a céget újjáépítsük, „megfiatalítsuk” kívánjuk a támogatási összeget a műszaki tartalom és annak magas szintű minőségi követelményeihez igazítani.

GÉPBESZERZÉS HOZADÉKA

Cégünk tervezett eszközbeszerzéseivel kapcsolatban hozadékként elsősorban a költségmegtakarításokat, másodsorban a hatékonyság növekedését kell megemlítenünk. Gépbeszerzéseink során azok üzemeltetési költsége jelentette a fő szempontot, illetve annak előtérbe helyezése, hogy az adott gép-eszköz több szezonban is alkalmazható legyen (multifunkcionális).

Síkosság-mentesítési tevékenységünk során a megelőző két tél folyamán megfelelő gépek hiányában kénytelenek voltunk alvállalkozókat bevonni annak érdekében, hogy a télidő által produkált síkosság-mentesítési feladatokat megfelelő minőségben végezhessük.

Tetemes összeget képviselt ezek közül a belvárosban alkalmazott alvállalkozó rendelkezésre állási, valamint munkavégzési díja.

Az idei 2019. november 15-től kezdődő időszakra vonatkozólag nem kívánjuk alvállalkozó bevonásával végezni a belváros síkosság-mentesítési feladatait, mivel két gép beszerzése mellett saját körben végezzük el.

Alvállalkozó 2018. évi rendelkezésre állási díja: **5 486 400 Ft**

Alvállalkozó 2018. évi munkadíja: **12 819 475 Ft**

Mindösszesen: **18 305 875 Ft**

ebből 2019-ben saját körben elvégzendő munka költsége: **9 720 580 Ft**

2019. évi tervezett megtakarítás (bruttó): **8 585 295 Ft**

A megvásárolni kívánt gépeket multi-funkcionalitásuk miatt már a nyári szezontól kezdve alkalmazni tudjuk a parkfenntartási területen.

Itt nagy szerepet játszik majd a kézi munkaerő kiváltása (kaszási feladatok/ISEKI fűnyíró traktor) mely az előbbieken említett hatékonysági mutatóinkat javítja. Bővül a fűnyíró traktor szám gépparkunkban, folyamatában kiváltható a kézi munkavégzés.

Előregedett locsolóautónk (a cég legrégebbi gépjárműve) is kiválthatóvá válik, mely mind cégünk arculatában, mind az üzemeltetés területén előrelépést jelent.

KÖLTSÉGCSÖKKENTŐ INTÉZKEDÉSEK

Úttisztításból származó hulladék

2019. évre vonatkozólag, cégünk életében az egyik fő „csapásirány” lesz az úttisztításból származó hulladék ésszerű ártalmatlanítása. Mivel a seprő autók által betermelt hulladék nagy mennyiségű víztartalommal rendelkeznek az állagára nézve, ezért az ártalmatlanítóba való elszállítás előtt szikkasztani fogjuk. Ennek érdekében megkezdődtek azok a munkák a cégünk által üzemeltetett Építési-Bontási Hulladék-feldolgozó Telepen (Inert), melyek kellő feltételeket teremtenek ennek fogadására. Az úttisztításból származó hulladék tömege 370 tonna körül várható 2019. évben a korábbi évek adatai alapján, melynek ártalmatlanítási költsége 18 700 Ft / t + ÁFA ártalmatlanítási díj mellett bruttó 8 787 130 Ft-ra tervezhető.

A víztartalom csökkentésére való intézkedésekből kifolyólag származó

megtakarítások (minimálisan/bruttó):

3 514 852 Ft

- Építési-Bontási Hulladék-feldolgozó Telep (Inert)

Az Inert-telep üzemeltetésével kapcsolatban az ártalmatlanítási technológia felülvizsgálata mellett elemzéseket készítettünk a támasztórészűbe elhelyezendő törmelékszemcse szerkezetére nézve.

A megfelelő állagú támasztás miatt, illetve a belső kis súrlódási szög kialakítása érdekében kizárólag a felülvizsgálatban szereplő méretű anyagok esetében történik majd darálás, mely üzemanyagköltség megtakarításokat eredményez az üzem működésében. A korábbi években nem megfelelően kialakított támasztó részű kialakítását újra gondoltuk a további szakszerű, megfelelő állagú töltés kialakítása érdekében.

Tervezett megtakarítás összege (bruttó):

500 000 Ft

- Belváros/köztisztaság

Elektromos szívógéppel 1 fő humán munkaerő kiváltható. Az 1 fő munkavállaló évi bér- és járulékköltsége: 195 000 Ft + 40 950 Ft x 6hó

Tervezett személyi jellegű megtakarítás összege:

1 415 700 Ft

Igénybevett szolgáltatásokban tervezett megtakarítás összesen (bruttó):

12 600 147 Ft

Tervezett megtakarítás mindösszesen (bruttó):

14 015 847 Ft

III. Bevételek és költségek bemutatása

Bevételek jogcímenkénti megoszlása:

Nettó bevétel E Ft-ban

Tevékenység	2018. évi előzetes	2019. évi terv
Köztisztaság (hulladékgazdálkodás)	43 959	44 000
Városüzemeltetés	109 115	109 000
Városüzemeltetés működési célú támogatása	327 901	500 001
Vagyonhasznosítás	70 219	70 219
Egyéb vállalkozói tevékenység	13 343	13 381
Értékesítés nettó árbevétele és támogatások összesen:	564 537	736 601
Egyéb bevétel	241 257	72 526
Pénzügyi műveletek bevételei	1	1
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	805 795	809 128

Az értékesítés nettó árbevétele soron a 2018. év előzetes adatával azonos szinten számolunk.

A hulladékgazdálkodás területén az Építési- és Bontási Törmelék Feldolgozó Telep tekintetében az előző évben realizálódott árbevétellel egyező összeggel számoltunk, mely összességében nettó 35 700 E Ft összeget jelent. Egyéb köztisztasági feladatok ellátása kapcsán a tervszámok 8 300 E Ft árbevételt tartalmaznak.

EMJV Önkormányzata Közgyűlésének 2019. évi költségvetéséről szóló rendelete a városüzemeltetési feladatok tekintetében 2019. évre 328 396 E Ft működési célú támogatást tartalmaz. A 2018. évi szerződés 2019. I. negyedévére áthúzódó támogatási összege 101 605 E Ft. A városüzemeltetés kapcsán tervezett támogatási összegek tartalmaznak 70 000 E Ft támogatásnövekményt, melyet a maradványérték felosztása terhére folyósítandó összegként szerepeltet a társaság.

Az egyéb bevételek sora tartalmazza az egri belterületi 10379/2 helyrajzi számú betonkeverő telep értékesítésének bevételét 28 000 E Ft összegben, az egyéb termelőgépek értékesítéséből származó bevételeket 7 815 E Ft értékben, valamint a követelésekre elszámolt értékvesztések visszairását 36 711 E Ft mértékig.

Költségek és ráfordítások:

Az anyagköltségek vonatkozásában a 2018. évi előzetes adatokkal azonos szinten tervezünk. Ezen a soron a legnagyobb költségvetést az üzemanyag, valamint a feladatellátáshoz használt növényanyag, kisgépek anyagköltsége, munka- és védőruha költsége jelenti.

Az igénybevett szolgáltatások terén a beszállítók versenyeztetésével kívánja elérni a cég a működéshez legoptimálisabb költség szintet. Műszaki gépbérlet tekintetében a 2019. évben a szolgáltatási tevékenységhez szükséges jármű bérlettel számol a cég.

Az egyéb szolgáltatások tekintetében a 2018. évi előzetes adatokkal azonos szinten számolunk.

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értékét az önkormányzati vállalkozói szerződés keretében végzett feladatokhoz kapcsolódó alvállalkozói szolgáltatások összessége adja, mely az előző év adatához képest a tavalyi évben meg nem rendelt feladatok 2019. évre való csoportosulásából adódóan minimális növekedést mutat.

A bérköltség soron az előző évhez viszonyítottan 6,7 %-os átlagnövekedést tervezünk, melyet a minimálbér növekedéséből adódóan kötelező jelleggel végrehajtott a társaság.

A személyi jellegű egyéb kifizetések soron többségében a dolgozók helyközi bérlet térítése szerepel, 2018. évi előzetes adatokkal egyezően.

A bérjárulékok összegének növekedése a minimálbér emelkedéssel és ezzel párhuzamosan a rehabilitációs hozzájárulás növekedéssel magyarázható, összesen 9,41 %.

Értékesítési leírás kapcsán 2019. évre vonatkozóan 35 094 E Ft összeggel tervez a cég, mely tartalmazza a tárgyévi tervszerinti gépbeszerzések amortizációját is.

Az egyéb ráfordítások tartalmazzák a működés során fizetendő adótételeket, a terv szerint elszámolandó vevői értékvesztéseket, a le nem vonható általános forgalmi adó tételeit és az értékesített ingatlan, tárgyi eszköz (termelőgépek) nyilvántartási értékét.

IV. Tárgyi eszköz fenntartás

A minőségbiztosítási rendszerünkben meghatároztuk a tervezett tárgyi eszköz fenntartási feladatokat (műszaki vizsgáztatás, szemlerendszer, hitelesítés, felülvizsgálatra kötelezett berendezések ellenőrzése).

Fentiekén túlmenően történik a napi karbantartási feladatok elvégzése, valamint a váratlan meghibásodások elhárítása. A tárgyi eszköz fenntartási tevékenység keretében szakműhelyben tervezett módon végeztetjük eszközeink javítását.

V. Összefoglalás

Jelen ismeretek alapján a 2019. évi terv szerinti bevételek, költségek és ráfordítások együttes hatásaként 103 E Ft pozitív adózás előtti eredménnyel számol a Társaság. Üzemi szinten 806 025 E Ft költséggel számolt feladatot kell ellátni. 2019. év tekintetében likviditási oldalról nehézséget jelent a K&H Bank Zrt.-nél vezetett folyószámlához kapcsolódó 50 M Ft összegű hitelösszeg állandó kihasználtsága, a felhalmozódott szállítói állomány, mely a 60 M Ft összeget rendszerint eléri (sőt meghaladja), valamint az EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő Zrt. által folyósított összesen 75 000 E Ft tagi kölcsön.

2019. évben várható 30 000 E Ft tőkeemelés a társaság vonatkozásában, mely összeg felhasználható likvid pénzeszközt jelent a gazdálkodásban.

Az előző évek vevői követeléseit egy külső követeléskezelő társasággal kötött szerződés alapján igyekszünk behajtani, s emellett az adók módjára behajtható tételeket a NAV illetékes osztályára továbbítjuk. A tapasztalatok azt mutatják, hogy várhatóan a nyitott vevői állomány csak egy töredéke rendeződhet, így a kötelezettségek fedezetéül nem szolgálhat.

Az Eger és Körzete Hulladékkezelő Közhasznú Nonprofit Kft. 100 %-os tulajdoni részesedéssel bíró leányvállalat vonatkozásában a tavalyi évben beolvadással történő megszüntetéstől szóló javaslat született, mely előre láthatóan 2019. évben megvalósul. Az állati tetemek ártalmatlanításra való begyűjtése, mint közfeladat a Városgondozás Eger Kft. tevékenységi körébe bekerülne a feladatellátáshoz kapcsolódó tárgyi feltételek átvételével egyidejűleg. A tervszámok ezen tevékenységet még nem tartalmazzák, melynek oka a beolvadás jogi végbemenetelének ismeretlen hossza (valószínű tárgyévi végéig is eltarthat). A leányvállalat Törzsházból való kikerülésének másik lehetősége az üzletrész adásvétel, mely kapcsán EMJV Önkormányzata tárgyalást folytat. Amennyiben az adásvétel tárgyévben megvalósul, annak eredményre gyakorolt hatása lesz, s a tervszámokat módosíthatja.

Javaslom, hogy a tulajdonos év közben továbbra is folyamatosan kísérje figyelemmel a társaság működését, szükség szerint további források bevonására tegyen javaslatot.

VÁROSGONDOZÁS EGER KFT.

EREDMÉNYKIMUTATÁS (ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRASSAL)

TEVÉKENYSÉG	2017. évi TÉNY	2018. évi ELŐZETES	2019. évi TERV	Index % 2019. terv/2017. tény	Index % 2019. terv/2018. előzetes
01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	459 130	236 636	236 600	51.53	99.98
02 Export értékesítés nettó árbevétele					
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	459 130	236 636	236 600	51.53	99.98
03 Saját termelésű készletek állományváltozása					
04 Saját előállítású eszközök aktivált értéke					
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+-04)					
III. Egyéb bevételek	453 181	569 158	572 527	126.34	100.59
Ebből visszatér értékesítés	78 813	194 168	36 711	46.58	18.91
05 Anyagköltség	142 543	118 374	118 500	83.13	100.11
06 Igénybevett szolgáltatások értéke	208 235	127 823	128 000	61.47	100.14
07 Egyéb szolgáltatások értéke	12 196	12 020	12 000	98.39	99.83
08 Eladott áruk beszerzési értéke	4 156	0	0	0.00	
09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	124 523	89 577	89 600	71.95	100.03
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	491 653	347 794	348 100	361.53	100.09
10 Bérköltség	248 142	282 093	301 000	121.30	106.70
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 252	15 472	15 000	98.35	96.95
12 Bérjárulékok	56 158	57 579	63 000	112.18	109.41
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	319 552	355 146	379 000	331.83	106.72
VI. Értékesítéskor keletkező leírás	43 715	31 939	35 094	80.28	109.88
VII. Egyéb ráfordítások	340 684	52 555	43 831	12.87	83.40
Ebből értékesítés	256 652	36 711	24 100	9.39	65.65
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VI)	-283 293	18 360	3 102	101.09	16.90
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés					
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott					
14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek					
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott					
15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek					
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott					
16 Egyéb kapott (járó) kamatok, kamatjellegű bevételek	725	1	1	0.14	100.00
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott	724				
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
Ebből: értékelési különbözet					
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	725	1	1	0.14	100.00
18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések					
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott					
19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések					
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott					
20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 529	2 682	3 000	66.24	111.86
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	1 841	425	500	27.16	117.65
21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése					
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai					
Ebből értékelési különbözet					
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22)	4 529	2 682	3 000	66.24	111.86
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 804	-2 681	-2 999	78.84	111.86
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	-287 097	15 679	103	100.04	0.66

Eger, 2019. május 27.

Városgondozás Eger Kft.

3300 Eger, Homok u. 26.

Adószám: 10630646-2-10

Sz. sz.: 10403507-35002756-00000000

a vállalkozás vezetője

(képviselet)

