

Iktatószám:

A-131-8243-6/2020.
(3 db határozati javaslat)

Címzett:

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város
Közigyűlése feladat- és hatáskörében eljáró
Polgármesterének

Tárgy:

Az egészben vagy részben önkormányzati
tulajdonú gazdasági társaságok 2021. évi üzleti
terveivel kapcsolatos döntések meghozatala

Az anyagot készítette:

Jogi Iroda/Jogi Csoport

Az anyagot látta:

Előadó: *Csep. Iones*
Csoportvezető: *K. J.*
Irodavezető: *sz. Sz. Sz. Sz.*
Aljegyző:
Jegyző: *[Signature]*

Véleményező ülésen történő tárgyalást javaslom:

IGEN

NEM

Polgármester:

[Signature]

Száma: A-131-8243-6/2020.

Tárgy: Az egészben vagy részben önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2021. évi üzleti terveivel kapcsolatos döntések meghozatala

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése feladat- és hatáskörében eljáró Polgármesterének

Tisztelt Polgármester Úr!

Az egészben vagy részben önkormányzati tulajdonban álló, alább felsorolt gazdasági társaságok elkészítették a 2021. évre vonatkozó üzleti terveiket, melyeket jelen előterjesztés mellékleteiként terjesztek Tisztelt Polgármester Úr elé:

- Hód-fő Hódmezővásárhelyi Foglalkoztató Közhasznú Nonprofit Kft.
- Csongrád Megyei Kegyeleti Kft.
- Hód-Fürdő Szolgáltató és Üzemeltető Kft.

Kérem a Tisztelt Polgármester Urat, hogy az előterjesztést áttekinteni és a döntést meghozni szíveskedjen.

Hódmezővásárhely, 2020. december 11.

Tisztelettel:




Dr. Tatár Zoltán
jegyző *h*

**A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló
2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján hozott
polgármesteri határozat**

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesterének
.../2020. (.....) határozata**

**Tárgy: A Hódfő Hódmezővásárhelyi Foglalkoztató Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. évi
üzleti terve**

HATÁROZATI JAVASLAT

1./ Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben biztosított hatáskörében elfogadja a Hódfő Hódmezővásárhelyi Foglalkoztató Közhasznú Nonprofit Kft. jelen határozati javaslat mellékletét képező, 2021. évi üzleti tervét.

Dr. Márki-Zay Péter sk.
polgármester

A határozatról értesül:

- 1./ Tisztségviselők, Helyben
- 2./ Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal
- 3./ Jogi Iroda, Jogi Csoport, Helyben
- 4./ Közgazdasági Iroda, Helyben
- 5./ Hódfő Hódmezővásárhelyi Foglalkoztató Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője
- 6./ Irattár

**A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló
2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján hozott
polgármesteri határozat**

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesterének
.../2020. (.....) határozata**

Tárgy: A Csongrád Megyei Kegyeleti Kft. 2021. évi üzleti terve

HATÁROZATI JAVASLAT

1./ Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben biztosított hatáskörében elfogadja a Csongrád Megyei Kegyeleti Kft. jelen határozati javaslat mellékletét képező, 2021. évi üzleti tervét.

Dr. Márki-Zay Péter sk.
polgármester

A határozatot megkapja:

- 1./ Tisztségviselők, Helyben
- 2./ Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal
- 3./ Jogi Iroda, Jogi Csoport, Helyben
- 4./ Közgazdasági Iroda, Helyben
- 5./ Csongrád Megyei Kegyeleti Kft. ügyvezetője
- 6./ Irattár

**A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló
2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján hozott
polgármesteri határozat**

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesterének
.../2020. (.....) határozata**

Tárgy: A Hód-Fürdő Szolgáltató és Üzemeltető Kft. 2021. évi üzleti terve

HATÁROZATI JAVASLAT

1./ Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben biztosított hatáskörében elfogadja a Hód-Fürdő Szolgáltató és Üzemeltető Kft. jelen határozati javaslat mellékletét képező, 2021. évi üzleti tervét.

Dr. Márki-Zay Péter sk.
polgármester

A határozatot megkapja:

- 1./ Tisztségviselők, Helyben
- 2./ Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal
- 3./ Jogi Iroda, Jogi Csoport, Helyben
- 4./ Közgazdasági Iroda, Helyben
- 5./ A Hód-Fürdő Szolgáltató és Üzemeltető Kft. ügyvezetője
- 6./ Irattár

ÜZLETI TERV

A HÓDFÓ HÓDMEZŐVÁSÁRHELYI FOGLALKOZTATÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

**2021.
ÜZLETI ÉVRE**

HÓDMEZŐVÁSÁRHELY, 2020. NOVEMBER 23.

**BÖRCsök Györgyi
ÜGYVEZETŐ**

Tartalom

1	A Társaság fontosabb adatai.....	3
1.1	Alapadatok.....	3
1.2	Társaság tevékenységének általános bemutatása.....	3
2	A Társaság 2021. évi üzleti terve.....	6
2. 1	Az üzleti terv alapfeltevései, alapelvei.....	6
2.2	A 2021-es évre tervezett gazdálkodás javasolt sarokszámai.....	9
3	Személyi jellegű ráfordítások várható alakulása.....	10
4	Pályázati adatok.....	12
5	Beruházási terv.....	13
6	Egyszerűsített éves beszámoló.....	14

1 A Társaság fontosabb adatai

1.1 Alapadatok

A Társaság neve: HÓDFÓ Hódmezővásárhelyi Foglalkoztató
Közhasznú Nonprofit Kft

A Társaság székhelye: 6800 Hódmezővásárhely, Szent István u. 77.

A Társaság jegyzett tőkéje: 3.000.000 Ft

A Társaság tulajdonosa 100%-ban a Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város
Önkormányzata.

A Tulajdonosi jogokat Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármestere gyakorolja.

1.2 Társaság tevékenységének általános bemutatása

A jelenlegi Kft elődje 1991-ben 9 fővel alakult, az évek folyamán több változás történt, pl létszámbővítés, KHT-vá, Kft – vé alakulás, ügyvezetőváltás, beolvadás, szétválás, névváltoztatás. 2015. októbere óta Hódfó Hódmezővásárhelyi Foglalkoztató Közhasznú Nonprofit Kft néven szerepel, a Szent I. u. 77 szám alatti székhelyen és két másik telephelyen, a Szent I. u. 83 és a Jókai u. 55. szám alatt.

A telephelyek egymáshoz nagyon közel vannak, így biztosítva a rugalmas termelést.

Fő tevékenységünk a konfekcionált textiláru gyártása, bár a legnagyobb bevételünk nem ebből származik. A varrodában temetkezési kellékeket, zászlókat, munkaruhákat, szűrőzsákokat állítunk elő, de rendszeresen készítünk gyereksapkákat és zsákokra címkéket is, ágyneműhuzatot, lepedőket, székpárna huzatot, babzsákokat, esetenként díszpárnákat, illetve egyedi megrendelések alapján dekorációs textileket is. Megrendelőink az évek folyamán szinte állandóak, de állandó feladat az előállított termékek piacképességének további bővítése, újabb piacok felkutatása, bár ez a 2020-as évben a vírus megjelenése után szinte lehetetlen volt.

A legtöbb megrendelést az autóillatosító gyártás biztosítja számunkra. Minden alapanyagot ők biztosítanak, bér munkában végezzük az autóillatosító gyártást. Ezen részleg foglalkoztatja a legtöbb dolgozó, mintegy 70-80 főt.

A többi munkavállaló a papír részlegen, a hímző műhelyben, illetve a szereldében van foglalkoztatva.

A papír részlegen készítik a zsinórfüles táskákat, díszdobozokat, borítékolnak, hajtogatnak, színes papírt tasakolnak. A megrendelő biztosítja az alapanyagot, dolgozóink csak a képességüknek megfelelő munkafolyamatot végzik.

A hímző műhelyben dolgozók készítik a hagyományos vásárhelyi gyapjúhímzéssel készített különböző termékeket, melyek a hagyományos dobozok, alátétek, terítők, valamint új termékeink,

a kulcstartó, hűtő mágnes, különböző ékszerek, karácsonyi és húsvéti dekorációk, illetve táskák, hátizsákok és a vírus megjelenése után a kétrétegű kézzel himzett száját és orrot eltakaró maszkok.

A szerelében raschell zsákokat fűznek, hajtogatnak. Azok a munkavállalók, akik nagyobb kezűgyességgel rendelkeznek, a francia partnerünknek világító eszközöket, lámpákat, csillárokat készítenek drótból.

Jelenlegi partnereink megbízhatóak, az általuk megrendelt termékek piaci értékesítése biztosított, ezáltal remélhetőleg a cégünk által alkalmazott munkavállalók foglalkoztatása is hosszútávon kiszámítható.

Az MMK-s dolgozók nem mindig képesek arra, mint egészséges társaik. Néha másként viselkednek, van, aki korának nem megfelelő képességgel rendelkezik, de egyik célunk a társadalomba való sikeres beilleszkedés elősegítése.

Az általunk előállított, összeszerelt termékek zöme bér munka keretében készül, piaci értékesítésüket megrendelőink végzik. A megrendelők tapasztalatai alapján a termékek piaca stabil, hosszú távú együttműködésben gondolkodnak a külső gazdasági helyzet változásait is szem előtt tartva.

Próbálunk minél több, különféle megrendelést szerezni, figyelembe véve az itt dolgozók szakmai képességeit, a rehabilitációs célokat, valamint azt, hogy az intézmény fennmaradása is biztosított legyen.

2012. november 17-én a társadalmi esélyegyenlőség előmozdításáért felelős miniszter a megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációjáról, valamint a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásokról szóló 327/2012. (XI. 16.) Kormányrendelet alapján, nyílt pályázatot hirdetett megváltozott munkaképességű munkavállalók rehabilitációs célú, tartós vagy tranzit foglalkoztatásának támogatására. Ezen pályázat biztosítja minden évben a foglalkoztató részleg nagyon jelentős forrását.

A másik forrásunk a végzett bér munkák ellenértékeként kiszámlázott és befolyó bevételek.

A társaság megalapítása óta eredményesen gazdálkodik, veszteséges üzleti éve nem volt. A támogatás a bérek és járulékai fedezetére szolgálnak. A COVID 19 megjelenése megrendelőinket is nagymértékben érinti, ezért az eseti megrendelések száma jelentősen csökkent, ami bevételcsökkenést is eredményez. Vannak olyan költségek, melyek a folyamatos üzemfenntartás elengedhetetlen részét képezik, valamint a speciális foglalkoztatási helyzetből adódnak. Ezen költségek csak egy része fedezhető a támogatási forrásból, a többit a társaság saját forrásból fedezi.

A megváltozott munkaképességű munkavállalóink 4, 5, 6, 7 órás részmunkaidőben foglalkoztatottak mind az illatosító, a papír, a varroda, a himző műhely, a bőr, a szerelde, illetve az adminisztráció területén is - az egyéni munkabírásuknak, képességeiknek megfelelően - a komplex

minősítésekben szereplő korlátozások, illetve az üzemorvos által meghatározottak figyelembe vételével.

A kormányrendelet célja a komplex rehabilitáció eszköztárával a megváltozott munkaképességű személy nyílt munkaerő piaci foglalkoztatásának elősegítése, élethelyzetének tartós, hosszú távú javítása. A foglalkoztatóknak olyan rendszert kell kialakítani és működtetni, amely egyszerre képes biztosítani a megváltozott munkaképességű munkavállaló munkaerő piaci értékeinek fejlesztését, a képzettségüknek és egészségi állapotuknak megfelelő munkavégzés feltételeit, a foglalkoztatási hátrányok kiegyenlítését, ezzel segítve a nyílt munkaerő piacra való kivezetését, így növelve a célcsoport nyílt munkaerő piaci jelenlétét.

A célcsoport: azok a megváltozott munkaképességű személyek, akik legalább 40%-os egészségkárosodással rendelkeznek és a komplex felülvizsgálat eredményeképpen rehabilitálhatónak minősítették őket, vagy rehabilitációjuk egyéb körülményeik miatt nem javasolt. A tartós foglalkoztatás támogatására csak azok esetében kerülhet sor, akikről a rehabilitációs hatóság a komplex minősítés során megállapítja, hogy kizárólag folyamatos támogatással foglalkoztatható. Számolni kell azonban azzal a ténnyel, hogy a rehabilitálhatónak minősített foglalkoztatottak között számottevő lesz azoknak a száma is, akiknek állapota rosszabbodhat más betegségei okán. Kockázatosnak érezzük azonban a nyílt munkaerő piacra történő visszavezetését a foglalkozási rehabilitációban résztvevő munkavállalóinknak, figyelembe véve a terület jelenlegi kiszámíthatatlanságát, illetve minimális munkaerő felvevő képességét.

A jogszabályban meghatározott célok intézményünk tárgyi és humán erőforrását figyelembe véve vállalhatók, a feltételrendszer nagyobb részben adott.

A munkahely megteremtésével javíthatók a megváltozott munkaképességű munkavállalók életkörülményei, valamint mérsékelhető hátrányos helyzetük. Cégünk által a város foglalkoztatottsága növekszik, csökken a munkanélküliség és a megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatása is nagyobb arányban történik. Megrendelőink által hozott munkákkal tudjuk biztosítani, hogy a megváltozott munkaképességű kollégáink minőségi, könnyített munkát végezheszenek és ezáltal mentálisan is óvjuk őket.

Hódmezővásárhelyen élő, aktív korú, megváltozott munkaképességű munkavállalók száma igen jelentős, számukra szinte egyetlen lehetőség a védett munkahelyen való munkavégzés. A Hódmezővásárhelyi Foglalkoztató Kft. azt gondolom, igen fontos szerepet tölt be a város életében, elősegítve a megváltozott munkaképességű emberek mindennapjait, hosszútávon munkát és megélhetést biztosítva. Reméljük, hogy munkánkkal segítjük jobbá tenni életüket.

A terv a jelenleg rendelkezésünkre álló adatok és információk alapján készült.

2 A Társaság 2021. évi üzleti terve

2. 1 Az üzleti terv alapfeltevései, alapelvei

Az üzleti tervet a belső és külső környezet változásainak figyelembevételével alakítottuk ki.

A 2020-as év gazdálkodását és a 2021-re tervezett adatokat nagy mértékben befolyásolta a COVID 19 vírus megjelenése.

A tervezés során az anyagköltségeket és anyagjellegű ráfordításokat az előző gazdálkodási időszak bázisfelhasználásai alapján terveztük

A tervezés során figyelembe vettük a jelenlegi foglalkoztatott létszámot (172 fő), a jelenleg érvényben lévő minimálbért 161.000/ hó, valamint a várható 8,0 % minimálbér emelést, és a behatárolt piaci lehetőségeket.

2021. évi üzleti terv elkészítésekor figyelembe lett véve, hogy Emberi Erőforrások Minisztériuma által kiírt, a megváltozott munkaképességű munkavállalók rehabilitációs foglalkozásához nyújtható költségvetési támogatása 2020. október 13. napján beadásra került, annak elbírálása 2020. december közepén várható.

Vissza nem térítendő támogatásként a megváltozott munkavállaló után fizetendő bérköltség, valamint a megváltozott munkaképességű személy foglalkoztatásának a megváltozott munkaképességből fakadó többletköltségei finanszírozásához bér-, és költségtámogatást nyújt.

Dolgozóink többsége szakmával rendelkező megváltozott munkaképességű ember, akik egészségi állapotuknál fogva eredeti szakmájukban nem tudják megállni a helyüket, így a jelenlegi foglalkoztatásból való elbocsátásuk beláthatatlan következményekkel járhat. Ezek az emberek a nyílt munkaerő piacon elhelyezkedni nem tudnak, önálló vállalkozás létrehozására, működtetésére nem képesek, sem anyagilag, sem egészségi állapotuk miatt. Szociális foglalkoztatásuk, megélhetésük érdekében alapvető szükséglet, mert ezzel kiváltjuk a segélyezést, szociális helyzetük további romlását.

Az alábbi táblázat mutatja a foglalkoztatottak összetételét, kor és iskolai végzettség szerint:

A modern vállalat szükségletkielégítő, termelő, profitszerző tevékenységét a természeti és társadalmi környezet iránt tanúsított felelősséggel folytatja. A társadalmi felelősség egyik fokmérője, hogyan viszonyul a vállalat a megváltozott munkaképességű munkavállalókhoz. A társadalmilag felelős vállalat nem csak adókedvezményekért, pályázatokon való előnyös elbírálásért alkalmaz megváltozott munkaképességű munkavállalókat, hanem e csoport

társadalmi-gazdasági befogadásának, esélyegyenlőségének elősegítése céljából. Ez jól szolgálja hosszú távú céljait, hiszen az egyre növekvő számú, tudatos fogyasztói réteg szívesebben vásárolja olyan cég termékeit, amelyik elkötelezett a természeti környezettel fenntartott harmónia és a társadalmi befogadás mellett.

A Hódító Hódmezővásárhelyi Foglalkoztató Kh. Np. Kft. legfőbb célkitűzése, hogy a jogszabályban meghatározott foglalkozási rehabilitáció céljai érvényesüljenek. Dolgozóink váljanak alkalmassá minél teljesebb értékű munkavégzésre, legyenek érdekeltek a munkavállalásban, és a munkáltató legyen minél inkább befogadó. Cél az esélyegyenlőség megteremtése, a dolgozni akaró személyek megmaradt képességeire építve a legmagasabb szintű foglalkoztatás biztosítása, meggátolva ezzel a társadalomtól való leszakadásukat. Rendelkezésre állnak olyan munkahelyek, ahol elhelyezkedhetnek ezen személyek, de a munkahelyi feltételek és az egészségi állapotuk ezeket behatárolhatják. Örömmel foglalkoztatjuk a megváltozott munkaképességű munkavállalókat, fő célunk a foglalkozási rehabilitáció megvalósítása. Tapasztalatok alapján a megváltozott munkaképességű munkatársak lojális, megbízható munkaerőt jelentenek. Sok esetben jól tűrik a monotonitást, „egészséges” társaiknál hosszabb ideig képesek azonos munkaműveletet, egyhangú tevékenységet folytatni, a megtanult, begyakorolt műveleteket mindig a tanultaknak megfelelően végezni. Munkavállalóink nagy többsége az autó illatosító gyártásban vesz részt. Ezen termékeket megrendelünk szinte a világ minden táján értékesíti (Izrael, Dubai, Lengyelország, Anglia, Románia, stb), de találkozhatunk a hazai szupermarketek polcain is az általunk gyártott termékekkel. A Hódító Kft. hímző műhelye viszi tovább a tradicionális vásárhelyi hímzés készítését igen nagy sikerrel. A hagyományosan előállított termékeken felül a napjainkban divatos és eladható használati tárgyakat is készítünk, ilyen például a táska, hátizsák, ékszerek, hűtőmágnes, kulcstartó. A vírus megjelenésével elkezdtek gyártani a maszkokat, melyek kétrétegű pamutból készülnek, 60 fokon moshatók. Különböző színre (fekete, fehér, bézs, kress, zöld, sárga, kék) osztott hímzőfonallal készülnek a vásárhelyi minták. A hímzőműhely kapacitását hónapokig csak a maszk gyártása kötötte le.

A munkahely fenntartásával a Hódmezővásárhelyen élő aktív korú, megváltozott munkaképességű emberek számára biztosítani tudjuk hosszú távon a megélhetést, a védett körülmények között történő munkavégzést.

2020. évben vállalt támogatott létszámot 1-9 hónapban, havi átlagban 99%-os mértékben teljesítettük. Az ellenőrzések során egyetlen negatív értékelő pontot sem kaptunk az utóbbi három évben. Reméljük, hogy a 2021 évre vállalt 170 fő foglalkoztatását is ilyen sikeresen tudjuk teljesíteni, amennyiben a pályázati forrás rendelkezésünkre áll.

Bízunk pályázatunk sikeres elbírálásában, mert a támogatás nélkül csupán kb. 2 hónapig tudnánk a rehabilitációs foglalkoztatás fenntartani.

Az alábbi táblázat mutatja a foglalkoztatottak összetételét, kor és iskolai végzettség szerint:

Kor	Fő
20-30 év	8
30-40 év	13
40-50 év	37
50-60 év	74
60 felett	40
Összesen:	172

Iskolai végzettség:

1 fő	analfabéta
5 fő	2-8 általános
60 fő	8 osztály
103 fő	szakközép, szakmunkásképző
3 fő	felsőfokú
172 fő	

2.2 A 2021. évre tervezett gazdálkodás javasolt sarokszámai

2021. évi üzleti terv elkészítésekor figyelembe lett véve, hogy az Emberi Erőforrások Minisztériuma által kiírt a megváltozott munkaképességű munkavállalók rehabilitációs foglalkozásához nyújtható költségvetési támogatása folyamatosan fennáll.

Sorszám	A tétel megnevezése	2019. év	2020. évi várható	2021. évi terv
a	b	d	c	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	59 981	48 430	52 000
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	1 705	0	0
III.	Egyéb bevételek	231 657	212 067	227 511
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 305	21 491	36 373
V.	Személyi jellegű ráfordítások	234 649	224 505	229 140
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 760	3 510	3 609
VII.	Egyéb ráfordítások	4 040	140	87
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	20 589	10 851	10 302
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	5	5
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	18	24	24
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-13	-19	-19
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	20 576	10 832	10 283
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	20 576	10 832	10 283

3 Személyi jellegű ráfordítások várható alakulása

A tervezés során figyelembe vettük a jelenlegi foglalkoztatott létszámot (172 fő), a jelenleg érvényben lévő minimálbért 161.000,- Ft/ hó, valamint a várható 8,0 % minimál béremelést, valamint a behatárolt piaci lehetőségeket.

4 Eredményterv

A tervezés során figyelembe vettük a piaci lehetőségeket és az elmúlt évekhez hasonlóan készterméket /temetkezési kellék/, valamint bér munka /papír, szerelési munkák stb./ végzéséből keletkezett árbevételt terveztünk. A rendelkezésre álló megrendelések alapján terveztük az árbevételt, amely 52 millió forint.

2020-ban a vírus helyzet miatt is jelentősen csökkent a megrendelés állomány, sajnos a partnereink alapanyagellátása, megrendelése nagymértékben csökkent.

2021-ben előrejelzések szerint tavaszig számíthatunk a pandémiás helyzetre, úgy kalkuláltuk, hogy a 2021-es év első felében sem érjük el a 2019-ben elért bevételt.

Mindent megteszünk annak érdekében, hogy a megrendelés állomány ne csökkenjen, de ez nem mindig csak rajtunk múlik.

2015. októberében történő kiváláskor készített vagyonleltár során rövid lejáratú kölcsön összege 41.616.000,-Ft értékben a Hódfó Kft-hez került. Ezt az összeget 2020.május 28. napján visszafizettük.

**A Társaság teljes tevékenységére lebontott eredményterv
költségenkénti bontásban:**

Hódfó Kft	2021. terv (eFt)
Árbevétel	52 000
Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott tám.	227 511
Gáz	960
Üzemanyag	183
Áram	1 852
Víz	294
Tisztítószer	689
Nyomtatvány, irodaszer	469
Védőétel, védőital	244
Anyagktg, egyéb anyag	7 664
Anyagjellegű ráfordítás összesen:	12 355
Munka alkalmassági vizsgálat	1200
Szemétdíj	277
Csatornadíj	312
Tagsági díj	300
Számviteli és bérszámfejtési szolgáltatás	4 258
Könyvvizsgálat	480
Posta	157
Utazási, kiküldetési költség	502
Karbantartási költségek	1 846
Munkabiztonsági, tűzvédelmi költség	780
Internet, telefon, oktatás	949
Egyéb igénybevett szolgáltatás összesen:	812
Igénybevett szolgáltatás összesen:	11 873
Gépjármű biztosítás	331
Hatósági lg., szolgáltatási díjak	10060
Bankköltség	1 754
Egyéb szolgáltatás összesen:	12 145
Béreköltség	219 300
Bérjárulékok	9 840
Személyi jellegű ráfordítás	229 140
Értékcsökkenés	3 609
Egyéb ráfordítás	87
Pénzügyi műveletek eredménye	19
Összes költség ráfordítás	269 228
Adózott eredmény:	10 283

4. 2 Pályázati adatok

2021. évi üzleti terv elkészítésekor figyelembe lett véve, hogy az Emberi Erőforrások Minisztériuma által kiírt, a megváltozott munkaképességű munkavállalók rehabilitációs foglalkozásához nyújtható költségvetési támogatása folyamatosan fennáll.

Vissza nem térítendő támogatásként a megváltozott munkavállaló után fizetendő bér és járulékköltség, valamint a megváltozott munkaképességű személy foglalkoztatásának a megváltozott munkaképességből fakadó többletköltségei finanszírozásához támogatást nyújt.

Pályázatban elszámolható létszám és költség levezetése:

Teljes munkaidős foglalkoztatottak	3 fő
Részmunkaidős foglalkoztatottak	169 fő
Pályázat terhére elsz. összesen:	167 fő
Pályázaton kívüli elsz. összesen:	5 fő

Megnevezés	összeg	eFt
Munkaalkalmassági vizsgálat		1 200
Számviteli és bérszámfejtési szolgáltatás		4 092
Anyagjellegű szolgáltatás		5 292
Pályázat terhére elsz. Bérköltség össz.		215 519
Bérjárulékok		6 700
Pályázat terhére elsz. költség összesen:		227 511

4. 3

Pályázatban nem támogatott költségek

Anyagjellegű ráfordítás	31.081 e Ft
Személyi jellegű ráfordítás	6 921 e Ft

4. Beruházási terv

A 2020-ra tervezett beruházásokból a varrodai részleg PVC padló csere, homlokzatfestés elkészült. 2021. évre nagyobb összegű beruházást nem tervezünk. A meglévő eszközök értékcsökkenéséből adódó eszközcsökkenés értékének visszapótlása a cél. A Társaság a működés érdekében szükséges beruházások finanszírozására külső forrást nem kíván bevonni.

Sorszám	A tétel megnevezése	2019. év	2020. évi várható	2021. évi terv
a	b	d	c	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	59 981	48 430	52 000
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 705	0	0
III.	Egyéb bevételek	231 657	212 067	227 511
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 305	21 491	36 373
V.	Személyi jellegű ráfordítások	234 649	224 505	229 140
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 760	3 510	3 609
VII.	Egyéb ráfordítások	4 040	140	87
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	20 589	10 851	10 302
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	5	5
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	18	24	24
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-13	-19	-19
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	20 576	10 832	10 283
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	20 576	10 832	10 283

Eszközök(aktívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	2019. év	2020. évi várható	2021. évi terv
a	b	d	c	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	120 565	117 277	115 868
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	257	217	176
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	120 308	117 060	115 692
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	139 443	107 054	114 331
6.	I. KÉSZLETEK	6 639	6 397	6 500
7.	II. KÖVETELÉSEK	7 387	7 066	6 450
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	125 417	93 591	101 381
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	685	88	784
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	260 693	224 419	230 983

**Források
(passzívák)**

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	93 006	103 838	114 121
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	69 430	90 006	100 838
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	20 576	10 832	10 283
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	134 919	87 921	87 899
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	77 263	77 263	77 045
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	57 656	10 658	8 500
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	32 768	32 660	28 963
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	260 693	224 419	230 983



A Hód-Fürdő Kft.

**Marketing terve
2021. évre**

2020. november 16.

I. Bevezetés

Hód-Fürdő Kft. 2021 évi marketingterve egybefogja azokat a stratégiákat, elképzeléseket, melyeket a cég érvényesíteni kíván a 2021 évi tevékenysége folyamán.

II. Összefoglalás

A marketingterv azzal a céllal készült, hogy áttekintést nyújtson a Kft. célpiacáról, a tevékenysége során alkalmazott stratégiákról, a célok elérésének eszközeiről.

Jelen tervben foglaltak megvalósulását, annak értékelését, elemzését a Kft. 1 naptári év múlva, 2022. január 31-ig végzi el.

A létesítményt üzemeltető Kft. a Dél-alföldi régióban tevékenykedik, több versenytárs van jelen, így a versenytárs analízis is lényeges elemét képezte tervnek. Megfogalmazásra kerültek az erősségek-gyengeségek, lehetőségek-veszélyek, mind a Kft., mind pedig az üzemeltetett létesítmények, szolgáltatási ágak (Török Sándor Strandfürdő, Gyarmati Dezső Sportuszoda, Alfa Gym edzőterem) esetében.

Megfogalmazásra kerültek a stratégiák és azok az eszközök, melyek a célok elérését szolgálják.

II. Marketingkutatás

A Hód Fürdő Kft. marketing kutatási tevékenysége során:

- elemzi és értékeli saját piaci pozícióját
- elemzi és figyeli versenytársait
- figyelemmel kíséri a szolgáltatást igénybe vevő vendégek visszajelzését.

1.) Piaci pozicionálás

A piaci pozicionáláshoz SWOT analízist készítettünk, elemeztük a Kft. és külön a Fürdő (uszoda) erősségeit, gyengeségeit, lehetőségeit és veszélyeit. Azonosításra kerültek mind a külső, nem befolyásolható (azaz a lehetőségek és veszélyek), mind a belső, befolyásolható (azaz az erősségek és gyengeségek) elemek is.

**A Hód-Fürdő Kft. által üzemeltetett Gyarmati Dezső Sportuszoda
és Török Sándor Strandfürdő pozicionálása (SWOT analízis)**

Belső erősségek:

- jó területi elhelyezkedése – számos város, település közelsége a térségben
- kialakult vendégkör, nagyszámú törzsvendég
- kiváló területi elhelyezkedés a Hódmezővásárhely központjában
- piacképes szolgáltatási díjak
- Az uszoda kiváló felszereltsége.
- az uszoda magas színvonalú kiszolgálást biztosít a sport számára, mind a létesítményi háttér, mind a technikai lebonyolítás szempontjából.
- külföldiek visszajelzése alapján európai szinten is kimagasló a sportcélú medencékkel való ellátottsága a létesítménynek.

Belső gyengeségek:

- a további fejlesztésekhez, felújításokhoz, állagmegóvásokhoz szükséges források hiánya, illetve korlátozott mértékű rendelkezésre állása
- dolgozók alacsony bérszínvonala
- a fürdőhöz, uszodához kapcsolódóan nem áll rendelkezésre ingyenes parkoló
- értékesíthető saját szálláshely hiánya (közvetlenül a fürdő mellett, azzal összekapcsolva)
- a forgalom alakulása főleg nyáron, ki van téve az időjárási tényezőknek
- nem áll rendelkezésre a felnőttek részére élményfürdő részleg (sem fedett, sem kültéri)
- a gyógyászati szolgáltatások szűk területet fednek le

Külső lehetőségek:

- a piaci kockázatok csökkentése további fejlesztésekkel (pl. csúszdák, élmény medencék telepítése)
- energia megtakarításra irányuló beruházások
- aktív marketing és PR stratégia
- gyógyászati kapacitás fejlesztése, a meglévő gyógyászati kapacitás jobb kihasználása
- sportolói rehabilitáció lehetőségének megteremtése
- több rendezvény lebonyolítása

Külső veszélyek:

- energiahordozók folyamatosan növekvő árai
- a piac szegmentálódása a nagyszámú, környező piaci szereplő megjelenésével, az ott történő fejlesztésekkel (Napfényfürdő Aquapolis, makói Hagymatikum, Mórahalmi Szent Erzsébet Gyógyfürdő, algyői Borbála Fürdő, szegedi Anna Gyógy-, Termál és élményfürdő ill. az épülő új, szegedi uszoda)
- folyamatosan változó gazdasági és jogi szabályozások
- nehezen kiszámítható (és nem növekvő) támogatások (pl. OEP részéről vagy a sportegyesületeket megillető támogatások)

Célpiacok:

Fürdő és wellness szolgáltatások, rekreáció:

- Hétköznapokon a délutáni órákban és hétvégén főként az aktív korúak, egészséges, pihenési – sportolási céllal érkező vendégek vannak jelen.

Uszoda szolgáltatása, sport kiszolgálása:

- helyszínt biztosít az úszásoktatáshoz, az iskolai mindennapos testnevelésnek, az amatőr úszósportnak és az egyesületi keretek között végzett sporttevékenységnek (úszás, vízilabda,)
- helyszínt biztosít a hazai és külföldi felkészülők úszótáborainak
- helyszínt biztosít sportrendezvények, mérkőzések lebonyolítására.

Konditerem:

- helyszínt biztosít az edzőtáborok résztvevőinek konditermi edzéséhez, felkészüléséhez
- lakosság számára is nyitott a szolgáltatás, külön, csak konditerem használatra jogosító jeggyel is igénybe vehetők a szolgáltatások
- A konditerem lakossági igénybevétele alacsony. Elsősorban a sportolói (edzőtábori) igénybevételre lehetne építeni, bevételeket érvényesíteni. A korábbi években a sportegyesületek konditerem használata ingyenes volt.

Gyógyászati szolgáltatások:

- orvosi beutalóval rendelkező betegek (balneoterápiás szolgáltatások), egészségmegőrző céllal szolgáltatásokat igénybe vevők (pl. gyógyvizes medencefürdő).
- A gyógyászati szolgáltatásokat igénybe vevő vendégek TB finanszírozott ellátási formát vesznek igénybe.
- A vendégek 100%-a magyar állampolgár, külföldi beteg nem vesz igénybe OEP finanszírozott ellátást.

2. Versenytárs analízis

Az uszoda és a strandfürdő esetén lényeges a versenytársak vizsgálata, hogy hasonló szolgáltatásokat milyen áron és milyen minőségben kínálnak más szolgáltatók.

Elhelyezkedése miatt nincs a fürdőnek saját szállodai kapacitása, ezért nem igazán vonható be közvetlenül az egészségturizmusba. Nem lehet pl. kiejánni szálláslehetőséggel egybekötött itt tartózkodást.

A fürdőszolgáltatás tekintetében öt jelentős versenytárs van a piacon, a környékben lévő fürdőket figyelembe véve. Valamennyien más infrastruktúrával rendelkeznek és adottságaikat (befogadóképesség, elhelyezkedés stb.) alapul véve, más-más vendégkört céloznak meg.

- Napfényfürdő Aquapolis – Szeged
- Szent Erzsébet Gyógyfürdő – Mórahalom
- Hagymatikum – Makói Gyógyfürdő Zrt.
- Borbála Fürdő – Algyő
- Anna Gyógy-, Termál és Élményfürdő – Szeged
- *Potenciális versenytársként már most számolni kell a hamarosan elkészülő és üzembe álló új, szegedi sportuszodával (Szeged, Etelka sor)*

III. Marketing-mix elemzés (4+4 P)

Az ár (Price), a szolgáltatások (Product), a hely (Place) és a promóciók (Promotion) képezik a 4P modellt. Ezek azok eszközök, amelyek a marketingcélok elérését segítik.

1) Szolgáltatások

A Hód-Fürdő Kft. létesítményei üzemeltetése során elsősorban szolgáltatásokat értékesít. A szolgáltatás, mint a piacra vitt termék nagyon összetett, hiszen a vendégek kiszolgálásának módja, a vendégszeretet, a létesítmények, helyiségek atmoszférája, a külső és belső megjelenés mind-mind fontos tényezője a szolgáltatás minőségnek.

Az uszoda, mint sportlétesítmény kihasználtsága szempontjából döntő a városban megjelenő úszótáborok száma, létszáma. Fontos a városban élő fiatalok sportba történő bevonása és az egyesületekkel való kapcsolatok erősítése.

2) Ár

Az árképzés a Kft. vezetőségének javaslatára történik. Ehhez figyelembe vesszük az egyes jegy és bérlet típusok értékesítési volumenét is.

A bevételek főleg a pálya- és területbérleti díjakból, az értékesített belépőjegyekből, szolgáltatásokból tevődnek össze.

A Cég által alkalmazott árak esetében jó ár-érték arány definiálható, mely versenyképes a fürdőszolgáltatások piacán. A bevételek időbeli eloszlása nem egyenletes sem az uszoda-, a strand esetén. A vendég száma csökkenése jellemző a téli hónapokban.

3) Hely

A vendégek a létesítmények szolgáltatásait egymástól elkülönített helyszíneken vehetik igénybe (pl. fedett rész, külső első és hátsó téri részleg, gyógyászat).

4) Promóció

A promóció (értékesítés ösztönzés) területén az utóbbi 10 évben jelentős változások mentek végbe, a korábbi klasszikus kommunikációs eszközök lecserélődtek és előtérbe került a digitális kommunikáció (internet, okos telefonok). Ezt a trendet a Hód-Fürdő Kft-nek is célszerű követni a hatékonyság növelése érdekében.

Az értékesítés ösztönzés szempontjából a Kft. számára több csatorna alkalmazása lenne célszerű. Ide tartoznak az online hirdetések, nyomtatott szórólapok, nyomtatott hirdetések megjelentetése és a különböző értékesítés ösztönző akciók (pl. kedvezmények nyújtása bizonyos napokon, időszakokban). Az elmúlt egy évben nagy hangsúlyt fektetett a cég mind a nyomtatott (pl. plakátok) megjelenésekre, mind pedig az online felületeken történő hírközlésre.

5) Személyek

A cég alkalmazottainak, vezetőségének, a szolgáltatásokat igénybe vevő vendégeknek, a helyi lakosságnak egyaránt nagy szerepe van a tevékenység sikerességében.

A Kft. alkalmazottait oktatásban részesíti és elvárásait fenntartja, hogy a vendéggel érintkező személyzet kedves, barátságos és képzett legyen. A szolgáltatási területen dolgozó személyzet, a munkatársak felkészültsége alapvetően befolyásolja a vendégek elégedettségét.

A sikeresség szempontjából a vendég szerepe is kiemelkedő, mert – mint általában a szolgáltatásokat- többnyire más emberekkel együtt veszik igénybe, akik negatív és pozitív irányban egyaránt befolyásolhatják az elégedettségét. A fürdőüzemeltetés területén a törzsvendégek jelentős vonzó tényezők lehetnek.

A vendégek összetételének, szokásainak, motivációs tényezőinek, igényeinek felmérésére szolgál a vendéglégedettség mérés, amelynek eredményéből a cég vezetése átfogó képet kap vendégeiről évente legalább egy alkalommal.

A helyi lakosság szerepe a Hód-Fürdő Kft. szempontjából azért fontos, mivel zömmel helyi lakosok veszik igénybe a szolgáltatásokat.

6) Programok

A szervezett és kínált programok lényeges elemei a lehetnek a forgalom növekedésnek, hiszen a vendégeket tudjuk csábítani általuk. A 2021. évben a következőket tervezzük:

2021. januártól 2 hetente pénteken éjszakai fürdőzés a fedett medencékben és szauna szeánszok.

Február hónaptól közéleti kávéház programok a sportuszoda emeleti aulájában havi rendszerességgel.

május 01 –től – Év Fürdője kampány

A Termálfürdő.hu által szervezett, minden évben lebonyolításra kerülő versenyben, kampányban a létesítményt is kívánjuk indítani és minél több marketing eszköz segítségével azt promótálni. Az eddigi években a Helyiek kedvenc fürdője kategóriában tudott a Kft. indulni.

Június 01-től augusztus 20-ig

Péntek éjszakánként, kéthetente éjszakai fürdőzést és kéthetente pénteken szombaton strandmozit tervezünk.

Június és augusztus hónapban - Strandparty

Egy napos Stradparty zenével vetélkedőkkel bemutatókkal a strandfürdőben.

Július Strandok éjszakája

Éjszakai fürdő ideje alatt programok várják a fürdővendégeket. Éjfélíg tartunk majd nyitva.

Augusztus 20-án „Borfürdő” vagy „Hűtsd le magad egy pofa sörrel!”

Napközben sportbemutatók, játékok. Este zenés multságok a strandfürdő területén.

Egész év folyamán tervezzük sportversenyek megtartását, edzőtáborok fogadását.

IV. Stratégiák

1. Árstratégia

A szolgáltatási díjak kialakításánál alapvetően az alábbi szempontokat vesszük figyelembe:

- felmerülő költségek (személyzet munkabére, energiaköltségek, egyéb járulékos költségek)
- versenytársak árai (kiemelten fontos ez a fürdők szolgáltatási díjainak kialakításánál, hiszen több szereplő van a piacon)
- mekkora a célcsoportok árérzékenysége
- a kínált szolgáltatások ár-minőség viszonylata

A 2020 évi szolgáltatási díjakat a fentiek figyelembevételével alakította ki a Kft. A 2019-es jegyárakhoz képest emelést eszközöltünk, tekintettel arra, hogy mind a bérköltségek, mind az üzemeltetési költségek növekedésével kell számolni.

2. Promóciós stratégia

A Kft. kommunikációs stratégiájában meg kell jelenniük mind a személyes-, a csoportos és a tömegkommunikáció rendelkezésre álló eszköztárának elemei.

Ennek megfelelően célszerű alkalmazni:

- online hirdetési módokat
- szórólapokat
- direkt marketing folytatása
- közönségkapcsolatokat építése
- hirdetések a nyomtatott sajtóban, rádióban, webes felületeken
- eladásösztönző akciók alkalmazása (pl. akciós szolgáltatási díjak bizonyos napokon)

A cég megfelelő pozicionálásához fontos a megfelelő arculat kialakítása is. A vizuális identitás elemét jelenti az arculat, a logó, a színpaletta, a szlogen, a honlap.

3. Marketing kommunikáció

A kommunikációs terv összeállításánál a kiválasztott kommunikációs eszközökhöz rendeltük hozzá a célul kitűzött, közvetített tartalmat.

Kiválasztott kommunikációs eszköz	Közvetített tartalom
Szórólap (magyar, illetve angol-magyar nyelvű)	A fürdő, illetve az uszoda szolgáltatásainak bemutatása
Helyben nyomtatott plakátok létesítményben történő kihelyezésre	Programok, rendezvények
Térségi rádiókban futó spotok	Programok rendezvények hirdetési spotjai
Online sajtóban való megjelenések	Programok rendezvények, akciók, események hirdetési anyagai
Hód-Fürdő Kft. weboldala	Események, aktualitások, programok, hírek
Hód-Fürdő Kft. Facebook oldala	Események, aktualitások, programok, hírek

4. Külső és belső kommunikáció

Tekintettel arra, hogy a Hód-Fürdő Kft. széles intervallumban értékesít szolgáltatásokat, döntő fontosságú mind a külső-, mind a belső kommunikáció is.

Külső kommunikáció:

A külvilággal tartó kapcsolattartás döntő fontosságú és a hagyományos promóciós elemeken túl az online marketingre kell nagyobb erőt fektetni.

A Cég rendelkezik saját weboldallal, Facebook oldallal. A cég online marketingjének fejlesztésénél azt kell figyelembe vennie, hogy megnőtt az interaktív hirdetések szerepe, nő az internet használók száma és a mobil eszközökön megjelenő reklámok is egyre nagyobb szerepet kapnak.

A videó megosztó portálokon (pl. youtube) is célszerű minél több anyagot elhelyezni.

Az okos telefonok térnyerése egyre nagyobb. A weboldalakat mobilokra optimalizálják. Érdemes alkalmazni QR kódokat (pl. az eseményeket hirdető plakátokon), mivel ezt leolvassva a megfelelő internetes linken keresztül több információhoz is hozzájuthat az érdeklődő.

A korszerű technika, az internet és a mobileszközök nyújtotta lehetőségek nem alkalmazhatóak pl. a gyógyászati szolgáltatásokat igénybe vevő idősebb generáció esetében, de a fürdő- és wellness szolgáltatásoknál, valamint az uszoda, mint sportlétesítmény promótálásánál igen.

Reklamációk kezelése:

Az e-mailben, levélben beérkező vagy a Vásárlók Könyvébe beírt kifogásokat az ügyvezető válaszolja meg 30 napon belül és tartja nyilván. Jogos panasz, kifogás esetén a Kft. vezetősége a problémát megvitatva intézkedéseket hoz azok kiküszöbölése, a vendégek megelégedésének elérése érdekében. A helyi fürdők közötti versenyhelyzet élesedésével különösen fontosnak tartjuk, hogy elejét vegyük a reklamációknak, kifogásoknak, az előforduló panaszokat pedig a lehető leghatékonyabban kezeljük.

Belső kommunikáció:

A Társaság vezetősége és a cég dolgozói közötti kommunikáció hatékonyságát mindenképpen növelni kell a jövőben. A belső kommunikáció javításának eszköze lehet a feladatok, határidők egyértelmű kitűzése, számonkérése igazoló feljegyzésekkel együtt.

5. Célok, programok

Cél, hogy a Hód-Fürdő Kft. bevételit növelni tudjuk. A célok-programok a vendégszám illetve a bevételek növelése szempontjából lettek kialakítva, meghatározva.

Fő célok és eszközök:

Megfogalmazott cél	Elérés eszköze
A fürdő gyógyászati bevételeinek növelése	<ul style="list-style-type: none"> a gyógyvizes medencefürdő felírásszámainak, igénybevételek növelése. Rendelkezésre álló kapacitás nagyobb mértékű kihasználása. jól működő kapcsolat kialakítása a felíró orvosokkal, ehhez szükséges a velük való aktív kapcsolattartás, ösztönzésük a felírássra hosszú távon a kezelőhelyek számának növelése (pl. orvosi gyógymasszázs)

<p>A Fürdő strand-, fürdő- és wellness szolgáltatások bevételeinek növelése</p>	<ul style="list-style-type: none"> • minden hónapban programok, aktivitások a vendégeknek, ezek hirdetése a rendelkezésre álló fórumokon • éjszakai fürdő szolgáltatás 21-24 óráig alkalmanként. • az éves bérletek értékesítésének előkészítése • cégek, szakszervezetek megkeresése számukra céges bérletek értékesítése (fürdő-, uszoda, illetve konditerem szolgáltatásainak igénybevétele) • pályázati források igénybevétele pl. a vendégeknek nyújtható ingyenes szolgáltatásokra (pl. rendszeres aquafitness, gyermekanimáció, egészségszűrő- és sportprogramok, sportbemutatók) • 2021 nyári szezonra a hátsó téri medencékhez csúszdák megépítése van betervezve, ez vélhetően lendíteni fog a strand forgalmán. • 2021 nyári szezonra a hátsó területre kemping megnyitása van betervezve, mely vélhetően növeli majd a létesítmény bevételeit.
<p>Egyéb</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Pályázati források felkutatása, ez által források biztosítása állagmegóvásra, felújítást célzó beruházásokra, eszközbeszerzésekre, fejlesztésre (élménymedence, csúszdák) • Szabad reklám felületek bérbe adása • 2021-ben folytatni kívánjuk azt a megkezdett folyamatot, melynek alapján a nyári szezonban folyamatosan, szinte minden héten programokat adtunk a vendégeknek a strandfürdő területén.

6. Pénzügyi stratégia

Tervezett saját marketing kiadások:

Kreatívok, plakátok, tájékoztató anyagok nyomdai költsége: 150.000 Ft/év

Rendezvények költsége:

Szauna szeánszok: 300.000 Ft

2 alkalommal nyári strandparty: 500.000 Ft/ alkalom

Strandok éjszakája, illetve nyári hétvégék szolgáltatói díjai: 200.000 Ft

(pl. betervezett hangtálfürdő, vízitorna, lézershow szolgáltatói díjai)

Rendezvények, események marketing saját, tervezett költsége összesen: 1.650.000 Ft/év

V. Összefoglaló, konklúzió

A Hód-Fürdő Kft. a jelen értékesítési és marketing tervben megfogalmazta azokat a főbb elképzeléseket, melyeket a 2021 év marketingmunkája során érvényesíteni kíván.

A cél a szolgáltatás-értékesítés területén a bevételek növelése, a működési költségek csökkentése. Lehetőségeinkhez mérten fejlesztésekkel kívánjuk a szolgáltatási színvonalat és ez által a vendégek elégedettségét növelni.

Hódmezővásárhely, 2020. 11. 16.

Tartalomjegyzék

1. Bevezető.....	2
2. A társaság fontosabb adatai	2
2.1. Alapadatok	2
2.2. A társaság tevékenységének általános bemutatása.....	3
3. A Hód-Fürdő Kft. 2021. évi üzleti terve	4
3.1. Az üzleti tervezés alapfeltevései, alapelvei, szöveges indoklása.....	4
3.2. A 2021-es évre tervezett gazdálkodás javasolt sarokszámai, tervezett önkormányzati hozzájárulás.....	4
4. Személyi jellegű ráfordítások várható alakulása	7
5. Eredményterv a társaság által ellátott tevékenységekért	9
6. Beruházási terv	9
7. Felújítások, karbantartások.....	10
8. Likviditási terv	11
9. Mellékletek felsorolása	12

1. Bevezető

A Hód-Fürdő Kft. elkészítette a 2021. évi üzleti tervét, amelyet megvitatás és elfogadás céljából terjeszt a Tisztelt Közgyűlés elé.

A tervezés során kiemelt figyelmet fordítottunk bevételeink növelésére és költségeink csökkentésére úgy, hogy az általunk üzemeltetett tárgyi eszközök állagát fenntartva azokat minél gazdaságosabban és hatékonyabban tudjuk működtetni.

2. A Társaság fontosabb adatai

2.1 Alapadatok

A Társaság neve: Hód-Fürdő Szolgáltató és Üzemeltető Kft.

A Társaság székhelye: 6800 Hódmezővásárhely, Ady E. u. 1.

A Társaság adószáma: 11590330-2-06

A Társaság cégjegyzék száma: 06-09-05059

A Társaság jegyzett tőkéje: 3.000.000,- Ft

A Társaság főtevékenysége: 6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A Társaság tulajdonosai és tulajdoni hányaduk:

- Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 51%
- Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata 49%

A Társaság törvényes képviselője: Katona Zsolt ügyvezető igazgató

A Társaság felügyelő bizottságának tagjai:

- Sebők-Papp Imre
- Bárány Béláné
- Dr. Hamvas Ödön

A Társaság könyvvizsgálatát végzi: Onix Plus Audit Bt.

2.2 A Társaság tevékenységének általános bemutatása

A Hód- Fürdő Kft. jelenlegi szervezeti és működési struktúrájában a Török Sándor Strandfürdő és Gyarmati Dezső Sportuszoda működtetését és üzemeltetését bérliként végzi. Az ingatlanok, valamint a működéshez szükséges eszközök jelentős része a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt., a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt. valamint a Hódmezővásárhelyi Megyei Jogú Város Önkormányzatának a tulajdonában vannak. Gondozásunk alatt áll összesen 13 db kültéri és beltéri medence, gyógyászati részleg, rekreációs részleg, edzőterem, szociális helyiségek 70.000 m² területen.

A fürdő 2200 méter mélyről feltörő, 76 °C hőmérsékletű alkáli-hidrogénkarbonátos vize kiválóan alkalmas fürdőkúrára, elsősorban mozgásszervi betegségek kezelésére, rehabilitációra. A gyógyászat TB finanszírozott víz alatti sugármasszázs, víz alatti gyógytorna, medencefürdő és orvosi gyógymasszázs szolgáltatásokat kínál.

A stranddal együtt üzemel a nemzetközi szintű sportversenyek megrendezésére alkalmas korszerű sportuszoda, melyben 50m-es sportmedence, 33 m-es bemelegítő medence, tanmedence, jakuzzi várja a sportolókat A rekreációs részlegen finn szauna, szolárium, sószoza, infrakabin és gőzkabin áll a látogatók rendelkezésére.

Fedett élményfürdő részlegünkben 10-60 cm vízmélységű, vízi élményelemekkel, csúszdával ellátott vízforgatott medencéje garantálja a legkisebbek szórakozását, a 35-38 °C-os gyógyvizes medence pedig a pihenni, gyógyulni vágyókat várja.

Vízügyi üzemeltetés szempontjából fontos háttér, hogy 2019. szeptemberétől a fürdő saját vízbázissal rendelkezik, amely a létesítmény teljes víztechnológiai igényét lefedi.

A társaság bejegyzett fő tevékenysége ugyan 6820 - saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése, de bevételeinek legnagyobb hányadát a sportlétesítmények működtetése és a fürdőszolgáltatás teszi ki. Ezért a társaság vezetése és a Felügyelő Bizottság javaslata, hogy a Hód-Fürdő Kft. fő tevékenységeként a már meglévő 9604 – fizikai közérzetet javító szolgáltatás legyen bejegyeztetve. Ennek indoklásaként a járványügyi helyzetben kiemelten bértámogatott tevékenységként is megjelölt, 37/1996. (X.18.) NM rendelet szabályainak megfelelő tevékenységi körrel van szó, mely a társaság valós működéséhez illeszkedik.

Ezen kívül további új tevékenységek felvételére is javaslattal élünk:

- 9311 – sportlétesítmény működtetése
- 9312 – sportegyesületi tevékenység.

3. A Hód-Fürdő Kft. 2021. évi üzleti terve

3.1 Az üzleti tervezés alapfeltevései, alapelvei

A társaság 2021. évre vonatkozó főbb tervezési szempontjai:

- költséghatékony, színvonalas és üzembiztos szolgáltatás nyújtása a szolgáltatást igénybe venni kívánó közönség részére
- vendégforgalom növelése
- saját- és külső tervezésű versenyek, kulturális események szervezése, rendezése
- a Társaság által bérelt tárgyi eszközök minden igényt kielégítő gazdaságosabb működtetése (ezek működési bevételeiből sajnos ez a tevékenység nem finanszírozható, az ebből eredő mérleg szerinti veszteséget a tulajdonosok pótbefizetése finanszírozza)
- a Társaság működését érintő jogszabályi előírások betartása, a hatóságok és ellenőrző szervek ajánlásainak beépítése
- a Társaság helyi adó és társasági adó bevallására és megfizetésére kötelezett jogi személy.

Az üzleti tervet a belső és külső környezet, valamint a vendégeink igényeinek folyamatos változásaihoz igazodva alakítottuk ki. Mivel jelenleg nem megítélhető, hogy a fennálló járványügyi helyzet jövő évi működésünkre milyen hatással lesz, így a tervezést a 2020-as év üzemelési adatainak figyelembevételével és a fogadott vendégszámot feltételezve készítettük el.

3.2. A 2021-es évre tervezett gazdálkodás javasolt sarokszámai, tervezett önkormányzati hozzájárulások

A 2021. január 1-étől a szolgáltatásaink árainak átlagosan 8%-os emelését tervezzük. A Kft. az elmúlt évben is végrehajtott mérsékelt áremelést, mely a költségek (bérköltségek, anyagköltségek, szolgáltatási díjak stb.) emelkedése miatt ez alkalommal is elkerülhetetlen. Az áremelés és a tervezett fejlesztések, kedvezmények, rendezvények hatására a bevételeink jelentősebb emelkedésével számolunk, folyamatos nyitvatartást feltételezve. A tervezésnél azt is figyelembe vettük, hogy a 2020/2021-es tanévben a mindennapos testnevelésből származó bevételeink várhatóan jelentősen elmaradnak, de teljes naptári évre vonatkoztatva a 2021/2022-es tanév első félévét számítva 4 millió forint bevétellel számolunk 2021-ben.

A Kft. a bevétel fokozása érdekében a következőkkel próbálja növelni látogatottságát:

- Új bérlet típusok bevezetése
- Edzőtáborok számára a létesítmény biztosítása
- A fedett uszoda kihasználtságának növelése felfújható, vízre rögzíthető élményelemek beállításával
- Saját- és külső szervezésű versenyek, kulturális események rendezése
- A fedett uszodai büfé saját üzemeltetése
- A gyógyászati szolgáltatások fejlesztése, a kínálat bővítése
- A nyugdíjas vendégek különféle csomagokkal való bevonása
- Kedvezményt nyújtó kártyák, kuponok elfogadása (pl.: Városkártya, AYCM sportkártya, stb.)
- Együttműködés a Magyar Vöröskereszt Területi Szervezetével, a Magyar Fürdőszövetséggel, a Dél-Alföldi Termálklubbal, a Magyar Turisztikai Ügynökséggel, a szállásközvetítő portálokkal.
- A Kft. a marketingtervében részletezett módon főként helyi hirdetésekkel, a honlapon és a weboldalon közzétett hirdetésekkel közli vendégkörével a különböző programjait, akcióit
- Időszakosan visszatérő programok, események szervezése a fürdő területén, **nem csak a nyári szezonban.**

Konkrét részegységek és tevékenységekhez kapcsolódó tervezetek:

- Az anyagjellegű ráfordítások, javítások, karbantartások tekintetében a 7. pontban felsorolt kiemelt tételek szerint jelentős mértékű növekedéssel számolunk.
A fedett uszoda légtechnikai berendezéseinek felülvizsgálata, teljeskörű javítása, felújítása 2020. évben (december) megtörténik. A melegvizes ülőmedence „KREMA” teljeskörű felújítása 2020. évben elmaradt, csak állagmegóvás történt hatósági jóváhagyással (ÁNTSZ). Ez történt a külső hátsó téri gyermek élménymedence esetében is.
- A létesítmény vonatkozásában zajlik a teljes fürdőkomplexum középtávú fejlesztési tervének elkészítése. A nyertes Zala Art Építész Iroda Kft. szerződés szerint megkezdte a tervezést. A projekt terv tartalmazni fogja koncepcionálisan a meglévő medencék felhasználását, több célúan más funkcióra való átalakítását, esetleg vízfelület bővítését. (pl. csúszdák fogadó része)

Ezek a tervek 2021. januárban rendelkezésünkre fognak állni. Előre láthatóan a kemping első ütemének megvalósításával és a kültéri csúszdák létesítésével számolunk.

- A pénzügyi tervezésnél szintén figyelembe vettük, hogy a B-1128 számú kút üzembeállítása 2019. szeptemberében megtörtént. Ez már 2020-ban is jelentős megtakarítást eredményezett a hálózati, vásárolt víz és csatornadíj vonatkozásában. Az Alföldvíz Zrt-től vásárolt kommunális vízfelhasználás közel 90%-os megtakarítást eredményezett, viszont a villamosenergia felhasználásunk tekintetében további emelkedés várható a kútban lévő búvárszivattyú és nyomásfokozó szivattyúk üzemeltetése miatt. A változás pontos mértékét sajnos nem tudjuk meghatározni, mivel a COVID 19 első hullámában 7 héten át zárva tartottunk, és ősszel is további közel két hónapon keresztül csak részlegesen üzemeltünk.
- A víz- és csatornadíj vonatkozásában a 2020. évi fogyasztás esetén kismértékű csökkenést tervezünk 2021-ben.
- A távhő és melegvíz vonatkozásában 4,9%-os többletfogyasztással számolunk 2020-hoz képest. A villamosenergia felhasználás tekintetében figyelembe vettük a fedett uszoda, várhatóan 2021-es év elején, pályázati forrásból megvalósuló lámpatest cseréjének a költségcsökkentő hatását is. A közművek tekintetében jelentős áremelkedéssel nem számolunk.
- A nyári szezonra betervezett csúszdák gépészete megvalósulás esetén többlet energiafelhasználást fog eredményezni.
- Ha a terveknek megfelelően a kemping telepítése és megnyitása is megvalósul a 2021-es év nyári szezonjára, az minden működési költségünkre hatással lesz.
- A Hód- Fürdő Kft. a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt-től bérli a strand és az uszoda ingatlanjait és a működtetéshez szükséges eszközök jelentős részét. A bérleti díjat nettó 50.877.934,- Ft-os szinten terveztük. Ennek finanszírozását a tulajdonosi pótbefizetésekből eszközöljük.
- A bemelegítő medence és a konditerem további nettó 8.046.000,- Ft-os költséget jelent a Kft-nek, melyeket a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt-től bérel. Ezek finanszírozását is a tulajdonosi pótbefizetésből tervezzük mivel ezek működése a költségekhez mérten is elenyésző bevételt eredményez.
- A gázfelhasználással nem tervezünk, mivel a geotermikus-fűtésre való átállás miatt a gáz használata megszűnt.
- A HMSZ Zrt. és a HVSZ Zrt. által nyújtott egyéb szolgáltatások (könyvelés, bérszámfejtés, informatikai szolg., internet) tekintetében is áremelkedéssel számolunk.

Új szolgáltatásként jelent meg 2020-ban a takarítási és rendészeti tevékenység, amelyeket 2020.07.01-től a HVSZ Zrt. végzi.

- Jelentős összeget jelent (tervezetten nettó 171,5 millió Ft-ot) a termálvíz, csatornadíj és távhő költsége. Ezeket tulajdonosi pótbefizetésből tervezzük finanszírozni.
- Termálvíz, csatornadíj, és távhő vonatkozásában 2020. évben az Alföldvíz Zrt-vel és a Környezetvédelmi Felügyelőséggel megállapodás született a kommunális szennyvízkibocsátás mérésére vonatkozó műszaki feltételrendszer elfogadására. A medencék csurgalékvizének hatósági mintavételi helye az érintett szolgáltatóval és hatósággal egyeztetve áthelyezésre került. Így az évenkénti kiszabott környezetvédelmi bírság már nem terheli a Kft. költségvetését.
- Biztosítási díjaink tekintetében a 2020. évi díjtételekkel számolunk.

A szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettségünket, és az általános forgalmi adó arányosításából adódóan a le nem vonható áfa értékét, a felmerülő késedelmi kamatokat, esetleges bírságokat, valamint a büfénkben eladott áruk beszerzési értékét az egyéb ráfordítások között mutattuk ki.

4. Személyi jellegű ráfordítások várható alakulása

- A személyi jellegű ráfordításoknál figyelembe vettük, hogy a minimálbér és a garantált bérminimum összege 2021. január 1-től várhatóan 8%-kal emelkedik.
- Hód-Fürdő Kft-nél munkaviszonyban állók létszáma jelenleg: 46 fő, ebből 1 fő GYED-en van, és további 1 fő tartósan fizetés nélküli szabadságon.
- Vállalkozási szerződés alapján végzi a tevékenységét: 1 fő üzemorvos, 1 fő fürdőorvos, 1 fő gyógytornász, 1 fő gyógy-úszás oktató, 1 fő műszaki tanácsadó.
- 2020. július 1-től a takarítási és rendészeti feladatokat a HVSZ Zrt. vette át, úgy, hogy az ezekhez a területekhez tartozó személyzetet is átvették, összesen 11 főt. Ez csökkentette a személyi jellegű ráfordításainkat. Míg 2019-ben a személyi jellegű ráfordításunk 178.852,-eFt volt, 2020-ban ez az összeg várhatóan 150.000,-eFt lesz. Ez a jelentős csökkenés köszönhető egyrészt a járvány miatti leállásnak, valamint a rendészek és takarítók kiszervezésének.

2021 évre szintén 145.000,-eFt személyi jellegű ráfordítással számolunk, figyelembe véve a várható minimálbér elemelést.

A takarítói és rendészeti feladatokat ellátó dolgozók kiszervezésének hatása 2020-ban:

Megtakarítás a személyi jellegű kifizetések tekintetében:	
Takarítók (6fő, 6 hó)	7.282.800,-
Rendészek (5fő, 6hó)	10.149.870,-
Igénybe vett szolgáltatási költségek növekedése:	
Takarítási szolgáltatások (6fő, 6hó)	-8.275.628,-
Rendészek (4fő, 6hó)	-6.561.976,-
Megtakarítás összesen:	2.595.066,-

A közel 2.600,-e.Ft megtakarítás abból ered, hogy a kiszervezett rendészek közül 1 fő tartósan betegállományban van, és a pótlása nem történt meg.

- A Csongrád Megyei Kormányhivataltól kapott munkabér támogatással 2021-ben csak a nyári időszakban számolunk, mivel jövőre is szeretnénk ilyen formában diákokat foglalkoztatni. A kempingre és csúszdákra vonatkozó beruházások megvalósulása időszakos létszámnövekedéssel fog járni.

- Béren kívüli juttatásként az iskolakezdési támogatással számoltunk (300.000 Ft).

Összességében az előzőek alapján a Hód- Fürdő Kft. a 2021-as üzleti évre 358.190,-eFt negatív eredményt tervez.

A tervezés során számos bizonytalansági tényezővel találkoztunk, melyek társaságunkra gyakorolt hatása ma még ismeretlen. A legfontosabbakat az alábbiakban foglaltuk össze:

- A 2021. évi infláció mértéke, annak hatása
- A 2021. évi kötelező minimálbér és bérminimum emelés mértéke
- Járványügyi helyzet alakulása
- A makrogazdasági hatások
- A fizetővendő létszám alakulásának bizonytalansága

5. Eredményterv

A Hód-Fürdő Kft. eredményterve eFt-ban

	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	változás %
Nettó árbevétel	180 487	123 780	179 000	+44,6
Egyéb bevételek	13 430	30 476	2 410	-92
Anyagjellegű ráfordítások és igénybe vett szolgáltatások	-462 314	-342 268	-376 600	+10,4
ebből: anyagköltség	15 035	15 102	17 500	
fenntartás, javítás, karbant.	6 817	3 965	8 000	
bérleti díjak	59 731	59 676	60 000	
víz és csatornadíj	112 101	27 121	24 000	
távhő és melegvíz	187 984	144 483	151 500	
áram	56 009	53 421	59 000	
igénybe vett szolgáltatások	24 637	38 500	56 600	
Személyi jellegű ráfordítások	-178 852	-150 000	-145 000	0
Értécsökkenési leírás	-11 451	-16 000	-16 000	0
Egyéb ráfordítások	-5 790	-5 000	-2 000	0
Üzleti tevékenység eredménye	-464 490	-359 012	-358 190	-0,2

6. Beruházási terv

- A Kft. tervezi felfújható, mobil élményelemek beszerzését, amelyek nagymértékben hozzájárulnának a szolgáltatásaik színvonalának emeléséhez, valamint növelni lehetne általuk a kevésbé kihasznált időszakok forgalmát.

Költség: Ezek megvásárlását saját forrásból tervezzük.

- A Kft. tulajdonosának (Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata) kezdeményezésére, ill. együttműködésével, 2021. évre tervbe van véve a hátsó téri medencékhez csúszdák telepítése, valamint a hátsó téri szabad területen egy kemping üzembe állítása. Ezeknek a beruházásoknak a finanszírozását a tulajdonosi kör fedezi.

Projektenként, a tervezés, költségkalkuláció fázisai most készülnek.

7. Felújítások, karbantartások

Az elmúlt tíz évben nem volt stratégia és ütemezetten anyagi erőforrás biztosítva a szükséges felújításokhoz, állagmegóvásokhoz. Az elmaradt munkák mára jelentős mértéket öltöttek, az üzemelés biztonságát veszélyeztetik, illetve a szolgáltatások nyújtása szempontjából is kritikusak lehetnek. Az alábbiak a 2021. évre vonatkozó legfontosabb tételek:

1. Kültéri gyógymedence renoválása saját kivitelezésben

Költség: kb.5.000.000 Ft + ÁFA

2. Épületek melletti járdák, közlekedő utak, járőfelületek javítása, cseréje.

Költség: kb.1.000.000,- Ft + ÁFA

Az egyenetlen járőfelületek fokozottan balesetveszélyesek, különös tekintettel arra, hogy a létesítmény akadálymentesített. Másrészt pedig a járőfelületek egyenetlenségéből adódóan évente nagy számú baleset történik, ami jelentős kártérítési kifizetéssel jár.

3. A fedett úszoda korrózió elleni védelme

Ez a folyamat a légtechnikai gépek szakszerű működtetésével megállítható, a korrózió elleni védelem éves szinten folyamatosan elvégezhető saját kivitelezésben.

Költség: kb.500.000,-Ft + ÁFA

4. Víz tisztító berendezés (szűrőtartályok aktív szén cseréje) karbantartása a Labornum Kft. által

Költség: 5.785.174 Ft + ÁFA (2020. évi árszinten)

5. Külső 50 m-es úszómedence szűrőtartályának javítása saját kivitelezésben. (jelenleg a víz tisztító technológiából ki van zárva, így le van csökkentve a szűrési teljesítmény)

Költség kb.1.000.000,-Ft + ÁFA

6. Felújított 400 KW-os lemezes hőcserélő beépítése a termál fűtési körbe, saját kivitelezésben (középső medence)

Költség: kb.500.000,-Ft + ÁFA

7. Fedett medencetér világító energiatakarékos lámpatestek cseréje. Jelenleg a pályázat elbírálása folyik.

Külső kivitelezés PHILIPS (Smart-Led Hungary)

Költség: 20.600.000,-Ft (pályázati forrásból)

8. *Belső jakuzzi szűrőtartálya megrepedt, csere szükséges.* Saját kivitelezés
Költség: 400.000,-Ft + ÁFA

8. Likviditási terv

A Hód-Fürdő Kft. bevételei, tevékenységi köréből adódóan erősen szezonális jellegűek. A vendégforgalomból származó bevételek kb. 40%-a június és augusztus közötti nyári szezonban, realizálódnak. Jelentős bevétel származik a bérleteladásokból és az edzőtáborozók fogadásából, amivel az év minden hónapjában számolhatunk. Szintén minden hónapban lehet számítani a gyógykezelések után kapott térítési díjakra, és az úszásoktatásból származó bevételekre, bár ezen a téren is mutatkozik szezonális.

A bevételeink tervezésénél figyelembe vettük a HVSC, Hód Úszó SE., a HSÚVC és Hód-Triatlon SE. által fizetett díjakat, a megrendezésre kerülő versenyek bevételeit, valamint a mindennapos testnevelés keretében létesítményt használó gyerekek után fizetett belépőárakat is a 2021/2022-es tanévre vonatkozóan.

Mivel a Hód-Fürdő Kft. tevékenysége veszteséges, így a tulajdonosok által fizetett pótbefizetéssel és az Önkormányzat által nyújtott működési célú kölcsönrel is tervezünk.

2021. évre tervezett nettó bevételek és kiadások e Ft-ban, havi bontásban:

Hónap	Árbevétel	Ráfordítás	Pótbefizetés a 2020. évi veszteség után	Önkormányzati működési célú kölcsön	Összesen göngyölítve
Nyitó pénzeszköz					15 000
Január	5 000	-38 000	10 000	0	-8 000
Február	6 000	-38 000	10 000	0	-30 000
Március	11 000	-40 000	10 000	0	-49 000
Április	16 000	-41 600	5 000	0	-69 600
Május	14 000	-41 000	5 000	0	-91 600
Június	23 000	-42 000	0	0	-110 600
Július	26 000	-43 000	0	0	-127 600
Augusztus	25 000	-42 000	0	0	-144 600
Szeptember	14 000	-40 000	10 000	0	-160 600
Október	13 000	-41 000	10 000	0	-178 600
November	12 000	-41 000	145 016	0	-62 584
December	14 000	-92 000	153 996	0	-13 412
Összesen	179 000	-539 600	359 012	0	13 412

9. Mellékletek:

1. Eredménykimutatás
2. A Hód-Fürdő Kft. 2021. évi árlista
3. Marketing terv

Török Sándor Strandfürdő és Gyarmati Dezső Sportuszoda - Hódmézővásárhely

Szolgáltatás megnevezése			
Az árváltoztatás jogát fenntartjuk!			
Belépőjegyek	2020.07.08-tól	2021.01.01-től	
Felnőtt	1 600	1 700	+6,3%
Felnőtt - 16 óra után	1 300	1 400	+7,7%
Gyerekek (0-tól 4 éves kor betöltéséig)	100	110	+10%
Gyerekek (betöltött 4 éves kortól betöltött 14 korig)	800	850	+6,2%
Gyerekek (betöltött 4 éves kortól betöltött 14 korig) - 16 óra után	650	700	+7,6%
Diák(nappali tagozatos), nyugdíjas, mozgássérült (betöltött 14 éves kortól)	1050	1 150	+9,5%
Diák(nappali tagozatos), nyugdíjas, mozgássérült (betöltött 14 éves kortól) -16 óra után	800	860	+7,5%
Csoportos kedvezmény 10 főtől	10%	0	
Rekreáció jegy (max. időtartam 3 óra)	800	900	+12,5%
Rekreáció pótjegy (érvényes felnőtt vagy diák, nyugdíjas napjegy vagy bérlet mellé váltatható)	500	550	+10%
Konditerem jegy (max. időtartam 2 óra)	800	900	+12,5%
Konditerem pótjegy (érvényes felnőtt vagy diák, nyugdíjas napjegy vagy bérlet mellé váltatható)	500	550	+10%
Szolárium pótjegy 3 perc - csak a rekreáción váltható	250	300	+20%
2 órás úszójegy	800	900	+12,5%
Sportrendezvények lelátó jegy - egyéb szolgáltatás igénybevételére nem jogosít!	500	550	+10%
Kísérőjegy - SZOLGÁLTATÁS IGÉNYBEVÉTELÉRE NEM JOGOSÍT! **	300	330	+10%
Babaúszás (egy gyermekhez max. 2 db váltható)- Megszűnik, 2 órás úszójeggyel látogatható	800	0	
Konditeremhasználat edzőtáborok, sportegyesületek részére	5000 Ft/óra	5 500	+10%
Mindennapos testnevelés (15 fizetett alkalom után az adott tanévben 100 Ft/fő/alkalom)	450	450	0
Sportolói belépő sávbérlet esetén	1050	1 150	+9,5%
Beutalóval történő gyógykezelések térítési díjai			
Medencefürdő (max. időtartam 120 perc)	400	440	+10%
Masszázs (max. időtartam 120 perc)	300	330	+10%
Vízalatti vízsugármasszázs (max. időtartam 120 perc)	240	260	+8,3%
Vízalatti gyógytorna (max. időtartam 120)	240	260	+8,3%
18 év alattiak gyógyúszása (max. időtartam 120 perc)	0	0	

Masszázsok			
Frissítő masszáz (30 perc)	2800	3 000	+7,1%
Frissítő masszáz (50 perc)	4300	4 600	+7%
Sport masszáz (30 perc)	3800	4 100	+7,9%
Aromaterápiás relaxáló masszáz (30 perc)	3000	3 200	+6,7%
Orvosi gyógymasszázs (20 perc)	1800	1 950	+8,3%
Frissítő masszáz (30 perc) - 5 alkalmas bérlet	11200	12 000	+7,1%
Frissítő masszáz (50 perc) - 5 alkalmas bérlet	17200	18 600	+8,1%
Sport masszáz (30 perc) - 5 alkalmas bérlet	15200	16 400	+7,9%
Aromaterápiás relaxáló masszáz (30 perc) - 5 alkalmas bérlet	12000	13 000	+8,3%
Családi jegyek (minimum 3 fő belépése esetén, akik közül legalább 1 fő 18 éven aluli)			
Családi felnőtt belépőjegy	1300	1 400	+7,7%
Családi diák, nyugdíjas belépőjegy	850	920	+8,2%
10 alkalmas bérletek, érvényesek a váltástól számított 3 hónapig			
Felnőtt	13000	13 600	+4,6%
Gyerek bérlet (betöltött 4 éves kortól betöltött 14 éves korig)	6 800	6 800	0
Diák (nappali tagozatos), nyugdíjas, mozgáskorlátozott,	8 900	9 200	+3,4
Esti úszóbérlet 16 óra utáni belépéssel	8800	10 000	+13,6%
Konditerem bérlet (max. időtartam alkalmanként 2 óra)	6600	7 100	+7,6%
Rekreáció bérlet (max. időtartam alkalmanként 3 óra)	6600	7 100	+7,6%
Reggeli úszóbérlet 6-10 óráig	8800	10 000	+13,6%
Úszótanfolyam bérlet (1 gyermek)	15500	16 500	+6,5%
2 órás bérlet	6600	7 200	+9,1%
Sportolói bérletek			
Diák - névre szóló, hódmezővásárhelyi sportegyesületek igazolt tagjai részére (óra érvényessége: 3 óra)	3 800	4 000	+5,3%
25 alkalmas felnőtt - névre szóló, hódmezővásárhelyi sportegyesületek igazolt tagjai részére (óra érvényessége 3 óra)	14 000	15 000	+7,1%
50 alkalmas bérletek (érvényesek a váltástól számított 8 hónapig)			
Felnőtt	43 000	46 000	+7,0%
Diák (nappali tagozatos), nyugdíjas, mozgáskorlátozott	32 500	32 500	0

Reggeli - délelőtti úszóbérlet (6-10 óráig)	25 500	28 000	+9,8%
Esti úszóbérlet 17 óra után	25 500	28 000	+9,8%
Éves névre szóló bérlet - érvényes váltástól számított 1 évig			
Felnőtt bérlet (a bérlet tulajdonosát max. napi kétszeri belépésére jogosítja fel)	99 000	106 000	+7,1%
Diák, nyugdíjas bérlet (a bérlet tulajdonosát max. napi kétszeri belépésére jogosítja fel)	82 000	82 000	0
Reggeli úszóbérlet (6-10 óráig)	54 500	59 900	+9,9%
Esti bérlet 17 óra után	54 500	59 900	+9,9%
3 órás bérlet	52 500	57 700	+9,9%
Kombinált éves bérlet (fürdő+konditerem+rekreáció használat)	150 000	165 000	+10%

Féléves névre szóló bérlet - érvényes váltástól számított 6 hónapig			
Felnőtt bérlet (a bérlet tulajdonosát max. napi kétszeri belépésére jogosítja fel)	55 000	58 300	+6%
Diák, nyugdíjas bérlet (a bérlet tulajdonosát max. napi kétszeri belépésére jogosítja fel)	45 000	45 000	0
Reggeli úszóbérlet (6-10 óráig)	30 000	33 000	+10%
Esti bérlet (17 óra után)	30 000	33 000	+10%
3 órás bérlet	29 000	31 800	+9,7%

Céges bérletek			
Céges fürdőbérlet (napi max. 2 belépés)	198 000	215 000	+8,6%
Céges konditerem bérlet (napi max. 2 belépés)	70000	75 000	+7,1%
Bérleti díjak			
33-as medence és tanmedencék (óra/sáv)	4500	4 900	+8,9%
Sportmedencék díja (óra/sáv)	5000	5 400	+8%
Éves kabinhasználati díj - fűtött	15000	15 000	0
Éves kabinhasználati díj - nem fűtött kabin	9000	9 000	0
Területbérleti díj egyesületek részére (irodahelyiség, raktárhelyiség)	500 Ft/m ² /hó	550	+10%
Elárusítóhely	5000/m ² /nap	5 500	+10%
Egyéb			
Kulcs elvesztése	2000	2 000	0
Bérletpótlás	2000	2 000	0

Értékmegőrzés	500	500	0
Törőlköző kölcsönzés - rekreáció	500	500	0
ítörőlköző kölcsönzés - konditerem	300	400	+33,3%
Hangosbemondás (maximum 2 alkalom, azonos tartalom)	300	300	0
Pótdíjak			
Pótdíj időtűllépés esetén	10,-/perc	10	0

A szauna szeptember 15-től május 15-ig üzemel minden nap, nyári időszakban hetente kétszer.

A gőzkabin üzemelése igény szerinti.

* Többféle kezelés esetén a benttartózkodási idő összeadódik.

****Kísérőjegy váltásának feltételei:**

a gyermek 10 éves koráig

diákokból álló csoport kísérőjeként, mindennapos testnevelés kivételével

mozgásában korlátozott személy kísérőjeként

úszásoktatás bérlettel rendelkező gyermek kísérőjeként (1 fő)

A Hód - Fürdő Kft.
egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"TERVEZET"

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31. (év/hó/nap)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Hód - Fürdő Kft. (eFt-ban) 2019. tény	Hód - Fürdő Kft. (eFt-ban) 2020. várható	Hód - Fürdő Kft. (eFt-ban) 2021. tervezet
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	180 487	123 780	179 000
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		
III.	Egyéb bevételek	13 430	30 476	2 410
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	462 314	342 268	376 600
V.	Személyi jellegű ráfordítások	178 852	150 000	145 000
VI.	Értékcsökkenési leírás	11 451	16 000	16 000
VII.	Egyéb ráfordítások	5 790	5 000	2 000
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-464 490	-359 012	-358 190
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		6	2
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	-6	-2
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-464 490	-359 018	-358 192
X.	Adófizetési kötelezettség	349	218	218
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-464 839	-359 236	-358 410

ÜZLETI TERV

**A CSONGRÁD MEGYEI
KEGYELETI KFT.**

2021. ÉVI ÜZLETI ÉVÉRE

HÓDMEZŐVÁSÁRHELY, 2020. DECEMBER 08.

VARGA GYÖRGY
ÜGYVEZETŐ

Tartalomjegyzék

1	Bevezető.....	3
2	A Társaság fontosabb adatai.....	3
2.1	Alapadatok.....	3
2.2	Társaság tevékenységének általános bemutatása.....	5
3	A Társaság 2021. évi üzleti terve.....	6
3.1	Az üzleti tervezés alapfeltevései, alapelvei.....	6
3.2	Gazdálkodás.....	6
4	Személyi jellegű ráfordítások.....	7
5	Eredményterv.....	7
6	Beruházás.....	8
7	Likviditási terv.....	8

1. Bevezető:

Az üzleti tervet Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város, mint társaságunkban többségi tulajdonos polgármestere kérésére állítottam össze. A még le nem zárt 2020-as év és a pandémia miatt a változtatás jogát fenntartom a társaság taggyűlésére.

2. A társaság fontosabb adatai:

2.1. Alapadatok:

A társaság neve: Csongrád Megyei Kegyeleti KFT.

A társaság székhelye: 6800 Hódmezővásárhely, Dr. Imre József utca 1.

A társaság telephelye: 6800 Hódmezővásárhely, Szántó-Kovács János utca 149.

A társaság fióktelepei: 6710 Szeged, Széksósi út 6.

6900 Makó, Verebes utca 2.

6786 Ruzsa, Határőr utca 2.

Temetésfelvételi pontok:

Székkutas	Mórahalom
Mindszent	Bordány
Földeák	Zákányszék
Szőreg	Forráskút
Tápé	Csolyospálos
Röszke	Szatymaz
Ásotthalom	Pusztaszer

A társaság időtartama: Határozatlan időtartamra alakul, a társaság a Csongrád Megyei

Temetkezési Vállalat általános jogutóda.

Az átalakulás időpontja: 1993. október 1.

Felügyelő bizottság tagjai: Sánta Gizella elnök,
Tóth István,
Zsótér Károly

Állományi létszám: 32 fő

Átlagos statisztikai: 25 fő

A társaság tagjai:

1./ Ambrózfalva Községi Önkormányzata

Székhelye: 6916 Ambrózfalva, Dózsa u. 1. sz.

2./ Apátfalva Községi Önkormányzata

Székhelye: 6913 Apátfalva, Templom u. 69. sz.

3./ Ásotthalom Községi Önkormányzata

Székhelye: 6783 Ásotthalom, Szabadság tér 1.

4./ Balástya Községi Önkormányzata

Székhelye: 6764 Balástya, Rákóczi u. 5. sz.

5./ Csanádalberti Községi Önkormányzata

Székhelye: 6915 Csanádalberti, Fő u. 30.

6./ Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata

Székhelye: 6800 Hódmezővásárhely, Kossuth tér 1.

7./ Ferencszállás Községi Önkormányzata

Székhelye: 6774 Ferencszállás, Felszabadulás u. 102.

8./ Földeák Községi Önkormányzata

Székhelye: 6922 Földeák, Szent László tér 1.

9./ Királyhelyes Községi Önkormányzata

Székhelye: 6911 Királyhegyes, Jókai u. 38.

10./ Köveg Községi Önkormányzata

Székhelye: 6912 Köveg, Kossuth u. 29.

11./ Magyarcsanád Községi Önkormányzata

Székhelye: 6932 Magyarcsanád, Templom tér 1.

12./ Mártély Községi Önkormányzata

Székhelye: 6636 Mártély, Rákóczi tér 1.

13./ Mindszent Város Önkormányzata

Székhelye: 6630 Mindszent, Köztársaság tér 31.

14./ Nagyér Községi Önkormányzata

Székhelye: 6917 Nagyér, Szabadság u. 33.

15./ Nagylak Községi Önkormányzata

Székhelye: 6933 Nagylak, Petőfi S. u. 14.

16./ Pitvaros Községi Önkormányzata

Székhelye: 6914 Pitvaros, Kossuth u. 30.

17./ Pusztaszer Községi Önkormányzata

Székhelye: 6769 Pusztaszer, Kossuth u. 45.

18./ Ruzsa Községi Önkormányzata

Székhelye: 6786 Ruzsa, Alkotmány tér 2.

19./ Szatymaz Községi Önkormányzata

Székhelye: 6763 Satymaz, Kossuth u. 30.

20./ Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.

Székhely: 6728 Szeged, Városgazda sor 1.

Cégjegyzékszám: 06-09-011647

21./ Székkutas Községi Önkormányzata

Székhelye: 6821 Székkutas, Vásárhelyi u. 2.

22./ Üllés Községi Önkormányzata

Székhelye: 6794 Üllés, Felszabadulás u. 40.

23./ Zsombó Községi Önkormányzata

Székhelye: 6792 Zsombó, Alkotmány u. 3.

2.2. A társaság tevékenységének általános bemutatása:

A társaság célja: Elsődlegesen a tagok közigazgatási területén a temetkezés és az ehhez kapcsolódó szolgáltatások ellátása

A társaság fő tevékenysége: 9603 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

9603 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

2370 Kőmegmunkálás

2829 M.n.s. egyéb általános rendeltetésű gép gyártása

4399 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.

4719 Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem

4761 Könyv-kiskereskedelem

4778 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme

4799 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem

4941 Közúti áruszállítás

5229 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás

6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

7420 Fényképészet

8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

4519 Egyéb gépjármű-kereskedelem

A Csongrád Megyei Kegyeleti Kft-nek temetésfelvétel, kegytárgy és temetkezési kellékértékesítés, temetőüzemeltetés, és temetkezési szolgáltatás tartozik a tevékenységi körébe.

Együttműködés keretében el kell látni a köztemetési és rendőrségi szállítási feladatokat Hódmezővásárhelyen, továbbá más településeken is elnyerni e feladatot.

2014 decemberében felavatott Szent Ferenc temetkezési emlékhely működtetése.

Temetkezési egyesületekben (OTEI, MTFE) való aktív részvétel. (kiállítások, sírásóverseny, szakmai kirándulások).

3. A társaság 2021. évi üzleti terve:

3.1. A tervezés alapelvei:

A Csongrád Megyei halálozási ráta 2020-ban az I-III. negyedévi adatok alapján közel 6%-os csökkenést mutat a 2019-es évhez képest. Ugyanakkor az október novemberi temetésszámaink alapján ez akár borulhat is. Mindez azt mutatja, hogy a 2020-as év halálozási száma várhatóan nem lesz kevesebb, mint 2019-ben volt.

3.2. Gazdálkodás:

2021-ben továbbra is a KIVA adózási rendszert kívánom alkalmazni.

A beszállítói áremelkedések, továbbá a még be nem jelentett minimálbér és garantált bérminimum emelkedés tükrében és a pandémia okozta többletköltségek miatt egy számjegyű áremelést kell eszközölni év elején.

Továbbra is banki hitel nélkül stabilan, az ügyvezető által felügyelt napi likviditást biztosítva gazdálkodunk. Hitelt a cég nem kíván felvenni, önkormányzati hozzájárulást nem kívánunk igénybe venni. 30 napon túli tartozásunk nincs, pontosan fizetünk.

A 2020. január 1-i értékpapír-állományunk 19 585 e Ft, tőkevédett likvid pénzügyi alapon.

4. Személyi jellegű ráfordítások:

A kötelező minimálbér és garantált bérminimum-emelést -amihez pontos információ jelenleg még nem áll rendelkezésre- mindenképp be kell építeni a 2021 évi bérekbe. Ez átlag, az eddigi hírek alapján várhatóan 5-10% bérfejlesztést eredményez, mely járulékokkal közel 2,5-3 millió forint pluszkiadást jelent éves szinten.

Dolgozóink béren kívüli juttatásként a korábbi Erzsébet-utalvány helyett 280.000.-ft/év SZÉP kártyára utalt (kifizetés negyedévente differenciáltan) és 40.000.-/gyermek/év Iskolakezdesi-utalvány (Edenred) részesülnek, továbbá év végi jutalomként az alapbér 50% erejéig történő kifizetés december hónapban (az alapbér néhány kivételtől eltekintve megegyezik a minimálbérrel). A személyi ráfordítások a versenyképes jövedelem fenntartásához szükségesek.

Ennek forrása: szolgáltatási és egyéb szerződések megtakarításai, min 5%-os áremelés differenciáltan, nyereségorientált gazdálkodás.

5. Eredményterv:

Tervezett temetésszám, hamvasztási arány, átlagos esetbevétel, árbevétel, eredmény, köztemetés:

	2017	2018	2019	2020 terv	2021 terv
Temetésszám	884	882	918	880-900	880-900
Hamvasztási arány	60%	57%	56%	65%	65%
1 temetésre eső átlagos bevétel	195e Ft	204e Ft	217e Ft	217e Ft	218e Ft
Árbevétel	177 mFt	180mFt	200mFt	205mFt	208mFt
Mérleg szerinti adózott eredmény	4 m Ft	1,3 mFt	13,9 mFt	10 mFt	4-5 mFt
Köztemetés Hmvh-n, arány	53 (40 hamu, 13 test) 6%	41 (39 hamu, 2 test)	26 (24 hamu, 2 test)	27(26 hamu, 1 test)	25

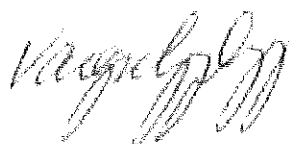
6. Beruházás:

- Telepi és egyéb ingatlanok felújítása karbantartása, technikai eszközök frissítése, ruházat karbantartása. 3 mFt+ÁFA.
- 1 db Mercedes Vito vagy VW vagy Ford halottszállító gépjármű vásárlása modern, temetésre is alkalmazható hűtőtér kialakítással 10-13 mFt+ÁFA
- Hódmezővásárhelyi Köztemető ravatalozójának felújítása (festés, burkolás, drapéria, világítás, hangosítás, belső építészet, bútorzat) 5-6mFt+ÁFA
- 3 millió forint szabadon felhasználható összeg a felhasználáskori Felügyelő Bizottsági jóváhagyással rendkívüli esetre. Előre nem kalkulálható törvényi vagy működési feltételeket akadályozó tényező kivédésére.

7. Likviditási terv:

Továbbra is banki hitel nélkül stabilan, az ügyvezető által felügyelt napi likviditást biztosítva gazdálkodunk.

Hódmezővásárhely, 2020. december 08.



Varga György
ügyvezető