



Püspökladányi Városüzemeltető és Gyógyfürdő Kft.
Püspökladány, Kossuth u. 26.
Tel: 54/ 451-066, FAX: 54/ 450-539.
info@pl-varosuzemelteto.hu

A Püspökladányi Városüzemeltető és Gyógyfürdő Kft. 2021. évi Üzleti terve

Püspökladány, 2021. április 15.

Varga Lajos
ügyvezető igazgató

Bevezető

A 2020-as pandémia miatt nehéz helyzetbe került vállalkozások számára csak tovább nehezedik a mindennapok túlélése, mivel folytatódott 2021-ben is a világjárvány következményeként meghozott különböző korlátozások betartása. A mai bizonytalan gazdasági helyzetben, nagyon nehéz bármit is tervezni azon vállalkozásoknak, akikre a járvány hatásának a kitettsége és érintettsége közvetlen hatást gyakorol.

Egyszerűen nem lehet tudni a jelenlegi napi híradásokból konkrétan, hogy mikor és milyen feltételekkel lehet újra indítani azokat az ágazatokat, amelyek korlátozottan vagy teljesen zárva vannak jelenleg. Mindenképpen nehéz év áll előttünk és olyan bizonytalan gazdasági környezet, ami az idegenforgalmat, fürdőgyógyászatot érinti, még megjósolni sem lehet, mikor áll helyre és mikor tér vissza minden a régi kerékvágásba ez a szektor. Arról nem beszélve, hogy a vakcinával beoltott emberek mennyire fognak bátrak és nyitottak lenni arra vonatkozóan, hogy igénybe vegyék az eddig hosszan nélkülözött szolgáltatásokat. Bízunk az egészségügy sikeres és áldozatos harcában, amely megnyugtatóan fog záródni az emberiség számára záros határidőn belül.

A Kft. szervezeti felépítése, működése



Tevékenységi köreink:

- Önkormányzati kötelező feladatellátás:
- parkgondozás,
- köztisztaság,
- játszótérek üzemeltetése,
- önkormányzati utak kezelése
- útfenntartás és síkosság-mentesítés,
- gyepmesteri tevékenység,
- buszváró üzemeltetés,
- Távhőszolgáltatás,
- Lakás és nem lakás helyiségek kezelése és hasznosítása,
- Sportcsarnok és sportpálya üzemeltetés,
- Gyógy- és strandfürdő üzemeltetés,
- Balatongyöröki ifjúsági tábor üzemeltetés,
- Temető üzemeltetés és temetkezési szolgáltatások ellátása (Püspökladányban, Bárádon)
- társasházi közös képviselet,
- piacüzemeltetés,
- közcélú foglalkoztatás,
- közérdekű foglalkoztatás,
- egyéb vállalkozási tevékenységek.

A Kft. pénzügyi helyzete

A Püspökladányi Városüzemeltető Kft. teljesen felélte az elmúlt években a pénzügyi tartalékait, köszönhetően annak a finanszírozási rendszernek, ami a Kft. kettősségét jellemzi. Ez a kettősség azt jelenti, hogy egyszerre vagyunk gazdasági társaság is és állami szervezet is. Ez sok esetben azért okoz problémát, mert bizonyos pályázatokon nem indulhatunk 100 %-os önkormányzati tulajdonú Kft-ként, ugyanakkor elvárás a nyereséges gazdálkodás. Tevékenységeink nagy részét

az önkormányzat megbízásából végezzük, továbbá közszolgáltatóként az árainkat nem mi határozzuk meg. A növekvő költségekkel szemben védtelenek vagyunk abban az esetben, ha a díjainkat nem mi határozzuk meg, és nem tudjuk emelni annak érdekében, hogy fedezni tudjuk a többletköltségeket.

Legfontosabb alapfeladatunk az Önkormányzati feladatok folyamatos ellátása. Az elmúlt évek során folyamatosan emelkedett a tulajdonos által biztosított támogatás összege, ez mindenképpen pozitív és támogató döntés a Képviselő-Testület tagjai részéről. Püspökladány város költségvetésében a 21-es évre további emelésre került sor, az előirányzat 42.000 eFt. Súlyos likviditási problémát okozott 2020-ban a távhőtámogatás jelentős csökkentése, ennek hatása 2021. szeptember végéig biztosan éreztetni fogja hatását. Bízunk benne, hogy 2021. október hónaptól emelkedni fog az elhasznált GJ-ra eső támogatás összege és valamelyest kompenzálódnia kellene az ágazaton keletkezett veszteségnek.

Gyógyászatunkon is súlyos bevétel kieséssel számolunk, mivel a lakosság fél a vírustól, nem merik felvenni a gyógykezeléseket, ami komoly problémát okoz működésünkben. Ebben az évben is fontos szempont, hogy lehetőleg senki ne kerüljön utcára, ne kelljen munkavállalót elbocsátani.

Továbbá és nem utolsó sorban egyre nagyobb terhet jelent a közszolgáltatási tevékenység felelősségteljes, megfelelő üzembiztonságú fenntartása és üzemeltetése (folyékony hulladék szállítás, távhőszolgáltatás). A likviditásunk pont a fent említett problémák miatt vált még nehezebbé, ami nem utolsó sorban a tulajdonos és az üzemeltető *hatáskörén is kívül* esik.

A közeljövőt érintő legfontosabb célkitűzések

A végleges együttműködési megállapodás alapján legjobb tudásunk szerint fogjuk végezni az alapfeladat ellátásunkat a mindennapok során. A közszolgáltatási feladatokat illetően bízunk a támogatások kompenzációjában, amely a közszolgáltatások finanszírozását tekintve kötelezően nem lehet veszteséges. A COVID-19 járvány okozta korlátozások feloldása és a fertőzés terjedésének drasztikus csökkenésének eredményeképpen, pedig szeretnénk remélni, hogy az idei év második feléve már nem a járványügyi helyzetről fog szólni.

Felkészültünk és arra törekszünk, hogy amint engedélyezik nyissunk teljes mértékben azokon területeken, amit jelenleg érint a korlátozás. Jelenlegi dolgozóink megtartása.

Minden területen elvégezzük a biztonságos üzemvitelhez elengedhetetlenül szükséges javításokat és karbantartási munkákat. Az idő teltével sajnos minden évben van bőven feladat, amit meg kell csinálni. A tervszerű felújításoknak a hiánya egyre jobban érzékelhető az üzemeltetési területeken, mivel az infrastruktúra vagy elavult vagy az ipari jellegénél fogva

folyamatos törődést igényel. Szakembereink ebben az évben is sokat tesznek azért, hogy ne üzemidőben kelljen a javításokat elvégezni. Dolgozói létszámunk, egyelőre elegendő az összes jelenlegi tevékenység ellátásához, viszont az elmúlt években már nem volt lehetőségünk technikai és műszaki fejlesztésekre, ami mára már nagyon szükségessé vált. Ennek hiányában a rendelkezésre álló infrastruktúrával tudunk csak gazdálkodni és a mindennapi feladatokat ellátni.

A Püspökladányi Városüzemeltető Kft. 2021. évi pénzügyi terve

adatok eFt-ban

Megnevezés		2020. év tény adatok	2021. tervezett adatok
I.	Értékesítés nettó árbevétele	382 911	411 801
II.	Aktívált saját teljesítmények	0	0
III.	Egyéb bevételek	207 355	194 828
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	301 672	318 468
V.	Személyi jellegű ráfordítások	275 882	287 368
VI.	Értékcsökkenési leírás	24 145	26 003
VII.	Egyéb ráfordítások	13 344	14 361
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-24 777	-39 571
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 020	1 074
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-1 020	-1 074
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-25 797	-40 645
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0
E.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-25 797	-40 645

A táblázat adatai a Püspökladányi Városüzemeltető és Gyógyfürdő Kft. 2020. évi tény, valamint a 2021. évre tervezett adatait tartalmazzák. A tervezés során bázisnak a 2020-es évet tekintettük, ezek alapján, valamint a rendelkezésünkre álló, gazdálkodásunkat befolyásoló információk alapján készítettük el a pénzügyi tervünket.

2020. év eleje óta egy olyan világot élünk, melyhez hasonlót azt hisszük még nem tapasztunk meg az eddigi életünk során. A COVID 19 világjárvány valamennyi gazdálkodó szervezet, vállalkozás, önkormányzat, intézmény, család életét megrengette. Emberek tízezrei váltak munkanélkülivé, vállalkozások mentek tönkre, családi életetek omlottak össze. A Püspökladányi Városüzemeltető Kft. is rendkívül nehéz évet tudhat maga, hiszen szinte minden ágazatunkat sújtott a járvány következménye. Mivel a 2021. év is hasonlóan, vagy még rosszabb járványügyi

körülmények között indult, mint tavaly év vége, ezért nagyon nehéz feladatot és iszonyatos terhet rótt ránk a 2021. évi pénzügyi terv összeállítása.

Mivel nem látjuk azt, hogy legalább a félévtől rohamszerű javulás indulna be a működésünkben, ezért a terv összeállításánál a 2020. évi adatokat vettük figyelembe. Mivel minden területen áremeléseket tapasztalunk, ezért **anyagköltségeink** beállításánál a tavalyi költség szintet átlagosan 6,5 %-kal emeltük meg.

Anyagjellegű ráfordítások 2021. évre tervezett értéke:	318.468 eFt,
- melyből anyagköltség:	195.524 eFt,
- igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke:	83.185 eFt,
- egyéb szolgáltatások értéke:	7.225 eFt,

ELÁBÉ, eladott közvetített szolgáltatások értéke: 32.534 eFt

Személyi jellegű ráfordításainknál átlagosan 4 % növekedéssel számoltunk. Az év eleji kötelező béremelés miatt a minimálbéren, valamint szakmai minimálbéren foglalkoztatott dolgozóinknak a bérét 5 %-kal emeltük meg. Sajnos már második éve nem részesülhettek emelésben azok a dolgozóink, akiknek a bére meghaladja ezeket az összegeket. Ez a tendencia hosszú távon nem tartható fenn, hiszen nekik ugyanúgy szembesülniük kell minden területen a megemelt árakkal, mint akik részesülhettek a béremelésekből. Joggal okoz bérfeszültséget és elégedetlenséget a dolgozók körében ez az állapot, hiszen lassan eljutunk arra a szintre, hogy egy pályakezdő ugyanannyi bért kap, mint egy sok éve dolgozó munkavállaló.

A tervezett bérköltség emelkedhet, ha a jelenleg érvényben lévő szigorítások enyhítése következtében teljes műszakban tudjuk foglalkoztatni valamennyi dolgozónkat. Jelenleg ugyanis a strandfürdőben és a gyógyászatban 6 órás foglalkoztatás keretében végzik napi feladataikat munkavállalóink. Nyitást követően visszaállunk a teljes munkaidős foglalkoztatásra. Bízunk benne, hogy a fürdőszolgáltatásokat és a gyógykezeléseket igénybe vevő lakosság száma is megemelkedik, amint enyhül a járványhelyzet.

Személyi jellegű ráfordítások 2021. évre tervezett összege:	318.468 eFt,
- melyből bérköltség:	239.511 eFt,
- személyi jellegű egyéb kifizetés:	7.499 eFt
bérjárulékok:	40.358 eFt

Értékcsökkenési leírás:

A Püspökladányi Városüzemeltető és Gyógyfürdő Kft. tulajdonában lévő tárgyi eszközök után
2021. évre tervezett amortizációs költség: 26.003 eFt.

Egyéb ráfordítások:

Az egyéb ráfordítások között terveztük meg 2020. évben is, azoknak a ráfordításoknak az összegét, amelyek év közben felmerülhetnek.

Ide tartoznak:

- kártérítésekkel kapcsolatos kifizetések,
- a jövőbeni kötelezettségre képzett céltartalékok,
- bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok értéke,
- a költségvetéssel, önkormányzattal elszámolt adók.

Társaságunk 2021. évre tervezett egyéb ráfordításainak összege: 14.361 eFt

Értékesítés nettó árbevétele, egyéb bevételek:

A 2021. évi **árbevételünk** megtervezésekor 7 % növekedéssel számoltunk a 2020-as évhez viszonyítva. A temető szolgáltatáson már az első negyedéves adatokon látszik, hogy a vírus, vagy annak szövődményei miatt elhunytak száma 10 %-kal emelkedett a bázis év hasonló időszakához képest. A távhő árbevételünket nagyságrendileg előző évi szinten állítottok be, a Balatongyöröki Ifjúsági tábornál 10 % díjemeléssel számoltunk. Bízunk benne, hogy a piaci helypénzek bevétele is növekszik a járvány enyhülésével, és ebben bízunk a strandfürdő és gyógyászati ágazatunkon is.

Egyéb bevételeink között rendkívül fontos szerepe van a tulajdonos Önkormányzattól, kötelező feladatok ellátásra kapott támogatás. Az elmúlt évben, a Kft-nél keletkezett veszteség csökkentésére 32.000 eFt póttámogatásban részesült társaságunk. Ez az összeg nagyban hozzájárult működésünk fenntartásához. 2021-ben a város költségvetésébe 42.000 eFt támogatás került betervezésre. Az üzleti tervünk összeállításánál ezt az összeget terveztük be. A többi területen, ahol a központi költségvetésből részesülünk támogatásban az előző évi adatokkal számoltunk. Bízunk benne, hogy a távhő ágazatunkon október hónaptól magasabb GJ-ra eső támogatási összeg kerül meghatározásra a MEKH által, ezáltal csökkenni fog a távhő ágazaton prognosztizált veszteségünk. Ezen a területen sincs lehetőségünk díj emelésre a központi árak miatt, költségeinket már így is minimális szinten tartjuk, tehát csak a támogatás emelés javíthat

az ágazat eredményén. A NEAK által járóbeteg szakellátásra folyósított támogatás összegét 2020-as szinten állítottuk be az üzleti tervbe.

Értékesítés nettó árbevételének tervezett összege 2021. évre: 411.801 eFt

Egyéb bevételek 2020. évre tervezett összege: 194.828 eFt

Összesítve, a Püspökladányi Városüzemeltető és Gyógyfürdő Kft. 2021. évi üzleti tervét, az alábbi adatokkal számolunk:

Tervezett összes bevétel: 606.629 eFt,

Tervezett költség és ráfordítás: 647.274 eFt,

Adózott eredmény: - 40.645 eFt.

Vezetői összefoglaló

Nem lehet, illetve nagyon nehéz üzleti tervet készíteni felelősséggel úgy, hogy olyan gazdasági körülményekkel kell számolni, amire nem vagyunk befolyással semmilyen szinten sem. Nem csak a COVID-19 világméretű járványra gondolunk, de természetesen főleg ez a tény is közrejátszik abban, hogy megrengesse, tönkre tegye azon gazdasági szereplőket, akik a járványügyi helyzet legsúlyosabban érintett szereplői.

Mivel az elmúlt évek törvényi változásai miatt mostanra már olyan összetett és külső tényezőktől befolyásolt finanszírozásból kell gazdálkodni, ezért nagyon nehéz bármilyen összeget is tervezni az adott gazdasági évre. A legszűkebb gazdálkodás sem tud már elegendő célkitűzés lenni ahhoz, hogy gazdálkodásunkat segítse, mivel már így is csak a legszükségesebb dolgokra költünk. Alkalmazkodva minden külső körülményhez a legjobb tudásunkkal és igyekezetünkkel fogunk küzdeni és a magunk részéről mindent megtenni az év folyamán, hogy minden szolgáltatási terület megfelelő színvonalon ellátásra kerüljön.

Püspökladány, 2021. április 15.

Varga Lajos

Ügyvezető igazgató