

III/3.

Előkészítette: Dr. Horváthné dr. Barta Edit

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. november 25-i ülésére

Tárgy: Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti terv koncepciója

Tisztelt Képviselő-testület!

A Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. ügyvezetője az előterjesztés mellékletében foglaltak szerint elkészítette a Kft. 2015. évi üzleti terv szöveges koncepcióját és pénzügyi tervét. Az üzleti tervet a Felügyelő Bizottság megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

A Kft. 2015. évi üzleti tervének főösszegei az alábbiak:

A Kft éves tervezett kiadása:	187 702 753 Ft
A Kft éves tervezett bevétele:	195 126 612 Ft
Ebből költségvetési támogatás:	55 502 977 Ft
Pénzügyi egyenleg, tervezett nyereség:	0 Ft

Az átmeneti és a 2015. évi önkormányzati költségvetés előirányzatainak tervezéséhez szükséges ismerni a működéshez szükséges önkormányzati támogatás nagyságrendjét.

HATÁROZATI JAVASLAT

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti terv koncepcióját,- Ft önkormányzati működési támogatással elfogadja.

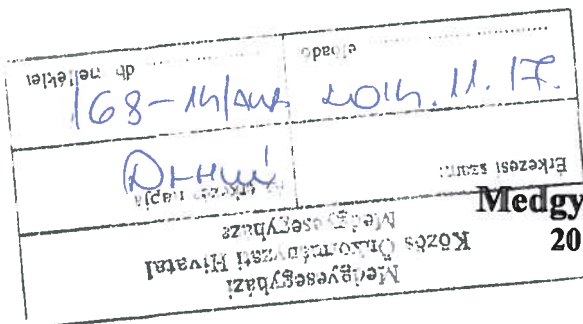
A támogatás ütemezése és a végleges támogatási összeg nagysága az önkormányzat átmeneti és a 2015. évi költségvetésében kerül meghatározásra.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Dr. Nagy Béla György polgármester
Horváth László ügyvezető

Medgyesegyháza, 2014. november 20.


Dr. Nagy Béla György
polgármester



Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft 2015. évi üzleti terv szöveges rész

A Medgyesegyházi Kész Nonprofit Kft-nél foglalkoztak számának 21 fő.
Felmondás alatt – átszervezés okán – 1 fő.

2015. évi üzleti terv készítésénél már az eddigi működésből, feladatok ellátásából adódó tapasztalatokat tudtam figyelembe venni. Kft működtetésére a jövő évben is a feladatok biztonságos ellátásához kapcsolt szigorú, és megtakarítás orientált gazdálkodás lesz jellemző. Az Önkormányzattal kötött megállapodás alapján átvett feladatok, valamint az Önkormányzattal és a Gondozási Központtal kötött szerződések alapján nyújtott szolgáltatásokat e szellemben végezzük majd, kiemelt figyelmet fordítva a minőségi szolgáltatásra.

A bevételek szintje a tapasztalatokból származó adatok alapján, illetve a jövő évben várható vállalkozói tevékenység figyelembe vételével lett kalkulálva. A bevételek összegéhez lett rendelve az egyes feladatok finanszírozásához tervezett önkormányzati támogatás. A kalkulációnál az étkeztetéshez kért 2,4 %-os norma és szolgáltatói díj emelés is figyelembe vételre került.

A kiadások nagysága az elmúlt egy naptári évben teljesítettek és a várható teljesítmények költségigénye alapján lett kalkulálva. Az elmúlt évi tervezésnél az általános költségek fedezetét a vállalkozói bevételekkel terveztem biztosítani. A mögöttünk lévő egy év adottságai, tapasztalatai, és az új 2014-2020-as finanszírozási ciklus pályázatai indulása várhatóan azt hozza magával, hogy ez az elképzelés sajnos nem tartható. Ennek okán az üzleti terv összeállításánál az általános költségek az egyes feladatokra - a személyi és anyagjellegű ráfordítások arányában – felosztásra kerültek, valamint a vállalkozói részegység finanszírozására is önkormányzati támogatás került beépítésre.

A költségoldalon továbbá átvezetésre került a személyi változásokból adódó átrendeződés, az előrejelzéseknek megfelelő minimálbéremelkedés /rendszergazda, takarítónő, uszoda mester, konyhalány, sofőr, iskola büfé/, valamint a munka és beosztásnak megfelelően rendezésre kerültek a munkabérek /élelmezési részegység vezető, ügyfélszolgálati munkatárs/.

A kiadási oldalon figyelembe vettem továbbá a szolgáltatói árak alakulását, a felhasznált energia és víz mennyiségét, valamint az energetikai beruházások, a cég által üzemeltetett épületekre gyakorolt hatását.

A Kft 8,5 millió forint likviditási hitelkerettel rendelkezik, mely jövőre is szükséges, Ennek költségeit az általános költségek között terveztem.

A közösségi célokat szolgáló feladatok költségeihez kapcsolódó ÁFA tartalom visszaigénylése, a nagyarányú ingyenes használat, valamint a minimális, és 0 %-os ÁFA tartalmú bérleti díj árbevétel miatt nem lehetséges. E tevékenységek tervezése bruttó módon történt, míg a Dinnyefesztivál, a konyha, a kábeltévé és internet szolgáltatás, valamint a vállalkozói tevékenységünk nettó módon került tervezésre.

E kettőség, illetve a fentiekben röviden bemutatott tények figyelembe vételével készült el a Kft 2015. évi üzleti terve, mely főösszegei az alábbiak:

A Kft éves tervezett kiadása:	187 702 753 Ft
A Kft éves tervezett bevétele:	195 126 612 Ft
Ebből költségvetési támogatás:	55 502 977 Ft
Pénzügyi egyenleg, tervezett nyereség:	0 Ft

Közművelődési feladatok között a közművelődési és a könyvtári tevékenység ellátás kerül megvalósításra. A művelődési ház és könyvtár működtetését 4+1 fő állandó alkalmazott

látja el. Személyi jellegű kiadásokra 9 617 370 Ft, anyagjellegű ráfordításra 11 962 491 Ft került tervezésre, 240 000 Ft saját bevétellel, mely az irodák bérbeadásából tevődik össze.

Épületenergetikai beruházás kapcsán a fűtési költséget 15 %-al mérsékeltem, mivel a téli nagysága ma még kiszámíthatatlan. A villamos áram költségét változatlanul hagytam, mivel a tervezés idején még nem kalkulálható a napelemek által biztosított megtakarítás.

A Schéner ház működésében, működtetésében személyi jellegű kiadásokra 308 400 Ft, anyagjellegű ráfordításra 226 614 Ft került tervezésre, melyhez 535 014 Ft önkormányzati támogatás lett kalkulálva.

A jövő évi Dinnyefesztivál programjának kialakítása ezután kezdődik, a három napos rendezvény kiadási és bevételi oldalát egyensúlyban terveztem meg. A fesztivál kalkulált forrásigénye nettó 8 461 580 Ft.

A Medgyesegyházi Napok rendezvény programja sem ismert, az ideihez hasonló színvonalon történő megvalósítás tervezett nettó kiadása 1 461 614 Ft, melyhez, látva az idei évi pénzügyi megvalósulást, 170 000 Ft saját bevételt és 1 180 424 Ft önkormányzati támogatást kalkuláltam.

Az élelmezési feladatokat 9 fő állandó munkavállalóval látjuk el. Személyi jellegű kiadásokra 18 049 110 Ft, anyagjellegű ráfordításra nettó 54 944 036 Ft került tervezésre, nettó 69 807 715 Ft saját bevétellel, mely a kiszámlázott étkeztetésből – szociális, gyermekétkeztetés -, rendezvények bonyolítása bevételekből tevődik össze. Az általános költségek felosztása miatt e feladat működéséhez 3 185 361 Ft önkormányzati támogatás lett tervezve.

Az uszoda működtetését az idei évhez hasonlóan kívánom megoldani, mind létszám és nyitvatartási időben egyaránt. Személyi jellegű kiadásokra 3 878 130 Ft, anyagjellegű ráfordításra 12 345 538 Ft került tervezésre, 762 000 Ft saját bevétellel. A működéshez így 15 623 668 Ft önkormányzati támogatás szükséges.

A sportcsarnok üzemeltetését 1 fő teljes munkaidős gondnokkal látjuk el. Személyi jellegű kiadásokra 2 263 680 Ft, anyagjellegű ráfordításra 5 550 396 Ft került tervezésre, 250 000 Ft saját bevétellel, és 7 564 076 Ft önkormányzati támogatással.

PR, Medgyesegyházi Hírlap anyagjellegű ráfordítására 3 139 940 Ft tervezett. Bevételi oldalon 254 000 Ft jelenik meg, mely a hirdetések számának növelésével erősíthető. A feladat ellátásához 2 939 940 Ft önkormányzati támogatás lett kalkulálva.

Vállalkozói tevékenységünket a pályázatírás és menedzselés mellett iskolabüfé üzemeltetése teszi ki. Elsődlegesen a ma meglévő tevékenységek működtetése a cél.

Sajnos ma még nem mondható meg, hogy a pályázatokhoz kapcsolódó munkák, a rendszer átalakulása, valamint a fejlesztési kedv alakulása okán, milyen nagyságrendben fognak teljesülni. Mindezeknek megfelelően a személyi jellegű kiadásokra 4 957 530 Ft, anyagjellegű ráfordításra nettó 3 695 456 Ft került tervezésre, nettó 3 701 130 Ft saját bevétellel, és 3 137 633 Ft önkormányzati támogatással.

A kábeltévé és internet szolgáltatást 3 fő munkavállalóval látjuk el. A feladat működtetéséhez személyi jellegű kiadásokra 6 553 500 Ft, anyagjellegű ráfordításra nettó 18 680 227 Ft került tervezésre, nettó 27 048 000 Ft saját bevétellel, mely nettó 1 814 223 Ft eredményt jelent.

Általános költségek alatt az ügyvezetés, és az adott tevékenységhez nem rendelhető kiadások költségei lettek tervezve, melyek az egyes feladatokra - a személyi és anyagjellegű ráfordítások arányában – felosztásra kerültek.

Medgyesegyháza, 2014. november 10.



Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti terve

Feladat megnevezése	kiadás				bevétel			Befizetendő AFA	bruttó-nettó		Forint
	személyi	Járuék	dologi	Egyszeri beruházási /fejlesztési költség	Bejövő Afa	összesen	tevékenység bevétele	Kimenő Afa	összesen	Számlított nettó eredmény	
Közművelődés; könyvtár	7 482 000	2 132 370	9 863 003	0	2 099 488	21 576 861	240 000	0	240 000	0	21 336 861
Schénér ház	240 000	68 400	185 892	0	40 722	535 014	0	0	0	0	535 014
Uszoda	3 018 000	860 130	9 817 531	0	2 528 007	16 223 668	600 000	162 000	762 000	0	15 623 668
Sportcsarnok	1 728 000	535 680	4 425 969	0	1 124 427	7 814 076	250 000	0	250 000	0	7 564 076
PR, Medgyesegyházi Hírlap	0	0	2 855 071	0	284 869	3 139 940	200 000	54 000	254 000	0	2 939 940
Medgyesegyházi Napok	0	0	1 142 617	0	207 807	1 350 424	170 000	0	170 000	0	1 180 424
Dinnyefesztivál	0	0	8 461 580	0	2 284 627	10 746 207	8 461 580	2 284 627	10 746 207	0	0
Könyha	14 046 000	4 003 110	54 944 036	0	13 748 326	86 741 472	69 807 785	18 848 102	88 655 887	0	3 185 361
Kábel TV - internet	5 100 000	1 453 500	18 680 271	0	4 978 876	30 212 653	27 048 000	7 302 960	34 350 960	1 814 223	0
Vállalkozói tevékenység	3 858 000	1 099 530	3 695 456	0	709 452	9 362 438	3 701 130	493 452	4 194 582	-1 814 223	3 137 633
iskola bűfő	1 458 000	415 530	600 000	0	162 000	2 635 530	2 701 130	223 452	2 924 582	227 600	0
pályázatírás, menedzselés	2 400 000	684 000	3 095 456	0	547 452	6 726 908	1 000 000	270 000	1 270 000	-5 179 456	0
Összesen	35 472 000	10 152 720	114 071 433	0	28 006 600	187 702 753	110 478 495	29 145 141	139 623 636	7 423 860	55 502 977

Bevételek az adott feladaton lettek elszámolva, mellyel csökkentésre kerültek a költségek, illetve az igényelt támogatás

Az általános költségek a személyi és dologi kiadások arányában lettek az egyes egységekre szétosztva

Bevétel 195 126 612 Ft
Kiadás 187 702 753 Ft
Pénzügyi eredmény 7 423 860 Ft
0 Ft

Onkormányzati finanszírozási ütemterv
Átadott pénzeszköz igény 2015

január	6 000 000
február	6 000 000
március	5 000 000
április	4 000 000
május	3 500 000
június	3 500 000
július	3 500 000
augusztus	4 000 000
szeptember	4 000 000
október	4 002 977
november	6 000 000
december	6 000 000
Összesen	55 502 977

0

Handwritten signature

Művház és könyvtár

Személyi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5%)	Összesen
Bruttó bérek						
Közművelődés részegység vezető	12	hónap	200 000	2 400 000	684 000	3 084 000
Alkalmazott - rendszergazda	12	hónap	121 500	1 458 000	415 530	1 873 530
Alkalmazott - könyvtáros, admin SZJ	12	hónap	142 000	1 704 000	485 640	2 189 640
Alkalmazott - takarító VJ-né	12	hónap	110 000	1 320 000	376 200	1 696 200
Alkalmazott - szakmai munkatárs	12	hónap	50 000	600 000	171 000	771 000
Összesen:				7 482 000	2 132 370	9 614 370
Kiküldésutak						
Közművelődés részegység vezető	12	hónap	50 000	600 000		600 000
Összesen:				600 000	0	600 000
Személyi költségek összesen:				7 482 000	2 132 370	9 614 370
Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Munkabajárás összesen				600 000	0	600 000
Mobil telefon előfizetés	12	hónap	4 000	96 000	25 920	121 920
Mobil telefon költségek	12	hónap	10 000	120 000	32 400	152 400
internet előfizetés	0	hónap	0	0	0	0
Gáz	1	év	3 230 000	3 230 000	872 100	4 102 100
Villany	1	év	1 000 000	1 000 000	270 000	1 270 000
Víz, szennyvíz	1	év	210 000	210 000	56 700	266 700
Szemétszállítás	0	hónap	0	0	0	0
Tűzeléstechnika (kémény)	1	év		35 000	9 450	44 450
informatika	0	hónap		0	0	0
Karbantartás,ezen anyagok - napi működéshez	1	év	350 000	350 000	94 500	444 500
Takarítószeres, tisztító szerek	12	hónap	20 000	240 000	64 800	304 800
Jogdíjak	3	hónap	50 000	150 000	0	150 000
Bérleti díjak	1	év	60 000	60 000	16 200	76 200
Előadói díjak, rendezvények	1	év	2 000 000	2 000 000	540 000	2 540 000
Orvosi vizsgálat	4	ford	4 000	16 000	0	16 000
Felosztott általános költség	1	év	1 456 003	1 456 003	102 418	1 558 421
Beruházási költségek (részletesen, nevesítve)	0	db	0	0		
Folyóirat, könyv beszerzés	1	alkalom	300 000	300 000	15 000	315 000
Dologi költségek összesen:				9 863 003	2 099 488	11 962 491
Mindösszesen:				17 345 003	4 231 858	21 576 861

Schéner Ház

Személyi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5%)	Összesen
Bruttó bérek						
Karbantartó MB alapján	12	hónap	20 000	240 000	68 400	308 400
Összesen:				240 000	68 400	308 400
Személyi költségek összesen:				240 000	68 400	308 400

Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Vezetékes telefon előfizetés	0	hónap	1 200	0	0	0
Felosztott általános költség	1	év	41 892	41 892	1 842	43 734
üzemeltetési szolgáltatás	12	hónap	12 000	144 000	38 880	182 880
				185 892	40 722	226 614
Mindösszesen:				425 892	109 122	535 014

Személyi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5 %)	Összesen
Bruttó bérek						
Alkalmazott A - vezető LL	12	hónap	130 000	1 560 000	444 600	2 004 600
Alkalmazott B - gondnok BI	12	hónap	121 500	1 458 000	415 530	1 873 530
Alkalmazott C - takarítónő	0	hónap	0	0	0	0
Összesen:				3 018 000	860 130	3 878 130
Személyi költségek összesen:				3 018 000	860 130	3 878 130

Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Gáz	1	év	1 800 000	1 800 000	486 000	2 286 000
Villany	1	év	2 685 500	2 685 500	725 085	3 410 585
Víz, szennyvíz	1	év	1 200 000	1 200 000	324 000	1 524 000
Karbantartás, ezen anyagok - napi működéshez	1	év	500 000	500 000	135 000	635 000
Üzemeltetési anyagok - fertőtlenítő, víztisztító	1	év	1 380 000	1 380 000	372 600	1 752 600
Takarítószer, tisztító szerek	1	év	200 000	200 000	54 000	254 000
orvosi vizsgálat	2	fő	4 000	8 000	0	8 000
Felosztott általános költségek	1	év	844 031	844 031	107 322	951 353
Laborvizsgálat	1	év	1 200 000	1 200 000	324 000	1 524 000
Dologi költségek összesen:				9 817 531	2 528 007	12 345 538
Mindösszesen:				12 835 531	3 388 137	16 223 668

Sportcsarnok

Személyi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 30%)	Összesen
Bruttó bérek						
Alkalmazott A KE	12	hónap	144 000	1 728 000	535 680	2 263 680
Összesen:				1 728 000	535 680	2 263 680
Személyi költségek összesen:				1 728 000	535 680	2 263 680

Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Gáz	1	év	2 500 000	2 500 000	675 000	3 175 000
Villany	1	év	745 200	745 200	201 204	946 404
Víz, szennyvíz	1	év	300 000	300 000	81 000	381 000
Karbantartás, ezen anyagok - napi működéshez	12	hónap	20 000	240 000	64 800	304 800
Takarítószer	12	hónap	18 000	216 000	58 320	274 320
Orvosi vizsgálat	1	fő	4 000	4 000	0	4 000
Felosztott általános költség	1	év	420 769	420 769	44 103	464 872
Dologi költségek összesen:				4 425 969	1 124 427	5 550 396
Mindösszesen:				6 153 969	1 660 107	7 814 076

Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
üzemeltetési, fenntartási szolg.	12	hónap	80 000	960 000	259 200	1 219 200
számlázott szellemi tevékenység	12	hónap	150 000	1 800 000	0	1 800 000
felosztott általános költség	1	év	95 071	95 071	25 669	120 740
Dologi költségek összesen:				2 855 071	284 869	3 139 940
Mindösszesen:				2 855 071	284 869	3 139 940



Medgyesegyházi Napok

Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Előadói díjak	1	alkalom	800 000	800 000	115 300	915 300
Egyéb dologi és folyó kiadások (szóróanyagok, jogdíj...)	1	alkalom	300 000	300 000	81 000	381 000
Felosztott általános költségek	1	év	42 617	42 617	11 507	54 124
Dologi költségek összesen:				1 142 617	207 807	1 350 424
Mindösszesen:				1 142 617	207 807	1 350 424

Handwritten signature

Dinnyefesztivál

	nettó	ÁFA	Bruttó	
rendezvény	8 000 000		2 160 000	10 160 000
felosztott általános költség	461 580		124 627	586 207
Összesen	8 461 580		2 284 627	10 746 207



Laghi

Személyi költségek	Egyedek száma	Egyedek megnevezése	Egyedek (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5%)	Összesen
Bruttó bérek			220 000	2 640 000	752 400	3 392 400
Előmozdítás vezető KGH	12 hónap		0	0	0	0
Előmozdítás vezető	0 hónap		0	0	0	0
Szakács1 BT	12 hónap		152 000	1 824 000	519 840	2 343 840
Szakács2 SZT	12 hónap		145 000	1 740 000	495 900	2 235 900
Szakács3 RSZ	12 hónap		140 000	1 680 000	478 800	2 158 800
Konyhalány1 (nyugdíjas) DA-né	12 hónap		57 500	690 000	196 650	886 650
Konyhalány2 AI	12 hónap		115 000	1 380 000	393 300	1 773 300
Konyhalány3 HF-né	12 hónap		104 500	1 254 000	357 390	1 611 390
Konyhalány4 JJ-né	12 hónap		115 000	1 380 000	393 300	1 773 300
Gépjárművezető PA	12 hónap		121 500	1 458 000	415 530	1 873 530
Összesen:				14 046 000	4 003 110	18 049 110

Dologi költségek	Egyedek száma	Egyedek megnevezése	Nettó összeg	Nettó összeg	ÁFA (27%)	Összesen
Költségek összesen			1 920 000	1 920 000	0	1 920 000
Vezetékes telefon előfizetés	0 hónap		0	0	0	0
buszjegy	12 hónap		3 000	36 000	9 720	45 720
Mobil telefon előfizetés	12 hónap		2 000	24 000	6 480	30 480
s költségterítés (számla előfizetés felelté része)	12 hónap		9 000	108 000	29 160	137 160
Internet előfizetés	0 hónap		0	0	0	0
Gáz	1 év	2 500 000	2 500 000	675 000	3 175 000	3 175 000
Villany	1 év	1 080 000	1 080 000	291 600	1 371 600	1 371 600
Víz, személynél	1 év	1 560 000	1 560 000	421 200	1 981 200	1 981 200
Személtisztítás (11000 terület)	26 ürtés	7 500	195 000	52 650	247 650	247 650
Tűlértéchnika (kémény)	4 kémény	4 000	16 000	4 320	20 320	20 320
Iródeszer	12 hónap	40 000	480 000	129 600	609 600	609 600
Karbantartás, ezen anyagok - napi működéshez	12 hónap	10 000	120 000	32 400	152 400	152 400
éves karbantartás	1 alkalom	600 000	600 000	162 000	762 000	762 000
Festés	1 alkalom	600 000	600 000	162 000	762 000	762 000
Takarítószerek, tisztító szerek	12 hónap	50 000	600 000	162 000	762 000	762 000
Biztonsági szolgálás (be van tisztázva, Medgye	12 hónap	4 000	48 000	12 960	60 960	60 960
Fűtés üzemeltetés	12 hónap	0	0	0	0	0
Engedélyeztetési eljárások-működési engedély	1 db	4 000	36 000	0	36 000	36 000
munkaadalkalmazási vizsgálat	9 f6					
Baleset és tűvédelmi oktatás	9 f6					
életrészes program karbantartás (2013)	1 alkalom	30 000	30 000	8 100	38 100	38 100
Felöltségátvitelítés életrészesre	0 hónap	30 000	0	0	0	0
alapszolgáltatás (norma 50%kalapján)	1 egyetecsomag	38 932 040	38 932 040	10 511 651	49 443 691	49 443 691
Üzemanyagszám (számla 220 munkasap, 7/100km)	900	304	354 331	95 669	450 000	450 000
gépjármű biztosítás	1 év	125 000	125 000	33 750	158 750	158 750
Beruházási költségek (észlelésen, nevelítve)			0	0	0	0
Hulladék elszállítás - mosók	db	0	0	0	0	0
munkaruhák	12 hónap	80 000	960 000	259 200	1 219 200	1 219 200
egyéb - csomagoló anyag	1 év	130 000	130 000	35 100	165 100	165 100
Felcsatolt általános költség	12 hónap	35 000	420 000	113 400	533 400	533 400
Dologi költségek összesen:	1 év	4 069 665	4 069 665	1 094 366	5 164 031	5 164 031
Mindegyesek:			68 990 036	17 751 436	86 741 472	86 741 472

Bevétel nettó	86 741 472	86 741 472
Bevétel 1 - gyerek, nyári gyermekoktatás	45 636 145	45 636 145
Bevétel 2 - szociálisan, felnőtt	23 021 640	23 021 640
Rendkívüliek	1 150 000	1 150 000
Összesen	69 807 785	69 807 785
Nyereség	-3 185 361	-3 185 361

Ver

Vagyis 2

Val

bevételek	16	számlaszám	rossz	nettó	fin	bruttó	számlaszám+adag	16/hó	adag/hó
Iskolai étkeztetés 185 tanítási nap									
3 x étkezés - 242 fő/nap	242	435	261	696	188	884	29 830 560	242	4286
Tízorai+Ebéd - 8 fő	8	333	200	520	140	660	832 000	8	160
Tízorai - 5 fő	5	94	56	150	41	191	113 803	5	76
Ebéd - 19 fő	19	232	139	371	100	471	1 280 640	19	345
Óvodai étkeztetés 220 tanítási nap									
3x étkezés - 110 fő	134	313	188	501	135	636	10 604 440	134	1925
Gondozási központ									
3x étkezés	20	820	0	820	221	1 041	6 100 800	20	620
5x étkezés	5	970	0	970	262	1 232	1 396 800	5	120
6x étkezés	3	1 045	0	1 045	282	1 327	1 755 600	3	140
szociális ebéd - hétköznap 302 nap	90	365	0	365	99	464	10 459 440	90	2388
szociális ebéd - hétvége 63 nap	30	365	0	365	99	464		30	
Különsz. étkezés									
Ebéd 257 nap	30	247	148	441	119	560	3 309 000	30	750
Nyírti gyermekétkeztetés	167	347		347	94	440	2 974 703		8585
Összesen:									
bevételek	68 657 785								
Rendkívüliek	1 150 000								
Mindösszesen	69 807 785	18 848 102	88 655 887			0			

Személyi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5%)	Összesen
Bruttó bérek						
KTV szerelő	12	hónap	160 000	1 920 000	547 200	2 467 200
Ügyfélszolgálati munkatárs	12	hónap	140 000	1 740 000	495 900	2 235 900
KTV szerelő	12	hónap	120 000	1 440 000	410 400	1 850 400
Összesen:				5 100 000	1 453 500	6 553 500
Kiküldések						
Ügyfélszolgálati munkatárs	12	hónap	20000	240 000	0	240 000
Összesen:				240 000	0	240 000
Személyi költségek összesen:				5 100 000	1 453 500	6 553 500

Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Kölcsöntés összesen				240 000	0	240 000
Kábeltélevízió nettó havi jogdíjak	12	hónap	726 745	8 720 939	2 354 654	11 075 593
Digitális KTV jel tranzit díja	12	hónap	50 000	600 000	162 000	762 000
Internet nettó havi nagykereskedelmi	12	hónap	490 071	5 880 850	1 587 830	7 468 680
Telefon díja	12	hónap	6 090	73 080	19 732	92 812
Áramdíj havonta	12	hónap	48 000	576 000	155 520	731 520
Oszlopbérlet havonta kb.	12	hónap	128 984	1 547 808	417 908	1 965 716
Könyvelés	12	hónap	20 000	240 000	64 800	304 800
Ügyfélszolgálati Iroda arányosan	0	hónap	0	0	0	0
Biztosítás - autó	12	hónap	11 800	141 600	38 232	179 832
Anyagköltség működéshez	12	hónap	40 000	480 000	129 600	609 600
Fénymásoló üzemeltetés	12	hónap	5 000	60 000	16 200	76 200
Üzemanyag	12	hónap	10 000	120 000	32 400	152 400
Közműadó - 25 Ft/m	0	részlet	0	0	0	0
Dologi költségek összesen:				18 680 277	4 978 876	23 659 153
Mindösszesen:				23 780 277	6 432 376	30 212 653

Kábel televízió

Tervezett csomagok	Nettó		Ügyfélszám
Név	Csatornák	Havidíj	
Közzolgálati	7	465	69
Mini	13	1 173	129
Alap	51	2 354	204
Plusz	55	2 591	289
			691
KTV jogdíjak		Nettó	
Közzolgálati	7	29,31	
Mini	13	479	
Alap	51	1 055	
Plusz	55	1 426	

Internet

Tervezett csomagok	Nettó		Ügyfélszám	Telefon	
Név	Sávseb. MB/s	havidíj		előfizető	díj
Alap	15	2 669	251	14	709
Közép	20	3 299	33	Nagyker ár	435
Plusz	25	3 693	17		
			301		
Internet nagykerár		Bruttó			
Alap	15	1 990	1566,9291		1 102
Közép	20	2 390	1881,8898		1 417
Plusz	25	2 590	2039,3701		1 654

Árbevétel:

Kábeltélevízió havi nettó bevétel	1 412 354		
Internet havi nettó bevétel	841 646		
telefon havi nettó bevétel	3 831		
Összesen	2 254 000	12 hónap	27 048 000
Havi nyereség- nettó	157 610		25 233 777
			1 814 223

Vállalkozói részegység

Személyi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5%)	Összesen
Bruttó bérek						
Vállalkozási részegység vezető	12	hónap	200 000	2 400 000	684 000	3 084 000
Iskola büfé	12	hónap	121 500	1 458 000	415 530	1 873 530
Összesen:				3 858 000	1 099 530	4 957 530
Kiküldetések						
Vállalkozási részegység vezető	1000	hónap	49,95	599 400	0	599 400
Iskola büfé	0	hónap	49,95	0	0	0
		hónap		0	0	0
Összesen:				599 400	0	599 400
Személyi költségek összesen:				3 858 000	1 099 530	4 957 530

Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Kiküldetés összesen				599 400	0	599 400
Mobil telefon előfizetés	12	hónap	2 000	24 000	6 480	30 480
beszélgetés költségtérítés (számla előfizetés feletti részének 80%-a)	12	hónap	4 000	48 000	12 960	60 960
Irodaszer	12	hónap	5 000	60 000	16 200	76 200
Informatika	0	hónap	0	0	0	0
Szakértői díjak	1	év	120 000	120 000	32 400	152 400
Iskola büfé ellátmány	10	hónap	60 000	600 000	162 000	762 000
Engedélyeztetési eljárások (ha releváns)	0	db	0	0	0	0
Iskola büfé pénztárgép működtetés	12	hónap	2 300	27 600	7 452	35 052
Orvosi vizsgálat	2	fő	4 000	8 000	0	8 000
Felosztott általános költségek	1	év	1 908 456	1 908 456	390 960	2 299 416
ráfordítás a feladathoz	1	év	300 000	300 000	81 000	381 000
Dologi költségek összesen:				3 695 456	709 452	4 404 908
Mindösszesen:				7 553 456	1 808 982	9 362 438

Vállalkozás bevétel:

Kávézó

Pályázatírás, menedzsment, hirdetés

Iskola büfé

Művház bevételek

iroda bérlet - Ügyvéd

Szabó Attila

Összesen

Konyha bevételek

Rendezvények

Csarnok bevétel:

terembérlet

Uzoda bevétel

Összesen

Újság bevétel

hirdetések

Dinnyefesztivál bevétel:

fesztivál finanszírozásra

Medgyesegyházi napok

helypénz

Általános bevétele

kamatok

KTV hirdetés

hirdetések

3 701 130
0
1 000 000
2 701 130

493 452

0

270 000

223 452

4 194 582

0

1 270 000

2 924 582

bruttó Nagyterem 8000

bruttó Aula 4000

bruttó Klubterem 3000

plusz díj megkezdett óránként

50 % - 2 óra után

bruttó

bruttó

Általános költségek

Személyi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5%)	Összesen
Bruttó bérek						
Ügyvezető	12	hónap	320 000	3 840 000	1 094 400	4 934 400
Összesen:				3 840 000	1 094 400	4 934 400
Kiküldésesetek						
Ügyvezető	2000	hónap	52,225	1 253 400	0	1 253 400
Adminisztrátor		hónap				
Összesen:				1 253 400	0	1 253 400
Személyi költségek összesen:				3 840 000	1 094 400	4 934 400

Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Kiküldetések összesen				1 253 400	0	1 253 400
Vezetékes telefon előfizetés	0	hónap	0	0	0	0
beszélgetés	0	hónap	0	0	0	0
Mobil telefon előfizetés	12	hónap	2 000	24 000	6 480	30 480
beszélgetés költségtérítés (számla előfizetés feletti részének 80%-a)	12	hónap	4 000	48 000	12 960	60 960
Internet előfizetés	0	hónap		0	0	0
Fénymásoló bérlet, működtetés	12	hónap	9 000	108 000	29 160	137 160
Másolás jogdíj	4	negyedév	18 000	72 000	0	72 000
Irodaszer	12	hónap	5 000	60 000	16 200	76 200
Könyvelés	12	hónap	80 000	960 000	259 200	1 219 200
Könyvizsgálat	1	év	160 000	160 000	43 200	203 200
banki költségek	12	hónap	60 000	720 000	0	720 000
Folyó számla hitel kamat	12	hónap	100 000	1 200 000	0	1 200 000
Folyó számla hitel visszafizetés	0	augusztis	0	0	0	0
Egyéb - fűtésbepcsolás, stb	1	év	200 000	200 000	0	200 000
Orvosi vizsgálat	1	fő	4 000	4 000	0	4 000
Dologi költségek összesen:				4 809 400	367 200	5 176 600
Mindösszesen:				8 649 400	1 461 600	10 111 000

Handwritten signature

JEGYZŐKÖNYV

Mely készült a Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft Felügyelőbizottsága 2014. November 12-én 15,00 órakor tartott ülésén

Helyszín: Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft irodája /Medgyesegyháza, Kossuth tér 25./

Jelen vannak: a mellékelt jelenléti ív szerint

Kraller József a felügyelőbizottság elnöke:

Köszönti a jelenlévőket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes.

A meghívóban kiküldött napirendi pontokat javasolja megtárgyalásra.

Kéri, aki az elhangzott napirendi pontokkal egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapítja, hogy a napirendi pontokat **3 igen szavazattal**, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a felügyelőbizottság elfogadta.

Jegyzőkönyvvezetőnek javasolja Balogh László Csabát.

Kéri, aki elfogadja, kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapítja, hogy jegyzőkönyvvezetőnek Balogh László Csabát **3 igen szavazattal**, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a felügyelőbizottság elfogadta.

Jegyzőkönyv-hitelesítőnek javasolja Forgó Pált.

Kéri, aki elfogadja, kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapítja, hogy jegyzőkönyv-hitelesítőnek Forgó Pált **3 igen szavazattal**, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a felügyelőbizottság elfogadta.

Felkéri Horváth Lászlót az első napirendi pont, a Kft 2015. évi üzleti terv ismertetésére.

Horváth László:

Nagy Bélával többször egyeztettem, hogy mi a szándéka a jövővel illetően abban maradtunk, hogy a KÉSZ Kft-nek el kell készítenie a jövő évi üzleti koncepciót.

További jelentős forráskiesés az egyik bérlőnk távozása, ez is érzékenyen érint bennünket anyagilag.

Jelenleg 21 munkavállalója van a KFT-nek, Simonka János elment, Dobroczi Pálné munkaviszonya felmondás alatt van, jelenleg távpénzen van. A D. Pálnénak felajánlottam egy másik állást az iskola büfében, ő ezt nem fogadta el és másnap betegszabadságra ment.

2015. évi üzleti terv készítésénél már az eddigi működésből, feladatok ellátásából adódó tapasztalatokat tudtam figyelembe venni. Kft működtetésére a jövő évben is a feladatok biztonságos ellátásához kapcsolt szigorú, és megtakarítás orientált gazdálkodás lesz jellemző. Az Önkormányzattal kötött megállapodás alapján átvett feladatok, valamint az Önkormányzattal és a Gondozási Központtal kötött szerződések alapján nyújtott szolgáltatásokat e szellemben végezzük majd, kiemelt figyelmet fordítva a minőségi szolgáltatásra.

A bevételek szintje a tapasztalatokból származó adatok alapján, illetve a jövő évben várható vállalkozói tevékenység figyelembe vételével lett kalkulálva. A bevételek összegéhez lett rendelve az egyes feladatok finanszírozásához tervezett önkormányzati támogatás. A kalkulációnál az étkeztetéshez kért 2,4 %-os norma és szolgáltatói díj emelés is figyelembe vételre került.

A kiadások nagysága az elmúlt egy naptári évben teljesítettek és a várható teljesítmények költségigénye alapján lett kalkulálva. Az elmúlt évi tervezésnél az általános költségek fedezetét a vállalkozói bevételekkel terveztem biztosítani. A mögöttünk lévő egy év adottságai, tapasztalatai, és az új 2014-2020-as finanszírozási ciklus pályázatai indulása várhatóan azt hozza magával, hogy ez az elképzelés sajnos nem tartható. Ennek okán az üzleti terv összeállításánál az általános költségek az egyes feladatokra - a személyi és anyagjellegű ráfordítások arányában – felosztásra kerültek, valamint a vállalkozói részegység finanszírozására is önkormányzati támogatás került beépítésre.

A költségoldalon továbbá átvezetésre került a személyi változásokból adódó átrendeződés, az előrejelzéseknek megfelelő minimálbéremelkedés /rendszergazda, takarítónő, uszoda mester, konyhalány, sofőr, iskola büfé/, valamint a munka és beosztásnak megfelelően rendezésre kerültek a munkabérek /élelmezési részegység vezető, ügyfélszolgálati munkatárs/.

A kiadási oldalon figyelembe vettem továbbá a szolgáltatói árak alakulását, a felhasznált energia és víz mennyiségét, valamint az energetikai beruházások, a cég által üzemeltetett épületekre gyakorolt hatását.

A Kft 8,5 millió forint likviditási hitelkerettel rendelkezik, mely jövőre is szükséges, Ennek költségeit az általános költségek között terveztem.

A közösségi célokat szolgáló feladatok költségeihez kapcsolódó ÁFA tartalom visszaigénylése, a nagyarányú ingyenes használat, valamint a minimális, és 0 %-os ÁFA tartalmú bérleti díj árbevétel miatt nem lehetséges. E tevékenységek tervezése bruttó módon történt, míg a Dinnyefesztivál, a konyha, a kábeltévé és internet szolgáltatás, valamint a vállalkozói tevékenységünk nettó módon került tervezésre.

E kettőség, illetve a fentiekben röviden bemutatott tények figyelembe vételével készült el a Kft 2015. évi üzleti terve, mely főösszegei az alábbiak:

A Kft éves tervezett kiadása:	187 702 753 Ft
A Kft éves tervezett bevétele:	195 126 612 Ft
Ebből költségvetési támogatás:	55 502 977 Ft
Pénzügyi egyenleg, tervezett nyereség:	0 Ft

Közművelődési feladatok között a közművelődési és a könyvtári tevékenység ellátás kerül megvalósításra. A művelődési ház és könyvtár működtetését 4+1 fő állandó alkalmazott látja el. Személyi jellegű kiadásokra 9 617 370 Ft, anyagjellegű ráfordításra 11 962 491 Ft került tervezésre, 240 000 Ft saját bevétellel, mely az irodák bérbeadásából tevődik össze. Épületenergetikai beruházás kapcsán a fűtési költséget 15 %-al mérsékeltem, mivel a tél nagysága ma még kiszámíthatatlan. A villamos áram költségét változatlanul hagytam, mivel a tervezés idején még nem kalkulálható a napelemek által biztosított megtakarítás.

A Schéner ház működésében, működtetésében személyi jellegű kiadásokra 308 400 Ft, anyagjellegű ráfordításra 226 614 Ft került tervezésre, melyhez 535 014 Ft önkormányzati támogatás lett kalkulálva.

A jövő évi Dinnyefesztivál programjának kialakítása ezután kezdődik, a három napos rendezvény kiadási és bevételi oldalát egyensúlyban terveztem meg. A fesztivál kalkulált forrásigénye nettó 8 461 580 Ft.

A Medgyesegyházi Napok rendezvény programja sem ismert, az ideihez hasonló színvonalon történő megvalósítás tervezett nettó kiadása 1 461 614 Ft, melyhez, látva az idei évi pénzügyi megvalósulást, 170 000 Ft saját bevételt és 1 180 424 Ft önkormányzati támogatást kalkuláltam.

Az élelmezési feladatokat 9 fő állandó munkavállalóval látjuk el. Személyi jellegű kiadásokra 18 049 110 Ft, anyagjellegű ráfordításra nettó 54 944 036 Ft került tervezésre, nettó 69 807 715 Ft saját bevétellel, mely a kiszámlázott étkeztetésből – szociális, gyermekétkeztetés -, rendezvények bonyolítása bevételekből tevődik össze. Az általános

költségek felosztása miatt e feladat működéséhez 3 185 361 Ft önkormányzati támogatás lett tervezve.

Az uszoda működtetését az idei évhez hasonlóan kívánom megoldani, mind létszám és nyitvatartási időben egyaránt. Személyi jellegű kiadásokra 3 878 130 Ft, anyagjellegű ráfordításra 12 345 538 Ft került tervezésre, 762 000 Ft saját bevétellel. A működéshez így 15 623 668 Ft önkormányzati támogatás szükséges.

A sportcsarnok üzemeltetését 1 fő teljes munkaidős gondnokkal látjuk el. Személyi jellegű kiadásokra 2 263 680 Ft, anyagjellegű ráfordításra 5 550 396 Ft került tervezésre, 250 000 Ft saját bevétellel, és 7 564 076 Ft önkormányzati támogatással.

PR, Medgyesegyházi Hírlap anyagjellegű ráfordítására 3 139 940 Ft tervezett. Bevételi oldalon 254 000 Ft jelenik meg, mely a hirdetések számának növelésével erősíthető. A feladat ellátásához 2 939 940 Ft önkormányzati támogatás lett kalkulálva.

Vállalkozói tevékenységünket a pályázatírás és menedzselés mellett iskolabüfé üzemeltetése teszi ki. Elsődlegesen a ma meglévő tevékenységek működtetése a cél.

Sajnos ma még nem mondható meg, hogy a pályázatokhoz kapcsolódó munkák, a rendszer átalakulása, valamint a fejlesztési kedv alakulása okán, milyen nagyságrendben fognak teljesülni. Mindezeknek megfelelően a személyi jellegű kiadásokra 4 957 530 Ft, anyagjellegű ráfordításra nettó 3 695 456 Ft került tervezésre, nettó 3 701 130 Ft saját bevétellel, és 3 137 633 Ft önkormányzati támogatással.

A kábeltévé és internet szolgáltatást 3 fő munkavállalóval látjuk el. A feladat működtetéséhez személyi jellegű kiadásokra 6 553 500 Ft, anyagjellegű ráfordításra nettó 18 680 227 Ft került tervezésre, nettó 27 048 000 Ft saját bevétellel, mely nettó 1 814 223 Ft eredményt jelent.

Általános költségek alatt az ügyvezetés, és az adott tevékenységhez nem rendelhető kiadások költségei lettek tervezve, melyek az egyes feladatokra - a személyi és anyagjellegű ráfordítások arányában – felosztásra kerültek.

Továbbá tájékoztatásul mondom el, hogy kezdeményeztem a közös megegyezéssel történő munkaviszonyom megszüntetését, ezt szóban jeleztem Nagy Béla polgármesternek, aki támogatásáról biztosította a kérelmemet.

Amennyiben nem fogadja el a képviselő-testület akkor is beadom a felmondásomat.

Kraller József:

Megköszönte a beszámolót, kérte a jelenlévők hozzászólását.

Forgó Pál:

A tervben szereplő 55 millió forint, az több mint amennyit az előző években kellett adni, erről mi a véleménye a tulajdonosnak, erről volt-e egyeztetés?

Horváth László:

Az előző években a vállalkozási bevételeknek fedeznie kellett a kiadásainkat, a jövő évben a rendszer változása miatt nem számíthatunk olyan mértékű bevételekre a pályázatokból és a vállalkozási bevételekből, ezért nagyobb mértékű hozzájárulás szükséges.

Kraller József:

Én azt látom, hogy sok a bizonytalansági tényező, nem tudjuk a tulajdonos szándékát. Amint a tulajdonos szándéka kiderül ezt újra kell tárgyalni. És át kell gondolni, hogy milyen úton lehet tovább lépni.

Forgó Pál:

Mikortól kérted a munkaviszony megszüntetését?

Horváth László:

Én nov 7-én egyeztettem Nagy Bélával, és nov 30-tól kérem a munkaviszony megszüntetését.

Machnicz Endre:

Ezzel a tervvel látszik, hogy sokad dolgoztál, be lehet adni ezt a tervet a testület elé, valószínűleg a vállalkozási oldalon a pályázati bevételek meg fogják határozni a Kft jövőjét, ezt az 55 millió forintos költséget nem tudjuk, hogy össze tudja-e adni az önkormányzat. A 2014-es év zárása is befolyásolni fogja a tulajdonos döntését a jövőt illetően.

Forgó Pál:

Nekem egyezik a véleményem Machnicz Endrével, de nem tudom, hogy fog hozzá állni a testület. A másik dolog ha Horváth László úgy dönt, hogy elmegy a testületnek dönteni kell abban, hogy mikor tesz ügyvezetőt a cég élére, vagy átszervezi a működést.

Kraller József:

A testületen belül erről érdemi párbeszéd nem folyik, ezért nem tudok nyilatkozni a kérdésben.

Kraller József:

Hozzászólás nem révén, kéri, aki az elhangzott tervezettel egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapítja, hogy a Kft 2015. évi költségvetési tervét **3 igen szavazattal**, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a felügyelőbizottság elfogadta.

1/2014 (11.12.) számú FEB határozat:

A felügyelő bizottság elfogadásra javasolja a Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft 2015. évi üzleti koncepcióját 195 126 612 Ft tervezett bevétellel, 187 702 753 Ft tervezett kiadással, 55 502 977 Ft költségvetési támogatással és 0 Ft tervezett nyereséggel.

Kraller József:

más hozzászólás nem révén, megköszöni a tagok részvételét és bezárja az ülést


Kraller József
Felügyelőbizottság elnöke

k.f.m

Forgó Pál
Felügyelőbizottsági tag
Jegyzőkönyv hitelesítő


Balogh László Csaba
Jegyzőkönyv vezető