

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2013. évi üzleti terve

A 2012. december 31-i könyvelési adatok alapján összeállítottuk a Kft. 2012. évi üzleti tervének beszámolóját és ennek alapján, valamint a Kft. évi gazdálkodását befolyásoló – jelenleg birtokunkban levő - információk segítségével pedig kialakítottuk a Kft. 2013. 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/3.** A PMÖ által a közhasznú szerződésben foglalt feladatok teljesítése során felmerülő működési kiadások fedezetére nyújtandó támogatás.
- **I/4.** Az előző évek még lezáratlan pályázatainak ellenőrzésére és kezelésére 2012. évben biztosított összeg 6.500 eFt volt, 2013. évre kevés lezáratlan pályázat maradt és ezekre vonatkozóan sem rendelkezünk szerződéssel, így bevételt nem tervezünk.
- **I/5.** Az ED iroda működtetésére 2009-20013. évekre keretszerződést írtunk alá az Európa Bizottsággal és a Nemzeti Fejlesztési Ügynökséggel. Ennek alapján lehetőségünk van évente pályázni és eredményes pályázat esetén pénzügyi támogatáshoz jutni. 2012. évre 18.400 EUR összeget ítélték meg a benyújtott pályázatunk alapján, aminek 70 %-át kaptuk meg előlegként, a fennmaradó összegre a szakmai és pénzügyi beszámoló elfogadása után leszünk jogosultak. A 2013. évre 16.400 Euró támogatás került jóváhagyásra.
- **II/1.** A kapott bankkamat összegét a szabad pénzeszközeink állománya és a betéti kamatok alakulása befolyásolja, az előző évinél alacsonyabb összeget tervezünk.

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 2013. évre mintegy 4.000 eFt bérköltség növekedéssel számolunk. 2012. november hónapban 1 fő programmenedzser felvételére került sor, valamint 3 fő esetében bérrendezést hajtottunk végre, mivel a Kft-nél 2009. óta nem volt béremelés.
- **II/1-2.** A természetbeni juttatásokat a változásokat figyelembe véve 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 járulékokat, szociális hozzájárulási adót vettük számításba.
- IV/1. A Kft. tulajdonában lévő személygépkocsik üzemanyag felhasználását terveztük.
- IV/2. Nyomtatvány, 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, ennek összegét 1.500 eFt-ban tervezzük.
- V/9. Az ED iroda rezszi költségét a bérbeadó még nem számlázta, ezért csak kalkulált összeget 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, 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. 2013-ban lejárt informatikai szoftverek licencének vásárlását, valamint a szintentartás miatt szükséges számítógép beruházások megvalósítását tervezzük.
- VIII. Egyéb ráfordítás címén a gépjármű adó és egyéb, ezen a címen elszámolandó kisebb tételek jelentkeznek.
- X. Pályázati lehetőség esetén a szükséges saját erő összegét nem tudjuk biztosítani.

Össességében a tervezett éves bevételek – a Kft. jelenleg ismert 2013. évi feladatainak végzéséhez feltétlenül szükséges - működési kiadásoknak mintegy 50 %-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, 2013. március 28.

Készítette:



Unyi Józsefné gazdasági vez.

Ellenőrizte:



Kuszák Miklós ügyvezető ig.

KIADÁSOK:			
I.	Béreköltség	31 906	37 000
II.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		
II/1.	Szép kártya	1 290	1 440
II/2.	Erzsébet utalvány	445	768
II/3.	Egyéb költségtérítés	1 560	1 560
II/4.	Tiszteletdíjak	1 073	1 073
II/5.	Megbízási díjak	1 400	800
II/6.	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	307	400
II/7.	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájár.	231	
II/8.	Külföldi napidíj		200
II/9.	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájár.	1 947	2 150
II/10.	Egyéb /BKV bérlet, iskolakezd.tám., szemüveg/	760	1 200
II/11.	Munkába járás költsége	732	750
II/12.	Költségként elszámolt adók	2 151	2 800
	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	11 896	13 141
III.	Bérráulékok		
III/2.	Szociális hozzájárulási adó	9 691	11 100
III/4.	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	22	3
III/5.	Szakképzési hozzájárulás	-	-
	Bérráulékok összesen:	9 713	11 103
IV.	Anyagköltség		
IV/1.	Üzemanyag	886	1 000
IV/2.	Nyomtatvány, irodaszer	324	400
IV/3.	Egyéb anyag	274	350
	Anyagköltség összesen:	1 484	1 750
V.	Igénybevett szolgáltatások		
V/1.	Postaköltség	46	60
V/2.	Telefondíj, internet szolgáltatás	657	500
V/3.	Szakkönyv, folyóirat	38	200
V/4.	Karbantartás, javítás	3 400	2 400
V/5.	Kiküldetési költségek	47	100
V/6.	Könyvvizsgálat költsége	705	400
V/7.	Jogi szolgáltatás	406	300
V/8.	Szakértői díjak	3 969	1 500
V/9.	ED iroda fenntartási költsége	930	200
V/10.	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 059	1 000
	Igénybevett szolgáltatások összesen:	11 257	6 660
VI.	Egyéb szolgáltatások költsége		
VI/1.	Hatósági, igazgatási díjak	36	50
VI/2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége	152	200
VI/3.	Biztosítási díjak	557	450
	Egyéb szolgáltatások költsége összesen	745	700
VII.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	80	100

VIII.	Egyéb ráfordítások	167	50
IX.	Beruházási kiadások	692	1 000
X.	Pályázati saját erő biztosítása	-	
XI.	Előzetesen felszámított ÁFA	19	
XII.	Kiadások összesen:	67 959	71 504
XIII.	TARTALÉK:	64 078	29 674
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	132 037	101 178

2013. március 28.



Készítette: Unyi Józsefné gazdasági vezető



Ellenőrizte: Kuszák Miklós ügyvezető igazg.