

**Kunfehértó Község Polgármesterének**

**E L Ő T E R J E S Z T É S E**  
**a Képviselő-testület 2018. január 31-i ülésére a**  
**FEHÉRTÓ Non-profit Kft. 2018. évre vonatkozó üzleti terve**  
**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. ügyvezetője benyújtotta a gazdasági társaság 2018. 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. 2018. évi üzleti tervét 1.437 eFt 2018. évre tervezett adózott eredménnyel elfogadja.**

Határidő: azonnal

Felelős: Huszár Zoltán polgármester

Értesül: Kristóf Andrea aljegyző, Csernák Lajos ügyvezető

Kunfehértó, 2018. január 24.

Huszár Zoltán sk.

**FEHÉRTÓ NON-PROFIT KFT.**



**FEHÉRTÓ**

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

**ÜZLETI TERV**

**(2018. január 1. – 2018. 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 2018. 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 az 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:	18 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.

## **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:

- együttműködik a települési, a gazdasági, és a civil szervezetekkel, társaságokkal,
- vonzó imázst alakít ki,
- 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 2018. 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.

Ssz.	Megnevezés	Mennyiség	Bruttó eFt
1.	Új napvitorlák beszerzése	5 db	172
2.	Kútúrás öntözéshez	2db	521
3.	Gyerekcuszdák	2db	51
4.	Digitális hőmérő	1db	25
5.	Vízi kalandpark kialakítása	1db	0
6.	Raklapbútorok	-	0
7.	Raklapbútorok (Kemping)	-	0
8.	Sporttábor villamoshálózat felújítás	-	1 397
9.	Rendezvényterem fa lépcső felújítás	-	538
10.	Sporttábor belső festés	-	150
11.	Sátor 6x3	3db	240
12.	Menekülési útvonal jelző táblák	8db	200
13.	Ágaprító gép	1db	1 003
14.	Munkaügyi képzések	-	200
15.	Virágos kertek és parkosítás	-	500
16.	Játszótér felülvizsgálat	1db	200
17.	Utak karbantartása	-	500

#### 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 2018. évi terv során 34.697 eFt saját bevétellel terveztünk a szálláshelyek és belépők értékesítéséből, melyhez 35.373 eFt üzemeltetési költséget terveztünk.

Turisztikai feladat tervezett üzemeltetési kiadásai 2018. évre	
adatok eFt-ban	
Személyi juttatások összesen	16 005
Dologi kiadások összesen	19 368
Felhalmozási kiadások összesen	1 542
<b>Összesen</b>	<b>36 915</b>

Fenti feladathoz kapcsolódik a Kunfehértói Sörfesztivál megrendezése, melyet 29.000 eFt kiadással tervezünk megvalósítani.

A közművelődési feladat ellátását 1.251 eFt saját bevétellel és 9.718 eFt kiadással (művelődési ház üzemeltetése, tájház üzemeltetése, rendezvények szervezése) kalkuláljuk az alábbiak szerint.

Közművelődési feladat tervezett kiadásai 2018. évre	
adatok eFt-ban	
Személyi juttatások összesen	3 549
Dologi kiadások összesen	6 169
Felhalmozási kiadások összesen	0
<b>Összesen</b>	<b>9 718</b>

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

vízgazdálkodási, vízkárelhárítási feladatok tekintetében 100 eFt saját bevétellel és 34.485 eFt kiadással tervezünk.

Településüzemeltetés és kapcsolódó közfeladatok tervezett kiadásai 2018. évre	
adatok eFt-ban	
Személyi juttatások összesen	24 230
Dologi kiadások összesen	10 255
Felhalmozási kiadások összesen	0
<b>Összesen</b>	<b>34 485</b>

A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása feladat ellátását 10.922 eFt saját bevétellel és 15.785 eFt kiadással tervezzük az alábbiak szerint.

Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása tervezett kiadásai 2018. évre	
adatok eFt-ban	
Személyi juttatások összesen	5 371
Dologi kiadások összesen	10 414
Felhalmozási kiadások összesen	0
<b>Összesen</b>	<b>15 785</b>

A Kft. működési, adminisztratív és kiegészítő funkcióinak ellátását 17.042 eFt összeggel, míg az ehhez kapcsolódó bevételeket 7.179 eFt összeggel kalkuláltuk.

Jelenleg a 2018. évi járási startmunka program pályázat (10.832 eFt támogatás) elbírálása zajlik és várjuk a 2018. évi hosszútávú közfoglalkoztatási program kiírását, melyek megvalósítását 405 eFt saját forrás biztosításával tervezzük.

A Kft. az önkormányzattól a közfeladatok ellátásához 56.000 eFt támogatást igényel.

Folyamatban van 3 pályázat elbírálása, melyeket a Kft. nyújtott be:

- A vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 azonosító számú pályázat – piac fejlesztésre (85%-os finanszírozás, várható támogatás 26.700 eFt);
- Nemzeti Kulturális Alap Kulturális Fesztiválok Kollégiuma által 206107/235 altéma számon, könnyűzene szakterületre meghirdetett pályázat (várható támogatás 10.000 eFt, szükséges önerőt az üzleti terv tartalmazza);



- Nemzeti Kulturális Alap Hangfoglaló Könnyűzenei Támogató Program Ideigl. Kollégium által kiírt pályázat (támogatás 1.000 Ft, szükséges önerőt az üzleti terv tartalmazza).

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

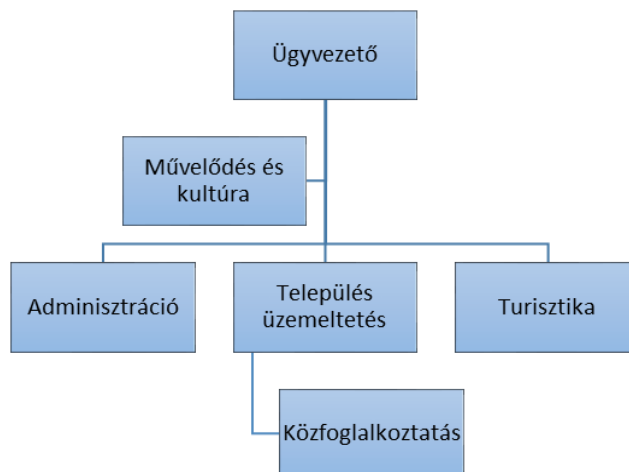
## 5. Szervezeti felépítés

A Kft. adminisztrációs ügyeinek intézését 2 fő végzi, míg a közművelődés és kulturális feladatokat további 1 fő látja el.

A település üzemeltetést 13 fő végzi, mely kiegészül a közfoglalkoztatási programokból bevonható létszámmal.

A turisztikai feladatokat 1 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 2018.01.01- 2018.12.31.
a	b	d
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)</b>	6 108
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	124
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	0
4	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	5 984
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0
6	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0
9	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>	7 185
10	<b>I. KÉSZLETEK</b>	0
11	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	1 620
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete	0
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0
14	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	0
16	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	5 565
17	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	451
18	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)</b>	13 744

**Források  
(passzívák)**

19	<b>D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)</b>	10 230
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	793
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	1 437
30	<b>E. Céltartalékok</b>	0
31	<b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)</b>	2 620
32	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0
33	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0
34	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	2 620
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete	0
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0
37	<b>G. Passzívák időbeli elhatárolások</b>	894
38	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	13 744

6.2. *Eredménykimutatás terv:*

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév 2018.01.01- 2018.12.31.
a	b	d
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	92 349
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	56 000
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	0
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	84 440
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	62 367
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0
9	Ebből: értékvesztés	0
10	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	1 542
11	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	0
12	Ebből: értékelési különbözet	0
13	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	0
14	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	0
15	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	1 542
16	X. Adófizetési kötelezettség	105
17	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	1 437


### 6.3. Cash-flow terv:

#### Cash-flow kimutatás

EZER HUF

<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash-flow 1-13)</b>	<b>3 244</b>
1.	Adózás előtti eredmény	1 542
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	1 000
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-300
9.	Vevőkövetelés változása	-600
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-200
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	1 590
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-105
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (Befektetési cash-flow 14-16)</b>	<b>-1 542</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-1 542
15.	Befektetett eszközök eladása	0
16.	Kapott osztalék, részesedés	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (Finanszírozási cash-flow 17-27)</b>	<b>0</b>
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
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszköz változása (I, II, III, sorok)</b>	<b>1 702</b>

Kunfehértó, 2018. január 25.

  
Csernák Lajos  
ügyvezető

**FEHÉRTŐ Non-profit Kft.**  
székh.: 6413 Kunfehértó, Tabor u. 27.  
adószám: 25731712-2-03  
B.sz.: 10402568-00029562-00000002  
Cégjegyzéksz.: 03-09-129893