

Kunfehértó Község Polgármesterének

E L Ő T E R J E S Z T É S E
a Képviselő-testület 2021. szeptember 29-i ülésére a
Fehértó Non-profit Kft. 2021. 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.

Monda Tamás, a Kft. ügyvezető igazgatója benyújtotta a gazdasági társaság 2021. 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. 2021. évi üzleti tervét 1 133 eFt 2021. évre tervezett adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Huszár Zoltán polgármester
Értesül: jegyző, Monda Tamás ügyvezető

Kunfehértó, 2021. szeptember 23.

Huszár Zoltán sk.
polgármester

FEHÉRTÓ NON-PROFIT KFT.



FEHÉRTÓ

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

ÜZLETI TERV

(2021. január 1. – 2021. december 31.)

**Összeállította: Monda Tamás
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 2021. 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:	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 keretjellegű 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 2021. 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.

- Kempingben faházak vásárlása
- Kempingben teraszbútorok cseréje
- Sporttábor függöny, linóleum cseréi
- Sporttábor külső szigetelése és festése
- Tóparton pénztárak karbantartása
- Tóparton plázs bővítése, WC kialakítása a pláznál
- Tóparton vízi játékok pótlása
- Tóparton zeneszolgáltatás folyósítása
- Depón a gépparknak fedett szín kialakítása

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 2021. évi terv során 45.419 eFt saját bevétellel terveztünk a szálláshelyek és belépők értékesítéséből, melyhez 40.818 eFt üzemeltetési költséget terveztünk.

Turisztikai feladat tervezett üzemeltetési kiadásai 2021. évre	
adatok eFt-ban	
Személyi juttatások összesen	15 194
Dologi kiadások összesen	21 827
Felhalmozási kiadások összesen	3 797
Összesen	40 818

A közművelődési feladat ellátását 922eFt saját bevétellel és 6.841 eFt kiadással (művelődési ház üzemeltetése, tájház üzemeltetése, rendezvények szervezése) kalkuláljuk az alábbiak szerint.

Közművelődési feladat tervezett kiadásai 2021. évre	
adatok eFt-ban	
Személyi juttatások összesen	1 367
Dologi kiadások összesen	5 474
Felhalmozási kiadások összesen	0
Összesen	6 841

A településüzemeltetési, környezet-egészségügyi, lakás- és helyiséggazdálkodási, valamint helyi környezet- és természetvédelmi, vízgazdálkodási, vízkárelhárítási feladatok tekintetében 19.050 eFt saját bevétellel és 64 461 eFt kiadással terveztünk.

Településüzemeltetés és kapcsolódó közfeladatok tervezett kiadásai 2021. évre	
adatok eFt-ban	
Személyi juttatások összesen	40 333
Dologi kiadások összesen	23 682
Felhalmozási kiadások összesen	500
Összesen	71 045

A Kft. működési, adminisztratív és kiegészítő funkcióinak ellátását 5.285 eFt összeggel, míg az ehhez kapcsolódó bevételeket 1.828 eFt összeggel kalkuláltuk. 1. számú melléklet tartalmazza a közfeladat ellátásra kapott Önkormányzati támogatás részletesebb kimutatását.

A Kft. az önkormányzattól a közfeladatok ellátásához 60.000 eFt és felhalmozási kiadások fedezésére 2.000 e Ft támogatást igényel.

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

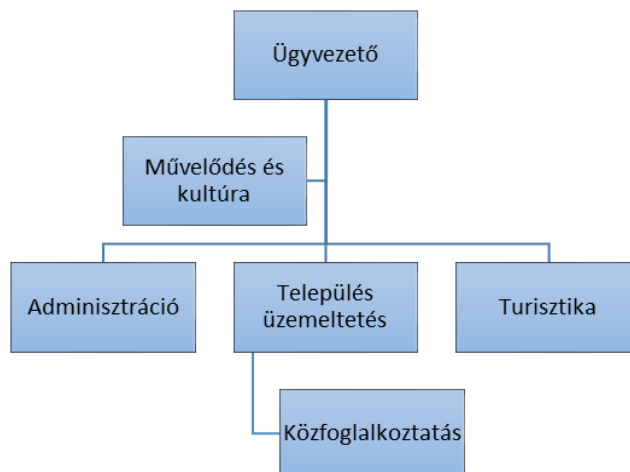
5. Szervezeti felépítés

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

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

A turisztikai feladatokat 2 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	Előző év 2020.01.01- 2020.12.31.	Tárgyév 2021.01.01- 2021.12.31.
a	b	c	d
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	47 733	48 310
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	47 733	48 310
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)	22 460	16 251
10	I. KÉSZLETEK	2 356	2 600
11	II. KÖVETELÉSEK	13 818	7 871
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	6 286	5 780
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 052	1 250
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	71 245	65 811

**Források
(passzívák)**

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	19 012	46 178
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	23 070	21 070
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	15 750	16 613
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
26	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0
27	Ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	863	495
30	E. Céltartalékok	0	0
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	12 287	8 675
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	12 187	8675
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	11 275	10 958
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	71 245	65 811

6.2. *Eredménykimutatás terv:*

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év 2020.01.01- 2020.12.31.	Tárgyév 2021.01.01- 2021.12.31.
a	b	c	d
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	62 708	55 460
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	67 802	70 447
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	44003	47 186
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	82 273	69 938
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 187	8 240
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0
9	Ebből: értékvesztés	0	0
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	1047	543
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1	0
12	Ebből: értékelési különbözet	0	0
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-100	0
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-99	0
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	948	543
16	X. Adófizetési kötelezettség	85	48
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	863	495

6.3. Cash-flow terv:

Cash-flow kimutatás

EZER HUF

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash-flow 1-13)	2757
1.	Adózás előtti eredmény	543
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	112
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-3624
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-317
9.	Vevőkövetelés változása	5947
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	442
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-198
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-148
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (Befektetési cash-flow 14-16)	-577
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-577
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)	2180

Kunfehértó,

Monda Tamás
ügyvezető

Közfeladat ellátás kimutatása

Elvégzendő közfeladatok körei:

- településüzemeltetés
- környezet-egészségügy
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás
- nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása
- helyi közfoglalkoztatás

Magnevezés	Összeg
1. Személyi juttatások összesen	41 033 192
2. Dologi kiadások összesen	23 681 586
2.1. Készletbeszerzések összesen	192 950
<i>Irodaszer, nyomtatványok</i>	43 100
<i>Tisztítószer</i>	149 850
2.2. Szolgáltatási kiadások összesen	15 577 500
<i>Biztosítási díjak</i>	321 000
<i>Közüzem díjak</i>	823 500
<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás</i>	4 386 000
<i>Egyéb üzemeltetési szolgáltatás</i>	9 047 000
<i>Egyéb (konténer)</i>	1 000 000
2.3. Fentiekbe nem sorolható dologi kiadások	7 911 136
<i>Üzem- és kenőanyagok</i>	4 929 536
<i>Növényzet parkokba</i>	500 000
<i>Egyéb dologi kiadások</i>	2 481 600
3. Felhalmozási kiadások	500 000
3.1. Felújítás	500 000
<i>Felújítás, Depo szín</i>	800 000
Összesen (1+2+3):	65 214 778