

Intézkedési terv
a pénzügyi egyensúlyi helyzet javítására

Tisztelt Képviselőtestület!

A 2022. év harmadik negyedévének pénzügyi kockázatfigyeléséhez készült monitoring táblázat alapján a negyedév végén az Innovo-Patak Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. mérleg szerinti eredménye 7 725 ezer forint veszteséget mutat, így a pénzügyi egyensúlyi helyzet javításáról szóló intézkedési terv készítésére kötelezett.

Előzmények:

A 2022. II. negyedév végi (2022. június 30-i) pénzügyi helyzetet bemutató monitoring jelentés 2 755 000 Ft összegű mérleg szerinti veszteséget mutatott. Akkor intézkedési terv nem készült, mert a turisztikai főszezon árbevételeitől vártuk a pénzügyi egyensúly stabilizálódását az év végére. Ez a reményünk sajnos nem igazolódott be, ami számos okra vezethető vissza:

1. A Kft. az előző évekből származó jelentős veszteséget görget, amelynek keletkezési okai a korábbi beszámolóknak, illetve üzleti tervekben folyamatosan nyomon követhetők.
2. A pályázati üzletág árbevételei minimális szintre csökkentek (összesen nettó 3 645 839 Ft), ennek részeként egy nettó 3 millió forint összegű tétel (Fürdőfejlesztés projektmenedzsment díja) a mérleg szerinti eredményt tovább rontotta, mert a számla szeptember 30-án került kibocsátásra, de csak később térült.
3. A pályázati üzletág finanszírozásának hiánya ellenére komoly munkát végzünk a már megvalósult, fenntartási időszakban lévő, a megvalósítás alatt lévő és a tervezett projektek előkészítése területén is. A Kft. ezzel átadott önkormányzati kötelező alapfeladatot is ellát.
4. A turisztikai üzletág 2022. évi árbevételei elmaradtak az előző évihez képest. Ez érezhető volt a látogatók számának csökkenésében, amit elsősorban a Covid időszak utáni első nyár külföldi utazásainak növekedésével lehet magyarázni. Az árbevétel csökkenés összességében is mérhető, hiszen az előző év hasonló időszakának bevétele nettó 2 814 410 forinttal meghaladta az ideit. Ez jelentős csökkenés, hiszen az idei éven jelentős áremelést is végrehajtottunk.
5. A 2021. évhez képest csökkent az egyéb bevételünk, ami elsősorban a bértámogatások elmaradásában mutatkozott meg, hiszen a korábbi támogatási formák megszűntek, a szezonális munkaerő igényt egyszerűsített foglalkoztatás keretében tudtuk biztosítani, ami sokkal költségesebb megoldás. Az elmaradó bértámogatások ellenére racionális munkaerőgazdálkodással a bérköltségeket szinten tudtuk tartani, ami az összes árbevétel 66,7%-át teszi ki, így továbbra is ez a legjelentősebb költségelem.
6. A testület által elfogadott idei üzleti tervünkben tervezett fejlesztések jelentős részét a tagi kölcsön felhasználásával végrehajtottuk a turisztikai üzletágban, amelyek értéke nettó 6 186 869 Ft, jelentősebb elemei:

	Fejlesztés tárgya, tartalma	Beruházás értéke (nettó)	Megjegyzés:
1.	Távcső telepítése a kilátóra	-	A tervezett berendezés beszerzési ár változása és a működési tapasztalatok által felvetett problémák miatt elmaradt.
2.	Ciróka parkolók kövezése	1 653 848	Gépi földmunka, szállítás és bedolgozás, kő értéke
3.	Ciróka WC fizetőautomata telepítése	1 881 230	50% előleg kifizetve, telepítés, végszámla novemberben.
4.	Örlőműhely átalakítása	1 241 766	Megvalósult, fűthető, télen is üzemeltethető büfé és ajándéküzlet került kialakításra a Tengerszemen.
5.	Vezetékes áram hálózat kialakítása a Cirókán (2 db)	1 410 025	A Ciróka épület és a konténer WC-k áramellátásának biztosítása (elkészült, kifizetése novemberben történik)
	Összesen	6 186 869	

A végrehajtott fejlesztések az üzemeltetésre átvett önkormányzati vagyonelemeken történt értéknövelő beruházást eredményeztek.

7. Az üzemeltetésre átvett járművek és saját terepjáró szervizelésére idén igen jelentős összeget fordítottunk (nettó 3 651 771 Ft), ami nem tartalmazza az üzemanyag költségeket. Ez sajnos nem jelent megnyugtató helyzetet, mert a járművek igénybevétele, kopása nagyon nagy, a jövő évi szezonkezdéshez további szervízkiadások várhatók.

8. Az önkormányzattól 2021-ben három CLLD kisprojekt finanszírozására kapott 21 918 251 Ft összegű, ténylegesen igénybe vett tagi kölcsön segítségével a projektek megvalósultak. Az utolsó elszámolás még nem került elfogadásra, 2 393 477 támogatás megérkezésére még 2022-ben számítunk. A Kft. egy további CLLD pályázat támogatását is elnyerte (*Merre az arra?* címmel az önkormányzat tulajdonában álló közterületi turisztikai tájékoztató és útbaigazító táblarendszer felújítása), amelynek megvalósításához nem kértünk önkormányzati segítséget. A megvalósítás a jelenlegi terv szerint 2022-ben lezárulhat.

9. A monitoring táblázat *Hosszú lejáratú kötelezettségek egyéb (hitel, tőke visszafizetés)* során szereplő 21 918 000 forint az önkormányzattól kapott tagi kölcsön felhasznált összege, aminek a visszafizetésére a vállalat határidőig (2022. december 31.) fedezet nem áll rendelkezésre.

10. Az önkormányzatot 2023-ban kezdődő 5 éves fenntartási kötelezettség terheli a két turisztikai fejlesztés (Bodrog vízitúra és Tengersizem projekt) kapcsán.

Intézkedések:

1. Az ideai tapasztalatok, a költség- és áremelkedések tükrében újra felülvizsgáljuk a következő szezonra vonatkozó árainkat.
2. 2023-tól különböző időtartamú és kínálatú csapatépítő programokat állítunk össze és ajánlunk ki profi közvetítő cégeken keresztül multinacionális vállalatok felé, elsősorban a holtszezon bevételeinek növelése céljából.
3. Javasolom, hogy a tulajdonossal közösen vizsgáljuk felül az üzemeltetésre átvett eszközök és tevékenységek kérdését. A tulajdonos fontolja meg az így felszabaduló eszközök értékesítésének lehetőségét. Azon tevékenységeket, amelyek középtávon sem tudnak nyereségesen üzemelni, azokat szüntessük meg, a felszabaduló pénzügyi erőforrásokat fordítsuk egyéb nyereséges tevékenységek fejlesztésére (számadatok a mellékletben).
4. Az intézkedési terv benyújtásával egyidejűleg kezdeményezem, hogy az 6. pontban szereplő fejlesztések értékét (6 186 869 Ft) a tulajdonos önkormányzati tulajdonon végrehajtott értéknövelő beruházásként ismerje el és nyújtson rá fejlesztési támogatást.
5. Az intézkedési terv benyújtásával egyidejűleg kezdeményezem, hogy a tagi kölcsönből 6 186 869 Ft kerüljön törlesztésre 2022. december 31-ig, 15 731 382 Ft visszafizetése kerüljön átutamezésre a 2023. évre augusztus 31-i visszafizetési határidővel.
6. Javasolom, hogy a város 2023. évi költségvetésében *települési közfeladatellátás költségei* jogcímen biztosítson éves keretet az Innovo-Patak Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. által ellátott közfeladatellátási tevékenység finanszírozására. A 2014. október 7-én kötött, ma is hatályban lévő közfeladat-átadási megállapodás erre lehetőséget biztosít.

Az elmúlt évek üzemeltetési tapasztalatai és a térségi turizmus középtávú üzleti lehetőségeinek fellendülése a Kft. munkatársait arra ösztönzi, hogy a tartósan negatív külső körülményekkel terhelt gazdasági helyzetben is további fejlesztéseket javasoljon a tulajdonos számára megfontolásra.

1. Javasoljuk egy látogatójegy rendszer megvalósítását a Tengersizem és létesítményei látogatói számára, mert tapasztalataink és turisták igénye alapján is szinte elvárás egy alapvető, kis összegű díj fizetése a szolgáltatásokért (parkoló, WC, létesítményhasználat). Ez elterjedt gyakorlat a hasonló turisztikai attrakció esetében. A beruházás becsült értéke nettó 10 millió Ft, a generált várható éves árbevétel 20-25 millió forint.
2. A gazdaságosabb üzemeltethetőség érdekében a Tengersizemhez kapcsolódóan tervezzük egyes tevékenységeink más formában történő ellátását, amelyek így kisebb átszervezésekkel, alacsonyabb költségekkel és nagyobb eredményességgel végezhetők. Az Innovo-Patak NKft. turisztikai pályázati lehetőségei erősen korlátozottak (mert nem KKV és nem civil szervezet). Szeretnénk olyan

pályázati forrásokhoz is hozzájutni, amelyek jelenleg számunkra nem elérhetők. Alapítvány létrehozást tervezünk, amelyhez a megfelelő időben kérjük majd a tulajdonos hozzájárulását.

3. A megnyíló pályázati források segítségével középtávon játszóteret, fedett pihenőhelyeket, „bivak” szálláshelyeket tervezünk kialakítani.
4. Szeretnénk csatlakozni az országos természetjáró, sport és egyéb szakmai szövetségekhez, szervezetekhez, amelyek fejlesztési, fejújítási és karbantartási forrásokat is tudnak biztosítani az egyes létesítményelemekhez (pl. via ferrata).
5. A létrehozott és üzemeltetésre átvett létesítmények fenntartási, karbantartási költségei hosszú távon emelkednek, így ezek forrásait is szükséges biztosítani.

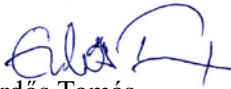
Az Innovo-Patak Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. működése – a gazdasági helyzet alakulásának függvényében – a jelenlegi pénzügyi erőforrások, várható bevételek és tervezhető költségek figyelembevételével, a kért intézkedések tulajdonos általi támogatása esetén 2023. május végéig biztosítható.

Kérem, hogy az intézkedési tervet elfogadni, az abban foglalt javaslatokat támogatni szíveskedjenek.

Sárospatak, 2020. 11. 15.

Tisztelettel:

INNOVO-PATAK
Sárospataki Városfejlesztő
Nonprofit Kft.
3950 Sárospatak, Kossuth L. u. 50.
Adószám: 14023389-2-05
Bank: 11600006-00000000-46145907

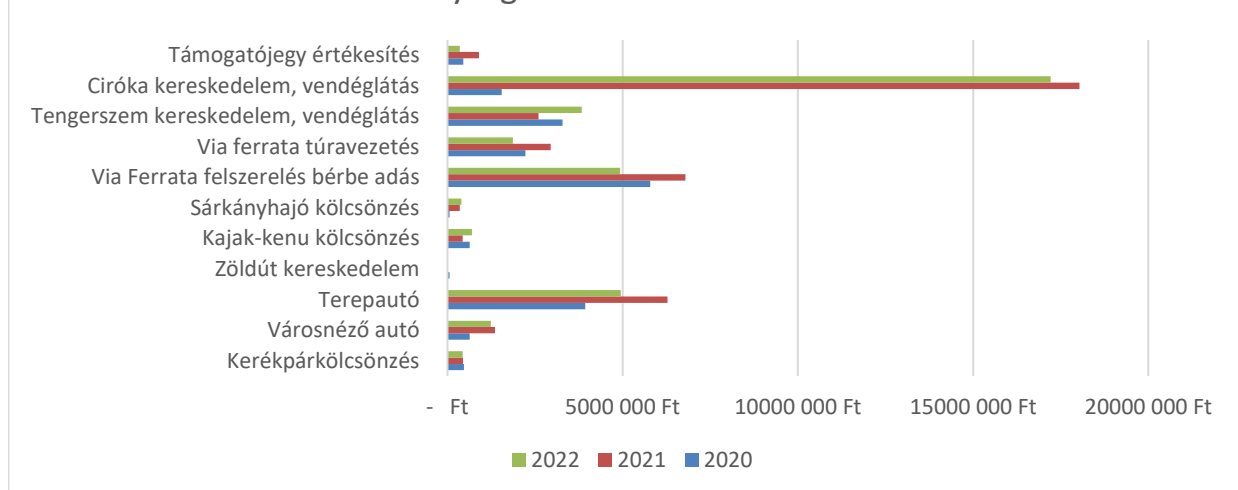

Erdős Tamás
ügyvezető

Melléklet

Tevékenységek árbevételének alakulása

	2020	2021	2022
Kerékpárkölsönzés	468 110 Ft	446 456 Ft	429 291 Ft
Városnéző autó	633 050 Ft	1 351 866 Ft	1 234 172 Ft
Terepautó	3 934 685 Ft	6 276 694 Ft	4 947 488 Ft
Zöldút kereskedelem	59 771 Ft	5 984 Ft	1 260 Ft
Kajak-kenu kölcsönzés	633 220 Ft	437 008 Ft	700 528 Ft
Sárkányhajó kölcsönzés	55 118 Ft	355 118 Ft	399 213 Ft
Via Ferrata felszerelés bérbe adás	5 782 598 Ft	6 794 541 Ft	4 926 359 Ft
Via ferrata túravezetés	2 225 787 Ft	2 943 086 Ft	1 864 076 Ft
Tengerszem kereskedelem, vendéglátás	3 284 125 Ft	2 596 299 Ft	3 832 318 Ft
Ciróka kereskedelem, vendéglátás	1 543 692 Ft	18 039 913 Ft	17 209 606 Ft
Támogatójegy értékesítés	450 000 Ft	896 080 Ft	355 080 Ft

Tevékenységek árbevételének alakulása



SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2022. (.....)

h a t á r o z a t a

az INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. intézkedési tervéről

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete az INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. intézkedési tervét megtárgyalta és azt

- A) elfogadja;
- B) nem fogadja el, és az INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. ügyvezetőjét további intézkedések megtételére kötelezi a pénzügyi egyensúlyi helyzetének javítása érdekében.

Felelős: polgármester, a Kft. ügyvezetője

Határidő: azonnal