

Üi.: V- 372/2009.

Témafelelős: Deák Albert

Szentés Város Önkormányzata
Képviselő-testülete

S z e n t e s

Tárgy: Szentési Üdülőközpont
Nonprofit Kft. 2010. évi Üzleti
tervének kiegészítése
Mellékletek: 3 db

Tisztelt Képviselő-testület!

Szentés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 213/2009. (X.30) Kt. határozatában felkérte az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokat, hogy a 2010. évi Üzleti tervüket a bizottságok által megfogalmazott szempontok szerint kiegészítve, a szolgáltatási díjakra vonatkozó javaslataikkal egyidejűleg terjesszék elő.

A Szentési Üdülőközpont Nonprofit Kft. a fenti határozat értelmében elkészítette a 2010. évi szolgáltatási díjakra vonatkozó javaslatát, amely önálló napirendként kerül betervezésre a Tisztelt Képviselő-testület elé. A bizottságok véleményét megismerve és a szolgáltatási díjak várható alakulását figyelembe véve, a 2009. október 30-i ülésre **beterjesztett 2010. évi Üzleti tervet** a mellékelt **Létesítményenkénti eredménytervvel** /1. sz. és 2. sz. melléklet/, az **Ügyvezető 2010. évi prémiumfeladataival** /3. sz. melléklet/ és az alábbiakkal kiegészítve terjesztjük a Tisztelt Képviselő-testület elé.

A 2010. évi eredménytervben az **értékesítés nettó árbevétele** - az idei várható teljesítéshez viszonyítva - reálisan 5%-kal emelhető, amit elsősorban a forgalomnövekedésből tervezünk elérni. A szolgáltatási díjaknál áremelés helyett olyan **árstruktúra** kialakítását tervezzük, amely indokolt arányokat tartalmaz, elősegíti a vendégek döntését a számára legkedvezőbb szolgáltatási kategória igénybevételénél, átlátható és könnyen kezelhető, komoly lélektani hatást fejt ki, és mindezek által forgalomélénkítő.

Az egyes létesítményeknél 2010. évre közel azonos árbevétel növekedést tervezünk, de a többletbevétel más- és más közgazdasági tartalmat takar. Az uszodánál az

alkalomra szóló bérletek /10, 30, 100 alkalom/ keresletnövekedésével számolunk. Az üdülöházaknál fel kell készülni az üdülési csekk jövő évi tervezett megadóztatása miatti árbevétel kiesés kompenzálására, amit az elő- és utószezon kihasználtságának javításával kívánunk elérni. A tenispályán a nettó árbevétel 2,2 %-át termeljük meg. A többletbevétel a szezon korábbi indításával érhető el.

Az értékesítés nettó árbevétele tartalmazza az **egyesületek létesítményhasználatát** is, amely 19%-át jelenti a tervezett bevételnek. Ezen bevételi forrás teljesítésénél komoly kockázati tényezőt jelent a támogatott létesítményhasználat %-os mértéke, továbbá az egyesületek működési támogatása, mert annak függvényében változhat az egyes sportlétesítmények igénybevétele is.

Szentés Város Önkormányzata a társaság feladatellátásához hiányzó összeget **önkormányzati támogatásként** biztosítja. A működési önkormányzati támogatás az egyéb bevételeknél kerül elszámolásra, ami évközben a közcélú foglalkoztatás fedezetével emelkedett, mivel a szezonális feladatellátáshoz szükséges létszám bér- és járulék vonzatát a 2009. évi eredeti költségvetés nem tartalmazta /1. sz. melléklet/.

A 2010. évi Üzleti tervben a **működési önkormányzati támogatás** 2009. évi eredeti tervszámának **10%-os csökkenésével** számolunk. A társaság biztonságos feladatellátásához azonban továbbra is - az előző évekhez hasonlóan - nélkülözhetetlen a **közcélú foglalkoztatás**, ami csak később, a 2010. évi „Közfoglalkoztatási terv” elfogadását követően válik véglegessé.

Az **önkormányzati támogatási igény** az egyes létesítményeknél eltérő mértékben jelentkezik /2. sz. melléklet/. A 2009. évben várhatóan az *uszoda* működéséhez 30,1 %-kal, a *tenispálya üzemeltetéséhez* 63,8%-kal, *üdülöházak és kemping tevékenységéhez* 3,3 %- kal járul hozzá az Önkormányzat. Az eredményterv 2009. és 2010. évi adatait összehasonlítva ez az arány minden egységnél csökken.

A **2010. évi tervszámok kialakításánál az anyagjellegű ráfordítások** több mint 4 %-os megtakarítását elsősorban a közüzemi díjak természetes csökkenésével tervezzük elérni. Az *áramdíj* közel 1,5 millió Ft-os csökkenése az elektromos hálózat fejlesztésével / hálózati alapidő besorolásváltás / és az energiaszolgáltató váltással /egységárcsökkenés/ érhető el. A 2009. évben megkötött együttműködési megállapodás alapján 2010. évtől a legkedvezőbb energia szolgáltatótól történik a vásárlás, míg a fejlesztési költségek az éves megtakarításokból fedezhetőek. A *gázdíjnál* már ebben az évben várható megtakarítás a kisebb /25m³/óra/ gázóra üzemén kívül helyezésével. A kalkulált gázfogyasztási adatok alapján az üzemeltetési költségek várhatóan 2 millió Ft-tal csökkennek, amelyből a tervezett árváltozások miatt csak 1 millió Ft javítja az eredménytervet.

2010. évben a 2009. évvel közel azonos létszámú közcélú munkavállaló foglalkoztatását tervezzük, melynek költsége a munkaadót terhelő járulékok csökkenésével változik. A **személyi jellegű ráfordítások** tervszáma - az üzleti tervben foglaltak sikeres megvalósítása érdekében - 1 fő marketing és programszervezői állásfejlesztést tartalmaz.

A költségeknél - a költségvetési gazdálkodáshoz képest - új elem az **értékcsökkenési leírás** megjelenése. A 2010. évi tervezett növekedés a szolgáltatás színvonalának javításával /vendégházak berendezéseinek cseréje/, valamint a biztonságos üzemeltetéshez szükséges berendezések /szivattyúk és vízforgató/ beszerzésével összefüggő vagyongyarapodás egy összegben történő elszámolása, illetve értékcsökkenése.

Az **egyéb ráfordítások** az adóterhek emelkedésével változnak.

2010. évben az idei **nyereségtartalommal** számolunk, amely **eléréséhez csökkenő mértékű /közel 11%-os/ önkormányzati támogatás** szükséges.

A létesítményenkénti nyereség megállapításánál a vendégházak teljes bevétele az üdülőháznál jelentkezik, annak ellenére, hogy az üdülővendégek bizonyos %-a az uszodai szolgáltatást is igénybe veszi. A jelenlegi üzemeltetés mellett magas a közvetett költség aránya, ezért annak felosztása szintén eltérést eredményezhet.

A Szentesi Üdülőközpont fejlesztésére irányuló sikeres pályázat esetén az üdülőterület és strand leválasztása több szempontból is előnyös lesz, a fenti probléma kezelhetőbbé válik.

A Szentesi Üdülőközpont Nonprofit Kft. **fő célkitűzése** az önkormányzati támogatás mértékének a lehető legkisebb szintre történő csökkentése. 2010. évi üzletpolitikához igazodóan javasoljuk az **ügyvezető prémiumfeladatainak** meghatározását is /3. sz. melléklet/, ami a vendégforgalom növekedése mellett a tervezett, a 2009. évhez képest alacsonyabb önkormányzati támogatás mellett, az eredményterv teljesítését tűzi ki célul.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Szentesi Üdülőközpont Nonprofit Kft. 2009. október 30-i testületi ülésre beterjesztett és a fentiekben kiegészített 2010. évi Üzleti tervét vitassa meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

...../2009. (XI. 27.) Kt.

Tárgy: Szentesi Üdülőközpont Nonprofit Kft. 2010. évi Üzleti terve

Határozati javaslat

Szentés Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Szentési Üdülőközpont Nonprofit Kft. 43/2008. (III. 28.) és a 213/2009. (X.30.) Kt. határozatok értelmében összeállított, 2010. évre szóló Üzleti tervét és az alábbi döntést hozza:

1. Szentés Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Szentési Üdülőközpont Nonprofit Kft. 2010. évi Üzleti tervét - a kiegészítésekkel együtt - elfogadja.

2. Szentés Város Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy az Üzleti tervben rögzített működési önkormányzati támogatás a költségvetési koncepcióban elfogadott elvekkkel összhangban van.

A 2010. évi önkormányzati támogatás közcélú foglalkoztatásra biztosított összegét a 2010. évi „Közfoglalkoztatási terv”-ben jóváhagyottak szerint kell figyelembe venni és az Üzleti terv szükséges módosítását a 2009. évi beszámolót tárgyaló Képviselő-testületi ülésen kell előterjeszteni.

3. Szentés Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Szentési Üdülőközpont Nonprofit Kft. ügyvezetőjének 2010. évi prémiumfeladatait elfogadja. A kitűzött prémiumfeladat értékelését a 2010. évi beszámolót tárgyaló Képviselő-testületi ülésen kell előterjeszteni. Az adott összeg felhasználásához a Felügyelő Bizottság hozzájárulása szükséges.

A határozatról értesítést kapnak:

1. Szentés Város Polgármestere
2. Polgármesteri Hivatal Jegyzői Irodája
3. Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Osztály Számviteli és Tervezési Iroda
4. Szentési Üdülőközpont Nonprofit Kft.

Szentés, 2009. 11. 09.

Deák Albert
Ügyvezető

Létesítményenkénti részletezéssel

ezer Ft

	2009. évi eredeti*	2009. évi várható**	változás %	2010. évi terv
I. Értékesítés nettó árbevétele	114 894	114 800	4,92%	120 450
ebből: támogatott létesítményhasználat	23 073	23 073	0,00%	23 073
Uszoda	72 587	71 023	5,25%	74 750
Üdülõházak	38 167	41 203	4,36%	43 000
Teniszpálya	4 140	2 574	4,90%	2 700
II. Aktivált saját teljesítmények értéke				
III. Egyéb bevételek	25 190	37 300	-10,99%	33 200
ebből: önkormányzati támogatás működésre	25 190	25 288	-10,35%	22671
önkormányzati támogatás közcélú fogl.		11 512	-12,01%	10129
IV. Anyagjellegű ráfordítások	74 400	76 300	-4,33%	73 000
Uszoda	52 525	52 847	-4,69%	50 370
Üdülõházak	20 369	21 927	-3,45%	21 170
Teniszpálya	1 506	1 526	-4,33%	1 460
V. Személyi jellegű ráfordítások	62 388	69 100	4,49%	72 200
Uszoda	46 189	45 406	5,10%	47 720
Üdülõházak	16 199	18 857	3,30%	19 480
Teniszpálya		4 837	3,37%	5 000
VI. Értékcsökkenési leírás		1 410	77,30%	2 500
Uszoda		1 216	27,47%	1 550
Üdülõházak		184	389,13%	900
Teniszpálya		10	400,00%	50
VII. Egyéb ráfordítások	3 296	2 900	25,17%	3 630
ebből: vízkészletjárulék	3 181	2 600	5,00%	2730
Uszoda	3 257	2 750	15,64%	3180
Üdülõházak	39	75	200,00%	225
Teniszpálya		75	200,00%	225
A ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	2 390	-2,93%	2 320
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei		55	81,82%	100
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai				
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE		55	81,82%	100
C SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY		2 445	-1,02%	2 420
X. Rendkívüli bevételek				
XI. Rendkívüli ráfordítások				
D RENDKÍVÜLI EREDMÉNY		0	0	0
E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY		2 445	-1,02%	2 420
XII. Adófizetési kötelezettség		293	-6,14%	275
F ADÓZOTT EREDMÉNY		2 152	-0,33%	2 145
G MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		2 152	-0,33%	2 145

* A 2009. évi eredeti adatok Áfa nélküli, pénzforgalmi összegek.

** A 2009. évi várható adatok a bejegyzés napját követően január 17.-től december 31-éig terjedő időszakra vonatkoznak.

Létesítményenként összevont

ezer Ft

	2009. évi eredeti*	2009. évi várható**	változás %	2010. évi terv
I. Uszoda				
Értékesítés nettó árbev. és egyéb bevétel össz.	97 777	102 179	-0,05%	102 130
<i>ebből: támogatott létesítményhasználat</i>	21 557	21 557	0,00%	21 557
<i> önkormányzati támogatás működésre</i>	25 190	25 190	-10,00%	22 671
<i> önkormányzati támogatás közcélú fogl.</i>		5 566	-20,79%	4 409
Összes ráfordítás:	101 971	102 219	0,59%	102 820
Eredmény: veszteség	-4 194	-40	1625,00%	-690
Eredmény: nyereség				
II. Üdülők házak				
Értékesítés nettó árbev. és egyéb bevétel össz.	38 167	42 817	3,84%	44 462
<i>ebből: önkormányzati támogatás működésre</i>		98		
<i> önkormányzati támogatás közcélú fogl.</i>		1 416	-3,81%	1 362
Összes ráfordítás:	36 607	41 043	1,78%	41 775
Eredmény: veszteség				
Eredmény: nyereség	1 560	1 774	51,47%	2 687
III. Teniszpálya				
Értékesítés nettó árbev. és egyéb bevétel össz.	4 140	7 104	-0,65%	7 058
<i>ebből: létesítményhasználat</i>	1 516	1 516	0,00%	1 516
<i> önkormányzati támogatás működésre</i>				
<i> önkormányzati támogatás közcélú fogl.</i>		4 530	-3,80%	4 358
Összes ráfordítás:	1506	6448	4,45%	6735
Eredmény: veszteség				
Eredmény :nyereség	2 634	656	-50,76%	323

* A 2009. évi eredeti adatok Áfa nélküli, pénzforgalmi összegek.

** A 2009. évi várható adatok a bejegyzés napját követően január 17.-től december 31-éig terjedő időszakra vonatkoznak.

**Szentesi Üdülőközpont Nonprofit Kft.
ügyvezetőjének 2010. évi prémiumfeladatai**

A Szentesi Üdülőközpont Nonprofit Kft. ügyvezető részére **prémiumként** a mindenkori éves **személyi alpbér 50 %-a** jár az alábbi feltételek teljesítése esetén:

1. A Szentes Város Önkormányzata 2010. évre jóváhagyott költségvetése alapján módosított 2010. évi Üzleti tervben, az előző évhez képest alacsonyabbra tervezett (legkevesebb 10 %-kal) önkormányzati támogatás mértékének teljesítése.
 - a. A prémiumfeltétel teljesítése esetén a **prémium 30 % -a**.
 - b. A prémiumfeltétel legalább 50 %-os teljesítése esetén a prémium 15 %-a.

2. Az előző évi tényleges vendégforgalom növelése az alábbiak szerint:
 - a. Az uszodai látogatói szám (az Önkormányzat által támogatott sportolói belépések nélkül) 5%-os növekedése esetén a **prémium 40 %-a** .
 - b. Az üdülő vendégek által eltöltött vendégéjszakák számának 5%-os növekedése esetén a **prémium 30%-a**.