

*Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft.
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a
Tel. / Fax : 66 258 042 Tel.:
66 258 077
E-mail:szolq.kht@freemail.hu*

**A CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
EGYSZERŰSÍTETT ÜZLETI TERVE
2014**

Csorvás, 2014. április

TARTALOMJEGYZÉK:

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ
2. A KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA
3. MARKETING TERV
 - 3.1. A VEZETÉS, A SZERVEZÉS ÁLTALÁNOS ÁTTEKINTÉSE
 - 3.2. MŰKÖDÉSI KÖRÖK, CÉLOK 2014
 - 3.3. ÁRKÉPZÉS
 - 3.4. KOZKÁZATBECSLÉS
4. FELADATSOROS ÜZLETI TERV
5. ÜZLETI TERV ELLENŐRZÉSE, MÓDOSÍTÁSA

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. illetve jogelődei hosszú évek óta meghatározó szereplője a város gazdasági életének. Fő tevékenységünk 2013. év végéig az ivóvízszolgáltatás és a szennyvízkezelés volt. Ezt a feladatunkat - a megváltozott víziközmű törvény szerint - át kellett adnunk az Alföldvíz Zrt.-nek, így ettől az évtől a fő tevékenységünk a napközi konyha üzemeltetés lett, ami árbevételünk ~70%-át jelenti. A talponmaradás feltétele a fejlesztés, a létszám racionalizálás, hirdetések.

A pénzügyi helyzetünk szorosan összekapcsolódik a tulajdonos (Csorvás Város Önkormányzata) pénzügyi helyzetével, a fejlesztéseket együtt, ütemezve lehet megtenni, a legfőbb gátat az állandó likviditási nehézségünk okozza. A legtöbb működési területünkön (napközi konyha, temetkezés, építőipari szolgáltatás) vannak tartalékok, aminek kiaknázása a közeljövő legfontosabb feladata.

Továbbra is a csorvási emberekért szeretnénk dolgozni, a felmerülő lakossági igényeknek maradéktalanul megfelelni!

2. A KFT ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

Cég neve, címe: Csorvási Szolgáltató Nonprofit Korlátolt
Felelősségű Társaság
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a
Tel/Fax: 06 66 258 042 Tel: 06 66 258 077
E-mail: szolg.kht@freemail.hu

A Társaság alapítója Csorvás Város Önkormányzata

és egyszemélyes tulajdonosa : 5920 Csorvás, Rákóczi u. 17.

(100 %-ban)

A cégalapítás :

- A Képviselő testület a Kft. jogelődjét a Csorvási Szolgáltató Közhasznú Társaságot 136/2000. (X.25.) határozatával 2000-ben hozta létre.
- 2000. november 27 – 2001. február 28-ig előtársaságként működünk.
- 2001. február 28. – 2008. július 10-ig KHT
- 2008. július 10. - Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. (az átalakulást törvény írta elő)
- A Kft.-re ugyanazok a szabályozások vonatkoznak, mint jogelődjére a KHT-ra. A Társaság nyereség és vagyonszerzési cél nélkül végezheti tevékenységét, ez természetesen nem zárja ki a Kft. nyereség és vagyonérdekeltségét.

- A Kft. a közhasznú tevékenység érdekében üzletszerű gazdasági tevékenységet folytathat, de az ebből származó nyereség nem osztható fel, hanem a közhasznú működés elősegítésére visszaforgatandó, illetve fejlesztési alap képezhető belőle. Ezen kritériumoknak cégünk mindenben megfelel.
- A Kft. jogi képviselője: Dr. Kállai Sándor ügyvéd úr

Az eddigi évek eredményei:

Év	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Adózás utáni eredm. /eFt	1051	3169	3908	2411	5415	1656	921	4500	3163	6080	3246	-18300	-9066

Működési kör:

1. Napközi konyha üzemeltetés (fő tevékenység)
2. Temetkezés (temetkezési szolgáltatás, köztemető fenntartás)
3. Közterület-fenntartás és vegyes szolgáltatás
4. Építőipari szolgáltatás
5. Kéményseprő-ipari szolgáltatás
6. Épülettakarítási szolgáltatás

A TÁRSASÁGRÓL:

A Társaság létszáma:

1) Napközi konyha üzemeltetés	
– Élelmezésvezető	1 fő
– Szakács	4 fő
– Konyhalány	4 fő
2) Temetkezés	
– Temető fenntartó	1 fő
3) Közterület fenntartás	
– Gépkocsivezető (2 jármű)	1 fő
4) Kéményseprő-ipari szolgáltatás	
– Kéményseprő	1 fő
– Kéményseprő mester	1 fő
5) Építőipari, karbantartó szolg.	
– Asztalos, ács	2 fő
– Kőműves	2 fő
– Lakatos	1 fő
6) Épülettakarítási szolgáltatás	
– Takarító	1 fő
7) Ügyvezető	1 fő
8) Főkönyvelő(munkaügyes+bérszámfejtő)	1 fő
– Könyvelő+számlázó	1 fő
– Pénztáros (számlázó,üzema.elsz. eszk.nyilv.)	1 fő
9) Osztott tev.: (kapcs.feladatok)	
– Takarító	1 fő
– Raktáros+művezető hely.+anyagbesz.	1 fő
– Gépkocsivezető (2 gépkocsi	1 fő
Összesen:	26 fő

3. MARKETING TERV

3.1 VEZETÉS, A SZERVEZÉS ÁLTALÁNOS ÁTTEKINTÉSE

A vállalat (Kft.) környezete nem más, mint azon tényezők, szervezetek, személyek összessége, melyekre a Kft. gazdasági tevékenysége során közvetve vagy közvetlenül hatással van, s amelyek ugyancsak hatást gyakorolnak a Kft.-re.

– Belső környezet:

Belső környezetként értékelhetünk minden olyan tényezőt, melyek a cégen belül hatást gyakorolnak a szervezet tervezési, szervezési, vezetési és ellenőrzési folyamataira. A cég belső környezetét alakító tényezők között a vezetési tevékenységek és a működési folyamatok egymásra gyakorolt hatásait kell tárgyalni. A belső környezet része minden, a működési folyamatokat meghatározó elem.

- A Kft. struktúrája, szervezeti felépítése
- Alá - fölérendeltségi viszony
- Folyamatok biztosításához szükséges gépek, berendezések, anyagok stb...
- Vezetési, irányítási, munkavégzési stílus
- Munkaerő, munkatársak képességei, készségei
- Szakértelem
- Cég múltja, jelene, jövője

A belső környezet állandó változásban van, melynek irányát a külső környezet határozza meg.

Külső környezet (mikro, makro és globális)

Mikrokörnyezet: a Kft. szűkebb környezete

- Szállítók
- Piaci résztvevők
- Fogyasztók
- Versenytársak, közvélemény
- Makrokörnyezet: a Kft. tágabb környezete, mellyel a cég indirekt, közvetett kapcsolatban áll
- Demográfiai tényezők
- Gazdasági környezet
- Természeti környezet
- Technológiai környezet
- Politikai környezet
- Társadalmi környezet

Globális környezet: globális, az egész világra kiterjedő társadalmi, politikai, gazdasági, természeti tényezők, hatások és tendenciák.

A tervezéskor figyelembe kell vennünk környezetünk változásait. Elemzésre több módszer létezik, mi két analízist alkalmaztunk az évek során, a PEST analízist, és a SWOT analízist.

PEST: 4 tényezőt kell folyamatosan figyelni

Political (politikai)

Economic (gazdasági)

Social (társadalmi)

Technical (technikai)

2014 a választások éve. Áprilisban Országgyűlési választások, májusban EU választás és várhatóan októberben Önkormányzati választások.

Elmondható, hogy minden tényező folyamatosan mozgásban, változásban lesz, ezekre nekünk, figyelembe véve a helyi adottságokat, reagálnunk kell és a szükséges döntéseket a lehető leggyorsabban meg kell hozni.

A terv készítésekor az első választáson már túl vagyunk. Az elmúlt 4 évhez képest az Országgyűlés összetétele jelentősen nem változott, így a majd felálló Kormány politikája is hasonló lesz az előzőhöz. (a kampányban tett ígéreteket alapul véve)

Az EU választás lesz legkisebb hatással a működésünkre, pályázni a jelenlegi helyzetünk miatt nem tudunk.

A Kft. tulajdonosa, mint már említettem, Csorvás Város Önkormányzata, így a legnagyobb hatást ránk az Önkormányzati választások eredménye fog gyakorolni. A jövő bárhogy is alakul, a Kft. feladata továbbra is az, hogy a ránk bízott feladatokat maradéktalanul megoldja.

SWOT analízis :

A cég erősségei, gyengeségei, lehetőségei és a veszélyek alapján kell biztosítani a „jövő” stratégiát.

Erősségek :

- A helyi adottságuk jó ismerete
- Beágyazódottság
- Stabil, jó kapcsolat (Önkormányzat, beszállítók megrendelők, hatóságok)
- Szakértelem

Gyengeségek :

- Likviditási problémák
- Korszerűtlen technikai eszközök
- Tőkehiány!!

Lehetőségek:

- Pályázatok figyelése (pályázni csak akkor lehet, ha nincs köztartozása a Kft.-nek. Jelenleg van, de mint lehetőséget nem szabad kizárni a pályázatot.)
- Együttműködés a helyi vállalkozókkal, civil szervezetekkel
- Szabad kapacitás kihasználása
- Munkaerő létszámának optimalizálása

Veszélyek:

- Körbetartozások
- Fizetőképes kereslet hiánya
- Vetélytársak előretörése

3.2 MŰKÖDÉSI KÖRÖK, CÉLOK 2014

A fő tevékenységi körünk 2013-as év végével átkerült az Alföldvíz Zrt.-hez.

Jelenlegi fő tevékenységünk a:

– NAPKÖZI KONYHA ÜZEMELTETÉS

A konyhánk kihasználtsága ~ 90% . Étkeztetés szempontjából 3 fő csoport különíthető el, a gyermekétkeztetés, Egyesített Szociális Intézmény lakóinak étkeztetése, vendégétkeztetés.

- Gyermek étkeztetés: Városunkban a gyermeklétszám az iskola, óvoda létszáma évről-évre csökken, adagszám növelésre nincs lehetőség. A nyersanyagnormát a Képviselő Testület határozza meg:
- ESZI étkeztetés: Hasonlókat tudunk mondani, mint a gyermek étkeztetés esetén. Adagszám növelésére nincs lehetőség. Az étkezési díj megállapításánál van mozgásterünk, igyekszünk megtalálni a mindkét fél számára elfogadható, legoptimálisabb megoldást. Az étrend összeállításánál figyelembe vesszük az idősek speciális igényeit.
- Vendégétkeztetés: Tartalékok ezen a területen vannak (+50-60 ebéd/nap)

Vállaljuk rendezvényekre az étkeztetést, ebben kérjük az Önkormányzat segítségét. Meg kell vizsgálni, hogy rendezvényeken a szeszesital forgalmazásához milyen engedélyek, feltételek szükségesek.

A takarékos és egészséges megoldások keresése továbbra is céljaink közt szerepel, hogy a START munkaprogram keretein belül megtermelt nyersanyagokat felhasználjuk. A konkurenciával a versenyt csak akkor tudjuk felvenni, ha fejlesztünk (asztalok, székek, 1-2 új gép) egyeztetés szükséges a tulajdonossal.

– TEMETKEZÉS (temetkezési szolgáltatás, köztemető fenntartás)

A temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. Törvény célja:

- a) Az elhunyt emlékének méltó megőrzése, ápolása
- b) A temetkezés közegészségügyi és kegyeleti rendeltetésének érvényesítése
- c) A temető és temetkezési kultúra fejlesztése

Az eddigi évek során Csorváson a temetések közel 100%-át a cégünk végezte, ez talán kissé kényelmessé tett minket. A bekövetkezett változás új helyzetet teremtett, megindult a konkurencia harc.

A köztemető fenntartás továbbra is a mi feladatunk (sírásás, ravatal felkészítés), de nem csak ebben, hanem a temetések bonyolításában is, minél nagyobb százalékban részt kívánunk venni. Jelenleg a temetések ~ 30 %-át bonyolítjuk, hogy ez a szám minél nagyobb legyen, több intézkedést hoztunk:

- Halottszállító autó felújítása
- Temetőben levő bemutatóterem felújítása
- Áruválaszték bővítése
- Áraink kedvező szinten tartása (kijelenthető, hogy ugyanolyan színvonalú temetés nálunk 30%-kal kerül kevesebbe, mint a konkurenciánál)
- Hirdetések? (nagyon szigorú szabályok vonatkoznak a reklám tevékenységre)
- Rendezett és tiszta temető fenntartása
- Parkosítás
- Sírgondozás, sírtisztítás

A temetkezési szolgáltatás lényege a tisztességes és az ember méltóságához illő temetés, ez az elv és a már említett hármas cél soha semmilyen körülmények között sem sérülhet!

– KÖZTERÜLET FENNTARTÁS, VEGYES SZOLGÁLTATÁS

- A település közterületeinek, zöldterületeinek gondozása, tisztántartása
- Belvízvédelem
- A START Munkaprogramban résztvevő közmunkások munkájának segítése

– ÉPÍTŐIPARI SZOLGÁLTATÁS

– Pénz, Pénz, Pénz!!

A csapat többre képes, jó a szakembergárda, de fejlesztés nélkül nem tudunk előre lépni. Szakmai tudásban felvesszük a versenyt a konkurenciával, áraink is kedvezőbbek, de a tárgyi feltételek nem minden esetben adottak. Számításaim szerint 1,5 – 2 millió Ft tőkebefektetéssel sokkal versenyképesebbek lennénk a piacon! Reményeink szerint be tudunk kapcsolódni az Ivóvízminőség-javító Program munkálataiba (tárgyalások folynak, megállapodás május hónapban várható).

– A felmerülő lakossági igényeknek meg kell felelni

– Együttműködés a helyi vállalkozókkal, közintézményekkel, társ Kft.-vel, magánemberekkel.

– A Kft. más területeinek segítése

– ÉPÜLETTAKARÍTÁSI SZOLGÁLTATÁS

– Megbízói igények alapján, a védőnői szolgálatnál végezzük.

– KÉMÉNYSEPRŐIPARI SZOLGÁLTATÁS

A működési körök áttekintésénél a végére hagytam ezt a szolgáltatásunkat. A legtöbb problémát e terület okozza. Többször említést tettem már arról a tényről, hogy a felügyeleti szerv a Katasztrófavédelem lett, és az egyik új feltétel, hogy a munkát - az eddigiekkel ellentétben - csak kéményseprő szakmunkás végezheti. A csökkentett ár és az egyéb felmerülő költségek miatt 100 %-os teljesítés esetén is negatív eredménnyel zárnánk az évet. Jelenleg szakmunkás nem áll a Kft. alkalmazásában. Megbízható, jó kéményseprőt nagyon nehéz találni, vagy csak olyan bérért, amit mi nem tudunk megfizetni. Mivel a szolgáltatás az Önkormányzat kötelezően ellátandó feladata, így közösen kell megoldást találni. Ha a feladatot visszaadjuk, akkor a személyszállításához hasonlóan a Katasztrófavédelem fog ideiglenesen kijelölni egy szolgáltatót.

3.3 ÁRKÉPZÉS

A szolgáltatási áraink jelentős hányada adott, egy részét a Képviselő Testület határozza meg (gyermek étkeztetés) egy másik részét törvény szabályozza (kéményseprés).

A szolgáltatásaink kisebb hányadánál költségelvű árképzést alkalmazunk (ESZI étkeztetés, temetkezési szolgáltatás, építőipari szolgáltatás). A keresettől függő és a versenytársakhoz igazodó árképzést csak ritkán, egyes esetekben alkalmazzuk. A szolgáltatásaink esetén versenyképes áron tudunk jó minőséget biztosítani. Ennek két fő oka van:

- Dolgozóink szakmai felkészültsége jó
- A másik ok, amit sokáig nem lehet fenntartani, a helyi összehasonlításban is alacsony bér

Az idei évben találni kell forrást - a megmaradt dolgozóink esetében - pár százalékos béremelés megteremtéséhez.

3.4. KOCKÁZATBECSLÉS

Ahogy minden vállalkozásnak, így társaságunknak is szembe kell néznie bizonyos veszélyekkel, át kell tekinteni a lehetséges kockázati forrásokat, a környezetet, ahol működik. Fel kell ismernünk, és megfelelően kerülnünk kell ezeket a buktatókat.

Kockázati források pl.:

- politikai viszonyok, törvények, szabályok megváltozása
- új technológiák megjelenése
- új versenytárs
- régi versenytárs megerősödése
- érdekellentét

Kft. esetén figyelni kell pl.:

- megfelelő színvonalú szolgáltatás biztosítására
- a lakossági jó megítélés megtartására
- alkalmazkodás a tulajdonos igényéhez
- kapacitások kitöltésére
- költségek, eredményesség alakulására
- munkaerő gazdálkodásra

4 FELADATSOROS ÜZLETI TERV 2014

Feladat	Tervezett nettó árbevétel	Tervezett ráfordítás			Tervezett nettó ráfordítás	Tervezett eredmény
		személyi	anyag	écs.		
Napközi konyha	72 000	26 000	45 500	200	71 700	300
Temetkezés	6 000	2 900	2 900	100	5 900	100
Közterület fenntartás	5 400	3 100	2 200	100	5 400	0
Építőipari szolgáltatás	10 000	6 500	3 000	100	9 600	400
Kéményseprő-ipari szolgáltatás	3 300	3 500	300		3 800	-500
Épülettakarítási szolgáltatás	1 000	950	50		1 000	0
Összesen:	97 700	42 950	53 950	500	97 400	300

A Kft. nagyon nehéz és sorsdöntő év előtt áll. A terv a várható bevételek és költségek összefüggéseit mutatja, ahhoz, hogy ez megvalósulhasson, nagyon sok munkára és fájó, népszerűtlen döntések meghozatalára lesz szükség, ehhez kérem a tulajdonos és minden érdekelt fél segítségét.

5. AZ ÜZLETI TERV ELLENŐRZÉSE, MODÓSÍTÁSA

Az üzleti elképzelések eltérhetnek a tervektől az év folyamán alakuló tényezők hatására. Sohasem lehet előre látni a gazdasági folyamatok esetében, ezért ajánlatos a havi ellenőrzés.

Ellenőrizendő:

- Költség-ráfordítás arány
- Árbevétel alakulása
- Eredmény alakulása
- Pénzforgalom alakulása
- Havi gazdasági egyeztetés

Az írásos és elektronikus adatbázisunk lehetővé teszi a havi ellenőrzést és egyeztetést. Az időben felismert veszélyeztető esemény káros hatása jelentősen csökkenthető egy korai beavatkozással.

Csorvás, 2014. április

Samu Kálmán
ügyvezető