



8.

TM.GF KFT. ÜGYVEZETŐJÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2017. július 27. napján tartandó **rendes nyilvános** ülésére

Előterjesztő megnevezése:	Marsi Péter
Iktatószám:	2-166/2017-F-1
Tárgy:	Előterjesztés a TM.GF Törökszentmiklósi Gazdaságfejlesztő Kft. a TM.GF Törökszentmiklósi Gazdaságfejlesztő Kft. 2017 - 2020. évi üzleti tervének elfogadásáról
Előterjesztés jellege:	Rendelet-tervezet, <u>Határozat-tervezet</u> , Tájékoztató, Beszámoló
Döntéshozatal:	egyszerű többség
Melléklet:	1 db határozat 1 db üzleti terv
Készítette:	Marsi Péter ügyvezető
Véleményezésre megküldve:	a Képviselő-testület Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága , részére
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	2017. július 21.

Tisztelt Képviselő-testület!

Törökszentmiklós Városi Önkormányzatának Képviselő-testülete 2008. szeptember 30-án döntött a TM.GF Törökszentmiklói Gazdaságfejlesztő Kft. alapításáról. A döntést követően a Kft. cégbírósági bejegyzése megtörtént 2008. októberben.

A társaság alapításának célja az Önkormányzat EU-s projektjeinek menedzselése, a végrehajtáshoz szükséges erőforrások koordinálása. A társaság alapítását a funkcióbővítő város rehabilitációs projekt megvalósítása ösztönözte, ahol előnyt élvezett ezért a város. Ez alapján ún. városfejlesztő társaság formát kapott a társaság, mely így alapvetően az EU-s projektek megvalósításához kapcsolódó feladatokat látja el, és mint városfejlesztési társaság több évre előre meghatározott feladatokkal, legalább két éves üzleti tervvel kell, hogy rendelkezzen.

A társaság gazdasági tevékenység 2009 év elején kezdte meg. A tevékenységét két éves üzleti tervvel (2009- 2010. évi) alapozta meg, amelyet 2009. márciusában fogadott el a Képviselő-testület, majd ezt követően kétévente (2011-2012., 2013.-2014. 2015-2016.évre) készítette el, és fogadta el az Önkormányzat a Kft üzleti tervét. Ebben az évben az év első felében azért nem készült még el a terv, mivel a 2016. évben beadott támogatási kérelmekről nem született döntés, és csak tervekről, konkrét tartalom nélkül lehetett volna üzleti tervet készíteni. A benyújtott támogatási kérelmek közül 4-ről 2017. május elején született döntés, mely alapján már a Kft. által ellátandó tevékenységek, és azok bevételi kiadási tételei is meghatározhatóak, illetve az elvégzett előkészítő munkáknak köszönhetően már Képviselő-testületi döntésekkel alátámasztott bevételekből lehetett összeállítani a tervet.

A térkésztésnél figyelembe kellett venni, hogy a jelenlegi EU-s tervezési ciklusban a hazai szabályozás az önkormányzati, és állami szerveknek nem engedi meg a külső vállalkozások bevonását a menedzsment tevékenységbe, de lehetőséget ad önkormányzati, vagy állami tulajdonú társaság megbízására, azonban a társaság sem vehet igénybe alvállalkozót, vagy munkavállalóval, vagy megbízási szerződéses jogviszonyban alkalmazott magánszeméllyel kell végrehajtani a projektmenedzsment tevékenységet. Korábbi időszaktól eltérően a nyilvánossági feladatokat sem végzi a társaság, mivel azzal az Önkormányzat az időközben tulajdonába került Rádió Horizont Kft-t bízta meg. A feladatok között így elsősorban menedzsment tevékenység van, de két projekt esetében a projekt előkészítő tanulmányok készítésével is megbízta a társaságot az Önkormányzat. Így hat EU-s projekt megvalósításában kapott a társaság valamilyen szerepet. Változás továbbá az is, hogy a rendelkezésre álló forrásból alapvetően csak a projekt tevékenységet lehet finanszírozni, és kisebb részben lehet a társaság alapműködésére fordítani – csak projektarányosan visszaosztott – közvetett költségeket lehet elszámolni a bevételek terhére, bár ezt korábban is igyekeztünk szem előtt tartani.

Az üzleti terv készítésénél a projektek ütemezésére is tekintettel terveztük a folyamatos kiadásokat, és bevételeket. Figyelembe vettük a társaság likviditási helyzetét, és azt a tényt, hogy az elkövetkező években az elhatárolt veszteség fedezetét is meg kell teremteni. Mindezekre tekintettel igyekeztünk pozitív „0”-s eredményt elérni minden évben, de az elmúlt évek veszteségei miatt várhatóan a következő két évben még negatív eredménnyel kell majd számolni a likviditás folyamatos fenntartása mellett is.

A projektek végrehajtásához szükséges szolgáltatásokat a Kft biztosítja. A terv szerint a Kft. gazdálkodása az üzleti terv évei alatt kiegyensúlyozott, de a korábbi évek veszteségeinek

hatására az egyes években a számviteli törvényszerinti eredmény lehet negatív. Mindezek alapján a Kft. működése biztosított, újabb feladatok esetén eredményesebb is lehet.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kft. üzleti tervét TM.GF Kft. Felügyelő Bizottsága 2017. július 24-i ülésén tárgyalja meg az üzleti tervet. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést és a határozati javaslatot vitassa meg, és fogadja el.

Törökszentmiklós, 2017. július 21.



Marsi Péter
ügyvezető

Határozati javaslat:

..../2017. (.....) K. t.

határozat

TM.GF Törökszentmiklósi Gazdaságfejlesztő Kft. 2017-2020. évi üzleti tervéről

Törökszentmiklós Városi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a TM.GF Törökszentmiklósi Gazdaságfejlesztő Kft. alapítói jogainak gyakorlója a TM.GF Törökszentmiklósi Gazdaságfejlesztő Kft. 2017-2020. évekre vonatkozó üzleti tervét a határozat 1. számú melléklete szerint elfogadja.

Erről értesülnek:

1. Markót Imre polgármestere
2. Dr. Libor Imre jegyző
3. Marsi Péter ügyvezető 5200 Törökszentmiklós, Kossuth Lajos út 135.
4. Felügyelő Bizottság 5200 Törökszentmiklós, Kossuth Lajos út 135.
5. Belső ellenőr helyben
6. Irattár

**TM.GF Törökszentmiklósi Gazdaságfejlesztő Kft.
Üzleti terve 2017-2020.**

Előzmények

A Törökszentmiklós Városi Önkormányzat a város-rehabilitációs feladatok és az elnyert pályázatok végrehajtására a középtávon meghatározott projekt tervek megvalósítása érdekében 189/2008 (IX. 30.) Kt. számú határozata alapján 2008. szeptember 30-val megalakította a TM.GF Törökszentmiklósi Gazdaságfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaságát (TM.GF Kft).

A társaság alapítási döntését követően 2008. október 13-án jegyezték be az új társaságot. A társaság tevékenységének megkezdése érdekében 2008. novemberében könyvelői, illetve könyvvizsgálói szerződéseket kötött, illetve az alapvető számviteli szabályokat megalkotta. Mindezeket az adminisztratív feladatokat követően 2008. év végén, 2009. év elején kezdte meg gazdasági tevékenységét a Kft. A tevékenysége megalapozására 2009. márciusában a Képviselő-testület elfogadta a Társaság 2009-2010. évre szóló üzleti tervét, majd 2011-2012. évre szólót, a 2013-2014., és legutóbb a 2015-2016. évekre szólót. 2017. májusában azért nem került elkészítésre az üzleti terv, mivel a 2016. évben benyújtott támogatási kérelmek közül csak egyet bíráltak el 2016. decemberében, míg további négy kérelemről csak 2017. májusában született döntés. A korábbi időszakhoz képest a jelenlegi szabályozás alapján csak az állami, vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok bízhatóak meg menedzsment feladatokkal, ugyanakkor azt is leszabályozták, hogy még alvállalkozókat sem vonhat be a Kft, csak alkalmazottakkal, vagy megbízási jogviszonnyal vonhat be erőforrásokat a feladat ellátásába. Az is új előírás, hogy csak a projekthez közvetlenül kapcsolódó kiadások számolhatóak el a bevételek terhére, illetve az igazolt közvetett költségek. Ez alapján egy projektből nem lehet a Kft alapműködését finanszírozni, mivel – még ha takarékosan is, alacsony költségekkel is működik a Kft - egy-egy feladatra nem lehet a Kft alapműködési kiadásait terhelni, így a költségek egy része fedezet nélkül maradt volna. Ezért vártunk a benyújtott támogatási kérelmek elbírálására, hogy az éves kiadásokat projektarányosan szétosztva teremthető meg a Kft működési kiadásainak fedezete, ne keljen az alapítónak befizetést eszközölnie a társaság működésére.

Az Önkormányzat az elmúlt hónapokban több projekt menedzsment tevékenységével bízta meg a Kft-t, illetve két projekt előkészítésével is megbízta. Jelenleg már futó projekt a Helyi Foglalkoztatási együttműködések projekt, melyben a megvalósíthatósági tanulmány, és a projektmenedzsment feladatokkal bízta meg az Önkormányzat a Kft-t, míg a később született támogatási döntések közül a komplex programban az előkészítéssel, illetve projektmenedzsmenttel, az ipari terület fejlesztését, a belvív elvezetési hálózat részleges rekonstrukciójánál, Zöld város és az ASP rendszer bevezetésénél a projektmenedzsment tevékenységről született döntés.

Az TM.GF Törökszentmiklósi Gazdaságfejlesztő Kft célkitűzése

A 2017 - 2020 évre vonatkozóan elsődleges cél, hogy biztosítva legyen a kiegyensúlyozott működés, és a korábbi években felhalmozott – elhatárolt – veszteség fedezetét a társaság biztosítsa, kiegyensúlyozott gazdálkodás mellett eredményes legyen a társaság. A tervezett bevételek lehetőséget biztosítanak a kiegyensúlyozott gazdálkodásra. Célunk továbbá a projektek hatékony végrehajtásához szükséges feltételek megteremtése, az új induló fejlesztésekhez szükséges szolgáltatásokat biztosítása. (A TM.GF Törökszentmiklósi Gazdaságfejlesztő Kft. feladatorientált szervezeti struktúrával rendelkezik. Az ügyvezetőn kívül csak a konkrét projektfeladathoz vesz igénybe külső erőforrást. Ezt alapvetően megbízási szerződéssel történik a jelenlegi szabályozás alapján, de nem kizárt, hogy egyes feladatoknál alvállalkozók bevonására is sor kerülhet.)

Hosszútávon a cél a városfejlesztési feladatok és az ezzel összefüggő önkormányzati fejlesztési elképzelések eredményes megvalósítása. További városfejlesztési javaslatok kidolgozása. Az ingatlanfejlesztésekből képződő haszon visszaforgatása a további fejlesztésekre.

A városfejlesztő társaság missziója

A városfejlesztés gazdája, a stratégiai irányok kijelölője az Önkormányzat. A Társaság az integrált településfejlesztési stratégia (ITS), az erre épülő akcióterületi tervek (ATT), valamint konkrét fejlesztési-beruházási projektek végrehajtásának eszköze. Az Önkormányzat megbízásából és nevében közfeladatot lát el. Célja, hogy az Önkormányzat és a város közössége számára legkedvezőbb módon hajtsa végre a településfejlesztési feladatokat.

A Társaságnak tehát főként az operatív végrehajtási folyamatot kell eredményesen irányítania. Tevékenysége azonban kiterjeszhető a városfejlesztés komplex folyamatában való proaktív részvételre: a stratégiaalkotás, tervezés, előkészítés fázisaira. Munkája során sokrétű, bonyolult és esetenként egymásnak ellentmondó követelményeknek megfelelően kell eredményesen végigvinni a fejlesztést, a kezdetektől annak végső elszámolásáig, de akár működtetéséig. Éppen ezért fontos, hogy mindazon szakmai kompetenciákkal és jogokkal rendelkezzen, melyek révén küldetését közmegelégedésre végezheti.

Szervezeti felépítés

A társaság szervezeti struktúrája jelenleg rendkívül egyszerű. Az általános adminisztratív feladatokat egy megbízott ügyvezető látja el. A könyvelést, és számviteli feladatokat alvállalkozóként egy külső cég végzi KOVINTAX Bt.. A tulajdonos megbízásából az ellenőrzési tevékenység a háromtagú Felügyelő Bizottság és a könyvvizsgáló feladata.

A Kft. folyamatos könyvvizsgálat alatt van. A Kft. könyvvizsgálója Megyesi Tibor ev.

A Felügyelő Bizottság a tulajdonos döntése alapján háromtagú, amely saját tagjai közül elnököt választott. A Felügyelő Bizottság elnöke Dr. Majtényi Erzsébet, tagok Fejér Ilona és Szökéné Szabó Erika.

Az egyes feladatok felmerülésekor a jelenlegi szerződéses állomány által el nem végezhető feladatokra a társaság alvállalkozási szerződéseket és megbízási szerződéseket köt, illetve a városfejlesztési projekt keretében egyes kompetenciák tekintetében alkalmazott foglalkoztatására (megbízási szerződéssel) is sor kerülhet. Ezekkel biztosítja a társaság, hogy a feladat ellátáshoz szükséges kapacitásrendelkezésre álljon, és csak addig kösse le a

kapacitást, ameddig finanszírozza az adott feladat. A jelenlegi jogszabályi környezet alapján a jelenlegi terv időszakában elsősorban megbízási szerződésekkel von be külső erőforrásokat a társaság.

A Kft. szervezeti felépítését a Kft Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza.

Üzemeltetési terv

A szervezet jelenleg egy ügyvezetőből, illetve egy alvállalkozó könyvelőből, valamint az ellátandó feladatokra bevont személyekből, valamint Felügyelő Bizottságból, könyvvizsgálóból áll. A jelenlegi feladat ellátás szerint az ügyvezető végzi a Kft. adminisztratív feladatait, illetve a szakmai feladatokat egy részét is, illetve azok koordinációját. Kapacitás hiány, vagy speciális szakmai ismeret igény (műszaki ellenőrzés, mérnöki szolgáltatások, stb.) esetén az ügyvezető von be alvállalkozót, vagy alvállalkozókat a feladat ellátására, vagy megbízott személyeket.

Az egyes projektek végrehajtásoknál a pályázat előírásainak megfelelően projektmenedzser és pénzügyi vezetőt kell alkalmazni, de az egyes infrastrukturális projekteknél szükségessé válhat műszaki szakértelemmel kollégák bevonása is. A városfejlesztési struktúrából adódóan, a végrehajtás irányítása minden esetben az ügyvezető kezében van. Így a projektek projektmenedzsere az ügyvezető. Egyes projekteknél az ügyvezető bízhat meg más személyt is az operatív menedzseri feladatokkal, de a projektirányítás ebben az esetben is az ügyvezető feladata.

Tervezett feladatok végrehajtás

A Kft. 2017-2020. évi üzleti tervében a 2016. és 2017. évben – a terv készítéséig – támogatásban részesített projektek szerepelnek. Későbbiekben kapott megbízások esetén jelen tervben meghatározott elvek, és feladat meghatározások alapján történik a végrehajtás. Azok a projektek jelentek meg a tervben, amelyekről már a Képviselő-testület döntött. A futó projektek a következők:

- TOP-5.1.2-15-JN1-2016-00001 „Helyi Foglalkoztatási Együttműködések megvalósítása a Törökszentmiklósi Járásban”
- TOP-5.2.1-15-JN1-2016-00005 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok
- KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01256 „Törökszentmiklós Városi Önkormányzat ASP központhoz való csatlakozása”
- TOP-1.1.1-15-JN1-2016-00005 „Törökszentmiklós iparterületének fejlesztése”
- TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00019 „Törökszentmiklós csapadécsatorna-hálózat fejlesztése”
- TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00012 „Törökszentmiklós zöld város”

Ezen projektek megvalósításában vállalt szerepet a Kft., mellyel a tulajdonos Önkormányzat bízta meg. A legtöbb projektben végzett tevékenység értéke nem éri el a közbeszerzési értékhatárt, de az in house beszerzés érdekében a társaság – az alapítási célkitűzéseknek megfelelően – alapvetően csak az Önkormányzatnak végez szolgáltatásokat, csak Önkormányzati megrendeléseket hajt végre.

TOP-5.1.2-15-JN1-2016-00001 „Helyi Foglalkoztatási Együttműködések megvalósítása a Törökszentmiklósi Járásban”

Jelenleg megvalósítás alatt van a projekt. Az Önkormányzat 2016. augusztus végén nyújtotta be a támogatási kérelmet, mely kérelemről 2016. december végén döntött az Irányító Hatóság. A támogatási szerződés megkötését követően 2017. év elején kezdődött el a projekt megvalósítása, mely során 2016. januárjában megbízta az Önkormányzat a Kft-t a menedzseri feladatok ellátásával. Jelenleg a projekt a második mérőföldkőnél tart, most záródik az előkészítési tevékenység. A projekthez projektmenedzser és pénzügyi vezetőt biztosít a Kft megbízásos jogviszonyban.

A projekt támogatási kérelem benyújtásának első körben támasztott feltétele a projekt megvalósíthatósági tanulmány elkészítése. Az Önkormányzat 2016. júliusában megbízta ezzel a feladattal a Kft-t. A megvalósíthatósági tanulmány készítésébe öt magánszemélyt vont be a társaság, akik elkészítették a projekt terv szerint a foglalkoztatási stratégiát, és a projekt megvalósíthatósági tanulmányát.

TOP-5.2.1-15-JN1-2016-00005 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok

Ezen projekt támogatási kérelme 2016. július végén került benyújtásra. A projektterv szerint is már a menedzsmen tevékenységet a társaság végzi. Időközben döntött a Képviselő-testület, hogy a projekt-előkészítési tevékenységet a társaság végezze el. Ennek keretében el kell készíteni a projekt ún. közösségi beavatkozási tervét, illetve vizsgálni szükséges az ITS-hez és a HEP-hez való illeszkedését. A projektmenedzsmen tevékenység keretében egy projektmenedzsment és egy pénzügyi vezetőt kell biztosítani a Kft-nek megbízási jogviszonyban.

KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01256 „Törökszentmiklós Városi Önkormányzat ASP központhoz való csatlakozása”

Az Önkormányzat 2017. márciusában nyújtott be támogatási kérelmet az ASP rendszerhez történő csatlakozás költségeinek biztosítására. A támogatási kérelemben rögzítettek szerint az Önkormányzat a Kft-t bízta meg a projektmenedzseri feladatok ellátásával. Megbízási szerződés keretében biztosítja a projektmenedzsmentet a Kft.

TOP-1.1.1-15-JN1-2016-00005 „Törökszentmiklós iparterületének fejlesztése”

Az elmúlt év során nyújtotta be az Önkormányzat támogatási kérelmét a volt VEGYTEK telephely fejlesztésére. Ezen projekt 2017. májusában kapott támogatást. Az Önkormányzat 2017. júniusában döntött, hogy a projekt megvalósítás menedzsmen feladatait a Kft-re bízta. A projekt keretében projektmenedzsment és pénzügyi vezetőt kell kiállítani, melyet megbízási szerződéssel biztosít a Kft a projekt megvalósítás idejére.

TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00019 „Törökszentmiklós csapadécsatorna-hálózat fejlesztése”

Az elmúlt év során nyújtotta be az Önkormányzat támogatási kérelmét a Vásárhelyi Pál utcai csatorna átépítésére, fejlesztésére. Ezen projekt 2017. májusában kapott támogatást. Az Önkormányzat 2017. júniusában döntött, hogy a projekt megvalósítás menedzsmen feladatait a Kft-re bízta. A projekt keretében projektmenedzsment és pénzügyi vezetőt kell kiállítani, melyet megbízási szerződéssel biztosít a Kft a projekt megvalósítás idejére.

TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00012 „Törökszentmiklós zöld város”

Az elmúlt év során nyújtotta be az Önkormányzat támogatási kérelmét a piac és a Vásárhelyi Pál utca első harmadának fejlesztésére. Ezen projekt 2017. májusában kapott támogatást. Az Önkormányzat 2017. júniusában döntött, hogy a projekt megvalósítás menedzsment feladatait a Kft-re bízta. A projekt keretében projektmenedzsment és pénzügyi vezetőt kell kiállítani, melyet megbízási szerződéssel biztosít a Kft a projekt megvalósítás idejére.

Projektekben vállalt szakmai feladatok

A projektek esetében a szolgáltatási projektelemek végrehajtása lehet a Kft. feladat köre. Ezen belül a rendelkezésre álló kapacitások, és alvállalkozók segítségével a szakmai tanulmányok készítése, projektmenedzsment, nyilvánosság, rendezvényszervezés, képzések szervezése azon feladatok, amelyeket fel tud vállalni a társaság. Ezeket megbízással alkalmazottakkal, egyes feladatokat alvállalkozókkal, illetve az ügyvezető által tudja végrehajtani. Alvállalkozókat inkább a tanulmányok készítésére tud bevonni, mivel a menedzsment feladatokat csak magánszemélyek alkalmazásával oldhat meg a jelenlegi szabályozás szerint.

Pénzügyi terv

A működtetés két nagyobb elemből áll. Egyrészt az alapműködtetési kiadások, általános költségek, illetve a szakmai projekt megvalósításhoz kapcsolódó feladatok.

Általános költségek

Általános működési feltételek biztosításához szükséges alvállalkozói szerződések, illetve megbízási díjak a következők:

- | | |
|---------------------------------------|--------------------------|
| - Könyvvizsgálói díj: | 200 000 Ft/év |
| - Könyvelés, számviteli szolgáltatás: | 40 000 Ft/hó + ÁFA |
| - Ügyvezető alap megbízási díja: | 20 000 Ft/hó + járulékok |
| - FB elnök és tagok tisztelet díja: | 50 000 Ft/hó + járulékok |

A könyvvizsgáló szerződés 2009. január 1-től folyamatos szolgáltatást vesz igénybe a Kft. A Kft könyvvizsgálójának szerződése 2015. májusában lett meghosszabbítva. A könyvvizsgálói tevékenység díjazása évi 200 000 Ft, amit a beszámoló elfogadását követően kell megfizetni.

A könyvelői díjazás 2009. január 1-től folyamatos külső szolgáltatásként veszi igénybe. A szolgáltatót 2012. évben váltotta le a társaság. Az alapszolgáltatásra tekintettel a havi nettó díj 40 000 Ft/hó, illetve beszámoló készítésekor egy nettó 40 000 Ft-os díj esedékes. Ez az összeg évi 520 000 Ft+ÁFA (bruttó 660 400 Ft).

Ezen feladatok esetében bruttó pénzforgalmi elszámolással kalkuláltam, mivel nem kapcsolódik hozzá olyan tevékenység, amely alapján az ÁFA visszaigénylés megalapozható lenne. Így a Kft-nél ez teljes egészében költségként jelentkezik.

A tiszteletdíjak tekintetében az ügyvezető számára elvárt az adminisztratív feladatok érdekében tiszteletdíj fizetése. Ez tiszteletdíjként havi 20 000 Ft + járulék költséget jelent a Kft-nek.

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja havi 50 000 Ft + járulékok.

Mindezek alapján a Kft. általános üzemeltetési, igazgatási költségei a következők:

Költségek	2017. évi kiadások
Könyvvizsgálat	200 000 Ft
Könyvelés	660 400 Ft
FB tagok és ügyvezető díjazása	1 038 000Ft
Összesen:	1 898 400 Ft

A Kft. ügyvezetője csak 2017. december 31-ig van megbízva, de mind a könyvvizsgáló, mind a felügyelő bizottság 2020-ig, így ezen kiadást éves szinten állandónak vettem a terv készítésénél 2017. – 2020. között.

Mindezekhez kapcsolódik az alpműködtetéshez kapcsolódó dologi kiadások. Itt feltételezve, hogy költségtakarékos megoldásokat alkalmazunk a havi, papír, írószer, nyomtatvány, postaköltség, bankköltség, stb. alapüzemeltetési költség átlagosan havi bruttó 20 000 Ft-ban megállapítva éves szinten **240 000 Ft**.

Ezen költségek finanszírozási forrása a projektmenedzsment feladatokból elért fedezet.

Szakmai feladatok bevételei és kiadásai:

A projektek megvalósításánál a pályázatban biztosított költségvetés alapján készíti el a cég az árajánlatot. Ez több esetben a piaci áron lett megállapítva, illetve a projektben elszámolható mérték egyes esetekben ez alatti árat eredményez, de a kiadásnál minden esetben figyelembe lett véve a bevétel, hogy a projektmenedzsmentre, és a szolgáltatásokra biztosított források összességében nyújtsanak fedezetet a költségekre, illetve 0-10 % fedezetet termeljenek az általános költségek finanszírozásához.

A futó projektek esetében a még ki nem számlázott tételeket vettük figyelembe. Mindezek alapján az egyes projektek tervezhető bevételei és kiadásai:

TOP-5.1.2-15-JN1-2016-00001 „Helyi Foglalkoztatási Együtműködések megvalósítása a Törökszentmiklósi Járásban”

A projekt során tervezett bevételek alakulása.

Bevételek nettó módon szerepelnek

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	1 919 500	2 094 000	2 097 129	0	6 110 629
Mt. készítés	6 100 000	0	0	0	6 100 000
Összesen	8 019 500	2 094 000	2 097 129	0	12 210 629

A projekt során tervezett kiadások alakulása.

Kiadások nettó módon szerepelnek

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	1 709 400	1 864 800	1 864 800	0	5 439 000
Mt. készítés	5 180 000	0	0	0	5 180 000
Összesen	6 889 400	1 864 800	1 864 800	0	10 619 000

Projekt szinten tervezett egyenleg

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
Bevétel	8 019 500	2 094 000	2 097 129	0	12 210 629
Kiadás	6 889 400	1 864 800	1 864 800	0	10 619 000
Egyenleg (fedezet)	1 130 100	229 200	232 329	0	1 591 629

TOP-5.2.1-15-JN1-2016-00005 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok

A projekt során tervezett bevételek alakulása.

Bevételek nettó módon szerepelnek

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	339 892	679 784	566 486	0	1 586 162
Projekt előkészítő tevékenységek	3 094 882	0	0	0	3 094 882
Összesen	3 434 774	679 784	566 486	0	4 681 044

A projekt során tervezett kiadások alakulása.

Kiadások nettó módon szerepelnek

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	300 000	600 000	500 000	0	1 400 000
Projekt előkészítő tevékenységek	3 000 000	0	0	0	3 000 000
Összesen	3 300 000	600 000	500 000	0	4 400 000

Projekt szinten tervezett egyenleg

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
Bevétel	3 434 774	679 784	566 486	0	4 681 044
Kiadás	3 300 000	600 000	500 000	0	4 400 000
Egyenleg (fedezet)	134 174	79 784	66 486	0	281 044

KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01256 „Törökszentmiklós Városi Önkormányzat ASP központhoz való csatlakozása”

A projekt során tervezett bevételek alakulása.

Bevételek nettó módon szerepelnek

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	98 425	78 740		0	177 165
Összesen	98 425	78 740		0	177 165

A projekt során tervezett kiadások alakulása.

Kiadások nettó módon szerepelnek

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	50 000	40 000		0	90 000
Összesen	50 000	40 000		0	90 000

Projekt szinten tervezett egyenleg

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
Bevétel	98 425	78 740	0	0	177 165
Kiadás	50 000	40 000	0	0	90 000
Egyenleg (fedezet)	48 425	38 740	0	0	87 165

TOP-1.1.1-15-JN1-2016-00005 „Törökszentmiklós iparterületének fejlesztése”

A projekt során tervezett bevételek alakulása.

Bevételek nettó módon szerepelnek

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	3 414 858	6 829 716	6 829 716	2 845 710	19 920 000
Összesen	3 414 858	6 829 716	6 829 716	2 845 710	19 920 000

A projekt során tervezett kiadások alakulása.

Kiadások nettó módon szerepelnek

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	2 310 000	4 620 000	4 620 000	1 925 000	13 475 000
Összesen	2 310 000	4 620 000	4 620 000	1 925 000	13 475 000

Projekt szinten tervezett egyenleg

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
Bevétel	3 414 858	6 829 716	6 829 716	2 845 710	19 920 000
Kiadás	2 310 000	4 620 000	4 620 000	1 925 000	13 475 000
Egyenleg (fedezet)	1 104 858	2 209 716	2 209 716	920 710	6 445 000

TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00019 „Törökszentmiklós csapadécsatorna-hálózat fejlesztése”

A projekt során tervezett bevételek alakulása.

Bevételek nettó módon szerepelnek

adatok Ft-ban					
Megnevezés	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	848 736	1 697 472	1 697 472	707 292	4 950 972
Összesen	848 736	1 697 472	1 697 472	707 292	4 950 972

A projekt során tervezett kiadások alakulása.

Kiadások nettó módon szerepelnek

adatok Ft-ban					
Megnevezés	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	570 000	1 140 000	1 140 000	475 000	3 325 000
Összesen	570 000	1 140 000	1 140 000	475 000	3 325 000

Projekt szinten tervezett egyenleg

adatok Ft-ban					
Megnevezés	2017	2018	2019	2020	Összesen
Bevétel	848 736	1 697 472	1 697 472	707 292	4 950 972
Kiadás	570 000	1 140 000	1 140 000	475 000	3 325 000
Egyenleg (fedezet)	278 736	557 472	557 472	232 292	1 625 972

TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00012 „Törökszentmiklós zöld város”

A projekt során tervezett bevételek alakulása.

Bevételek nettó módon szerepelnek

adatok Ft-ban					
Megnevezés	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	666 342	1 332 684	1 332 684	555 282	3 886 992
Összesen	666 342	1 332 684	1 332 684	555 282	3 886 992

A projekt során tervezett kiadások alakulása.

Kiadások nettó módon szerepelnek

adatok Ft-ban					
Megnevezés	2017	2018	2019	2020	Összesen
projektmenedzsment	495 000	990 000	990 000	412 500	2 887 500
Összesen	495 000	990 000	990 000	412 500	2 887 500

Projekt szinten tervezett egyenleg

Megnevezés	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
Bevétel	666 342	1 332 684	1 332 684	555 282	3 886 992
Kiadás	495 000	990 000	990 000	412 500	2 887 500
Egyenleg (fedezet)	171 342	342 684	342 684	142 7820	999 492

Az egyes projektek által termelt fedezet

Projekt megnevezése	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
TOP-5.1.2-15-JN1-2016-00001	1 130 100	229 200	232 329	0	1 591 629
TOP-5.2.1-15-JN1-2016-00005	134 174	79 784	66 486	0	281 044
KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01256	48 425	38 740	0	0	87 165
TOP-1.1.1-15-JN1-2016-00005	1 104 858	2 209 716	2 209 716	920 710	6 445 000
TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00019	278 736	557 472	557 472	232 292	1 625 972
TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00012	171 342	342 684	342 684	142 7820	999 492
Összesen	2 867 635	3 457 596	3 408 687	1 153 002	10 886 920

Társaság általános költségei

Projekt megnevezése	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
Igazgatási költség	1 898 400	1 898 400	1 898 400	1 898 400	7 593 6000
Egyéb dologi kiadás	240 000	240 000	240 000	240 000	960 000
Összesen	2 138 400	2 138 400	2 138 400	2 138 400	8 553 600

Bevétel kiadás egyenlege

Projekt megnevezése	adatok Ft-ban				
	2017	2018	2019	2020	Összesen
Fedezet	2 867 635	3 457 596	3 408 687	1 153 002	10 886 920
Gazdasági általános költség	2 138 400	2 138 400	2 138 400	2 138 400	8 553 600
Összesen	729 235	1 319 196	1 270 287	-985 398	2 333 320

A társaság üzemi eredménye várhatóan 2017. és 2019. években pozitív lesz, míg – ha más megbízás a 2020. év második felét nem finanszírozza – 2020. évben a projektek kifutása miatt már várható, hogy negatív lesz az üzemi eredmény. A második körben benyújtott TOP projektek, illetve egyéb (pl.: EFOP) projektek támogatása, és 2020 évi kifutása biztosíthatja a társaság finanszírozhatóságát, pozitív eredményét.

Mindezek alapján megállapítható, hogy a megfelelő színvonalú projektvégrehajtás mellett a Kft. általános kiadásainak fedezete is megtermelhető. Jelentősen nagyobb bevételre és pénzügyi eredményre a ipari terület fejlesztési projekt keretében tervezett források jelenthetnek, illetve a társaság alkalmas lehet a megfelelő képzettségű, és felkészültségű szakemberek összegyűjtésére, és a munkájuk pénzügyi elismerésére.

Az Üzleti Terv végrehajthatósága

Az TM.GF Kft 2017. és 2020. évi Üzleti Tervét a rendelkezésünkre álló Képviselő-testületi döntések és szerződések, rendeletek, határozatok és információk alapján állítottuk össze. A tervezés során, a bizonytalansági tényezők ellenére, törekedtünk a biztonságos működés feltételeinek megteremtésére. Az üzleti terv végrehajtása során a terv megvalósítása érdekében szükséges megbízási szerződések, vállalkozási szerződések megkötése az ügyvezető feladata, amelyre az alapítói jogokat gyakorló Képviselő-testület az üzleti terv elfogadásával az ügyvezetőt felhatalmazza.

A terv készítésének időpontja: Törökszentmiklós, 2017. július 21.

