

Gyomaszolg Ipari Park Kft.

Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.

E-mail: ipgyomaszolg@internet-x.hu

T/fax: 66/386-269

ADATSZOLGÁLTATÁS A GYOMASZOLG IPARI PARK KFT 2015 ÉV 1-4 HÓNAP GAZDÁLKODÁSÁRÓL

A település életében két kizárólag az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaság végzi a legsokrétűbb közszolgáltatást a Zöldpark Kft, és a GYOMASZOLG Ipari Park Kft. Tevékenységüket a nyilvánosság előtt, jelentős közpénzek felhasználásával látják el.

Gyomaendrőd Város Polgármestere kezdeményezte a Gyomaendrődi Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok struktúrájának, szervezetének módosítását. Az átalakítás során az önkormányzati feladatok teljesítését végző gazdasági társaságnak meg kell felelnie a megváltozott jogszabályi környezetnek, a költséghatékonyság, ésszerűség és átláthatóság követelményének. Kiemelt célkitűzés az irányítási folyamatok áttekintése, és ezen belül a gazdasági társaságokkal kapcsolatos tulajdonosi döntések előkészítése és meghozatala.

A GYOMASZOLG Ipari Park Kft árbevételének egy részét az önkormányzattól független piacról kellene elnyernie, amelyre korábban is kevés esélye volt, de most az átalakulás évében pedig már szinte esélye sincs. Mintegy 80 -90 % - ban az önkormányzattól származó bevételekre támaszkodhat. Ezen bevételek pedig a szükséges tárgyi és személyi minimum feltételek mellett sem fedezik teljes egészében a felmerülő működési költségeket, tehát várható, hogy ebben az évben is csak veszteséggel tud zárni a kft. A csatolt eredmény kimutatási táblázat rögzíti az eddig könyvelt adatokat és prognosztizálja a féléves várható eredményt is. A társaság a piaci pozícióját fokozatosan veszti el, onnan kiszorul. A társaság működése veszteséges. Az Ipari Park területének értékesítéséből származó bevételek korábban, néhány évre ezt a folyamatot megállították, és a terület értékesítés elfedte az alaptevékenység egy részének, az építőipari szolgáltatásnak a veszteségét.

Az értékesíthető területek elfogyásával napjainkra teljesen nyilvánvalóvá vált, hogy az egyéb közszolgáltatásokból származó bevétel nem képes kompenzálni ezt a veszteséget, így a döntés nem halogatható tovább, ebben az évben feltétlenül meg kell valósítani az elkezdett átalakítási folyamatot. A társaság gazdálkodásáról készített adatszolgáltatás során az ügyvezetés megerősíti továbbra is a fenti megállapításokat, és kéri az általa tett racionalizálási javaslatokra a tulajdonos ez évi intézkedését az átalakulási folyamat befejezését. A 2015 üzleti terve is a fentiek figyelembevételével került elfogadásra. Az üzleti terv ennek a folyamatnak a gazdasági és szervezeti pre – döntéseit már beépítette, azzal, hogy az év folyamán az üzleti tervet igény szerint aktualizálni szükséges.

A társaság tulajdonosa: Gyomaendrőd Város Önkormányzata, mely intézmény a cég vezetésére ügyvezető igazgatót nevez ki. A cég működésének felügyeletére, ellenőrzésére a Képviselő Testület 3 tagú felügyelő bizottságot delegál.

A társaság saját tulajdonú telephellyel rendelkezik. A telephely melletti területen (34 ha) működik a Gyomaendrődi Ipari Park, valamint 2011 júniusában átadott inkubátor ház. A telephelyen rendelkezésre állnak a munkavégzéshez szükséges épület ingatlanok és egyéb vagyontárgyak.

Közületek és lakosság részére végzett szolgáltatások a következők: Magasépítési munkák részbeni kivitelezése, rekonstrukciója, felújítása / Mélyépítési munkák részbeni kivitelezése, rekonstrukciója, felújítása / Betonkeverés kiszállítással, bedolgozással / Építőipari gépek, segédszerkezetek, állványok és szállítójárművek bérbe adása / Anyageladás kiszállítással.

Városüzemeltetési feladatok a következők: Önkormányzati tulajdonú ingatlanok kezelése /Városi utak fenntartása, kezelése /Belvíz és csapadékvíz elvezetés /Teljes körű temetkezési szolgáltatás /Temető fenntartás és üzemeltetés / Ipari Park és Inkubátorház területének őrzése, bérbeadása, értékesítése.* (a társaság átalakulásáig) / Gyepmesteri tevékenység** (új, várhatóan 2015.2. félévtől).

Az építőiparban a hazai viszonyok szerint kialakult trend rendkívül kedvezőtlen. A már sok éve tartó recesszió súlyosan érinti az építőipart. Társaságunkat pedig kifejezetten sújtja, hogy a helyi megrendelések hiánya, így kevés árbevétel tervezhető, továbbá rendkívüli módon előregedett a gép és termelőeszköz állomány, aminek pótlása nem történt meg.

A városüzemeltetési tevékenységekre azonban számottevő igény mutatkozik (út/ járda/ parkoló fenntartás/ temető korszerűsítés/ stb.). Az önkormányzati források eddigi folyamatos apadása szintén rontotta a gazdasági mutatókat, de ez évtől ezen a téren fejlődés várható. A szociális bérlakások állaga is folyamatosan romlik, mert egyrészt az indokolt fenntartáshoz szükséges pénzügyi források nem állnak a szükséges mértékben rendelkezésre, másrészt az épületingatlanok eleve súlyos épületszerkezeti, közmű-ellátottsági fogyatékoságokkal rendelkeznek.

A temetkezési vállalkozás (kegyeleti szolgáltatás) árbevételének szinten tartása megfelelő marketing tevékenység folytatásával biztosítottnak látszik, e téren történt változtatások eredményesnek mondhatók.

2015 évben várhatóan a Zöld Park kft jelentős zöldfelület gazdálkodási, holtág üzemeltetési, oktatási vagyoni működtetésével kapcsolatos tevékenységei második félévtől átkerülnek a társasághoz, melyek támogatási fedezettel, utasításos formában kerülnek elvégzésre.

A társaság alkalmazásában álló munkavállalók létszámának csökkentése és ezzel együtt a végzendő feladatokhoz történő illesztése 2015 évben várhatóan befejeződik. A munkaszervezet a racionalizálás során elérte a működőképességhez szükséges alsóhatárt. A további humánerőforrással kapcsolódó intézkedések (csökkentés) a hatékonyság és a megszerezhető árbevétel ellen hat, továbbá veszélyezteti a településüzemeltetés törvényileg kötelező feladatainak ellátását is. A társaság meg kell, hogy feleljen az országos és önkormányzati foglalkoztatás politikának is. Nem kerülhető meg egy elvárt béremelést sem, melynek szintén jelentős kihatása van a bérgazdálkodásra. 2016 évben mérsékelt béremelés csak a külső kényszerek megszűnésével, az átszervezés lebonyolítása után, az indokolt végkielégítési és felmentési költségek ismerete után jöhet szóba feltételeken az optimális szaklétszám és feladat szervezés mellett.

Az 1-4 havi tényadatokból látható, hogy a társaság milyen külső és belső körülmények mellett dolgozik. Látszik, hogy egy szigorú felhasználás, takarékos gazdálkodás mellett is átalakulás nélkül veszteség képződik. Megállapítható, hogy az intézkedések végrehajtásával jelentős mértékben javítható a társaság eredménye. Ennek következetes mielőbbi véghezvitelével lehet csak enyhén pozitív eredmény állapotot elérni.

Gyomaszolg Ipari Park Kft
Eredménykimutatás 2015.1-4 hó

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

adatok E
Ft

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015 évi terv	2015.1-4 hó tény	2015. 1-6 hó várható	teljesítés %-a
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	124000	31661	52394	25,53
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele				
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	124390	31661	52394	
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±				
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	200			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	200			
7	III. Egyéb bevételek	14800			
8	ebből: visszalírt értékvesztés				
9	5 Anyagköltség	29500	12691	20491	
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	10100	5100	6000	
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	3500	-1366	-1000	
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	4000	1440	1940	
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	20000	1865	3615	
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	67100	19730	31046	29,4
15	10 Bérköltség	51500	15130	22707	
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2180	700	994	
17	12 Bérjárulékok	11400	3658	5565	
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	65080	19488	29266	29,94
19	VI. Értékcsökkenési leírás	7528	2511	3764	
20	VII. Egyéb ráfordítások	2470	85	90	
21	ebből: értékvesztés				
22	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2788	-10153	-11772	
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés				

24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részeselek értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	100	15	30
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2400	436	654
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2500	451	684
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	428	241	320
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részeselek, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	428	241	320
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2072	210	364
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-716	-9943	-11408
44	X. Rendkívüli bevételek	1316		658
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1316		658
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	600	-9943	-10750
48	XII. Adófizetési kötelezettség			
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	600	-9943	-10750
50	22 Eredménytartálék igénybe vétele osztalékra, részeselekre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részeselek			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	600	-9943	-10750

1. (sor) Belföldi értékesítés árbevétele

Az értékesítés árbevétele 1-4 hó időarányos, azonban az üzleti terv szerinti további árbevételeknek feltétlenül teljesülnie kell.

7. (sor) Egyéb bevételek

Ebben a sorban még nem realizálódott bevétel, mivel ez az átszervezés függvénye. Itt jelenik meg az önkormányzat által a második félévtől a társasághoz kerülő zöldterület kezelési, csarnoküzemeltetési intézménytakarítási feladatokra meghatározott támogatási összeg.

14. (sor) Anyagijellegű ráfordítások

A felhasznált anyagköltség és anyag jellegű szolgáltatások mértéke elfogadható és időarányosnak tekinthető azzal a kitéttel, hogy ezt folyamatosan figyelni kell.

18. (sor) Személyi jellegű ráfordítások.

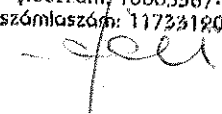
A tervezett bérköltség megállapítása során figyelembe lett véve a szervezet átalakítás személyi igénye. A jelenlegi létszám megtartása az első félévre lett tervezve. A felhasznált anyagköltség és anyag jellegű szolgáltatások mértéke elfogadható és időarányosnak tekinthető azzal a kitéttel, hogy ezt folyamatosan figyelni kell.

49. (sor) Adózott eredmény

A fenti adatok figyelembe vételével a Kft eredménye – 9.943 Ft. Látszik, hogy ez valójában mintegy kéthavi bér+ járuléknak felel meg. Ez a költség abban az időszakban keletkezett, amikor a kft- nek (01 - 02 hó) nem volt árbevétele. Azóta a feladatellátás során közel null szaldós. Amennyiben a szervezet átalakulás a jelenleg ismert változattól eltérő lesz és az időpont is eltolódik az a fenti veszteség változását vonja maga után. Az üzleti terv csak abban az esetben érhető el, ha a tervezett önkormányzati szolgáltatásból eredő bevételek az ígéretnek/tervezettnak megfelelően biztosítva lesznek a társaság részére, ellenkező esetben az eredmény veszteség lesz, sőt növekedhet is.

Gyomaendrőd. 2015. április 13.

GYOMASZOLG IPARI PARK KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 8.
Telefon: 66/386-233, Fax: 66/386-269
Adószám: 10665387-8-04
OTP számlaszám: 11733120-96653897


Fekete József
ügyvezető igazgató