

A Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

2016. évi Üzleti terve

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Cégünk fontos feladatának tekinti, hogy továbbra is igényes szolgáltatásokat nyújtson Kalocsa és vonzáskörzetében élő lakosság részére, valamint a városfejlesztési tevékenységünkkel hozzájáruljunk Kalocsa fejlődéséhez. A nyújtott szolgáltatásaink színvonala a mindenkori hatályos jogszabályok betartása mellett feleljen meg a kor követelményeinek.

A gazdasági társaság célja az, hogy tevékenysége révén az Önkormányzat Kalocsa város közigazgatási területén a köztisztaságot és a településtisztaságot biztosítsa, a város köztemetőjét fenntartsa és üzemeltesse, a temetkezési szolgáltatást és a város zöldterületeinek karbantartását elvégezze, virágosítási tevékenységével esztétikussá és vonzóvá tegye a városképet továbbá az Állatmenhely fenntartását és működését ellássa. Ezeket a tevékenységeket 2013. január 01-től már nonprofit Kft. keretein belül biztosítjuk.

Stratégiánk, hogy tevékenységi területünkön a szolgáltatásokba vontak köre folyamatosan bővüljön, mind a lakossági, mind a közületek és vállalkozások körében, továbbá hogy évről évre növeljük elégedett ügyfeleink, megrendelőink számát.

II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

1. A vállalkozás alapadatai:

Működési forma:	non-profit Kft
Tulajdonos:	Kalocsa Város Önkormányzata (100% tulajdonrészrel)
A vállalkozás pontos neve:	Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.
A vállalkozás székhelye, telephelyei:	Kalocsa Érsekkert u. 4-1.
A vállalkozás bejegyzésének időpontja:	2013.02.26.
A vállalkozás fő tevékenysége:	Zöldterület-kezelés
A vállalkozás melléktevékenységei:	az alapító okiratba foglalt tevékenységek
Elérhetőségi adatok:	Telefon: 06-78/600-888, fax: 06-78-600-666 e-mail cím: kommunalis@kalocsakom.hu postacím: Kalocsa Érsekkert u. 4-1.
A vállalkozás könyvvizetését végző cég :	Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvizető Kft.
A vállalkozás könyvvizsgálója:	Gyöngyösi Imre

2. A vállalkozás története:

A társaság elődje a Városi Kommunális Intézmény már évtizedek óta kötelező önkormányzati közfeladatokat látott el. Az önkormányzat döntése alapján került megalapításra a gazdasági társaság, amely hivatalosan 2013. februárjában kezdte meg tevékenységét.

III. MARKETING TERV

1. Ágazati áttekintés:

A város lakossága sajnos elöregedik, a fiatalok munkahely hiányában elköltöznek, így a kertgondozás az időseknél egyre több feladatot ró ránk. Kalocsára nem jellemző a zöldterületek csökkenése, sőt egyre több háztulajdonos próbálja ránk hárítani az utcai területek karbantartását. Ebben az ágazatban a vállalkozásban végzett munkák területén van néhány hasonló profilú versenytárs.

Ugyanakkor ebben piacszerzési lehetőség is van, hiszen főleg az idősebb emberek részéről mutatkozik arra igény, hogy otthonukban fűnyírási és favágási munkákat végezzünk.

A temetkezés területén több jelentős változás is történt. Egyrészt a lakosság elöregedése miatt, másrészt a temetői törvény módosítása miatt megnövekedtek a teendőink. Ebben az ágazatban a törvénymódosítás miatt előnyös helyzetbe kerültünk a versenytársakkal szemben. A lehetőségek kihasználását az új urnafalak felállítása és a temetői utak helyrehozása jobban elősegítené.

A központi műhely feladatainak jelentős részét a saját gépparkunk karbantartása és javítása teszi ki. Nem veszünk részt jelentősen a kiségépek javítása piacán.

Az állatmenhely fenntartása közfeladat, az Összefogás az Állatokért Közhasznú Alapítvánnyal együttműködve történik, ennek ágazati hatása nem értékelhető. Az önkéntes munka fenntartása, kiszélesítése szintén javítani tudna az eredményen a megtakarított kiadások révén. Valamint a tudatosabb állattartás, a házi állatok chip-pel történő ellátása reményeink szerint csökkenteni fogja hosszabb távon a kóbor állatok számát, ezáltal, ezzel arányban csökkennek majd terheink is.

2. Kockázat elemzés:

A jelenlegi termék paletta lehetővé teszi számunkra, hogy kijelentsük nem jelentős a konkurencia fenyegetése. Vannak a piacon egyéb vállalkozások, akik valamely rész szegmensét végzik a tevékenységeink egyikének, azonban ilyen átfogó módon és teljes körűen nem szolgálják ki a város lakóinak igényeit. Gondolva arra, hogy nálunk a virágok palántázása, kiültetése, teletetése, értékesítése cégen belül történik, alvállalkozók közreműködése nélkül.

A temetkezési szolgáltatást is mindenképp cégünk közreműködésével kell bonyolítani a városi temetőben. Ezáltal itt is jelentős piaci részesedésre tehetett szert a Kft.

3. Termékek, szolgáltatások:

3.1. KÖZTISZTASÁG

Kalocsa város utcáinak, tereinek, játszótereinek takarítása:

Fő feladatunk a városban lévő utcák, terek, játszóterek takarítása, köztéri kukák ürítése. A városi játszóterek kötelező műszaki, biztonsági felülvizsgálata szükséges, mert letelt a rendeletben meghatározott 4 év.

3.2. NÖVÉNY- ÉS ZÖLDTERÜLET KEZELÉS

Az ágazat fő tevékenysége a város közterületeinek gondozása, karbantartása, esztétikájának kialakítása, a „virágos Kalocsa” megvalósítása.

3.2.1. PARKGONDOZÁS

Feladatok:

- tavasz: fagondozás, fűnyírás, fásítás, közterületek takarítása, virágosítás,
- nyár: fűnyírás, sövényvágás, fagondozás, virággondozás, közterületek takarítása
- ősz: fűnyírás, lombösszeszedés, fagondozás, fásítás, ágyások gondozása, közterületek takarítása,
- tél: fagondozás, hóeltakarítás, síkosság mentesítés, közterületek takarítása

- Fagondozás:

Jellemzően vegetációs időn kívül (lombhullást követően) végezzük, a városi telepített fasorok és a nagyparkok (Érsekkert, Csajdakert) területén. Technológiája utcánként, fafajonként változó. A levágott faanyag azonnali elszállítása, a gallyak aprítása a folyamat része.

Célja: korona kialakítás; koronakönnyítés; utak járhatósága; épületek megóvása, kiszáradt fák kivágása, jelzőtáblák láthatósága és a közlekedés könnyítése.

Zöld állapotban már csak a legszükségesebb (beláthatóság, járhatóság biztosítása) alakító metszéseket végezzük.

-Sövényvágás:

Közterületi sövények kezelése. Vágást követően a gallyak összehúzása és elszállítása.

- Fűnyírás:

Park minőségben, azonnali fűgyűjtéssel, szállítással, a géppel meg nem közelíthető helyek (táblák, oszlopok, árkok stb.) damilozásával történik. Többlet feladatként jelent meg a 2013-as évben a Kubikus parkban lévő játszótér fűvének folyamatos nyírása és tápoldatozása.

Frekvenciált területeken nagy teljesítményű professzionális önjáró gépekkel végezzük.

- Kaszálás: Középső-külső városrészen fűgyűjtés nélkül történik. Árkok, rézsűk, kerékpárutak környezetében, egyenetlen területeken végezzük.

- Tisztító vágás: Minősége, gépei előzővel azonos. A külső utak környezetében végezzük, évente 2-3 alkalommal.

Fűnyírás összefoglaló táblázat

Minőség	Terület/alkalom m ²	alkalom/év	Éves mennyiség
Park 1.	20.000	12-13	260.000
Park 2.	324.000	7-8	2.268.000
Kaszálás	350.000	7-8	2.880.000
Tisztító vágás	100.000	2-3	300.000
Összesen	804.000		5.708.000

- Lombösszeszedés:

A park minőségben vágott területeken és a város útjain az őszi lombhullással összhangban folyamatosan végezzük a gyűjtést és szállítást.

- Hóeltakarítás, síkosság mentesítés:

Köztisztasági feladat, azonban a részleg részvételével az időjárási körülményeknek megfelelően végezzük.

Termékek, szolgáltatások:

Fűnyírás
Fagondozás
Sövényvágás
Nyessedékaprítás
Tuskómarás
Teljes körű parkosítási, gondozási, kertépítési, kivitelezési munkák

Mezőgazdasági jellegű, szezonális munkák elvégzésének időpontját az időjárás nagymértékben befolyásolja.

A vállalkozás teljes körű, szakszerű szolgáltatást kínál. Ezek jellemzően specifikus munkák, melyekhez a szakképesítések és részben a gépek adottak. Gépparkunk nagyon előregedett és naponta nagymértékű terhelésnek van kitéve, ami szinte napi meghibásodáshoz vezet

Megbízásaink:

Pannon Növényolajgyár: parkosítás után a terület fűnyírása, locsolása, növények gondozása

Kórház egyes területeinek teljes körű karbantartása,

Electric Forest Bt. fahulladék elszállítás (időszakos szerződés)

HANSA-CONTACT: fűnyírás

HÍD-COOP ZRT: fűnyírás

Kalocsai Vízmű virágosítás

HTM: fűnyírás, parkosítás

UNIBAU 2000 KFT: hóeltakarítás, síkosság mentesítés (időszakos)

Önkormányzati pályázatok kiegészítő munkálatai

A lakosság udvargondozási feladatainak ellátására jelenleg piacképes kereslet mutatkozik.

Az önkormányzat által előírt egyéb feladatok (pl.: kényszerkaszálás, stb.)

3.2.2. KERTÉSZET

Feladatok:

- Város esztétika kialakítása
- Évente egy- és kétnyári növények előállítás, kiültetése és gondozása
Szezonális növények értékesítése (piac, Érsekkert utcai üzlet, temetői pavilon)
- Parkosítási projektek
- Parkgondozási munkálatok
Lombösszeszedés
- Virágkötészet
- 2015. május 1-től visszaállítottuk a köztemető bejáratánál árusító pavilonunkat.

Az egy- és kétnyári növények előnevelése magvetéssel és dugványneveléssel történik a társaság új kertészeti részlegénél, az OMV kút mögötti (Bátyai út 1038 hrsz.) fóliaházakban. Az időjárásnak megfelelően történik a növények szállításra való előkészítése, majd a városi virágágyásokba való kiültetése, továbbiakban a gondozása. A Paprika napokra a város díszítésére fűszerpaprika palánták nevelése. A kétnyáriak (árvácska, százszorszép stb.) nevelése nyár végén kezdődik, kiültetésük őszi időszakban történik. Virágzásuk kora tavasszal a legintenzívebb. A kertészek feladata az ágyások területének előkészítése is a kiültetés előtt. A megtermelt virágállományból jelentős mennyiség értékesítésre kerül.

Nagyobb volumenű, szűk határidős virágkötészeti megrendelések esetén, valamint jeles napok (ballagás, Anyák napja, Halottak napja) alkalmával a virágboltjaink állandó eladói mellett a kertészeti dolgozók is részt vesznek az előkészületekben.

Célunk, az alacsony önköltségi ár elérésével a versenytársak beszerzési piacává válni. (Előre megrendelt áruk, biztos bevételek.)

3.2.3. VIRÁGKÖTÉSZET

Feladatok:

- A kertészetben előállított növényanyag és vásárolt szálas virág lakosság részére történő értékesítése
- A temetkezési szolgáltatás kiegészítésére koszorúkötés
- Pavilon működtetése

Termékek szolgáltatások:

- egy- kétnyári palánták
- muskátlik
- virágkötészet
- egyedi megrendelések
- a rendelkezésre álló adottságok maximális kihasználásával az állandó költségek leosztásával, piacépés árak kialakítása, így viszonteladók kiszolgálása

A város lakosságának gazdasági helyzete (munkahelyek, jövedelmi viszonyok) egyre alacsonyabb életszínvonalat biztosít, ezért az alapvető létszükségleten túli szolgáltatások iránti igény évről-évre csökken. Az elkerülhetetlen kiadásoknál elsősorban a következő események jelennek meg (temetés, Anyák napja, Mindenszentek, ballagás, stb.), melyre virágboltunk tevékenysége kapcsán reagálni tudunk.

Jelentős bevételi forrást jelent a temetői pavilonunk, a Halottak napja közeledtével, mivel a temetőbe látogatók számára széleskörű szolgáltatást biztosít.

3.3 TEMETKEZÉS

3.3.1. TEMETŐ-FENNTARTÁSI TEVÉKENYSÉG

Feladata az önkormányzat tulajdonában lévő köztemető üzemeltetési és fenntartási tevékenységeinek ellátása. Fejlesztési feladatok (önkormányzat a tulajdonos).

A tevékenységet az érvényben lévő temetőkről és temetkezésről szóló törvényben, valamint az önkormányzati rendeletben foglaltak alapján végzi a társaság, e feladatokat a kalocsai köztemetőben látja el, de idetartozik a sírhelyek, parcellák közti fűnyírás, tereprendezés, takarítás, szemétszállítás, valamint a ravatalozó, az illemhely és a szociális létesítmény helyi karbantartása. Önkormányzati döntés alapján KFT-nk végezheti kizárólag a temetkezéssel kapcsolatos feladatok nagy részét, mellyel jelentős bevételre tehetünk szert. Több helyen ugyanis a temető üzemeltetője jogosult a temetési szolgáltatás végzésére, melyet a 2013.09.01-től életbe lépett temetkezési törvény lehetővé tesz, ha az Önkormányzat ezt rendeletben szabályozza. Ez 2014-től szabályozásra került. A temető rendben tartása hatalmas feladat, mely munka eddig nem hozta vissza a befektetett összeget, hiszen a versenytárs temetkezési vállalkozók erre a feladatra minimális összeget voltak kötelesek áldozni.

Üzemeltetési feladat a parcellák, sírhelyek kialakítása, valamint a sírhelyek értékesítése és a temetői nyilvántartások naprakész vezetése.

Célunk:

- Átadásra került egy pontos temetőtérkép, amely összhangban van a temető-nyilvántartással, a temetőben elérhető számítógépes programmal pedig bárki megkeresheti hozzátartozója sírhelyét,
- A temetői ravatalozó eszközeinek továbbfejlesztése,
- A temetkezési szolgáltatás előfeltételeinek - azaz a sírásás, sírnyitás, kriptanyitás és az urnaelhelyezés – biztosítása,
- Az elmúlt években jelentős mértékben megnőtt az urnás temetések száma, ennek megfelelően további urnás temetési fal kialakítása történt a jelenlegiek mellett. Igény mutatkozik az amerikai típusú urnaparcella kialakítására, mely drágább megoldás, mint az eddig alkalmazott módszer, de előnye a könnyű kezelhetősége. Ez a megoldás egyben a város számára is kedvezőbb, hiszen jobb sírhelygazdálkodást jelent,
- A temetkezési törvény előírásainak teljes körű betartása.

3.3.2. TEMETKEZÉS

A temetkezés egy nagyon érzékeny terület, ezért kegyelettisztelő hagyományokat megőrző kapcsolatokra törekszünk. A nyújtott szolgáltatásokkal, reális árainkkal igyekszünk megfelelni a hozzátartozói elvárásoknak, valamint a jogi és szakmai követelményeknek.

Temetkezési tevékenységet egyaránt végzünk a helyi és vidéki temetőkben. Amennyiben nagyobb piaci részesedéshez jutunk, úgy felfejlesztjük az ágazatot, mely mind a foglalkoztatott létszám, mind az alkalmazott technika növelését jelentené, 2013-ban vásároltunk egy elektromos ravatalozó autót, mely minden követelményben megfelel a törvényben előírtaknak, illetve az új kor igényeinek. Átadásra került az új GPS Temetői nyilvántartási rendszer,

mely bárki által elérhető és használható a temetőben.

A jelentős beruházásoknak, a modern kor igényeinek megfelelő hangtechnika, járműpark, a színvonalas szolgáltatás, a piacképes jó árak és az új temetői rendelet következtében a kalocsai köztemetőben szervezetünk 2014-ban elérte a 100 %-os temetkezési arányt.

Elértük, hogy több, Kalocsa vonzáskörzetében lévő településen (Fajsz, Öregcsertő, Bátya, Foktő, Szakmár, Újtelek, Dunaszentbenedek) is nőtt az igény a temetkezési szolgáltatásainkra.

További célunk, hogy még több színvonalas temetkezési szolgáltatást nyújtsunk helyben és vidéken, hisz ehhez a már meglévő technikai eszközök (hangosítás, ravatalozási eszközök) rendelkezésünkre állnak.

3.4. A KFT. EGYÉB (NEM TERMELŐ) ÁGAZATAI:

3.4.1. IGAZGATÓSÁG

Ez a terület magába foglalja a feladatok ellátásához szükséges adminisztratív háttérrel. A folyamatos ügyvitelhez elengedhetetlen az adatelőkészítés és -feldolgozás, nyilvántartások vezetése és kezelése, a szervezet levelezése, az iktatási és irattározási rendszer kiépítése és működtetése, különféle jelentések, pályázatok készítése, továbbá a dolgozókkal kapcsolatos nyilvántartások vezetése, kezelése, juttatásaik elszámolása.

Szintén e terület feladata a közérdekű munkások és a közfoglalkoztatottak irányítása és a velük kapcsolatos adminisztráció ellátása is. Továbbá Kft-nk vállalta a szabálysértéses büntetés ledolgozását választók foglalkoztatását is. Ezen személyekkel kapcsolatos nyilvántartások vezetése és a ledolgozott munkaórák elszámolása is itt jelentkezik feladatként.

3.4.2. GÉPKARBANTARTÁS ÉS -ÜZEMELTETÉS

A gépjármű karbantartó műhelyünkben végezzük a társaság összes járművének, gépének, ide értve a kisméreteket is (fünyírók, damilos gépek, tolós fünyírók, láncfűrész, sövénynyírók, stb.) olyan helyben végezhető javítását, karbantartását, szervizelését, műszaki vizsgára történő felkészítését, amihez van szakemberünk, illetve szerszámunk. Esetenként vállalunk külső javítási munkákat is, bár az ebből származó bevétel nem számottevő. Az asztalos műhelyben közmunkások bevonásával utcai padok, szemetes tárolók, csikkartók, jelzőablak és játszótéri játékok javítása és készítése folyik.

Fontos azonban megemlíteni, hogy itt is a gépparkunk jelentős része már kiöregedett, egyre többször jelentkeznek meghibásodások, javítási, üzemeltetési költségük meredeken emelkedik.

3.4.3. ÁLLATMENHELY

1 fő saját dolgozóval és 2 fő közmunkással működik, az alapítvánnyal együttműködve. A civil szervezet vállalja, hogy segítséget nyújt az állatok gondozásához, adománygyűjtéssel pedig csökkenti a várható kiadásokat. Az egy fő személyzet mindenképpen szükséges az állatmenhely fenntartásához. Feladataink közé tartozik a város területén kóborló és kirakott állatok befogása és a telepre szállítása is. Esetenként a vidéki falvakból is vállalunk kóbor állatok beszállítását, természe-

tes térítés ellenében. Az ebből származó bevételt állatorvosi célokra fordítjuk, ezzel is csökkentve az állatmenhely kiadásait.

Ebben az ágazatban tartjuk nyilván a területi közelség miatt az állati hulladéklerakó üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat és ennek igen jelentős költségeit is.

4. Piaci szegmentáció:

A piacon gyakorlatilag a 0-100 éves korig terjed a célcsoportunk, hiszen tevékenységünk nagyobbik részét a közfeladatok ellátása teszi ki. Ez tartalmazza a város köztisztaságát, a parkok, játszóterek, utcák zöldnövényeinek gondozását, a köztemetői feladatok ellátását. A város lakosságát lakókörnyezetük rendben tartására, a környezetvédelemre és a tisztaság megtartására kellene ösztönözni. Ehhez prevencióra, példamutató magatartásra, megfelelő nevelő munkára lenne szükség. Sajnos még nagyon messze állunk attól, hogy egy új generáció ebben nőjön fel.

5. Versenytársak vizsgálata:

A fő versenytársak a zöldterület kezelésben és a temetkezési szolgáltatásban jelentkeznek. A zöldterület kezelésben inkább a növényértékesítésben vannak más szolgáltatók is. A virágboltjainkban alacsonyabb árakkal, boltjaink elhelyezkedésével, friss virágokkal, fiatal, kreatív csapattal igyekszünk a vevőket megnyerni. Sajnos patinás névvel és jobb helyeken lévő üzletekkel, sok éves árusítási tapasztalattal rendelkezik az egyik legnagyobb versenytárs, ezért kemény küzdelem van ezen a területen. Ugyanez elmondható a palánta és egynyári növények értékesítésére is, itt is vannak kemény ellenfelek. A verseny keretében már a piacon is áruljuk a növényeket. A zöldterület kezelés területén is vannak a városban hasonló tevékenységi körű vállalkozók, velük szembeni előnyünk a sokéves tapasztalatunk és a jó szakember gárdánk.

6. Marketing:

A helyi és térségi hirdetési lehetőségekkel folyamatosan élünk, a lakosság ismeri és használja ezeket a felületeket, melyek lehetőséget biztosítanak a termékek, szolgáltatások ismertetése mellett kiemelt akciók biztosítására is.

A Parkgondozó Kft. jobb megismerésének érdekében cégünk megjelenik helyi és megyei terjesztésű lapokban, az interneten bizonyos híroldalakon, a helyi rádióban és tervezzük a jövőben saját honlapunk kialakítását is. A város rendezvényein is megjelenünk különböző hirdetéseik formájában.

A saját honlap fontos a cég jobb megismertetéséhez, és talán később az online ügyintézéshez, tájékozódáshoz is.

Kiemelt promóciós felületek:

- A szervezet saját honlapján
- Hirdetés - helyi rádió, tv, írott sajtó

Árképzés:

Vállalkozásunk által használt árképzési elv: a költségelvű árképzés. Természetesen készlet újítás esetén, illetve a növényeknél, melyek csak adott évszakban értékesíthetők azért figyelembe vesszük az árképzés során a keresletet, illetve a versenytársak árait.

IV. MŰKÖDÉSI TERV

FEJLESZTÉSI TERV

Az üzemanyagárak évek óta emelkedő tendenciát mutatnak, emellett a működéssel kapcsolatos egyik legnagyobb költséghányadot képviselik. A ráfordítás minimalizálása érdekében a leghatékonyabb megoldásra törekszünk.

A rendelkezésre álló géppark nagy része elöregedett, üzemeltetésük költséges, jelentős részük kis kihasználtsággal, az év jelentős részében használaton kívül van. Ezért az alacsony kihasználtságú gépek értékesítését tervezzük. Kiváltásukra olyan multifunkcionális, professzionális, gépek beszerzését célozzuk meg, amelyek különböző adapterek átszerelésével, maximális kihasználtsággal működnek.

2015 évben sikerült 2 db TORO típusú professzionális fűnyíró gép beszerzését megoldani közmunkaprogram, illetve a Kalocsa Szíve beruházás keretében. Fajlagosan alacsony fenntartási és működtetési költségüktől hatékony eredményt várunk minőségben is. A 2016/17 évi közmunka programban egy új nyessedékaprító, egy hidrokasza, valamint egy erdészeti szárzúzó adapterek beszerzését tervezzük. Az előbbieket a fűnyíróhoz hasonlóan költség és munkahatékonyságot növelni, a szárzúzóval az Érsekkert és a Csajda kert területének tisztítási munkálatait tudnánk végezni. A nyessedékaprító kiválasztásában fő szempont, hogy a feldogozott aprítékot a palántaneveléshez szükséges fűtőanyagként tudjuk hasznosítani.

Bátyai úti telephely:

A 2014-es év őszén egy új beruházás történt az Önkormányzat részéről. Megvásárlásra került a Kalocsa Bátvai út 1038 hrsz. telephely, melyen fóliasátrak is vannak. A fentebb leírt beszerzések lehetővé teszik, hogy jelentős költségmegtakarítást tudjunk elérni a fűtőanyag megváltoztatásával. Ehhez mindenképpen egy erre alkalmas kazán beszerzése volna szükséges, melyet saját erőből nem tudunk megoldani.

Temető fenntartása:

A városi köztemető fenntartása és üzemeltetése a társaság feladata. Lehetőségeink nem teszik lehetővé azokat a szükséges beruházásokat, melyek mindenképpen szükségesek volnának a hosszú távú színvonal megőrzéséhez. Feltétlenül szükséges volna a ravatalozó épületének és az előtető szerkezetének tatarozása, valamint a belső utak burkolatának felújítása.

A temetkezési szolgáltatás biztosításához szükséges lenne egy halottszállító autó beszerzése.

A megnövekedett számú urnás temetések biztosítását meg tudjuk oldani önerőből, ehhez már beszerzésre került 12 db egyedi urnafal, melynek beépítése még nem történt meg. Értékesítésük fedezetet biztosít további bővítésre.

Hulladékszállítás:

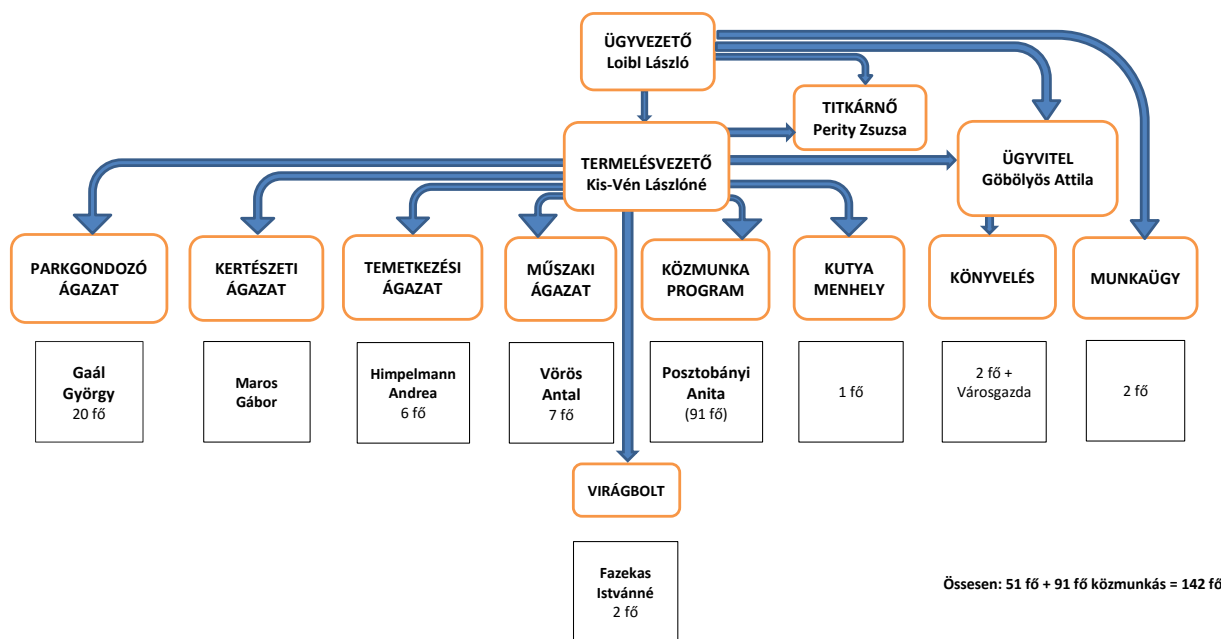
Célunk, hogy a 2014. novemberében átadott hulladékszállítás tevékenységét visszavegyük. Ennek érdekében tárgyalásokat folytatunk, valamint megkezdjük az engedélyezési eljárásokat.

V. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

A társaság szervezeti felépítése 2015. év elején újragondolásra és átalakításra került. Célunk, hogy a szervezet a teljes tevékenységet lefedje, a párhuzamosságokat megszüntesse és hatékony munkavégzést és kellő rugalmasságot biztosítson a feladatok ellátásához.

Fontos változást jelentett, hogy a 2015. évi közmunka programban cégünk – mint non-profit Kft. – önállóan pályázott és nyert lehetőséget 91 fő közmunkás önálló foglalkoztatására. Az erre vonatkozó, 2016. évre szóló pályázatunkat is előkészítettük és előzetesen beadásra került.

A társaság szervezeti felépítése az alábbi ábrán látható:



VI. PÉNZÜGYI TERV

A pénzügyi tervben az alábbi kimutatók szerepelnek:

- várható bevételek ágazati bontásban
- eredmény kimutató
- cash-flow kimutató
- költségvetési terv

A pénzügyi terv mutatja be, hogy egy adott időszakra vonatkozóan a vállalkozás részére milyen források állnak rendelkezésre és ennek nyomán milyen kiadásokat vállalhat a vállalkozás.

Várható bevételek a 2016. évben (eFt):

Megnevezés	Árbevétel	Egyéb be- vétel	Tulajdonosi támogatás	Összesen
Zöldfelület kezelés és köztisztaság	41.700			41.700
Temetkezési tevékenység	31.900			31.900
Műhely és telephely	3.800			3.800
Állatmenhely	1.000			1.000
Igazgatóság	1 500			1 500
Összesen	79.900			79.900

Az üzleti tervben szereplő szervezeti felépítésének megfelelően az előbbiekben meghatározott 3 ágazat hozza a bevételek zömét. A fenti táblázatban meghatározott bevételi adatok a 2015. év tapasztalati adatai, illetve a már 2016. évre érvényes szerződések feltételei, paramétereirei alapján kerültek tervezésre.

Eredmény kimutatás:

Az eredmény kimutatás számviteli törvény által előírt tagolásban tartalmazza a vállalkozás várható bevételei és ráfordítási szerint előálló adózás előtti eredményt, a társasági adó várható mértékét, a kifizetendő osztalékot, és mindezek nyomán a mérleg szerinti eredményt. Jelen elemzés részletes és a számviteli törvény által előírt tagolású eredmény kimutatás helyett csupán egy - az előzetes helyzetfelmérést lehetővé tevő - egyszerűsített szerkezetű fedezetelemzést mutat be az alábbi táblázatban:

adatok eFt-ban

Tevékenységek megnevezés	Bevételek összesen	Összes ráfordítás	Eredmény
Zöldfelület kezelés és köztisztaság	41.700	86.304	- 44.604
Temetkezési tevékenység	31.900	27.707	4.193
Műhely és telephely	3.800	15.678	-11.878
Állatmenhely	1.000	5.837	-4.837
Igazgatóság	1.500	71.664	- 70.164
Összesen	79.900	207.190	- 127.290

Cash-flow:

A Cash-flow a vállalkozás adott időszakban realizálódó pénzáramlásainak rendszerezésére és ezek nyomán előálló pénzeszköz állományváltozások figyelemmel kísérésére szolgál. A pénzeszközök képződésének és felhasználásának folyamatáról, a vállalkozás likviditásának alakulásáról ad információt. Látható belőle a tervidőszak kezdő időpontjában meglévő pénzeszköz állomány, a tervidőszakban esedékes és várhatóan pénzforgalmilag ténylegesen teljesülő bevételek, valamint a ténylegesen teljesítendő fizetési kötelezettségek összesített értéke, és mindezek nyomán a tervidőszak záró pénzeszköz állománya.

2016. évi várható pénzforgalom havi bontásban

adatok eFt-ban

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Várható bevételek össz.	6.660	6.660	6.660	6.660	6.660	6.660	6.650	6.650	6.660	6.660	6.660	6.660	79.900
Személyi juttatások össz.	10.330	10.330	10.330	10.330	10.330	10.330	10.330	10.330	10.330	10.330	10.330	10.330	123.960
Működési kiadások össz.	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	7.000	83.230
Beruházás													0
Várható kiadások össz.	17.260	17.260	17.260	17.260	17.260	17.260	17.260	17.260	17.260	17.260	17.260	17.330	207.190
Fedezet többlet/hiány	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600	-10.610	-10.610	-10.600	-10.600	-10.600	-10.670	-127.290

Kalocsa, 2015. november 26.

.....
Loibl László
ügyvezető