

Kunfehértó Község Polgármesterének

E L Ő T E R J E S Z T É S E
a Képviselő-testület 2016. szeptember 28-i ülésére
Fehértó Non-profit Kft. 2016. 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 2016. 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. 2016. évi üzleti tervét 5.257 eFt 2016. évre tervezett adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Huszár Zoltán polgármester

Értesül: Kristóf Andrea aljegyző, Csernák Lajos ügyvezető

Kunfehértó, 2016. szeptember 22.

Huszár Zoltán

FEHÉRTÓ NON-PROFIT KFT.



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

ÜZLETI TERV

(2016. augusztus 10. – 2016. december 31.)

**Összeállította: Csernák Lajos
ügyvezető**

2016 KUNFEHÉRTÓ

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 megvalósítani.

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

A Kft. 2016. augusztus 10-vel alakult, de az önkormányzati feladatok átvétele 2016. október 1-től kezd megvalósulni a feladat ellátási szerződések jogszabályok általi hatályba lépésének és engedélyeztetési eljárások függvényében. A Kft. célja 2016. évre vonatkozólag a működéshez szükséges kötelező, illetve indokolt szabályozott jogi, gazdasági és ügyviteli háttér megteremtése, mely magában foglalja a 2017. évi nyári szezonra való felkészülést.

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 nem 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:	24 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-vel kerülnek a Kft. állományába.

A Kft. üzletszerű működéséhez szükséges eszközökkel kapcsolatos szerződés mellékletek (birtokbaadási jegyzőkönyvek, leltározás, ingóság átadás-átvételi lista előkészítése stb.) elkészítése és az engedélyek beszerzése van folyamatban jelenleg.

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 hétféle 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.

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 vonz a területre, amely elősegíti a település fejlesztését.

3.3. Piaci szegmentáció

A településmarketing lehetőséget teremt arra, hogy a település beazonosítsa célcsoportjait, úgymint helyi lakosok, helyi vállalkozók-vállalkozások, befektetők és turisták, ami nagy jelentőséggel bír, hiszen lehetőség nyílik az egyes célcsoportok szükségleteinek, igényeinek megismerésére, és így olyan kínálat dolgozható ki mely a célcsoportok igényeihez leginkább alkalmazkodik. Ugyanakkor az egyes célcsoportok igényei között komoly konfliktusok is lehetnek, melyeknek kezelésére szintén a település által folytatott meggyőző marketing aktivitás tűnik a leghatékonyabb módszernek. Ezáltal a fent említett komplex társadalmi, gazdasági és szociális elvárások valóban harmonizálhatóak a közösség és a település javára.

A kapcsolati marketing biztosítja, hogy a település ne csak mindújabb és újabb, valamely célcsoportoz tartozó potenciális fogyasztót igyekezzen elérni, hanem külön fordítson figyelmet a meglévők megtartására is.

3.4. Marketing mix

- termék, termékpolitika, ami a településmarketing esetén a természeti és épített környezet, az intézményhálózat, a közösségi szolgáltatások, és a település által a célcsoportoknak nyújtott szolgáltatások kialakítását, racionalizálását és fejlesztéseit jelenti;
- ár, árpolitika, ami jelen esetben egyik oldalról a település, mint termék, „előállításának” költségeire vonatkozik (intézményhálózat infrastruktúra fenntartása és fejlesztése, promóciós költségek, stb.). Másik oldalról ennek a „terméknek” az eladásából származó bevételeket jelenti (a helyi adók és támogatások rendszere, a működési és megélhetési költségek, a helyben elérhető szolgáltatások árai és az ingatlan /üzlet/ vásárláshoz és a befektetésekhez kapcsolódó költségek). Harmadrészt ezen bevételek és költségek összehangolását és minél nagyobb „profit” (a település gazdagodása, fejlődése) elérését jelenti.
- disztribúciós (elosztási) csatornák, amik a települések esetében sokkal inkább kapcsolati rendszerként értelmezhetők, mint például a község érdekeinek érvényesítése;
- marketing kommunikáció, aminek egyrészt a település arculatának kialakítása, illetve támogatása a feladata, másrészt pedig a település által nyújtott előnyök, szolgáltatások népszerűsítése, továbbá a célcsoportok befolyásolása, meggyőzése az adott előnyök kihasználására és szolgáltatások igénybevételére.

4. Működési terv

4.1. Fejlesztési elemzés

A Kft. a 2016. üzleti év során jelentősebb fejlesztést nem végez. A működéshez szükséges és az önkormányzat által nem rendelkezésre bocsátott alapvető eszközök (bútorok, számítógépek, irodai felszerelések) kerülnek beszerzése.

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.

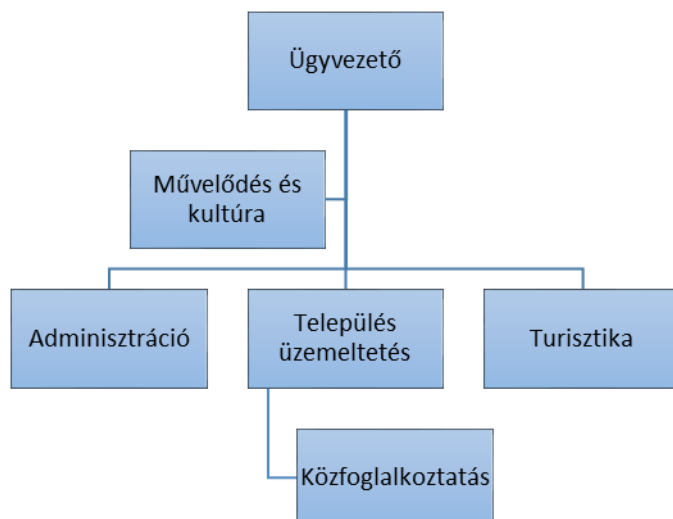
5. Szervezeti felépítés

A Kft. adminisztrációs ügyeinek intézését 4 fő végzi, míg a művelődés és kultúra feladatot további 1 fő.

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

A turisztikai feladatokat 6 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	Nyitó	Tárgyév 2016.08.10- 2016.12.31.	
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	0	1 000	
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	300	
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	700	
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	8 000	14 086	
10	I. KÉSZLETEK	0	300	
11	II. KÖVETELÉSEK	0	0	
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete	0	0	
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 000	13 786	
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	8 000	15 086	

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	8 000	13 257
20	I. JEGYZETT TŐKE	8 000	8 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
23	III. TŐKETARTALÉK	0	0
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
27	Ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	5 257
30	E. Céltartalékok	0	0
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	0	1 829
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	1 829
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	0	0
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	8 000	15 086

6.2. *Eredménykimutatás terv:*

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév 2016.08.10-2016.12.31.
a	b	d
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	2 257
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	20 500
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	0
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	6 000
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	11 500
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0
9	Ebből: értékvesztés	0
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	5 257
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0
12	Ebből: értékelési különbözet	0
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	5 257
16	X. Adófizetési kötelezettség	0
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	5 257

6.3. Cash-flow terv:

Cash-flow kimutatás

EZER HUF

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash-flow 1-13)	6 786
1.	Adózás előtti eredmény	5 257
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	0
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	1 829
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	0
9.	Vevőkövetelés változása	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-300
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	0
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (Befektetési cash-flow 14-16)	-1 000
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-1 000
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, tőke kivonás (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)	5 786