

Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat - Magyarkanizsa

**JELENTÉS AZ ÜZLETVITELI TERVBEN SZEREPLŐ TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT
TEVÉKENYSÉGEK ÖSSZEHANGOLTSÁGÁRÓL**

A 2023.01.01. - 2022.03.31. időszakra

Magyarkanizsa, 2023.04.24.

I. ÁLTALÁNOS CÉGADATOK

A cég hivatalos neve: Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat

Székhely: Népkert 5.,24420 Magyarkanizsa

Fő tevékenység: 8130

Törzsszám: 08411131

Adószám: 100870764

Illetékes minisztérium: Gazdasági minisztérium

A vállalat tevékenységei:

A Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat alapításának és működésének célja, hogy gondoskodjon az általános érdekű tevékenységek folyamatos ellátásáról és a szolgáltatások végső kedvezményezettjei körében felmerülő igények rendszeres kielégítéséről, különösen az alábbiakról:

A tisztaság fenntartása a közrendeltetésű területeken, az aszfalt-, beton-, kövezett és egyéb közrendeltetésű területek mosása, e területeken a városi hulladék összegyűjtése és elszállítása, a közrendeltetésű területen elhelyezett hulladékgyűjtő edények karbantartása és ürítése, valamint a közutak, kifolyók, szökőkutak, közfürdők, strandok és toalettak karbantartása.

A zöld közterületek fenntartása, a zöld üdülőterületek és vípartok napi fenntartása, állagmegóvása és helyreállítása.

A községi és a nem kategorizált utak és utcák függőleges jelzései, zöld területek karbantartása a községi illetve nem kategorizált utak melletti sávban, esővíz elvezető elemek karbantartása.

A piacigazgatás, mezőgazdasági és élelmiszeripari, valamint egyéb termékek forgalmazására szolgáló zárt térben és nyílt színen a helyszín fenntartása, a tevékenység megszervezése.

A temetők és a temetők körében lévő építmények (ravatalozó, kápolna, halotthamvasztó) igazgatása és karbantartása, temetés vagy hamvasztás, a passzív temetők és síremlékek karbantartása, valamint az elhunyt földi maradványainak elszállítása az elhalálozás helyétől a temetői ravatalozóig vagy a halotthamvasztóig.

A füstelvezető és tüzelőberendezések, valamint szellőzőcsatornák és berendezések tisztításának és ellenőrzésének kéményseprői szolgáltatásai.

Kóbor és elveszett állatok (ebek és macskák) befogása, ellátása, állategészségügyi gondozása, állatmenhelyen való elhelyezése, a gyógyíthatatlan betegségben szenvedő és ilyen sérülést szerzett elhagyott és elvesztett állatok életének kioltása. Az elhagyott ebek és macskák populációjának ellenőrzése és csökkentése, állati tetemek közrendeltetésű területről a gyűjtő építménybe való veszélytelen eltávolítása, állati eredetű hulladék feldolgozása vagy megsemmisítése, a káros organizmusok, rágcsálók és rovarok populációjának ellenőrzését és csökkentését célzó intézkedések végrehajtása közrendeltetésű területeken végzett fertőtlenítéssel, rovar- és rágcsálóirtással.

Éves üzletviteli terv:

A 2023-as évre vonatkozó üzletviteli tervet a Felügyelő Bizottság 2022.november 30-én tartott ülésén fogadta el.

A 2023-as évre vonatkozó üzletviteli tervet a Magyarokanizsai Képviselő-testület 2022.december 29-én tartott ülésén fogadták el, a 02-373/2022-I számú végzés alapján.

II. ÜZLETVITEL INDOKLÁSA

A vállalat folyamatosan végezte a következő munkákat:

A vállalat közterületek tisztántartását és zöldfelületek gondozását végezte a felügyelőségi osztály tervei alapján. A kertészeti szolgálat a közterületek tisztántartását végezte. A gyepmesteri szolgálat a kóbor állatok begyűjtését, elszállítását és az elhagyott állatok gondozását végezte. Folyamatosan végezték a H1 és H2 határátkelő tisztántartását.

Az építési szolgálat a következő szolgáltatásokat végezte:

- a közvilágítás biztosításának felügyelete, a közrendeltetésű közlekedési és egyéb felületek megvilágítására szolgáló közvilágítási világítótestek és vezetékek karbantartása, átalakítása és korszerűsítése
- útkezelői teendők
- építési terület rendezéséhez, használatához, fejlesztéséhez és védelméhez szükséges feltételek megteremtése
- mérnöki tevékenység és műszaki tanácsadás
- épületek építéséhez, felújításához, hozzáépítéséhez és rendezéséhez műszaki felügyelet szervezése és koordinálása
- csapadék- és szennyvízelevezető művek építésével, újjáépítésével és bővítésével, átalakításával és helyreállításával kapcsolatos projektumok felügyelete

A temetkezési szolgálat a temetkezési szolgáltatásokat nyújtotta és temetkezési kellékek értékesítését.

A nyári időszakban június 24-től augusztus 31-ig végzi a tiszai medence karbantartását és üzemeltetését.

III. A NYOMTATVÁNYOK INDOKLÁSA

1. EREDMÉNYMÉRLEG

Az ügyviteli bevételek 5%-kal kisebb mértékben valósultak meg a tervhez viszonyítva, a temetkezési részlegben történt bevétel csökkenés miatt. Az első negyedévben kevesebb temetés valósult meg az előző év ugyanezen időszakához képest. Ezért csökkent az árú és szolgáltatások mértéke a temetkezési részlegben. Az ügyviteli kiadások 4%-kal csökkentek a tervhez viszonyítva, a legnagyobb mértékben az eladásra szánt árú beszerzési értékénél, amely szintén a temetkezési részlegre vonatkozik.

Az anyag, üzemanyag és energia költségek 7%-kal nagyobbak a tervezettnél, mert év elején nagyobb raktárállást biztosítottunk a temetkezési részleg részére.

A termelési költségek 61%-kal nagyobbak a tervezettnél, mivel a festési és meszelési szolgáltatások a folyó évben lettek leszámolva.

A nem anyagi költségek 7%-kal nagyobbak az intellektuális szolgáltatások miatt, amelyek szintén az idei évben valósultak meg, a tervezett tavalyi év helyett.

Legnagyobb eltérés a pénzügyi bevételeknél van, mivel a kamatbevételek a bankok kedvező feltételei miatt magasabb szinten voltak.

A vállalat a 2023.01.01.-2023.03.31. közötti időszakban 252.000,00 dináros adózás előtti nyereséget mutatott ki, a nettó nyereség, illetve a megadóztatást követően 214.000,00 dinárt tesz ki, amely 49%-a a tervezettnél.

2. ÁLLAPOTMÉRLEG

A beszállítók pozícióin AOP 445, a megvalósulás kisebb mértékű a tervhez viszonyítva, mivel a szállítóknak a fizetési határidő előtt kifizettük a számlákat. A vállalatnak nincs lejárt és nem kifizetett kötelezettsége. Az AOP 0039-es pozíciónál a megvalósulás szintén kisebb a tervhez viszonyítva, mert a temetkezési részlegben a megvalósulás kisebb a tervhez viszonyítva, és a gyepmesteri szolgáltatások is kimaradtak a felügyelőség végzése miatt. A temetkezéshez szolgáló árú beszerzése nagyobb arányban valósult meg a tervezetthez képest, ezért nagyobb a raktárállás.

3. JELENTÉS A KÉSZPÉNZÁRAMLÁSRÓL

Ami a készpénzáramlást illeti, az össz készpénzbeáramlás összege 22.460.000 dinár és a terv 132%-át teszi ki, a készpénzkiáramlás pedig 19.006.000 dinár és a terv 103%-át teszi ki. A készpénzállás az elszámolási periódus végén a tervezett összeg 226% -át teszi ki. A belföldi eladás 47%-kal kisebb a tervhez viszonyítva, mivel a temetkezések száma csökkent. Az előző év ugyanezen időszakához képest 43 temetkezéssel volt kevesebb. Nem számlázhattuk a gyepmesteri szolgáltatásokat sem, mivel azt december hónaptól kezdve a felügyelőségi végzés miatt nem tudtuk végezni. Ez alacsonyabb készpénz szintet eredményezett, ami miatt a lekötéseinket vissza kellett hívni a banktól.

4. DOLGOZÓK KÖLTSÉGEI

Az munkavállalók maximális létszámát előlátó határozatban 43 munkavállaló van előlátva meghatározatlan munkaidőre. Jelenleg 33 személy dolgozik meghatározatlan munkaidővel, és 6 munkás meghatározott munkaidővel. Egy munkavállaló kérte a munkaviszonya megszakítását közös megegyezéssel. A

bizottság, amely jóváhagyja az új foglalkoztatást és további munkavállalást a közsférában, engedélyt adott 10 munkavállaló foglalkoztatására meghatározatlan időre. Ilyen módon felvettük a már alkalmazott munkásokat, akik eddig meghatározott időre voltak fölvéve.

A szerződéses munkaviszonynál két munkavállalót foglalkoztattunk a megnövekedett munka miatt az utcasöpörőknél és a kertészeti részlegben. A szerződéses munkaviszonynál egy munkavállaló hat hónapra van alkalmazva, egy pedig 30 napra volt foglalkoztatva.

A vállalat a tervezett értékeken belül mozog a felügyelőbizottsági tagoknak szánt kifizetéseknel. A napidíjak és hivatalos utak kifizetése a tervezett értékek között mozog.

5. DOLGOZÓK SZÁMÁNAK VÁLTOZÁSA

A munkavállalók számáról szóló határozatban 43 állandó foglalkoztatott van előlátva. A bizottság döntése alapján jelenleg 33 munkás áll alkalmazásban határozatlan munkaidőre. A határozatlan munkaidős szerződéseknél volt egy megszakítás közös megegyezés alapján. A munkaviszonyon kívüli szerződéseknél voltak amelyek lejártak, és felvétel is volt, négy személy.

6. A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BÉREK ALAKULÁSA

A tervezésnél figyelembe vettük a minimálbér alakulását 2023-as évre, januártól kezdődően. Az adók és járulékok csökkenése, és az adómentes sáv növekedését is figyelembe vettük. Ezért a nettó bérek 12,5%-kal növekedtek az irányelvek alapján.

7. SZUBVENCIOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A vállalat nem kap sem önkormányzati sem pedig állami szubvenciókat. Minden bevétel gazdasági tevékenységből valósul meg.

8. KÜLÖNÖS RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

Vállalatunk a különös rendeltetésű eszközöknél 90.000 dinárt látott elő reprezentációra, melyből 41.000,00 dinárt használt fel. Ez az összeg a tervek 45,56%-át teszi ki.

9. HITEL KÖTELEZETTSÉG

A vállalatnak nincsenek hitelkötelezettségei.

10. JELENTÉS A BERUHÁZÁSOKRÓL

Az első negyedévben még nem kezdtük meg a beruházásokat.

11. KÖVETELÉSEK, KÖTELEZETTSÉGEK ÉS BÍRÓSÁGI ÜGYEK

A vállalatnak 2023.március 31-én 13.483.000,00 dinár értékben vannak követelése a vevők felé, ebből 1.770.000 dinár az értékhelyesbítésen van.

A vállalatnak 2023.március 31-én 1.205.000,00 dinár értékben vannak kötelezettségei a szállítók felé, amelyek a törvényes időn belül, azaz 45 vagy 60 napon belül kifizetésre fognak kerülni.

A vállalatnak nincsenek jelentősebb bírósági perei.

III MEGJEGYZÉSEK ÉS ÉSZREVÉTELEK

A vállalat azt tervezi, hogy a második negyedévben kezdi meg a beruházásokat. Amikor a tervezett beszerzésekkel kapcsolatos szükségleteket és kérelmeket átnéztük, megállapítottuk, hogy a tervezett gépek és felszerelések jellemzőit meg kell változtatnunk az elsődleges tervhez viszonyítva. Ezért változnak a tervezett alapeszközök beszerzési árai, amely nem változtatja meg a bevételek és kiadások szerkezetét. Ezek a változtatások miatt a vállalat elkészítette az Üzletviteli terv első változtatását, melyben előlatta a beruházások tervezett értékének változtatását.

Igazgató

Pálfi Ervin