



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

K i v o n a t

Pest Megye Önkormányzata Közgyűlésének
2017. április 28. ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervének teljesülése

30/2017. (04.28.) PMÖ határozat

Pest Megye Önkormányzatának Közgyűlése

jóváhagyja a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervének teljesítéséről szóló beszámolót a határozat melléklete szerint.

Határidő: azonnal
Felelős: Szabó István elnök

dr. Szép Tibor sk.
jegyző

Szabó István sk.
elnök

A kiadmány hitelével:

Nagy Edit

**A Pest Megyei Területfejlesztési
Nonprofit Kft.
2016. évi üzleti tervének teljesítése**

eFt-ban

M e g n e v e z é s		Terv	Tény
		2016.	2016.
BEVÉTELEK:			
I. Támogatások			
I/1.	PMÖ működési támogatás közszolgáltatási szerződés alapján	38 000	65 486
I/2.	Európai Bizottság pályázati támogatása ED iroda	6 100	5 952
I/3.	Települési önkormányzatok EU-s pályázataiban projektmenedzsmenti és projekt előkészítési feladatok	29 200	-
	Támogatások összesen:	73 300	71 438
II. Üzleti tevékenység bevétele			
II/1.a	VEKOP projektelőkészítési feladatok		755
II/1.b	Továbbszámlázott szolgáltatás Pest Megye Önk. részére	105	105
II/1.c	PONTIBUS ETT pénzügyi, számviteli és gazd. feladatok ellátása		270
	Üzleti tevékenység bevétele összesen:	105	1 130
II/2.	Kapott bankkamat és értékpapírok utáni kamatbevétel	900	1 630
II/3.	Egyéb bevételek	1 180	3 278
	Egyéb bevételek összesen	2 080	4 908
III.	Vevők által fizetendő ÁFA	-	265
	ÖSSZES BEVÉTEL:	75 485	77 741
IV.	Előző évi pénzmaradvány		
	Kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány	69 300	65 281
V.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	144 785	143 022

		Terv	Tény
		2016.	2016.
	KIADÁSOK:		
I.	Béreköltség	41 000	39 275
II.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		
II/1.	Szép kártya	1 960	1 960
II/2.	Erzsébet utalvány	784	784
II/3.	Egyéb költségtérítés	840	840
II/4.	Tiszteletdíjak	1 170	1 170
II/5.	Megbízási díjak	1 000	-
II/6.	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	200	196
II/7.	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájárulás	-	458
II/8.	Külföldi napidíj	200	98
II/9.	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájárulás.	2 461	2 461
II/10.	Egyéb /BKV bérlet, iskolakezd.tám./	1 002	996
II/11.	Munkába járás költsége	353	300
II/12.	Költségként elszámolt adók	3 500	3 021
	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	13 470	12 284
III.	Bérfelrakások		
III/1.	Szociális hozzájárulási adó	12 000	11 238
III/2.	Szakképzési hozzájárulás	100	9
	Bérfelrakások összesen:	12 100	11 247
IV.	Anyagköltség		
IV/1.	Üzemanyag	1 000	910
IV/2.	Nyomtatvány, irodaszer	400	92
IV/3.	Egyéb anyag	900	392
	Anyagköltség összesen:	2 300	1 394
V.	Igénybevett szolgáltatások		
V/1.	Postaköltség	100	39
V/2.	Telefondíj, internet szolgáltatás	500	231
V/3.	Szakkönyv, folyóirat	50	-
V/4.	Karbantartás, javítás	700	431
V/5.	Kiküldetési költségek	200	93
V/6.	Könyvvizsgálat költsége	381	381
V/7.	Jogi szolgáltatás	200	-
V/8.	Szakértői díjak	500	-
V/9.	Továbbszámlázott szolgáltatás	105	105
V/10.	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 100	678
	Igénybevett szolgáltatások összesen:	3 836	1 958
VI.	Egyéb szolgáltatások költsége		
VI/1.	Hatósági, igazgatási díjak	30	11
VI/2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége	300	484
VI/3.	Biztosítási díjak	450	389
	Egyéb szolgáltatások költsége összesen	780	884

		Terv	Tény
		2016.	2016.
VII.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	700	1 003
VIII.	Egyéb ráfordítások	1 300	2 314
	I-VIII. összesen	75 485	70 359
IX.	Beruházási kiadások	4 500	11 215
X.	Előzetesen felszámított ÁFA	-	-
XI.	Befizetendő ÁFA	-	265
XII.	Kiadások összesen:	79 985	81 839
XIII.	TARTALÉK:	64 800	61 183
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	144 785	143 022

2017.04.03


Készítette: Purger Ágnes gazdasági vezető


Ellenőrizte: Kuszák Miklós ügyvezető igazg.

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervének teljesítése

A 2016. december 31-i nappal lezárt üzleti év könyvelési adatai alapján a 2016. évi üzleti terv teljesítésének alakulását a mellékelt kimutatás szerint állítottuk össze.

A Kft. éves tevékenységéről szóló szakmai beszámolót a 2016. évi Számviteli törvény szerinti beszámoló részeként mellékeljük.

A Kft. a tulajdonos Pest Megye Önkormányzatával (PMÖ) 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 látta el.

A 2016. évi üzleti tervben új feladatként szerepeltettük települési önkormányzatok EU-s pályázataiban konzorciumi megállapodás alapján projektmenedzsmenti feladatok végzését a 272/2014 (XI.5.) Korm. rendeletben foglaltak alapján. A pályázatok bírálata nem történt meg 2016. évben, ezért a Kft. árbevétel ebből a tevékenységből nem tudott realizálni.

A tervekészítéskor még nem ismert projektelőkészítési feladatokat végeztünk VEKOP pályázatokhoz, melynek teljesítéséből vállalkozási bevételünk keletkezett. A Kft. ugyancsak vállalkozási tevékenység keretében látja el 2016.07.01-től a PMÖ és a Nyitrai Kerületi Önkormányzat által létrehozott PONTIBUS Korlátolt Felelősségű Európai Területi Társulás pénzügyi, számviteli és gazdálkodási feladatait.

A Kft. bevételei 2016. évben támogatásokból, szolgáltatás ellenértékeként kiszámlázott vállalkozási árbevételből, értékpapír (kamatozó kincstárjegy) eladásából, illetve beváltásából származó kamatból, tárgyi eszköz értékesítés összegéből és egyéb bevételből származnak. A tevékenység az alapító okiratban meghatározott és közhasznúnak minősített tevékenységnek felel meg.

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 támogatás folyósítása két ütemben történt (38.000 eFt és 27.486 eFt).
- **I/2.** Az ED iroda működtetésére 2013-2017. évekre keretszerződéssel rendelkezünk az Európai Bizottsággal. Ennek alapján lehetőségünk van évente pályázni és eredményes pályázat esetén pénzügyi támogatáshoz jutni. A 2015. évre 19.600 EUR összeget ítélt meg a benyújtott pályázatunk alapján, aminek 70 %-át kaptuk meg előlegként, a fennmaradó összeget a beszámoló elfogadása után 2016. évben kaptuk meg. A 2016. évre szintén 19.600 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.** Vállalkozási tevékenység bevételei:
 - II/1a Gazdasági társaságok részére VEKOP pályázatokhoz projekt előkészítési feladatok végzése, projekt megalapozó dokumentum elkészítése.
 - II/1b PMÖ részére változatlan formában továbbszámlázott díjak

II/1c PONTIBUS Korlátolt Felelősségű ETT pénzügyi, számviteli és gazdálkodási feladatainak ellátásáért kapott díj.

- **II/2.** A Kft. értékpapír számlát nyitott és 2016. évtől szabad pénzeszközeit rövid lejáratú kamatozó kincstárjegybe fektette. Az értékpapír eladásából/beváltásából származó kamatbevétel szerepel ezen a soron.
- **II/3.** Egyéb bevételként a tevékenységhez használt tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel, térítés nélkül átvett gépjármű piaci értéke és fel nem használt SZÉP kártya visszautalásából származó összege 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 20 eFt/fő/hó SZÉP kártyát biztosítottunk.
- **II/3.** Az ügyvezető részére munkaszerződésében megállapított költségtérítés összegét tartalmazza.
- **II/4.** A felügyelő bizottság elnöke és tagjai – mint választott tisztségviselők – részére fizetendő tiszteletdíj összege.
- **II/5.** Részfeladatokhoz szakértőknek fizetett megbízási díj, mely nem merült fel tekintettel a projektmenedzsment feladatok elmaradására.
- **II/6.** Tevékenységünk keretében az üzleti tárgyalások, ülések, rendezvények során felszolgált üdítőital, kávé, szendvics költsége.
- **II/7.** Betegszabadság díját és a munkáltatót terhelő 1/3 táppénz hozzájárulást a tervbe nem állítottunk be, mivel előre nem tervezhető az összege és az a munkabér összegét csökkenti.
- **II/8.** Külföldi napidíj kifizetésére az ED iroda – mint az európai uniós hálózat tagja - tevékenységének keretében került sor.
- **II/9.** Önkéntes egészségpénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alapbér 5 %-a az alkalmazottak javára, az önkéntes magánnyugdíj-pénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alapbér 5 % kizárólag az ügyvezető részére.
- **II/10.** Az egyéb természetbeni juttatások: a helyi /BKV/ utazási bérlet munkáltató által megtérített összege, iskolakezdési támogatás.
- **II/11.** A munkába járással (MÁV, saját gépjármű) kapcsolatban kifizetett költségtérítés összege.
- **II/12.** Az adóköteles természetbeni juttatások a kifizetőt terhelő adókötelezettséget (SZJA, egészségügyi hozzájárulás) és a cégautó adót tartalmazzák.
- **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 vállalásos tevékenység bevételének arányában áll fenn.
- **IV/1.** Az év folyamán a Kft. tulajdonában lévő gépjárművek 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 összegnek jelentős része az ED iroda tevékenységével kapcsolatos kiadványok, szóróanyagok költsége, valamint itt kerül elszámolásra a Kft. gépjárműveinek javításával kapcsolatos anyagköltség.
- **V/1.** A postai szolgáltatásra kifizetett díjak.
- **V/2.** A telefon és az internet szolgáltatást részben a PMÖ biztosította. A Kft. önálló telefonvonala /fax/ 2016. évben megszüntetésre került.
- **V/3.** Az üzletmenethez esetenként szükséges szakkönyvek, kiadványok /ED iroda részére is/ költségét tartalmazza. A tervben szereplő 50 eFt összeghez képest a tényköltség 0 Ft.
- **V/4.** A személygépkocsik szerviz költségét, az irodai gépek, berendezések javítási költségét, az irodák számítástechnikai eszközeinek karbantartását, felügyeletét tartalmazza.
- **V/5.** Külföldi szakmai utak utazási költsége.
- **V/6.** Könyvvizsgálatra a Kft. 2016. évben nem volt kötelezett, ezért ebben az évben csak egyszerű megbízással végeztették el a könyvvizsgálatot 381 eFt díjért.
- **V/7.** Jogi szolgáltatással kapcsolatos kifizetés nem történt.
- **V/8.** Szakértői szolgáltatások, alvállalkozók díja. A tervhez képest tényleges költség a tárgyévben nem merült fel.
- **V/9.** Továbbszámlázott szolgáltatás: A II/1b. pontban a PMÖ bevételekhez kapcsolódó ráfordítás.
- **V/10.** Az egyéb igénybe vett szolgáltatások között a fentebb nem részletezett tételek, mint parkolás, pályadíj, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás, ED rendezvények során igénybevett szolgáltatások stb. szerepelnek.
- **VI/1-3.** Az egyéb szolgáltatások a hatósági eljárási díjakat (eredetvizsga), a számlavezető bank által felszámított költségeket, valamint a gépjárművek kötelező és casco biztosítási díját tartalmazza.
- **VII.** Kis értékű eszköz beszerzése 1.003 eFt összegben történt. Ebből vagyoni értékű jog (Windows 10 OP rendszer 505 eFt, irodai felszerelés, gép 498 eFt)
- **VIII.** A központi költségvetésnek és a helyi önkormányzatnak fizetendő adók, mint az iparüzési adó, gépjárműadó tárgyévi összege, valamint az értékesített tárgyi eszköz – 2 db személygépkocsi - nyilvántartás szerinti értéke, mint egyéb ráfordítás.
- **IX.** Beruházási kiadások összetétele:

	eFt
Pro Regio-tól megvásárolt használt jármű	1 861
Skoda Octavia új gépjármű	6 046
Klíma/szellőző rendszer kialakítása *	2 635
PMÖ tulajdonában lévő irodák felújítása **	673
Összesen	11 215

Megjegyzés:

* Befejezetlen beruházás

** A tulajdonos a felújítást engedélyezte.

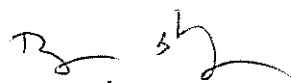
Fentiek szerint összeállított üzleti tervünk a mérlegbeszámoló és közhasznú eredmény kimutatás adataival összhangban került kimunkálásra, kiegészítve azt a tényleges pénzügyi teljesítés figyelembe vétele miatt szükséges korrekciókkal.

A tárgyév mérleg szerinti eredménye 3.914 eFt eredmény, nyereség.
Az év végén a bankszámlán, az értékpapírszámlán és a pénztárban lévő pénzkészlet, valamint az értékpapírok állománya együttesen 71.854 eFt.

A Kft. a rendes üzletmenet során keletkező rövid lejáratú 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.

Budapest, 2017. április 03.

Készítette:



Purger Ágnes gazdasági vez.

Ellenőrizte:



Kuszák Miklós ügyvezető ig.