

Kunfehértó Község Polgármesterének

E L Ő T E R J E S Z T É S E
a Képviselő-testület 2017. január 25-i ülésére a
Fehértó Non-profit Kft. 2017. évre vonatkozó üzleti terve elfogadása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Kunfehértó Község Önkormányzata 2016. július 18-i ülésén a 68/2016. (VII.18.) Kt. sz. határozatával döntött arról, hogy egyes közfeladat-ellátási kötelezettségét az Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő Fehértó Non-profit Kft. (továbbiakban: Kft.) útján látja el.

Csernák Lajos, a Kft. ügyvezető igazgatója benyújtotta a gazdasági társaság 2017. évi üzleti tervét.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Kunfehértó Község Önkormányzat Képviselő-testülete a FEHÉRTÓ Non-profit Kft. 2017. évi üzleti tervét 1 062 eFt 2017. évre tervezett adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Huszár Zoltán polgármester

Értesül: Kristóf Andrea aljegyző, Csernák Lajos ügyvezető

Kunfehértó, 2017. január 17.

Huszár Zoltán sk.

FEHÉRTÓ NON-PROFIT KFT.



FEHÉRTÓ

**FEHÉRTÓ Önkormányzati Közszolgáltatási és
Kulturális Non-profit Korlátolt Felelősségű
Társaság**

ÜZLETI TERV
(2017. január 1. – 2017. december 31.)

Összeállította: Csernák Lajos
ügyvezető

1. Vezetői összefoglaló

Kunfehértó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 68/2016. (VII.18.) Kt. sz. határozatában döntött a FEHÉRTÓ Önkormányzati Közszolgáltatási és Kulturális Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban Kft.) megalapításáról. A döntést indokolta, hogy az önkormányzat egyes kötelező feladat ellátásait rugalmasabban, ezáltal hatékonyabban, továbbá – az egyes természeti adottságok üzleti célú kihasználtságának növelésével – kevesebb saját forrás ráfordításból tudja finanszírozni.

Az Önkormányzat egyértelmű célja volt egy non-profit gazdasági társaság létrehozása, mely akár a közfeladatok ellátása során, akár a Kft. rendelkezésére bocsátott eszközök – közfeladatok ellátását nem veszélyeztető módon történő – üzleti célú hasznosítása során keletkezett bevételt a község közszolgáltatásaira, illetve az önkormányzat tulajdonában lévő infrastruktúrák fejlesztésére lehessen fordítani.

A Kft. célja 2017. évre vonatkozólag a folyamatos közfeladat ellátás biztosítása mellett az eszköz és szolgáltatás parkot bővítő pályázati lehetőségek kihasználása, továbbá a pályázatokhoz szükséges önerő, illetve az önkormányzati infrastruktúrák fejlesztésére fordítható forrás kigazdálkodása.

Mind az alapító és egyben 100%-os tulajdonos Önkormányzat, mind a Kft. számára fontos, hogy a köztük lévő együttműködés világos, átlátható formában valósuljon meg, mely a későbbi üzemelés során ne akadályozza a feladatok gördülékeny ellátását.

2. Általános bemutatás

2.1. Alapadatok

Cég neve:	FEHÉRTÓ Önkormányzati Közszolgáltatási és Kulturális Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövid neve:	FEHÉRTÓ Non-profit Kft.
Székhelye:	6413 Kunfehértó, Tábor utca 27.
Alapítás:	2016. augusztus 10.
Cégjegyzékszám:	03-09-129893
Főtevékenység megnevezése:	8130 '08 Zöldterület-kezelés

Adószám:	25731712-2-03
Számlavezető bank:	K&H Bank Zrt.
Bankszámlaszám:	10402568-00029562-00000002
Dolgozói létszám:	22 fő
A tag(ok) adatai:	Kunfehértó Község Önkormányzata

2.2. A vállalkozás története

A Kft. 2016. augusztus 10-i alapítását követően 2016. augusztus 12. napjával kezdődött meg a cégbírósági bejegyzése, mely 2016. szeptember 12. nappal véglegesült.

Az Önkormányzat és a Kft. közötti együttműködés jogi alapjait lefektető szerződések megkötéséről a Képviselő-testület a 69/2016. (VIII.24.) Kt. sz. számú határozatában döntött, továbbá a testület 72/2016. (VIII.24.) Kt. sz. döntése alapján megtörtént az eddigi feladat ellátásban résztvevő alkalmazottak kiértékelése az átszervezésről. Az alkalmazottak 2016. október 1. napjával kerültek a Kft. állományába.

2017. január 1-től a közművelődési feladatok és a művelődési ház üzemeltetése is a Kft. feladata, továbbá 2017. január 16-tól a kunfehértói vasúti állomás várótermének és utas közlekedést biztosító külső területének takarítását, karbantartását is a Kft. látja el. A Kft. webes felületének kialakítása a 2017. év folyamán fog megvalósulni.

3. Marketing

3.1. Ágazati elemzés

A Kft. non-profit és közszolgáltatási jellegét tekintve nem minősül versenytársának a tisztán üzleti jellegű vállalkozásoknak, ugyanakkor rendelkezik minden olyan adottsággal, mely a hasonló lélekszámú és gazdasági adottságú települések közfeladat ellátásának biztosítását szolgálják. A járásban található önkormányzatok egyike sem emelkedik ki jelentősen – kivéve a járás székhelyt – a közfeladat ellátást támogató pályázati eredményeiket tekintve.

Kunfehértó ezenkívül rendelkezik egy extra természeti erőforrással és az arra kiépült alap infrastruktúrával, melynek kiaknázása a Kft. és az Önkormányzat számára erőteljesebb pozicionálást jelenthet a jövőt tekintve.

3.2. Szolgáltatások és feladatok

A Kft. elsődlegesen az alábbi feladatok ellátását végzi:

- a. Településüzemeltetés:
 - köztemetők kialakítása és fenntartása,
 - belterületi aszfaltos és föld utak fenntartása,
 - külterületi föld utak fenntartása,
 - közparkok és egyéb közterületek fenntartása.
- b. Környezet-egészségügy:
 - köztisztaság, környezet tisztaságának biztosítása,
 - rovar- és rágcsálóirtás.
- c. Lakás- és helyiséggazdálkodás:
 - Kunfehértó Község Önkormányzatának tulajdonában lévő egyes ingatlanok bérbeadása.
- d. Helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás.
- e. A kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is.
- f. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása.
- g. Helyi közfoglalkoztatás.
- h. Turizmussal kapcsolatos feladatok.
- i. Fenti közfeladatokhoz kapcsolódó keretjellelű előirányzatok
 - pályázati támogatással megvalósított projektek fenntartása,
 - lakossági bejelentések megoldása.
- j. Közművelődési megállapodásban rögzített feladatok ellátása.

A Kft. a feladatok ellátása során az alábbi célok megvalósítására törekszik:

- együtt működik a települési, a gazdasági, és a civil szervezetekkel, társaságokkal,
- kialakítja a korábbi sztereotípiákat meghaladó új vonzóbb imázst,
- javítja a település ismertségét mind országos, mind pedig európai szinten,
- segíti a települési szereplők arculatainak összehangolását, ezzel új minőséget teremt,
- növeli a település turisztikai vonzerejét,
- elősegíti a településtudat és kötődés erősödését a község lakosságában,
- hozzájárul a településen működő vállalkozások és vállalatok versenyképességének javításához, és ezáltal új lakosokat, befektetőket, illetve turistákat vonzz a területre, amely elősegíti a település fejlesztését.

3.3. Piaci szegmentáció

A piaci-szegmentáció során a differenciált szegmentációs stratégiát követi a Kft. Szükséges kihasználni a területi adottságot és erőforrásokat, melyhez konkrét vetélytárs nem társul, így a differenciált szegmentációs stratégia költségei csökkenthetőek. A kiválasztott célcsoportok legmegfelelőbb rendelkezésre álló erőforrásokhoz való kapcsolása az első lépés, majd ezt az erőforrások fejlesztése követi az igények szerint. A rendelkezésre álló erőforrások allokálásnak tudatosításával egyes csoportok igényei akár ki is elégíthetőek.

3.4. Marketing mix

A marketing mix kialakítása során a konszolidációs politikát ötvözi a Kft. az expanziós politikával, mely során a szegmentációban elkülönített célcsoportokra a megfelelő politikát alkalmazza. Ezzel megvalósítható, hogy a területi adottságok kihasználásával – lehetőleg minél kevesebb költségráfordítással – a létező fogyasztókat megtartsuk és közben új fogyasztókat is bevonjunk.

4. Működési terv

4.1. Fejlesztési elemzés

A Kft. a 2017. üzleti év során az alábbi felsorolásban szereplő jelentősebb fejlesztéseket tervezi, illetve a megvalósításukban működik együtt az önkormányzattal. A fejlesztések megvalósulását befolyásolják a pályázati elbírálások és a gazdasági év során mind az önkormányzat, mind a Kft. gazdasági helyzetének alakulása.

- 100 LE körüli traktor beszerzése; hozzá homlokrakodó, kanál, nyitható kanál, szilázskanál, raklapvilla, könnyű hóeke beszerzése
- Depoban fedett szín kialakítása
- Depoban hűtőkamra beszerzése
- Kempingben elavult pénztárgép cseréje
- Kempingben kerítés javítás
- Sporttábor elektromos hálózatának felújítása
- Sporttábor fűtés javítás
- Sporttábor Ifi-klub fűtésének javítása
- Temetőben a ravatalozó aljzatának felújítása
- Tóparton a galéria szellőzésének megoldása lehetőleg légkondicionálással
- Tóparton az elavult pénztárgépek cseréje
- Tóparton épület felépítmény megvásárlása raktározási célra
- Tóparton móló újra fedése

4.2. Működési folyamat

A feladatok végrehajtása során a Kft. jelentős eltérést nem tervez az eddigi önkormányzati feladat ellátáshoz képest. Fontos, hogy a gazdasági ügyvitelben az egyes közfeladatok egymástól is, illetve az üzleti tevékenységtől elkülönülve kerüljenek kimutatásra, mely nélkülözhetetlen a szabályszerű és pontos elszámoláshoz az önkormányzattal. A feladat elkülönítés alapjait a számviteli szétválasztás fogja jelenteni, mely kiegészül egyes esetekben elkülönített analitikus nyilvántartásokkal.

Az Önkormányzat a közfeladatok ellátásához szükséges ingo és ingatlan eszközöket a Kft. rendelkezésére bocsátotta.

A turisztikai feladatok ellátásához tartozik a Tópart, Sporttábor, Ifi tábor és Kemping üzemeltetése. A 2017. évi terv során 33.334 eFt saját bevétellel terveztünk a szálláshelyek és belépők értékesítéséből, melyhez 32.317 eFt üzemeltetési költséget terveztünk.

Turisztikai feladat tervezett üzemeltetési kiadásai 2017. évre	
adatok eFt-ban	
Személyi juttatások összesen	16 345
Dologi kiadások összesen	15 909
Felhalmozási kiadások összesen	1 080
Összesen	33 334

Fenti feladathoz kapcsolódik a Kunfehértói Sörfesztivál megrendezése, melyet 25.000 eFt kiadással tervezünk megvalósítani.

A közművelődési feladat ellátását 2.831 eFt saját bevétellel és 8.592 eFt kiadással (művelődési ház üzemeltetése, tájház üzemeltetése, rendezvények szervezése) kalkuláljuk az alábbiak szerint.

Közművelődési feladat tervezett kiadásai 2017. évre	
adatok eFt-ban	
Személyi juttatások összesen	2 987
Dologi kiadások összesen	5 605
Felhalmozási kiadások összesen	0
Összesen	8 592

A településüzemeltetési, környezet-egészségügyi, lakás- és helyiséggazdálkodási, valamint helyi környezet- és természetvédelemi,

vízgazdálkodási, vízkárelhárítási feladatok tekintetében 10.000 eFt saját bevétellel és 45.171 eFt kiadással tervezünk.

Településüzemeltetés és kapcsolódó közfeladatok tervezett kiadásai 2017. évre	
	adatok eFt-ban
Személyi juttatások összesen	23 421
Dologi kiadások összesen	21 752
Felhalmozási kiadások összesen	0
Összesen	45 173

A Kft. működési, adminisztratív és kiegészítő funkcióinak ellátását 17.861 eFt összeggel, míg az ehhez kapcsolódó bevételeket 2.808 eFt összeggel kalkuláltuk.

Jelenleg egy rövid távú közfoglalkoztatási programunk fut, melynek 2017. évet érintő költségvetése 1.086 eFt.

A Kft. az önkormányzattól a közfeladatok ellátásához 44.100 eFt támogatást igényel.

A Kft. hitelállománnyal nem rendelkezik és nem is tervez hitelfelvételt.

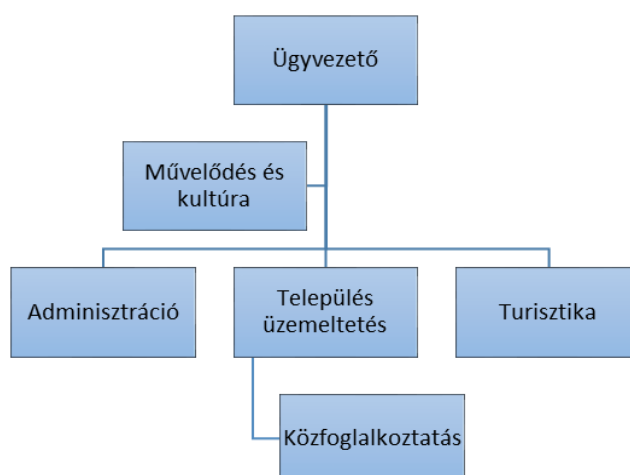
5. Szervezeti felépítés

A Kft. adminisztrációs ügyeinek intézését 3 fő végzi, míg a közművelődés és kulturális feladatokat további 1 fő látja el.

A település üzemeltetést 12 fő végzi, mely kiegészül a közfoglalkoztatási programokból bevonható létszámmal.

A turisztikai feladatokat 5 fő látja el.

A Kft.-nek 1 fő ügyvezetője van.



6. Pénzügyi terv

6.1. Mérleg terv:

MÉRLEG "A" típus

Eszközök (aktívák)		EZER HUF
Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév 2017.01.01- 2017.12.31.
a	b	d
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	2 080
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	300
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 780
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	11 249
10	I. KÉSZLETEK	0
11	II. KÖVETELÉSEK	922
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete	0
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	0
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 327
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 250
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	14 579

**Források
(passzívák)**

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	9 012
20	I. JEGYZETT TŐKE	8 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
23	III. TŐKETARTALÉK	0
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-50
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
27	Ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka	0
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 062
30	E. Céltartalékok	0
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	4 436
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 436
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete	0
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	1 131
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	14 579

6.2. Eredménykimutatás terv:

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév 2017.01.01- 2017.12.31.
a	b	d
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	87 042
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	44 100
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	0
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	70 865
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	59 102
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	10
9	Ebből: értékvesztés	0
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	1 165
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2
12	Ebből: értékelési különbözet	0
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 167
16	X. Adófizetési kötelezettség	105
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	1 062

6.3. Cash-flow terv:

Cash-flow kimutatás

EZER HUF

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash-flow 1-13)	2 928
1.	Adózás előtti eredmény	1 167
2.	Elszámolt amortizáció	0
3.	Elszámolt értékvesztés, és visszairás	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	317
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	2 290
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	1 131
9.	Vevőkövetelés változása	-922
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	300
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 250
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-105
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (Befektetési cash-flow 14-16)	-1 080
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-1 080
15.	Befektetett eszközök eladása	0
16.	Kapott osztalék, részesedés	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (Finanszírozási cash-flow 17-27)	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0
IV.	Pénzeszköz változása (I, II, III, sorok)	1 848

Kunfehértó, 2017. január 17.

Csernák Lajos
ügyvezető