



Kecskeméti
Városüzemeltetési
Nonprofit Kft.

ÜZLETI TERV

2020. ÉVRE

Kecskemét, 2020. február 27.


Boros Gábor
ügyvezető

TARTALOMJEGYZÉK

I. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA	2
I/1. A vállalkozás adatai	2
I/2. A vállalkozás történetének rövid bemutatása, szervezeti felépítése	2
I/3. A vállalkozás vezetése	3
II. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE	4
II/1. A Kft. tevékenysége	4
II/2. Piaci kapcsolatok	4
II/3. Rendelkezésre álló erőforrások	4
II/4. Humán erőforrás	4
II/5. A pénzügyi helyzet	5
III/1. Temetőgazdálkodási részleg 2020. évi üzleti elképzelései	6
III/1/a. Temetkezés	6
III/1/b. Temetőfenntartás-Üzemeltetés	6
III/1/c. Temető fejlesztés	7
III/2. Városüzemeltetési részleg 2020. évi üzleti elképzelései	6
III/2/a. Köztisztaság	9
III/2/b. Zöldfelület-gazdálkodás	10
III/2/c. Útkarbantartás	11
Közút és forgalomtechnikai feladatok	11
Vízrendezési feladatok	11
III/3. Adatbázis kezelés 2020. évre	13
III/4. A 2020. év fő célkitűzései	14
IV. TEVÉKENYSÉGENKÉNTI ÁRBEVÉTEL, EREDMÉNYTERV 2020. ÉVRE	15
IV/1. Tevékenységenkénti árbevétel- és eredményterv 2020. évre:	15
Az eredmény alakulásában szerepet játszó, jelentős kockázati tényezők:	16
IV/2. Cash-Flow terv 2020. évre	16
IV/3. Mérlegadatok és eredménykimutatás tervezete 2020. évre	16
V. BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI TERV	17
VI. ÖSSZEFOGLALÁS	21

I. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

I/1. A VÁLLALKOZÁS ADATAI

A vállalkozás neve 2017. január 11-től: Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A vállalkozás székhelye:	6000 Kecskemét, Béke fasor 71/a.
A létesítő okirat kelte:	2016.10.27.
A cég jegyzett tőkéje:	53 500 000,- Ft
A cég adószáma:	25817580-2-03
A társaság cégjegyzékszám:	Cg.03-09-130192
A vállalkozás tulajdonosa:	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.

Az üzleti terv alapját a 2018. első félévi adatok képezik.

A társaság által végzett tevékenységekre vonatkozó esetleges jogszabályi változások, valamint Kecskemét Város Önkormányzat Költségvetésének módosításai az üzleti terv átdolgozásának szükségességét eredményezhetik.

I/2. A VÁLLALKOZÁS TÖRTÉNETÉNEK RÖVID BEMUTATÁSA, SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft-ből kiválással alapította meg a gazdasági társaságot

A társaság az alábbi tevékenységeket végzi:

- Temetkezés, temetőfenntartás, temetőfejlesztés
- Parkfenntartás
- Köztisztaság
- Útkarbantartás és vízrendezés.
- Adatbázis kezelés

A feladatok ellátását segítik a cégen belül működtetett kisegítő egységek:

- Számviteli, Pénzügyi, Munkaügyi csoport
- Gondnokság
- Gépészeti, hibajavító- és karbantartó csoport
- Jogtanácsos, Informatikus, Titkárság

I/3. A VÁLLALKOZÁS VEZETÉSE

A társaság jelenlegi ügyvezetője: Boros Gábor:

A társaság - gazdasági érdekeken túlmenően - alapvető feladatának és küldetésének tekinti, hogy a társaság által nyújtott szolgáltatások színvonalukkal ériék el azt a szintet, melyet a város vezetése, illetve a város lakossága e területeken joggal vár el a szolgáltatóktól.

Szolgáltatásaink az élet olyan területeit érintik, melyek bizonyos esetekben alapvetően hozzájárulnak Kecskemét város képéhez, hangulatához és az itt élő emberek életminőségéhez. Mindezek miatt a vezetés a rövid távú gazdasági szempontokon túl folyamatosan figyelemmel kell, hogy kísérje a város egészének érdekeit, egy igazán élhető város kialakítása érdekében.

II. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE

II/1. A KFT. TEVÉKENYSÉGE

Társaságunk Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának, mint tulajdonosnak döntése alapján jogutódlással, a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft-ből történő kiválás útján jött létre, és folytatja tevékenységét 2017. január 11. napjától az alábbi területeken:

- Temetkezés, temetőfenntartás, temetőfejlesztés
- Parkfenntartás
- Köztisztaság
- Közút- és forgalomtechnika
- Hó- és síkosságmentesítés
- Adatbázis kezelés

II/2. PIACI KAPCSOLATOK

A Városüzemeltetési Nonprofit Kft piaci kapcsolatai, illetve vevőköre három fő csoportba oszthatók:

- Önkormányzat (Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata)
- Lakosság (a temetkezés területén)
- Piaci megrendelők (természetes és jogi személyek, intézmények)

II/3. RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ ERŐFORRÁSOK

A tárgyi eszközök között a legnagyobb értéket a műszaki berendezések, járművek, valamint a Kecskemét, Béke fasor 71/a. szám alatti ingatlan jelentik.

A készletek közé a temetkezési cikkek, a gépjármű alkatrészek, közúti jelzőtáblák, karbantartási anyagok, munka- és védőruhák tartoznak.

II/4. HUMÁN ERŐFORRÁS

A Városüzemeltetési Nonprofit Kft a szétválás során 130 fő munkavállalóval kezdte meg tevékenységét. Jelenleg 143 fő munkavállalóval látjuk el a tevékenységünket. 2020-ban a munkavállalók bérét januártól egyrészt a minimálbér és a garantált bérminimum változása másrészt az engedélyezett mérték szerint emeltük. A 2020 évben továbbra is a munkaerő megtartása a kiemelt célunk, elkerülendő a fizikai állomány jelentős fluktuációját.

A munkavállalók részére nyújtható juttatások körét folyamatosan áttekintjük és az előző időszakhoz képest módosítjuk, egyrészt a személyi jövedelemadó törvény változása, másrészt pontosítások miatt.

II/5. A PÉNZÜGYI HELYZET

A társaság 2020. évre folyószámlahitelt szándékozik felvenni, mivel 2019. évben esedékes szállítói fizetési kötelezettségeinek késedelmesen tudott eleget tenni, amely két okból adódik. Az egyik az előző évi alulkompenzáció késői elszámolása és elfogadása, a másik ok az I. félévben végzett lényeges többletteljesítmény, amely ezen időszakban is jelentős alulkompenzációt teremtett. A folyószámlahitel átmenetileg rendezi a társaság likviditási helyzetét.

Tervezett beruházásaink egy részének megvalósításához éven túli hitelfelvételre lesz szükségünk.

Nincs számottevő vevői állományunk, a költségvetési kapcsolatokból adódó fizetési kötelezettségeinket határidőben teljesítettük.

III/1. Temetőgazdálkodási részleg 2020. évi üzleti elképzelései

A temetőgazdálkodási részleg három fő területen szolgáltat, lát el feladatokat, ezek:

III/1/A. TEMETKEZÉS

A temetkezési szolgáltatási tevékenység az elhunyt személy emlékének méltó megőrzése és ápolása, a temetkezés közegészségügyi és kegyeleti rendeltetésének érvényesítése mellett valósul meg.

A teljes körű temetkezési szolgáltatás elemei a temetésfelvétel, a halott szállítás, az elhunyt temetésre történő előkészítése, kellékelátás, ravatalozás, búcsúztatás, sírba helyezés, hamvasztás, urnaelhelyezés, urnakiadás, sírnyitás, exhumálás és az újra temetés.

A temetkezés árbevételének egy részét helyi rendelet szabályozza, másik részét a szolgáltató által meghatározott díjak teszik ki.

2020. évre 5-10%-os díjemelés tervezett a 33/2013. (XI.29.) önkormányzati rendelet 2., 3., 4. számú melléklete vonatkozásában. (sírhelydíjak, temetői létesítmények és üzemeltető által biztosított szolgáltatások igénybevételéért fizetendő díjak, illetve temetőfenntartási hozzájárulási díjak)

2020. évre összesen 1050 db temetés lebonyolítását tervezzük az előző évi adatok alapján a két működő, kezelésünkben lévő temetőben (Kecskeméten és Hetényegyházán).

2020. évre temetkezési szolgáltatásokra bruttó 102 900 000 Ft árbevételt tervezünk, a várható összetétel 36% koporsós, 56 % urnás, 8% pedig szórásos temetés.

III/1/B. TEMETŐFENNTARTÁS– ÉS ÜZEMELTETÉS

A temetőfenntartás a temető létesítményeinek meghatározott, működőképes, megfelelő szinten tartása, tárgyi eszköz fenntartást és üzemfenntartást jelent, amely nemcsak a műszaki objektumokra terjed ki, hanem a temető élő növényanyagára is. A megépült infrastruktúra, a közművek és egyéb létesítmények, zöldfelületek funkciójuknak megfelelő állapotban tartása folyamatos ellátást igényel.

A temetőüzemeltetési feladatok ellátása a törvényben, kormányrendeletben és a kegyeleti közszolgáltatási szerződésben meghatározottak szerint kerül elvégzésre. Ennek keretében az üzemeltető biztosítja az eltemetés feltételeit, a ravatalozó, boncoló helyiség és ezek technikai berendezései, tárolók és hűtők, valamint a temető egyéb közcélú létesítményei (infrastruktúra) karbantartását és működteti azokat. Gondoskodik a temetőbe kiszállított elhunytak átvételéről, biztosítja a temető nyitását, zárását, nyilvántartást vezet, kijelöli a temetési helyeket, elvégzi a temető és létesítményeinek tisztán tartását, az utak karbantartását, síkosság mentesítését és a hó eltakarítását, összehangolja a temetéseket, gondoskodik a temető rendjének betartásáról és betartatásáról, az ügyfélfogadásról, igény szerint tájékoztatja a temetőlátogatókat.

Ugyanakkor a napi temetések sírhelyei környékének, illetve a temetési menet útvonalának rendbetétele; a ravatalozók, épületek, mellékhelyiségek karbantartása; folyamatos hulladékgyűjtés- és szállítás; a temetők képeinek javítása (térkövezési munkák, növények, fák ültetése, kőtálok rendben tartása); egész évben levelek gyűjtése és elszállítása; a temetői kutak karbantartása; fűnyírás, fakivágás, letört ágak, gallyak eltávolítása szintén napi teendőink közé tartoznak. Ezeket az igényeket megfelelő dolgozói létszám mellett tudjuk biztosítani.

2020. évre a temetőfenntartásra és -fejlesztésre fordítható keretösszeget KMJV Önkormányzata az éves költségvetésében határozza meg.

III/1/C. TEMETŐ FEJLESZTÉS

A temető tulajdonosa Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a temető fejlesztésével a Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft-t bízta meg. A fejlesztési igények a tulajdonos előzetes egyeztetésével valósulnak meg.

2020-ban az 1. sz. táblázat fejlesztéseit kívánjuk végrehajtani.

1. sz. táblázat

TEMETŐFEJLESZTÉS 2020.

FELADAT MEGNEVEZÉSE TEMETŐNKÉNTI BONTÁSBAN	Feladat összege (bruttó M Ft)
KECSKEMÉTI KÖZTEMETŐ:	
Nyitott és fedett beállók, garázsok halotyszállító gépjárműveknek	13,0
Úthálózat javítás, új utak építése:	
- Felújítandó: „H” út burkolatának részleges felújítása	8,0
Bonctermi halotthűtők cseréje	6,2
Kamerarendszer cseréje, bővítése	6,0
Urnafal építése (150 db egyszemélyes urnaülkével)	6,0
Urnasírkert bővítése (4 sor)	9,0
Ügyfélváró felújítása	3,6
EVANGÉLIKUS TEMETŐ:	
Kegyeleti parkká alakításának tervezése	0,5
Összesen	52,3

2020. évi temetőfejlesztési terv az alábbi tétellel, feladattal egészül ki:

KECSKEMÉTI KÖZTEMETŐ:

Kocsis Pás díszsírhelyének helyreállítása (bronz portré pótlása)	2,6
--	-----

A feladat ellátáshoz szükséges kompenzációs igény a következő 2. sz. táblázatban található.

2. sz. táblázat

TEMETKEZÉS, TEMETŐFENNTARTÁS		
SORSZÁM	MEGNEVEZÉS	2020. ÉVI FINANSZÍRO- ZÁSI IGÉNY (BRUTTÓ FT)
5.02.	Takarítás, rendfenntartás, üzemeltetési egyéb feladatok	87 000 000
5.03.	Szentháromság temető, Hetényegyházi temető üzemeltetési feladatok	8 000 000
5.04.	Hulladék gyűjtés, - szállítás	25 000 000
5.05.	Köztemető őrzés	15 500 000
5.06.	Temetői hűtők karbantartása	1 000 000
5.07.	Szennyvíz szippantás	2 500 000
5.08.	Energia díjak (víz, gáz, áramdíj)	4 500 000
5.09.	Épület, építmény karbantartás	5 000 000
5.10.	Fűnyírás, faápolás, növénytelepítés	14 400 000
5.11.	Hó-és síkosságmentesítés	2 000 000
	<i>Összesen:</i>	164 900 000
	Várható bevételek (sírhely megváltás, behajtási díj, egyéb üzemeltetési feladatok)	-102 900 000
	<i>Összes kompenzáció igény:</i>	62 000 000
5.12.	Temető fejlesztés	52 300 000
	Összes finanszírozási igény:	114 300 000

III/2. Városüzemeltetési részleg 2020. évi üzleti elképzelései

A Városüzemeltetési részleg négy csoportból áll, úgymint:

- Gépészet-gondnoksági csoport
- Köztisztasági csoport
- Zöldfelület-gazdálkodási csoport
- Útkarbantartó csoport

III/2/A. KÖZTISZTASÁG

A köztisztasági csoport végzi Kecskemét területén a gépi és kézi útseprést, valamint a kihelyezett köztéri konténerek, csikkbedobók ürítését.

A köztisztasági csoport árbevételének közel 99%-a a KMJV Polgármesteri Hivatal 2013-ban kötött, és azóta évenként módosított Vállalkozói Szerződés alapján várható. 2020. évben is közfeladat ellátási szerződés keretében történik a köztisztasági feladatok ellátása.

A feladat ellátáshoz szükséges kompenzációs igény a következő 3. sz. táblázatban található.

3. sz. táblázat

KÖZTISZTASÁG

SORSZÁM	MEGNEVEZÉS	2020. ÉVI KOMPENZÁCIÓ ELFOGADOTT (BRUTTÓ FT)
3.1.	Kézi úttisztás (lerakati díjjal + Főtér burkolat takarítás)	80 000 000
3.2.	Gépi úttisztítás (lerakati díjjal)	55 000 000
3.3.	Közterületi hulladékgyűjtő edények ürítése (lerakati díjjal)	15 000 000
3.4.	Kisméretű hulladékgyűjtő edények (csikkbedobók, kutyaürüléktárolók) ürítése, pótlása (lerakati díjjal)	36 000 000
3.5.	Mobil wc üzemeltetés	500 000
3.6.	Közutak portalanítása	5 000 000
3.7.	Illegális hulladékszállítás (lerakati díjjal)	20 000 000
3.8.	Ipari vízdíj	580 000
Összesen		212 080 000

Egyéb külső bevétellel a korábbi évekhez hasonlóan csekély mértékben számolhatunk, amely csak jelentéktelen mértékben módosítja a csoport gazdasági eredményét.

2020. évben összesen 212 080 000,- Ft elfogadott kompenzáció köztisztasági tevékenység területén.

III/2/B. ZÖLDFELÜLET-GAZDÁLKODÁS

Zöldfelület-gazdálkodási csoport feladata a város parkjainak karbantartása, virágültetések, fakivágások, fanyesések elvégzése megrendelés alapján.

Itt számoljuk el a játszótérbontásból, valamint építésből, karbantartásból származó bevételeket is.

A feladat ellátáshoz szükséges kompenzációs igény a következő 4. sz. táblázatban található.

4. sz. táblázat

ZÖLDFELÜLET-GAZDÁLKODÁS		
SORSZÁM	MEGNEVEZÉS	2020. ÉVI KOMPENZÁCIÓ ELFOGADOTT (BRUTTÓ FT)
2.1.1.	Fű- és gyepfelületek fenntartása (gyep, fű, gyom)	100 000 000
	Gyommentesítés	8 000 000
2.1.2.	Cserje-talajtakaró ágyak fenntartása	13 000 000
2.1.3.	Sövény fenntartás	6 000 000
2.1.4.	Évelő ágyások fenntartása	12 000 000
2.1.5.	Virágágyások fenntartása	33 000 000
2.1.6.	Park és sorfák, dézsás növények fenntartása	60 000 000
2.1.7.	Növényi nyesedék zöldhulladék gyűjtés, szállítás, lerakati díjjal (fű, fa, közterületi zöldhulladék, egynyári, sövény, cserje, tuskó)	50 000 000
2.1.8.	Növényvédelem	7 000 000
2.2.1.	Szökőkutak üzemeltetése	13 000 000
2.2.2.	Ivó kutak és közterületi vízvételi helyek üzemeltetése	6 000 000
2.2.3.	Öntözőberendezések üzemeltetése	5 000 000
2.2.4.	Köztéri padok fenntartása	14 000 000
2.2.5.	Játszóterek üzemeltetése	50 000 000
2.2.6.	Közüzemi díjak	25 000 000
2.3.	Zászlózás	2 000 000
	Fakivágások utáni pótlási kötelezettség teljesítése	20 000 000
	Parkberendezési tárgyak felújítása	8 000 000
	Kipusztult növényzet pótlása (évelő, cserje)	5 000 000
Összesen		437 000 000

Egyéb külső bevétellel a korábbi évekhez hasonlóan kis mértékben számolhatunk, amely jelentéktelen mértékben módosítja a csoport gazdasági eredményét.

2020. évben összesen 437 000 000,- Ft árbevételt tervezünk zöldfelület gazdálkodás területén.

III/2/C. ÚTKARBANTARTÁS

A Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft., mint a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft. jogutódja, 2013.05.01-től Közfeladat ellátási szerződés keretében végzi a fenti tevékenységeket.

Az ellátandó feladatok két csoportba sorolhatók:

Közút és forgalomtechnikai feladatok

KMJV közigazgatási területén az Önkormányzat tulajdonában álló

- nem burkolt és burkolt utakra vonatkozó úttest, úttartozék javítása
- járdák karbantartása
- utak műtárgyainak karbantartása
- jelzőtáblák karbantartása
- burkolatjelek karbantartása
- közlekedési területek téli útüzemeltetési terv szerinti hó- és síkosságmentesítése
-

Vízrendezési feladatok

KMJV közigazgatási területén a vizek kártételeinek megelőzése, elhárítása érdekében:

- vízrendezés, vízkárelhárítás
- felszíni vízfolyások és nyílt árkok gondozása
-

A feladatellátás egyre növekvő részben saját eszközökkel (gréder, úthenger, kotrógép), másrészt alvállalkozó bevonásával valósul meg. Az alvállalkozók beszerzési, illetve közbeszerzési eljárás keretében kerültek és kerülnek kiválasztásra.

Az útkarbantartási csoport már 2013. május 1. óta Közfeladat ellátási szerződés alapján nonprofit jelleggel végez munkát Kecskemét kül- és belterületi útjain.

A feladat ellátáshoz szükséges kompenzációs igény a következő 5. sz. táblázatban található.

ÚTKARBANTARTÁS

SORSZÁM	MEGNEVEZÉS	2020. ÉVI KOMPENZÁCIÓ ELFOGADOTT (BRUTTÓ FT)
1.1.	Nem burkolt utak és úttartozékok javítása	174 000 000
1.2.	Burkolt utak kátyúzása	150 000 000
1.3.	Járda, kerékpárút és parkoló karbantartás	75 000 000
1.4.	Utak műtárgyainak karbantartása	2 400 000
1.5.	Jelzőtábla karbantartás	25 000 000
1.6.	Burkolati jelek karbantartása	38 000 000
1.7.	Közlekedési biztonsági eszközök karbantartása	20 000 000
1.8.	Vízrendezés, vízkár elhárítás	4 000 000
1.9.	Egyéb közlekedési eszközök és berendezések karbantartása	34 000 000
1.10.	Felszíni vízfolyások és nyílt árkok gondozása	16 000 000
1.11.	Téli útüzemeltetés	150 000 000
Összesen		688 400 000

A fenti feladatokat mind nagyobb arányban szeretnénk alvállalkozó bevonása nélkül elvégezni. Ehhez szükséges további munkavállalók felvétele, gépek és eszközök beszerzése.

2020. évben összesen 688 400 000,- Ft árbevételt tervezünk útkarbantartás területén.

Az árbevétel tervét az általunk jelenleg ismert, tervezett elvégzendő önkormányzati feladatok ismeretében határoztuk meg.

III/3. Adatbázis kezelés 2020. évre

A Kecskemét Megyei Jogú Város közigazgatási területén végzett légi fényképezés és légi szkennelés alapadatainak feldolgozása, továbbá azok felhasználásával az adatbázis létrehozása, annak folyamatos karbantartása, fejlesztése és korszerűsítése.

A feladat ellátásához szükséges kompenzációt a következő 6. sz. táblázat tartalmazza.

6. sz. táblázat

ADATBÁZIS KÖZSZOLGÁLTATÁSI FELADATOK		
SORSZÁM	MEGNEVEZÉS	2020. ÉVI KOMPENZÁCIÓ IGÉNY (BRUTTÓ FT)
	Térinformatikai adatbázis rendszer működtetése/CRM	27 000 000
Összesen		27 000 000

III/4. A 2020. év fő célkitűzései

- A társaság által végzett szolgáltatások, közszolgáltatások minőségének javítása.
- A Kft. tevékenységével kapcsolatos pályázatokon való részvétel.
- Útkarbantartási munkák során a felmerülő igények minél teljesebb körű ellátása alvállalkozó bevonása nélkül.
- Költséghatékonyság javítása korszerűbb gépjárműpark beszerzésével.
- A rendelkezésre álló városüzemeltetési keretösszegek hatékony felhasználása oly módon, hogy a szolgáltatás minőségét és mennyiségét 2020. évre fedezze.
- Temetkezés területén a kegyeleti szolgáltatások színvonalának emelése, de legalább szinten tartása.
- Fenti célkitűzések teljesítésére a vállalatirányítási rendszer továbbfejlesztése és a térinformatikai rendszer elkészítése szükséges.

IV. TEVÉKENYSÉGENKÉNTI ÁRBEVÉTEL, EREDMÉNYTERV 2020. ÉVRE

A 2020. évi feladatterv és a rendelkezésre álló szerződések képezik az üzleti terv alapját.

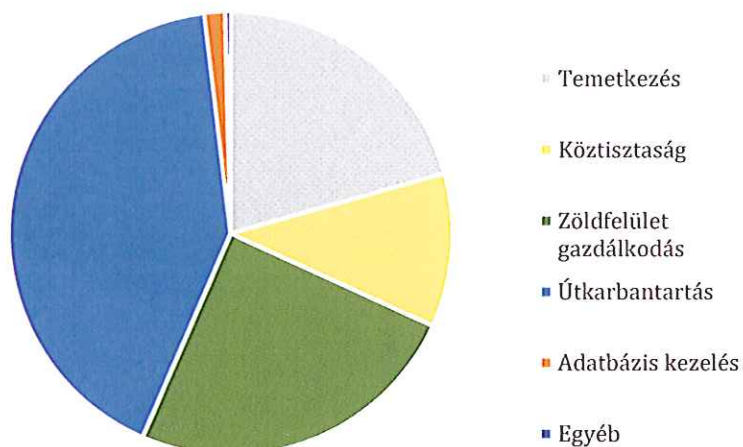
IV/1. TEVÉKENYSÉGENKÉNTI NETTÓ ÁRBEVÉTEL- ÉS EREDMÉNYTERV 2020. ÉVRE:

7. sz. táblázat

TEVÉKENYSÉG	ÁRBEVÉTEL TERVEZETT (EFT)	KÖLTSÉG TERVEZETT (EFT)	EREDMÉNY TERVEZETT (EFT)
Temetkezés	81 024	80 621	403
Temetőfenntartás	129 843	126 061	3 782
Temető fejlesztés	41 181	39 982	1 199
Köztisztaság	166 992	170 332	-3 340
Zöldfelület-gazdálkodás	344 094	349 256	-5 161
Útkarbantartás	542 047	548 552	-6 505
Adatbázis kezelés	21 260	21 685	-425
Térinformatikai adatbázis frissítés	15 000	15 300	-300
Összesen:	1 341 441	1 351 788	-10 347
Egyéb bevétel:	656 827	649 178	7 649
Aktivált saját telj. értéke	7 000	0	7 000
Adózás előtti eredmény:	2 005 268	2 000 967	4 301

A tervezett üzemi eredmény, árbevétel arányosan 0,21%.

Tervezett árbevétel megoszlása 2020. évben



Az eredmény alakulásában szerepet játszó, jelentős kockázati tényezők:

- üzemanyagok, kenőanyagok árának alakulása,
- zöldfelület gazdálkodási tevékenység ellátása során az időjárási körülmények alakulása,
- közmunkások foglalkoztatása a Városüzemeltetési Nonprofit Kft. keretein belül,
- útkarbantartás területén jelentős alvállalkozói igény és időjárási körülmények,
- temetkezés területén a szórásos temetések arányának emelkedése.

IV/2. CASH-FLOW TERV 2020. ÉVRE

A vállalkozás 2020. évre vonatkozó Cash Flow tervét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

IV/3. MÉRLEGADATOK ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS TERVEZETE 2020. ÉVRE

A Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft 2020. évre várható mérlegadatait, és az eredmény kimutatás tervezetét a 2. és 3. sz. melléklet tartalmazza.

A Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft tulajdonában álló társaságnál (Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft) 2020. évre nem tervezünk osztalék kifizetést.

V. BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI TERV

Társaságunk folytatni szeretné a 2019-ben megkezdett környezetvédelmi szempontból fontos beruházásokat. Ennek egyik része, hogy további elektromos járműveket szeretnénk beszerezni a napi munkavégzéshez. A járművek jellemzően 3-6 millió Ft közötti vételárakkal nem csak a környezetvédelem szempontjából kiemelkedőek, de igen rövid (kb. 3 év) a megtérülési idejük. Tekintettel arra, hogy az így közel 13 elektromos járműre bővített gépparkunk töltéséhez komoly villamos energiára van szükségünk, ezért kihasználva a rendkívül kedvező nagy lapostetős felületünket, házi naperőmű telepítését végeztük el. A naperőmű méretezésénél törekedtünk arra is, hogy a megtermelt villamos energia a lehető legnagyobb arányban ki tudja váltani a telephely fűtésére jelenleg használt vegyes tüzelésű kazánok használatát, utóbbi esetben az elektromos fűtési rendszer kiépítését is meg szeretnénk valósítani.

Telephelyünkön az elektromos járművek töltésére alkalmas töltőpontok kialakítását tervezzük. Ennek érdekében a rendelkezésre álló 3x80A-t 3x160A-re szeretnénk bővíteni. A vagyonvédelem, valamint a munkaidő betartásának ellenőrzése céljából kamerarendszert és beléptető rendszert telepítését is tervezzük.

A fejlesztési elképzelések sorában fontosnak tartjuk azt is, hogy a már beszerzett eszközeinket minél inkább védjük az időjárás viszontagságai elől, ezt egy fedett munkagép tároló szín kiépítésével kívánjuk biztosítani.

A dolgozók munkavégzésének javítása érdekében szükséges a gépműhely világításának a korszerűsítése. A porta/közműfogadó épület tetőszerkezetének cseréjét követően már az irodaépület tetőhéjazat cseréje és hőszigetelése, ablakok cseréje sem halogatható tovább a rendszeres beázások miatt. A helyzet az irodaépületben azért is kritikus, mert a tetőzet részleges javítása nem megoldható a palatetős kialakítás miatt.

Társaságunk 2017-ben vállalatirányítási rendszert vezetett be. Az infokommunikációs rendszerben számos költséghatékony, szakmailag is előre mutató megoldást vezettünk be. Ilyenek pl. a mobiltelefon tarifátárgyalások során kialakított kedvező percdíjak, vagy a szintén nagyon kedvező Office365 rendszer bevezetése, mellyel a kollégák gépein azonos és mindig a legfrissebb verziójú Office programcsomag fut. A régi gépek fokozatos leváltása energiatakarékos, rugalmas eszközre (note-book) ütemezetten végrehajtható feladat, amelynek halogatása végül akár megoldhatatlan problémává nőhet, ezért a fejlett informatikai megoldások nem tűrik a kiépített hálózat hibáit, így új hálózat kiépítése szükséges, amelynek során a teljes infokommunikációs rendszer aktív és passzív elemei egy helyiségbe kerülnek, így minden aktív eszköz megfelelő klimatizálása is megoldottá válik (a telefonközpont és az internet hozzáférési pontok a routerrel és switchekkel jelenleg egy irodai szekrényben találhatóak, a két munkatárs munkáját a zaj és hőterhelés nehezíti, a berendezések pedig akár 65-70 Celsius fokos hőmérsékletet is elérnek).

A vállalatirányítási rendszer és a térinformatika összekapcsolása jelentős mértékű szerverpark bővítést követel, a szükséges hardver/szoftver költségeket szintén beépítettük a fejlesztési tervbe.

Áldoznunk kell a szerver parkunk folyamatos áramellátását biztosító szünetmentes áramforrás beszerzéséről is.

A Társaságunknál kezelt adatok biztonságos mentése, tárolása szintén gyenge pont, ezért szükségessé vált egy level3-as rendszermérnök által készített átvilágítás és az alapján a meghatározott feladatok elvégzése. Ennek elmulasztása esetén a teljes adatállományunk helyreállíthatatlanul megsemmisülhet, akár rosszindulatú szoftveres támadás, vagy elemi kár, lopás esetén.

2020-ban megkezdjük a mobil eszközök terepi használatának bevezetését. az ehhez szükséges mobil eszközök beszerzését 2019-ben elkezdtük.

2020-ban a már megkezdett munkát folytatni kell, a 2017-es lerepülés után 2020-ban ismét el kell végezni a légifotózást, legkésőbb március közepéig, az időjárás függvényében. Hosszú távon mindenképpen át kell térnünk az évente történő lerepülés készítésre, mert a város olyan ütemben fejlődik, hogy a kétéves lerepülés túlzottan nagy időintervallum. A 2020-as lerepülés kiértékeléséből

kinyert adatok már komoly összehasonlításra adnak lehetőséget a 2017-eshez képest.

A kinyerni kívánt adatokat bővíteni kell (leltározott önkormányzati tulajdonú objektumok, épületek, tanyák, utak, stb.)

Az adatok tisztítását a címkataszter elkészítésével kell kezdeni, ez az alapja egy esetleges önkormányzati rendszer elindításának is. Az erre becsült költséget szintén megjelenítettük a fejlesztési elképzeléseink között.

Az egyéb gépberuházások a közfeladat ellátás érdekében szükségesek a költséghatékonyabb működés érdekében.

2020. évi tervezett jelentősebb beruházások (a köztemetőn kívüli) költségvonzatát a 8. számú táblázat szemlélteti.

2020. ÉVI TERVEZETT JELENTŐSEBB BERUHÁZÁSOK

BERUHÁZÁS MEGNEVEZÉSE	BERUHÁZÁS VÁRHATÓ NAGYSÁGA (BRUTTÓ FT-BAN)
Megújuló energia, környezetbarát fejlesztések	
Elektromos járműpark bővítés	
4 db Renault Kangoo	12M
4 db Nissan Leaf	20M
Összesen	32M
Telephely fejlesztése	
Kamerarendszer telepítése	4M
Dolgozói beléptető rendszer kialakítása	5M
Rendelkezésre álló teljesítmény 3x80-ról 3x160A-re bővítése	1,7M
Gépműhely világítás korszerűsítés	1M
Munkagép tárolószín építése (600 m2)	54M
Iroda épület tetőhéjazat cseréje, hőszigetelése, ablakok cseréje	64M
Fedett elektromos töltőállomás kialakítása 8 db szgk. részére töltőoszlopokkal együtt	6M
Fűtésrendszer bővítése elektromos fűtőelemek rendszerbe építésével	2M
Összesen	137,7M
Informatikai fejlesztések:	
Oktatási célú terem kialakítása	2M
Előregedett gépek cseréje, új munkaállomások beindítása	4M
Szerverpark bővítése (gép+szoftver)	4,5M
Szünetmentes áramforrás kialakítása	1,5M
Vállalatirányítási rendszer fejlesztése	10M
Adatbiztonsági átvilágítás, ebből keletkeztetett feladatok elvégzése	2,5M
Szerver és hálózati elemek egy helyiségbe telepítése, új strukturált hálózat kiépítése Cat6 kábelezéssel	7M
Terepi online munkavégzéshez mobil eszközök beszerzése	2M
Elektronikus menetlevélre átállás fejlesztése	3M
Összesen	36,5M
Lerepülés, kiértékelés	
2020 légifotó készítése	15M
Kiértékelés aktualizálása	5M
Ki nem értékelt adatok kinyerése a 2020-as felvételtől (vagy a 2017-es folytatása), adatbázis feltöltése, különös tekintettel az általunk leltározott önkormányzati tulajdonú elemekre, épületek, tanyák, utak stb. felmérése	11M
Címkataszter elkészítése	15M
Összesen	46M

Útkarbantartáshoz eszközök

Hydrog SP-12000 padkamaró.....	24M
6x4 billenőplatós tehergépkocsi (használt).....	23M
Homlokrakodó gép (használt).....	19M
HOLDER ágvágó.....	3M
Kistehergépkocsi (darus, billenőplatós) (használt).....	6M
Terepjáró kistehergépjármű (használt).....	4M
Autogréder (használt).....	21M
Padkahenger (használt).....	3M
MULTICAR adapterekkel (használt).....	15M
Lapvibrátor.....	1M
Összesen.....	119M

Parkfenntartáshoz eszközök

Terepjáró kistehergépjármű (használt).....	4M
Személyszállító kisbusz (használt).....	3M
Traktor 100-120 LE (használt).....	11M
Tuskómaró.....	3M
Lombfűvő 2db.....	0,3M
Összesen.....	21,3M

Köztisztasági eszközök

Seprőgép nagy teljesítményű.....	70M
Seprőgép kis teljesítményű.....	45M
Locsoló autó.....	55M
Lombfűvő akkumulátoros 4db.....	1M
Összesen.....	171M

MINDÖSSZESEN**563 500 000,-**

Az összeállított eredményterv alapján látható, hogy 2020-ban is csak részben képződik belső forrás a beruházások megvalósításához. A gépek beszerzése közbeszerzési eljárást követően önkormányzati forrás igénybevételével valósulhat meg. A beruházások megkezdése előtt a pályázati lehetőségeket is figyelembe vesszük.

VI. ÖSSZEFOGLALÁS

A Városüzemeltetési Nonprofit Kft tevékenységét folyamatosan, megfelelő színvonalon képes ellátni. Likviditási helyzete kielégítő, de szükséges a beruházások megvalósításához önkormányzati forrás biztosítása.

Egyéb külső források bevonása lehetőséget biztosíthat a további szolgáltatás színvonalát javító fejlesztésekre.

A piacgazdasági körülmények megkövetelik, hogy a versenyképességet szem előtt tartva szigorúan racionális gazdálkodást folytassunk. Ugyanakkor az üzleti terv készítésekor figyelembe kellett venni a lakossági fizetőképesség alacsony színvonalát, illetve a konkurencia jelenlétét.

Mindezek figyelembevételével reményeink szerint 2020-ben a lakosság részére megfelelő színvonalon, eredményesen gazdálkodva tudjuk ellátni feladatainkat.

Társaságunk nonprofit jellege jelentősen befolyásolja különböző mutatók eredményességét. Alábbiakban bemutatjuk a 2020. évre várható számításokat egyes mutatószámokra vonatkozóan.

Az **EBITDA** a kizárólag a társaságunk tevékenységéből származó profitot mutatja, kiküszöböli a különböző cégpolitika befolyásait (pl. amortizációs politika, finanszírozási politika). A mutató segít meghatározni a cég fizetőképességét.

Számítása:

Üzemi eredmény	4 302 eFt
Amortizáció	<u>80 211 eFt</u>
EBITDA	84 513 eFt

Az eszközarányos és a saját tőke arányos megtérülési mutatók a tevékenység nonprofit jellegéből adódóan elmaradnak az elvárt értékekhez képest.

Eszközarányos megtérülés

A mutató azt fejezi ki, hogy a vállalkozás az eszközeivel mekkora hozamot ért el. Az optimális értéke 0,4 és 0,8 között mozoghat.

Számítása:

ROA	Adózás előtti eredmény	<u>4 302 eFt</u>	= 0,6762%
	Összes eszköz	636 181 eFt	

Saját tőke arányos megtérülés

A saját tőke arányos nyereség megmutatja a cégbe fektetett saját tőke nyereségességét. Értéke annál jobb, minél magasabb a % nagysága. A mutató nagysága társaságunk nonprofit jellegét mutatja.

Számítása:

ROE	Adózott eredmény	<u>1 162 eFt</u>	=0,3113%
	Átlagos Saját tőke	373 357 eFt	

Likviditási mutató

Saját forrásból is finanszíroznunk kell tevékenységünket.

Számítása:

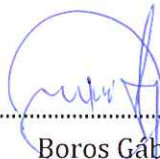
Rövid lejáratú eszközök:	<u>369 793 eFt</u>	=1,69241
Rövid lejáratú források:	218 501 eFt	

Szerződéseinkben vállalt feladataink elvégzése miatt munkavállalóink létszámát bővíteni szükséges (részben a kétnézetes munkarend bevezetése miatt).

Átlagos állományi létszám

	143	fő
Teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló	136	fő
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló	7	fő

Kecskemét, 2020. február 27.


Boros Gábor
ügyvezető

Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft				
Cash flow-kimutatás		2018.12.31	2019.12.31 várható	2020.12.31 tervezett
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1–13. sorok)	53 203	-17 085	-1 347
1.a	Adózás előtti eredmény	3 968	3 937	4 302
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	0	0	0
1.	Korrigált, adózás előtti eredmény	3 968	3 937	4 302
2.	Elszámolt amortizáció	58 871	64 312	99 940
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	221	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-221	0	46
6.	Szállítói kötelezettség változása	39 920	1 431	6 431
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	-2 886	-36 102	689
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	47 627	877	-9 800
9.	Vevőkövetelés változása	-51 392	-39 710	-90 763
10.	Forgóeszközök (vevő, kapcsolt váll. és pénzeszköz nélkül) változása	-39 567	-9 492	-9 423
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-446	452	372
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-2 892	-2 790	-3 140
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (17–20. sorok)	-98 448	18 624	7 985
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-98 448	18 430	7 985
15.	Befektetett eszközök eladása	0	194	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása	0	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés	0	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (19–26. sorok)	-5 264	100	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	-5 084	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele	-180	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke leszállítás)	0	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	100	0
IV.	Pénzeszközök változása (+ I + II + III.sorok)	-50 509	1 639	6 639
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	0	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV + 27.sorok)	-50 509	1 639	6 639

Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft
2020.12.31

Tervezett éves beszámoló MÉRLEGE Eszközök (aktívák) "A" változat				adatok eFt-ban
Sor-szám	Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31 várható	2020.12.31 tervezett
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18. sor)	373 913	331 091	265 988
2.	I. Immateriális javak (03-09. sor)	15 391	17 808	15 621
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5.	Vagyoni értékű jogok	15 391	17 808	15 621
6.	Szellemi termékek	0	0	0
7.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sor)	357 842	312 603	249 687
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	140 148	136 708	130 298
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	181 183	153 761	103 929
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 859	22 134	15 460
14.	Tenyészállatok	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	16 652	0	0
16.	Beruházásra adott előlegek	0		0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-27. sor)	680	680	680
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	500	500	500
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész. viszonyban álló vállalkozásban	0		0
22.	Egyéb tartós részesedés	0		0
23.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll-ban	0		0
24.	Egyéb tartósan adott kölcsön	180	180	180
25.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
26.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
28.	B. FORGÓESZKÖZÖK (29+36+45+51. sor)	262 968	363 809	369 793
29.	I. Készletek (30-35. sor)	49 199	57 362	57 293
30.	Anyagok	22 594	30 000	29 793
31.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	8 045	8 403	8 500
32.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
33.	Késztermékek	0	0	0
34.	Áruk	18 560	18 959	19 000
35.	Készletre adott előlegek	0	0	0
36.	II. Követelések (37-44. sor)	152 408	243 447	244 500
37.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	4 432	4 500	4 500
38.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	119 305	208 947	210 000
39.	Követelések jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
40.	Követelések egyéb rész. viszonyban lévő váll-al szemben	0	0	0
41.	Váltókövetelések	0	0	0
42.	Egyéb követelések	28 671	30 000	30 000
43.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
44.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
45.	III. Értékpapírok (46-50. sor)	0	0	0
46.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
47.	Egyéb részesedés	0	0	0
48.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
49.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
50.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
51.	IV. Pénzeszközök (52-53. sor)	61 361	63 000	68 000
52.	Pénztár, csekkek	3 801	3 000	3 000
53.	Bankbetétek	57 560	60 000	65 000
54.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (55-57.sor)	772	320	400
55.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
56.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	772	320	400
57.	Halasztott ráfordítások	0		0
58.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+28.+54.sor)	637 653	695 220	636 181

Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft
2020.12.31

Tervezett éves beszámoló MÉRLEGE Források (passzívák) "A" változat

adatok eFt-ban

Sor-szám	Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31 várható	2020.12.31 tervezett
a	b	c	d	e
58.	D. SAJÁT TŐKE (59.+61.+62.+63.+64.+65.+68.sor)	372 195	374 647	373 357
59.	I. Jegyzett tőke	53 500	53 500	53 500
60.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
61.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
62.	III. Tőketartalék	0		0
63.	IV. Eredménytartalék	317 619	320 000	318 695
64.	V. Lekötött tartalék	0		0
65.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
66.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
67.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
68.	VII. Adózott eredmény	1 076	1 147	1 162
69.	E. CÉLTARTALÉKOK (70-72. sor)	0	0	0
70.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
71.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
72.	Egyéb céltartalék	0		0
73.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (74.+79.+89. sorok)	211 335	265 573	218 501
74.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (75-78. sor)	0	0	0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0		0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni rész. visz-ban lévő váll-al szemben	0		0
77.	Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz-ban lévő váll-al szemben	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
79.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (80-88. sor)	0	0	0
80.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
81.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
82.	Tartozások kötvénykiadásból	0		0
83.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
84.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
85.	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0		0
86.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni rész. visz-ban lévő váll-al szemben	0		0
87.	Tartós köt. egyéb rész. visz-ban lévő váll-al szemben	0		0
88.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
89.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek (90-101. sor)	211 335	265 573	218 501
90.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
91.	-Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
92.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
93.	Vevőktől kapott előlegek	4 547	55 474	0
94.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	138 569	140 000	145 000
95.	Váltótartozások	0		0
96.	Rövid lejáratú köt. kapcsoló vállalkozással szemben	4 170	5 099	5 501
97.	Rövid lejáratú köt. jelentős tulajdoni rész. visz-ban lévő váll-al szemben	0		0
98.	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. visz-ban lévő váll-al szemben	0		0
99.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	64 049	65 000	68 000
100.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
101.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
102.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (103-105. sor)	54 123	55 000	44 323
103.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	224	0	0
104.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 782	6 000	6 000
105.	Halasztott bevételek	48 117	49 000	38 323
106.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (58.+69.+73.+102. sor)	637 653	695 220	636 181

Kecskeméti Városlüzemeltetési Nonprofit Kft

2020.12.31

Tervezett éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással) "A" változat

adatok eFt-ban

Tétel- szám	Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31 várható	2020.12.31 tervezett	
a	b	c	d	e	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 600 104	1 502 641	2 005 268	01.
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0	02.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 600 104	1 502 641	2 005 268	03.
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	6 190	7 000	7 000	04.
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0	05.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	6 190	7 000	7 000	06.
III.	Egyéb bevételek	6 443	8 762	9 000	07.
	Ebből: visszatért értékesítés	0		0	08.
05.	Anyagköltség	273 244	194 970	301 993	09.
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	522 512	416 822	608 928	10.
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	11 580	21 094	21 456	11.
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	39 271	34 516	44 898	12.
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	146 428	144 526	189 297	13.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	993 035	811 928	1 166 573	14.
10.	Bérek	395 969	475 534	559 670	15.
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 144	30 868	45 921	16.
12.	Bérfelárak	90 089	98 210	122 722	17.
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	526 202	604 612	728 313	18.
VI.	Értékesítési költségek	58 871	64 312	80 211	19.
VII.	Egyéb ráfordítások	30 600	33 614	41 869	20.
	Ebből: értékesítés	221	0	0	21.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	4 029	3 937	4 302	22.
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	23.
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	24.
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	25.
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	26.
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, ár	0	0	0	27.
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	28.
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	29.
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	30.
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	31.
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	32.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	33.
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	34.
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	35.
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások,	0	0	0	36.
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	37.
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	61	0	0	38.
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	39.
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése	0	0	0	40.
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	41.
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	42.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	61	0	0	43.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-61	0	0	44.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	3 968	3 937	4 302	45.
X.	Adófizetési kötelezettség	2 892	2 790	3 140	46.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	1 076	1 147	1 162	47.