

1-melléklet



Városgondozás Eger Kft, 3300-Eger, Homok u. 26.
Tel:06-36-411-144, 06-36-516-849 fax.:36-36-513-211,
www.varosgondozaseger.hu
varosgondozas@varosgondozaseger.hu
Bankszámlaszám: K&H Bank 10403507-35002756-00000000
Adószám: 10630646-2-10 Cg jegyzéksz: 10-09-020372

Városgondozás Eger Kft.

2019. évi

Üzleti terve

Eger, 2019. november 4.

Városgondozás Eger Kft.

3300 Eger, Homok u. 26.

Adószám: 10630646-2-10

Sz. sz.: 10403507-3500275600000000

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 alaptulajdon 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 Távfűtő 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 csikkes edények ürítése, darabos hulladék összegyűjtése),
- rendezvények ideje alatti és utáni takarítás,
- játszóterek építése, karbantartása,
- fák kezelése, növényvédelme,
- utcabútorok felújítása, karbantartása, újak kihelyezése,
- téli hó- és síkosság-mentesítés,
- köztéri műalkotások karbantartása,
- díszvilágítás karbantartása, üzemeltetése és ünnepi díszvilágítás 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 nem elegendő, akár a minimálbérek emelkedéseit vesszük alapul, akár a már megszokott szakmai színvonal fenntartásainak költségvonzatait. A maradványpénzek évközi folyósítása megoldást jelent pénzügyi oldalról.

A takarékossgot mindenképpen célként tűztük ki, melyet főként a téli síkosság-mentesítési feladatokban résztvevő alvállalkozók kiváltásában, valamint az Inert Építési-Bontási Feldolgozó Telep létszámcsoökkentésében, az őrzés-védelem optimalizálásában és a korábban befogadott hulladéktípusok korlátozásában látjuk. Az egyéb bevételek tekintetében szűkösek lehetőségeink, 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 (csikkos járat)
- multifunkciós, több szezonban használható
Multicar kisteherautó beszerzése, (locsolás, téli síkosság mentesítés, szállítás)
- ISEKI, (fűlkés) fűnyíró traktor beszerzése, (fűnyírás, téli síkosság mentesítés)

GÉPBESZERZÉS HOZADÉKA

Cégünk 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 a kézi munkaerő kiváltása (kaszáli 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 autóink 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 törmelék szemcse szerkezetére nézve.

A megfelelő állagú támasztás miatt, illetve a belső kis súrlódási szög kialakítása érdekében kizárólag a felülvizsgálatban szereplő méretű anyagok esetében történik darálás, mely üzemanyagköltség megtakarításokat eredményez. 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 6 hó

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 tény	2019. évi terv
Hulladékgazdálkodás	43 959	38 424
Városüzemeltetés	109 115	159 745
Városüzemeltetés működési célú támogatása	327 901	450 000
Vagyonhasznosítás	70 218	75 411
Egyéb vállalkozói tevékenység	13 344	17 720
Értékesítés nettó árbevétele és támogatások összesen:	564 537	741 300
Egyéb bevétel	241 257	99 242
Pénzügyi műveletek bevételei	1	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	805 795	840 542

Az **értékesítés nettó árbevétele** soron a 2018. év adatához viszonyítottan 23,10 %-os növekedést tervezünk, melynek oka az Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata részére 2019. évben elvégzendő többletmunkák. Ilyen megrendelés például a Dr. Agyagási Dezső gyógyparkban kialakított Szent József forrás ivókútjának és teljes környezetének felújítása nettó 20 000 E Ft összegben; nyílt árok takarítások (pl: Felnémeten, az Árnyékszala utcában, az Íj utcában, a Tulipánkert utcában, a Kistályai úton) összességében 20 793 E Ft összegben; út-híd-járda felújítási munkák (pl: Sertekapu utca, Vallon út, Szálloda út, Bem tábornok tér, Napsugár köz) összességében 25 560 E Ft értékben; külterületi utak karbantartása (pl: Paphegy dűlő, Felvégi út leágazás) 7 554 E Ft összegben.

A **hulladékgazdálkodás területén** az Építési- és Bontási Törmelék Feldolgozó Telep tekintetében az előző évben realizálódott árbevétellel közel azonos összeggel számoltunk, mely összességében nettó 38 424 E Ft összeget jelent. 2018. évben a hulladékgazdálkodási tevékenység magasabb bevételt biztosított. A csökkenés oka, hogy a konténeres szállításokhoz kapcsolódó szerződések átkötésre kerültek az Egri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-hez.

EMJV Önkormányzata Közgyűlésének 2019. évi költségvetéséről szóló rendelete a **városüzemeltetési feladatok** tekintetében 2019. évre **348 395 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 **20 000 E Ft** támogatásnövekményt, melyet a maradványérték felosztása terhére hagyott jóvá az Önkormányzat. Az üzleti terv módosítását indokolja, hogy a támogatásnövekmény összege **50 000 E Ft-tal** kevesebb értékben valósult meg.

Az egyéb bevételek sora tartalmazza az egri belterületi 10379/2 helyrajzi számú betonkeverő telep értékesítésének bevételeit 28 000 E Ft összegben, az egyéb termelőgépek értékesítéséből származó bevételeket 10 931 E Ft értékben, a követelésekre elszámolt értékvesztések visszairását 36 711 E Ft mértékig, valamint az egyéb jogcímen (végrehajtási költségátalány, káreseményekkel kapcsolatos jóváírások, kapott kamatok) várható 23 600 E Ft összeget.

Költségek és ráfordítások:

Az **anyagköltségek** vonatkozásában a 2018. évi adatokhoz viszonyítottan 8,15 %-os növekedést tervezünk. Ezen a soron a legnagyobb költségvetelt 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 költségszintet. Műszaki gépbérlet tekintetében a 2019. évben a szolgáltatási tevékenységhez szükséges jármű bérlettel számol a cég.

Az **egyéb szolgáltatások** tekintetében a 2018. évi adatok 79,25 %-ával számolunk.

Az **eladott (közvetített) szolgáltatások** értékét az önkormányzati vállalkozói szerződés keretében végzett feladatokhoz kapcsolódó alvállalkozói szolgáltatások összessége adja, mely az előző év adataihoz képest a tavalyi évben meg nem rendelt feladatok 2019. évre való csoportosulásából adódóan 81,97%-os növekedést mutat.

A **bérköltség** soron az előző évhez viszonyítottan 11,82%-os átlagnövekedést tervezünk, melyet a minimálbér növekedéséből adódóan kötelező jelleggel végrehajtott a társaság.

A **személyi jellegű egyéb kifizetések** soron többségében a dolgozók helyközi bérletterítése, illetve a munkába járás saját gépkocsi használata szerepel.

A **bérbírlékek** összege a 2018. évhez azonos szintet mutat, melynek oka a szociális hozzájárulási adó 2019. július 1. napjától 2 % ponttal való csökkentése.

Értékcsökkenési leírás kapcsán 2019. évre vonatkozóan 28 436 E Ft összeggel tervez a cég, mely tartalmazza a tárgyévi 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 **75 133 E Ft negatív adózás előtti eredménnyel** számol a Társaság. Üzemi szinten 911 879 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 szállítói tartozások határidőre való fizetése, valamint az EVAT Egri Vagyongkezelő és Távfűtő Zrt. részére visszafizetendő 25.000 E Ft tagi kölcsön.

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 fedezetét nem szolgálhat.

Az Eger és Körzete Hulladékkezelő Közhasznú Nonprofit Kft. 100 %-os tulajdoni részesedéssel bíró leányvállalat vonatkozásában a tavalyi évben megszüntetésről szóló javaslat született. 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 megszűnés jogi végbemenetelének hossza.

Az EVAT Zrt. Igazgatósága a 74/2019. (IX. 18.) számú határozatában 80 000 E Ft tőkeemelésről döntött, mely összeg felhasználható likvid pénzeszközt jelent a gazdálkodásban. A társaság pénzügyi oldalról forráshoz jutott, de a tőkeemelés a tevékenység eredményére hatást nem gyakorol, így a módosított üzleti terv adózás előtti eredménye negatív összeget mutat.

VÁROSGONDOZÁS EGER KFT.

EREDMÉNYKIMUTATÁS (ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL)

Adatok ezer Ft-ban

TEVÉKENYSÉG	2017. évi TÉNY	2018. évi TÉNY	2019. évi TERV	2019. évi MÓDOSÍTOTT TERV	Index % 2019. terv/2017. tény	Index % 2019. terv/2018. tény
01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	459 130	236 636	236 600	291 300	63.45	123.10
02 Export értékesítés nettó árbevétele						
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	459 130	236 636	236 600	291 300	63.45	123.10
03 Saját termelésű készletek állományváltozása						
04 Saját előállítási eszközök aktivál. értéke						
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+-04)						
III. Egyéb bevételek	453 181	569 158	572 527	549 242	121.20	96.50
Ebből visszairt értékesítés	78 813	194 168	36 711	36 711	46.58	18.91
05 Anyagköltség	142 543	118 374	118 500	128 025	89.82	108.15
06 Igénybevett szolgáltatások értéke	208 235	127 823	128 000	140 148	67.30	109.64
07 Egyéb szolgáltatások értéke	12 196	12 020	12 000	9 526	78.11	79.25
08 Eladott áruk beszerzési értéke	4 156	0	0	0	0.00	
09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	124 523	89 577	89 600	163 000	130.90	181.97
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	491 633	347 794	348 100	440 699	89.64	126.71
10 Bérköltség	248 142	282 095	301 000	315 450	127.12	111.82
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 252	15 472	15 000	18 090	118.61	116.92
12 Bérjárulékok	56 158	57 579	63 000	55 600	99.01	96.56
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	319 552	355 146	379 000	389 140	121.78	109.57
VI. Értékesítési költségek	43 715	31 939	35 094	28 436	65.05	89.03
VII. Egyéb ráfordítások	340 684	52 555	43 831	53 604	15.73	102.00
Ebből értékesítés	256 652	36 711	24 100	24 100	9.39	65.65
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-283 293	18 360	3 102	-71 337	74.82	-488.55
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyanvesztések						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyanvesztések						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
16 Egyéb kapott (járó) kamatok, kamatjellegű bevételek	725	1	1	0	0.00	0.00
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	0.00	0.00
18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyanvesztések						
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyanvesztések						
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 529	2 682	3 000	3 796	83.82	141.54
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	1 841	425	500	1 550	84.19	364.71
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	3 796	83.82	141.54
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 804	-2 681	-2 999	-3 796	99.79	141.59
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	-287 097	15 679	103	-75 133	26.17	-579.20

Eger, 2019. november 4.

Városgondozás Eger Kft.

3300 Eger, Homok u. 26.

Adószám: 10630646-2-10

a vállalkozás vezetője (képviselője)

