



Szentendrei Közös Önkormányzati
Hivatal

TÁJÉKOZTATÓ TÁRGYA:
Az Önkormányzat és a tulajdonában álló cégek pénzügyi helyzete
Aquapalace Kft.
2022.10.31

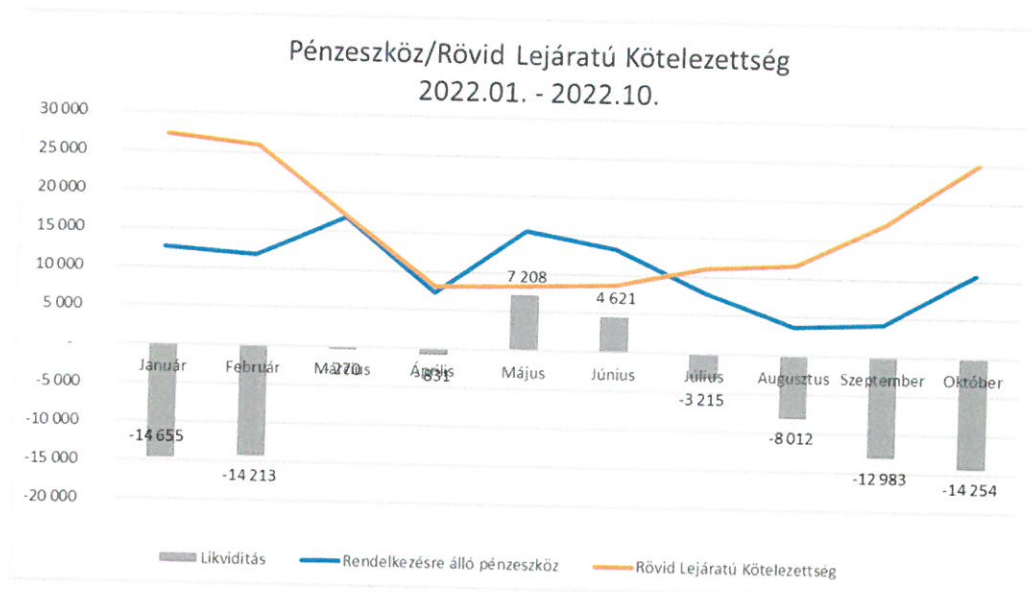
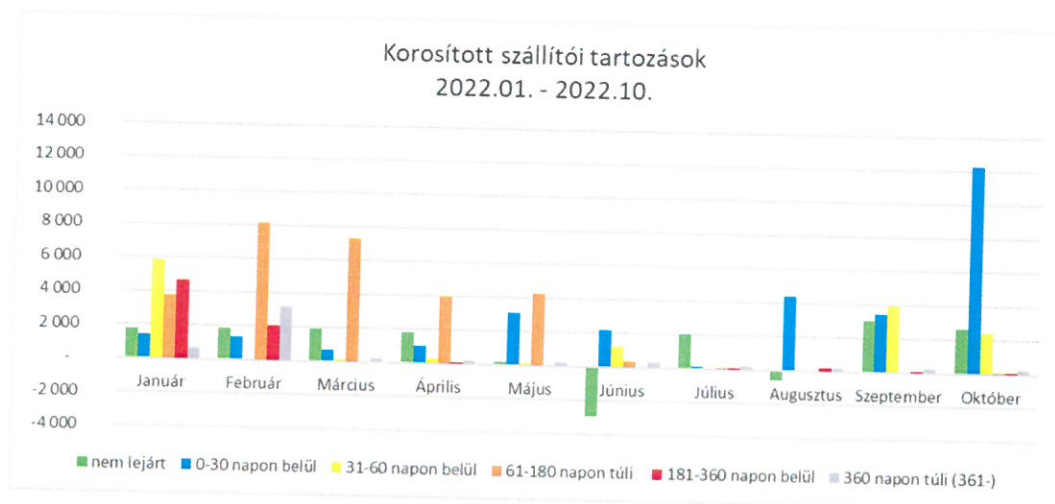
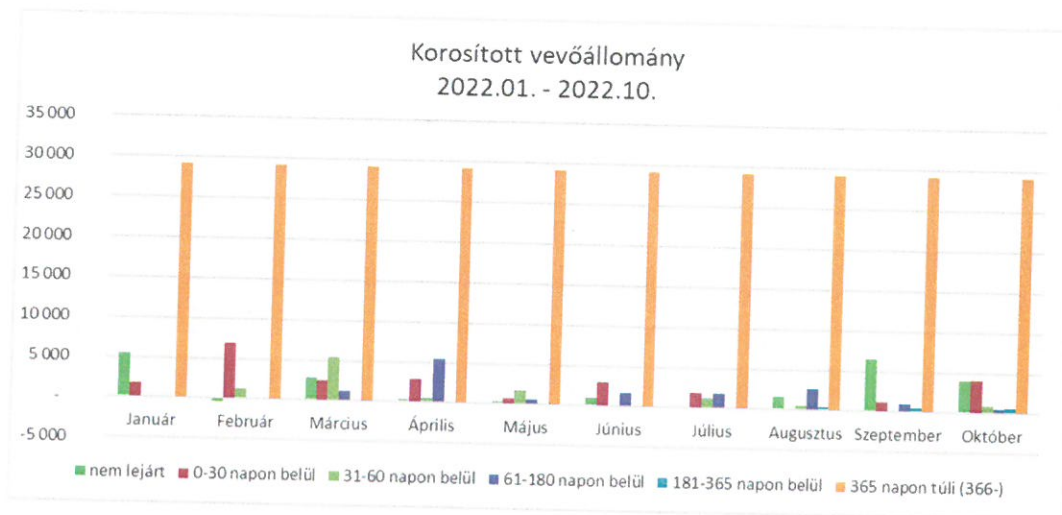
Aquapalace Kft.						
adatok ezer Ft-ban	2022. évi terv	2022. okt.tény	2022. I-X. tény	%-os teljesítés	2022. I-XII. Előzetes	%-os teljesítés
I.+BBS: Értékesítés nettó árbevétele	173 000	17 229	154 532	89,32	180 786	104,50
Ebből: Váci Tanker	9 400	0	4 265	45,37	4 265	45,37
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00	0	0,00
III. Egyéb bevételek	98 000	8 200	82 000	83,67	128 000	130,61
Ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	98 000	8 200	82 000	83,67	128 000	130,61
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	271 000	25 429	236 532	87,28	308 786	113,94
5 Anyagköltség	50 043	8 794	61 310	122,51	76 457	152,78
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	97 151	6 772	70 792	72,87	122 448	126,04
7 Egyéb szolgáltatások értéke	2 700	232	1 870	69,25	2 328	86,22
8 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00	0	0,00
9 Eladott szolgáltatások értéke	720	0	952	132,21	1 075	149,31
IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)	150 614	15 799	134 924	89,58	202 308	134,32
10 Bérköltségek	90 000	6 328	68 690	76,32	81 691	90,77
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 960	247	1 541	22,14	2 036	29,25
12 Bérjárulékok	12 645	572	6 339	50,13	7 482	59,17
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	109 605	7 146	76 569	69,86	91 209	83,22
VI. Értékesítési leírás	10 200	728	7 631	74,81	9 114	89,35
VII. Egyéb ráfordítások	581	-990	1 996	343,58	2 598	447,16
KLADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	271 000	22 683	221 120	81,59	305 229	112,63
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	2 746	15 412		3 557	
A VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	18		18	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	644		677	
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	-626		-659	
E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	0	2 746	14 786		2 898	
Létszám (hónap utolsó napján)	17	14	14		14	
Váci Tankerület Központ	9 400	0	4 265	45,37		
Úszásoktatás	14 370	154	9 919	69,03		
Sávbérlet	27 450	3 929	28 295	103,08		
Uszodajegy	37 770	3 191	27 674	73,27		
Wellness jegy	27 900	1 071	26 071	93,44		
Ingatlan bérbeadás	34 800	5 183	46 439	133,45		
Rendezvény	6 000	299	2 640	44,00		
Egyéb	15 310	3 402	9 229	60,28		
Értékesítés nettó árbevétele	173 000	17 229	154 532	89,32		
Értékesítés nettó árbevétele	173 000	17 229	154 532	89,32		
51 Villanyfogyasztás költsége	43 200	8 008	51 968	120,30		
51 Vízdíj költsége	3 145	257	3 693	117,43		
52920 Csatorna költség	5 520	505	5 098	92,36		
52919 Meleg energia költség	45 000	3 400	26 901	59,78		
Energia költség	96 865	12 170	87 660	90,50		
Energia szint %	56,0	70,6	56,7	101,3		

Rendelkezésre álló pénzeszköz 2022.10.31	ezer Ft
Záró pénzkészlet	10 734
Bankegyenleg	9 879
Pénztár egyenleg	855
Rendelkezésre álló pénzeszköz	10 734

Korosított vevőállomány 2022.10.31	ezer Ft
Összes követelés	39 316
ebből:	
nem lejárt	3 985
0-30 napon belül	4 109
31-60 napon belül	893
61-180 napon belül	554
181-365 napon belül	637
365 napon túli (366-)	29 138

Korosított szállítói tartozások 2022.10.31	ezer Ft
Szállítói állomány	17 842
ebből:	
nem lejárt	2 655
0-30 napon belül	12 273
31-60 napon belül	2 422
61-180 napon belül	120
181-365 napon belül	91
365 napon túli (366-)	281

Rövid lejáratú kötelezettségek 2022.10.31	ezer Ft
Szállítói tartozás	17 842
Átsorolt kötelezettség	-
Bér + kifizetési kötelezettségek	7 146
Összesen	24 988



Szentendre, 2022. november. 21.

Boskovits Gáborné
könyvelő



Aquapalace Kft 2022 I-X és I-XII előzetes beszámoló

Értékesítés árbevétel mértéke +6%-kal, 8.266 ezer forinttal haladja meg a tervezett értékesítési árbevételt. Az összes bevétel kisebb mértékben +4%-kal, de azonos összeggel (8.266 e Ft).

Kiadások csökkentése (-2%) és -5.537 e Ft volt, az áram költség 16 millió Ft-os növekedése ellenére, köszönhetően a gazdálkodási és takarékosági vezetői döntéseknek.

Eredmény +15.412 e Ft, a növekedését a bevételek növelésére és a kiadások csökkentésre hozott vezetői döntések, a vezetők és a munkatársak hozzáállásának együttes hatása.

Aquapalace eredménykimutatás - 2021 - 2022 terv - 2022 tény								
ezer forint	2021 I-X	2022 terv I-X	2022 tény I-X	tény/terv	var %	és diff	2022 tény I-XII	tény/terv
I. Értékesítés nettó árbevétele	73 238	146 267	154 533	5,7	8 266		180 786	4,5
Ebből Váci Tanker	1 236	7 840	4 265	-45,6	-3 575		4 265	-54,6
II. Aktivált saját teljesítményének értéke	0	0	0	0	0		0	0
III. Egyéb bevételek	104 237	82 000	82 000	0,0	0		128 000	30,6
Ebből: Önkormányzat	84 000	82 000	82 000	0,0	0		128 000	30,6
Bevételek összesen	177 475	228 267	236 532	3,6	8 265		308 786	13,9
5. Anyagköltség	22 414	41 703	61 310	47,0	19 607		76 844	53,9
6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	48 894	81 800	70 792	-13,5	-11 008		124 031	27,7
7. Egyéb szolgáltatások értéke	2 264	2 250	1 869	-16,9	-381		2 333	-13,6
8. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0		0	0
9. Eladott szolgáltatások értéke	238	600	952	58,7	352		1 075	49,3
IV. Anyagi jellegű ráfordítások	73 808	126 353	134 923	6,8	8 570		202 308	34,4
10. Bérköltségek	74 964	75 000	68 691	-8,4	-6 309		81 691	-9,2
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	921	5 800	1 542	-73,4	-4 258		2 036	-70,7
12. Bérjárulékok	5 266	10 504	6 338	-39,7	-4 166		7 482	-40,8
V. Személyi jellegű ráfordítások	81 151	91 304	76 571	-16,1	-14 733		91 209	-16,8
VI. Értékcsökkenési leírás	8 288	8 500	7 630	-10,2	-870		9 114	-10,6
VII. Egyéb ráfordítások	1 001	500	1 998	299,6	1 498		2 598	271,7
Kiadások összesen	164 248	226 657	221 120	-2,4	-5 537		305 229	12,6
A. Üzleti tevékenység eredménye	13 228	1 610	15 412	857,1	13 802		3 557	3 557
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	17		17		17	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	642		642		677	
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	-625		-625		-660	
E. Adózás előtti eredmény	13 228	1 610	14 786	818,2	13 176		2 898	2 898
Létszám hónap utolsó napján	17	17	14	-17,6	-3		14	-17,6

Bevételek

ezer forint	2021 I-X	2022 terv I-X	2022 tény I-X	tény/terv	var %	és diff
I. Értékesítés nettó árbevétele	73 238	146 267	154 533	5,7	8 266	
Sport (sáv, belépés, iskola)	23 877	43 592	42 480	-2,6	-1 112	
Lakosság (uszoda, wellness)	23 188	55 675	53 745	-3,5	-1 930	
V2 (lakosság, sport)	47 065	99 267	96 225	-3,1	-3 042	
Ingatlan bérbeadás	14 303	29 000	46 439	60,1	17 439	
Egyéb szolgáltatások	11 870	18 000	11 869	-34,1	-6 131	
Önkormányzat	84 000	82 000	82 000	0,0	0	

V2 bevételeinél két üzletágban nem behozhatatlan, de kisebb elmaradások vannak. Az elmaradás legnagyobb mértékű a lakossági uszodajegy bevételeknél (-1.930 e Ft), de ezt részben ellensúlyozza az egyesületi úszásoktatás, ami a számlázás miatt nem még érzékelhető. A lakossági jegyeknél és azon belül is az uszodajegyeknél az elmaradás oka, a dinamikus tervezés és tavaszi időszakban hozott vezetői döntés egy lakossági kedvezmény bevezetésére.

Belépések az uszoda - wellness 2022 év első tíz hónapjában 80.600 belépést regisztrált, amelyből 38.400 lakossági, 42.200 egyesületi belépés volt.

Ingatlanbérbeadás magas bevétel növekedése egyedi, mert ebben az időszakban a rendezvények és egyéb terembérlési díjak itt lettek könyvelve.

Rendezvények elmaradásának oka, hogy a nagyobb rendezvényeket nem tudta a Társaság felvenni, a „Befogadóhely” státusz miatt. Ugyanakkor több lakossági fórumnak biztosít helyszínt a létesítmény és kisebb születési napi rendezvényeknek.

Önkormányzati támogatás a tervnek megfelelően alakult.

Bevételek 2022. I-XII előzetes

Az értékesítés bevételei +5%-kal, +7.786 ezer forinttal növekedtek, 180.786 e Ft. Az össze bevételen növekedés +14%, +30.000 e Ft, 330.786 e Ft. Önkormányzati támogatás növekménye +30.000 e Ft az energia árak kompenzálása miatt, testületi határozat 173.600 Ft az éves támogatás összege, a várható érték 128.000 e Ft. A Sportért Felelős Államtitkárság 38.100 ezer forinttal támogatja a közüzemi költségeket a negyedik negyedévre.

Kiadások - Eredmény

Kiadások, csökkentek -2%-kal, -5.537 ezer forinttal. Az anyagi jellegű kiadások növekedése +7%, +8.570 e Ft, amelynek kétharmada energia.

Energia, a táblázat mutatja az energia költségek alakulását. A távhő csökkent a volumen -37%-os visszafogása miatt. Az áram a nyári hónapokhoz (7.900 e Ft) képest október hónapban (5.200 e Ft) volt a volumen -34% csökkentés hatására.

ezer forint	2021 I-X	2022 terv I-X	2022 tény I-X	tény/terv var %	és diff
I. Értékesítés nettó árbevétele	73 238	146 267	154 533	5,7	8 266
Villamos energia költség	18 958	36 000	51 968	44,4	15 968
Víz költség	1 144	2 621	3 693	40,9	1 072
Csatorna költség	4 459	4 600	5 098	10,8	498
Meleg energia költség	20 317	38 400	26 901	-29,9	-11 499
Energia	44 878	81 621	87 660	7,4	6 039
<i>Energia %</i>	<i>61,3</i>	<i>55,8</i>	<i>56,7</i>		<i>1</i>

Munkatársi létszám 14 fő. Két átlagosnál magasabb jövedelmű és egy pénztárossal csökkent. Egy magasabb alaplérű fő nem lett alkalmazva, ami a tervben szerepelt. Ezért meghatározó a megtakarítás (-18%) létszámban és (-16%) költségben. Tervben van egy Főmérnök, egy Gazdasági Vezető és egy értékesítő alkalmazása, mindhárom négyórás munkaidőben.

2022 I-XII éves előzetes költségek és eredmény

Az anyagi költségek növekedés a tervhez képest +34%, +52 millió forint. Energia költség +55%, 53 m Ft, ebből áram +53%, +23 m Ft és távhő +66%, +30m Ft a tervhez képest.

A személyi költségek csökkenése várhatóan -17%, -18 m Ft.

Kiadások összes növekedése +13%, +34 m Ft. Az eredmény a tervezett 0 Ft helyett előzetesen +2.693 e Ft lesz. A kétszer módosított terv szerint az Önkormányzati támogatás jóváhagyott összege 173.600 e Ft. A várható támogatás összege 128.000 e Ft, így az eltérés 45.600 e Ft és Sportért Felelős Államtitkárság támogatása 38.100 e Ft, együttesen, 83.700 e Ft megtakarítás a tervezet, illetve módosított Önkormányzati támogatáshoz képest.

Aquapalace kintlévőségek 2022.X.30.

2020 – 2022 években nem keletkezett kintlévőség.

Cash Flow

2022 év e Ft	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október
Rendelkezésre álló pénzeszköz	12 605	11 809	16 810	7 264	15 485	13 307	7 841	3 698	4 134	10 734
Rövid Lejáratú Kötelezettség	27 260	26 022	17 080	8 095	8 277	8 686	11 056	11 710	17 117	24 988
Likviditás	-14 655	-14 213	-270	-831	7 208	4 621	-3 215	-8 012	-12 983	-14 254

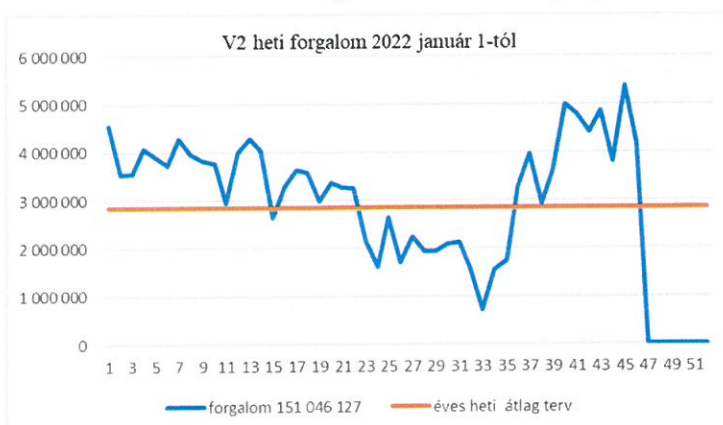
2022 év első tíz hónapjában csak két hónapban volt pozitív és négy hónapban tízmillió forint felett volt a negatív cash flow.

Aquapalace folyamatban lévő jogi ügyek

Három per van folyamatban egy jogtalan szerződés aláírás és kettő felmondás miatt. Jogi eljárás folyamatban szerződésekből fűtés elismertetése rezsi díjként.

Összegzés

A diagram mutatja a heti bevételek alakulását a tervhez képest október végéig. A nyári időszakra csökkent a kereslet, de ősztől újra növekszik a kereslet és így a bevétel is. Az elfogadott tervmódosítás szerint 2022.12.18-ig az iskolai szünet kezdetéig az V8 Uszoda üzemel. November végén várható a távhő alakulásának megismerése, amely hatással lesz a 2023. évi üzemeltetési lehetősége. A grafikon érzékelteti az egyesületek emelt sávdíj, miatti forgalom növekedést október elejétől. Az uszoda és wellness 2022. 12.19 – 2023.01.09 napig az iskolai szünet idejére zárva tart.



Eredménykimutatás 2022 I-X hó

Aquatpalace Kft.		2022. évi terv	2022. jan. tény	2022. feb. tény	2022. márc. tény	2022. ápr. tény	2022. máj. tény	2022. jún. tény	2022. júl. tény	2022. aug. tény	2022. szept. tény	2022. okt. tény
adatok ezer Ft-ban												
I.+BBS: Értékesítés nettó árbevétele		173 000	14 660	11 659	20 837	13 475	19 003	20 188	12 717	9 971	14 793	17 229
Ebből: Váci Tanker		9 400	72	0	1 116	48	1 018	1 815	110	0	86	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek		98 000	7 000	7 000	10 600	8 200	8 200	8 200	8 200	8 200	8 200	8 200
Ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás		98 000	7 000	7 000	10 600	8 200	8 200	8 200	8 200	8 200	8 200	8 200
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)		271 000	21 660	18 659	31 437	21 675	27 203	28 388	20 917	18 171	22 993	25 429
5 Anyagköltség		50 043	4 360	660	5 941	6 730	6 764	6 634	4 679	8 085	8 663	8 794
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke		97 151	9 865	8 531	8 124	7 154	8 699	6 497	-620	7 277	8 493	6 772
7 Egyéb szolgáltatások értéke		2 700	127	186	181	158	493	52	166	128	147	232
8 Eladott áruk beszerzési értéke		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Eladott szolgáltatások értéke		720	167	123	89	117	121	103	7	0	225	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)		150 614	14 519	9 499	14 335	14 158	16 077	13 287	4 232	15 489	17 528	15 799
10 Bérköltségek		90 000	6 640	6 725	6 778	7 967	7 155	6 696	7 427	6 725	6 250	6 328
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések		6 960	38	42	80	41	471	81	313	123	106	247
12 Bérjárulékok		12 645	626	648	634	749	650	597	694	603	565	572
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)		109 605	7 305	7 414	7 492	8 756	8 277	7 374	8 434	7 451	6 921	7 146
VI. Értékesítési leírás		10 200	692	692	692	692	692	794	692	1 146	808	728
VII. Egyéb ráfordítások		581	2	427	275	37	382	899	176	674	115	-990
KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)		271 000	22 519	18 033	22 795	23 644	25 427	22 354	13 534	24 760	25 372	22 683
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II±III-IV-V±VI-VII)		0	-859	627	8 642	-1 969	1 775	6 034	7 383	-6 589	-2 380	2 746
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0	0	0	0	17	0	0	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	0	0	0	0	0	0	642	0	1	0
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		0	0	0	0	0	0	17	-642	0	0	0
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		0	-859	627	8 642	-1 969	1 775	6 051	6 740	-6 589	-2 380	2 746
Létszám (hónap utolsó napján)		17	16	15	16	17	19	19	16	15	14	14

Szentendre, 2022.10.22.

Dr. Juhász László - Ügyvezető