



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

K i v o n a t

Pest Megye Önkormányzata Közgyűlésének
2019. április 26-i ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti terve

24/2019. (04.26.) PMÖ határozat

Pest Megye Önkormányzatának Közgyűlése

jóváhagyja a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervét a határozat melléklete szerint.

Határidő: azonnal
Felelős: Szabó István, a közgyűlés elnöke
Kuszák Miklós, ügyvezető

dr. Szép Tibor sk.
jegyző

Szabó István sk.
elnök

A kiadmány hitelül:

Nagy Edit



Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

székhely: 1052 Budapest Városház u. 7.

adószám: 20314817-2-41

2019. évi üzleti terv

1.sz.melléklet

	Megnevezés	Tény 2018	Terv 2019	Eltérés
		ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft
	BEVÉTELEK			
I.	Támogatások			
	Alapítótól kapott támogatás			
I/1	Működési támogatás ED Irodának (önrész)	2 500	2 500	-
I/2	Megyei kompenzációs kerettel kapcsolatos tevékenység	40 000	40 000	-
I/3	Működési támogatás a közszolgáltatási szerződés szerinti feladatok ellátására	25 000	20 000	- 5 000
	Pályázati támogatás			
I/4	Európai Bizottság pályázati támogatása ED Irodának	5 939	6 191	252
I/5	Települési önkormányzatok EU-s pályázataiban projektmenedzsmenti és projekt előkészítési feladatok (VEKOP)	5 494	22 000	16 506
	Támogatások összesen	78 933	90 691	11 758
II.	Üzleti tevékenység bevétele (nettó)			
II/1	Projektmenedzsment feladatok	11 209	24 500	13 291
II/2	PONTIBUS ETT pénzügyi, számviteli feladatok ellátása	900	900	-
II/3	Befektetésösztönzési tevékenység	7 874	7 874	-
II/4	Egyéb nettó árbevétel	15	20	5
	Üzleti tevékenység bevétele összesen	19 998	33 294	13 296
	Egyéb bevételek			
III/1	Kapott bankkamat	104	10	- 94
III/2	Egyéb bevételek	1 117	100	- 1 017
	Egyéb bevételek összesen	1 221	110	- 1 111
IV.	Vevők által fizetendő ÁFA	5 399	8 989	3 590
V.	ÖSSZES BEVÉTEL	105 551	133 084	27 533
VI.	Előző évi pénzmaradvány			
	Kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány	25 105	28 500	3 395
VII.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	130 656	161 584	30 928

	Megnevezés	Tény 2018	Terv 2019	Eltérés
		ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft
	KIADÁSOK			
	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			
I/1	Béreköltség (munkaviszonyos és megbízással jogviszony)	58 274	66 295	8 021
II.	Személyi jellegű egyéb kifizetések			
II/1	SZÉP-Kártya	2 525	3 960	1 435
II/2	Juttatott pénzösszeg	1 010	195	- 815
II/3	Egyéb költségtérítés	840	840	-
II/4	Tiszteletdíjak	1 170	1 330	160
II/5	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	441	450	9
II/6	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájárulás	1 103	1 500	397
II/7	Külföldi napidíj / ED	111	120	9
II/8	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájárulás	3 237	5 262	2 025
II/9	Egyéb /BKV bérlet, iskolakezdési támogatás/	1 444	1 500	56
II/10	Költségként elszámolt adó / kifizetői SZJA	1 527	594	- 933
	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	13 408	15 751	2 343
III.	Bérbírálatok			
III/1	Szociális hozzájárulási adó /SZOCHO	11 800	15 952	4 152
III/2	Szakképzési hozzájárulás	193	250	57
III/3	Egészségügyi hozzájárulás / EHO	1 756	-	- 1 756
	Bérbírálatok összesen	13 749	16 202	2 453
	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	85 431	98 248	12 817
	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			
IV.	Anyagköltség			
IV/1	Üzemanyag	1 983	2 500	517
IV/2	Nyomtatvány, irodaszer	295	300	5
IV/3	Egyéb anyag	305	350	45
	Anyagköltség összesen	2 583	3 150	567
V.	Igénybevett szolgáltatások			
V/1	Postaköltség	43	45	2
V/2	Telefonszolgáltatás, internet szolgáltatás	137	140	3
V/3	Bérleti díj	6 542	6 542	-
V/4	Karbantartás, javítás	1 386	1 400	14
V/5	Kiküldetési költségek, utazás szállás /ED	122	120	- 2
V/6	Könyvvizsgálat költsége	400	400	-
V/7	Hirdetés, reklám	108	-	- 108
V/8	Szakértői díjak	-	6 500	6 500
V/9	Továbbszámlázott szolgáltatás	15	15	-
V/10	Egyéb igénybe vett szolgáltatás (ED szolgáltatási költségeivel)	1 360	1 400	40
	Igénybevett szolgáltatások összesen	10 113	16 562	6 449

	Megnevezés	Tény 2018	Terv 2019	Eltérés
		ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft
VI.	Egyéb szolgáltatások költsége			
VI/1	Hatósági, igazgatási díjak	-	18	- 18
VI/2	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége / bankköltség	607	650	43
VI/3	Biztosítási díjak	760	950	190
	Egyéb szolgáltatások költsége összesen	1 367	1 618	251
	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	14 063	21 330	7 267
VII.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	614	300	- 314
VIII.	Egyéb ráfordítások	1 982	735	- 1 247
IX.	Beruházási kiadások	231	8 500	8 269
X.	Befizetendő ÁFA	5 399	8 989	3 590
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	107 720	138 102	30 382
XII.	TARTALÉK	22 936	23 482	546
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	130 656	161 584	30 928

Kelt: Budapest, 2019.04.10.



.....
Készítette: Schriffert Angéla
gazdasági vezető




.....
Ellenőrizte: Kuszák Miklós
ügyvezető



Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

székhely: 1052 Budapest Városház u.7.

adószám: 20314817-2-41

2019. évi üzleti terv

A 2018. december 31-i nappal lezárt üzleti év egyszerűsített éves beszámolója alapján összeállítottuk a 2019. évi üzleti tervet. (1. sz. melléklet szerint)

A Társaság Pest Megye Önkormányzatával (továbbiakban: PMÖ), mint tulajdonossal megkötött közszolgálati szerződés keretében rögzített megyei területfejlesztési, kompenzációs forrás felhasználási és befektetés-ösztönzési feladatokat, valamint az Európai Bizottság Magyarországi Képviselétével megkötött szerződés keretében a Pest megyei Europe Direct (ED Iroda) tájékoztató központ fenntartásával és működtetésével kapcsolatos feladatokat látja el. 2019-ben, hasonlóan a 2018. évre elkészített és jóváhagyott üzleti tervben szereplő feladatokon és bevételeken kívül további (a Versenyképes Középmagyarország Operatív Program / VEKOP keretében) területfejlesztési-tervezési, projektmenedzseri munkát végez a Társaság, melynek teljesítéséből növekvő vállalászási bevétele keletkezik.

A Társaság bevételei 2019-ben alapítótól kapott és pályázati úton elnyert támogatásokból, szolgáltatás ellenértékeként kiszámlázott vállalászási árbevételből, és egyéb bevételből származnak. A tevékenység az alapító okiratban meghatározott és közhasznúnak minősített tevékenységnek felel meg.

2019. évi üzleti tervünkben tájékoztatjuk a Tulajdonost és annak képviselőit bevételeinkről és kiadásainkról *pénzforgalmi* szemlélet szerint.

Bevételek

Támogatások alapítótól

I/1. PMÖ által az ED Iroda működési kiadások fedezetére kapott támogatás a 2018.évvél azonos összegben.

I/2. A megyei kompenzációs források felhasználásával kapcsolatos tevékenység végzésére a Társaság a Pest Megyei Önkormányzattal várhatóan éves szerződést köt, melynek keretében 40 millió Ft működési támogatást irányoztunk elő. A támogatás tervezett összege a 2018. évvél azonos összegű.

I/3. A Társaság 2019-ben a PMÖ 20 millió Ft működési célú támogatásával is tervez a közszolgálati szerződése által kijelölt feladatai ellátására.

Pályázati támogatások

I/4. Az ED Iroda működtetésére, 2018-2020. évekre újabb keretszerződést írtunk alá az Európai Bizottsággal. Ennek alapján lehetőségünk van évente pályázni és eredményes

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti terve

pályázat esetén pénzügyi támogatáshoz jutni. Benyújtott pályázatunk alapján 2019. évre 19.800 EUR összeget ítélték meg számunkra, aminek 70 %-át kaptuk meg előfinanszírozásként, a fennmaradó 30% összeget a beszámoló elfogadása után 2020. évben kapjuk meg.

2019. évi bevétel még a 2018. évi 19.500 EUR támogatás 30 %-ának kifizetése.

I/5. A VEKOP pályázatok keretében nyújtott projektmenedzsmenti tevékenységhez kapcsolódóan 22 millió Ft elszámolható bevétel (támogatás) került a tervbe. A pályázati elszámolások elhúzódása remélhetőleg nem fogja akadályozni a tervezett összeg bevételkénti realizálását.

Vállalkozási/üzleti tevékenység bevételei

II/1. Projektelőkészítési és projektmenedzsmenti feladatok végzése megyei önkormányzatok részére megbízási szerződés keretében.

A VEKOP pályázatok 2019. évi előrehaladásának várható felgyorsulásával számolva 24,5 millió Ft nettó árbevétellel számoltunk.

II/2. PONTIBUS ETT részére végzett 2019. évi számviteli, pénzügyi, gazdálkodási szolgáltatás díja (változatlan összegben).

II/3. Pest Megyei Önkormányzattal kötött megbízási szerződés keretében végzett éves befektetés-ösztönzési tevékenység nettó szolgáltatási díja (változatlan összegben).

II/4. Egyéb nettó árbevételek között az esetlegesen továbbszámlázott szolgáltatások szerepelnek.

Egyéb bevételek

III/1. A kapott bankkamat összegét a szabad pénzeszközeink állománya és a betéti kamatok alakulása befolyásolja. A tervezett érték minimális.

III/2. Egyéb bevételként a tevékenységhez használt tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel illetve az esetlegesen kapott, de a főtevékenységekhez közvetlenül nem kapcsolódó bevételeket terveztük. (A 2018. évi tényadatban káreseményre kapott biztosítói térítés szerepel.)

VI. A kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány, melynek kiinduló értéke a 2018. évi tény pénzmaradvány. A terv szerint a követelések várható záró értéke meghaladja a kötelezettségek várható záró értékét.

Össességében megállapítható, hogy a 2019. évi tervezett összes bevétel (V. sor) 26,8%-kal több a 2018. évi tényadatnál.

Kiadások

Személyi jellegű ráfordítások

I.A **béreköltség** 13,8% növekedést mutat. A növekedés egy része a 2019.évi adóváltozások miatti bércorrekció. Több munkavállalónak 2018-ban év közben keletkezett a munkaviszonya, viszont 2019-ben egy teljes év béreköltségével számoltunk.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

II/1-2. Béren kívüli juttatásként az alkalmazottak részére 30 eFt/fő/hó SZÉP-Kártyára utalt összeget biztosít a Társaság. Juttatott pénzösszeg csak 01-02.hóban volt.

II/3. Az ügyvezető részére a munkaszerződésben megállapított költségtérítés összegét tartalmazza.

II/4. A felügyelő bizottság elnöke és tagjai – mint választott tisztségviselők – részére fizetendő tiszteletdíj összege. Mértéke 2019.02.hótól nő.

II/5. Tevékenységünk keretében az üzleti tárgyalások, ülések, rendezvények során felszolgált étel, ital és az ED promóciós ajándékának költsége.

II/6. A betegszabadság díját és a munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulást az előző évekkel ellentétben ebben az évben költségként előre terveztük. A tétel az ügyvezető munkaszerződés szerinti betegszabadság és táppénz kiegészítését is tartalmazza.

II/7. Külföldi napidíj kifizetésére az ED Iroda működésével összefüggő külföldi kiküldetések esetén került sor.

II/8. A nettó önkéntes egészségpénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alapbér 5 %-a az alkalmazottak javára, a nettó önkéntes magánnyugdíj-pénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alapjövedelem 5 %-a, az ügyvezető részére. Az adóváltozások miatt ezen a kiadási soron a juttatások bruttó összeg szerepel.

II/9. Az egyéb természetbeni juttatások: a helyi /BKV/ utazási bérlet munkáltató által megtérített összege, iskolakezdési támogatás. Az adóváltozások következtében ezek a juttatások a munkavállalónál lesznek adókötelesek.

II/10. A béren kívüli és az egyéb béren kívüli juttatások, valamint az egyéb természetbeni juttatások után a kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó összege van ebben a tételben.

Az adóváltozások miatt a cafetéria juttatások bruttósításra kerültek, mely költségnövekedést okoz.

III. A **bérbjárulékok** a bérek, megbízási díjak, tiszteletdíjak és egyéb adóköteles személyi jellegű kifizetések után fizetendő a mindenkor érvényes szabályoknak megfelelően. Az egészségügyi hozzájárulás 2019-től megszűnt illetve beolvadt a szociális hozzájárulási adóba.

A szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség a vállalkozási tevékenység mértékének arányában áll fenn.

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltség

IV/1. A Társaság tulajdonában és használatában lévő gépjárművek üzemanyag költsége. Várhatóan 2019-ben több lesz a közhasznú feladat ellátásából eredő utazás, így megnövekedett üzemanyagköltséggel számoltunk.

IV/2. A Társaság tevékenységének jellegéből adódóan a működéshez szükséges papír, nyomtatvány, irodai-, számítástechnikai gépek, berendezések kellékanyagának költsége.

IV/3. Az egyéb anyag címen a működéshez szükséges előzőekbe nem besorolható anyagok költsége jelenik meg (tisztítószer, gépjármű fenntartási anyagok)

Igénybe vett szolgáltatások

V/1. A postai szolgáltatást egyre inkább kiváltja az interneten történő levelezés és a futárszolgálat.

V/2. A telefon és az internet szolgáltatást a Társaság a Pest Megyei Önkormányzat révén veszi igénybe. A díjak átterhelése havonta történik meg.

V/3. A Társaság a Pest Megyei Önkormányzattól bérlő a Városház u. 7. szám alatti székhelyét. A tervezett bérleti díj a 2019.évi teljes költség.

V/4. Elsődlegesen a Társaság tevékenységéhez használt személygépkocsik szerviz költségét tartalmazza, gyakorlatilag az előző évi költséggel azonosan.

V/5. Az ED Iroda működésével összefüggő külföldi utak utazási költsége.

V/6. A Társaság 2019-ben két könyvvizsgálati megbízási szerződéssel számol (a 2019.évi beszámoló és a kompenzációs tevékenységre vonatkozó pénzügyi beszámoló auditjára vonatkozóan).

V/7. Álláshirdetés várhatóan nem lesz.

V/8. Szakértői díjak kifizetésére 2019-ben 6,5 millió forintot terveztünk. A díj a Pest megyei önkormányzatok és vállalkozások számára nyújtott célzott pénzügyi támogatás felhasználásával kapcsolatos szakértői tanulmányra vonatkozik.

V/9. Az esetlegesen továbbszámlázott szolgáltatások bekerülési értéke.

V/10. Egyéb igénybe vett szolgáltatások: autópálya matricák, üzemorvosi szolgáltatás, ED Iroda működéséhez igénybe vett szolgáltatások, ügyviteli program éves frissítési díja, a 2018.évi értékkel szinte azonosan.

VI/1-3. Az **egyéb szolgáltatások** a hatósági díjakat, a számlavezető bank által felszámított költségeket, valamint a gépjárművek kötelező és casco biztosítási díját tartalmazza. Utóbbi két tétel emelkedett. A biztosítási díjak növekedését egyrészt a 2018.évi káresemények, másrészt a 2019-ben beszerzendő nagyobb értékű személygépjármű okozza.

VII. Kis értékű eszköz beszerzését 300 ezer Ft összegben tervezzük.

VIII. Az **egyéb ráfordítások** között a központi költségvetésnek és a helyi önkormányzatnak fizetendő adók, mint a cégautóadó, a gépjárműadó tárgyévi összege, valamint az értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke szerepel. Iparüzési adó 2019-ben nem lesz, mivel a Htv. 3.§ szerinti mentességben részesülünk. Káreseményt a tervbe nem állítottunk be.

IX. A **beruházási kiadások** soron 1 db személygépjármű, 2 db laptop, és egyéb berendezés beszerzése szerepel.

Összefoglalás

2019-es üzleti tervünk összeállításánál a biztonsággal teljesíthető bevételi és kiadási értékek meghatározása volt a fő szempont.

A terv teljesítését alapvetően a VEKOP pályázatok 2019. évi előrehaladása határozza meg, hiszen az ebből származó előlegek elszámolása illetve a megbízási szerződések teljesítése is ettől függ.

A tervben a kiadási oldalon a személyi költségek értéke domináns. A bérköltség növekvő: némi bérfejlesztéssel számoltunk ugyan, de a fő költségnövekedés a 2019. évi adóváltozások ellensúlyozása, másik része pedig a tavaly évközi belépők teljes évre vonatkozó bérköltségéből ered. Az adóváltozások hatásának tompítása a személyi jellegű egyéb kifizetéseket és a bérjárulékokat is módosítják.

Az anyagjellegű ráfordítások esetén a szakmai szolgáltatás igénybevétele miatt terveztünk növekvő értéket.

A beruházási kiadások emelkedését alapvetően 1 db személygépjármű beszerzés okozza.

A Társaság a rendes üzletmenet során keletkező kötelezettségeken kívül, - mint szállítók, adók és járulékok, támogatási előlegek - más kötelezettséggel, vagy lejárt kötelezettséggel nem rendelkezik és várhatóan a 2019-es év zárásakor sem lesz ilyen tétel. Valamennyi kötelezettségének határidőre eleget tesz, likviditása folyamatos.

Az előző évek során és a tárgyévben keletkezett eredményt a tulajdonos által jóváhagyott üzleti terv szerint, a közhasznú feladatellátás működési és felhalmozási (beruházási) céljaira fordítjuk, illetve pénzeszköz formájában rendelkezésre áll.

Kelt: Budapest, 2019. 04. 10.



Készítette:.....
Schriffert Angéla gazdasági vezető

Ellenőrizte:.....
Kuszák Miklós ügyvezető
Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.