

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti terve

A 2013. december 31-i könyvelési adatok alapján összeállítottuk a Kft. 2013. évi üzleti tervének beszámolóját és ennek alapján, valamint a Kft. évi gazdálkodását befolyásoló – jelenleg birtokunkban levő - információk segítségével pedig kialakítottuk a Kft. 2014. évi üzleti tervét. Az üzleti terv összeállításánál a várható feladatokat vettük figyelembe. A Kft. a tulajdonos Pest Megye Önkormányzatával megkötött közszolgálati szerződés keretében rögzített megyei területfejlesztési feladatokat, pályázatkezelési feladatokat, valamint az Európai Bizottság magyarországi Delegációjával megkötendő szerződés keretében a Pest megyei „Europe Direct Pest” fenntartásával és működtetésével kapcsolatos feladatokat látja el. Jelen üzleti tervünkben - a korábbi években megszokott részletességgel – tájékoztatjuk a tulajdonost és annak képviselőit tervezett bevételeinkről és kiadásainkról pénzforgalmi szemlélet szerint. A kiadások tervezésénél nagyfokú takarékoságot tartottunk szem előtt, csak a működéshez elengedhetetlenül szükséges költségeket terveztük.

Bevételek:

- **I/1.** A PMÖ által a közhasznú szerződésben foglalt feladatok teljesítése során felmerülő működési kiadások fedezetére a tulajdonos támogatása
- **I/3.** Az ED iroda működtetésére 2013-2017. évekre újabb keretszerződést írtunk alá az Európa Bizottsággal és a Nemzeti Fejlesztési Ügynökséggel. Ennek alapján lehetőségünk van évente pályázni és eredményes pályázat esetén pénzügyi támogatáshoz jutni. 2013. évre 16.400 EUR összeget ítélt meg a benyújtott pályázatunk alapján, aminek 70 %-át kaptuk meg előlegként, a fennmaradó összegre a szakmai és pénzügyi beszámoló elfogadása után leszünk jogosultak. A 2014. évre 15.600 Euró támogatás került jóváhagyásra.
- **II/1.** Pest Megye Önkormányzatával kötött vállalkozási szerződés keretében a 2014-2020 közötti időszakra vonatkozó uniós részdokumentumok, valamint a Pest Megyei Területfejlesztési Program rész feladatainak elvégzését vállalta a Kft. Ennek rész teljesítése és rész számlázása történt 2013. évben 11.480 eFt + Áfa összegben, a 2014. évben számlázandó teljesítés értéke 15.270 eFt.
- **II/2.** A kapott bankkamat összegét a szabad pénzeszközeink állománya és a betéti kamatok alakulása befolyásolja, az előző évinél alacsonyabb összeget tervezzük.

Kiadások:

A kiadások tervezésénél igyekeztünk úgy eljárni, hogy kizárólag a feladat ellátásához szükséges legkisebb összegben határozzuk meg azokat. Az Europe-Direct iroda üzemeltetésére vonatkozóan is biztosítanunk kell a személyi és tárgyi feltételeket.

- **I.** A 2014. évre mintegy 1.900 eFt bérköltség növekedést terveztünk, mivel a munkatársak egy részénél 2009. óta nem volt béremelés.
- **II/1-2.** A természetbeni juttatásokat változatlan összegben tervezzük. A juttatásokat terhelő adót a juttatónak kell megfizetni. /II/12. sor/
- **II/3.** Az ügyvezető és a gazdasági vezető részére munkaszerződésükben megállapított költségtérítés összegét tartalmazza.
- **II/4.** A felügyelő bizottság elnöke és tagjai – mint választott tisztségviselők – részére fizetendő tiszteletdíj összege.

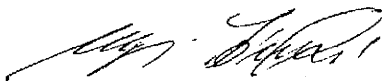
- **II/5.** A megyei területfejlesztési feladatok során szakértői munkára megbízási díjként kifizetendő összeg
- **II/6.** Az üzleti tárgyalások, bizottsági ülések, rendezvények, /EIP rendezvények/ során felszolgált kávé, üdítő, szendvics miatt felmerült költség.
- **II/7.** Betegszabadságot és munkáltató táppénz hozzájárulást külön nem tervezünk, mert felmerülésekor a bérköltség csökken.
- **II/8.** A külföldi napidíjat a Europe Direct pont vezetőinek külföldi konferenciákon való részvétele, a Szlovák-Magyar határon átnyúló együttműködés kapcsán szervezett rendezvények utazásaira tervezünk. A rendezvények és a programok számát, helyét, költségét előzetesen nem tudjuk pontosan tervezni.
- **II/9.** A munkáltató az alapbérek 5 %-ának megfelelő egészségpénztári hozzájárulást fizet az alkalmazottak önkéntes egészségpénztári számlája javára, valamint 5 %-ot az önkéntes magánnyugdíjpénztári tagok számlájára munkáltatói hozzájárulás címén. Munkáltatót terhelő adó: /II/12. sor/
- **II/10.** Ezen a soron szerepel az iskolakezdési támogatás, a BKV bérlet megtérítése, egyéb természetbeni juttatás. /Adó: II/12. sor/
- **II/11.** A közigazgatási határon kívüli MÁV és VOLÁN utazás munkáltató által megtérített összege.
- **II/12.** Költségként elszámolt adók a bérjárulékok közé nem tartozó, de a kifizetőt terhelő adók, SZJA, cégautó adó, egészségügyi hozzájárulás, melyeket az egyes természetbeni juttatások után kell megfizetni.
- **III.** A bérjárulékoknál az érvényes előírásoknak megfelelően a bérköltséget és egyéb juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adót vettük számításba.
- **IV/1.** A Kft. tulajdonában lévő személygépkocsik üzemanyag felhasználását terveztük.
- **IV/2.** Nyomatvány, irodaszer címén a Kft. működésével kapcsolatosan szükséges anyagok, valamint a döntésre előkészítendő anyagok nyomtatása, fénymásolása, spirálozása, postázása, tárolása során szükséges anyagok és az EIP tevékenységéhez szükséges anyagok költsége merül fel.
- **IV/3.** Egyéb anyagként az EIP működése során szükséges szóróanyagok, ismeretterjesztő anyagok, a képzések alkalmával biztosított dokumentációk anyagai szerepelnek.
- **V/1-2.** A posta és telefonköltséget a partnerekkel való kapcsolattartás, valamint rendezvényekre történő meghívók postaköltsége miatt tervezzük, az internet hozzáférés korlátlan idejű.
- **V/3.** Az összeg a munkavégzés során szükséges ismeretek elsajátításához és szintentartásához, a jogszabályok megismeréséhez szükséges közlönyök, szakfolyóiratok, KSH kiadványok beszerzését tartalmazza. Az ED iroda tevékenysége során teljes körűen és naprakészen rendelkezni kell az EU-s ismeretanyagot biztosító szakirodalomban és médiában megjelenő anyagokkal.
- **V/4.** A Kft. számítástechnikai eszközeinek karbantartását, a fénymásoló átalánydíjas karbantartását és a gépkocsik javítási, karbantartási költségét tartalmazza.
- **V/5.** A munkavégzéssel kapcsolatosan felmerült, a munkahelyről a kiküldetés helyére – külföldre, vagy belföldre - történő utazás indokolt költségei.
- **V/6.** Könyvvizsgálatra a Kft. 2012. évtől nem kötelezett, ezért csak egyszeri megbízással végeztetjük el a könyvvizsgálatot

- V/7. Ügyvédi irodával állandó szerződés nincs, ezért eseti megbízással vesszük igénybe szükség esetén a jogi szolgáltatást a Kft. ügymenetével kapcsolatos eljárások során felmerülő jogi kérdések értelmezése, valamint a Kft. cégképviselése céljából.
- V/8. A megyei területfejlesztési munkákkal, a pályázatokkal, az ED iroda működésével kapcsolatosan szükség lehet különös szakértelmet igénylő szolgáltatások igénybe vételére, valamint saját kapacitásunk kiegészítésére. Ennek összegét 7.000 eFt-ban tervezzük.
- V/10. Egyéb igénybevett szolgáltatások között jelentős összeget képvisel a különböző projektek / ED /, keretében rendezett képzések, ismeretterjesztő előadások során felkért előadók, nyomdai szolgáltatások, rendezvényszervezés, parkolások, stb. számlái alapján fizetett szolgáltatási díjak.
- VI/2. Bankköltség és a számlavezető bank által felszámított költség és forgalmi jutalék.
- VI/3. Gépjármű kötelező- és Casco biztosítását szerepeltetjük ezen a soron.
- VII, IX. A szintentartás miatt szükséges számítógép, irodai eszköz beruházások megvalósítását tervezzük.
- VIII. Egyéb ráfordítás címén a gépjármű adó és egyéb, ezen a címen elszámolandó kisebb tételek jelentkeznek.
- IX. A vállalkozási tevékenység keretében számlázott bevételek miatt a költségvetésbe befizetendő ÁFA

Összességében a tervezett éves bevételek – a Kft. jelenleg ismert 2014. évi feladatainak végzéséhez feltétlenül szükséges - működési kiadásoknak mintegy 60 %-ára nyújtanak fedezetet. Amennyiben az év során további működési támogatáshoz nem jut a Kft., illetve a cél szerinti, vagy vállalkozási tevékenységből további bevétele nem származik, akkor a pénzügyi stabilitás csak az előző években képződött tartalék terhére, annak jelentős igénybevételével lesz fenntartható.


Budapest, 2014. március 26.

Készítette:



Unyi Józsefné gazdasági vez.

Ellenőrizte:

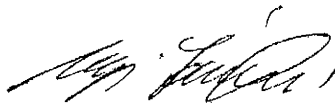


Kuszák Miklós ügyvezető ig.

		Tény	Terv
		2013.12.31	2014.
	KIADÁSOK:		
I.	Béreköltség	36 152	38 500
II.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		
II/1.	Szép kártya	1 440	1 440
II/2.	Erzsébet utalvány	768	768
II/3.	Egyéb költségtérítés	1 214	1 218
II/4.	Tiszteletdíjak	1 170	1 170
II/5.	Megbízási díjak	-	800
II/6.	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	184	400
II/7.	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájár.	481	
II/8.	Külföldi napidíj	112	150
II/9.	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájár.	2 105	2 105
II/10.	Egyéb /BKV bérlet, iskolakezd.tám., szemüveg/	941	1 200
II/11.	Munkába járás költsége	632	610
II/12.	Költségként elszámolt adók	2 603	2 700
	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	11 650	12 561
III.	Bérfelrakások		
III/1.	Szociális hozzájárulási adó	10 211	11 300
III/2.	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	3	-
III/3.	Szakképzési hozzájárulás	96	120
	Bérfelrakások összesen:	10 310	11 420
IV.	Anyagköltség		
IV/1.	Üzemanyag	928	1 000
IV/2.	Nyomtatvány, irodaszer	356	400
IV/3.	Egyéb anyag	608	500
	Anyagköltség összesen:	1 892	1 900
V.	Igénybevett szolgáltatások		
V/1.	Postaköltség	26	30
V/2.	Telefonszolgáltatás, internet szolgáltatás	397	400
V/3.	Szakkönyv, folyóirat	9	200
V/4.	Karbantartás, javítás	506	600
V/5.	Kiküldetési költségek	114	200
V/6.	Könyvvizsgálat költsége	381	381
V/7.	Jogi szolgáltatás	152	300
V/8.	Szakértői díjak	1 584	7 000
V/9.	ED iroda fenntartási költsége	138	-
V/9.	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	267	300
	Igénybevett szolgáltatások összesen:	3 574	9 411
VI.	Egyéb szolgáltatások költsége		
VI/1.	Hatósági, igazgatási díjak	28	50
VI/2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége	271	400
VI/3.	Biztosítási díjak	380	400
	Egyéb szolgáltatások költsége összesen	679	850

		Tény	Terv
		2013.12.31	2014.
VII.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	297	300
VIII.	Egyéb ráfordítások	71	80
IX.	Beruházási kiadások	492	500
X.	Pályázati saját erő biztosítása		
XI.	Befizetendő ÁFA	3 100	4 123
XII.	Kiadások összesen:	68 217	79 645
XIII.	TARTALÉK:	67 511	35 924
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	135 728	115 569

2014. március 26.



Készítette: Unyi Józsefné gazdasági vezető



Ellenőrizte: Kuszák Miklós ügyvezető igazg.