



**GTÜ Gomba Község Településüzemeltető,
Településfejlesztő és Szociális Közhasznú Nonprofit Kft.**

2019. évi

Üzleti terve

Bevezetés

2019. évi tervezés során a 2018. évi gazdálkodás tényadataiból indultunk ki, ehhez kalkuláltuk a megvalósítandó feladatok költségeit.

2019. évben a törvény szerinti garantált bérminimum és a minimálbér növekedése miatt történik béremelés, a takarítók foglalkoztatása továbbra is a minimálbér által diktált bérszinten történik. A társaságnál a 2018. évi szinten számoltunk béren kívüli juttatásokkal.

A társaság dolgozói létszáma 17 fő, funkcionális területenként az alábbi táblázat mutatja a megoszlását:

Igazgatás	Településüzemeltetés	Főzőkonyha	Tanyagondnoki szolgálat
1 fő ügyvezető	1 fő karbantartó	1 fő ételmezésvezető	
1 fő gazdálkodási ügyintéző	2 fő intézményi takarító	2 fő szakács	1 fő tanyagondnok
	1 fő gépkocsivezető	3 fő konyhai kisegítő	
	2 fő közterület- karbantartó	1 fő raktáros/ gépkocsivezető	
		1 fő szoc. asszisztens, pénzügyi ügyintéző	
2 fő	6 fő	8 fő	1 fő

Négy funkcionális területre osztva mutatjuk be a társaság üzleti tervét, amelyből három az ügyvezető közvetlen irányításával működik, a főzőkonyha részleg pedig részlegvezetővel rendelkezik. A társaság zökkenőmentes működését a helyettesítési rend teszi lehetővé. A pénzügyi adminisztrációt az igazgatás végzi, a műszaki és termelési/nyilvántartási adminisztrációt a funkcionális egység. A településüzemeltetési részleg látja el munkával és munkaeszközzel az önkormányzat alkalmazásában álló közfoglalkoztatottakat is.

Tervezési bázis bemutatása

A tervezéshez rendelkezésre állnak a 2018. évi előzetes teljesítési adatok, de az előterjesztéshez mellékelt táblázatban feltüntettük a 2017. évi tényadatokat és a 2018. év üzleti tervének tervadatait is az időben bővebb összehasonlíthatóság miatt.

Az előzményadatok értelmezéséhez szükséges megjegyezni, hogy a 2017. évi teljesítési adatok alapján a cél szerinti eredmény szakáganként és összesen is null szaldó volt, mivel a támogatások takarékos felhasználása miatti megtakarítások visszavonásra kerültek az év végén. A visszavont megtakarításokkal egészült ki a 2018-as esztendő induló bázisa, így sikerült fedezni a minimálbér-, és a garantált bérminimum emelkedéséből, valamint az ismételten bevezetésre kerülő béren kívüli juttatási rendszerből adódó költségnövekedést.

A 2018-as gazdasági év során egyetlen támogatási összeg változott, mivel az alapító megemelte a tanyagondnoki tevékenység kiegészítő támogatását, így a központi finanszírozás 2.500 E Ft normatívája mellett az önkormányzat a korábbi 840 E Ft helyett 1.320 E Ft összeggel támogatja a feladat végrehajtását.

Eredményterv

Az alábbi tervszámok a gazdasági társaság működésének minimumát jelentik, amelyben törvényi minimumnak megfelelő bérezéssel és a legutóbb 2018. novemberében a tanyagondnoki támogatás miatt módosított közszolgáltatási szerződésben szereplő finanszírozási összegekkel számoltunk, valamint figyelembe vettük a Tulajdonos döntését a béren kívüli juttatási rendszer folytatólagos alkalmazásáról.

Az értékesítés árbevétele a szerződött településüzemeltetési árbevételt és a várható közétkeztetési árbevételt tartalmazza. Az árbevételi szint év közben változhat, mivel az előzetes adatok alapján a szolgáltatási önköltség, ez által a térítési díj is emelkedik, viszont az emelkedést csak az önkormányzat döntése után alkalmazhatjuk és számíthatjuk.

Az egyéb bevételek között az önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés számait és a központi költségvetés szociális támogatását vettük számításba, de nem szerepeltettük a 2018-as támogatás fel nem használt összegeit, azt legfeljebb a tulajdonosi döntés után tervezhetjük be. A külön jogcímen, a szociális étkeztetés miatt alkalmazott szociális segítő munkakör finanszírozását a közszolgáltatási szerződés biztosítja, viszont a tervezésnél nem számoltunk a megnövekedett bérezés (garantált bérminimum) által kérhető támogatási többlettel.

Az anyagjellegű ráfordítások a tényadatok alapján kerültek betervezésre az árbevételi szinthez igazítva.

A gazdasági társaság esetében a 2019. január 1-i változások a kötelező bérfeljesztést jelentik, mivel az igazgatóson 1 főt, a községgazdálkodáson 3 főt, a főzőkonyhán 3 főt és a tanyagondnokot érinti a minimálbér, illetve a garantált bérminimum növekedése. A bérfeszültség csökkentése és a négy éve elmaradt bérrendezés miatt a garantált bérminimum emelkedésével nem érintett konyhai dolgozók esetében terveztünk 15%-on belüli béremelést, valamint az igazgatási területen került tervezésre a 2015-ben megállapított ügyvezetői bér emelése. Mindezek ellenére a személyi jellegű ráfordítások növekedése összességében alig haladja meg a 2%-os emelkedést. Szakáganként sem haladja meg a központi 8%-ot, illetve a főzőkonyha esetében a 2018-as létszámcsökkenés miatt csak az előző évi szintet éri el a bértömeg.

Az értékcsökkenési leírás számított összeg, az egyéb ráfordítások zömében a le nem vonható forgalmi adótételek.

A bemutatott adatokból látható, hogy az egyes részlegek eredményei között veszteség is szerepel, viszont a cél szerinti tevékenység eredménye minimális, úgynevezett pozitív nulla eredmény. Az üzleti terv elfogadása után lesz lehetőség a szakágazatok támogatási összegeit – a teljes támogatási főösszeg változatlanul hagyása mellett – módosítani. Amennyiben a községgazdálkodási és településüzemeltetési feladatok végrehajtásához sikerül újra kérészt alkalmazni, akkor a támogatási összeg növelését kívánjuk kezdeményezni.

A stagnáló közterületi és karbantartói létszámmal, továbbá a csökkenő közfoglalkoztatotti létszámmal a jövőben csak a feladatellátás nagyarányú gépesítésével lehet ellátni az önkormányzat megbízásából végzett feladatokat. A gazdasági társaságnak és az önkormányzatnak egyaránt fontos lenne az eszközök beszerzésére felhasználható támogatási lehetőségeket kihasználni.

Kérjük a tisztelt Képviselő-testületet, mint taggyűlést, mint az alapító és fenntartó legfőbb szervét, hogy a társaság 2019. évi üzleti tervét fogadja el, ezzel biztosítsa a települési feladatok ellátását.

Kelt: Gomba, 2019. február 8.

Kiss Tibor
ügyvezető