



PEST MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI
HIVATAL
1364 Budapest, V., Városház u. 7. Pf. 112

K i v o n a t

Pest Megye Önkormányzata Közgyűlésének
2015. április 24-i ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti tervének jóváhagyása

28/2015. (04.24.) PMÖ határozat

Pest Megye Önkormányzatának Közgyűlése

jóváhagyja a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti tervének teljesítéséről szóló beszámolót a határozat melléklete szerint.

Határidő: azonnal
Felelős: Szabó István, a közgyűlés elnöke

dr. Szép Tibor sk.
jegyző

Szabó István sk.
elnök

A kiadmány hitelével:

Nagy Edit

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti tervének teljesítése

A 2014. december 31-i nappal lezárt üzleti év könyvelési adatai alapján a 2014. évi üzleti terv alakulását a mellékelt kimutatás szerint állítottuk össze.

A Kft. éves tevékenységéről szóló szakmai beszámolót a 2014 évi számviteli törvény szerinti beszámoló részeként mellékeljük.

A Kft. a tulajdonos Pest Megye Önkormányzatával megkötött közszolgálati szerződés keretében rögzített megyei területfejlesztési feladatokat, valamint az Európai Bizottság magyarországi Delegációjával megkötött szerződés keretében a Pest megyei „Europe Direct Pest” fenntartásával és működtetésével kapcsolatos feladatokat látja el. A 2014. évre elkészített és jóváhagyott üzleti tervben szereplő feladatokon és bevételeken kívül több, a tervekészítéskor még nem ismert területfejlesztési tervezési feladatot végzett a Kft., aminek teljesítéséből vállalkozási bevétele keletkezett.

A számszaki részben ezeket a tételeket részletesen kimutatjuk.

A Kft. bevételei 2014. évben szolgáltatás ellenértékeként kiszámlázott árbevételből, támogatásokból és kapott bankkamat összegéből származnak. A tevékenység az alapító okiratban meghatározott és közhasznúnak minősített tevékenységnek felel meg, ezen kívül szerződés alapján, ellenérték fejében végzett a Kft. több szolgáltatást, ami vállalkozási tevékenységnek minősült és vállalkozási tevékenység bevételeként került könyvelésre.

Az üzleti tervünk teljesítéséről készített beszámolónkban - a korábbi években megszokott részletességgel – tájékoztatjuk a tulajdonost és annak képviselőit bevételeinkről és kiadásainkról pénzforgalmi szemlélet szerint.

Bevételek:

- **I/1.** PMÖ által a közszolgáltatási szerződésben foglalt feladatok teljesítése során felmerülő működési kiadások fedezetére kapott támogatás. A tervezett összegnél 4 millió Ft-tal több támogatást nyújtott az Önkormányzat.
- **I/2.** 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. A 2013. évre 16.400 EUR összeget ítélték meg a benyújtott pályázatunk alapján, aminek 70 %-át kaptuk meg előlegként, a fennmaradó összeget a beszámoló elfogadása után, a 2014. évben kaptuk meg. A 2014. évre 15.600 Euró támogatás került jóváhagyásra, ennek 70 %-a előlegként kifizetésre került. A pályázatban vállalt feladatok teljesítése megtörtént, a költségek a tárgyévben teljes egészében felmerültek.
- **II/1.** Pest Megye Önkormányzatával kötött vállalkozási szerződés keretében a a 2014-2020 közötti időszakra vonatkozó uniós részdokumentum I. elkészítését, a Pest Megyei Területfejlesztési Program elkészítését, megyei projektlista, valamint Integrált területfejlesztési program elkészítését vállalta a Kft.
A Nemzeti Agrárszaktanácsadási, Képzési és Vidékfejlesztési Intézet (NAKVI) megbízása alapján megyei szintű helyzetértékelési és vidékfejlesztési javaslatok tárgyban tanulmányt készítettünk Pest megye vonatkozásában.
- **II/2.** A kapott bankkamat összegét a szabad pénzeszközeink állománya és a betéti kamatok alakulása befolyásolja. A szabad pénzeszközeinket akár rövid időszakokra is lekötjük a számlavezető banknál.

- **II/3.** Egyéb bevételként a tevékenységhez használt tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel szerepel

Kiadások


Az üzletvitel során felmerülő szokásos költségeket, a társasági formából adódó speciális költségeket és felhalmozás jellegű kiadásokat tartalmazzák.

- **I.** A bérköltség - a betegszabadság díját is figyelembe véve - a tervezett összegtől elmaradt.
- **II/1-2.** Béren kívüli juttatásként az alkalmazottak részére 8 eFt/fő/hó Erzsébet utalványt és 15 eFt/fő/hó SZÉP kártyát biztosítottunk.
- **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.** Részfeladatok elvégzéséhez igénybevett szakértőnek fizetett megbízási díj.
- **II/6.** Tevékenységünk keretében az üzleti tárgyalások, ülések, rendezvényeken során felszolgált üdítő ital, kávé, szendvics költsége.
- **II/7.** Betegszabadság díját és a munkáltatót terhelő 1/3 táppénz hozzájárulást a tervben nem állítottunk be, mivel előre nem tervezhető az összege és az a munkabér összegét csökkenti.
- **II/8.** Külföldi napidíj kifizetésére a ED iroda – mint az európai uniós hálózat tagja - tevékenységének keretében, valamint a megyei nemzetközi kapcsolatok rendezvényeinek keretében külföldi konferenciákon való részvétel miatt került sor
- **II/9.** Önkéntes egészségpénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alaphír 5 %-a az alkalmazottak javára, az önkéntes magánnyugdíj-pénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege 5 % a pénztártagok részére.
- **II/10.** Az egyéb természetbeni juttatások, mint a helyi /BKV/ utazási bérlet munkáltató által megtérített összege, iskolakezdési támogatás, ajándék, valamint a rendezvények alkalmával a résztvevőknek nyújtott vendéglátás és szóró ajándékok, mint természetbeni juttatások.
- **II/12.** Az adóköteles természetbeni juttatások, a cégautó miatt fizetendő, a kifizetőt terhelő adókötelezettséget /SZJA, egészségügyi hozzájárulás, cégautó adó / tartalmazza.
- **III.** Bérjárulékokat a bérek, megbízási díjak, tiszteletdíjak és egyéb adóköteles személyi jellegű kifizetések után kell fizetnünk a mindenkor érvényes szabályoknak megfelelően. A szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség a vállalkozási tevékenység bevételeinek arányában áll fenn.
- **IV/1.** Az év folyamán a Kft. tulajdonában lévő személygépkocsik üzemanyag költsége.
- **IV/2.** A Kft. tevékenységének jellegéből adódóan az ügymenethez szükséges papír, nyomtatvány, irodai-, számítástechnikai gépek, berendezések kellékanyagának költsége.
- **IV/3.** Az egyéb anyag címen felmerült összegből jelentős rész az ED iroda tevékenységével kapcsolatos kiadványok, szóróanyagok, táblák költsége.
- **V/1.** A postai szolgáltatást egyre inkább kiváltja a fax, az interneten történő levelezés és a futárszolgálat.
- **V/2.** A telefon és az Internet szolgáltatás részben Pest Megye Önkormányzata által biztosított, részben a Kft. rendelkezik önálló vonallal /fax/.

- V/3. Az üzletmenethez esetenként szükséges szakkönyvek, kiadványok /ED iroda részére is/ költségét tartalmazza.
 - V/4. Az irodai gépek, berendezések javítási költségét, az irodák számítástechnikai eszközeinek karbantartását, felügyeletét és a személygépkocsik szervíz költségét tartalmazza.
 - V/5. Külföldi szakmai utak utazás, szállás költsége.
 - V/6. Könyvvizsgálatra a Kft. 2014. évben nem volt kötelezett, ezért ebben az évben csak egyszeri megbízással végeztettük el a könyvvizsgálatot 381 eFt díjért.
 - V/7. A társaság alapító okiratának módosítása, cégképviselő miatt felmerült jogi szolgáltatás díja.
 - V/8. A II/1. pontban részletezett vállalkozási tevékenység feladataihoz igénybe vett szakértői szolgáltatások, alvállalkozók díja.
 - V/9. Az egyéb igénybe vett szolgáltatások között a fentebb nem részletezett tételek, mint parkolás, pályadíj, ED rendezvények során igénybevett szolgáltatások, stb. szerepelnek.
 - VI/1-3. Hatósági eljárási díjak – cégbírási eljárási díj - , a számlavezető bank által felszámított költségek, valamint a gépjárművek kötelező és casco biztosítási díját tartalmazza.
 - VII. Kis értékű eszköz beszerzése 33 eFt összegben történt.
 - VIII. Központi költségvetésnek és a helyi önkormányzatnak fizetendő adók, mint az iparüzési adó, gépjárműadó tárgyevi összege, valamint az értékesített tárgyi eszköz – 1 db személygépkocsi - nyilvántartás szerinti értéke, mint egyéb ráfordítás.
 - IX. 1 db személygépkocsi - csere miatt - beszerzése történt.
- Fentiek szerint összeállított üzleti tervünk a mérlegbeszámoló és közhasznú eredmény kimutatás adataival összhangban került kimunkálásra, kiegészítve azt a tényleges pénzügyi teljesítés figyelembe vétele miatt szükséges korrekciókkal.
- **A tárgyév mérleg szerinti eredménye 3.635 eFt eredmény, nyereség.**
 - **Az év végén a bankszámlán, lekötött számlán és a pénztárban lévő pénzkészlet együttesen 75.847 eFt.**
 - A Kft. a rendes üzletmenet során keletkező rövidlejáratú kötelezettségeken kívül, - mint szállítók, adók és járulékok, - más kötelezettséggel, lejárt kötelezettséggel nem rendelkezik.
 - Az előző évek során és a tárgyévben keletkezett eredményt a tulajdonos által jóváhagyott üzleti terv szerint, a közhasznú feladatellátás működési és felhalmozási /beruházási/ céljaira fordítottuk, illetve pénzeszköz formájában rendelkezésre áll.
 - A Kft. szakmai tevékenységéről szóló beszámolót a „2014. évi Beszámoló” tartalmazza.

Budapest, 2015. április 8.

Készítette:



Unyi Józsefné gazdasági vez.

Ellenőrizte:



Kuszák Miklós ügyvezető ig.

		Terv	Tény
		2014.	2014.12.31
	KIADÁSOK:		
I.	Béreköltség	38 500	35 052
II.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		
II/1.	Szép kártya	1 440	1 440
II/2.	Erzsébet utalvány	768	768
II/3.	Egyéb költségtérítés	1 218	1 056
II/4.	Tiszteletdíjak	1 170	1 125
II/5.	Megbízási díjak	800	99
II/6.	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	400	189
II/7.	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájárulás		212
II/8.	Külföldi napidíj	150	147
II/9.	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájárulás.	2 105	2 082
II/10.	Egyéb /BKV bérlet, iskolakezd.tám., szemüveg, stb./	1 200	1 293
II/11.	Munkába járás költsége	610	585
II/12.	Költségként elszámolt adók	2 700	2 729
	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	12 561	11 725
III.	Bérbírálatok		
III/1.	Szociális hozzájárulási adó	11 300	9 815
III/2.	Szakképzési hozzájárulás	120	320
	Bérbírálatok összesen:	11 420	10 135
IV.	Anyagköltség		
IV/1.	Üzemanyag	1 000	908
IV/2.	Nyomtatvány, irodaszer	400	395
IV/3.	Egyéb anyag	500	887
	Anyagköltség összesen:	1 900	2 190
V.	Igénybevett szolgáltatások		
V/1.	Postaköltség	30	25
V/2.	Telefondíj, internet szolgáltatás	400	390
V/3.	Szakkönyv, folyóirat	200	16
V/4.	Karbantartás, javítás	600	811
V/5.	Kiküldetési költségek	200	348
V/6.	Könyvvizsgálat költsége	381	381
V/7.	Jogi szolgáltatás	300	254
V/8.	Szakértői díjak	7 000	6 550
V/9.	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	300	235
	Igénybevett szolgáltatások összesen:	9 411	9 010
VI.	Egyéb szolgáltatások költsége		
VI/1.	Hatósági, igazgatási díjak	50	39
VI/2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége	400	412
VI/3.	Biztosítási díjak	400	359
	Egyéb szolgáltatások költsége összesen	850	810

		Terv 2014.	Tény 2014.12.31
VII.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	300	33
VIII.	Egyéb ráfordítások	80	3 727
	I-VIII. összesen	75 022	72 682
IX.	Beruházási kiadások	500	5 260
X.	Előzetesen felszámított ÁFA		1 769
XI.	Befizetendő ÁFA	4 123	9 698
XII.	Kiadások összesen:	79 645	89 409
XIII.	TARTALÉK:	35 924	67 418
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	115 569	156 827

2015. április 7.


Készítette: Unyi Józsefné gazdasági vezető


Ellenőrizte: Kuszák Miklós ügyvezető igazg.