

**GTÜ Gomba Község Településüzemeltető, Településfejlesztő
és Szociális Közhasznú Nonprofit Kft.**

2015. évi

Üzleti terve

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

2015. évi tervezés során a 2014. évi tényleges bevételi és kiadási tételekből indultunk ki, ehhez kalkuláltuk a megvalósítandó feladatok költségeit.

Elsősorban a Rendezvényház üzemeltetéséből érhet el a Nonprofit Kft. vállalkozási bevételt. A rendezvények számának növelésével juthatunk többletbevételhez, ebből fakadóan a Rendezvényház minél hatékonyabb, gazdaságosabb és jövedelmezőbb működése a Társaság célja.

2015. évben az alkalmazotti létszámot 1 fő alkalmazottal szeretnénk növelni, településüzemeltetési feladatok terén. A Társaság egészét nézve béremelés az idei tervben nem szerepel, kizárólag a törvény szerinti garantált bérminimum és minimálbér növekedése miatt.

2015. január 1-től a központi irányítás, igazgatás és a tanyagondnoki szolgálat külön szervezeti egységként működik tovább. 2014. november 17-től a tanyagondnoki feladatokat az ügyvezető helyett újonnan belépő alkalmazott látja. el. Az ügyvezető a változás után már nem csak a kötelező adminisztrációs feladatokat tudja munkaidejében ellátni, hanem módja van a társaság egészének ellenőrzésére, valamint a működési terület fejlesztésének és bővítésének szervezésére. Ez különösen igaz a Rendezvényház nagyobb kihasználtságú és jövedelmezőbb üzemeltetésére.

Községgazdálkodási területen tervezett 1 fő főállású munkavállaló felvétele május hónapban megtörtént a tervezetthez képest azonban feladatai megváltoztak (ételszállítás és raktárosi feladatokat lát el), mert az ételszállítást 6 órában végző alkalmazott augusztus végével felmondott. Az eredetileg tervezett feladatkör ellátását munkaátszervezéssel oldottuk meg, és így tervezzük a 2015. évben is a működést.

A Főzőkonyhán így megvalósult a tervezett részmunkaidős ételkiszállító munkakör betöltése, viszont a tervezett - megnövekedett adagszám és a szabadságotások miatt- és szükséges élelmezésvezető és szakács helyettes felvétele nem történt meg, viszont a konyhalányok száma egy fővel gyarapodott.

2014. augusztus 1-től a szociális étkeztetés közvetlen finanszírozással valósul meg. Korábban Önkormányzaton keresztül történt a finanszírozás. A feladat ellátására a törvény által előírt szociális asszisztens alkalmazása megtörtént. A szociális étkeztetés ellátása 2015. évben a tervezés során bevételként 120 főre igényelt Magyar Államkincstár-i normatív támogatás összegével (55.360.-/fő/év), valamint a kedvezményes térítési díjbevételel számoltunk. Kiadási oldalon a szociális asszisztensi képzés első éves tandíjával (325 eFt) és 1 fő szociális

asszisztens munkabérével és járulékaival (Bér költség 1.464 eFt, személyi jellegű ktg. 147 eFt, járulék összege 470 eFt) terveztünk.

2014. I. felében a tervezett két gépjármű beszerzése megtörtént. (ételszállító kisautó, platós teherautó). A 2015. évi üzleti tervben a gépjárművek egész éves karbantartásával (550 eFt), üzemanyag költségével (450 eFt), biztosításával és súlyadójával (174 eFt), szerződésben rögzített mosatási költségével (72 eFt, az ÁNTSZ kötelezi az ételszállító jármű üzemeltetőjét) valamint ÁNTSZ engedélyezési díjjal (50 eFt) terveztünk.

A konyhai tervezett beruházások közül az ételfőzőüst és ipari mélyhűtő beszerzése és beüzemelése megtörtént, a diétás konyha kialakítása a kapcsolódó beruházás (Főzőkonyha tároló helyiség kialakítása) miatt a tervezetthez képest később valósulhat meg, de a 2015. évben a diétás konyha megvalósításával (kialakítás és a berendezések fedezete a 2014. beruházási terv alapján rendelkezésre áll) és dietetikus megbízásával (600 eFt) terveztünk. Az idei évben a konyha egyszeri kifestési költségével (100 eFt), az elhasználódó eszközök pótlásával (240 eFt, csorba tányérok cseréje, törhetetlen poharak pótlása), ételmezési program követési díjával (32 eFt), távfelügyeleti díjjal (36 eFt) valamint az Önkormányzatnak elszámolás alapján fizetendő óvodai térítési díjak összegével (3.660 eFt) terveztünk.

2014. július 11-én alapító okirat szerint 3.000.000.- Ft törzstőke emelés történt, ezzel az új Ptk. rendelkezésének is eleget tettünk.

A NONPROFIT KFT ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

Alapadatok:

<i>Működési forma:</i>	Korlátolt Felelősségű Társaság
<i>Tulajdonos:</i>	Gomba Község Önkormányzata (alapítót Lehota Vilmos Polgármester képviseli)
<i>A Társaság cégneve:</i>	GTÜ Gomba Község Településüzemeltető, Településfejlesztő és Szociális Közhasznú Nonprofit Kft.
<i>A Társaság rövidített cégneve:</i>	GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft.
<i>A Társaság székhelye:</i>	2217 Gomba, Bajcsy-Zsilinszky utca 2.
<i>A Társaság telephelye:</i>	2217 Gomba, Kossuth tér 21.

A KFT felépítése, működése

Szervezeti egységei:	I. Központi irányítás, igazgatás, ügyvezetés , <i>Felelős vezető: Kiss Tibor</i>
	II. Falu- és Tanyagondnoki szolgálat <i>Felelős vezető: Kiss Tibor</i>
	III. Községgazdálkodás, épület karbantartás és takarítás <i>Felelős vezető: Lenkefi István</i>
	IV. Főzőkonyha üzemeltetése, szociális étkezés <i>Felelős vezető: Bartal József</i>

A KFT.-t az ügyvezető, Kiss Tibor irányítja közvetlenül, illetve a beosztott vezetőkön keresztül közvetetten.

A KFT filozófiája

A szolgáltatásokat minden esetben úgy kell végezni, hogy a fogyasztók maximálisan meg legyenek elégedve. A szolgáltatások minőségének javítása érdekében rendszeres fejlesztésre van szükség minden területen. Fejlesztéseinknél szem előtt tartjuk a törvényi előírásokat és ezen túlmenően igyekszünk a legkorszerűbb technikákat, technológiákat továbbra is alkalmazni, hogy a végrehajtott beruházások hosszútávon szolgálják a Társaság és a fogyasztók érdekeit.

Szolgáltatások rövid bemutatása

I. Központi irányítás, igazgatás, ügyvezetés

A Közhasznú Társaság zökkenőmentes működése a fő feladata. Számviteli-, ügyviteli- és pénzügyi feladatok teljeskörű ellátása. Munkaszervezés, gazdasági kalkulációk és árajánlatok készítése, egyeztetés a szervezeti egységekkel, könyveléssel, Önkormányzattal, a Kft. vállalkozási tevékenységének menedzselése, ingatlanok üzemeltetésre kész állapotának fenntartása, szabadságolás idejére a falu- és tanyagondnok helyettesítése. Munkavállalók száma 1 fő ügyvezető és 1 fő gazdasági és pénzügyi munkatárs. 2015. január hónaptól a pénzügyi feladatokat helyettes munkatárs végzi. Az Igazgatás látja el a szociális étkezők, az óvodai gyermekek és az engedélyezett étkezők befizetéseinek kezelését, számláik kiállítását.

II. Falu- és Tanyagondnoki szolgálat

1 fő főállású munkavállaló látja el Gomba községhez tartozó egyéb belterületek (Felsőarkasd és Tetepusztá) lakóinak ellátását, amelyet jogszabály ír elő. 2015-ben a tanyagondnoki alapképzés

III. Községgazdálkodás, épület karbantartás és takarítás

1. Településüzemeltetés

A közterületeken köztisztaság és településtisztaság biztosítása; hó-eltakarítás, síkosság-mentesítés, játszótér karbantartása, kötelező növényvédelem, közösségi kártevőmentesítés, községi kátyúzási munkák, padkarendezés, parkfenntartás, parlagrafü irtás, környezetvédelem, buszmegálló karbantartás, földmunkák, bontási munkálatok.

2. Kenyeres-kerti sport- és szabadidőpark működtetése

Gomba község egyetlen sport – és szabadidőparkjának hasznosítása, üzemeltetése folyamatos karbantartása, növények telepítése, labdarúgópálya folyamatos karbantartása, üzemeltetése.

3. Egészségház, Polgármesteri Hivatal, Óvoda és Civilház gondnoki üzemeltetése

Az intézmények gondnoki feladatainak ellátása. A gondnoki tevékenység magába foglalja az átadott területeken a takarítási (Óvoda kivételével), fűtési rendszer üzemeltetése, kisebb javítási, karbantartási munkákat és a mérőórák időszaki leolvasását, további feladatként az épületek körüli járdák, parkolók tisztítását, síkosság-mentesítését, hó-eltakarítását, zöldterület ápolását.

Községgazdálkodási területen a munkavállalói létszám 6 fő főállású és 2 fő részmunkaidős (napi 4 órás) foglalkoztatott az alábbi bontásban:

- 1 fő főállású kertész
- 1 fő főállású raktáros, általános karbantartó (fele munka idejét az ételkiszállítás tölti ki)
- 2 fő főállású takarító
- 2 fő főállású munkavezető
- 1 fő részmunkaidős fűtő-karbantartó
- 1 fő részmunkaidős karbantartó

Idén 1 fő főállású munkavállalóval kívánjuk bővíteni a jelenlegi állományi létszámot, községgazdálkodás területén főként fűkaszási feladatok ellátására. Közterületi munkavégzés feladatainak ellátására. Már a tavalyi tervezésben is szerepelt 1 fő munkavállaló alkalmazása (fűkaszási munkák végzésére), de a kirendelt közfoglalkoztatottak sikerült elvégezni ezt a munkát. Idei évben nem ismerjük, hogy milyen összetételű és létszámú közfoglalkoztatottnak kell munkát biztosítani ezért terveztünk az egy fő létszámnövekedéssel. A közfoglalkoztatottak munkával való ellátása a községgazdálkodás keretében valósul meg.

IV. Konyha üzemeltetése

1. Közétkeztetés biztosító konyha üzemeltetése

Az ételszállítás 2015. januártól a szakhivatali engedély birtokában történik. 2015. évre tervezett karbantartási kiadások (eszközök folyamatos karbantartása, konyha festése) fogyóeszközök pótlása. Tovább folyik a speciális étkezési igényű gyermekek ellátását szolgáló diétás konyha megvalósításának kialakítása. A kivitelezést az idei évben kívánjuk befejezni. A műszaki kialakításon túl dietetikus megbízására is szükség lesz. A Főzőkonyha dolgozóinak átszervezésével kívánjuk megoldani a diétás konyha üzemeltetését.

2. Melegítő konyha üzemeltetése

Jelenlegi helyiségkapcsolat, illetve a jelenlegi berendezések nem teszik lehetővé a melegítő konyha Társaság általi üzemeltetését. Átalakítással, hozzáépítéssel lehetne megoldani a feladat átvételét.

3. Rendezvényi étkeztetés

Eseti jelleggel és minden igényt kielégítve szolgáljuk ki a lakosság részéről érkező megrendeléseket. Mind a műszaki mind a humán erőforrás alkalmas ennek kiszolgálására. A különböző költségek teljesen elkülöníthetők a közétkeztetéstől. A bérezés elkülönítve, túlóra pótlék megfizetésével díjazva történik.

Konyhai területen a tényleges munkavállalók létszáma 8 fő főállású (szakács, ételmezésvezető, 5 fő konyhalány, szociális asszisztens) munkavállaló. Az ételkiszállítást saját gépjárművel és saját dolgozóval végeztetjük. Javaslatunk szerint egy fő főállású helyettes szakács alkalmazása, így a megnövekedett étel adagszám előállítására, a szabadságok kivétele (amely már az alakulás óta néhány munkakörben problémát jelent) és az esetleges betegségek miatt is zökkenőmentesen biztosítható a konyha üzemeltetése.

EREDMÉNY TERV

Bevételek és kiadások tevékenységenkénti részletezése

I. A Igazgatás , ügyvezetés tervezett költségei és bevételei:

Költségek mindösszesen: 9.954 e Ft

- **Vásárolt anyagok 350 eFt**
 - o 30 eFt Üzemanyag (irodát kiszolgáló ügyintézéshez kapcsolódóan)
 - o 230 eFt Irodaszerek és tonerek (különálló iroda felszereléshez szükséges irodaszerek)
 - o 30 e Ft Szakkönyv, újság
 - o 60 e Ft Iroda fenntartási anyagok, elhasználódó eszközök pótlása

- **Igénybevett és egyéb igénybevett szolgáltatások 566 e Ft**
 - o 36 e Ft Mobil telefon ktg (ügyvezető)
 - o 100 eFt foglalkozás egészségügyi szolgáltatás,
 - o 120 eFt munka- és tűzvédelem költsége,
 - o 20 e Ft könyvelő program követési díja,
 - o 50 eFt Erzsébet utalvány szolgáltatási díja, posta költség,
 - o 200 e Ft könyvvizsgálat,
 - o 25 eFt továbbképzések díja
 - o 15 eFt Hírdetés
- **Egyéb szolgáltatások 650 eFt** : Pátria Takarékszöv bankköltséget tartalmazza
- **Bérjellegű költségek 6.773 eFt**
 - o ügyvezető, könyvelő bérezése és a FB tagjainak díjazása,
- **Munkavállaló személyi jellegű költsége 295 eFt:** 2 fő főállású munkavállaló cafeteria költsége
- **Bérfárulékok 2.036e Ft** : a bérjellegű és a személyi jellegű költségek járulék költsége
- **Egyéb ráfordítások/ÁFA kötelezettség: - 716e Ft**

Önálló árbevétellel nem rendelkezik, viszont a költségek egy részét ÁFA kötelezettség terheli, amelyet összevontan a költség fajtáktól külön soron mutattunk ki. Ez a tétel a Kft. árbevételében felszámított fizetendő ÁFA összeget csökkenti.

Az Igazgatás egyenlege (9.954 e Ft) Gomba Község Önkormányzatától támogatásként kapja meg a GTÜ Kft. a 12 havi egyenlő részletben, havonta **829,5 e Ft** összegben.

II. Falu- és Tanyagondnoki szolgálat tervezett költségei és bevételei

Költségek mindösszesen:

3.848 e Ft

- **Vásárolt anyagok 756 eFt:**
 - o 378 eFt üzemanyag költség
 - o 28 eFt Tankönyv tanyagondnoki képzéshez
 - o 350 eFt Gépjármű fenntartási anyagai (gumi vásárlás elhasználódás miatt, kuplung fék, futómű alkatrész költsége)
- **Igénybevett és egyéb igénybevett szolgáltatások 736 eFt:**
 - o 36 eFt Mobiltelefon,
 - o 350 eFt Tanyagondnoki képzés díja
 - o 350 e Ft Gépjármű és utánfutó javítási munkadíja
 - o **Egyéb szolgáltatások 176 eFt:**
 - o 176 e Ft.Biztosítások és megyei matricák
- **Bérjellegű költségek 1.736 e Ft:**
 - o 1.586 e Ft tanyagondnok díjazása
 - o 150 eFt Tanyagondnoki képzés ellátási és utazási költségei
- **Munkavállaló személyi jellegű költsége 147 eFt :**
 - o 1 fő főállású munkavállaló cafeteria költsége
- **Bérijárlékok 505 e Ft**
 - o 505 e Ft a bérjellegű és a személyi jellegű költségek járulék költsége
- **Egyéb ráfordítások/ÁFA kötelezettség: -208e Ft**

- **MÁK támogatási bevétel** **2.500 eFt**

ÁFA köteles árbevétellel nem rendelkezik, viszont a költségek egy részét ÁFA kötelezettség terheli, amelyet összevontan a költség fajtától külön soron mutattunk ki. Ez a tétel a Kft. árbevételében felszámított fizetendő ÁFA összegét csökkenti.

A Falu- és Tanyagondnoki szolgálat egyenlege (1.348 e Ft) Gomba Község Önkormányzatától támogatásként kapja meg a GTÜ Kft. a 12 havi egyenlő részletben, havonta **112,3** e Ft összegben.

III. A Községgazdálkodás, épülettakarítás és karbantartás üzemeltetés tervezett költségei és bevételei:

Költségek mindösszesen: 24.658 e Ft

- **Vásárolt anyagok 2.960 e Ft**
 - o 250 eFt platós tehergépkocsi üzemanyag
 - o 50 eFt épülettakarítás tisztítószer költsége
 - o 2.050 eFt Kertészeti kiadások (fűmag, egyényári növények, növényvédelem, műtrágya, Kerti gépek (fűkasza, láncfűrész karbantartási anyagktg.-e),
 - o 450 eFt Épület karbantartási anyagok
 - o 160 eFt Bútorok pótlása (elhasználódott)
- **Igénybevett szolgáltatások 2.505 eFt**
 - o 350 eFt Fiat TGK javítás (javítás, időszakos rendszeres karbantartás, gumicsere)
 - o 400 eFt Épület javítási munkák, rendezvényház tisztasági festése
 - o 945 eFt Kertészeti gépek bérlése, beszerzése (pl. fűnyíró traktor)
 - o 160 eFt Temető karbantartása (szemétszállítás)
 - o 40 eFt Piac karbantartás
 - o 550 eFt Utak árkok, karbantartása, speciális munkálatok
 - o 60 eFt Piac üzemeltetési díj (Önkormányzatnak fizetett)
- **Egyéb szolgáltatások 112 eFt:**
 - o 112 e Ft Biztosítások és megyei matricák (Fiat Ducato)
- **Bérjellegű költségek 14.336 e Ft:**
 - o 14. 336 eFt 7 fő főállású munkavállaló és 2 fő 4 órás foglalkoztatott bruttó munkabére. Tervben szerepel egy új munkavállaló (közterületen történő munkavégzésre és munkairányításra) minimálbéren történő alkalmazása.
- **Munkavállaló személyi jellegű költsége 1.214 eFt**
 - o 1.214 eFt tervezett 10 munkavállaló cafeteria költsége
- **Bérfelrakások 4.441 eFt:**
 - o 4.441 eFt a bérjellegű és a személyi jellegű költségek járulék költsége
- **Egyéb ráfordítások/ÁFA kötelezettség: -910e Ft**

Bevételek mindösszesen:**5.646 eFt**

- *Szolgáltatási díjbevétel tervezett* 5.355 eFt

- *Igénybevétel, üzemeltetési szerződés alapján (Önkorm., Civil szerv)* 291 eFt

A költségek egy részét ÁFA kötelezettség terheli, amelyet összevontan a költségfajtaától külön soron mutattunk ki. Ez a tétel a Kft. árbevételében felszámított fizetendő ÁFA összegét csökkenti.

- Tervezett **szolgáltatási díjbevétel** azon kiadások finanszírozására szolgál, amelyet a Társaságnak havi rendszerességgel és folyamatosan kell elvégeznie. Ezek a következő feladatok: gépjármű üzemeltetés, épülettakarítás és karbantartás, kertészeti feladatok ellátása, temető karbantartás és szemétszállítás, utak árkok, karbantartása, egyéb speciális munkálatok elvégzése.

- Kérjük Gomba Község Önkormányzatát, hogy az érvényben lévő községgazdálkodási feladatokra kötött szerződést - a 2015.évi községgazdálkodási feladatok tervezésével egy időben – vizsgálja felül. A jelenleg érvényben lévő szerződés 365.500,- +Áfa forintos díját javaslatunk szerint -a tervezett alapján- 2015. január hónaptól 400.417,- +ÁFA összegben kívánjuk megállapítani.

A községgazdálkodás egyenlegét (-19.012 e Ft) Gomba Község Önkormányzatától támogatásként kéri a Nonprofit Kft. 12 havi egyenlő részletben, havonta **1.584,3 e Ft** összegben.

IV. Közétkeztetés üzemeltetés tervezett költségei és bevételei:**Költségek mindösszesen:****56.817 eFt**

- **Vásárolt anyagok 27.524 eFt**
 - 23.817 eFt Felhasznált nyersanyagok költsége 2014. évi norma és létszám alapján
 - 210 e Ft Fogyóeszközök pótlása(tányér, pohár stb)
 - 550 eFt Tisztítószer
 - 200 eFt Ételszállító jármű üzemanyag költsége
 - 27 eFt Irodaszerek
 - 1.030 eFt Villany költség
 - 1.270 eFt Gáz költség
 - 420 eFt Víz és csatorna költség

- **Igénybevett szolgáltatások 1.845 eFt**
 - 100 eFt Konyha festése
 - 240 eFt Eszközök karbantartása
 - 600 eFt Dietetikus megbízási díja
 - 325 eFt Szociális asszisztensi képzés I. éves díja
 - 32 eFt Program követése (WinMenza ételmezési program)
 - 200 eFt Ételszállító jármű javítása
 - 36 eFt Távfelügyelet díja
 - 240 eFt Konyha üzemeltetési díja
 - 72 eFt Ételszállító jármű mosatása szerződés szerint

- **Egyéb szolgáltatások 112 eFt**
 - 50 eFt ÁNTSZ ételszállító jármű és dietetikus konyha engedélyezési eljárás díja
 - 62 e Ft Ételszállító jármű biztosítása, súlyadó és megyei matrica

- **Bérjellegű költségek 14.937 eFt**
 - 14.937 eFt 8 fő főállású (5 konyhalány, ételmezésvezető, főszakács, szociális asszisztens).

- **Munkavállaló személyi jellegű költsége 1.182 eFt**
 - 1.182 eFt tervezett 8 fő munkavállaló cafeteria költsége

- **Bérfelrakások 4.678 eFt**
 - 4.678 eFt a bérjellegű és a személyi jellegű költségek járulék költsége

- **Egyéb ráfordítások/ÁFA kötelezettség: 2.879 e Ft**

- **Térítési díjak Önkormányzat felé (szülői befizetések) 3.660 eFt**

Bevételek mindösszesen: 46.675 eFt

- **MÁK támogatás bevétele 6.643 eFt**
 - 6.643 eFt 120 fő állami támogatása 55.360.- 2014 adatok alapján

- **Tervezett bevétel (szociális -, iskolai-, óvodai és egyéb étkezés) 40.032 eFt**
 - 2014. évi létszám adatait alapul véve és azzal kalkulálva az alkalmazotti és a külső étkezők által térített 472 Ft/adaggal bevétellel számítva, iskolai és óvodai befizetések valamint a szociális étkezők befizetései azonos módon tervezve.

Konyha és melegítő konyha üzemeltetés egyenlegét (- 10.142 e Ft) Gomba Község Önkormányzatától támogatásként kéri a Nonprofit Kft. 12 havi egyenlő részletben, havonta **845,2 e Ft** összegben.

Tevékenységek összefoglalása

2015. január-december időszakra a fent kimutatott üzemeltetési feladatokra **40.456 e Ft** összeg tervezett támogatást irányoz elő Gomba Község Önkormányzata, mint a Nonprofit Kft. alapítója. A tervezett támogatás összege 12 havi részletben kívánja igénybe venni, amely havi összege: 11 hónapra 3.371 eFt és 12. havi 3.375 eFt összegben.

A GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. által javasolt beruházások költségek:

Javasolt beruházások összköltsége: 4.850 eFt

- | | |
|---|-----------|
| - Önálló iroda kialakítás (régis iskola épület) | 1.790 eFt |
| - Kenyeres-kert öltöző és tó körüli munkálatok | 2.650 eFt |
| o Hídanyag ktg. 550 e Ft | |
| o Sétaút anyag ktg. 100 eFt | |
| o Öltöző körüli földmunka 2.000 eFt | |
| - Rendezvényházban ruhatár kialakítása | 410 eFt |

Kelt: Gomba, 2015. január 23.