

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2019. szeptember 26-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervének végrehajtásáról

Előterjesztő: Lehota Vilmos polgármester

Előkészítő: Kőszegi Eszter

Tisztelt Képviselő-testület!

Gomba Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 20/2019. (II.21.) számú határozatával elfogadta a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. üzleti tervét. A 2018 decemberében elfogadott munkaterv szerint júniusban és szeptemberben is tájékoztatni szükséges a Képviselő-testületet a Kft. gazdálkodásáról. A jelen tájékoztatóhoz a 2019. év 1-7 havi adatai állnak rendelkezésre, de vélhetően a tárgybéli téma tárgyalásának időpontjára már frissebb adatokkal is szolgálhatunk.

Hét hónap gazdálkodási adatai alapján megállapítható, hogy az üzleti terv teljesítésének bevételi főösszege időarányos feletti értéket mutat, ugyanakkor az árbevétel elmarad az időarányostól, az egyéb bevétel pedig felültejesíti azt. A július végi kiadási főösszeg nagyobb arányban haladja meg az időarányos teljesítést, mint a bevételi főösszeg, ezért az időszakos eredményadat messze az éves várakozások időarányos szintje alatt mutatkozik. A részlegenkénti vizsgálódás már rámutat a problémára, amelyet viszont a Társaság már kezelni tudott.

Az **igazgatási részleg** önálló árbevétellel nem rendelkezik, időarányos bevételi és kiadási szintet tart a részleg.

A **községgazdálkodási, üzemeltetési részleg** bevétele és kiadása, ezáltal eredménye is a várakozás szerinti, nagyságrendileg időarányos képet mutatja.

A **főzőkonyhai részleg** bevételi teljesítési adata a nevelési évhez igazodó sajátosságok szerint is elmarad az időarányostól, ugyanakkor az év elejétől alkalmazott magasabb bérköltségek és az enyhén emelkedő nyersanyagköltségek szintje már meglátszik a július végi kiadási összesítésben. A főzőkonyhai részleg időszakos eredménye mintegy négymillió forinttal marad el az időarányosan számítható eredményétől. A részlegen belül az augusztusi hónap ugyanúgy kevés árbevétellel és teljes bérköltséggel tovább ronthatja az eredményt, de szeptember 1-től új szolgáltatási önköltségszámítás alapján meghatározott díjakat számít fel a Társaság az étkeztetésben, így a magasabb költségek realizálódnak a nevelési intézmények tekintetében, a szociális étkezés esetében pedig magasabb árkiegészítésre számíthat.

A **tanyagondnoki részleg** bevételi és kiadási oldala magasabb az időarányosan indokoltnál, de összhangban van. A növekedés oka egy biztosító által térített autójavítás,

amelynek mindkét oldalra hatása van és még az időszakai eredményt is pozitívan befolyásolja.

A **cél szerinti tevékenység** időszakai eredménye ugyan negatív, de kisebb mértékben, mint a főzőkonyha részleg megismert negatívuma.

A **vállalkozási tevékenység** árbevétele és költségei a kiemelt és támogatott rendezvények jelképes bérbeadásából, az elárusító hely bérbeadásából és az engedélyezett étkezők ételadagjainak vonzataiból tevődik össze, valamint az időszakai adat már tartalmaz néhány nyári rendezvényi bevételt és kiadást is. Bérköltség továbbra sem merült fel, mivel az étkeztetés külső szolgáltatással zajlik, ami nagymértékben könnyít a foglalkoztatás és a szakszerű irányítás nehézségein. A vállalkozási tevékenység időszakai eredménye meghaladja az éves várakozást, pedig még nem tartalmazza a már megtartott augusztusi és szeptemberi rendezvények pozitív vonzatait.

A mellékletben szereplő adatok között csak a közétkeztetési adatok nem mutatnak megnyugtató képet. A részleg eredményének további alakulásában lehet kockázat, de érdemes megvárni, hogy az újonnan meghatározott étkeztetési bevételek mennyire tudják tompítani az év első felének negatív hozadékát. Beavatkozásra egyelőre azért nem teszünk javaslatot, mivel a júniusi döntéssel tudomásul vett szolgáltatási önköltség emelés mintegy 10%-nyi bevételi többletet jelent. Tény, hogy a július végéig produkált főzőkonyhai deficitet csak egy teljes évnyi árbevétel 10%-a tudná megnyugtatóan korrigálni, de a vállalkozási eredmény ellensúlyozhatja a közétkeztetés negatívumait. Javasolom, hogy az év vége előtt, praktikusán a november hónap végén kerüljön vizsgálatra a GTÜ gazdálkodási adatai alapján a beavatkozás lehetősége, illetve szükségessége.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az előterjesztéshez csatolt határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Gomba, 2019. szeptember 20.

Tisztelettel:

Lehota Vilmos
polgármester

Határozati javaslat

.../2019. (IX. 26.) képviselő-testületi határozat

Gomba Község Önkormányzatának Képviselő-testület megtárgyalta GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. 2019. évi 1-7 havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót és az alábbi határozatot hozta:

- 1.) Gomba Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az általa alapított GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft 2019. évi 1-7 havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót elfogadta.
- 2.) A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az 1.) pontban rögzített döntésről a gazdasági társaság ügyvezetőjét tájékoztassa.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Lehota Vilmos polgármester