



BUDAKESZI VÁROS POLGÁRMESTERE

Előterjesztés száma: 83

Cserép Zsolt	Leadás		Előterjesztés			
	Dátum	Aláírás	Nyílt	Zárt	Egyszerű	Minősített
Ügyintéző			X			X
Pénzügyi osztályvezető	07.19.		Bizottsági tárgyalás időpontja			
Osztályvezető						
Aljegyző						
Jegyző	02.19.		PFB		OKEB	
Polgármester			X			

Meghívott személy: Korondy Tamás – BVV Kft. ügyvezetője

Melléklet: 1. sz. melléklet: a BVV Kft. 2019. évi üzleti terve

2. sz. melléklet: Támogatási szerződés (a határozati javaslat melléklete is)

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. február 28-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Döntés a Budakeszi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. 2019. évi üzleti tervéről és 2019. évi támogatási szerződéséről

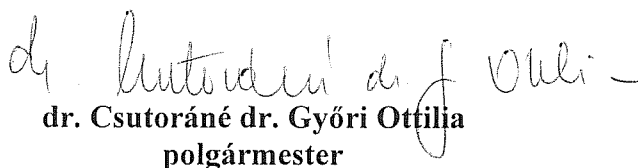
Tisztelt Képviselő-testület!

A Budakeszi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. ügyvezetője elkészítette a társaság 2019. évi működésére vonatkozó üzleti tervet. Az üzleti terv főbb elemei, illetve az igényelt támogatási összeg nagysága Budakeszi Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetési rendeletének összeállításakor figyelembevételre került.

A mellékelt támogatási szerződés a 2019. év vonatkozásában meghatározza a Budakeszi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. ellátandó feladatait. A támogatási összegek havi ütemezése illeszkedik az ellátandó feladatokhoz, illetve ezek finanszírozási igényéhez.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjenek megtárgyalni és a megvitatást követően a határozati javaslatot elfogadni.

Budakeszi, 2019. február 19.


dr. Csutoráné dr. Győri Otília
polgármester

Határozati javaslat:

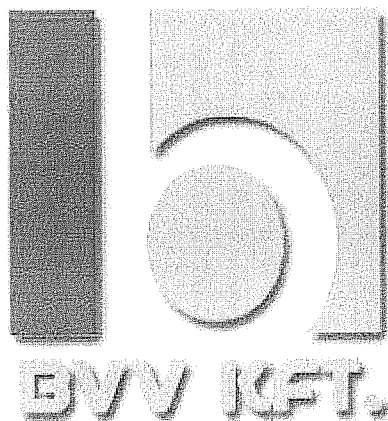
Budakeszi Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (II. 28.) Kt. határozata a Budakeszi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. 2019. évi üzleti tervéről és 2019. évi támogatási szerződéséről

1. Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja a Budakeszi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. 2019. évi üzleti tervét.
2. Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a Budakeszi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. 2019. évi támogatási szerződését ügyvédi jóváhagyás mellett, valamint a Támogatásokat Vizsgáló Iroda hozzájárulása után aláírja.

Felelős: dr. Csutoráné dr. Győri Ottilia polgármester

Határidő: 1. pont: azonnal

2. pont: a Támogatás Vizsgáló Iroda jóváhagyása után azonnal



2019. évi Üzleti terv



Budakeszi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft.

2092. Budakeszi, Fő u. 179.

Készítette: Korondy Tamás

Ügyvezető

2019. évi üzleti terv

A vállalkozás adatai:

Budakeszi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. (BVV Kft.)

Székhelye: 2092. Budakeszi, Fő u. 179.

Telephelye: 2092. Budakeszi, Akácfa u. 18.

Cégjegyzékszám: 13-03-130253

Egyszemélyes tulajdonos: Budakeszi Város Önkormányzata

Vezető tisztségviselő: Korondy Tamás ügyvezető

Felügyelőbizottság elnöke: Bánhidi László

Felügyelőbizottsági tag: Pácsi Erzsébet

Felügyelőbizottsági tag: Szabó Ákos Péter

Vezetői összefoglaló:

A BVV Kft alapításakor a tulajdonosi szándék Budakeszi Város területén a következő legfontosabb üzemeltetési feladatok ellátására irányult:

- közterületein elvégzendő köztisztasági feladatok
- zöldterületek karbantartása
- csapadékvíz elvezető rendszer karbantartása
- a város kezelésében lévő utak javítása, karbantartása, táblázása
- Önkormányzati tulajdonú nem lakáscélú ingatlanok karbantartása takarítása
- téli síkosság-mentesítése a közutaknak és intézményeinek
- nemzeti ünnepek, városi rendezvényekben való aktív részvétel (lobogózás, rendezés)
- stb.

Az elsődleges zökkenőmentes üzemeltetési tevékenységei ellátása mellett, az alapítói szándék a Budakeszi Város infrastrukturális fejlesztéseiben való proaktív közreműködés:

- kisebb fejlesztési feladatok észrevételezése, felmérése.
- fejlesztések költségvetésének készítése, árajánlatok bekérése
- előterjesztések készítése fejlesztések ügyében
- a kivitelezések munkálatok nyomon követése
- stb.

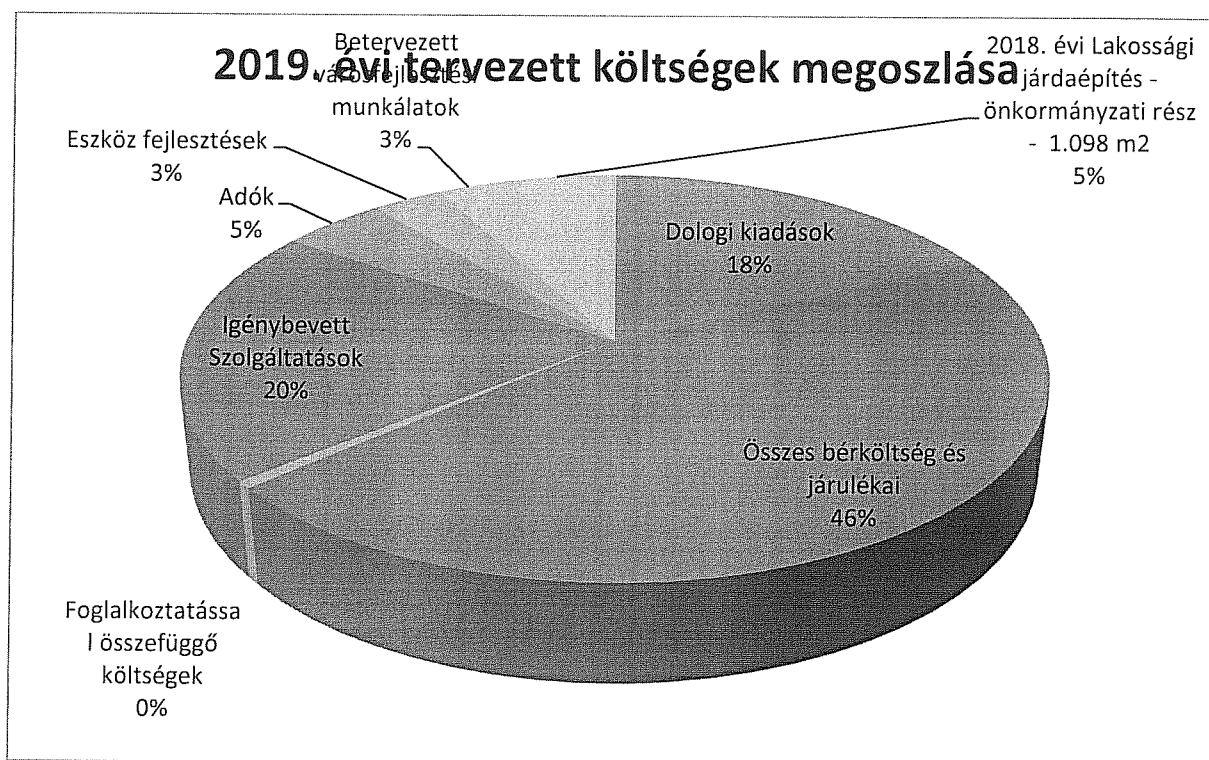
A Társaság 2019. évi üzleti tervének kidolgozásakor a bázis év főkönyvi kivonatának 5. számlaosztály költség nemenkénti bontása biztosította a kiindulási alapot. A tervezésnél figyelembe lett véve az MNB által tervezett 3,0%-os infláció, illetve több esetben a feladat elvárt minőségben történő ellátásához szükséges bázis évhez képest jelentősebb forrásigény kalkulációja. A vezetés folyamatosan azon dolgozik, hogy a lehető leghamarabb tudja alkalmazni és ez által a tervezésben is használni a feladatra koncentráló és neutráliákon alapuló önköltség számítási rendszert.

Költségvetési támogatási szükséglet sarokszámai:

Költség/bevétel	2019. évi terv	2018. évi tény
Dologi kiadások	40 174 000	38 047 000
Összes bérköltség és járulékai	106 053 884	103 551 405
Foglalkoztatással összefüggő költségek	1 250 000	1 250 000
Igénybevett Szolgáltatások	47 132 800	36 919 000
Adók	10 576 000	10 348 000
Eszközfejlesztések	6 380 000	7 430 000
Betervezett városfejlesztési munkálatok	6 421 520	0
2018. évi Lakossági járdaépítés -önkormányzati rész - 1.098 m2	12 078 000	0
Egyéb bevételek, bér munkák, bérleti díjak	10 070 000	6 910 000
Költségvetési támogatási szükséglet	219 996 204	190 635 405

1. táblázat: 2018-2019. évi költség és bevétel főcsoportok összehasonlítása 2019. évi havi bontásban az Üzleti terv mellékletben xls.

Az 1. táblázat költség, bevétel fősorainak tény és terv adatokkal történő összehasonlítása 15,4 % - os növekedést mutat összességében, ami 29.361E.Ft nominálisan. A számadatok megmutatják, hogy a kiugró különbséget a 2019. évi költségek közé betervezett városfejlesztési, illetve a 2018. évi lakossági járdaépítési munkák költségei, és az igénybevett szolgáltatások terv számainak megnövekedése indokolja. A többi fősoron a kiadások oldalán jellemzően az infláció okozza az eltérést. Egyéb bevételeknél pedig, a tervezett bevételek 46,0% -os növekedése okozhatja a pozitív irányú elmozdulást.



1. ábra. 2019. évi tervezett költségek megoszlása. 2019. évi havi bontásban az Üzleti terv mellékletben xls.

A fenti 2019 évre tervezett költségmegoszlási táblázatból kitűnik, hogy a humán erőforrás költségek az összes költség 46,0 %-át, a dologi kiadások és igénybe vett szolgáltatások rendre 18,0 % , illetve 20,0% -át teszik ki ugyan ennek a költség tömegnek. A tervezett város és eszközfejlesztések összesen 11,0 %, míg a társaságot terhelő adók 5,0 %-a a teljes tervezett költségeknek.

Dologi kiadások: A 2019. évre tervezett dologi kiadások, összességében 5,6% - kal haladják meg a bázis év adatait, ami 2.127.000 Ft többlet kiadásnak felel meg. Jelentősebb eltérés 13%-ot meghaladó forrásigény növekedés, az útjavításoknál tapasztalható, nominálisan 1.381.000 Ft, ami a tapasztalt hideg tél okozta útfelületi megrongálódások kijavítására szolgál előirányzatként. Az utcanév táblák 2019. évre tervezett 400 db-os tétel cseréje bruttó jelentősen 575.000 Ft-tal növeli a keretösszeget. A betervezett munka és védőruha kiadások 582.000 Ft, ami egy ilyen jelentős fizikai dolgozói állománynál nem haladja meg a 20.000 Ft/fő összeget.

Költség nemek (51)	2019. Terv. Összesen	2018. Tény Összesen
Köztisztasági feladatok, közterület anyagköltsége	987 000	958 000
Útjavítás, kátyúzás anyagköltsége	7 540 000	6 641 000
Útjavítás, murvázás anyagköltsége	4 169 000	3 687 000
Táblázások-Kresz, utcanévtáblák, egyéb	1 800 000	1 225 000
Intézményi eszközök, tisztítószer anyagköltsége	3 845 000	4 500 000
Telephelyi karbantartás anyagköltsége	1 030 000	1 000 000
Játszóterek anyagköltsége	583 000	565 000
Téli síkosság-mentesítés, szóróanyag	5 980 000	5 806 000

Munka-védőruha	582 000	354 000
Gázolaj	5 348 000	5 192 000
Benzin	1 941 000	1 884 000
Gépjármű anyagköltsége	2 461 000	2 389 000
Rezsi - BVV Kft. Telephely	1 760 000	1 760 000
Irodaszer, nyomtatvány	175 000	170 000
Tisztítószer- BVV Kft. telephely	103 000	100 000
Védőital	222 000	216 000
Egynyári palánták beszerzése, évelők pótlása	1 648 000	1 600 000
Dologi kiadások Összesen	40 174 000	38 047 000

2. táblázat: Dologi kiadások összehasonlító táblázat. 2019. évi havi bontásban az Üzleti terv (tervezett dologi kiadások) mellékletben xls.

Igénybe vett szolgáltatások: Itt is, ahogy a dologi kiadásoknál a szolgáltatások túlnyomó részét, a bázis évi adatokat az MNB által prognosztizált 3,0%-os inflációval lett megnövelve. A torzulást, ami összességében 27,6%-os növekményt, illetve nominálisan 10.213.000 Ft- os többlet tervezett kiadást indukál, a következő tételek okozzák:

1. 2018 év második felében átadott Műfüves pálya újonnan felmerülő karbantartási költsége 1.330.000 Ft.
2. Könyvelés, bérszámfejtés az éves inflációt várhatóan meghaladó növekedése.
3. Mérnöki tevékenység tervezett költsége VARita Bt-vel. megbízási szerződés tervezett díj 4.200.000 Ft. 2018. októberében, sikerült egy azóta nagyon konstruktív és gyümölcsöző együttműködést kialakítani Frang Ritával, aki minden mérnöki tevékenységünket (felmérés, műszaki ellenőrzés, árajánlat, árajánlat bekérés, előterjesztés előkészítése) maradéktalanul ellát.
4. Zöldterület karbantartás (gallyazás). Számszerűen 831.000 Ft tervezett költség növekmény, a bázis év feladatellátásához szükségesnek bizonyuló forrás okán, ami 22,0%-os növekedést mutat.
5. Téli síkosság-mentesítés készenléti költsége: A bázis év adatát megháromszorozva 1.016.000 Ft-tal nő tervezhetően. Az Otee Kft.-vel kötött szerződés alapján nem egy, hanem három járművet állít rendelkezésünkre 4 hónapon keresztül a síkosság-mentesítési munkálatokra.
6. Téli síkosság-mentesítés-hókotrás: Otee Kft.-vel kötött szerződés alapján a síkosság-mentesítési feladatokat terület megosztással látják el. A jelentkező többletköltség 1.520.000 Ft., ami 50%-os növekmény. Felmérve az eddigi tapasztalatokat a panaszmentes feladat ellátáshoz jelentős szervezési változtatásokat kellett végrehajtani, ami eredményében jelentős sikereket mutat. Természetesen a társaság próbálja a leghatékonyabban használni a saját erőforrásait, de sajnos a géppark rendre hiányosságokat mutat, ezért javításra, cserére, sűrű karbantartásra szorulnak.

Összességében tekintve, minden az inflációt meghaladó igénybe vett szolgáltatás költségváltozása, a feladatok ellátásában minőségi javulást hozott/hozhat.

Igénybe vett szolgáltatások (52)	2019. Terv. Összesen	2018. Tény Összesen
Szemétszállítás	6 180 000	6 000 000
Sitt szállítás -egyéb nem kommunális hulladék konténer-	1 034 000	1 000 000
Rendezvények, választások (víz, villany, egyéb szolgáltatások igénybevétele)	1 200 000	1 169 000
Villanyszerelés-víz-gáz csak BVV Kft.	61 000	60 000
Műfüves pálya karbantartás 2 karbantartás +1 granulátum töltés	1 330 000	0
Egyéb karbantartás-gépek, kisgépek , irodai	241 000	234 000
Gépjármű javítási költség	1 783 000	1 731 000
Hirdetés-online	422 000	410 000
Oktatás-és továbbképzés	206 000	200 000
Üzemorvos, munkavédelem	700 000	700 000
Utazási-kiküldetési költségek-autópálya matrica -	30 000	30 000
Postaköltség	370 000	221 000
Telefon-internet	663 000	644 000
Könyvelés,bérszámfejtés	2 502 000	2 131 000
Tagdíj	20 000	19 000
Egyéb igénybe vett szolgáltatás -TERC Kft., IntraFox Kft.,Rágcsálóirtás, Womázás	1 032 000	1 002 000
Egyéb szolgáltatások költsége -OTP, hatósági díjak	1 168 800	1 134 000
Biztosítási díjak - felelősség,gépjármű	2 211 000	2 147 000
Piacfelügyelet	654 000	635 000
Mérnöki tevékenység - VARita Bt.-	4 200 000	0
Budakeszi Hirmondó kiadási költségei	8 151 600	7 915 000
Zöldterület karbantartás-favágások, parkgondozás	4 600 000	3 769 000
9 db virágállvány felvirágoztatása	390 000	378 000
Szociális tűzifa szállítása és vágása	319 000	310 000
Mobil wc őstermelői piac	260 400	252 000
Közösségi tér fényfűzőr kihelyezés	1 380 000	1 340 000
Téli síkosság-mentesítés készenlét -Otee Kft.-	1 524 000	508 000
Téli síkosság-mentesítés a-hókotrás- Otee Kft.-	4 500 000	2 980 000
Igénybevett Szolgáltatások Összesen	47 132 800	36 919 000

3. táblázat. Igénybe vett szolgáltatások összehasonlítás. 2019. évi havi bontásban az Üzleti terv (igénybe vett szolgáltatások) mellékletben xls.

Humán erőforrás 2019. évre tervezett költsége: A vállalkozás 2019. évre tervezett átlagos statisztikai létszáma 30 fő, amely megegyezik a 2018. évi tény adatokkal. Vezető tisztségviselő 1 fő (ügyvezető), és 3 fő adminisztrációs és koordinációs munkatárs. 26 fő fizikai állomány, jellemzően szakterületre és feladat specifikáltan bontva, de legtöbbjük bármilyen általános feladat ellátására alkalmas, helyettesítés terén. Továbbá feladatai ellátására megbízási szerződéssel, díj ellenében további 4 fő jellemzően intézménytakarítási munkálatokra. A társaság a 2019. évi minimál bér és bérminimum változásának jelentős 8 %-ot meghaladó növekedésének következtében, jelentős béremelést kellett, hogy végrehajtsa a fizikai dolgozói körében. A társaság a munkavállalóknak eddigiekben Cafeteria elemként

folyósított személyenként nettó 8.000 Ft-ot beépítette munkabérbe. Így összesen átlagosan 10,6 %-kal nőtt a teljes munkabér költség. KIVA –ba belépésnek köszönhetően viszont a munkáltatót terhelő közterhek 21,0 %-ról 13,0 %-ra csökkentek. Ez a magyarázata, hogy a Cafetéria összegét, a munkáltatót érintő kedvezőtlen közteherváltozás miatt, beépítette a dolgozói alaphérbébe.

BVV Kft. Bér és járulék terv 2019 (Ft) (54-56)			Egy hónap átlagos bér és járulék ktg			
	Bruttó bér (Ft/hó)	Járulék (Ft/hó)	Létszám	alaphér	járulék	bér+járulék
Ügyvezető	600 000	78 000	1,00	600 000	78 000	678 000
Műszaki ügyintéző, karb. ref	360 680	46 888	1,00	360 680	46 888	407 568
Pénzügy, munkaügy, rendezvény koordinátor	370 680	48 188	1,00	370 680	48 188	418 868
Asszisztens, adminisztráció	275 680	35 838	1,00	275 680	35 838	311 518
Csoportvezető	230 680	29 988	1,00	230 680	29 988	260 668
Asztalos I.	205 680	26 738	1,00	205 680	26 738	232 418
Asztalos II.	138 180	17 963	1,00	138 180	17 963	156 143
Intézményi karbantartó	159 680	20 758	1,00	159 680	20 758	180 438
Közterület/Zöldterület fenntartó ügyelet	180 680	23 488	1,00	180 680	23 488	204 168
Közterület/Zöldterület fenntartó	159 680	20 758	2,00	319 360	41 517	360 877
Köztisztaság fenntartó	159 680	20 758	3,00	479 040	62 275	541 315
Óvodai karbantartó	156 930	20 401	1,00	156 930	20 401	177 331
Szállító munkatárs	205 680	26 738	2,00	411 360	53 477	464 837
Szállító/közúti táblák	159 680	20 758	1,00	159 680	20 758	180 438
Kőműves	205 680	26 738	2,00	411 360	53 477	464 837
Lakatos	205 680	26 738	1,00	205 680	26 738	232 418
Festő	205 680	26 738	1,00	205 680	26 738	232 418
Gépszerelő	205 680	26 738	1,00	205 680	26 738	232 418
Kertészet/zöldterület	205 680	26 738	1,00	205 680	26 738	232 418
Útkarbantartó I.	205 680	26 738	1,00	205 680	26 738	232 418
Útkarbantartó II.	159 680	20 758	1,00	159 680	20 758	180 438
Takarító I. Intézmény	122 430	15 916	1,00	122 430	15 916	138 346
Takarító II. Intézmény	159 680	20 758	1,00	159 680	20 758	180 438
Takarító III. IV. Intézmény	85 180	11 073	2,00	170 360	22 147	192 507
Havi átlagos bér és járulék ktg		összesen:	30	6 100 220	793 029	6 893 249

4. táblázat: Havi átlagos állományi bér és járulék összege. 2019. évi havi bontásban az Üzleti terv (tervezett bér és járulék ktg.) mellékletben xls.

Bér és járulék összesen (2019. évi tervezett):	73 202 640	9 516 343
Túlóraterv összesen	13 555 355	1 762 196
Összesen:	86 757 995	11 278 539

5. táblázat: 2019. évre tervezett Bér és túlóra költség és ezek munkáltatót terhelő járuléakai. 2019. évi havi bontásban az Üzleti terv (tervezett bér és járulék ktg.) mellékletben xls.

A társaságot érintő, 2019.-ben tervezetten állományban lévő foglalkoztatottak bérköltsége várhatóan 73.202.640 Ft, aminek a járuléakai a kedvező 38,0 %-os csökkenés miatt 9.516.343 Ft-ra változott. A túlóra számok jelentős, 10,0 %-os csökkenésével számol a társaság, hatékonyság fokozására való hivatkozással. A túlóraterv tartalmazza, a szociális élelmiszerszállításban, a reggeli közterületi hulladékürítésben, munkaidőn kívüli síkosság-mentesítésben, hajnali virágöntözésben részvevő munkavállalók túlóra bérezését. Továbbiakban ezt a bértömeget növeli még, a mindenkori és egyre bővülő számban megrendezésre kerülő rendezvényeken való tevékeny részvétel, ami nagyon jelentős óraszámossal járul hozzá a túlóra számhoz. Mindezek összesen 15.317.551 Ft bér és járulék többletköltséget jelentenek a társaságnak.

Tisztelet- és megbízási díj					
			Egy hónap tisztelet és megbízási díj+ járuléakai		
	Alapbér (Ft/hó)	Járulék (Ft/hó)	Létszám	alapbér	járulék
Felügyelő Bizottság	400 000	52 000	1	400 000	52 000
Megbízási díjak 4 fő	191 250	24 863	1	191 250	24 863
		összesen:		591 250	76 863

2019. évi tervezett Tisztelet díj-és megbízási díj	7 095 000	922 350
--	-----------	---------

2019. évi tervezett összes bér tiszteletdíj és megbízási+járuléakai:	106 053 884
--	-------------

6. táblázat: 2019. évre tervezett tisztelet- és megbízási díj, havi és éves összege és járuléakai. 2019. évi havi bontásban az Üzleti terv (tervezett bér és járulék ktg.) mellékletben xls.

A társaság 2019. évre tervezett humán erőforrás költsége 106.053.884 Ft, ami 51,5%-a teljes várható és adókkal növelt működési költségnek (fejlesztéseket nem tartalmaz).

Eszközfejlesztési igény:

Eszközfejlesztések (Ft)	2019. tervezett
Teherautó-billenőplató 2007.év	4 000 000
Dobozos kishaszongépjármű 2009. év	1 450 000
Gyors daraboló-nagy teljesítményű	150 000
Benzines bontókalapács	780 000
Összesen	6 380 000

Az üzleti tervben megfogalmazott eszközfejlesztési igények, az elavult, illetve hiányos eszközök pótlása miatt, valamint a hatékonyabb munkavégzés és a szűkösen rendelkezésre álló humánerőforrás munkájának pótlására, könnyítésére szolgálnak. A billenős teherautó (doka) az építőanyagok szállítását teszi lehetővé, míg a dobozos kishaszongépjármű a többek között a szociális élelmiszerszállítás feltételeit tenné elfogadhatóvá, illetve egyéb szabadon nem szállítható terhek célba juttatását.

Tervezett városfejlesztési feladatok költségei:

2019. évi tervezett városfejlesztések kalkulált költségei és kivitelezés tervezett időpontjai					
	Munkálat helye	Munka típusa	árkalkuláció	Tervezett időpont	Cashflow szükséglet hónapra bontva
1.	Erkel F.-u.feltárás	burkolat mintavétel	250 000	Február	455 085
2.	Erdő u.	forgalomtechnika	205 085	Február	
3.	Fűzfa u. vízelvezetés	csapadékvíz elvezetés	423 155	Március	1 094 144
4.	Jókai u.	Járdajavítás	520 781	Április	520 781
5.	Körforgalom Kert u vége	mechanikailag stabilizált zúzottkő burkolat építése	670 989	Március	
6.	Napsugár u	járdaépítés	597 953	Július	
7.	TFWG	csapadékvíz elvezetés	402 614	Május	402 614
8.	Járdák bekötése Máriy útra	járdaépítés	2 148 768	Június	2 148 768
9.	Darányi híd és árok felújítás	burkolat felújítás és árok felújítás	1 202 176	Július	1 800 129
		Összesen bruttó	6 421 520		6 421 520

7. táblázat: 2019. évi betervezett városfejlesztési munkálatok, árkalkuláció alapján.

2018. évi Lakossági járdaépítés - önkormányzati rész - 1.098 m2	
Bruttó 13.500 Ft/m2-2500 Ft/m2=11.000 Ft/m2 önkormányzati egység ktg.	
Kivitelezés pénzügyi igénye	Igény Ft/hó
március	2 000 000
április	2 000 000
május	2 000 000
június	2 000 000
július	2 000 000
augusztus	2 078 000
Összesen	12 078 000

8. táblázat: 2018. évi lakossági járdaépítés önkormányzati költségvetést érintő részének havi megoszlása

Több év tapasztalatát számba véve, a kivitelezők hiányának, illetve a befutott közel 100%-os kivitelezési árajánlat növekedésének köszönhetően, a társaság vezetése az Önkormányzattal egyeztetve úgy döntött, hogy a munkálatokat a tavalyi év bruttó 13.500 Ft/m2 egységáron a BVV Kft. végezze el. A lakossági négyzetméterre jutó hozzájárulás 2.500 Ft/m2, így az Önkormányzatot terhelő önrész 11.000 Ft/m2. A kiegyensúlyozott pénzügyi gazdálkodás érdekében szerencsés lenne, így betervezésre is került, hogy a kivitelezéshez szükséges pénzügyi forrás rendelkezésre álljon.

Egyéb bevételek:

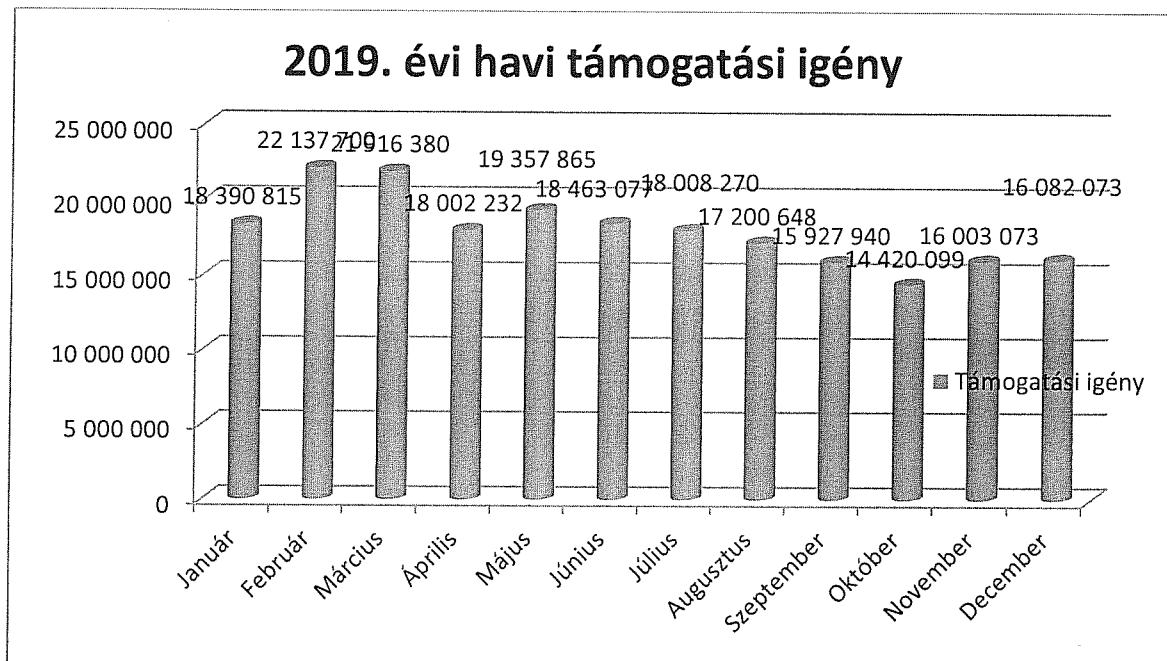
Egyéb bevételek, bér munkák, kiszámlázott szolgáltatások	2019. tervezett	2018. tény
Piaci helypénz	2 160 000	2 094 000
Sportpálya bérleti díj	950 000	143 000
Budakeszi Hirmondó hirdetés	3 960 000	3 637 000
Egyéb bevételek, bér munkák, kiszámlázott szolg	3 000 000	1 036 000
Bevételek	10 070 000	6 910 000

9. táblázat: 2019 évi tervezett egyéb bevételek 2019. évi havi bontásban az Üzleti terv (tervezett bevételek) mellékletben xls.

Bevételek tekintetében a társaság lehetőségei jelentősen korlátozottak. A munkavállalók a feladatok ellátáshoz elégségesen állnak rendelkezésre. Amennyiben, a feladatok ellátása mellett és a rendelkezésre álló eszközök megléte is lehetővé teszi a bér munka lehetőségét, természetesen vállal kivitelezési vagy bér munkát. Mint már a társaság vezetése is tapasztalta, jelentős igény lenne és megrendelés is szakmunkára, de sajnos ez a vállalkozás szűk keresztmetszete. A 2019 évi tervezett egyéb bevételeket közel háromszorosára lett tervezve, így az összes egyéb bevétel közel 30,0% - kal meghaladja a bázis év bevételi számait. A fenti betervezett városfejlesztési és járdaépítési kivitelezési munkálatok mellett az említett humán erőforrás kapacitáshiánya miatt további bevételeket biztonsággal nem mer tervezni a társaság vezetése.

Likviditási terv :

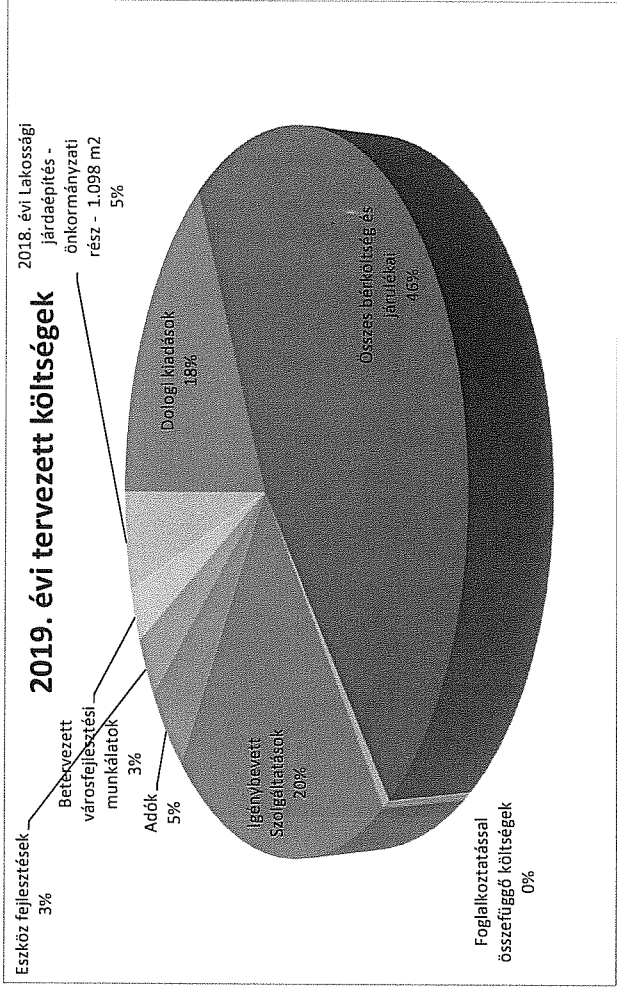
Szerencsés lenne a folyamatos likviditás megőrizhetősége szempontjából, ha a támogatások az Üzleti terv részét képező XLS. fájlban tervezett módon történhetne.



2. ábra. 2019. évi havi támogatási igény

A 2. ábra alapján látható, hogy a társaság hosszú távú finanszírozhatóságának és a likviditásának fenntartása érdekében érdemes lenne a kalkulált havi finanszírozási szükségletnek megfelelően tervezni és az éves támogatási szerződésben rögzíteni a differenciált támogatási összege.

2018-2019. évi költségek és bevételek összehasonlítása	2019. évi terv	2018. évi tény
Dologi kiadások	40 964 000	38 047 000
Összes bérköltség és járulékai	106 053 884	103 551 405
Foglalkoztatással összefüggő költségek	1 250 000	1 250 000
Igénybevett Szolgáltatások	47 132 800	36 919 000
Adók	10 576 000	10 348 000
Eszköz fejlesztések	7 240 000	7 430 000
Betervezett városfejlesztési munkálatok	6 421 520	0
2018. évi Lakossági járdaépítés - önkormányzati rész - 1.098 m2	12 078 000	0
Egyéb bevételek, bér munkák, bérleti díjak	10 070 000	6 910 000
Költségvetési támogatási szükséglet	221 646 204	190 635 405



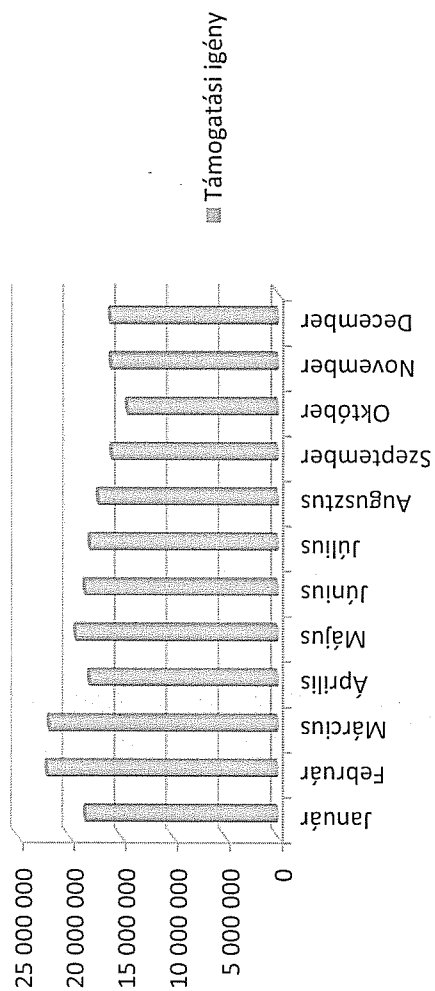
2018. évi Lakossági járdaépítés -önkormányzati rész - 1.098 m2	12 078	
Bruttó 13.500 Ft/m2-2500 Ft/m2=11.000 ft/m2		

időterv	
március	2000000
április	2000000
május	2000000
június	2000000
július	2000000
augusztus	2078000
	12078000

Likviditás tervezése

Hónapok	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Támogatási igény	18 390 815	22 137 700	21 916 380	18 002 232	19 357 865	18 463 077	18 008 270	17 200 648	15 927 940	14 420 099	16 003 073	16 082 073

2019. évi havi támogatási igény



Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	90 000	90 000	87 000	80 000	80 000	987 000
292 000	698 000	798 000	798 000	798 000	798 000	798 000	798 000	798 000	380 000	292 000	7 540 000
200 000	350 000	441 000	403 000	403 000	403 000	403 000	403 000	403 000	350 000	350 000	4 169 000
250 000	250 000	250 000	250 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 800 000
350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	195 000	150 000	350 000	350 000	350 000	350 000	3 845 000
80 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	80 000	80 000	80 000	1 030 000
0	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	60 000	60 000	60 000	53 000	0	583 000
790 000										4 400 000	5 980 000
120 000	120 000	30 000	30 000	30 000	30 000	20 000	20 000	30 000	120 000	32 000	582 000
475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	299 000	299 000	475 000	5 348 000
60 000	60 000	255 000	255 000	255 000	255 000	255 000	255 000	120 000	80 000	31 000	1 941 000
220 000	200 000	200 000	150 000	150 000	100 000	100 000	200 000	400 000	310 000	211 000	2 461 000
180 000	170 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	150 000	180 000	180 000	1 760 000
15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	10 000	15 000	15 000	15 000	15 000	175 000
10 000	10 000	10 000	8 000	5 000	5 000	5 000	10 000	10 000	10 000	10 000	103 000
5 000	5 000	10 000	20 000	40 000	40 000	40 000	30 000	10 000	9 000	8 000	222 000
0	500 000	500 000	500 000	50 000	50 000	48 000	0	0	0	0	1 648 000
3 127 000	3 443 000	3 194 000	3 114 000	3 031 000	2 776 000	2 764 000	3 016 000	2 912 000	2 416 000	6 614 000	40 174 000

Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
515 000	515 000	515 000	515 000	515 000	515 000	515 000	515 000	515 000	515 000	515 000	515 000	6 180 000
44 000	44 000	98 000	98 000	98 000	98 000	98 000	98 000	94 000	88 000	88 000	88 000	1 034 000
		150 000		200 000			300 000	200 000	200 000		150 000	1 200 000
5 000	5 000	6 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	61 000
		830 000						500 000				1 330 000
20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	21 000	241 000
120 000	120 000	220 000	160 000	120 000	120 000	120 000	120 000	220 000	220 000	123 000	120 000	1 783 000
35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	37 000	422 000
		103 000						103 000				206 000
				300 000							400 000	700 000
30 000												30 000
20 000	150 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	370 000
55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	58 000	663 000
208 500	208 500	208 500	208 500	208 500	208 500	208 500	208 500	208 500	208 500	208 500	208 500	2 502 000
20 000												20 000
100 000	77 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	77 000	77 000	51 000	50 000	50 000	1 032 000
97 400	97 400	97 400	97 400	97 400	97 400	97 400	97 400	97 400	97 400	97 400	97 400	1 168 800
100 000	400 000	52 000	100 000	400 000	52 000	100 000	400 000	52 000	100 000	400 000	55 000	2 211 000
54 500	54 500	54 500	54 500	54 500	54 500	54 500	54 500	54 500	54 500	54 500	54 500	654 000
350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	4 200 000
679 300	679 300	679 300	679 300	679 300	679 300	679 300	679 300	679 300	679 300	679 300	679 300	8 151 600
		300 000	300 000	1 400 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	1 100 000		4 600 000
			390 000									390 000
									150 000	169 000		319 000
21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	260 400
	690 000									690 000		1 380 000
381 000	381 000	190 500								190 500	381 000	1 524 000
3 200 000	750 000										550 000	4 500 000
6 056 400	4 653 400	4 115 900	3 219 400	4 689 400	2 741 400	2 789 400	3 356 400	3 607 400	3 170 400	4 871 900	3 861 400	47 132 800

	Munkálat helye	Munka típusa	Eredeti becslés	Tervezett időpont	Cashflow szükséglet hónapra bontva
	Erkel F.-u.feltárás	Burkolat mintavétel	250 000	Február vége	455 085
1.					
2.	Erdő u	forgalomtechnika	205 085	Február vége	
3.	Fűzfa u vízelvezetés	csapadékvíz elvezetés	423 155	Március közepe	1 094 144
4.	Jókai u	járda javítás	520 781	Április vége	520 781
5.	Körforgalom Kert u vége	mechanikailag stabilizált zúzotttkő burkolat építése	670 989	Március vége	
6.	Napsugár u	járdaépítés	597 953	Július	
7.	TFWG	csapadékvíz elvezetés	402 614	Május	402 614
8.	Járdák bekötése Mártíry útra	járdaépítés	2 148 768	Június	2 148 768
9.	Darányi híd és árok felújítás	burkolatfelújítás és árok felújítás	1 202 176	Július	1 800 129
		Összesen bruttó	6 421 520		6 421 520