



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

## *K i v o n a t*

Pest Megye Önkormányzata Közgyűlésének  
2016. április 29-i ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti tervének teljesülése

### **19/2016. (04.29.) PMÖ határozat**

#### **Pest Megye Önkormányzatának Közgyűlése**

jóváhagyja a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti tervének teljesítéséről szóló beszámolót a határozat melléklete szerint.

Határidő: azonnal  
Felelős: Szabó István, a közgyűlés elnöke

**dr. Szép Tibor sk.**  
**jegyző**

**Szabó István sk.**  
**elnök**

A kiadmány hitelül:

Nagy Edit

1. melléklet

## A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti tervének teljesítése

A 2015. december 31-i nappal lezárt üzleti év könyvelési adatai alapján a 2015. évi üzleti terv alakulását a mellékelt kimutatás szerint állítottuk össze.

A Kft. éves tevékenységéről szóló szakmai beszámolót a 2015. évi Számviteli törvény szerinti beszámoló részeként mellékeljük.

A Kft. a tulajdonos Pest Megye Önkormányzatával (PMÖ) megkötött közszolgálati szerződés keretében rögzített megyei területfejlesztési feladatokat, valamint az Európai Bizottság magyarországi Delegációjával megkötött szerződés keretében a Pest megyei „Europe Direct Pest” fenntartásával és működtetésével kapcsolatos feladatokat látja el. A 2015. évre elkészített és jóváhagyott üzleti tervben szereplő feladatokon és bevételeken kívül egy, a tervkészítéskor még nem ismert területfejlesztési tervezési feladatot végzett a Kft., melynek teljesítéséből vállalkozási bevétele keletkezett.

A Kft. bevételei 2015. évben támogatásokból, szolgáltatás ellenértékeként kiszámlázott vállalkozási árbevételből, kapott bankkamatból, tárgyi eszköz értékesítés összegéből és egyéb bevételből származnak. A tevékenység az alapító okiratban meghatározott és közhasznúnak minősített tevékenységnek felel meg.

Üzleti tervünk teljesítéséről készített beszámolónkban - a korábbi években megszokott részletességgel - tájékoztatjuk a Tulajdonost és annak képviselőit bevételeinkről és kiadásainkról pénzforgalmi szemlélet szerint.

### Bevételek:

- I/1. PMÖ által a közszolgáltatási szerződésben foglalt feladatok teljesítése során felmerülő működési kiadások fedezetére kapott támogatás. Az Önkormányzat a tervezett összeggel azonos mértékű támogatást nyújtott.
- I/2. Az ED iroda működtetésére, 2013-2017. évekre újabb keretszerződést írtunk alá az Európai Bizottsággal. Ennek alapján lehetőségünk van évente pályázni és eredményes pályázat esetén pénzügyi támogatáshoz jutni. A 2014. évre 15.600 EUR összeget ítéltek meg a benyújtott pályázatunk alapján, aminek 70 %-át kaptuk meg előlegként, a fennmaradó összeget a beszámoló elfogadása után 2015. évben kaptuk meg. A 2015. évre 19.600 Euró támogatás került jóváhagyásra, ennek 70 %-a előlegként kifizetésre került. A pályázatban vállalt feladatok teljesítése megtörtént, a költségek a tárgyévben teljes egészében felmerültek.
- II/1. Vállalkozási tevékenység bevételei:
  - II/1a A Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Kft.-vel kötött vállalkozási szerződés keretében a Kft. elkészítette a Pest megyére vonatkozó Integrált Területi Program 2. részét.
  - II/1b PMÖ részére változatlan formában továbbszámlázott díjak.
- II/2. A kapott bankkamat összegét a szabad pénzeszközeink állománya és a betéti kamatok alakulása befolyásolja. Szabad pénzeszközeinket akár rövid időszakra is lekötjük a számlavezető banknál.

- II/3. Egyéb bevételként a tevékenységhez használt tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel és biztosító által visszaigazolt kártérítés összege szerepel.

### Kiadások

Az üzletvitel során felmerülő szokásos költségeket, a társasági formából adódó speciális költségeket és felhalmozás jellegű kiadásokat tartalmaznak.

- I. A bérköltség - a betegszabadság díját is figyelembe véve - a tervezett összegtől elmaradt.
- II/1-2. Béren kívüli juttatásként az alkalmazottak részére 8 eFt/fő/hó Erzsébet utalványt és 20 eFt/fő/hó SZÉP kártyát biztosítottunk.
- II/3. Az ügyvezető és a gazdasági vezető részére munkaszerződésükben megállapított költségtérítés összegét tartalmazza.
- II/4. A felügyelő bizottság elnöke és tagjai – mint választott tisztségviselők – részére fizetendő tiszteletdíj összege.
- II/5. Részfeladatok elvégzéséhez igénybevett szakértőnek fizetett megbízási díj.
- II/6. Tevékenységünk keretében az üzleti tárgyalások, ülések, rendezvények során felszolgált üdítőital, kávé, szendvics költsége.
- II/7. Betegszabadság díját és a munkáltatót terhelő 1/3 táppénz hozzájárulást a tervbe nem állítottunk be, mivel előre nem tervezhető az összege és az a munkabér összegét csökkenti.
- II/8. Külföldi napidíj kifizetésére az ED iroda – mint az európai uniós hálózat tagja - tevékenységének keretében, valamint a megyei nemzetközi kapcsolatok rendezvényeinek keretében külföldi konferenciákon való részvétel miatt került sor.
- II/9. Önkéntes egészségpénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alapbér 5 %-a az alkalmazottak javára, az önkéntes magánnyugdíj-pénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alapbér 5 % a pénztártagok (ügyvezető, gazdasági vezető) részére.
- II/10. Az egyéb természetbeni juttatások: a helyi /BKV/ utazási bérlet munkáltató által megtérített összege, iskolakezdési támogatás, ajándék.
- II/12. Az adóköteles természetbeni juttatások a kifizetőt terhelő adókötelezettséget (SZJA, egészségügyi hozzájárulás) és a cégautó adót tartalmazzák.
- III. Bérjárulékokat a bérek, megbízási díjak, tiszteletdíjak és egyéb adóköteles személyi jellegű kifizetések után kell fizetnünk a mindenkor érvényes szabályoknak megfelelően. A szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség a vállalkozási tevékenység bevételének arányában áll fenn.
- IV/1. Az év folyamán a Kft. tulajdonában lévő gépjárművek üzemanyag költsége.
- IV/2. A Kft. tevékenységének jellegéből adódóan az ügymenethez szükséges papír, nyomtatvány, irodai-, számítástechnikai gépek, berendezések kellékanyagának költsége.
- IV/3. Az egyéb anyag címen felmerült összegnek jelentős része az ED iroda tevékenységével kapcsolatos kiadványok, szóróanyagok költsége, valamint itt kerül elszámolásra a Kft. gépjárműveinek javításával kapcsolatos anyagköltség.
- V/1. A postai szolgáltatást egyre inkább kiváltja az interneten történő levelezés és a futárszolgálat.
- V/2. A telefon és az Internet szolgáltatást részben a PMÖ biztosította. A Kft. rendelkezik önálló vonallal /fax/.

- V/3. Az üzletmenethez esetenként szükséges szakkönyvek, kiadványok /ED iroda részére is/ költségét tartalmazza. A tervben szereplő 100 eFt összeghez képest a tényköltség 0 Ft.
- V/4. Az irodai gépek, berendezések javítási költségét, az irodák számítástechnikai eszközeinek karbantartását, felügyeletét és a személygépkocsik szerviz költségét tartalmazza.
- V/5. Külföldi szakmai utak utazási költsége.
- V/6. Könyvvizsgálatra a Kft. 2015. évben nem volt kötelezett, ezért ebben az évben csak egyszeri megbízással végeztettük el a könyvvizsgálatot 381 eFt díjért.
- V/7. Változás bejegyzéssel kapcsolatban felmerült jogi szolgáltatás díja.
- V/8. A II/1. pontban részletezett vállalkozási tevékenységhez igénybe vett szakértői szolgáltatások, alvállalkozók díja. A tervhez képest tényleges költség a tárgyévben nem merült fel.
- V/9. Továbbszámlázott szolgáltatás: A II/1. pontban a PMÖ bevételhez kapcsolódó ráfordítás.
- V/10. Az egyéb igénybe vett szolgáltatások között a fentebb nem részletezett tételek, mint parkolás, pályadíj, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás, ED rendezvények során igénybevett szolgáltatások, csapatépítő tréning díja stb. szerepelnek.
- VI/1-3. Az egyéb szolgáltatások a hatósági eljárási díjakat (cégkivonat illetékköltsége), a számlavezető bank által felszámított költségeket, valamint a gépjárművek kötelező és casco biztosítási díját tartalmazza.
- VII. Kis értékű eszköz beszerzése 311 eFt összegben történt.
- VIII. A központi költségvetésnek és a helyi önkormányzatnak fizetendő adók, mint az iparüzési adó, gépjárműadó tárgyévi összege, valamint az értékesített tárgyi eszköz – 1 db személygépkocsi - nyilvántartás szerinti értéke, mint egyéb ráfordítás.
- IX. Beruházási kiadások összetétele:
  - Személygépjárművek 2 db: 7.486 eFt (Nyitó beruházási érték: 5.260 eFt)
  - Számítástechnikai eszközök (7 db számítógép, 3 db notebook, 1 db fénymásoló): 2.066 eFt
  - Szoftver (Armada eszköz modul): 71 eFt

Fentiek szerint összeállított üzleti tervünk a mérlegbeszámoló és közhasznú eredmény kimutatás adataival összhangban került kimunkálásra, kiegészítve azt a tényleges pénzügyi teljesítés figyelembe vétele miatt szükséges korrekciókkal.

**A tárgyév mérleg szerinti eredménye 5.449 eFt eredmény, nyereség.**

**Az év végén a bankszámlán, lekötött számlán és a pénztárban lévő pénzkészlet együttesen 73.161 eFt.**

A Kft. a rendes üzletmenet során keletkező rövid lejáratú kötelezettségeken kívül, - mint szállítók, adók és járulékok, - más kötelezettséggel, lejárt kötelezettséggel nem rendelkezik.

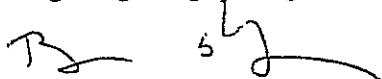
Az előző évek során és a tárgyévben keletkezett eredményt a tulajdonos által jóváhagyott üzleti terv szerint, a közhasznú feladatellátás működési és felhalmozási /beruházási/ céljaira fordítottuk, illetve pénzeszköz formájában rendelkezésre áll.

A Kft. szakmai tevékenységéről szóló beszámolót a „2015. évi Beszámoló” tartalmazza.

Budapest, 2015. március 21.

Készítette:

Purger Ágnes gazdasági vez.



Ellenőrizte:

Kuszák Miklós ügyvezető ig.





		Terv	Tény	
		2015.	2015.12.31	
	<b>KIADÁSOK:</b>			
I.	Béreköltség	36 000	34 075	
II.	Személyi jellegű egyéb kifizetések			
II/1.	Szép kártya	1 680	1 740	
II/2.	Erzsébet utalvány	672	696	
II/3.	Egyéb költségtérítés	1 200	1 132	
II/4.	Tiszteletdíjak	1 125	1 170	
II/5.	Megbízási díjak	200	300	
II/6.	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	200	164	
II/7.	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájárulás		1 140	
II/8.	Külföldi napidíj	200	148	
II/9.	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájárulás.	2 122	2 504	
II/10.	Egyéb /BKV bérlet, iskolakezd.tám., ajándék/	1 200	834	
II/11.	Munkába járás költsége	520	528	
II/12.	Költségként elszámolt adók	2 700	2 920	
	<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen</b>	<b>11 819</b>	<b>13 276</b>	
III.	Bérfelrakások			
III/1.	Szociális hozzájárulási adó	10 500	10 026	
III/2.	Szakképzési hozzájárulás	400	32	
	<b>Bérfelrakások összesen:</b>	<b>10 900</b>	<b>10 058</b>	
IV.	Anyagköltség			
IV/1.	Üzemanyag	1 000	662	
IV/2.	Nyomtatvány, irodaszer	400	235	
IV/3.	Egyéb anyag	900	1 179	
	<b>Anyagköltség összesen:</b>	<b>2 300</b>	<b>2 076</b>	
V.	Igénybevett szolgáltatások			
V/1.	Postaköltség	30	28	
V/2.	Telefondíj, internet szolgáltatás	400	353	
V/3.	Szakkönyv, folyóirat	100	-	
V/4.	Karbantartás, javítás	800	664	
V/5.	Kiküldetési költségek	350	89	
V/6.	Könyvvizsgálat költsége	381	381	
V/7.	Jogi szolgáltatás	600	152	
V/8.	Szakértői díjak	1 000	-	
V/9.	Továbbszámlázott szolgáltatás		161	
V/10.	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	300	885	
	<b>Igénybevett szolgáltatások összesen:</b>	<b>3 961</b>	<b>2 713</b>	
VI.	Egyéb szolgáltatások költsége			
VI/1.	Hatósági, igazgatási díjak	40	5	
VI/2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége	450	447	
VI/3.	Biztosítási díjak	400	219	
	<b>Egyéb szolgáltatások költsége összesen</b>	<b>890</b>	<b>671</b>	

		Terv	Tény
		2015.	2015.12.31
VII.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	300	311
VIII.	Egyéb ráfordítások	2 050	1 133
	I-VIII. összesen	68 220	64 313
IX.	Beruházási kiadások	8 000	9 623
X.	Előzetesen felszámított ÁFA	-	-
XI.	Befizetendő ÁFA	-	1 062
XII.	Kiadások összesen:	76 220	74 998
XIII.	TARTALÉK:	64 880	65 281
	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>141 100</b>	<b>140 279</b>

2016.03.21

  
Készítette: Purgér Ágnes gazdasági vezető

  
Ellenőrizte: Kuszák Miklós ügyvezető igazg.