

BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTER



Ülés száma: 1/46-5/2015  
Iktatószám: 1/47-37/2015  
Az ülés időpontja: 2015. február 26.

**ELŐTERJESZTÉS**  
az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok 2015. évi üzleti terveinek az  
elfogadásáról


**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok Alapító Okirata illetve Alapszabálya alapján a társaságoknak minden évben üzleti tervet kell készíteniük, amelyeket a tulajdonosnak kell elfogadnia.

A Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok a 2015. évi üzleti évre vonatkozó üzleti terveiket elkészítették és azokat a jelen előterjesztés mellékleteiként terjesztem a tulajdonos elé.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben szereplő üzleti terveket szíveskedjék megvitatni és a határozati javaslat szerint elfogadni.




B u d a p e s t, 2015. február „19”.

  
Hajdu László  
polgármester

**Mellékletek:**


1. melléklet: CSAPI-15 Kft. 2015. évi üzleti terve
2. melléklet: XV. Média Kft. 2015. évi üzleti terve
3. melléklet: Palota-15 Kft. 2015. évi üzleti terve
4. melléklet: Répszolg Kft. 2015. évi üzleti terve
5. melléklet: RUP-15 Kft. 2015. évi üzleti terve
6. melléklet: Palota Holding Zrt. 2015. évi üzleti terve

(1.) Témafelelős: Polgármesteri Kabinet 

(2.) Egyeztetésre megküldve: Közgazdasági Főosztály   
Intézményfelügyeleti és Humán Főosztály  2015. 02. 11.  
Főépítési, Városfejlesztési és Üzemeltetési Főosztály  02.11-én

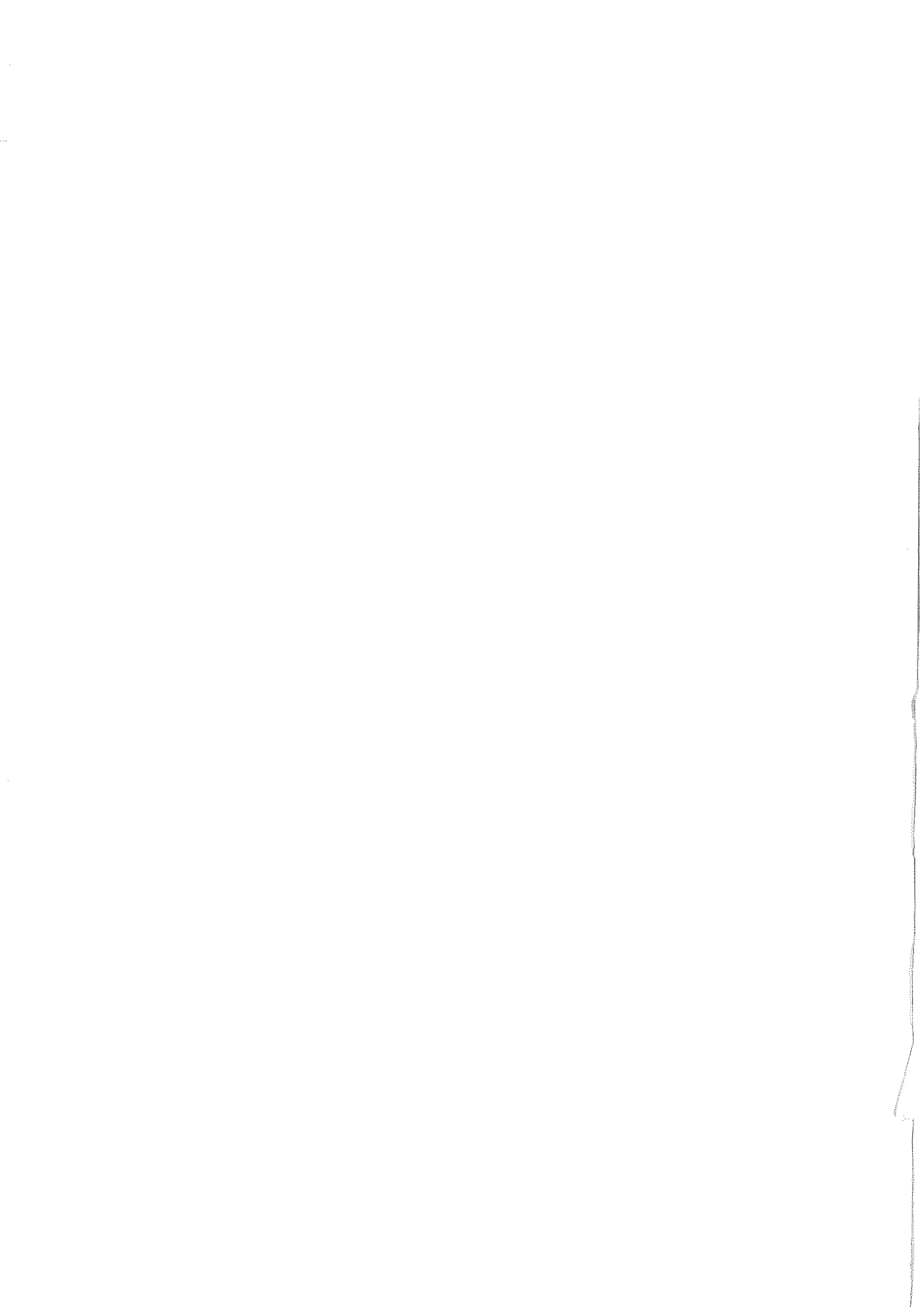
(3.) Bizottságok:

PTB  
X

(4.) Jegyzői láttamozás: 2015. február hó „19” nap Aláírás: 

(5.) Meghívandók: a gazdasági társaságok ügyvezetői, illetve vezérigazgatója

(6.) Az előterjesztést kapják:



## Határozati javaslatok:

### A Képviselő-testület úgy dönt, hogy:

1. **a CSAPI -15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaságnak a 2015. évre szóló üzleti tervét az 1. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.**

Felelős: polgármester

Határidő: 2015. február 26.

2. **a XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak a 2015. évre szóló üzleti tervét a 2. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.**

Felelős: polgármester

Határidő: 2015. február 26.

3. **a PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak a 2015. évre szóló üzleti tervét a 3. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.**

Felelős: polgármester

Határidő: 2015. február 26.

4. **a RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak a 2015. évre szóló üzleti tervét a 4. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.**

Felelős: polgármester

Határidő: 2015. február 26.

5. **a RUP-15 Rákospalota- Újpalota-Pestújhely Városfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaságnak a 2015. évre szóló üzleti tervét az 5. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.**

Felelős: polgármester

Határidő: 2015. február 26.

6. **a Palota Holding Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaságnak a 2015. évre szóló üzleti tervét a 6. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.**

Felelős: polgármester

Határidő: 2015. február 26.

**A határozat elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.**

[Jogszabályi hivatkozás: a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. §]

Törvényességi

felülvizsgálata érkezett:.....

2015 FEBR 11.....hó .....n







Iktató szám: 45 /2015.

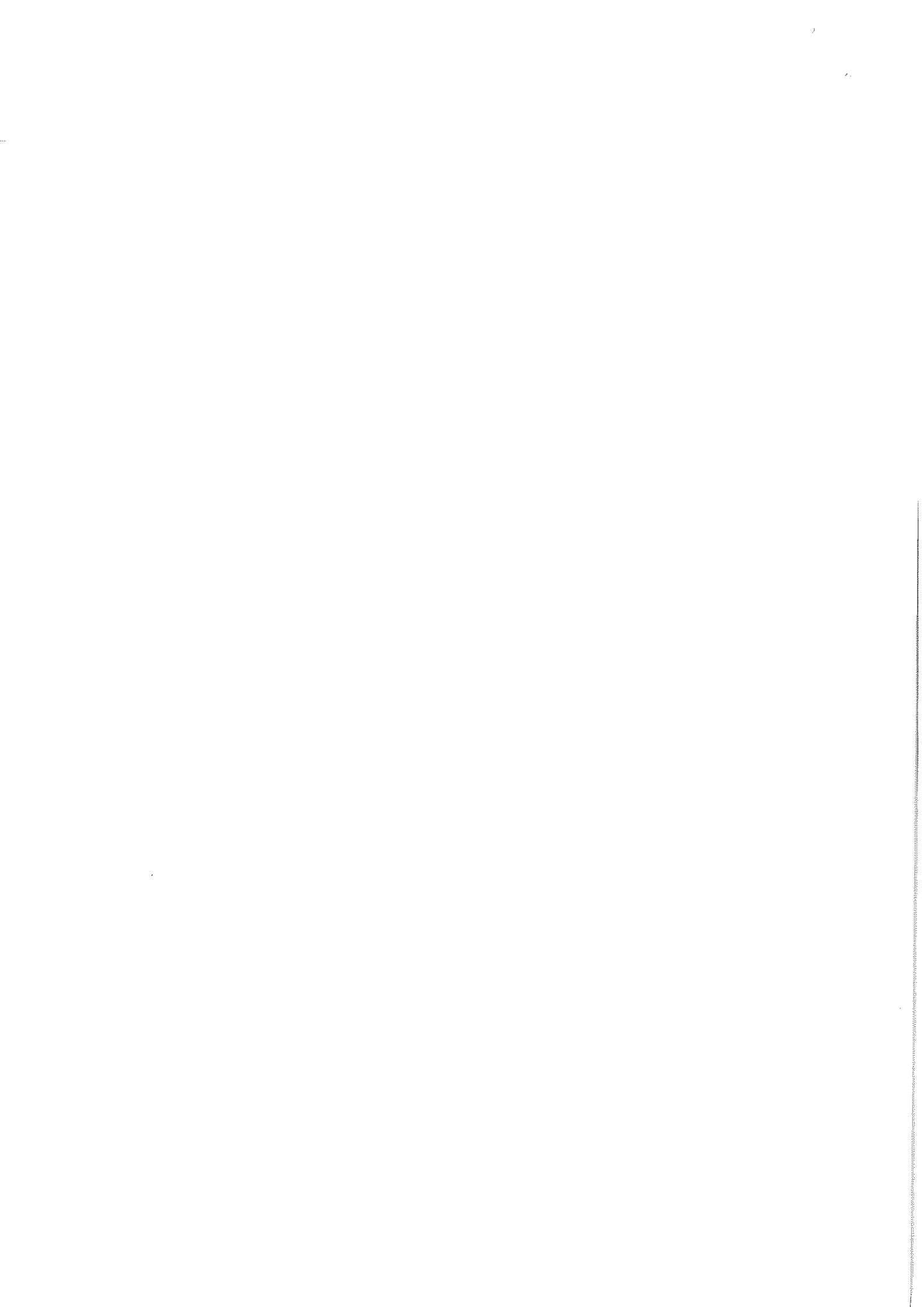
**1156 Budapest, Nyírpalota út 52.**  
**Tel/Fax: 06-(1)-418-3188**  
**www.ujpalotapiaca.hu**

---

# **A CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft.**

## **2015. évi üzleti terve**

2015. február 5.



## **1./Azonosító adatok és alapinformációk**

**1.1 A társaság neve, rövidített cégneve:** CSAPI -15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság. „CSAPI -15 Kft.”

**Cégjegyzékszám:** 0 1 - 0 9 - 6 8 0 8 0 1

**1.2 A társaság székhelye:** 1156 Budapest, Nyírpalota út 52.  
Tel: 416-25-54, 410-1520, Tel/Fax: 4-183-188

**1.3 Társaságot jegyző vezető neve:** Dr. Szaniszló Attila, ügyvezető

**1.4 Tevékenység megkezdésének időpontja és a cégbejegyzés dátuma:**  
1999. június 1. és 1999. június 21.

**1.5 A társaság adószáma:** 1 1 8 7 3 8 5 5 - 2 - 4 2

**1.6 A társaság KSH törzs száma:** 1 1 8 7 3 8 5 5 - 6 8 2 0 - 1 1 3 - 0 1

**1.7 Számlavezető bank adatai (1999.06.08-tól):**  
Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Rt. XV. kerületi Fiók  
1152 Budapest, Szentmihályi u. 131.

**1.8 Bankszámlaszám:** 1 1 7 1 5 0 0 7 - 2 0 4 0 6 9 3 4

**1.9 A társaság számviteli nyilván tartási rendszere:** A CSAPI- 15 Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai alapján Ft-ban vezeti, a költségelszámolás során csak költség nemenként könyvvvel.

**1.10 A társaságban foglalkoztatottak létszáma:** 12 fő határozatlan idejű munkaszerződéssel.  
Ebből 4 fő részmunkaidős.

**1.11 A társaság tevékenységi körébe tartozik:** A Társaság főtevékenysége az ingatlan bérbeadása, üzemeltetése. További tevékenységek: az ingatlan beruházás, eladás, gépjárműkölcsonzés, vagyonkezelés, hirdetés, máshová nem sorolt egyéb gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás, közigazgatást kiegészítő szolgáltatás.

## **2/ Alapinformációk**

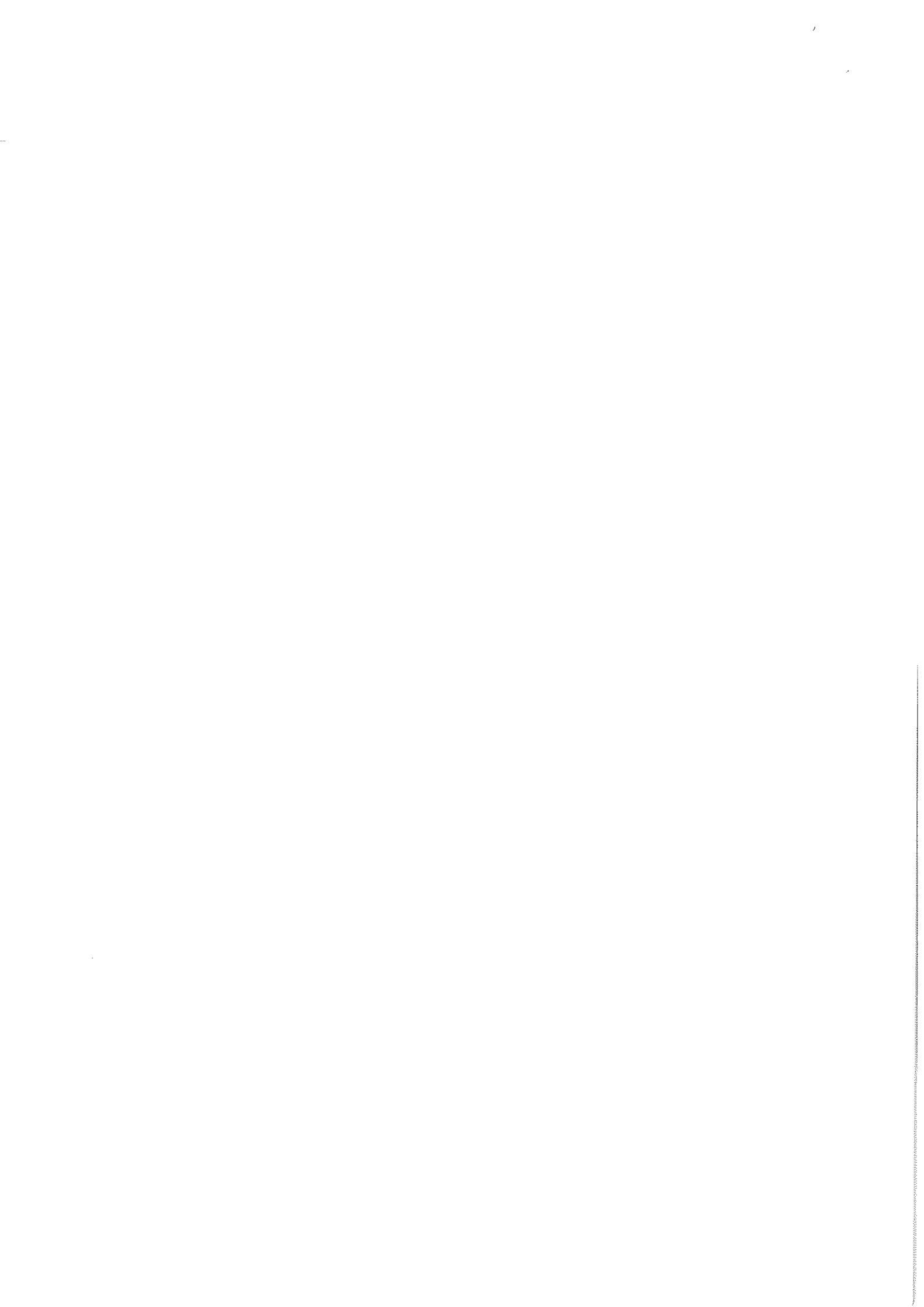
A CSAPI- 15. Vásárcsarnok- és Piacfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság 1999. június 1-én kelt alapító okirata értelmében egyszemélyes társaság.

**2.1 A társaság alapítója:** Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat (Képviselő-testülete).  
1153 Budapest, Bocskai u.1-3.

**2.2 A társaság kiemelt feladata:** *A vásárokról, a piacokról, és a bevásárlóközpontokról szóló 55/2009. (III.13.) Korm. rendelet 1.§ (2) bek.* foglalt piacfenntartói jogosítvány birtokában Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata tulajdonában álló vásárcsarnokok és piacok (az Újpalotai vásárcsarnok és piac, Wesselényi utcai vásárcsarnok és piac, Kolozsvár úti piac) fenntartása és üzemeltetése az Alapító tulajdonos önkormányzattal kötött megbízási szerződés alapján.

A két vásárcsarnok (az Újpalotai és a Wesselényi utcai) területén a piac zárt épületben, valamint a körülötte lévő kisebb pavilonokban, illetve szabad területen működik. A két piac szabadteres körülmények között üzemel.

**2.3 A Társaság törzstőkéje:** Az Alapító törzsbetétje: **10.090.000 Ft**, amelyből a pénzbetét összege **7.000.000 Ft**, míg a nem pénzbeli betét (apport) értéke: **3.090.000 Ft**.



## Bevezető

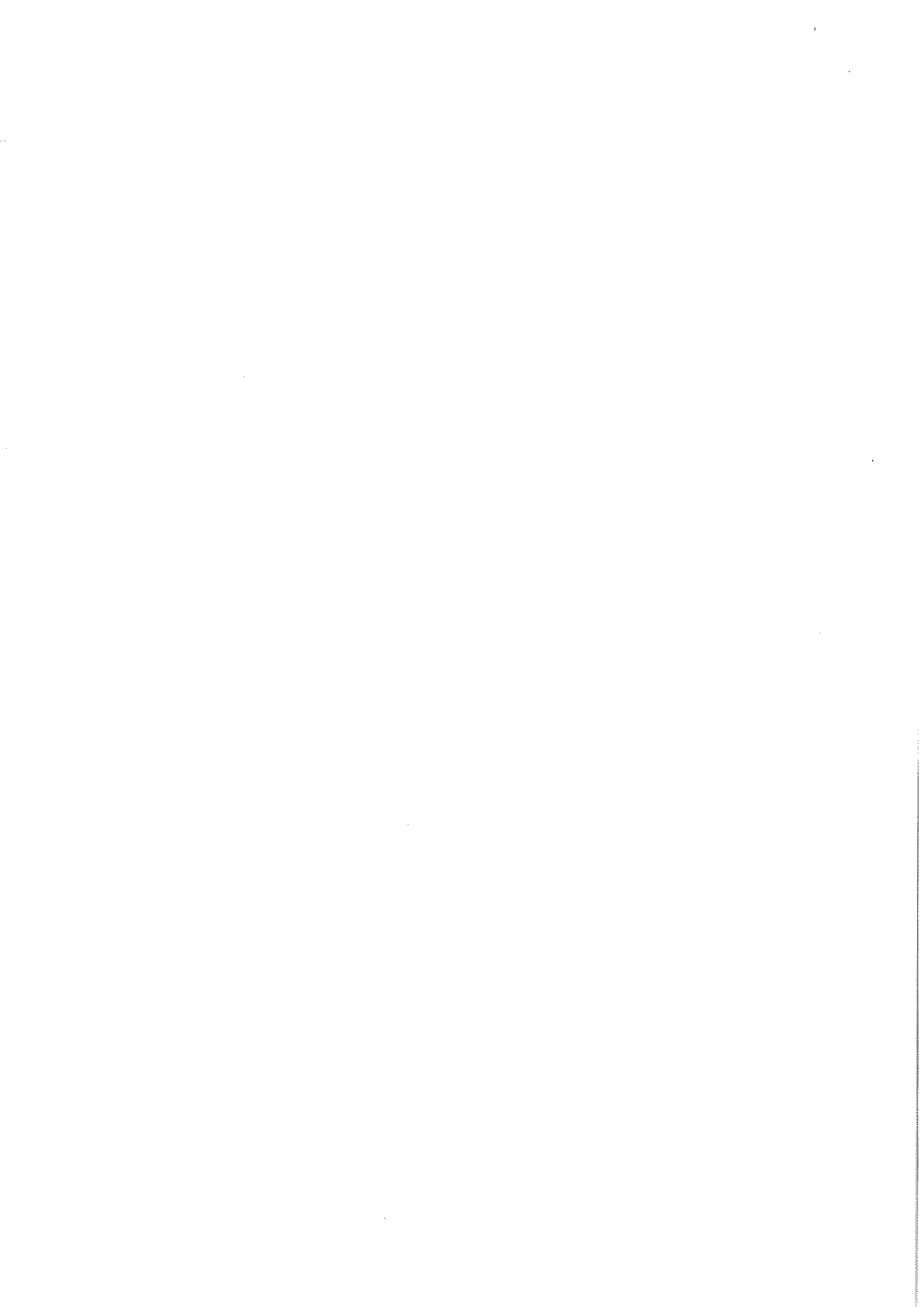
A jelen üzleti tervünk elkészítésének feltételei jelentősen eltérnek a megszokott gyakorlattól. Ezekről, illetve az ebből következő sajátosságokról helyénvaló a bevezetőben tájékoztatást adni.

- A CSAPI-15 Kft. a számviteli szabályok szerint 2015. február 15-én zárja a 2014-es gazdasági évre vonatkozóan a könyveit (vagyis az e napig beérkező, a 2014 évet érintő számlákat és egyéb dokumentumokat, információkat még a 2014. évi beszámolóban kell figyelembe venni). A február második felében készülő beszámoló több származékos adata tehát még nem állt a rendelkezésünkre jelen üzleti tervünk összeállításakor. Az eredmény kimutatásban szereplő 2014. évi bázisadatok tájékoztató jellegűek és nem auditáltak. Kisebb mértékben módosulhatnak a végleges beszámolóban.
- A 2014. évet érintő egyes költségsorokon is (a szürke alapon feltüntetett adatokban) elképzelhető még változás. Ezeket – szintén könyvvizsgálói audit nélkül - a **2015. január 31-én** ismert főkönyvi adatok alapján közöljük, mivel e nélkül nehezen értelmezhető, illetve prezentálható az üzleti terv.
- A 2014-ben megvalósult „**Újpalotai piac és környezete rekonstrukciója I. ütem**” projekt (röviden: **Új.Piac I. projekt**) **jövőbeni gazdasági-pénzügyi kihatását jelen üzleti tervünkben figyelembe vettük**, az alábbiak szerint:
  - o Az átépítés eredményeképpen, jelentősen módosult a társaság „portfóliója” vagyis az általunk bérlőre adott vagy bérlőre felkínált (üres) árusítóhely típusok összetétele. Ezt a 2015. évi január 1-én fennálló szerződések állományán (mint bázison) vettük figyelembe. A bérlők napi (napijegy) területhasználatát a megelőző évek jellemzői alapján vettük figyelembe a tervezés során.

| <b>*Statisztika: (érintett bérlemények, bérlők száma)</b> |                    |                     |                                    |                                |                             |
|---|--------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| <b>(beruházást megelőző állapot)</b>                      | <b>Asztal (db)</b> | <b>Pavilon (db)</b> | <b>Ruhapiaci árusító hely (db)</b> | <b>Egységek összesen: (db)</b> | <b>Érintett bérlők (fő)</b> |
| <b>Építési terület (I.)**</b>                             | <b>49</b>          | <b>2</b>            | <b>22</b>                          | <b>73</b>                      | <b>36</b>                   |
| <b>Csarnok oldali árusítóhelyek (II.):</b>                | <b>10</b>          | <b>6</b>            | <b>0</b>                           | <b>16</b>                      | <b>11</b>                   |
| <b>Építési terület I+II. együtt:</b>                      | <b>59</b>          | <b>8</b>            | <b>22</b>                          | <b>89</b>                      | <b>47</b>                   |
| <b>(jelenlegi állapot)</b>                                | <b>Asztal (db)</b> | <b>Pavilon (db)</b> | <b>Üzlethely. II. kat. (db)</b>    | <b>Egységek összesen: (db)</b> | <b>Érintett bérlők (fő)</b> |
| <b>Építési terület (I.)**</b>                             | <b>54</b>          | <b>2</b>            | <b>18</b>                          | <b>74</b>                      | <b>35</b>                   |
| <b>Csarnok oldali árusítóhelyek (II.):</b>                | <b>9</b>           | <b>6</b>            | <b>0</b>                           | <b>15</b>                      | <b>12</b>                   |
| <b>Építési terület I+II. együtt:</b>                      | <b>63</b>          | <b>8</b>            | <b>18</b>                          | <b>89</b>                      | <b>47</b>                   |

- a teljes építési terület a vásárcsarnok északkeleti oldalától a Kontyfa utca 2-8. lakóház melletti új sétányig (a tervezett új piackerítésig) húzódott. A vásárcsarnok oldalához telepített árusítóhelyek - közművek rendezését és a burkolatcserét követően – felújítva, az eredeti formájukban kerültek visszatelepítésre.
- a bérlők közül néhányan kettő vagy több árusítóhelyet is béreltek illetve bérelnek
- a „ruhapiaci árusítóhely” mint árusítóhely típus az átépített területeken megszűnt. Szerepét részben a 11m<sup>2</sup> alapterületű helyiségek vették át, amelyek akár egy „butik” színvonalával üzemeltethetők és a műszaki adottságaikat tekintve üzlethelyiségnek minősülnek

2014-ben az átépítésre tekintettel nem került sor bérleti díj emelésre Újpalotán. Az azt megelőző években pedig az inflációs szint alatti átlagos díjemelést realizált a CSAPI. Ezért 2015. március 1-i hatállyal a bérleti díjak kisebb mértékű, árusítóhely típusonként differenciált 5-3-0%-os mértékű emelésére teszünk javaslatot. Árpolitikánk megalapozása érdekében egy átfogó helyzetfelmérést és kockázat elemzést végeztünk a piaci helyhasználókra /tartós és az alkalmi bérlőkre/ vonatkozóan a napi működésében megfigyelhető tények számbavételével.

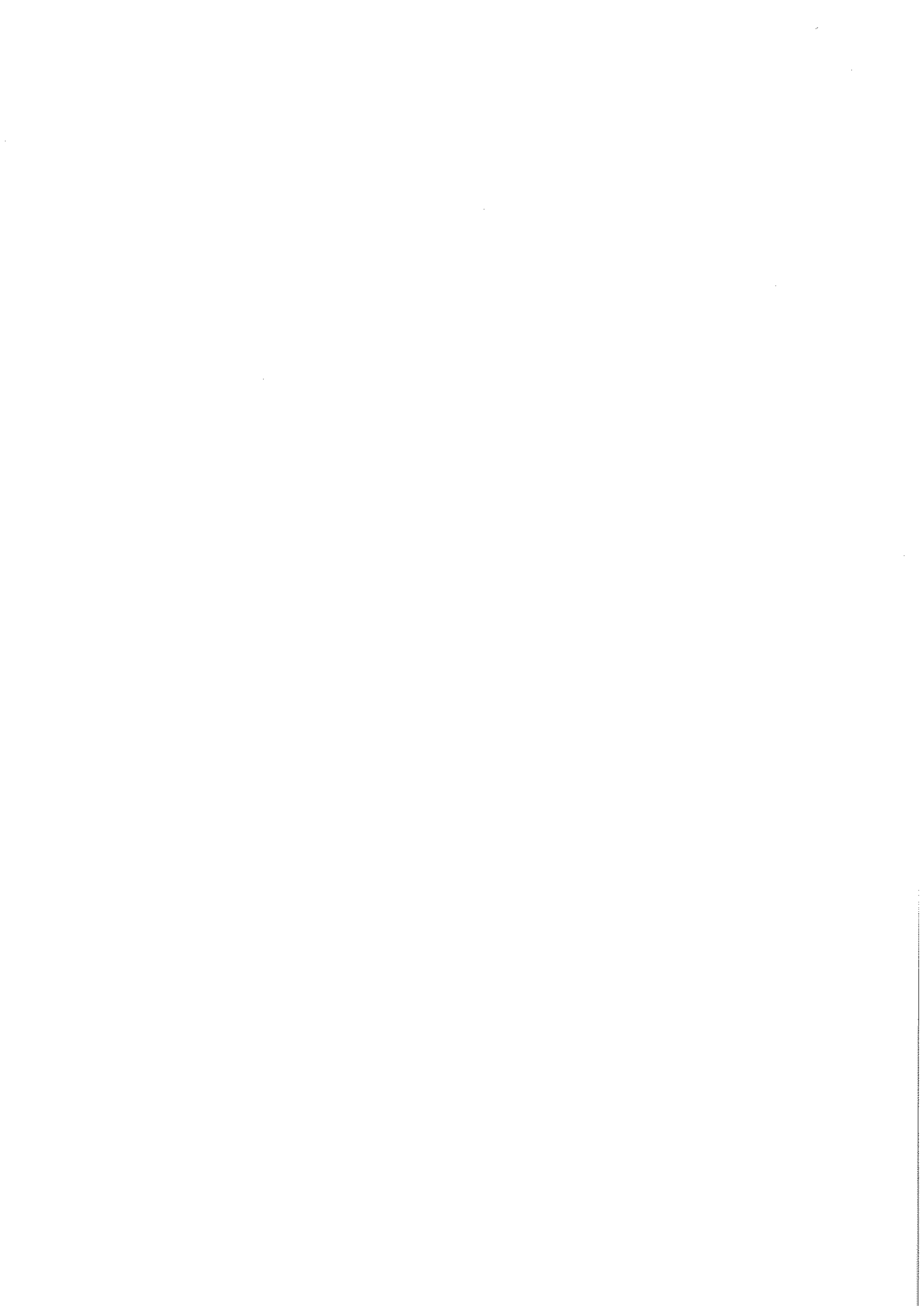


## CSAPI- 15 Kft. 2015. évi tervezett bevételei:

### A 2015. év várható árbevétele a 2014. év tényleges bevételeivel szemben:

| Megnevezés:                             | 2014. évi tény:<br>ezer Ft | 2015. évi terv:<br>ezer Ft | %            |
|---|----------------------------|----------------------------|--------------|
| <b>I. Havidíjas bevételek:</b>          |                            |                            |              |
| Üzlethelyiség:                          | 42.863                     | <b>57.192</b>              | <b>133</b>   |
| Bérelt terület:                         | 21.648                     | 22.666                     | 105          |
| Raktár:                                 | 6.192                      | 7.049                      | 114          |
| Szociális helyiség:                     | 2.025                      | 2.056                      | 102          |
| Szállító eszközök                       | 235                        | 218                        | 93           |
| Nyitvatartási különbözet:               | 1.272                      | 1250                       | 98           |
| Kiegészítő bérleti díj*:                | 3.333                      | 3.384                      | 102          |
| <b>Összesen:</b>                        | <b>77.568</b>              | <b>93.815</b>              | <b>121</b>   |
| <b>II. Napidíjas bevételek:</b>         |                            |                            |              |
| Kirakás (napidíjas termelői):           | 1.414                      | 1.900                      | 134          |
| Kirakás (napidíjas vállalkozói.):       | 2.066                      | 2.319                      | 112          |
| Kirakás (havi elszámolás)               | 21.336                     | 21.382                     | 100          |
| Kirakás (idényjellegű):                 | 670                        | 685                        | 102          |
| Ruhapiaci hely:                         | 6.768                      | 2.731                      | 40           |
| Asztal szerződéses (termelői)           | 11.366                     | 11.403                     | 100          |
| Asztal szerződéses (vállalkozói)        | 4.852                      | 7.705                      | 159          |
| Asztal napidíjas (termelői)             | 2.176                      | 2.148                      | 99           |
| Asztal napidíjas(vállalkozói)           | 2.442                      | 2.434                      | 100          |
| Pavilonok bérleti díja:                 | 28.394                     | 31.973                     | 112          |
| Kistermelői asztal:                     | 123                        | 123                        | 100          |
| Szezonális asztal:                      | 315                        | 315                        | 100          |
| Kölcsönesezők:                          | 42                         | 42                         | 100          |
| <b>Összesen:</b>                        | <b>81.964</b>              | <b>85.160</b>              | <b>104</b>   |
| <b>III. Egyéb szolg. bevételei:</b>     | <b>191</b>                 | <b>170</b>                 | <b>89</b>    |
| <b>IV. Közvetített szolgáltatások:</b>  |                            |                            |              |
| Elektromos energia:                     | 23.888                     | 23.250                     | 97           |
| Fűtés:                                  | 70                         | 102                        | 146          |
| Hulladékszállítás:                      | 13.775                     | 13.892                     | 101          |
| Víz-csatorna:                           | 4.752                      | 4.888                      | 103          |
| Órzás (karácsonyfa):                    | 637                        | 500                        | 78           |
| <b>Összesen:</b>                        | <b>43.122</b>              | <b>42.632</b>              | <b>99</b>    |
| <b>V. Értékesítés nettó árbevétele:</b> | <b>202.845</b>             | <b>221.777</b>             | <b>109,3</b> |
| <b>VI. Egyéb bevételek</b>              | <b>7.713</b>               | <b>5.646</b>               | <b>73</b>    |
| <b>VII. Pénzügyi műv. bevételei:</b>    | <b>1.506</b>               | <b>500</b>                 | <b>33</b>    |
| <b>VIII. Rendkívüli bevételek:</b>      | <b>3.264</b>               | <b>5.650</b>               | <b>173</b>   |
| <b>Mindösszesen:</b>                    | <b>215.328</b>             | <b>233.573</b>             | <b>108,5</b> |

Fentiek alapján az un. bérleti díj jellegű bevételek (az értékesítés nettó árbevételének a közvetített szolgáltatásokkal csökkentett része) tekintetében **178.975 eFt** -tal számolunk 2015-ben. Ez mintegy 19,4 MFt-tal, 12%-kal magasabb, mint a piacfejlesztéssel is „terhelt” 2014. évben realizált 159.538 eFt ilyen bevétel.





Az újpalotai piac jelentős, működő területeit érintő projekt hatásainak kiszűrése érdekében célszerűbb a 2013. évi 171.067 eFt bérleti díj jellegű bevétellel összevetni a 2015. évi terv számokat. A társaságnak, tehát cc. 11,5 MFt bevételkiesést eredményezett 2014-ben az átépítés.

A terv összeállítása során figyelembe vettük a helyhasználatban 2015-ben bekövetkezett strukturális változások hatását valamint a 2015. március 1-től bevezetendő díjemelés hatását is.

**Üzlethelyiségek:** a tervezett bevétele **57.192 eFt**, ami egész évre vetítve 33%-kal magasabb, mint a 2014-ben realizált. éves bevétel. A növekmény alapja nagyobb részt az átépített piac területén létesített 198 m<sup>2</sup> alapterületű új egység amely „üzlethelyiség II.” besorolást kapott, kisebb részt a meglévő Üzlethelyiségek díjának 5%-os emelése.

- **Bérelt terület** idetartoznak például Újpalotán a külső, pavilonsonon (ezek idegentulajdonú felépítmények) található a közterület felé nyitott üzlethelyiségek után beszedett *területbérleti díjak*.

- **Asztalok** bérbeadásából származó bevételek nagyobb részét a *szerződés alapján* tartósan lekötött asztalok után fizetik a bérlők. A tartós bérletek (vállalkozói és termelői asztalok 3-5%-kal a napijegyes asztalok bérleti díja 4-6%-kal emelkedik 2015. márciusától.

- **Kölcsönzők** a mérlegkölcsönzésből származó bevételek. Az olcsó digitális mérlegek megjelenése miatt radikálisan csökkent a kölcsönzések száma.

- **Nyitvatartási különbözet** a közterület felé nyitott és a piactól eltérő nyitva tartással árusító üzletektől beszedett díjak alkotják. Itt már 2011-től lassú visszaesés tapasztalható elsősorban a vendéglátó egységek megszűnése és az érintett üzletek nyitvatartási idejének csökkenése miatt.

- **Pavilonok** az Újpalota piac területén – kerítésen belül - található könnyűszerkezetű pavilonok bevétele. A bevételek szempontjából az egyik legjelentősebb árusítóhely típus. Mintegy 31.973 eFt bevétellel számolunk ezek kiadásából a március 1-től bevezetendő 4%-os díjemelés figyelembevételével.

- **Kiegészítő bérleti díj** – a Wesselényi utcai vásárcsarnokban a szerződések alapján bevezetett díj. *Tartalma szerint tkp. a közvetlen közös költségek átalánydíja, mely területi alapon fizetendő havonta. Most 400 Ft/m<sup>2</sup>/hó – szerződés szerint meghatározott költség elemek tényleges alakulása alapján kerül felülvizsgálatra.*

**Napidíjas asztalok bevétele között az alkalmanként** árusítani szándékozó östermelők, kisárutermelők és vállalkozók által igénybe vett árusítóasztalok után beszedett összegeket tartjuk nyilván.

- a **kisárutermelők** (a gyakorlatban: idősebb konyhakert tulajdonosok) számára meghatározott, de kedvező forgalmi mutatókkal bíró helyen, viszont szigorú áruvolumen korlátozással: a szokásostól kisebb méretű (65x80 cm) árusítóasztalt biztosítunk kedvező 450 Ft+Áfa díjért.

- **szezonális asztal:** a nyári szezonban (április 15.-től szeptember végéig) az újpalotai piac legforgalmasabb s ezért a legkeresettebb területén – a *fősor meghatározott szakaszán található asztalokra* – emelt és mindenki számára egységes 2.300 Ft/asztal napidíjat vezettünk be.

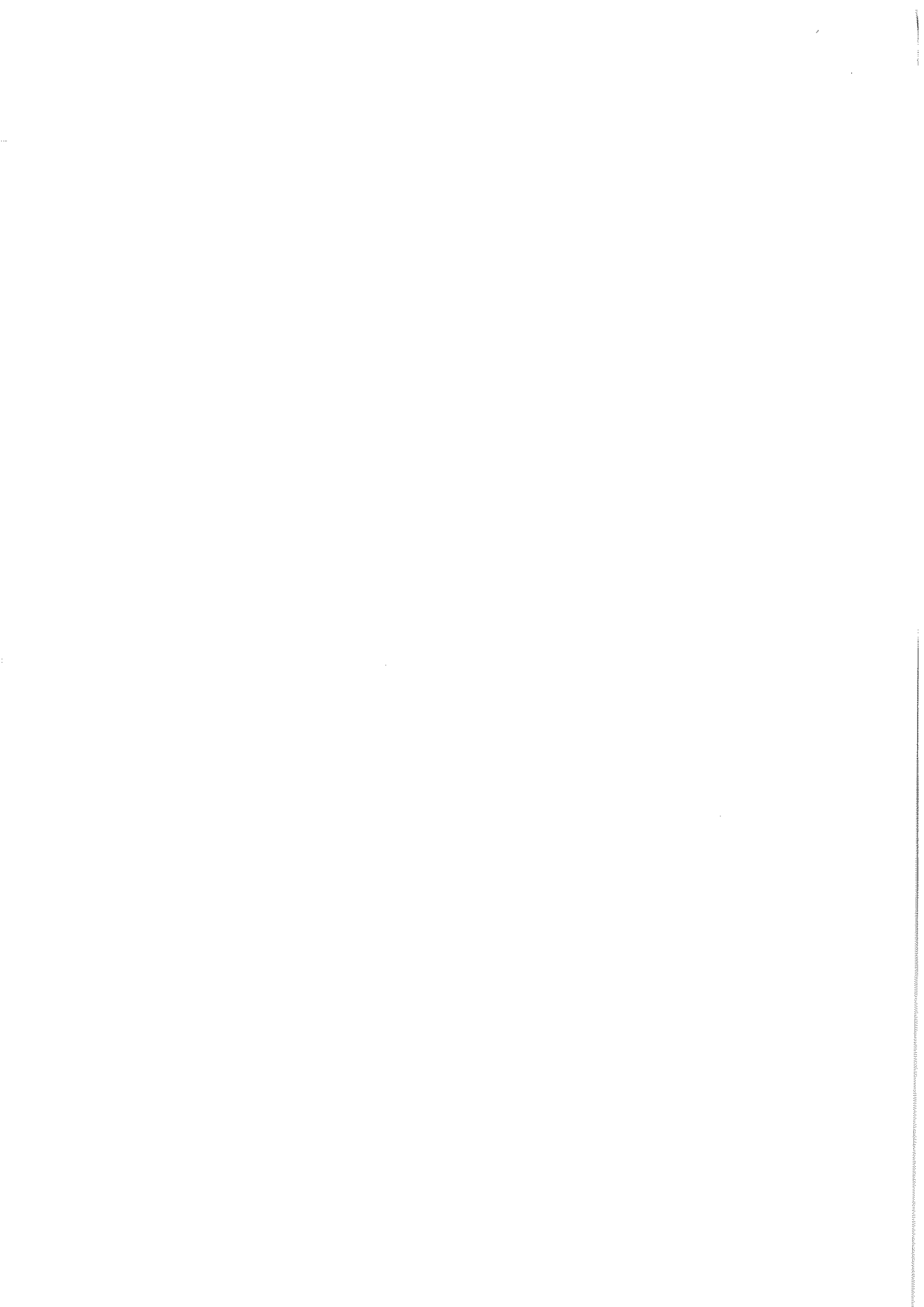
A 2015. évben a **ruhapiaci árusítóhelyek** várt bevétele Újpalotán: **2.731 eFt**, ez 44%-a a 2014. évinek. A ruha árusítás céljára, a nyilvános WC mellett, kijelölt 7 db egyenként 9m<sup>2</sup> alapterületű árusítóhelyeken azok a kisvállalkozók viszik tovább a tevékenységüket, akik az új egységek magasabb bérleti díjait és rezsijét nem tudták/kívánták vállalni.

Az idényjellegű kategóriában a **kirakási** bevételek stagnálásával számolunk. Sajnos a karácsonyi fenyőfa vásár volumene jelentősen csökkent az elmúlt tíz évben.

Az un. **közvetített szolgáltatásokból:** **42.632 eFt** bevételt várunk 2015-ben – azaz 1% csökkenéssel számolunk a megelőző évhez viszonyítva.

Tekintve, hogy az egyes közvetített szolgáltatásoknak más-más bérlők (*árusítóhely típusok, tevékenységi körök*) a fő fogyasztói – az szolgáltatási díjak csökkentésének/stagnálásának előnyei arányosan oszlanak meg az egyes partnerek között. A nagy áramfogyasztók a vásárcsarnokban működő üzletek, míg a hulladék díjak (értelemszerűen) a szabadpiaci területeken működő zöldség-gyümölcs kereskedőket terhelik nagyobb mértékben.

**2015. évre 221.777 eFt nettó árbevétellel számol a társaság.** Ez az egész évre vetítve mindössze **9,29%-os** növekedést jelent 2014. viszonylatában.



**Pénzügyi műveletek bevételei.** Legfeljebb **500 eFt** eredményt hozhat a betételhelyezés utáni kamat. A tervezéskor irányadó kamatlábat vettük alapul azzal *a várakozással, hogy a költségeinket meghaladó bevételeket realizálunk és legalábbis félévtől* növelni tudjuk a lekötött betétállományt.

**Egyéb bevétel: 5.646 eFt.** A Wesselényi projekthez kapcsolódóan értékesítésre került bérleti jogok vételára (értéke) a bérleti szerződésekben rögzítetten hét illetve tíz év alatt kerül leírásra. Itt kerül elszámolásra a bérleti jogok vételárának *(a tulajdonképpen 2009-ben befolyt és felhasznált, a számviteli szabályok szerint elhatárolt összegnek)* a 2014. évre eső része.

**Fejlesztési támogatás: 5.650 eFt.** terv szerint, ami 73%-kal magasabb, mint a megelőző év (3.264 Ft). A számviteli szabályok szerint az előző években kapott önkormányzati fejlesztési támogatásokból – *ideértve a 2014-ben kapott 47.000 eFt támogatást is!* - megvalósult beruházások 2015. évre eső értékcsökkenésével szemben *a passzív időbeli elhatárolások feloldása* kerül itt elszámolásra.

**Terv szerint 233.573 eFt bevétellel számolhat a Kft. 2015-ben.**

**Az alábbi költségek és ráfordítások tartoznak a fenti árbevételhez:**

| <b>A/ Anyagjellegű ráfordítások:</b>             | <b>*2014. évi tény<br/>(ezer Ft-ban)</b> | <b>2015. évi terv<br/>(ezer Ft-ban)</b> | <b>%</b>   |
|--|--|---|------------|
| <b>I. Anyag költségek:</b>                       | <b>27.336</b>                            | <b>27.450</b>                           | <b>100</b> |
| <b>1. Vásárolt anyag költség:</b>                | <b>26.328</b>                            | <b>26.600</b>                           | 101        |
| - fenntartási:                                   | 767                                      | 1.200                                   | 156        |
| - tisztítószer:                                  | 912                                      | 1.350                                   | 148        |
| - elektromos energia:                            | 17.234                                   | 17.100                                  | 99         |
| - távfűtés és gázdíjak:                          | 2.142                                    | 2.200                                   | 103        |
| - víz-csatorna:                                  | 5.273                                    | 4.750                                   | 90         |
| <b>2. Egyéb anyag költség:</b>                   | <b>1008</b>                              | <b>850</b>                              | 84         |
| - irodaszer, nyomtatvány:                        | 557                                      | 450                                     | 81         |
| - hírlap szakkönyv:                              | 451                                      | 400                                     | 89         |
| <b>3. Egyéb anyag költség</b>                    | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                | 0          |
| <b>II. Igénybevett szolgáltatások költségei:</b> | <b>91.362</b>                            | <b>91.462</b>                           | <b>100</b> |
| <b>1. Hulladék száll.</b>                        | <b>11.321</b>                            | <b>11.000</b>                           | 97         |
| <b>2. Egyéb szállítási szolgáltatás:</b>         | <b>70</b>                                | <b>200</b>                              | 286        |
| <b>3. Bérleti díj</b>                            | <b>13.648</b>                            | <b>13.650</b>                           | 100        |
| <b>4. Karbantartási költségek</b>                | <b>5.880</b>                             | <b>6.850</b>                            | 116        |
| - ingatlan fenntartás, karbantartás:             | 3.898                                    | 4.000                                   | 103        |
| - gépek, berendezések, számítógép:               | 1.982                                    | 2.850                                   | 144        |
| <b>5. Hirdetés, reklám</b>                       | <b>919</b>                               | <b>2.000</b>                            | 218        |
| <b>6. Oktatás, továbbképzés</b>                  | <b>105</b>                               | <b>300</b>                              | 286        |
| <b>7. Takarítás</b>                              | <b>26.540</b>                            | <b>25.612</b>                           | 97         |
| <b>8. Őrző-védő</b>                              | <b>21.660</b>                            | <b>21.700</b>                           | 100        |
| <b>9. Egyéb igénybevett szolgáltatás:</b>        | <b>6.397</b>                             | <b>5.600</b>                            | 88         |
| - posta:   | 185                                      | 200                                     | 108        |
| - telefon:                                       | 873                                      | 1.000                                   | 115        |
| - ügyvédi díj:                                   | 983                                      | 1.200                                   | 122        |
| - könyvvizsgálat:                                | 792                                      | 800                                     | 101        |
| - szakértői díjak:                               | 2.734                                    | 1.500                                   | 55         |
| - számítástechnikai szolg.                       | 830                                      | 900                                     | 108        |
| <b>10. Egyéb szolg. költsége:</b>                | <b>4.822</b>                             | <b>4.550</b>                            | 94         |
| - hatósági díjak:                                | 896                                      | 600                                     | 67         |
| - bankköltség:                                   | 1.920                                    | 1.800                                   | 94         |



|   |                |                |     |
|---|----------------|----------------|-----|
| - biztosítások:   | 770            | 950            | 123 |
| - egyéb költségek<br>(üzemorvos, kisállat befogás, rovarirtás stb.) | 1.236          | 1.200          | 97  |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások<br/>összesen:</b>                      | <b>118.698</b> | <b>118.912</b> | 100 |

**Anyag költségeink** tervezett mértéke **27.450 eFt**, a 2014. évi bázis viszonylatában összességében változatlan anyagköltségre számítunk 2015-ben.

A vásárolt **elektromos energia** várható költségét **17.100 eFt-tal** vettük figyelembe, amely 99%-a az előző évinek.

**Távfűtés, gáz:** **2.200 eFt** a 2015 évi becsült költség keret 3%-kal magasabb a bázisnál. Az időjárás túl befolyásolja a szolgáltatók árképzése is. Az egyetemes gázszolgáltatásra vonatkozó szerződésünk az idén lejár – az előrejelzések szerint ma kedvezőbb ár érhető el a piacon.

**Víz-csatorna** várható költsége **4.750 eFt**. *Az üzleti terv elkészítéséig a távhő, a gáz, víz és csatornahasználati díj esetleges változásáról nincs információnk.*

A 2015. évi **tisztítószert** költségeknél **1.350 eFt-os** kerettel ezen anyagok fogyasztásának kisebb mértékű növekedésével is számoltunk. Alapvetően az Újpalotán a kereskedők számára fenntartott és a Wesselényi vásárcsarnokban fenntartott vásárlói és kereskedői WC-k költségeit számoljuk el itt, amit optimalizálni törekszünk ez évben is az elért színvonal megtartása mellett.

A társaság gazdálkodásában meghatározó további költségtényezők az **igénybevett szolgáltatások** között találhatók:

- a szervezett formában történő szelektív hulladékgyűjtés és **hulladékszállítás** tervezett költsége kerete **11.000 eFt**, amelyben a szolgáltatói 32%-os! díjemelést *figyelembe vettük* a két kispiacnál a laza m<sup>3</sup> szállítása tekintetében.
- a piacok **takarításának** ez évi költségét **25.612 eFt** –tal a hatályos szerződés szerinti díjtétellel kalkuláltuk az év egészére vetítve. 2014-ben eredményes közbeszerzést zártunk, így 3%-kal alacsonyabb a tervezhető takarítási költség, mint a 2014 évi.
- az Újpalotai vásárcsarnok **örzés-védelmi\***- feladatainak elvégzése várható költsége **21.700 eFt** 2014-ben, ahol a szerződés szerinti árakat vettük figyelembe az év egészére vetítve, valamint számoltunk kb. **800 eFt** összegben többletszolgáltatás (óra) igénybevételével is.

**Az ingatlan/gép karbantartásra** 2015-ben **6.850 eFt-t** tervezünk fordítani.

A keret a biztonságos üzemeltetéshez szükséges, szokásosan felmerülő karbantartási feladatok mellett, azokra a javítást, szerelést igénylő munkákra is biztosít egy korlátozott keretet, amelyek átütemezése nem lehetséges.

#### Speciális „karbantartási” feladatok:

- az Újpalotai piac mintegy **5 db elavult kandalóberének bontása** a Páskomliget utcai oldalon. Ezek felújítása diszfunkcionális lenne, mivel a területet irányítottan, led reflektorokkal világítjuk meg már évek óta. Ráadásul ezek telken és kerítésen belül is vannak - nem is igazán van helyük a BDK hálózatában, fölöslegesen bonyolítják a terület közműviszonyait. Az engedély tervek 2014-ben elkészültek, a bontási engedélyt ősszel kaptuk meg.

**Költsége: 457.440 Ft+Áfa** (Ebből a kivitelezés költsége: 343.000 Ft+Áfa; a maradványérték megtérítése a BDK felé pedig további 114.390 Ft+Áfa költséget jelent.)

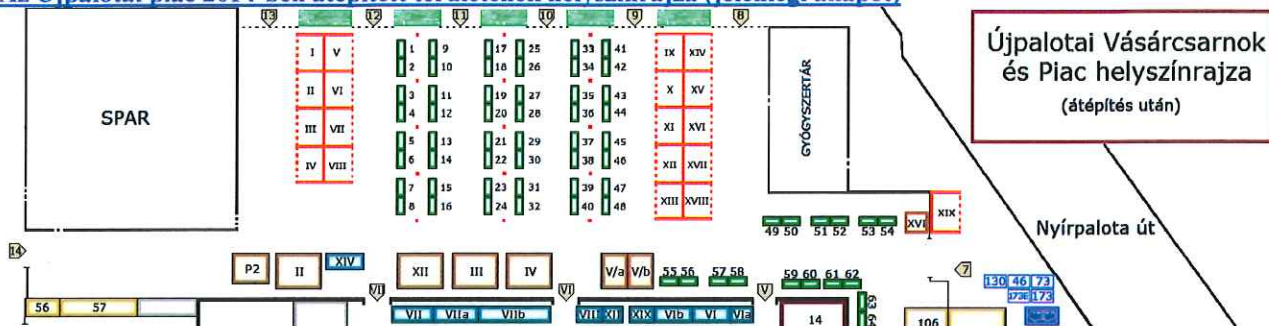
- a feszített ponyvatető termelői piac kiviteli tervei eredetileg nem számoltak a tartó oszlopok csomópontjainak külön csapadék védelmével. Mára bebizonyosodott, hogy ez a várakozás optimista volt az egyre gyakoribb felhőszakadások idején a csomópontok jó része nem megfelelően védett a kereteken lehúzó csapadékkal szemben. Az **árbóc tetők áttörésének bádogos** (esetleg ponyvás) **külön védelme** indokolt.

**Ennek költsége: 940 eFt+áfa**.- a technológiai megoldás szakmai vitája, egyeztetése még folyamatban van.



**Hirdetés/reklám: 2.000 eFt** - a 2014. évi tényleges költségeknek (919 eFt) több mint duplája. Ebben a 2015 évi „hagyományos” hirdetési és reklám költségek is benne foglaltatnak. A 2015-évre mintegy 1.200 eFt keretet állítottunk be 2-3 alkalommal számolva az új sétányt és a termelői piacot népszerűsítő, vásárral összekapcsolt családi jellegű, kulturális rendezvények céljára is.

#### Az Újpalotai piac 2014-ben átépített területének helyszínrajza (jelenlegi állapot)



**Tájékoztatásul:** az építkezés illetve a bérlői beruházások (üzletkialakítás) elhúzódása miatt a sétány mindkét oldalán az új egységek nyitása még ma sem \*teljes körű, és kereskedelmi szempontból nagyon rátolódott a karácsonyra, két-három hónappal korábbi és egyidejű nyitás lett volna a kívánatos az új bevásárló utca lakossággal történő megismertetése érdekében.

Kereskedelmi szempontból kulcskérdés a 8-13 számú piacbejáratok átjáró forgalmának az alakulása is, mert a kevésbé népszerű bejáratok melletti asztalok leértékelődnek.

\*Megjegyzés: a piacon jelenleg (február elején) már csak egy új üzlethelyiség, a XVIII. számú áll pályázat alatt...

A rendezvények felmerülő költségei (logisztika, energiaellátás és egyéb műszaki feltételek biztosítása, rendfenntartás, orvosi ügyelet, étkeztetés stb.) nagyobb részt nem hirdetési költségek, így keret értelemszerűen a megfelelő sorokon kerül majd elszámolásra.

**Oktatási költségek: 300 eFt** tervezett költség kerettel. Kiemelt feladat az adó és TB jogszabályváltozások naprakész követése, valamint az egyes informatikai fejlesztések elsajátítása.

**Egyéb szolgáltatások díja: 5.600 eFt.** Ide tartoznak a szakértői díjak, az ügyvédi költségek, a telefonköltség, de a könyvvizsgálat és az igénybe vett számítástechnikai szolgáltatások éves költsége is.

**Telefonköltségek: 1.000 eFt,** keretszámmal vettük figyelembe. Számolunk a CSAPI szokásos tevékenységénél összetettebb többlet kommunikációs igénnyel és annak költségeivel vásárszervezéssel összefüggésben megnövekedett többlet feladataink miatt.

A szakértői díjak: 1.500 eFt. Ide tartoznak: a szerződés alapján megbízott tűz- és munkavédelmi szolgáltató éves díjazása, továbbá a műszaki vagy szervezési fejlesztések szakmai előkészítéséhez kapcsolódó szakértői költségek, valamint az aktuális közbeszerzések lebonyolításának költségei.

Ügyvédi költségek: 1.200 eFt a szerződés szerinti, illetve a tavalyi év bázisán becsült szokásos költségek alapján, a jogszabályváltozások miatt szükségessé vált/váló szerződések, szabályzatok felülvizsgálatának külön költségeit, valamint a jogi útra terelt kintlévőség kezeléséhez kapcsolódó költségek növekedését is figyelembe vettük.

A könyvvizsgálat 2015. évi díját 800 e Ft-tal vettük figyelembe a 2014. évvel azonos összegben. A tényleges költség tulajdonosi hatáskörbe tartozik.

Az igénybe vett számítástechnikai szolgáltatások tervezett költség kerete: 900 eFt.

Az un egyéb szolgáltatások költsége: 4.550 eFt költségkerete alacsonyabb, mint az előző évi.

Ebben figyelembe lettek véve:

- a hatósági díjak és a biztosítási díjak,
- a bankköltségünk – ami jelentős mértékben növekedik 2014-ben. Tervezhetően 1.800 eFt-ra számítunk szemben a 2015-évből. Ez 94%-a 2014. évi költségeknek.
- az egyéb költség soron 1.200 eFt kerettel tervezzük.





Az „egyéb költségek” sor szokásos tartalma pl. olyan jogszabályok által előírt vagy a tevékenységi körünkben egyébként nélkülözhetetlen szolgáltatások finanszírozása, ill. elszámolása, mint a rovarirtás, kisállat befogás, az üzemorvos díja stb.

**Anyagjellegű ráfordításainkat: 118.912 eFt-tal terveztük.** A biztonságos üzemeltetéshez, működéshez szükséges költségeket tartalmazzák, figyelembe véve a várható díjemeléseket és beépítve több takarékosági elemet is.

### Személyi jellegű ráfordítások:

A társaság bérpolitikájára vonatkozó javaslatunkban a munkavállalók motivációjának, eredményorientáltságának megőrzését szolgáló anyagi eszközök - az adó és járulékkerhek figyelembevételével - optimalizált alkalmazását tűztük ki célként.

**Személyi jellegű ráfordítások tervszáma 2015-ben: 77.134 eFt,** 2014. évihez képest 4,5%-kal magasabb ráfordítás. Ez a társaság munkavállalóinak 10%-os bérfelvezetését és a Felügyelőbizottság Képviselő Testület által jóváhagyott tiszteletdíjának - az előző teljes évhez viszonyítva - 31%-os emelkedését is tartalmazza.

### Személyi jellegű ráfordítások 2015. évi tervezete:

| Megnevezés:                                      | *2014 évi tény:<br>ezer Ft | *2015. évi terv:<br>ezer Ft | ±%           |
|--|----------------------------|-----------------------------|--------------|
| <b>I. Bérköltség*:</b>                           | <b>51.239</b>              | <b>54.280</b>               | <b>+5,9</b>  |
| <b>1 Munkabér:</b>                               | <b>34.547</b>              | <b>37.620</b>               | <b>+8,9</b>  |
| <b>2 Túlóra:</b>                                 | <b>328</b>                 | <b>300</b>                  | <b>-8,5</b>  |
| <b>3 Jutalék:</b>                                | <b>616</b>                 | <b>700</b>                  | <b>+13,6</b> |
| <b>4. Tiszteletdíj:</b>                          | <b>***2.250</b>            | <b>3.540</b>                | <b>+57,3</b> |
| <b>5. Prémium:**</b>                             | <b>**11.498</b>            | <b>12.120</b>               | <b>+5,4</b>  |
| <b>6. Jutalom:</b>                               | <b>2.000</b>               | <b>0</b>                    | <b>0</b>     |
| <b>7. Megbízási díj:</b>                         | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>     |
| <b>8.Végkielégítés:</b>                          | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>     |
| <b>9.Szabadság megváltás:</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>     |
| <b>II. Személyi jell. egyéb<br/>kifizetések:</b> | <b>7.845</b>               | <b>7.550</b>                | <b>-3,8</b>  |
| <b>1. Betegszabadságra fiz bér:</b>              | <b>157</b>                 | <b>300</b>                  | <b>+91</b>   |
| <b>2 Költségtérítések:</b>                       | <b>2.296</b>               | <b>1.900</b>                | <b>-17,2</b> |
| <b>3 Természetbeni juttatások:</b>               | <b>5.392</b>               | <b>5.350</b>                | <b>-0,8</b>  |
| <b>III. Bérjárulékok:</b>                        | <b>14.763</b>              | <b>15.304</b>               | <b>+3,7</b>  |
| <b>B/ Személyi jellegű<br/>ráfordítások:</b>     | <b>73.847</b>              | <b>77.134</b>               | <b>+4,45</b> |

\*Megjegyzés: a 2015. évi terv bázisát a hatályos munkaszerződések adják.

\*\*Megjegyzés: a 2014. évre vonatkozó adatokban az ügyvezető 2014. évi prémiumának a 100%-a került elhatárolásra. A ténylegesen kifizethető összeg a hatályos Vezetői Javadalmazási Szabályzatnak megfelelően, az Alapító döntése szerint kerül a 2014. évi beszámolóba.

\*\*\* A 2014. évben a Felügyelőbizottság tiszteletdíja csak 10 hónapra került elszámolásra., az új FB megválasztásának elhúzódása miatt.

**Munkabér:** a 2015. évben a munkavállalók alaphérének 10%-os emelésére teszünk javaslatot, tekintve, hogy 2014-ben nem került sor bérfelvezetésre. (Igaz, egyszeri jutalomkeret beállítására igen, amit az átépítés pénzügyi terhei és kockázatai indokoltak.)

A **jutalék** (mely a helypénzszedők bércsomagjának számottevő része) a beszedett helyhasználati díjak alapján kerül kifizetésre. Tervezett keretet a **túlórára**, illetve a **betegszabadságra** fizetett bér összegéhez hasonlóan az előző évben is tervezett keretösszeggel állítottuk be.



**Prémium:** 2015. évben is a meghatározott feladatok eredményes elvégzéséért az éves bér 15-40 %-a kerül *célprémiumként* kifizetésre a munkavállalók részére.

**Jutalom:** 2015. évben nem került jutalomkeret a tervbe. (2014-ben az *Új.Piac I. projekt* rendkívüli többletmunka terheire és felelősségére tekintettel a munkavállalók részére bruttó 2.000 eFt-os jutalomkeret hagyott jóvá a Tulajdonos.)

**Tiszteletdíj:** **3.540 eFt**, mely a Felügyelőbizottság tagjai, elnöke díjazásának, a Tulajdonos által meghatározott tiszteletdíjak 2015-re számított mértékét tartalmazza.

**Költségtérítések:** **1.900 eFt**, a saját gépkocsi használat és a munkába járás költségtérítése, a reprezentációs költségek, és az egyéb személyi jellegű kifizetések.

**Természetbeni juttatások:** **5.350 eFt** az adóvonzatával együtt szerepel a dolgozóknak szerződés szerint nyújtott cafetéria, ami adózási szempontból ebben az évben is a legolcsóbb juttatásokból áll.

**Értécsökkenési leírás:** 2015. évi kalkulált mértéke: **20.544 eFt**.

Az értécsökkenési leírást az Önkormányzat tulajdonát képező piacokon és vásárcsarnokokon, mint *idegen tulajdonon* elvégzett és a társaság könyveiben aktivált fejlesztésekre, beruházásokra számolunk el az előírások szerint. A 2014. ében megvalósult fejlesztések jelentősen 42%-kal növelik az éves értécsökkenési leírás összegét.

**Egyéb ráfordítás:** **3.946 eFt**, ami az iparüzési adót és nyújtott támogatások tervezett összegét foglalja magába.

| <b><u>Költségek összesítve:</u></b>      | <b>*2014. évi tény<br/>ezer Ft</b> | <b>2015. évi terv<br/>ezer Ft</b> | <b>%</b>   |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|------------|
| <b>A/ Anyagjellegű ráfordítás</b>        | <b>118.698</b>                     | <b>118.912</b>                    | <b>100</b> |
| <b>B/ Személyi jellegű ráfordítások:</b> | <b>73.847</b>                      | <b>77.134</b>                     | <b>104</b> |
| <b>C/ Értécsökkenési leírás:</b>         | <b>14.472</b>                      | <b>**20.544</b>                   | <b>142</b> |
| <b>D/ Ráfordítások: (Iparüzési adó)</b>  | <b>3.657</b>                       | <b>3.946</b>                      | <b>108</b> |
| <b>Költségek összesen:</b>               | <b>210.674</b>                     | <b>220.536</b>                    | <b>105</b> |

\* nem auditált adat

### **Várható eredmény:**

**A 2015. évben ennek megfelelően: 11.733 eFt mérleg szerinti eredménnyel tervezünk:**

### **A CSAPI-15 Kft 2015. évi eredmény terve:**

| <b>Tétel megnevezése:</b>                | <b>*2014. évi tény<br/>ezer Ft</b> | <b>2015. évi terv<br/>ezer Ft</b> |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>   | <b>202.845</b>                     | <b>221.777</b>                    |
| <b>II. Egyéb bevételek</b>               | <b>7.713</b>                       | <b>5.646</b>                      |
| <b>III. Anyagjellegű ráfordítások</b>    | <b>118.698</b>                     | <b>118.912</b>                    |
| <b>IV. Személyi jellegű ráfordítások</b> | <b>73.847</b>                      | <b>77.134</b>                     |
| <b>V. Értécsökkenési leírás</b>          | <b>14.472</b>                      | <b>20.544</b>                     |
| <b>VI. Egyéb ráfordítások</b>            | <b>3.657</b>                       | <b>3.946</b>                      |
| <b>A Üzleti tevékenység eredménye</b>    | <b>-116</b>                        | <b>6.887</b>                      |
| <b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei</b> | <b>1.506</b>                       | <b>500</b>                        |
| <b>VIII. Pénzügyi műveletek kiadásai</b> | <b>0</b>                           | <b>0</b>                          |
| <b>B Pénzügyi műveletek eredménye</b>    | <b>1.506</b>                       | <b>500</b>                        |
| <b>C Szokásos vállalkozási eredmény</b>  | <b>1.390</b>                       | <b>7.387</b>                      |
| <b>IX. Rendkívüli bevételek</b>          | <b>3.264</b>                       | <b>5.650</b>                      |



|                                      |              |               |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>X.</b> Rendkívüli ráfordítások    | 0            | 0             |
| <b>D</b> Rendkívüli eredmény         | 3.264        | 5.650         |
| <b>E</b> Adózás előtti eredmény      | <b>4.654</b> | <b>13.037</b> |
| <b>XI.</b> Adófizetési kötelezettség | 451          | 1.304         |
| <b>F</b> Adózott eredmény            | <b>4.203</b> | <b>11.733</b> |
| <b>G</b> Mérleg szerinti eredmény    | 4.203        | 11.733        |

\* auditálás előtt közölt várható eredmény, amely értékvesztés elszámolása után még változik.

A mérlegzárás időpontja 2015. február 15.

## Beruházások, fejlesztések

A társaság 2014. évi mérleg szerinti adózott eredményét, melynek várható mértékéről most csupán tájékoztató adatot tudunk közölni. Ezt várhatóan az Önkormányzat Képviselő-testülete az a kerületi piacok jövőbeni fejlesztésére rendeli fordítani.

A 2014. évben az *Új.Piac I. ütem projekt*től független fejlesztéseket nem terveztünk, a kiviteli tervek szerinti építési munkálatok maradéktalanul megvalósultak. Viszont a piacrekonstrukció célterületén az új körülményeknek megfelelő, magasabb színvonalú üzemeltetést szolgáló eszközök egy fontos részének a 2014-ben betervezett beszerzése, illetve telepítése a *2015 évre áthúzódott*. Ezek a termelői piac kiegészítő benapozás védelme, illetve a kamerarendszer bővítése. Mindkét fejlesztésnél azok eredeti, még az építkezés előtt tárgyalt szakmai koncepcióját felülvizsgáltuk, most már a „meglévő” állapotok tulajdonságainak megfigyelése, értékelése alapján.

### A 2015. évre tervezett fejlesztések (ezer Ft)

| Tétel megnevezése  | Műszaki leírás:<br>Projekt célja:   | *Tervezett<br>költsége:<br>(ezer Ft) | *Forrásigény: |          |
|--|---|--------------------------------------|---------------|----------|
|  |   |                                      | CSAPI-15      | Átadott  |
| <b>1. Biztonságtechnika telepítése az új termelői piacra</b><br>(kamera és riasztó rendszer) | 3 db Hikvision 16 csatornás Turbo Hd DVR DS-7304/08/16HIGH –SH típusú rögzítő és tovább 14 db Hikvision DS-2CE15C2P- VFIR3 és két speciális DS – 2CC52A1P-VP kamera beszerzése és telepítése, 5 db meglévő kamera cseréje és áttelepítése, valamint egy Optex típusú infra sorompó telepítés. | <b>5.410</b>                         | <b>5.410</b>  | <b>0</b> |
| <b>2. Egységes kiegészítő árnyékoló rendszerek beszerzése</b>                                | Makrolon, IQ relax bevonatú, opál színű polikarbonát héjalás a vásárlói utak komplex csapadék és benapozás védelmére; mobil és fix ponyvák, napvitorlák konfekcionálva.   | <b>4.500</b>                         | <b>4.500</b>  | <b>0</b> |
| <b>Tartozékok összesen:</b>  |   | <b>9.910</b>                         | <b>9.910</b>  | <b>0</b> |

\*Áfa nélkül

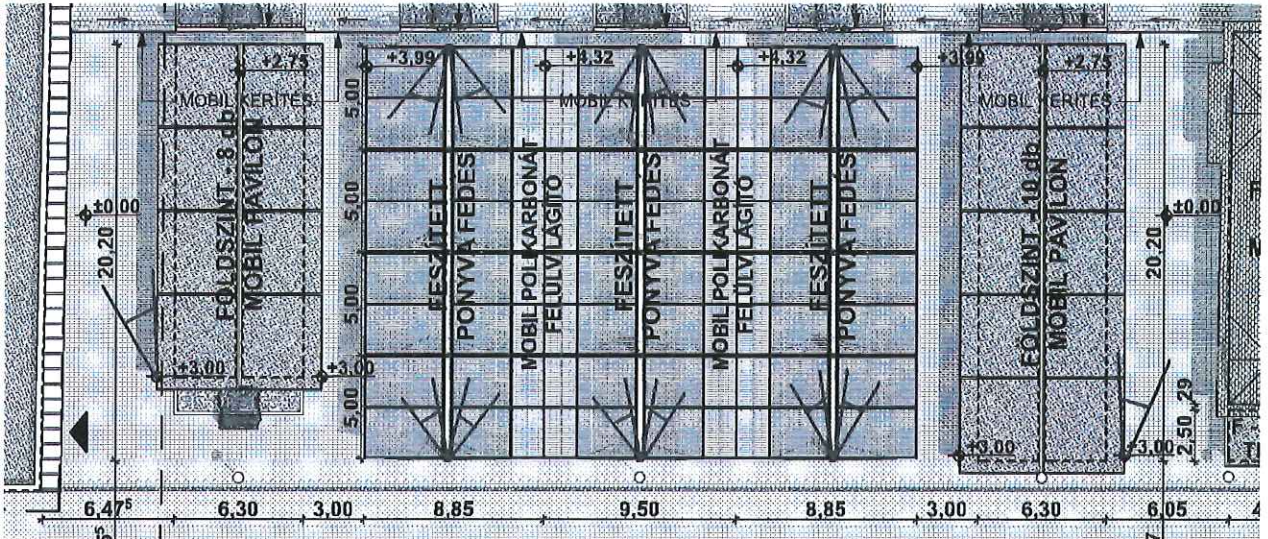
#### 1) Kamerarendszer bővítése

Az Újpalotai piacon rendelkezésre álló kamera és rögzítő kapacitások áthelyezésével nem lehet megoldani az újonnan kialakításra kerülő terület elektronikai védelmét. Ugyanakkor célszerű biztosítani a régi telepítésű (32 db kamera) és az új rendszer (16 db kamera) kompatibilis összekapcsolását és közös kezelő felületeit. A költségek szempontjából pedig maximálisan törekedtünk figyelembe venni a rendszer egészének középtávú (6-8 év) karbantartási és fejlesztési költségeit is, elsősorban a régebben telepített kamerák ütemezett vagy szükség szerinti cseréjét jelenti. Ezek közül a piac északkeleti átépített oldalán 5 db kamerának a cseréje és áttelepítése aktuális most.

Biztonsági szakértő közreműködésével korszerű és hosszabbtávon kielégítő és költséghatékony megoldást választottunk. Ennek költsége 5.410 eFt+Áfa.







A módosított koncepcióban a kamerarendszer kiegészül egy integrált infrarorompó riasztórendszerrel is a sétány felőli oldalon, ahol ennek telepítésére mód van. Ez elsősorban az éjszakai objektum védelmet szolgálja majd. A megvalósítás és költségek indokolt esetben ütemezhetőek a minimálisan szükséges és az optimális között, bár ezek forrása rendelkezésre áll.

## 2) Kiegészítő árnyékoló rendszer tervezése és beszerzése

Az új árusítóhelyekhez, építményekhez kapcsolódó, tartozékjellegű kiegészítő árnyékoló rendszerek az áru védelmet szolgálják elsősorban a benapozással (csapadék beverődéssel) érintett árusítóasztalokon és kirakási területeken.

A projekt-költségbecslésbe bejegyzett 4.500 eFt költségkereten belül 1.900 eFt a közlekedési útvonal polikarbonátos fedése. Ennek műszaki vonatkozásait hosszan vizsgáltuk az elmúlt időszakban mivel közel 70%-os szűrést kell elérni elsősorban az infra tartományban a kívánt napvédelem érdekében. Az elérhető technológiák közül a választott biztosítja leginkább.

## Összefoglaló



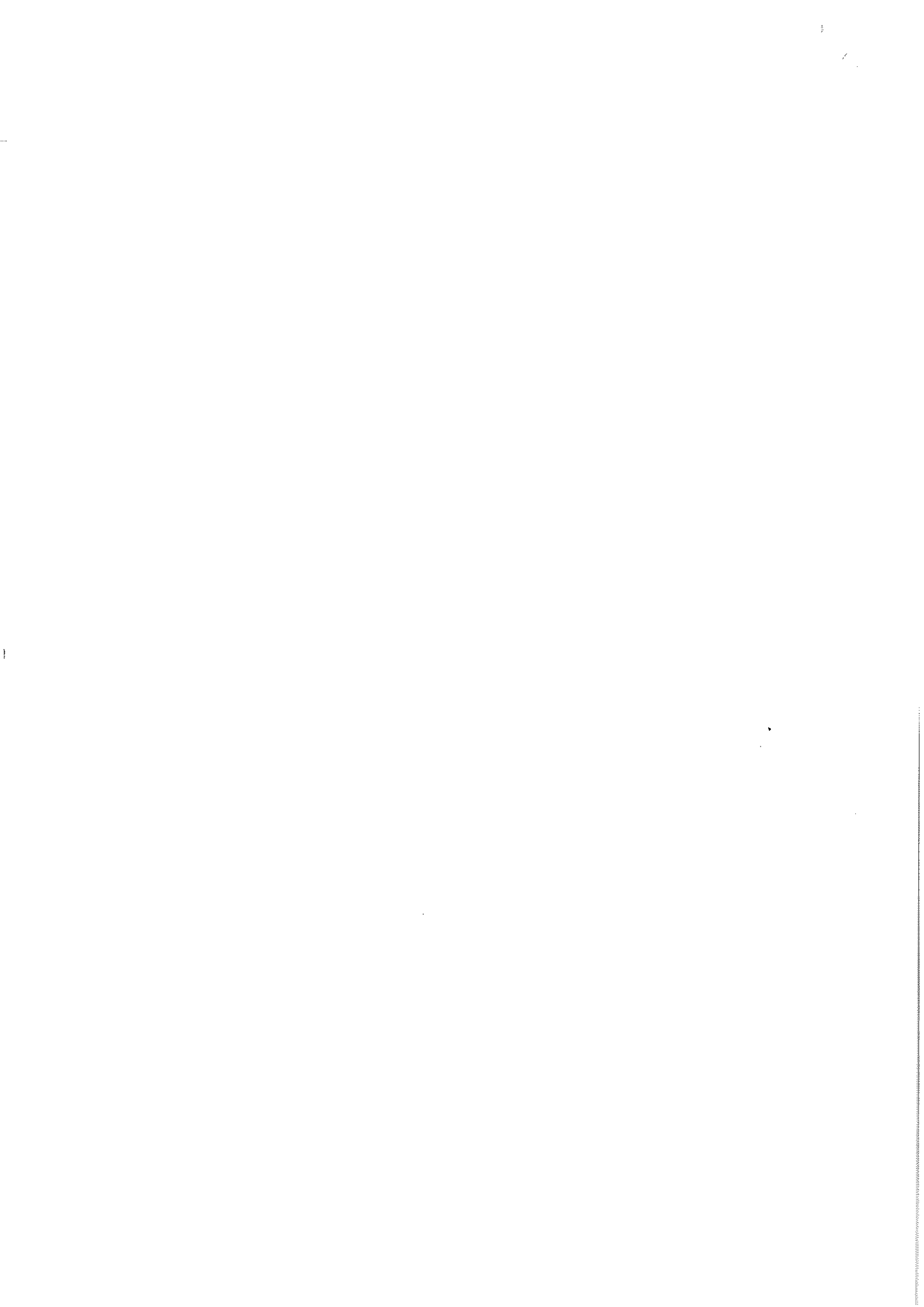
A 2015. gazdasági év adatait valamennyi rendelkezésre álló információ átgondolt értékelésével és az óvatosság elvét követve állítottuk össze.

Meghatározó célunk egyrészt a társaság gazdasági megerősítése és egy újabb felhalmozási periódus megalapozása a jövőbeni fejlesztések forrásainak biztosítása érdekében. Ennek érdekében kiemelt feladat az üzemeltetés és az árusítás feltételeinek javítása - *nem csak a 2014. évi projekt révén megújult észak-keleti oldalon* - a kerületi lakosság, a vásárlók valamint a piacos östermelők és kereskedők számára is vonzó környezet teremtése.

Budapest, 2015. február 5.

Dr. Szaniszló Attila  
ügyvezető igazgató

**CSAPI - 15 KFT**  
1156 Bp., Nyírpalota út 52.  
Adószám: 11873855-2-42





**XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt  
Felelősségű Társaság**

e-mail: [iroda@xvmedia.hu](mailto:iroda@xvmedia.hu)

székhely: 1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.



***ÜZLETI TERV***

***2015***



## **1. Vezetői összefoglaló:**

A Kommunikációs Társaság 2014-ben stabilan és likviditását egész évben fenntartva működött. Ez köszönhető volt, a korábban már bevezetett és egész évben betartott takarékosági intézkedéseknek, az ésszerű teljesítmény arányos megbízási díjaknak, a beszállítókkal folytatott eredményes alkuknak, stratégiai partnerek felkutatásának a hirdetési bevételek 10% feletti növekedésének, és az előző évhez képesti adatokkal alátámasztott és ezáltal szakmailag megalapozott, megemelt szolgáltatási díjnak. A társaság berendezte az önkormányzat épületében kialakított helyiségeit, melyeket üresen vett át.

Evvel párhuzamosan az újság arculatát tovább korszerűsítettük, a tartalom színesebbé olvasmányosabbá tétele mellett a nyomást átállítottuk új fehérebb, szebb, de sokkal drágább papírra. Ennek egyik fedezetét a már említett növekvő hirdetési bevételek adták. A lakossági visszajelzések, egyértelműen bizonyítják, hogy jó úton járunk. Ebben az évben már minden második számban megjelentettük a szép korúaknak szóló mellékletünket a „60+”-ot. A terjesztési panaszok is látványosan csökkentek, noha tudjuk minden postaládába nem jut el az újság mert sajnos még mindig sok a az ún. „zárt ház” ahová nem engednek be. Ennek listáját mellékeltem az Üzleti tervhez, hátha az Önkormányzati tulajdonban lévő házak esetében kaphatunk ez ügyben a hivataltól segítséget.

A televízió 2014. január 01-től saját főszerkesztő irányításával kezdte meg munkáját. Műsorstruktúráját, az alulfinanszírozottságból eredő kényszerű takarékoság miatt, de a nézők minél színvonalasabb tájékoztatása érdekében, 2014-ben tovább alakítottuk. A korábbi műsorrendet 2014 folyamán, köszönhetően azt – kis mértékben emelt támogatásnak is -, bővíteni, és színvonalában is emelni tudtuk. Ezen felül ismétlésekkel valamint műsorcsere-barterrel egészítettük ki, hogy az NMHH-val kötött megfellebbezhetetlen műsorterjesztési szerződésünket teljesíteni tudjuk. A lehetőségeinkhez mérten próbáltuk a technikai eszközparkot is tovább korszerűsíteni. Egy újabb HD kamera, és újabb Broadcast optika beszerzését követően, a kötelező adásrögzítéshez és a folyamatos adáshoz, szükséges eszközparkot is megújítottuk. Új hardverekre kerültek a vágó programok, bővítettük az adást kiszolgáló tárhelyet és létrehoztunk egy nagy kapacitású szerveres video és foto archívumot. A televízió adása, egy kisebb beruházásunknak köszönhetően felkerült a DIGI ún. digitális platformjára is. Ennek köszönhetően műsorunk a kerületben nem csak a 2015-ben törvényileg megszűnő, analóg kábeles felületén érhető el, hanem a set-top boxos, csak digitálisan vehető csatornák között is. Ezáltal a DIGI egész budapesti és agglomerációs szolgáltatási területén is láthatóvá vált a műsorunk. Így a potenciálisan



a műsorunk által elérhető lakások száma 100.000 fölé emelkedett. Tárgyalásokat folytatunk hasonló megoldásról a kerület másik szolgáltatójával, a Telekossal is. Szeptember első hetében végre elkészült a stúdió berendezése is. Egy többfunkciós RGB Led-es háttér világítású díszlet, került beépítésre melynek köszönhetően újra saját környezetben és európai látvánnyal készülhetnek beszélgetős műsorok, és egyéb stúdiót igénylő felvételek. Evvel párhuzamosan az alámondó helyiség és a vágószobák bútorzata is végleges a célnak megfelelő lett. Ez az elmúlt évek legnagyobb beruházása volt a cég életében. A lakosság minél szélesebb körű elérése, és tájékoztatása érdekében, önerőből létrehoztunk egy modern arculatú kerületi hírportált. Melynek látogatottsága folyamatosan emelkedik és napi 1000-es nagyságrendű rákattintást is mértünk már.

2015-ben folytatni kívánjuk, a megkezdett munkát, noha ez az év sem mentes az előre látható kockázatoktól.

#### Először a feladatok:

- Tovább korszerűsítjük az újságot, a tördelés még magazinosabb lesz. A formátum megtartása mellett, bővíteni kívánjuk a terjedelmet.
- Az elkövetkező két év alatt el kívánjuk érni, hogy az újság tartalmi részének elkészítését 100%-ban a hirdetési bevételek fedezzék. Így az önkormányzati támogatás két év múlva csökkenthető lesz, mert csak a nyomdai költségeket kell fedezze.
- Tovább modernizáljuk a kábeltévé berendezéseit, arculatát.
- Új stratégiai partnerek segítségével növelni kívánjuk a kereskedelmi bevételeket. Ezt segíti a televízió elérhetőségének megnövekedése.
- Pályázni fogunk műsorok támogatására, és rezsitámogatásra,
- Részt veszünk a kerület fejlesztését lehetővé tevő pályázatok kommunikációs munkáinak elvégzésében.
- A hírportálunkat is folyamatosan fejlesztjük, és látogatottságát növelni kívánjuk.
- Az friss internetes tartalmak előállítására, feltöltésére további alvállalkozók megbízását tervezzük.
- Az alvállalkozóinkat szeretnénk az Ekho-s kifizetés lehetőségének kihasználásával történő foglalkoztatással nem céges, hanem személyes megbízással ellátni, hogy a bújtatott munkaszerződések látszatát is elkerülhessük.



## A kockázatok:

- A gazdasági alapú működés lényege, hogy az alvállalkozók teljesítmény alapján dolgoznak. Ehhez szükséges az információk, és kérések időben történő eljuttatása, mert ellenkező esetben ez indokolatlan többletköltséget okoz. Ezt a kockázati tényezőt csökkenteni szeretnénk.
- Még mindig jelentős kockázati tényező, hogy a televízió eszközparkja még mindig hiányos, és néhol még elavult, de a tavalyi üzleti tervből is ki kellett húzni a műszaki beruházásra szánt összeget. Így a cég életében megvalósult legnagyobb beruházásának forrását is 2014-ben kigazdálkodtuk, de így ez a műsorok terjedelmét és színvonalát is kényszerűen érintette. Üzleti tervünk ez évben újra számol egy kisebb fejlesztéssel és a karbantartással is, hogy ez a kockázati tényező is csökkenjen.
- A stratégiai partnerekkel folyó tárgyalások még nem értek véget így ezek pontos bevételeit csak becsülni tudjuk, így a gazdaságos és kiszámítható működés biztosítása érdekében pár feladat csak ezen bevételek realizálása esetén lesz elvégezhető (pl. a két főszerkesztő alkalmazottként történő foglalkoztatása s ezen bérek járulékainak kifizetése, az alvállalkozók évek óta nem emelt díjazásának, a 4 órás ügyviteli munkatárs és az ügyvezető bérének emelése,)
- A hirdetési bevételek egész évre vonatkozó teljes kiszámíthatatlansága, mert ígéretek után nagyon nehezen lehet egész évre jól tervezhetően szerződni is.
- Az euro-forint árfolyama mert a nyomdai költségeket ez jelentősen befolyásolja. ezt a kockázatot igyekszünk félévente végzett tendereztetéssel, alacsonyan tartani.





## **2. A Társaság bemutatása (alapadatok, története, feladatai, főbb célok) :**

### **Alapadatok:**

- ❖ A Társaság elnevezése: XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- ❖ A Társaság 100 %-ban Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzata (1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.) tulajdonában lévő szervezet.
- ❖ A társaság székhelye: 1153 Budapest Bocskai u-1-3
- ❖ Cégjegyzékszám: Cg.: 01-09-957315
- ❖ Az alapítás dátuma: 2011. február 16. (képviselő-testületi döntéssel)
- ❖ Az eredeti cégbejegyzés dátuma: 2011. április 13.
- ❖ Módosítva: székhelyváltás miatt: 2012. április 3. , névváltozás miatt: 2012. június 27. , székhely és ügyvezető változás miatt: 2013. július 01.
- ❖ A társaság adószáma: 23192496-2-42
- ❖ KSH száma: 23192496-9499-572-01
- ❖ Számlavezető bank: Pannon Takarékszövetkezet Zrt, Komárom, Igmándi út 45.
- ❖ Bankszámlaszám: 63200171-11049061
- ❖ A kft. a nyilvántartásokat magyar nyelven vezeti, forintban számolva..
- ❖ Jegyzett tőke: az alapításkor 1.000.000.-Ft, megemelve:2012.június 27-én 1.200.000.-FT, azaz egymillió-kettőszázezer forintra (695/2012. képviselő-testületi határozat)
- ❖ A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít
- ❖ A társaság képviseleti joga: önálló
- ❖ Ügyvezető: Sass Csaba
- ❖ A felügyelő bizottság tagjai: Molnár Ottó elnök, Jónász Edit tag, Pósa András tag.



## **Rövid cégtörténet:**

A Társaságot a képviselő-testület 2011. február 16-án alapította XV. ker. Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság néven. Március 15-én megjelent az Életképek c. kétheti lap első száma, Az újság a vezetésem alatt arculatot és formátumot, valamint papírt (12 oldal A/3-ról,- 24 oldal kicsit nagyobb, mint A/4 fehérített papíron) váltott. A magazinosa közszolgálati jelleg erősödött, visszakerült a rejtvény, és a kiadvány sokkal több képet tartalmaz.

A kerületi kábeltelevízió 2011. június elsejével került a Társaság kezelésébe, azonban 2013. július 01-ig sem műszaki, sem tartalmi szempontból nem tudott megújulni. 2012 nyarán az önkormányzat által meghatározott prémiumfeladatok közé bekerült a televízió saját gyártásában készülő, heti 8 óra műsor sugárzása. Ennek eredményeképpen, de még az előző ügyvezető kérésére 2013. május 01-től az NMHH megfellebbezhetetlen határozatával, Közösségi médiaszolgáltató televízió lett az XV-TV. Ami minimum napi 9 heti 8 ?? óra közélettel foglalkozó műsort és heti egy órás hírműsort ír elő. Az NMHH-val folyamatosan egyeztetünk a számunkra értelmezhetetlen számok tisztázása érdekében, de mindeddig csak kettő tételes egy hetes műsor ellenőrzést értünk el.

Az önkormányzati honlap megújítása régi igény evvel (**bpxv.hu**) kapcsolatban információim hiányosak, ami biztos a jelenlegi szolgáltatási szerződésünkben nem szerepelt ilyen feladat. Noha a régi honlap nagyon szegényes és elavult, rossz formátumú. Az új pedig, ami modern átlátható, és a kornak megfelelő felbontású és kinézetű, de nincs üzembe helyezve, szóval ezt az új website-ot jelenleg senki nem látja el adatokkal, hírekkel. Az e tárgyban lefolytatott tárgyalásaim most végre pozitív fordulatot vettek így egy 2014 decemberében megkötött szerződéssel megvalósulhat egy korszerű önkormányzati portál. De szükségszerűen ennek együtt kell működnie a már létező korszerű, olvasmányos, szolgáltató, kerületi hírportállal, amit saját erőforrásból alakítottunk ki és működtetünk ([www.xvmedia.hu](http://www.xvmedia.hu)).



## **Feladatok:**

A Társaság fő tevékenysége: máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi, közhasznú tevékenység. Ezen belül a jelenlegi tervben is megjelenített főbb feladatok

- nyomdai előkészítő tevékenység
- könyvkiadás
- folyóirat és időszaki kiadvány kiadása
- egyéb kiadói tevékenység,
- film, video és televízió műsor gyártása,
- filmvetítés,
- adatfeldolgozás,
- PR, kommunikáció,
- fényképészet,
- oktatás.

## **A Társaság célja:**

Az Alapító által megjelölt távlati célok szakmailag megalapozott megvalósítása. A középtávú koncepcióban megfogalmazottak szerint a kommunikációs társaságot azért hozták létre, hogy segítségével megerősödjön az Önkormányzat és a lakosság közötti kapcsolat, erősödjön, formálódjon a kerületi önazonosság tudata. Célja:

- a XV. kerületben folyó helyi közélet fejlesztése,
- a közbizalom helyreállítása és növelése teljes körű és szakszerű tájékoztatással
- a helyi együttműködési irodák életében való közreműködés,
- közmeghallgatási eszközök és lakossági fórumok támogatása,
- a XV. kerület arculatának formálása,
- épített és táji környezet alakítása és védelme,
- a kommunikációs eszközök meghatározása, fejlesztése,
- az Önkormányzat működésének bemutatása,
- a lakosság polgári együttműködésének segítése,
- valamint az önkormányzati működéssel történő összekapcsolása és a minderről történő tájékoztatás.



### **3. Működési terv:**

**A Közösségi Televízió** jelenleg 20 152 kerületi háztartásban fogható analóg kábelrendszeren (Digi 16 692, T-com 3 460 háztartás), 2014.-ben felkerült a Digi budapesti és agglomerációs digitális platformjára (több mint 100.000 háztartás), valamint elérhető a világhálón is. Az online élő adás megtekinthető [www.xvmedia.hu](http://www.xvmedia.hu)-n. Az XV.Tv 2014. január 06.-tól új korszerű arculatot kapott. A televízió korábban többségében fix díjazású alvállalkozókkal készítette a műsorát, főszerkesztői felügyelet nélkül. Ami egy közösségi médiaszolgáltatónál megengedhetetlen. Ma már az összes alvállalkozó teljesítmény alapján részesül díjazásban minden hónapban tételes teljesítésigazolás alapján. A tavalyi szolgáltatási szerződés lehetővé tette, egy főszerkesztő alkalmazását a televízióhoz, amit fél évig ideiglenesen Én az ügyvezető láttam el társadalmi munkában. A szakértelmem, és a lelkesedésem a 23 éves televíziós múlttal megvan hozzá. De a cég gazdaságos működésének biztosítása, további bevételi források felkutatása, az elnyert a fejlesztésekkel kapcsolatos kommunikációs feladatok, általam elvárt színvonalon történő ellátása annyi munkát ad, ami nem teszi lehetővé, a továbbiakban e két pozíció ellátását.

**Az ÉLETKépek c. kétheti lap** 2012 júliusa óta 38 000 példányban készül, így elméletileg minden lakossági címre, háztartásba, fontosabb intézménybe (igazgatási, oktatási, egészségügyi, kulturális, sport) és kereskedelmi csomópontba eljuthat. A lap erőteljes strukturális átalakítása, szemlélet és formátumváltása lezajlott. Az újság 2014-ben még jobban törekszik a lakosság, főleg a fiatalok aktívabb bevonására, az olvasók által preferált témák feldolgozására.

**A középiskolai médiaoktatásba** és a felsőfokú oktatási intézmények gyakornoki programjaiba való bekapcsolódás révén, a Társaság ismertebbé válásával reális esélye van annak, hogy a nyári időszakban gyakornokok révén lelkes és tehetséges fiatalok dolgozzanak nálunk megkönnyítve és olcsóbbá téve a nyári műsorkészítést.

A Társaság használatában lévő gépek és berendezések kis részben az Önkormányzat tulajdonát képezik, azokat térítésmentesen, haszonkölcsön szerződés alapján (331/2012.sz.) . A 2012-ben biztosított eszközvásárlási és fejlesztési támogatásoknak köszönhetően (összesen bruttó 6 000 000.-Ft értékben) majd most 2014-ben a takarékosági intézkedésekkel megspórolt összegből a Társaság már rendelkezik számos saját tulajdonú audiovizuális és számítástechnikai eszközzel, valamint a munka folyamatosságának és minőségi javításának érdekében 3 db. HD kamera bérlésére majd megvásárlására is lehetőség nyílt. A további fejlesztések





részben pályázatokon való részvétellel képzelhetők el, részben a bevételek visszaforgatásával, mivel az Önkormányzat egy helyiségcsoport teljes körű felújításával teremtette meg a korszerű munkafeltételeket. Ennek berendezése is azonban jelentős költségeket emésztett fel hiszen, iroda és szerkesztőségi bútorok eszközök nem voltak a tulajdonunkban.

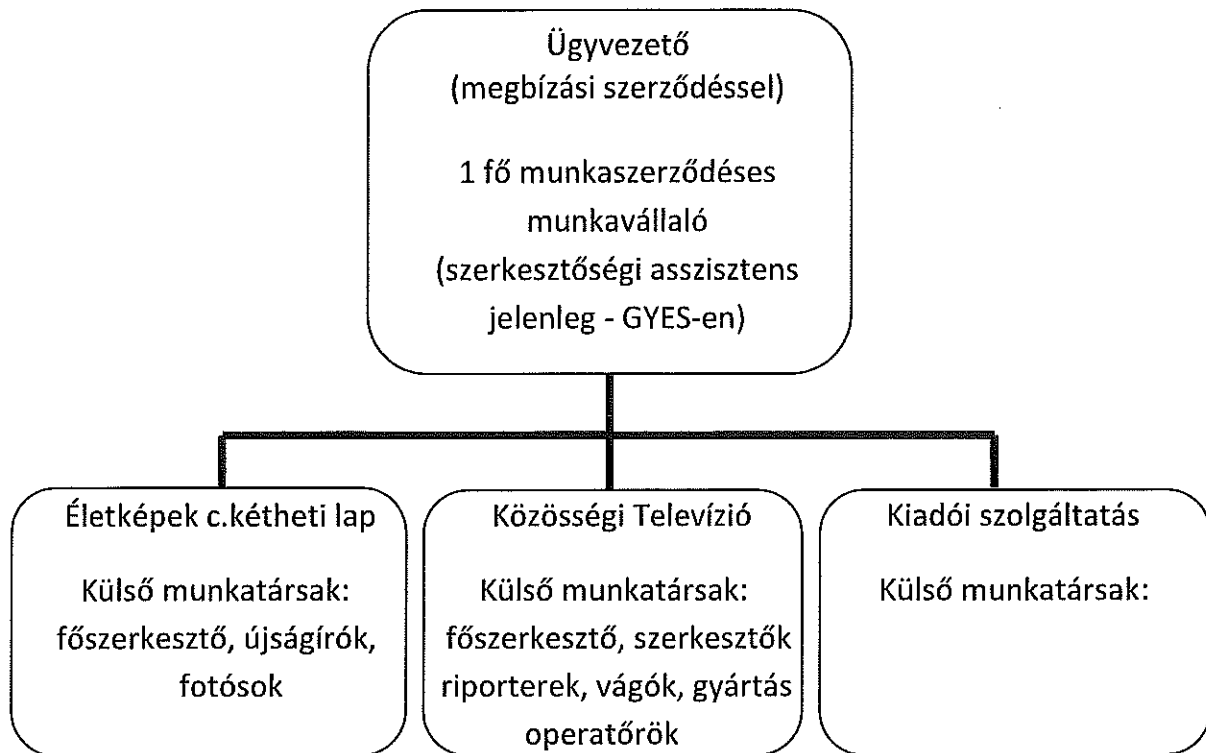
A Társaság minden tevékenységét alvállalkozók bevonásával bonyolítja, a szerződés értelmében havi elszámolással, tételes teljesítmény-igazolás után vagy előre meghatározott feladatok határidőre történő elvégzéséért kapják meg díjazásukat, számla ellenében. Ettől eltérő alkalmazásra továbbra sem nyílik lehetőség, de mind a televízió mind az újság esetében a főszerkesztők főállású alkalmazása égetően szükséges lenne. Ehhez azonban picit több támogatás és pl. az ügyvezető tiszteletdíjának rendezése is szükséges, hiszen jelenleg az ő tiszteletdíja majdnem ugyanaz összeg, amit a főszerkesztőknek fizetni kellene. (kb. 320.000 bruttó havi díjazás, alkotói tevékenység révén EKHO-san fizetve lenne a megfelelő nekik). De ez egyenlőre, még mindig csak terv lehet.

Az árbevétel képzését erőteljesen befolyásolja, hogy az újság és a televízió ingyen lakossági szolgáltatás, illetve a Társaság esetleges közreműködésével megjelenő kiadványok kereskedelmi forgalomba nem kerülnek. Televíziós bér munka most már azonban néha vállalható. A helyzet teljes rendezése után már reális esély mutatkozna nagyobb számban is bérforgatások vállalására (kulturális, szórakoztató, sportműsorok).

A hirdetési bevételek felülete egyrészt az Életképek, másrészt a televízió és a televízióban futó képűség. 2014-ben az igényekhez igazodva újra bekerültek vállalkozói apróhirdetések is az újságba és a webre is mely újabb, ha nem is nagy, de rendszeres bevételt hozott. A kereskedelmi üzletláncok saját reklámtermékekkel, hirdetési újságokkal, a kereskedelmi tévében futó reklámokkal és utcai (óriás) plakátokkal telítik a piacot, ezért nem is érdeklődnek a kisebb hirdetési szegmens iránt. Kísérletet tettünk már egyes nagyobb kerületi cégek egyedi ajánlattal való megkeresésére, ha a tárgyalások eredménnyel zárulnak, ezek a rendszeres támogatások 2015-ben talán jobban realizálódhatnak. A hírportál létrehozásával egy újabb értékesíthető felület jött létre, ami ideális esetben szinte kitermelheti a portál üzemeltetési költségét. Mindaddig ameddig nem látni a bevételi oldalt a webes felületnél és az újságnál, addig az újságírók és a televíziós alvállalkozók a saját munkájukat a portállal kapcsolatban befektetésként tekintik. Pontosan vezetjük ki mennyit dolgozott és a bevételek realizálásakor szerződünk és rendezzük a díjazást.



#### 4. Szervezeti terv :



A Társaság sajátossága, hogy mindössze egyetlen, könyvelés-előkészítést végző adminisztratív munkatársa van, jelenleg GYES-en. (Ez a munkakör a könyvelő céggel kialakított új munkarendben értelmét veszítette, a hozzárendelt fizetés irreális.)

Az ügyvezető és a helyettesítő, 4 órás ügyviteli munkatárs határozott idejű megbízási szerződéssel dolgozik.

Az egyéb feladatokat vállalkozási vagy megbízási szerződéssel foglalkoztatott külső munkatársak végzik (nyomda, hirdetésszervezés, terjesztés, könyvelés, könyvvizsgálat stb.)



## **5. Pénzügyi terv:**

A Társaság bevétele alapvetően két forrásból származik: a nagyobb rész a tulajdonosi jogokat gyakorló XV. kerületi önkormányzat költségvetéséből ered, a fennmaradó összeg a vállalkozási, hirdetési tevékenység. Költségei a cég rezsijén kívül az újság és a kábeltelevízió valamint 2015-ben a létrehozandó önkormányzati portál működtetésének, közvetlen költségeiből állnak.

A kábeltelevízió Az NMHH-val kötött szerződés, a média törvény szellemében előírja napi 9 hetű 8 ?? óra saját gyártású közszolgálati Televízió Műsor készítését, ami a 2013-as eredeti finanszírozásból könnyedén kiszámítható, hogy percenkénti 1011 Ft-ot jelent. Ebből semmiféle televíziós műsor nem állítható elő, hiszen például egy 20 perces műsort 20.200 Ft-ból kellene előállítani, ami nem lehetséges! (Összehasonításképpen egy átlagos közműsor szolgáltató televízió, 10.000-100.000 Ft.-ból készít el egy perc műsort.) A reális számításunk szerint 3.000 -3500 Ft + Áfa összegért tudunk egy perc közéleti műsort a megfogalmazott elvárások szerinti időtartamban a megfelelő színvonalon elkészíteni. Természetesen ekkora költségnövekedést, és az ebből fakadó támogatásemelkedést, hirtelen nem lehetett elvárni, sem kitermelni így a 2014. évi üzleti terv 2000 Ft közvetlen költséggel számolt. De amennyiben a műsoridő elvárás és a műsorkoncepció továbbra is változatlan marad, akkor a jövő évben a TV finanszírozása már el kell, érje a percenkénti 2500 Ft-ot. A kábel TV fejállomása, és a cég költözése, a stúdió berendezése, a számítógépes hálózat és az on-line adás működtetése, a műszaki eszközök tovább nem halogatható modernizálása 2014-ben is rendkívüli beruházásokat igényelt, igényel, melyeket kigazdálkodtunk, de még mindig szükség lenne a tavaly végül nem megkapott, 5.000.000 Ft nettó összegű egyszeri csak beruházásra fordítható támogatásra is. (számítógép, monitorok hangpult, kamera, lámpák stb). Ez elengedhetetlen a fizikailag ugyan megépült, de sem hangtechnikailag sem videotechnikailag nem teljesen felszerelt stúdiót végre 100%-ban kihasználhassuk.

Az újságnál 2014 második félévében mind a nyomdánál mind a terjesztésnél költségek nem növekedtek. Ugyanakkor szemmel jól látható és pozitív visszajelzéseket hozó formátum és tartalomváltást végeztünk, amitől a hirdetések számának emelkedését hozta. Ugyanezt a célt szolgálta 2014-ben a papír minőségi cseréje, ami előzetes becslések szerint szinte dupla árat jelentett volna, de a jó



időben lebonyolított meghívásos ajánlattételi eljárás eredményeképpen sokkal kedvezőbb áron tudtuk lecserélni a papírt. A terjesztésnél bekövetkezett korábbi cégváltás a jelentős költségmegtakarítás mellett a szolgáltatás javulását is hozta. A megtakarítás tartós lehet, mert ez a cég idén is szinte változatlan áron vállalta a terjesztést. Amennyiben a változások beváltják a hozzájuk fűzött reményeket, abban az esetben egy esetleges oldalszám bővítés nem jelent majd többlet költségvetési támogatási igényt, hanem önerőből kigazdálkodható.

A megújított weboldal reményeink szerint növeli a kerület lakosságának az elérhetőségét, és azokat a rétegeket (fiatalok) is megszólítjuk és tájékoztatjuk vele akiket az újsággal vagy a kábeltelevízióval eddig nem sikerült. Az internetes tartalmak egyre nagyobb szerepet kapnak a tájékoztatásban s mi is ki szeretnénk ezt használni. A gyorsasága felülmúlhatatlan ezért a felhívások, hírek, közérdekű tájékoztatók sokkal hamarabb eljutnak majd a lakossághoz, mint az újságból. A magazinok olvasmányos videó tartalmakat is megjelenítő oldal népszerűsége már látható, és talán azok is jobban keresni fogják, akik a kicsit korszerűtlen és inkább a hivatalos tájékoztatást szolgáló önkormányzati weboldalt eddig nem látogatták. A hivatalos információkat természetesen átlinkeljük a bpxv.hu-ra így lehet annak az oldalnak a látogatottsága is kedvezőbben alakul ezen új arculatú hírportál hatására. A weblap költségeit eddig kigazdálkodtuk, és amíg el nem nyeri végleges formáját és feltöltöttségét pilot projektként kezeljük s költségeit elkülönítjük s az egyéb bevételekből fedezzük. Valamint a weblappal kapcsolatos munkavégzés jó részét az újságírók és a televíziósok is egyfajta befektetésként kezelik, s ha majd a hirdetések közül lesz forrása, akkor számoljuk el. Ezért a weboldal egyelőre, mint külön költségelem nem jelenik meg az üzleti tervben.





## A 2015-ös üzleti terv:

### Önkormányzati forrásból származó bevételek:

|  | Hó vagy db | Egységár Ft | Nettó ár Ft | Áfa Ft     | Bruttó ár      |
|--|------------|-------------|-------------|------------|----------------|
| Szerződés alapján fizetett szolgáltatási díj | 12         | 9 444 000   | 113 328 000 | 3 0598 560 | 143 926 560 Ft |

### Értékesítési bevételek:

A Társaság piaci alapú szolgáltatásokból keletkező bevételi forrása elsősorban reklámbevételekből származik, a 2014-es üzleti év tapasztalataiból kiindulva reálisan nettó 7 200 000.-Ft volt tervezhető. Ehhez hozzá terveztük a televízió megnövekedő hirdetési értékéből és a megújult honlap várható hirdetési felületéből származtatható bevételt. Illetve a stratégiai partnerektől, és pályázatokból remélt származó támogatást.

| Tárgy                           | Hó vagy db | Egységár Ft | Nettó ár Ft       | Áfa Ft           | Bruttó ár            |
|---------------------------------|------------|-------------|-------------------|------------------|----------------------|
| Újság hirdetés                  | 24         | 300 000     | 7 200 000         | 1 944 000        | 9 144 000 Ft         |
| Stratégia partnerek, szponzorok | 1          | 2 000 000   | 2 000 000         | 540.000          | 2 540 000            |
| Web-hirdetés                    | 12         | 100 000     | 1 200 000         | 324 000          | 1 524 000 Ft         |
| Tv Reklám                       | 12         | 35 000      | 420 000           | 113 400          | 533 400 Ft           |
| Pályázat műsor, kommunikáció    | 10         | 220 000     | 2 200 000         | 594 000          | 2 794 000 Ft         |
|                                 | 1          | 0           | 0                 | 0                | - Ft                 |
| <b>Összesen</b>                 |            |             | <b>13 020 000</b> | <b>3 515 400</b> | <b>16 535 400 Ft</b> |

**A fentiek alapján a Társaság tervezett éves nettó bevétele: 126 348 Eft.**



## Költségek és ráfordítások:

| Tárgy   | Hó vagy db | Egységár Ft | Nettó ár Ft | Áfa Ft     | Bruttó ár      |
|---|------------|-------------|-------------|------------|----------------|
| Cég- bérek 2014 5 fő ( FB, ügyv, munk cafet.)   | 12         | 980 000     | 11 760 000  | *3 175 200 | 14 935 200 Ft  |
| Járulékok *                                     | 12         | 280 400     | 3 364 800   | *908 496   | 4 273 296 Ft   |
| rezi költség ( tel., áram, vonalak, stb)        | 12         | 308 000     | 3 696 000   | 997 920    | 4 693 920 Ft   |
| Beruházás                                       | 1          | 4 000 000   | 4 000 000   | 1 080 000  | 5 080 000 Ft   |
| Tv közvetlen (szerk., vág., op., gyárt.)        | 12         | 4 560 000   | 54 720 000  | 14 774 400 | 69 494 400 Ft  |
| Újság közvetlen (szerk., nyomda, terj.)         | 24         | 1 600 000   | 38 400 000  | 10 368 000 | 48 768 000 Ft  |
|   | 1          | 0           | 0           | 0          | - Ft           |
|   | 1          | 0           | 0           | 0          | - Ft           |
|   | 1          | 0           | 0           | 0          | - Ft           |
| Egyéb költség (jogdíj, grafika,szerviz, IT stb) | 12         | 180 000     | 2 160 000   | 583 200    | 2 743 200 Ft   |
| Prémium ügyvezető                               | 1          | 5 760 000   | 5 760 000   | *1 555 200 | 7 315 200 Ft   |
| Prémium járuléka                                | 1          | 1 641 600   | 1 641 600   | 443 232    | 2 084 832 Ft   |
|   | 1          | 0           | 0           |            |                |
|   | 6          | 0           | 0           | 0          | - Ft           |
|   | 6          | 0           | 0           | 0          | - Ft           |
| <b>Összesen</b>                                 |            |             | 125 502 400 | 33 885 648 | 159 388 048 Ft |
|   | 1          | 0           | 0           | 0          | - Ft           |
| Üzemanyag                                       | 12         | 70 000      | 840 000     | 226 800    | 1 066 800Ft    |
| <b>Összesen</b>                                 |            |             | 126 342 400 | 34 112 448 | 160 454 848 Ft |

\* A csillaggal megjelölt tételek ugyan számfejtett bérjellegű kifizetések, és járulékok, de az ÁFÁ-t azért tüntettem fel mert az Önkormányzattal szolgáltatási szerződést kötünk és emiatt ezeknek a tételeknek is, a szerződésen keresztül ÁFA tartalma lesz. Különben hiányként fog jelentkezni a Média KFT-nél.



A társaság a működése folyamán alapvetően 2 feladatra kap megbízást az Önkormányzattól, a Szolgáltatási szerződés keretén belül, az egyik az újság elkészítése és a másik a kábeltelevízió működtetése. Így a közvetett költségeket e két szolgáltatás közvetlen költségeinek arányában terhelem rá az újság illetve a televízió költségkeretére.

**Költségek összesítése:**

| Tárgy   | Hó/ db | Egységár Ft | Nettó ár Ft | Áfa Ft     | Bruttó ár     |
|---|--------|-------------|-------------|------------|---------------|
| <b>Tv Összes:</b> (Közvetlen és közvetett) Új arculat, főszerkesztő, digitális platform evvel 100.000 plusz előfizető. Egy perc műsor nettó 2500 Ft és 8 óra saját új műsort kell előállítani hetente. Tartalmazza az egyéb cég, rezsi stb. költségeket arányosan terhelve. | 12     | 5 987 667   | 71 816 004  | 19 390 321 | 91 206 325 Ft |
| <b>Életképek Összes:</b> (Közvetlen és közvetett). 24 megjelenés, új papír, honoráriumok. Tartalmazza az egyéb cég, rezsi stb. költségeket arányosan terhelve.  | 24     | 2 268 375   | 54 441 000  | 14 699 070 | 69 140 070 Ft |

**Üzleti működés összesítése:**


| MEGNEVEZÉS                              | Nettó       | Bruttó      |
|---|-------------|-------------|
| Bevétel, (Önkormányzati forrásból)      | 113 328 EFt | 143 926 EFt |
| Bevétel, (értékesítésből pályázatokból) | 13 020 EFt  | 16 535 EFt  |
|   |             |             |
| Közvetlen költségek ÉLETképek           | 38 400 EFt  | 48 768 EFt  |
| Közvetett költségek Életképek           | 16 041 EFt  | 20 372 EFt  |
| Közvetlen költségek Kábeltelevízió      | 54 720 EFt  | 69 494 EFt  |
| Közvetett költségek Kábeltelevízió      | 17 096 EFt  | 21 712 EFt  |
|   |             |             |
| Adózás előtti eredmény                  | 91EFt       | 115EFt      |



## 6 A gazdasági társaság és az önkormányzat pénzügyi, elszámolási kapcsolata

A Társaság az önkormányzattal kötött szolgáltatási szerződés alapján havonta egyszer, a szerződésben meghatározott összegű számlát nyújt be a Polgármesterhez. Ebből közvetlenül biztosítja az újság megjelentetését, a televízió működését és közvetve e kettőn keresztül a média cég működését is. A felek minden egyéb, a szolgáltatási szerződésben nem rögzített szakmai feladatra külön szerződést kötnek, ezek díjazása szintén számla ellenében történik, az elvégzett teljesítmény igazolása után egyenlítve ki annak összegét.

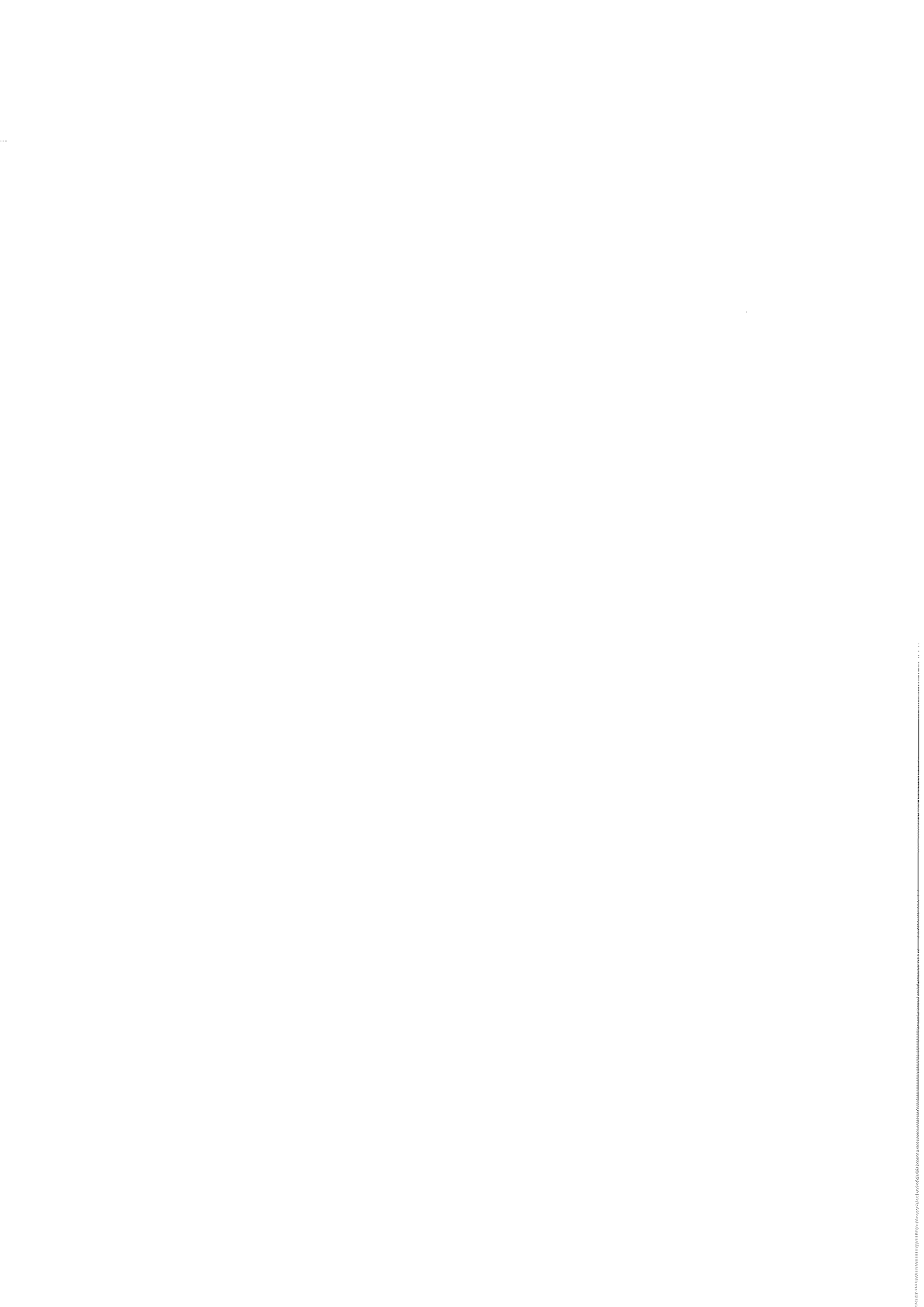
Budapest, 2015. január 04.



Sass Csaba

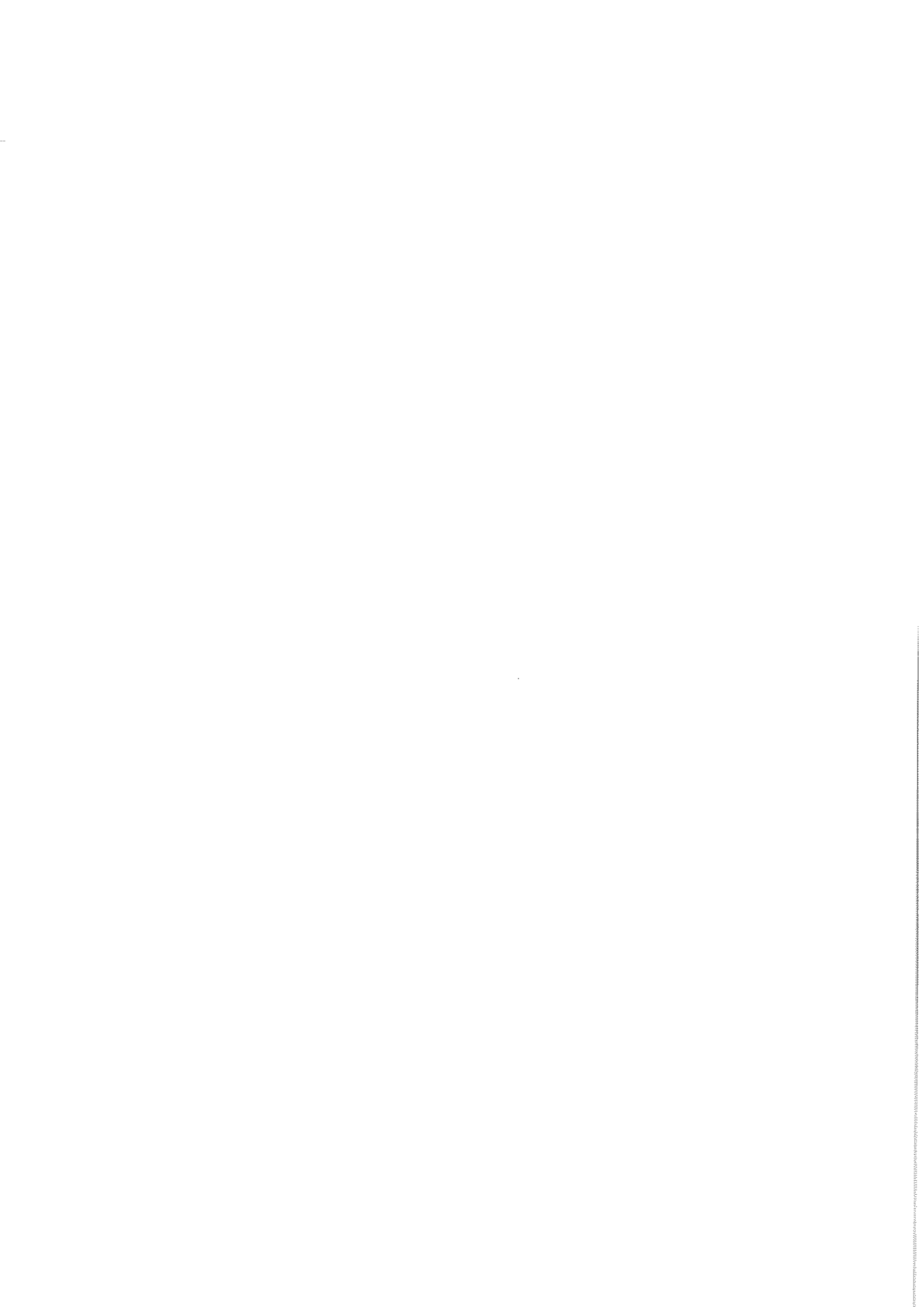
XV Média Nonprofit KFT  
ügyvezető igazgató

XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
1153 Bp., Bocskai u. 1-3.  
Adószám: 23192496-2-42  
Cg.: 01-09-957315  
Bank sz.: 63200171-11049061





| gyűjtős házak listája                |                           |           |
|--------------------------------------|---------------------------|-----------|
| Utca                                 | Házszám                   | Lakásszám |
| 15/6/3 Rákos u.                      | 1-9,                      |           |
| Illyés Gy.,                          | 32-34                     |           |
| Báthory u.                           | 2-10                      |           |
| Báthory                              | 7-15,                     |           |
| Dobó u.                              | 41                        |           |
| Illyés Gy.,                          | 18-22                     |           |
| 15/2/2                               |                           |           |
| Páskomliget u.                       | 28-62                     |           |
| Nádató park                          | 32-37,                    |           |
| 15/1/4,                              |                           |           |
| Drégelyvár                           | 1-55,                     |           |
| 15/1/3,                              |                           |           |
| Legénybíró                           | 5-17,                     |           |
| Zsókavár                             | 17-27, 49-65,             |           |
| Páskompark                           | 2-35                      |           |
| 15/2/3 Bánkut u.                     | 49-51,                    |           |
| Csorvás u.                           | 42-46                     |           |
| 15/6/1 Kossuth u                     | 11-31,057-65              |           |
| Kert köz                             | 7-17,18                   |           |
| Lóvasút köz 1                        | 1A-11B                    |           |
| Énekes u. 1-35                       | 1-35                      |           |
| Kolozsvár u. 2a-6b,                  | 2a-6b                     |           |
| Széchenyi u.                         | 30-36                     |           |
| Órjárt u.                            | 2a-6B                     |           |
| Szent korona útja                    | 25a,b,c, 27a-c            |           |
| Tátika u                             | 1-8,                      |           |
| Törökszegfű tér                      | 1-8,                      |           |
| Csillagfűrt u.                       | 1-8,                      |           |
| Fő u. 2-4                            | 2-4,                      |           |
| Árvavár u. 31-35                     | 31-35                     |           |
| Ady u. 46-48,                        | 46-48,                    |           |
| Adria u.                             | 1a-b,                     |           |
| József A. u.                         | 2a-c                      |           |
| Epres sor                            | 1-7,                      |           |
| Régi Fóti                            | 2,4                       |           |
| Erdőkerülő                           | 29-45,26-32,6,19,24-18,28 |           |
| Zsókavár u. 46-62,51-65,71-79,103-57 |                           |           |
| Kórakáspark                          | 35,12,36,14               |           |
| Kontyfa                              | 2-8,                      |           |
| Páskomliget                          | 35-73                     |           |
| Sárfű                                | 1-30,                     |           |
| Szűrőspatak                          | 1,-15                     |           |
| Sziláspark                           | 14-46                     |           |
| Bartók                               | 1,12                      |           |
| Fő u.                                | 66,82,92,99               |           |
| Pozsony                              | 1,5,7,19,29               |           |
| Báthori u.                           | 26,20,18,16               |           |
| Bem                                  | 29,51,12,10,8,16,42       |           |
| Sződliget                            | 29,8,5                    |           |
| Rákóczi                              | 14                        |           |
| Batthyány                            | 51                        |           |



A

# PALOTA-15

**Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit**

**Korlátolt Felelősségű Társaság**

## ÜZLETI TERVE

**2015**



**Budapest, 2015. 02. 10.**

  
Juhász Márton  
ügyvezető

## Tartalomjegyzék

|             |  |           |
|-------------|--|-----------|
| <b>I.</b>   | <b>Vezetői összefoglaló</b>  | 3. oldal  |
| <b>II.</b>  | <b>A Társaság általános bemutatása</b>   | 4. oldal  |
| <b>III.</b> | <b>Működési terv</b>   | 9. oldal  |
|             | <i>Marketing terv</i>  | 27. oldal |
|             | <i>Társadalompolitikai célok</i>   | 33. oldal |
| <b>IV.</b>  | <b>Szervezeti terv</b>   | 36. oldal |
| <b>V.</b>   | <b>Pénzügyi terv</b>   | 41. oldal |
| <b>VI.</b>  | <b>A gazdasági Társaság és az önkormányzat pénzügyi-<br/>elszámolási kapcsolatai</b> | 54. oldal |
|             | <b>Diagrammok, táblázatok</b>  | 55. oldal |
|             | <b>Melléletek</b>  | 67. oldal |

## I.

### Vezetői összefoglaló

Társaságunk a korábbi évekhez hasonlóan az idei év során is két jelentősebb, a tulajdonos önkormányzat által biztosított bevételi forrásra alapozza üzleti tervét. Az egyik forrás a közfeladatok ellátásának ellentételezése 69 millió forint + Áfa összegben, a másik pedig a 15 millió forint összegű működési támogatás (de minimis támogatás), mely Áfa mentesen adható. Ezen két forrás biztosítása a legfőbb záloga annak, hogy Társaságunk az idei év során is be tudja tölteni küldetését, melyet a Tulajdonos az Alapító Okiratban deklarált.

2015. évi üzleti tervünk megvalósulásának további feltétele, hogy a fent nevezett két bevételi forráson túl realizálódjanak a későbbiek során tételesen ismertetésre kerülő *belső piaci\** megrendelések. Alapvető célunk az idei évben is, hogy tovább növekedjen a termékeink és szolgáltatásaink értékesítéséből származó bevételünk a fent nevezett piaci szegmensből.

Idén is folytatni kívánjuk azon törekvésünket, mely során minimalizáljuk azon nyílt piaci részesedésünket, melyek jelentős veszteséget termelnek. Az így felszabaduló erőforrásokat át kívánjuk csoportosítani olyan tevékenységi területekre, ahol a belső piac felé tudunk szolgáltatni.

Az elmúlt két év során jelentős változás történt a társaság bér jellegű kiadásainak finanszírozása tekintetében. 2013. január 21-i dátummal megkaptuk a Rehabilitációs Akkreditációs Tanúsítványt, melynek birtokában jogosulttá váltunk arra, hogy indulhassunk az EMMI által minden évben kiírásra kerülő rehabilitációs foglalkoztatási célú pályázaton. A fenti események nem csupán gazdasági és a piaci helyzetünket befolyásolták pozitívan, de a munkavállalói létszámot és annak összetételét is megváltoztatták. Megnöveltük a munkaerő-piaci szempontból hátrányos helyzetű munkavállalói létszámon belül a megváltozott munkaképességű személyek arányát, visszatérve ez által a 2009 előtti, hagyományosan szociális foglalkoztatói jelleghez. 2014-ben 33 fő bérének és járulékainak a támogatására nyílt lehetőségünk, mely létszámot az idei nyertes pályázat révén 41 főre emelhetünk, ismét tovább növelve ezzel a megváltozott munkaképességű munkavállalók arányát. 2015-ben az egy fő után maximálisan igénybe vehető támogatási összeg nem nőtt, annak ellenére, hogy a minimálbér és a szakmunkás munkavállalóknak kötelezően kifizetendő garantált bér idén is megemelkedett mintegy 3,5 %-al, így a korábbi éveknek megfelelően idén is 1 120 ezer Ft / fő igényelhető éves szinten. Ennek megfelelően létszámfeltöltési lehetőségeink maximális kihasználtsága mellett reálisan 45 millió forint bértámogatással számolhatunk. A fenti összeg lehívásában azonban jelentős kockázatok vannak, a támogató ugyanis a korábbi évek gyakorlatától eltérően csak fél évre kötött szerződést a nyertesekkel.

A fent nevezett két jelentős összegű bevételi forrásból és a költségvetési rehabilitációs bértámogatásból, valamint a belső és a nyílt piaci szegmensből származó bevételeinkből az alább részletesen bemutatásra kerülő számításaink alapján, kellő takarékoság mellett kiegyensúlyozott, likviditási nehézségek nélküli üzleti évet tudunk megvalósítani.

*\*Jelen üzleti tervben belső piacon az alábbi szereplőket kell érteni: önkormányzat, hivatal, Gazdasági Működtetési Központ, önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, önkormányzati intézmények.*

## **II.**

### **A Társaság általános bemutatása**

#### *A Társaság alapadatai*

**Neve, rövidített cégneve:**

PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
PALOTA-15 Nonprofit Kft.

**Jogi formája:**

Egyszemélyes gazdasági társaság

**Székhelye:**

1151 Budapest, Bogánics utca 10.

**Telephelyei:**

1151 Budapest, Bogánics utca 10.

1158 Budapest, Pestújhelyi út 68. (Pestújhelyi Együtműködési Iroda)

1151 Budapest, Fő út 64. (Palota Pont, Rákospalotai Együtműködési Iroda)

1156 Budapest, Páskomliget utca 6. (Nyitott Ajtó, Újpalotai Együtműködési Iroda)

**Cégjegyzésre jogosult ügyvezető neve:**

Juhász Márton

**Alapításának időpontja:**

2009. február 01.

**Alapítója:**

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata

**Alapító székhelye:**

1153 Budapest, Bocskai út 1-3.

**Alapító képviselője:**

Hajdú László, Polgármester

**Cégbejegyzésének dátuma:**

2009. február 16.

**Cégjegyzék száma:**

Cg.01-09-913290

**Adószáma:**

14644775-2-42

**KSH száma:**

14644775-8899-572-01

**Számviteli nyilvántartási rendszere:**

A Társaság nyilvántartásait magyar nyelven, Forintban, a Számviteli Törvény szabályai alapján kettős könyvvitelben vezeti.

A Társaság egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett. A beszámoló elemei: mérleg, az „A” típusú összköltség eljárással készült eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet. Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

**Alaptevékenysége:**

A Társaság közhasznú tevékenységét az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (a továbbiakban: Ectv.) valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (a továbbiakban: Mötv) rendelkezései szabályozzák. Az Alapító Okiratban foglaltak szerint a Társaság a Mötv.13. és 15. §-ában foglaltak szerint végzi az önkormányzat által kötelezően és önként vállalt, a társadalmi közös szükségletek kielégítését biztosító, különösen a foglalkoztatás és a szociális ellátásról való gondoskodási tevékenység hosszú távú feladatait. A Társaság az Ectv. 2. §-ának 19. és 20. pontjai alapján közérdekből, haszonszerzési cél nélkül, költséghatékony szervezeti felépítésben közreműködik Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzatának az Mötv. 13. és 15.§-ában meghatározott feladatainak megoldásában.

**Az alaptevékenysége keretében a Társaság közreműködik:**

- A közfoglalkoztatásról és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, valamint egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CVI. törvény szerinti közfoglalkoztatás szervezésében.
- A hátrányos helyzetű munkanélküliek foglalkoztatási lehetőségeinek javításában, részükre munkaalkalom teremtésében a tartós munkanélküliség bekövetkezésének megakadályozása céljából, a települési közfeladat-ellátók tevékenységében való közreműködés (munkavállalás) elősegítésével, összhangban a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvény rendelkezéseivel.
- A megváltozott munkaképességű személyek rehabilitációs célú foglalkoztatásában, az akkreditációs tanúsítvánnyal rendelkező rehabilitációs foglalkoztató (munkáltató) működtetése feltételeinek kialakításában az alapító

önkormányzat közreműködésével, összhangban a 254/2007. (X.4.) Korm. rendelet, a 327/2012.(XI.16.) Korm. rendelet, és a 38/2012. (XI.16.) EMMI rendelet rendelkezéseivel.

- A közérdekű munkára ítélték részére foglalkoztatás szervezésében, a közhasznúsági szerződésben foglaltak szerint.

#### **Számlavezető bank adatai:**

OTP Bank Nyrt. Budapesti Régió  
Budapest V. kerület, Báthory u. 9.  
Számlasszám: 11715007-20455282-00000000  
Elkülönített alszámla: 11784009-20204512-00000000

KDB Bank Zrt.  
Budapest XI. kerület, Bartók Béla út 105–113.  
Számlasszám: 13597539-12302010-00054941

#### **A Társaság TEAOR 08 szerinti tevékenységei:**

|      |   |
|------|---|
| 8899 | Máshova nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül |
| 0130 | Növényi szaporítóanyag termesztése                          |
| 1391 | Kötött, hurkolt kelme gyártása                              |
| 1392 | Konfekcionált textiláru gyártása (kivéve ruházat)           |
| 1412 | Munkaruházat gyártása                                       |
| 1413 | Felsőruházat gyártása                                       |
| 1414 | Alsóruházat gyártása  |
| 1419 | Egyéb ruházat, kiegészítők gyártása                         |
| 1721 | Papír csomagolóeszköz gyártása                              |
| 1722 | Háztartási, egészségügyi papírtermék gyártása               |
| 1723 | Irodai papíráru gyártása                                    |
| 1729 | Egyéb papírtermék gyártása                                  |
| 1812 | Nyomás, kivéve napilap                                      |
| 1813 | Nyomdai előkészítő tevékenység                              |
| 1814 | Könyvkötés, befejező műveletek                              |
| 2361 | Építési betontermék gyártása                                |
| 4321 | Villanyszerelés   |
| 4322 | Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés                |
| 4329 | Egyéb épületgépészeti szerelés                              |
| 4331 | Vakolás   |
| 4332 | épületasztalos-szerkezet szerelése                          |
| 4333 | Padló-, falburkolás   |
| 4334 | Fűtés, üvegezés   |
| 4339 | Egyéb befejező építés m.n.s.                                |
| 4391 | Tetőfedés, tetőszerkezet-építés                             |



|      |   |
|------|---|
| 4399 | Egyéb speciális szaképítés m.n.s.                         |
| 4616 | Textil, ruházat, lábbeli, bőráru ügynöki nagykereskedelme |
| 4618 | Egyéb termék ügynöki nagykereskedelme                     |
| 4619 | Vegyes termékkörű ügynöki nagykereskedelem                |
| 4791 | Csomagküldő, internetes kiskereskedelem                   |
| 4799 | Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem                    |
| 5320 | Egyéb postai, futárpostai tevékenység                     |
| 5811 | Könyvkiadás   |
| 6820 | Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| 7311 | Reklámügynöki tevékenység                                 |
| 7410 | Divat-, formatervezés                                     |
| 8121 | Általános épület-takarítás                                |
| 8122 | Egyéb épület ipari takarítása                             |
| 8129 | Egyéb takarítás   |
| 8130 | Zöldterület kezelés                                       |
| 8292 | Csomagolás  |
| 9529 | Egyéb személyi, háztartási cikk javítása                  |

A Társaság jegyzett tőkéje:

22 900 000 Ft azaz, huszonkettőmillió-kilencszázezer forint.

### ***A Társaság története***

A Társaság az alapító által elismert utódszervezete az 1958-ban alapított és a Társaság létrejöttével egyidejűleg megszüntetett Budapest Főváros XV. Kerületi Önkormányzat Szociális Foglalkoztatójának (1158 Budapest, Szűcs István utca 27.). A megszünt önkormányzati intézmény (XV. Kerületi Szociális Foglalkoztató) vagyona a jelen gazdasági Társaság (átvevő, fogadó Társaság) vagyonává vált, részben vagyonbevitel (törzstőke), részben ingyenes használatba adás útján.

A Társaság alapítására a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvényben (a továbbiakban: Ötv.) foglaltak szerint az önkormányzat által kötelezően és önként vállalt, a társadalmi közös szükségletek kielégítését biztosító, különösen a foglalkoztatás és a szociális ellátásról való gondoskodás feladatainak hosszú távú elvégzése érdekében kerül sor.

A Társaság alapítása: 2009. február 01.

Tevékenység és működés megkezdésének ideje: 2009. február 02.

A Társaság időtartama: határozatlan időre alakult.

### ***A Társaság feladatai***

A Társaság alapfeladatát első rendűen az Alapító határozta meg az Alapító okiratban, továbbá a 19/2009 számú, 2009. április 1-jén kötött, 271/2013 számon 2013. május 27-én időközi módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Közhasznúsági keretszerződésben.

A Társaság alapítására a társadalmi közös szükségletek kielégítésének biztosítása, különösen a foglalkoztatás és a szociális ellátásról való gondoskodás feladatainak hosszú távú elvégzése érdekében került sor. A Társaság átvette a megszüntetett Szociális Foglalkoztató feladatkörét, a költségvetési rendeletben 85327-7 szám alatt Szociális foglalkoztatásként megjelölt szakfeladatot, amely tartalmazza a megváltozott munkaképességűek, az alacsony jövedelemmel rendelkező időskorúak, a gondozásra szoruló családtagjaik miatt üzemi keretek között munkát vállalni nem tudók foglalkoztatását biztosító munkahelyek üzemeltetését. Az Alapító Okirat feladatként jelölte meg továbbá a kerületi közfoglalkoztatás szervezésében és lebonyolításában való közreműködést.

A Közhasznúsági keretszerződés szerint a Társaság feladata a foglalkoztatás során:

- a megszünt Foglalkoztató munkavállalóinak átvétele/felvétele és foglalkoztatása
- a hátrányos helyzetű és a fogyatékkal élő foglalkoztatottak munkával való ellátása
- a kerületben megjelenő foglalkoztatási gondok enyhítése
- a hátránnyal küzdő egyének, elsősorban aktív korú kerületi lakosok megélhetésének munkajövedelemmel való biztosítása, szociális és mentális állapotuk javítása
- a támogatott munkavégzés segítségével a munkavállalók szolgálati idejének (nyugdíjjogosultság) növelése, az egészségügyi ellátásra való jogosultság megszerzésének elősegítése
- a foglalkoztatás struktúrájának fokozatos megváltoztatása, a megváltozott munkaképességűek rehabilitációs célú foglalkoztatása felé történő súlyponti eltolódás végrehajtása
- a közérdekű munkavégzésre kötelezettek részére lehetővé tenni büntetésük letöltését, amelynek keretében a munkavégzést heti egy alkalommal, napi 6 órában biztosítja, jelentéseket készít és folyamatosan kapcsolatot tart a pártfogó felügyelőkkel.

### ***A Társaság céljai***

A Társaság céljai megegyeznek az Alapító Okiratban felsorolt feladatok megvalósításával, azok szellemiségével.

Alapvető célnak tekintjük tehát a kerületben élő munkaerő-piaci szempontból hátrányos helyzetű személyek foglalkoztatását, foglalkoztathatóságának előmozdítását. Ennek érdekében igyekszünk tevékenységeinket, működési területünket, illetve nyílt piaci megrendelőink számát folyamatosan bővíteni, hogy ez által munkavállalóinknak tartósabb időre munkát tudjunk biztosítani, illetve felkészítsük őket a nyílt munkaerő-piacra történő integrációra, re-integrációra.

### **III.**

#### **Működési terv**

*Működési, gazdasági és piaci környezet felvázolása, a társaság tevékenységeinek konkrét bemutatása és az azokhoz kapcsolódó nettó bevételi tervek, valamint az egyéb bevételi források és feladatok megnevezése mentén.*

Az árbevételi adatok minden esetben nettóban kerülnek feltüntetésre!

#### **Takarítási tevékenység**

- foglalkoztatotti létszámterv: 38 fő
- tervezett személyi jellegű ráfordítások: 54 195 e Ft
- anyagjellegű ráfordítások: 3 705 e Ft
- tervezett éves árbevétel: 58 000 e Ft (a tisztasági hónap lebomló zsákjainak beszerzési költsége és bevétele a kereskedelmi tevékenységnél kerül feltüntetésre)

Takarítási részlegünk árbevétele kizárólag a belső piacról származik, noha két esetben nem közvetlenül a belső piac szereplőitől kapjuk az elvégzett szolgáltatásért járó ellentételezést.

A kormányhivatal takarítását a Ki-Takarít Kft. alvállalkozójaként végezzük, akik a megyében működő összes kormányhivatal takarítását megnyerték nyílt közbeszerzési eljáráson.

2014-ben a GMK által az Egészségügyi Intézmények takarítására kiírt nyílt közbeszerzési eljárásra a Dig-Build Kft-vel konzorciumban adtunk be pályázatot. Sikerült megnyernünk az öt évre szóló tendert, hosszú távra biztosítva ezzel az egyik legjelentősebb létszámot foglalkoztató tevékenységi körünk munkavállalóinak jövőjét és megélhetését. A konzorcium létrehozására azért volt szükség, mert minőségbiztosítási tanúsítványok és szakemberek hiányában a pályázatban előírt alkalmassági feltételeknek önállóan nem tudtunk megfelelni.

Társaságunk jelenleg az alábbi területeken végez takarítási feladatokat:

1. RUP-15 Rákospalota-Újpalota-Pestújhely Városfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság irodája.

éves árbevétel terv: 0,6 millió Ft

2. Palota Holding Ingatlan- és Vagyonkezelő Zrt. székhelye.

éves árbevétel terv: 2,35 millió Ft

3. Budapest Főváros Kormányhivatala XV. kerületi Hivatala.

éves árbevétel terv: 1,4 millió Ft

4. Budapest Főváros XV. kerületi Polgármesteri Hivatala (március 31-ig van szerződésünk)

éves árbevétel terv: 22 millió Ft

5. Budapest Főváros XV. ker. Önkormányzat Egészségügyi Intézménye.

éves árbevétel terv: 19,5 millió Ft

A takarítási szolgáltatás piacára országosan jellemző, hogy óriási a túlkínálat. Rengeteg cég versenyez a korlátozottan rendelkezésre álló területekért, melynek következtében hatalmas árverseny jellemzi a szektort. Köztudott, hogy több olyan cég tevékenykedik a szegmensben, melyek nem minden esetben tartják be a vonatkozó adójogszabályokat. Gyakori a fekete foglalkoztatás, illetve az is jellemző, hogy a nagyobb, komoly referenciákkal bíró cégek a közbeszerzésen elnyert területeiket alacsony áron adják tovább a piacra gyengébb befolyással bíró versenytársaiknak. Fontos tény továbbá, hogy míg a kötelező minimálbér minden évben emelkedik, addig a megbízók rendkívül ár-érzékenyek és nem hajlandóak ártárgyalásokba bocsátkozni a túlkínálat miatt.

A takarító tevékenységből származó piaci részesedésünk jelenlegi szintjének megőrzése valamint új területek megszerzése több szempontból is fontos számunkra. Egyrészt ezen részlegünkön a legmagasabb a foglalkoztatotti létszám, másrészt jelentős és biztosnak nevezhető árbevételt realizálunk a szolgáltatás nyújtása révén, harmadrészt pedig itt a legmagasabb a megváltozott munkaképességű munkavállalók létszáma. (Lásd 5-6. ábrák.)

**Takarítási tevékenységhez kapcsolódó projektek:**

**TeSzedd! – ÖNKÉNTESEN A TISZTA MAGYARORSZÁGÉRT (6. melléklet)**

Takarító tevékenységünk árbevételei közt tartjuk számon a TeSzedd! projekt szervezéséért, koordinálásáért kapott 1,2 millió forintot. Társaságunk a program megvalósítása során együttműködik az országos projekt koordinátorokkal, felel a médianyilvánosságáért, a projekt népszerűsítéséért, az önkéntesek toborzásáért, valamint koordinálja az egyes területeken folyó önkéntesek munkáit és saját munkavállalóival aktívan részt vesz a kijelölt területek hulladékmentesítésében.

tervezett árbevétel: 1,2 millió Ft

**Köztisztasági Hónap**

A tisztasági hónap lebonyolításáért járó bevételt szintén a takarítási bevételek közt tartjuk nyilván. A program kapcsán társaságunk az FKF Zrt-től szerzi be a zöld hulladékok gyűjtésére alkalmas lebomló környezetbarát zsákokat, melyeket a kerület kertvárosi részeiben élő lakosoknak osztunk ki. A projekt lebonyolítása során folyamatosan kapcsolatban vagyunk az FKF Zrt. és a városüzemeltetési osztály illetékes kollégáival, tájékoztatást nyújtunk a projekt előrehaladtáról. Mindhárom kerületrészen önkéntesek bevonásával tisztasági napokat szervezünk saját munkavállalóink közreműködésével, melynek célja egy-egy frekventált

terület zöld-hulladék mentesítése. Feladatunk továbbá a kerületi program népszerűsítése, a médianyilvánosság biztosítása és azon diákok toborzása, akik a programban tevékenykedve töltik le az érettségi megszerzéséhez kötelező közösségi szolgálat óraszámainak egy részét.

tervezett árbevétel: 6 270 eFt (a zsákok beszerzési költsége és bevétele a kereskedelmi tevékenységnél kerül feltüntetésre)

### **Klímatisztítás**

Idei terveink közt szerepel, hogy új szolgáltatással törünk be a belső piacra. Több közintézményben, a hivatalban, illetve az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknál is vannak klímaberendezések, melyeknek évenkénti belső tisztítása kiemelten fontos feladat az egészségmegőrzés szempontjából. A tisztítás munkafolyamata viszonylag könnyen betanítható, nem igényel különösebb szakértelmet, sem speciális munkaeszközt. 2015 évben 1 millió forintnyi árbevételre számítunk a belső piacról.

tervezett árbevétel: 1 millió Ft

Az 58 millió forintos éves árbevételt akkor tudjuk elérni, ha a hivatal takarítására vonatkozó, minden évben kiírásra kerülő közbeszerzési pályázatot ismételten meg tudjuk nyerni, valamint ha emelni tudunk szolgáltatási szerződéseink vállalási árain, továbbá ha a fent nevezett projektek lebonyolítására megbízást kapunk, illetve ha legalább 4 millió Ft értékű új megrendelést tudunk realizálni a belső piacról.

A részleg működéséhez szükséges tervezett eszközbeszerzések:

| <b>Eszköz megnevezése</b> | <b>Nettó ár</b>     | <b>Bruttó ár</b>    |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| takarítógép               | 900 000 Ft          | 1 143 000 Ft        |
| ipari mosógép             | 400 000 Ft          | 508 000 Ft          |
| <b>Összesen:</b>          | <b>1 300 000 Ft</b> | <b>1 651 000 Ft</b> |

### **Kötészetű tevékenység**

- foglalkoztatotti létszámterv: 32 fő
- tervezett személyi jellegű ráfordítások: 41 001 e Ft
- anyagi jellegű ráfordítások: 3 944 e Ft
- tervezett éves árbevétel: 25 000 e Ft

Az 5-6. ábrákon jól látható, hogy takarító részleg mellett ezen terület a leginkább alkalmas arra, hogy nagyobb létszámú, speciális szükségletekkel bíró és/vagy megváltozott munkaképességű munkavállalónak biztosítson betanított jellegű, könnyű fizikai munkát. Az elmúlt évek során kifejtett marketing tevékenységünknek köszönhetően a megnövekedett létszám mellett is folyamatosnak nevezhető a munkával való ellátottság. Az értékteremtő munkavégzés fontosságának hangsúlyozása mellett azt is ki kell emelni, hogy itt a legalacsonyabb az egy munkaóra jutó árbevétel, lévén, hogy ez a terület van leginkább

kitéve a nyílt piaci árversenynek. Megrendelőink többsége csekély összegű ellentételezést hajlandó fizetni az elvégzett munkáinkért, ismerte azon versenytársainkat, illetve azok alacsony árait, melyek magasabb állami bér és működési támogatással kalkulálnak. Célunk, hogy további hangsúlyt fektetve a marketing tevékenységre, az alacsony árat fizető megrendelőinket le tudjuk cserélni oly módon, hogy a folyamatos munkavégzés továbbra is biztosítva legyen.

A kötéstartó részleg 74 üzleti partner különféle igényit szolgálja ki. A megrendelések három jól elkülöníthető csoportba tartoznak. Az egyik a *nyomdaipari befejező műveletek\**, a másik a csomagolástechnikai termékek (díszdobozok, papírtáskák) konfekcionálása, a harmadik pedig a különféle csomagolási munkák (termécsomagolás, címkézés, matricázás, szortimentek készítése) végzése. A három csoportból csak az első igényel szakképzettséget, de legalábbis szakmai gyakorlatot, a másik kettő területen rövid betanítás után gyakorlatilag bárki sikeresen tevékenykedhet.

A tervezett 25 millió forintos árbevételből 22 milliót nyílt piaci megrendelésekből kívánunk megszerezni, a maradék 3 millió forint pedig reményeink szerint a belső piac megrendeléseinek révén fog realizálódni.

A részleg működéséhez szükséges tervezett eszközbeszerzések:

| <b>Eszköz megnevezése</b> | <b>Nettó ár</b>   | <b>Bruttó ár</b>  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| A/3 lamináló gép          | 31 520 Ft         | 40 030 Ft         |
| B6K/4,5mm/B sorszámzó     | 51 210 Ft         | 65 037 Ft         |
| ragasztó pisztoly         | 19 900 Ft         | 25 273 Ft         |
| forrasztó pisztoly        | 10 000 Ft         | 12 700 Ft         |
| <b>Összesen:</b>          | <b>112 630 Ft</b> | <b>143 040 Ft</b> |

\*Nyomdaipari befejező műveletnek nevezünk minden olyan tevékenységet, amely végrehajtásának következtében a megnyomott papír ívből nyomdaipari késztermék lesz. Például: vágás, könyvkötés, spirálozás, riccelés, stancolás, biegeles, perforálás, hajtás, ragasztás, laminálás stb.

#### ***Varrodai tevékenység***

- foglalkoztatotti létszámterv: 20 fő
- tervezett személyi jellegű ráfordítások: 27 500 e Ft
- anyagi jellegű ráfordítások: 739 e Ft
- tervezett éves árbevétel: 25 000 e Ft

A kötéstartó és a takarító részleg mellett ezen a területen is magasnak nevezhető a megváltozott munkaképességű munkavállalók aránya a társaság összlétszamos arányához képest.

2013 során sikerült elérnünk, hogy folyamatos munkaellátottság mellett működjön a textil részleg. A tavalyi évben sikerült azon célunkat is elérnünk, hogy korábbi megrendeléseinket jóval magasabb árbevételű megbízásokra cseréljük. Célunk elérésében segítségünkre volt az

a trend, miszerint a közép-kelet-európai ipar ezen szegmensébe egyre nagyobb mértékben jönnek vissza Kínából és Ázsia egyéb területeiről a kisebb és közepes darabszámú megrendelések. A pozitív tendenciák ellenére rendkívül nehéz helyzetben van a legális keretek közt működő varrodák többsége, lévén, hogy rendkívül sok olyan cég tevékenykedik a piacon, akik nem, vagy csak részben jelentik be munkavállalóikat, jelentős előnyt szerezve ezáltal versenytársaikhoz képest.

Jelentősebb megrendelőink az alábbi termékeket rendelik tőlünk:

- lakástextíliák (függöny, ágynemű, abrosz, ágysál, ágytakaró, lepedő),
- szakácsruházat (kötény, kabát, nadrág, sapka),
- különféle munkaruhák,
- gyerekruházat,
- hevederek,
- baba-mama termékek (szoptató párna, haskötő)

A célként kitűzött 25 millió forintos árbevételből 22 milliót a nyílt piaci megrendelőinknek nyújtott szolgáltatásaink révén kívánunk realizálni, három milliót pedig a belső piacon történő értékesítésekből.

Ambiciózus nyílt piaci terveinket arra alapozzuk, hogy 2014 decemberében stratégiai fontosságú megállapodást kötöttünk egy termékeit a világ számos pontján értékesítő magyar céggel, akik rendkívül jó árbevételű bér munkát biztosítanak számunkra, lekötvén ezzel varrodai kapacitásaink mintegy 80 %-át. Év végén beszereztünk 4 Siruba nehézárus stopmotoros varrógépet 0,8 millió forintért, melyek lehetővé teszik a munkafolyamatok felgyorsítását és bővítését.

A részleg működéséhez szükséges tervezett eszközbeszerzések:

| <b>Eszköz megnevezése</b> | <b>Nettó ár</b>   | <b>Bruttó ár</b>  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| varrógéphez lámpa 16 db   | 320 000 Ft        | 406 400 Ft        |
| olló 16 db                | 50 000 Ft         | 63 500 Ft         |
| <b>Összesen:</b>          | <b>370 000 Ft</b> | <b>469 900 Ft</b> |

#### ***Térfő és lábázati kő gyártás és értékesítés, faipari és építőipari munkák***

- foglalkoztatotti létszámterv: 11 fő
- tervezett személyi jellegű ráfordítások: 22 299 e Ft
- anyagjellegű ráfordítások: 37 139 e Ft
- tervezett éves árbevétel: 74 000 e Ft

A térfő gyártó részleget 2012-ben hoztuk létre. 2012 és 2013 során rengeteg tanulópénzt fizettünk, mire eljutottunk odáig, hogy valóban piac képes jó minőségű, KTI által minősített kőveket tudjunk gyártani, melynek következtében használhatjuk az uniós szabványoknak megfelelő CE szabvány minősítést. 2014 évre 5 millió forintos értékesítést terveztünk, melyet

3 millió forinttal sikerült meghaladni. Az év során két fő megváltozott munkaképességű munkavállalóval bővítettük a részleg létszámát, a nyári közfoglalkoztatási programot követően pedig 4 korábbi közmunkás munkavállalót vettünk fel, akik szükség szerint részben a kisegítő részlegen, részben pedig a faiskolában is tevékenykednek. A megnövekedett mennyiségű és egyre nagyobb szaktudást igénylő megrendelések következtében felvettünk egy műszaki koordinátort, aki nem csak ezen, de a faiskolai részlegen dolgozó munkavállalók munkáját is irányítja.

2014-ben nem csupán a részleg létszáma bővült, hanem a tevékenység végzéséhez és bővítéséhez szükséges eszközparkunk is. A közfoglalkoztatás közvetlen költségeire igénybe vehető keretösszegeből nem csupán kis értékű munkaeszközöket, valamint munka és védőruhákat vásároltunk, hanem targoncát, további térkőgyártó sablonokat, kényszerkeveréses betonkeverőt és egy zárható konténert is beszereztünk. Saját forrásból is végeztünk beruházásokat, melynek következtében a részleg és a kialakulófélben lévő faipari és építőipari terület felszereltsége is jelentősen javult. Legfontosabb beszerzésünk egy Gehl típusú csúszó-kormányzású homlokrakodó gép volt, mely birtokában komoly földmunkát igénylő megrendeléseket is bátran elvállalhatunk. A beruházások következtében 2014. év végén elkezdtünk lábazati köveket is gyártani.

### **A részleg által 2014-ben megvalósított és a 2015 évre tervezett projektek**

#### **Közösségi kertek**

A tavalyi év során 3 közösségi kert komplett kivitelezését végezte társaságunk, melynek árbevételeit a térkő gyártó részleg bevételei közt tartunk nyilván, lévén, hogy a részleg munkavállalóinak közreműködésével építettük fel azokat. Az önkormányzattól 11,3 millió forintot, a Zsókvár III projektből pedig 2,3 millió forintot kaptunk a projekt megvalósításáért. A kertek kivitelezését szinte kizárólag saját erőforrások igénybevételével valósítottuk meg, így nálunk készültek a kerítéselemek, az ágyások, a komposztálók, a térkövek, a tűzrakó helyek, illetve a külön erre a célra tervezett és készített beton és fa alapanyagú egyedi kerti bútorok. A fizikai megvalósítás mellett feladatunk volt a leendő kerttulajdonosok toborzása, illetve a közösségi kert mozgalmat népszerűsítő propaganda tevékenység végzése is.

Idén közösségi kertek építéséből összesen 20 millió forint árbevételt kívánunk realizálni.

anyagjellegű ráfordítások: 15 000 e Ft

árbevétel terv: 20 000 e Ft

#### **Saját gyártású térkő lerakása**

2014-ben lehetőségünk nyílt arra, hogy a GMK megbízásából megvalósítsuk első komoly referenciamunkánkat. A Pestújhelyi Általános Iskola udvarát az általunk gyártott különféle térkövekkel burkoltuk, melynek következtében jelentős gyakorlatot szereztünk a térburkoló lapok lerakásának területén is. A Pestújhelyi Községi Ház udvarán költséghatékonyági szempontok figyelembevételével, javarészt az iskolában elbontott, de még épen maradt gyeprácsos kövek felhasználásával építettünk parkolókat, további gyakorlatot szerezve a



térburkolás területén. A két projekt megvalósításáért összesen 9,9 millió forintot kaptunk, melyet szintén a térkőgyártó részleg bevételei közt tartunk nyilván.

Vállalási áraink az alábbiak:

- föld kitermelése 30 cm mélységben: 1300 Ft + Áfa /m<sup>2</sup>
- föld elszállítása: 1000 Ft + Áfa /m<sup>2</sup>
- alapréteg bedolgozása: 1100 Ft + Áfa /m<sup>2</sup>
- alapréteg anyagköltsége: 1750 Ft + Áfa /m<sup>2</sup>
- homokágy anyagköltsége: 200 Ft + Áfa /m<sup>2</sup>
- szegély anyagköltsége: 600 Ft + Áfa / fm
- szegély díjköltsége: 1000 Ft + Áfa / fm
- lerakás díjköltsége: 2500 Ft + Áfa /m<sup>2</sup>
- térkő anyagköltsége: 2600 Ft + Áfa / m<sup>2</sup>

Idén közintézmények udvarainak, közterek, illetve egyéb közterületek (járdák) saját térkőből történő burkolásából összesen 20 millió forint árbevételt kívánunk realizálni.

anyagjellegű ráfordítások 8 000 e Ft  
árbevétel terv: 20 000 e Ft

#### Térkö és lábazati kő gyártás és értékesítés

Betonból öntött, kívánság szerint anyagában színezett, illetve felületfestett köveink kiválóan alkalmasak terek, járdák, parkolók, iskolaudvarok és egyéb közterületek burkolására. (Lásd 7-10. melléklet.) 2014-ben a Pestújhelyen felhasznált köveken kívül összesen 8 millió forint értékben értékesítettünk. A megnövekedett gyártókapacitás következtében idén, a fent felsorolt, saját gyártású kövek értékesítéséből és lerakásából származó árbevételen túl 20 millió forint értékben kívánunk térköveket és lábazati köveket értékesíteni. A belső piacról 19, a nyílt piacról pedig 1 millió forint árbevétellel tervezünk.

anyagjellegű ráfordítások: 8 000 e Ft  
árbevétel terv: 20 000 e Ft

#### Faipari munkák

2014-ben társaságunkat bizta meg az önkormányzat a választási megállító táblák elkészítésével, melynek ellentételezésére 0,7 millió forintot kaptunk. A megállító táblák készítése, a térkő sablonok keretezése, valamint a közösségi kertek színes fakerítésének és magas ágyásainak kivitelezése során azt tapasztaltuk, hogy az egy fő faipari végzettségű munkavállalónk kellő tudással és gyakorlattal rendelkezik a szakterületen, így betanított munkavállalóink közreműködésével komolyabb feladatok elvégzésére is vállalkozhatunk idén. Székhelyünkön a megnövekedett adminisztratív létszám miatt irodabútorok beszerzésére lenne szükség, melyet kiváltunk azzal, hogy saját munkavállalóinkkal fogjuk elkészíteni azokat. 2015-ben 2 millió forint árbevételt kívánunk elérni a belső piacról érkező megrendelések révén. Fel tudnánk vállalni például a felújítandó önkormányzati bérlakosok bútorzatainak (beépített szekrény, konyhabútor) elkészítését. Lévén, hogy a fenti bevételek konkretizálása még nem történt meg, így anyagköltséggel nem tudunk számolni, ennél fogva a bevételi oldalon is hiányos árbevétel terv.

anyagjellegű ráfordítások: 0

árbevétel terv: 2 000 e Ft

### Építőipari munkák

A 2014-es nyári közfoglalkoztatási projekt megvalósítása során 3,5 millió forintot biztosított az önkormányzat különféle feladatok elvégzésére. Feladataink része volt többek között a székhelyünkön található főépület belső festése, az épület külső díszburkolatának csiszolása és állagmegóvó felületkezelése, valamint a térkő gyártó üzem külső és belső szigetelése, festése, esővízgyűjtő csatornarendszerének kiépítése, illetve esztrich beton készítése és a nyílászárók részleges cseréje, felújítása. Lévén, hogy munkavállalóink közt több szakmunkás és segédmunkás is van, így elhatároztuk, hogy idén kisebb építőipari munkákat is el fogunk vállalni. A víz-gáz szerelvényezési és villanszerelési munkákat, valamint ács munkálatokat csak alvállalkozó bevonásával tudjuk megvalósítani, de azokon túl gyakorlatilag bármilyen kivitelezői feladatnak eleget tudunk tenni.

Az alábbi feladatok ellátására vagyunk jelenleg felkészülve:

- vakolat bontása szerkezetig: 800 Ft/ m<sup>2</sup>-től
- aljzatbeton bontás: 600 Ft/ m<sup>2</sup>-től
- téglaválaszfal bontás: 1800 Ft/ m<sup>2</sup>-től
- betonozás (7 cm vastagon): 1400 Ft/ m<sup>2</sup>-től
- aljzatkiegyenlítés (3mm vastagságig): 600 Ft/ m<sup>2</sup>
- ytong téglafal építése: 1800 Ft/ m<sup>2</sup>-től
- oldalfal csempézése hálóba: 2000 Ft/ m<sup>2</sup>
- járólapparkettázás hálóba: 2100 Ft/ m<sup>2</sup>
- meleg burkolás laminált parkettával: 1200 Ft/ m<sup>2</sup>
- meleg burkolás pvc-vel, vagy szőnyegpadlóval: 900 / m<sup>2</sup>-től
- vakolási munkák: 1800 Ft/ m<sup>2</sup>-től
- gipszkarton előtétfal készítése: 1300 Ft/ m<sup>2</sup>-től
- gipszkarton válaszfal építése: 1400 Ft / m<sup>2</sup>-től
- álmennyezet készítése: 1400 Ft / m<sup>2</sup>-től
- beltéri ajtóbeépítés: 6000 Ft-tól
- nyílászárók cseréje, felújítása: 15 000 Ft-tól
- komplett tisztasági festés: 200 Ft / m<sup>2</sup>-től
- fal kaparás festés előtt: 200 Ft / m<sup>2</sup>
- élvédőzés: 200 Ft /fm,
- kétszeri glettelés kétszeri gurítással: 600 Ft / m<sup>2</sup>-től
- komplett dryvit hőszigetelés kivitelezése színezéssel: 2400 Ft / m<sup>2</sup>-től

Terveink szerint 12 milliós árbevételünket elsősorban a belső piacon értékesített szolgáltatásokból fogjuk elérni. A faipari munkákhoz hasonlóan fel tudnánk vállalni például önkormányzati bérlakosok felújításának komplett kivitelezését. Lévén, hogy a fenti bevételek konkretizálása még nem történt meg, így anyagköltséggel nem tudunk számolni, ennél fogva a bevételi oldalon is hiányos árbevétel terv.

anyagjellegű ráfordítások: 0 e Ft

árbevétel terv: 12 000 e Ft

Térkögyártó és értékesítő, illetve építőipari tevékenységünkre több kedvező, illetve kedvezőtlen környezeti tényező is hat. A térkövek értékesítése során azt a kettősséget tapasztaltuk, hogy nonprofit jellegünknel fogva, illetve abból kifolyólag, hogy a belső piacon értékesített termékeink gyártásába közfoglalkoztatott munkavállalókat is bevonunk, jelentősen alacsonyabb áron tudjuk termékeinket kínálni, mint multinacionális versenytársaink, ugyanakkor a fentebb már többször említett problémák ezen részlegünket is érintik, miszerint több cég számla nélkül szerzi be a gyártáshoz szükséges alapanyagokat, nem jelenti be munkavállalóit, illetve számla adása nélkül értékesíti késztermékeit. Ezen okokból kifolyólag a lakosság részére történő értékesítés területén jelentős eredményeket nem tudunk elérni, ugyanakkor a belső piacon kiválóan tudunk érvényesülni mérsékelt árú termékeinkkel.

A részlegnél tervezett beruházások, eszközbeszerzések és szükséges munkálatok:

| <b>Térkő, építőipar eszköz megnevezése</b> | <b>Nettó ár</b>     | <b>Bruttó ár</b>    |
|--|---------------------|---------------------|
| betonkeverő                                | 900 000 Ft          | 1 143 000 Ft        |
| térkő sablonok                             | 2 100 000 Ft        | 2 667 000 Ft        |
| kis emelésű kézi targonca                  | 95 000 Ft           | 120 650 Ft          |
| műhely világítás kialakítása               | 100 000 Ft          | 127 000 Ft          |
| kéziszerszámok pótlása                     | 100 000 Ft          | 127 000 Ft          |
| benzinmotoros döngölő                      | 370 000 Ft          | 469 900 Ft          |
| lapvibrátor                                | 300 000 Ft          | 381 000 Ft          |
| vizes vágó                                 | 250 000 Ft          | 317 500 Ft          |
| <b>Összesen:</b>                           | <b>4 215 000 Ft</b> | <b>5 353 050 Ft</b> |

| <b>Faipar eszköz megnevezése</b> | <b>Nettó ár</b>     | <b>Bruttó ár</b>    |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 25 m2-es műhely kialakítása      | 300 000 Ft          | 381 000 Ft          |
| szalagfűrész                     | 470 000 Ft          | 596 900 Ft          |
| egyengető gyalu                  | 270 000 Ft          | 342 900 Ft          |
| elszívó gép                      | 170 000 Ft          | 215 900 Ft          |
| merülő körfűrész                 | 180 000 Ft          | 228 600 Ft          |
| felső maró                       | 160 000 Ft          | 203 200 Ft          |
| lamellázó gép                    | 150 000 Ft          | 190 500 Ft          |
| élmaró                           | 180 000 Ft          | 228 600 Ft          |
| élfóliázó gép                    | 70 000 Ft           | 88 900 Ft           |
| <b>Összesen:</b>                 | <b>1 950 000 Ft</b> | <b>2 476 500 Ft</b> |

### ***Kertészeti tevékenység, faiskolák, virágkertészet***

- foglalkoztatotti létszámterv: 2 fő
- tervezett személyi jellegű ráfordítások: 4 571 e Ft
- anyagjellegű ráfordítások 2 855 e Ft
- tervezett éves árbevétel: 11 300 e Ft

2014-ben székhelyünkön fóliasátrat építettünk, ahol elsősorban virágkertészettel foglalkoztunk, de maradt némi hely saját közösségi kertünk palántáinak előnevelésére is. Az év során az egynyári virágok mellett kisebb tőszámmal beindítottuk levendulakertészetünket, ahol kísérletezünk a szaporítással is. 2015-ben paprika és paradicsom palánták nevelést is tervezünk. Az egynyári, illetve az évelő virágokat elsősorban a belső piac számára, míg a palántákat a lakosság részére kívánjuk értékesíteni az újpalotai piacon épített állandó standunkon. Ezen tevékenységünkéből 0,3 millió forint árbevételre számítunk.

A társaságunk székhelyén lévő faiskolánk kinőtte a rendelkezésre álló helyet, így tavaly fáink jelentős részét átköltöztettük a Kovácsi Kálmán térre, melynek egy részét körbekerítettük. Székhelyünkön csupán a komoly értéket képviselő 4-6 éves, többször iskolázott egyedek maradtak, melyeket vagyoni védelmi szempontból kockázatos lett volna kitelepíteni. Jelenleg telephelyünkön 450, míg a Kovácsi Kálmán téren 2640 egyed nevelünk. Feladatunk lesz idén a 2014-ben ültetett növények utógondozása, melyekre 3 millió forintot kapunk a tulajdonostól.

Idén a belső piacon olyan 4-6 éves fákat kívánunk értékesíteni 4,5 millió Ft értékben, amelyek jól tűrik a közterületek viszontagságait.

### **Projektek**

#### ***Kerületi Komposztálási Program***

árbevétel terv: 2 500 e Ft

Kertészeti tevékenységünkhöz szervesen két projekt kapcsolódik 2015-ben. A kerületi komposztálási program lebonyolításában 2013-ban még csak kisebb logisztikai feladatokat láttunk el, míg 2014-ben a teljes program lebonyolításával minket bízott meg az önkormányzat. A megvalósítás során feladataink közé tartozott a projekt rendezvényeken és médiában való népszerűsítése, a házi komposztáló edények iránti igények felmérése és kiszállítása az FKF Zrt-től a lakosság részére, tájékoztató interaktív előadás tartása, kiadványszerkesztés, valamint annak nyomtatása és terjesztése. Feladataink továbbá a kapcsolattartás a projektben résztvevő kerületi lakosokkal, tapasztalatok gyűjtése a megvalósítóktól és azok átadása az FKF Zrt. és az önkormányzat részére, illetve 10 darab, egyenként 2 köbméteres komposztáló készítése a GMK keretein belül működő intézmények részére. 2015-ben 2,5 millió forintból fogjuk megvalósítani a fent részletezett programot. (Lásd 1. melléklet.)

*Tiszta porta, virágoskert*

árbevétel terv: 1 000 e Ft

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően idén is minket bíz meg az önkormányzat a Tiszta porta, virágoskert pályázat nyertesek részére átadásra kerülő díjak összeállításával. A nyeremények közt kizárólag a társaság által előállított tárgyak (díszoklevél, gravírozott kültéri fa emléktábla, kültéri beton kaspó, perszonalizált, a nyertesek kertjéről készült fotókból összeállított 2016 évi naptár), illetve növények (virágok és fák) szerepelnek majd. A program lebonyolítására 1 millió forint áll rendelkezésre.

A részleg tervezett eszközbeszerzések:

| <b>Eszköz megnevezése</b>                    | <b>Nettó ár</b>     | <b>Bruttó ár</b>    |
|--|---------------------|---------------------|
| egytengelyes ráülős kistraktor               | 180 000 Ft          | 228 600 Ft          |
| egytengelyes ráülős kistraktor               | 145 000 Ft          | 184 150 Ft          |
| rotációs kapa adapter                        | 150 000 Ft          | 190 500 Ft          |
| Mankar-víz nélküli könnyű gyomirtó permetező | 240 000 Ft          | 304 800 Ft          |
| fűkasza                                      | 220 000 Ft          | 279 400 Ft          |
| alternáló fűnyíró                            | 200 000 Ft          | 254 000 Ft          |
| <b>Összesen:</b>                             | <b>1 135 000 Ft</b> | <b>1 441 450 Ft</b> |

*Digitális nyomda, plakátnyomó és lézergravírozó részleg*

- foglalkoztatotti létszámterv: 2fő
- tervezett személyi jellegű ráfordítások: 6 663 e Ft
- anyagjellegű ráfordítások: 5 640 e Ft
- tervezett éves árbevétel: 10 000 e Ft

2014-ben 6,7 millió forintos árbevételt sikerült realizálni a fent nevezett tevékenységekből. Az idei évben, bízva abban, hogy a belső piac nyitottabbá válik szolgáltatásainkra, 10 millió forintos árbevétellel kalkuláltunk. A nyílt piacról 3 millió, a belső piacról 7 millió forint árbevételre számítottunk.

Fontosnak tartom itt megjegyezni, hogy a fentebb részletezett projektek sikeres megvalósítása minden esetben több részleg összehangolt munkájának eredménye, de árbevételüket 2014-ig nem bontottuk szét azok közt. A bevételeket annál a részlegnél tartjuk nyilván, ahol a projekt megvalósítása kapcsán a legtöbb ráfordítás jelentkezett. Jelen nyilvántartásnak a nyomdai részleg a legnagyobb vesztese, lévén, hogy minden projektben jelentős szerepet töltöttek be, de mégsem került egyik árbevétele sem hozzájuk. Eredményességüket torzítja az is, hogy rengeteg belső marketing és egyéb jellegű dokumentumot (névjegy, szórólap, prospektus, molinó, üdvözlőlap, roll-up, üzleti terv stb., lásd 2. melléklet) nyomtatnak, melyek kiadási oldala szintén a részleget terheli, árbevételük viszont nem jelenik meg a bevételi oldalukon. 2015-ben több tevékenységet és a projekteket is külön fogjuk nyilvántartani, annak érdekében, hogy tisztább képet kaphassunk azok eredményességéről.

A 2012-ben vásárolt Xerox X700i típusú digitális nyomdagépünk A3 méretig tökéletesen kielégíti a modern kor megrendelőinek igényeit. Fekete-fehér nyomatok esetén hozzávetőlegesen 1000 A3 (320x450mm) méretű ívig, míg a színes nyomatok esetében 300 A3 méretű ívig gazdaságosabb az ofset technikánál. A digitális technológia gyorsasága miatt nyomdánk gyakran a fentnél nagyobb példányszámok esetén is versenybe tud szállni az ofset nyomdákkal. Tapasztalataink szerint nyílt piaci árbevételünk megnövelésének leginkább az a gátja, hogy társaságunk székhelye nagyon távol esik a belvárosi pezsgéstől, de sok esetben még a kerület központjától is messzinek bizonyul szolgáltatásunk helyszíne.

Lézervágó, illetve lézergravírozó gépünk felhasználási területe igen szerteágazó. 50x30 centiméteres megmunkálási területen akár henger alakú tárgyak gravírozására is alkalmas. A megmunkálható anyagok (fa, papír, üveg, gumi, textil, bőr) sokszínűsége végtelen kreativitásra adnak lehetőséget. Túl azon, hogy a vállalkozások által használt bélyegzőket is el tudjuk készíteni, a fent nevezett anyagokból gyakorlatilag bármilyen kreatív, reprezentációk során átadható ajándékot és dísz tárgyat el tudunk készíteni a gép segítségével, melyek magukon hordozhatják a kerület címerét vagy bármilyen egyéb a kerületre jellemző jelképet, és mindemellett megvan annak a lehetősége is, hogy az adott tárgy személyre szóló legyen.

Plakátnyomó gépünk akár 15 méter hosszan és 106 cm szélesen is képes nyomtatni. A gép tud papírra, vinilre, polybannerre és polycanvasra is nyomni, így kiválóan alkalmas, akár óriásplakátok, backlight technikájú reklámtáblák, uniós pályázatok kötelező nyilvánosságát biztosító táblák, molinók és egyéb tárgyak készítésére.

A fent nevezett 3 korszerű gép kiválóan kiegészíti a kötészeti részlegünk tevékenységét. A két részleg együttműködve dekorációs megrendelések nagy példányszámú elkészítését is vállalni tudja.

A részlegen tervezett eszközbeszerzések:

| <b>Eszköz megnevezése</b>        | <b>Nettó ár</b>     | <b>Bruttó ár</b>    |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Matrix MX-370 fóliázógép         | 2 900 000 Ft        | 3 683 000 Ft        |
| Mutoh ValueJet 1304 nyomtató gép | 1 800 000 Ft        | 2 286 000 Ft        |
| ValueCut 600 plotter vágógép     | 610 000 Ft          | 774 700 Ft          |
| <b>Összesen:</b>                 | <b>5 310 000 Ft</b> | <b>6 743 700 Ft</b> |

### ***Papírbrikett gyártás***

A tavalyi év során próba üzemmódban beindítottuk a papírbrikett gyártását. Alapanyagként a kötészeti munkákból keletkező hulladékok, a hivatal által kidobott csomagolóeszközök alapanyagai és a munkavállalók által otthonról behozott papírhulladékok szolgálnak. A társaságunk által foglalkoztatott közérdekű munkások (szabálysértők és elkövetők) számára kiváló munkavégzési lehetőségnek, értelmes időtöltésnek bizonyult, az egyébként igen alacsony árbevételű eredményező tevékenység. Az idei év során 0,2 millió forint árbevételre számítunk, a kiemelten jó fűtőértékű papírbrikettek értékesítéséből.

árbevétel terv: 200 e Ft

Tervezett eszközbeszerzés:

| <b>Eszköz megnevezése</b> | <b>Nettó ár</b> | <b>Bruttó ár</b> |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| papírdaráló gép           | 400 000 Ft      | 508 000 Ft       |

### ***Kreatív tevékenységek***

Az elmúlt év során több fiatal alkotóval, designerrel és képzőművésszel felvettük a kapcsolatot annak érdekében, hogy gyártókapacitásainkat minél szélesebb körben ki tudjuk aknázni. Kapcsolatokat építettünk egyedi betonelem tervező, bőrdíszműves, textil és selyemfestő, kreatív alapanyagokból kézműves könyveket tervező és papírmásé használati és dísz tárgyakat tervező és készítő alkotókkal. Sok esetben a fent nevezett kreatív szakembereknek nincs megfelelő műhelyük, ahol megálmodott terveiket megvalósíthatják, illetve akad olyan is, akinek komoly megrendelési állománya lenne, de nincs technológiai háttere, vagy megfelelő gyártókapacitása ahhoz, hogy termékeivel kiléphessen a piacra. A tavalyi év során több sikeres együttműködés is útnak indult, melyeket az idei évben tovább kívánunk fejleszteni.

Ide sorolható azon ötletünk is, melynek lényege, hogy az egyik munkavállalónknak a fotózás területén meglévő kiváló képességeit próbáljuk meg kiaknázni oly módon, hogy be próbálunk törni az óvodai, illetve egyéb oktatási-nevelési intézményekben szokásos fotózások piacára. Az általa készített képeket digitális nyomdánkban, jó minőségben és alacsony áron tudnánk kinyomtatni.

A fentiekkel összefüggésben terveink közt szerepel, hogy részmunkaidőben alkalmazásba vegyünk egy kreatív szakembert, aki felmérve az eszközparkunkban, illetve a munkavállalóink képességeiben rejlő lehetőségeket, olyan piacképes termékeket tervezzen és közreműködjön azok gyártásában, melyek akár nagyobb példányszámban is értékesíthetők különböző kézműves vásárokon.

Kreatív termékek gyártásából és értékesítéséből fakadó kiadásainkat és árbevétel tervünket beépítettük a fentebb bemutatásra került részlegek számadatai közé.

### ***Együttműködési irodák***

- foglalkoztatott létszám: 7 fő
- heti összesített munkaóra: 225 óra (2014-ben 190 óra)
- tervezett éves árbevétel: 18 500 e Ft
- tervezett személyi jellegű ráfordítások: 12 514 e Ft

A 2011 óta működő újpalotai iroda mellett a 2012-es év során megnyitottuk a pestújhelyi és rákospalotai irodát is. A három irodában 7 munkavállaló dolgozik minden hétköznap annak

érdekében, hogy az önkormányzat minél gyorsabban és hatékonyabban tudja orvosolni a lakosság köréből érkező problémákat, panaszokat. Az irodák működtetésének azonban nem csak ez a célja. Folyamatos informális kapcsolatban lévén a lakossággal, tájékoztatást tudnak nyújtani a különböző kerületi fejlesztésekkel, programokkal kapcsolatban. Kompetencia határukon belül munkatársaink szociális problémák kezelésében is részt vesznek, valamint kulturális és egészségvédelmi programokat is szerveznek. Végül, de nem utolsó sorban fontos feladatuk az irodáknak, hogy az alulról jövő civil kezdeményezéseket tolmácsolják az önkormányzat felé, hogy azok minél teljesebb formában beépülhessenek a kerület fejlesztési célú programjai közé.

Az idei évben, annak érdekében, hogy hosszabb nyitva tartás mellett üzemeltethessük a három irodát, tavasszal meg kívánjuk emelni az ott dolgozó részmunkaidős kollégák heti óraszámát.

Tervezett eszközbeszerzések:

| <b>Eszköz megnevezése</b> | <b>Nettó ár</b>   | <b>Bruttó ár</b>  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| számítógép és monitor     | 120 000 Ft        | 152 400 Ft        |
| ügyfélszék 50 db          | 150 000 Ft        | 190 500 Ft        |
| <b>Összesen:</b>          | <b>270 000 Ft</b> | <b>342 900 Ft</b> |

### ***Kereskedelmi tevékenység***

tervezett árbevétel: 4 000 e Ft

Az elmúlt évek során több alkalommal is végeztünk olyan jellegű tevékenységet, amely csekély humán erőforrás ráfordítása miatt nem nevezhető sem termelő, sem pedig szolgáltató tevékenységnek. Ide soroljuk például az elmúlt évek során rendre a társaságunk által megszervezett „köztisztasági hónap” lebonyolításához kapcsolódó zsákok beszerzését az FKF Zrt-től.

### ***Palota Munkapróba Központ***

- foglalkoztatott létszám: 3 fő
- tervezett éves árbevétel: 7 920 e Ft
- anyagjellegű ráfordítások: 1 494 e Ft
- tervezett személyi jellegű ráfordítások: 5 785 e Ft

Társaságunk tavasszal (áprilisban) új tevékenységet tervez beindítani Palota Munkapróba Központ néven, a Drégelyvár utca 4. szám alatt található, közel 250 m<sup>2</sup> alapterületű un. magányos házban.

A központ létrehozásának legfőbb célja olyan álláskereső megváltozott munkaképességű személyek betanítása, munkaszocializálása, felzárkózásának elősegítése és munkába állítása, akik hátrányos helyzetükből adódóan nem, vagy csak nehezen tudnak elhelyezkedni a nyílt munkaerőpiacon. A központ létrehozása révén a fent nevezett álláskereső személyek lehetőséget kapnak arra, hogy különböző munkakörökben, konkrét munkatevékenységet



végezve megismerjék és reálisan megítélik saját képességeiket, készségeiket, munkához való attitűdjüket és ennek következtében növeljék önértékelésüket, valamint elhelyezkedési esélyeiket a nyílt munkaerőpiacon.

Fontos cél továbbá, hogy a munkaerőpiacon találkoztassuk a keresletet a kínálattal. Rengeteg álláskereső van, akik a fent nevezett munkaszocializációs tevékenységek következtében alkalmassá válhatnak arra, hogy a nyílt munkaerőpiacon foglalkoztathatóak legyenek, ugyanakkor egyre több munkáltató ismeri fel, hogy a megváltozott munkaképességű személyek képesek valódi értéket teremtő munka végzésére és ezen felismerésüket nem csupán a rehabilitációs hozzájárulási adó fizetési kötelezettség alóli felmentés motiválja.

#### Operatív célok

- Az álláskereső munkavállalói ismeretei bővüljenek.
- Az álláskereső készüljön fel a nyílt munkaerő-piaci munkavállalásra, a számára leginkább megfelelő munkakör kiválasztására és betöltésére.
- A munkapróba központ, a munkáltató, és az álláskereső ismerje meg az ügyfél munkavégző adottságait, képességeit, teherbírását, attitűdjét, igényeit.
- Az álláskereső elhelyezkedjen a befogadó munkáltatónál.

#### Célcsoportok

##### *Közvetlen célcsoport*

A projekt közvetlen célcsoportja a tartósan munkanélküli, inaktív, megváltozott munkaképességű személyek köréből kerül ki.

##### *Közvetett célcsoport*

Közvetett célcsoportunk elsősorban azok az elsődleges munkaerő-piacon tevékenykedő munkáltatók, akik eljutottak a társadalmi felelősségvállalás azon szintjére, hogy képesek befogadó munkáltatóként megváltozott munkaképességű, illetve egyéb munkaerő-piaci hátrányokkal bíró személyek foglalkoztatására, de nincsenek meg a megfelelő eszközeik, szakmai hátterük a fent nevezett álláskeresők integrálására.

Előzetes tárgyalásaink alapján tevékenységünkbe az alábbi szervezeteket vonnánk be:

- Palota Holding Ingatlan- és Vagyonkezelő Zrt.
- Optimum Munkapróba központ,
- Fogyatékos Személyek Esélyegyenlőségéért Közhasznú Nonprofit Kft.,
- Kézenfogva Alapítvány,
- szociális szövetkezetek,

A Palota Munkapróba Központ által nyújtott szolgáltatások főbb folyamatai:

- leendő nyílt munkaerő-piaci szereplők felkutatása, kiválasztása,
- munkapróbába bevonni kívánt 100 fő toborzása, kiválasztása,
- munkavállalók fejlesztő, felkészítő foglalkoztatása a munkapróba központ közreműködésével,
- munkavállalók belső képzése, fejlődésük monitorozása,

- nyílt piaci munkáltatók felkészítése, érzékenyítése, meglévő munkavállalóinak felkészítése az integrált foglalkoztatás sikeres megvalósítása érdekében,
- munkavállalók kihelyezése a nyílt munkaerőpiacra,

Az új tevékenység tervezése során törekedtünk arra, hogy minden eleme illeszkedjen tulajdonosunk deklarált terveibe és céljaiba, a Kormány esélyteremtő programjába, illetve az Európai Unió 2014-2020 közti programjába.

Ennek megfelelően az alábbi illeszkedési pontokat határoztuk meg:

- esélyteremtés,
- munkahelyteremtés,
- szociális segélyek kivezetése,
- akadálymentes munkapróbához való jog biztosítása,
- akadálymentes környezetben történő munkavégző képesség teszt,
- átmeneti szociális foglalkoztatás megvalósítása,
- gyakorlat-centrikus képzések megvalósítása,
- képesség és készségfejlesztés,
- együttműködések fejlesztése

Potenciális megrendelőink közt elsősorban az Optimum Munkapróba Központot kell megnevezni, lévén, hogy gyakorlatilag azonnal lekötne leendő kapacitásaink 80 %-át. A tevékenységhez kapcsolódó tervszámok összeállításánál 100 Ft / m<sup>2</sup> helységbérleti díjjal számoltunk, illetve kizárólag az Optimum munkapróba központ által 9 hónap alatt fizetendő közel 8 millió forintos szolgáltatási díjjal, lévén, hogy további kapacitásaink még nincsenek lekötve.

Előzetes szóbeli megállapodás alapján szolgáltatásunk megrendelője lesz a Palota Holding Ingatlan- és Vagyongkezelő Zrt.

Fennmaradó kapacitásainkat a Répszolg Nonprofit Kft., a Hivatal, a GMK, illetve egyéb kerületi intézmények és gazdasági társaságok köréből származó szolgáltatási szerződésekkel kívánjuk lekötöni.

### ***Közszolgáltatási tevékenység***

- tervezett bevétel: 69 millió forint

A társaságunk által nyújtott közszolgáltatásért kapott összeg fejében 2015-ben az alábbi tevékenységeket látjuk el:

- kerületi, munkaerő-piaci szempontból hátrányos helyzetű személyek foglalkoztathatóságának előmozdítása, átmeneti és tartós foglalkoztatása. Cél: a hátrányos helyzetű munkanélküliek foglalkoztatási lehetőségeinek javítása, munkaalkalom teremtése részükre, a tartós munkanélküliség bekövetkezésének megakadályozása végett,

- önkormányzati közfoglalkoztatás ellátása, és a közfoglalkoztatás ellátásának szervezése, teljes körű adminisztrációja, ezen belül:
  - illetékes Munkaügyi Kirendeltséggel hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására irányuló megállapodás megkötése
  - közfoglalkoztatás szervezése helyben, Polgármesteri Hivatalban, kerületi egészségügyi intézményekben, Csokonai MK intézményeiben, ESZI
  - intézményeiben, Palota Holding Zrt.-nél
  - érintett intézményekben munkaerőigény felmérése
  - munka- és tűzvédelmi oktatás lebonyolítása
  - alkalmazással kapcsolatos teljes adminisztráció
  - bérszámfejtés elvégzése, bérek kifizetése saját forrásból történő előlegezéssel
  - bér- és közvetlen költségek pénzügyi elszámolása a Munkaügyi Kirendeltség és az önkormányzat felé
  - kapcsolattartás az intézményekkel, hivatalokkal
  - közreműködés a közfoglalkoztatásra elkülönített keret tervezésében, felhasználásával kapcsolatos gazdálkodási feladatokban
  - közfoglalkoztatás körülményeinek ellenőrzése és egyeztetése az intézményekkel
  - közfoglalkoztatás keretében elvégzendő külön projektek (pl., mint a tavalyi évben az Észak-pesti KH takarítása, vagy idén az önkormányzati lakások bérbeadás előtti takarítása) megszervezése, lebonyolítása, elszámolása az önkormányzat felé,
- hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése érdekében kapcsolatot építünk ki és együttműködünk a kerület szociális és egészségügyi intézményeivel, alapítványaival, kisebbségi önkormányzataival, felkutatjuk a segítő szervezeteket, melynek eredményeként segítséget nyújthatunk a hozzánk fordulónak az elhelyezkedési, képzési lehetőségek, illetve a szociális támogatások megismerésében
- rehabilitációs hozzájárulás optimalizálása
- közérdekű munka koordinálása a Pártfogó Felügyelettel és a Munkaügyi Kirendeltséggel együttműködve

### ***Fejlesztések, beruházások***

A tulajdonos a költségvetési tárgyalások során, bruttó 32 millió forint felhalmozási célú kiadás elkülönítését helyezte kilátásba társaságunk részére, annak érdekében, hogy meg tudjuk valósítani azon fejlesztéseket és beszerzéseket, melyek nélkülözhetetlenek a társaság működéséhez, illetve melyek révén növelhetjük versenyképességünket a piacon. A fejlesztések és beszerzések sem kiadási, sem bevételi oldalon nem szerepelnek üzleti tervünk számadataiban, egyedül az értékcsökkenési leírással kalkuláltunk.

Az egyes részlegek bemutatása során már felsorolásra kerültek a szükséges fejlesztések és beszerzések, az alábbiakban a székhelyünket és a gépjárműparkunkat érintő beruházásokat részletezzük ki.

| <b>Székhelyen</b>  | <b>Nettó ár</b>     | <b>Bruttó ár</b>    |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| irodabútorok       | 300 000 Ft          | 381 000 Ft          |
| számítógépek       | 200 000 Ft          | 254 000 Ft          |
| szoftverfejlesztés | 750 000 Ft          | 952 500 Ft          |
| <b>Összesen:</b>   | <b>1 250 000 Ft</b> | <b>1 587 500 Ft</b> |

| <b>Gépjármű és munkagép parkot érintő<br/>beruházások, felújítási költségek</b>   | <b>Nettó ár</b>      | <b>Bruttó ár</b>     |
|---|----------------------|----------------------|
| duplafülkés platós kisteherautó (3, 5 t)  | 7 475 000 Ft         | 9 493 250 Ft         |
| dobozos mini teherautó (használt, vagy meglévő<br>gépjármű beszámítása esetén új) | 1 000 000 Ft         | 1 270 000 Ft         |
| személyautó (meglévő gépjármű beszámítással)                                      | 3 100 000 Ft         | 3 937 000 Ft         |
| Peugeot Boxer felújítás   | 400 000 Ft           | 508 000 Ft           |
| Gehl munkagép felújítás   | 300 000 Ft           | 381 000 Ft           |
| <b>Összesen:</b>  | <b>12 275 000 Ft</b> | <b>15 589 250 Ft</b> |

## **Marketing terv**

### ***Helyzetelemzés***

Társaságunk területi elhelyezkedése és tulajdonosi szerkezete következtében igen erős a kerülethez való kötődésünk. Ennek megfelelően a cég elsődleges célcsoportjai az önkormányzaton és annak intézményein túl a XV. kerületi cégek és lakosok közül kerülnek ki.

A növekvő termelési és szolgáltatási költségek a csökkenő termékárakkal és szolgáltatási díjakkal, a hazainál jobban támogatott, tőkeerős külföldi cégek határon túlnyúló konkurenciájával, egyre inkább növelik a kis- és középvállalkozások nehézségeit.

A vevők egyre magasabb minőséget, rugalmasabb kiszolgálást és olcsóbb árakat várnak el. A piaci igények pedig, például a nyomda esetében, egyre inkább a kisebb példányszámú, egyedi termékek felé tolódnak el.

A nagyobb rehabilitációs foglalkoztatókkal szemben cégünk kíméletlen árversenybe kényszerül, a piaci alapon működő cégeknél a bérköltségeken való spórolás és az adóelkerülés csökkent az áron, így növelve konkurensaink esélyeit.

### ***SWOT analízis***

#### ***Célmeghatározás:***

Társaságunk célja a hátrányos helyzetű munkavállalók foglalkoztatása és ehhez a stabil működési háttér biztosítása.

Társaságunk a különböző támogatási forrásokkal még nem rentábilis, ezért az önkormányzati megrendelések a biztonságos működéshez elengedhetetlen bevételt jelentenek. Szükséges az önkormányzati megrendelések növelése, mert a nyílt piacon nehezen tudunk versenybe szállni a gazdasági szereplőkkel és a nagyobb foglalkoztatókkal szemben az ár tekintetében. Célunk, hogy Társaságunk minél nagyobb volumenben fel tudja ajánlani a belső piac részére szolgáltatásait, így nem lenne arra szükség, hogy a nyílt piac részére teljesítsünk veszteséges bér munkák keretében.

| SWOT<br>analízis                                 | Segítik a célok elérését  | Gátolják a célok elérését   |
|--|---|---|
| <p>Belső tényezők<br/>(szervezeti jellemzők)</p> | <p><b>ERŐSSÉGEK</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- elfogadható (nonprofit) árak a szolgáltatások és a termékek területén</li> <li>- megfelelő minőségű szolgáltatások</li> <li>- fiatalos, lendületes, kreatív vezetés</li> <li>- újszerű üzemi környezet</li> <li>- kedvező infrastruktúra</li> <li>- flexibilitás, alkalmazkodóképesség piaci kihívások esetén</li> <li>- lojális felső és középvezetői kör</li> <li>- stabil vevői kör, rendszeres megrendelések</li> <li>- innovativitás</li> <li>- széleskörű szolgáltatási paletta</li> <li>- személyes kapcsolati tőke</li> <li>- együttműködési készség, hajlandóság,</li> <li>- szociálisan érzékeny munkavállalói háttér,</li> <li>- segítő hozzáállás,</li> <li>- „lapos” szervezeti felépítés, feladat típusú szervezeti kultúra</li> <li>- kollegiális kapcsolat más szervezetekkel</li> </ul> | <p><b>GYENGESÉGEK</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- alapítási célokból adódóan nagyrészt szakképzettlen munkaerő foglalkoztatása</li> <li>- demotivált alkalmazottak az alacsony kereseti lehetőségek miatt</li> <li>- bérekre fordítható keret alacsony volta miatt mind a motiváció mind a szakképzett üzemi vezetők alkalmazása akadályozott</li> <li>- részben szabályozatlan folyamatok</li> <li>- rehabilitált és a közfoglalkoztatott dolgozók termelékenysége, munkateljesítménye alacsonyabb a versenyszférához viszonyítva</li> <li>- magas kiesőidők miatt a piaci szféránál alacsonyabb hatékonyság</li> </ul> |



|  |   |   |
|--|---|---|
| Külső tényezők<br>(környezeti jellemzők) | <b>LEHETŐSÉGEK</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- támogató tulajdonosi háttér</li> <li>- termék, szolgáltatás választék bővítése</li> <li>- új belső és külső piacok meghódítása</li> <li>- kapacitásnövelés</li> <li>- hazai és uniós pályázati lehetőségek</li> <li>- kerületi és kerületen kívüli önkormányzati tulajdonú Társaságokkal, intézményekkel és civilekkel való együttműködés</li> <li>- rehabilitációs bértámogatás</li> <li>- rehabilitációs és közfoglalkoztatási támogatások keretében eszközbeszerzés</li> </ul> | <b>KOCKÁZATOK</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- sikertelen betörés a belső és a külső piacokra</li> <li>- új versenytársak megjelenése</li> <li>- csekély piaci részesedés</li> <li>- változó fogyasztói igények</li> <li>- nyílt piaci versenytársak, akik más eszközökkel is érvényesülni tudnak a piacon</li> <li>- tulajdonostól érkező – in-house – megrendelések bizonytalansága, kiszámíthatatlansága</li> <li>- erős árverseny</li> <li>- telített piac</li> <li>- a rehabilitációs támogatásra fél évre köthető szerződés, így a következő félévi helyzet finanszírozási bizonytalansága, a munkavállalók kiszolgáltatott helyzetbe kerülése</li> </ul> |
|--|---|---|

## ***Marketing stratégiák***

### **Termékek és szolgáltatások**

Digitális nyomda: színes és fekete-fehér névjegykártyák, szórólapok, katalógusok, ügyviteli nyomtatványok és egyéb nyomdaipari termékek készítése.

Plakátnyomtatás és molinókészítés: az igényeknek megfelelő anyagokra 1 méter szélesen és 15 méter hosszban tudunk nyomtatni. A géppel akár backlight reklámhordozók elkészítését is el tudjuk vállalni.

Lézergravírozás: lézervágó gépünkkel üvegre, fára, műanyagra, plexire, bőrre, kartonra, textilre gravírozunk cégtáblától az ajándéktárgyon át bármilyen egyedi termékre. Cégeknek különösen ajánljuk a bélyegzőkészítést, gravírozott névtáblakészítést, egyedi reklámtáblákat, névre szóló boros dobozokat, borosüvegeket.

Kötészeti tevékenység: kötészeti részlegünk foglalkozik könyvkötészettel (régikönyvek újrakötése, egyedi határidőnaplók készítése, diplomamunkák kötése stb.). Ugyanitt készülnek exkluzív kivitelezésű csomagolóanyagaink (papírtáskák, díszdobozok).

Takarítási szolgáltatás: irodaházakban és ipari jellegű területeken vállalunk napi, heti vagy eseti (nagy) takarítást. A rugalmas időbeosztásnak köszönhetően takarítóink nem zavarják megbízóinkat teendőikben.

Varroda: textilrészlegünknek saját szabászata van, amely lehetővé teszi egyedi lakástextíliák, munkaruhák készítését. Vállaljuk továbbá ruhák szabását, varrását, és javítását (méretre igazítás, zipzárcsere, nadrágfelhajtás), valamint egyéb varrodai szolgáltatásokat.

Térkögyártás: térköveink finomszerkezetű betonból készülnek, ennek köszönhetően különféle formákban, méreteken és színekben gyárthatóak. Lényeges tulajdonsága még a kivételes terhelhetőség és kopásállóság, szemben az aszfaltburkolattal. Termékeink alkalmasak kerti utak, kocsibeállók, parkolók, parkok és járdák térkövezésére egyaránt.

Építőipari, faipari és kertépítő tevékenységek: új tevékenységként 2014-től komplett építőipari és faipari megrendeléseket, valamint kertépítést is vállalunk. Az adott területen belül fő profilunk a térkövből készült kültéri burkolatok kialakítása, de vállalkozunk lakásfelújításra, külső és belső faipari munkák elvégzésére, valamint közösségi és lakossági kertek építésére is.

Faiskola: faiskolánkban az alábbi fajok kaphatók: korai juhar, magyar kőris, hegyi juhar, gyertyán, kocsányos tölgy, fehér akác, kislevelű hárs, szilfa, vérszilva, vilmoskörte, Stanley szilva, ringló, sárgabarack (Magyar kajszli, Pannónia, Ceglédi óriás), meggyfa (Érdi bőtermő), alma (Golden és Idared), Bigaro cseresznye. Cserjék: gyöngyvessző és vörösgyűrűs som.

## Árképzés

Társaságunk árazási stratégiájának kidolgozása több nehéz kérdést is felvet, melyek többek közt a 2014. évben lezajlott belső ellenőrzés során is felszínre kerültek.

Jelenleg stratégiánk javarészt egyedi árképzésen alapul, melynek alapja a folyamatos piackutatás, illetve a versenytársak elemzése. Vállalási árainkat többségében nem elő és utókalkulációk alapján alakítjuk ki, hanem feltérképezzük a konkurencia és az árverseny nagymértékben meghatározó nagyobb foglalkoztatók árszínvonalát, majd ezen információkhoz (bázisértékekhez) hozzáadjuk a társaságunk által nyújtott pozitívumok (gyors reakció az árkérésekre, rugalmas és gyors kivitelezés stb.) lélektanilag elfogadható értékét és ezek összessége, valamint a munka volumene alapján kalkulálunk egyedi árat.

A fák, a térkövek és a lábazati kövek értékesítése, az építő és faipari munkák, illetve a varroda vállalásainak tekintetében tételes árakat alakítottunk ki (4. melléklet), melyek szintén nem kőbevésett árak, hiszen a fent felsorolt tényezőket itt is figyelembe kell venni.

Természetesen a kötészeti részlegen is vannak tételes műveleti áraink, melyek alapján ajánlatainkat kalkuláljuk, de ezen ártól több esetben el kell térnünk a fent nevezett okokból. Megfigyelhető ugyanakkor, hogy egyes megrendelőknél magasabb az a lélektani határ, amennyit a társaságunk által nyújtott gyors és rugalmas szolgáltatásokért hajlandóak kifizetni. Ezen okból kifolyólag az árajánlatok készítése során a visszatérő megrendelők esetében mindig jó kiindulási információnak bizonyultak a korábbi teljesítések vállalási árai.

A nyomda esetében az egyes szolgáltatásokra irányadó költségkeretek kerültek kialakításra. Ezen költségek függenek az alapanyag minőségétől, a rendelt mennyiségtől, illetve például plakátok esetében a lefedettségtől. (3. melléklet)



Társaságunk árképzési stratégiáját nem lehet összehasonlítani egy profitorientált gazdasági társaság stratégiájával, hiszen a mi esetünkben profit realizálásáról nem, csupán arról lehet értekezni, hogy milyen minőségben és mennyiségben tettünk eleget küldetésünknek. Ennek megfelelően árképzésünk lényegében a veszteségek lehető legnagyobb mértékű minimalizálásán alapul.

### **Kommunikációs stratégia**

Társaságunk célcsoportjai a B2G (business-to-government), azaz vállalkozás és állam, vagy közsféra, a B2B (business-to-business), azaz vállalkozás és vállalkozás, valamint a B2C (business-to-consumer), azaz vállalkozás és vásárló közt létrejövő tranzakciók területén egyaránt megtalálhatóak. Ennek megfelelően különböző kommunikációs stratégiát kell kidolgozni mindhárom célpiac tekintetében.

### **Üzleti kommunikáció B2G, B2B**

Cégünk legjelentősebb árbevételt jelentő megrendelése a belső piacról kerülnek ki.

Ez esetben a kommunikáció elsősorban a tulajdonos képviselői felé irányul. Csakúgy, mint a nyílt piaci és a lakossági üzletfelek tekintetében, ebben az esetben is fontos az „ismertség erősítése”, ugyanis csak így érhető el, hogy a lehetséges megrendelésekről egyáltalán tudomást szerezzünk. Az ismertséget célzott marketing levelek, a hivatalban szervezett vásárok és termékbemutatók megvalósítása révén szeretnénk erősíteni. Jelentősen hozzájárulhatnak az ismertség eléréséhez az úgynevezett nyílt napok, melyek során a belső piac képviselői betekintést nyerhetnek társaságunk mindennapjaiba, megismerhetik tevékenységeinket és munkavállalóinkat, személyes érintettséget szerezve és ezáltal bevonódva törekvéseinkbe. A fent nevezett kiállítások, nyílt napok és vásárok során arra is lehetőség nyílik, hogy a B2G és a B2B mellett a B2C is lendületet kaphasson, hiszen az érintett területeken dolgozó munkavállalók is potenciális megrendelői lehetnek Társaságunknak. A tavalyi év során megrendezésre került nyílt napokon kiderült, hogy a tulajdonos képviselői és a hivatal munkavállalói közül sokan a mai napig a régi „szocifogi”-val azonosítják Társaságunkat, nem ismerve új színvonalas szolgáltatási palettánkat.

Céljaink közt szerepel, hogy marketing tevékenységünket kiterjesszük Budapest egyéb kerületeire, nem csupán a B2G, de a B2B tekintetében is.

Fent nevezett célunk elérése érdekében felvettünk egy értékesítő kollégát, aki termékeinket és szolgáltatásainkat értékesíti mindhárom szegmensben. Az ő közreműködése révén bízunk benne, hogy sikerül elérni a fentebb említett minőségi cseréket köztársasági partnereink tekintetében is.

### **Fogyasztói B2C kommunikáció**

Kommunikációs felületek tekintetében társaságunk online az új weblapunkra <http://www.palota15nkft.hu/> és Facebook profilunkra, offline pedig elsősorban az ÉLETKÉPEK című újságban való megjelenésre, valamint saját szórólapjaink terjesztésére koncentrálnak.

A nagy költségvetésű ATL eszközökkel (televízió, óriásplakát, rádió) szemben információink szerint ezekre célszerű a cég kommunikációs kampányát felépíteni. A korlátozott költségvetés miatt leginkább a kreatív kommunikációs formák, gerilla eszköztárak és az online kommunikációs csatornák állnak rendelkezésünkre.

Társaságunknak földrajzi elhelyezkedése és tulajdonosi szerkezete miatt egyaránt erőteljes kötődése van a XV. kerülethez. Elsősorban ezért a szűkebb környezetre érdemes koncentrálni a lakossági célcsoport meghatározásakor.

### **Értékesítési stratégia**

Társaságunk szolgáltatásainak és termékeinek értékesítését közvetlenül a cég végzi.

Mindhárom célcsoport elérését szem előtt tartva az online kommunikációs stratégia megvalósításakor az alábbiak a legfontosabb szempontok és feladatok:

- társaságunk honlapjának folyamatos frissítése, értékesítés központú fejlesztése,
- online csatornákon való megjelenés erősítésére (Facebook profil folyamatos frissítése),

Az online és offline felületek adta lehetőségek kiaknázása mellett idén egy új típusú marketing és értékesítési stratégiát is próbára teszünk. 2014 év végén standot építettünk fából az újjalotai piacon, ahol megfelelő marketingkörnyezetben termékeink értékesítésén túl lehetőségünk nyílik arra is, hogy ismertséget szerezzünk, erősítve ezáltal akár mindhárom célcsoport felől érkező megrendeléseink volument is.

## **Társadalompolitikai célok**

A PALOTA-15 Nonprofit Kft. elsődleges, az alapítók által meghatározott célja, a kerületben élő, munkaerő-piaci szempontból hátrányos helyzetű álláskeresők tartós vagy átmeneti foglalkoztatása, nyílt munkaerő-piacra kihelyezése, visszahelyezése. A kerületi lakosság jelentős része olyan hátrányokkal él, amelyek erősen befolyásolják, csökkentik munkavállalási esélyeit. Az érintettek többnyire alacsony iskolai végzettséggel, elavult, hiányos szakmai ismeretekkel, elbizonytalanodott személyiséggel, megkopott kulcsképessegekkel, labilis szociális háttérrel rendelkeznek, és hátrányaikat csak tudatosan épített, összehangolt segítséggel lehet csökkenteni. Ezek a foglalkoztatást akadályozó tényezők a legtöbb hátrányos csoportra jellemzőek.

### ***Munkaerő-piaci szempontból hátrányos helyzetű munkavállalók foglalkoztatása***

Társaságunk, az Alapító Okiratában meghatározott fő céljának elérése érdekében, átmeneti és tartós munkalehetőséget biztosít a kerületi, munkaerő-piaci szempontból hátrányos helyzetű munkavállalók számára, a tartós munkanélküliség elkerülése végett. A foglalkoztatás elősegítése a hátrányos helyzetű (szakképzetlen vagy elavult szakképesítéssel rendelkezők, megváltozott munkaképességűek, 50 év felettiak, romák, pályakezdők, nagycsaládosok, stb.) csoportok között lehetőséget teremt a felzárkózásra, valamint a munkaerő piacon tapasztalható diszkrimináció és szegregáció kezelése. Cél, hogy a munkavállalásból származó jövedelem lehetőséget teremtsen a közpénzekből finanszírozott támogatások, valamint az egyén szintjén az „államtól való függés” csökkentésére. A társadalmi integráció alapvető részét képezi a munka, amelynek hiányában az egyén társas kapcsolatai beszűkülnek és a leszakadás tovább folytatódik. A tartós munkanélküliségben lévők képességei, tapasztalatai elkopnak, amely tovább nehezíti elhelyezkedési esélyeiket. Ezt a jelenséget sajnos mi is sokszor tapasztaljuk, mivel a hosszabb ideje a szociális ellátó rendszerben mozgó ügyfelek időről időre visszatérnek látókörünkbe, így van összehasonlítási alapunk a minőségi munkavégzéshez szükséges, sokszor alapkompenciák csökkenését illetően. Ebben az évben is célunk ezeket a csoportokat, szempontokat figyelembe véve bonyolítani a toborzást és kiválasztást az újonnan kialakított munkakörök és álláshelyek feltöltésénél. Több esetben előfordul, hogy a hozzánk közmunkára érkező munkavállaló munkájával oly mértékben elégedettek vagyunk, hogy a Munkaügyi Kirendeltség által biztosított bértámogatási formák igénybe vételével, lehetőséget biztosítunk egy átmeneti, vagy - ha kereteink engedik - tartós foglalkoztatásra.

### ***Rehabilitációs foglalkoztatás***

Társaságunk a tavalyi év végén harmadik alkalommal pályázott sikeresen a megváltozott munkaképességű (továbbiakban MMK) munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációjáról, valamint a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásokról szóló pályázaton, mely az MMK munkavállalók rehabilitációs célú, tartós, vagy tranzit foglalkoztatásának támogatását biztosítja. A foglalkoztatási rehabilitáció célja a tartósan akadályozott emberek nyílt

munkaerő-piacra történő kihelyezését elősegítő feltételek megteremtése, hogy az érintett emberek alkalmassá váljanak a minél teljesebb értékű foglalkoztatásra, érdekeltek legyenek a munkavállalásban, növekedjen a fogyatékossgal élő emberek között a foglalkoztatottak, mindenekelőtt az integráltan foglalkoztatottak száma és aránya. Továbbra is szem előtt tartva a kerületi álláskeresőket és a helyi szociális ellátórendszer érdekeit, igyekszünk elsősorban a kerületi lakosok számára munkalehetőséget biztosítani. ***Jelenlegi munkavállalóink 80%-a él életvitelszerűen a kerületben.*** A minél eredményesebb rehabilitáció biztosításában, illetve vállalásában a társadalomnak és az egyénnek egyaránt jelentős érdekeltsége van. A társadalom széleskörű érdekeltsége, hogy minél több értéket előállító állampolgára legyen, hogy minden megmaradt munkaképesség az optimális szinten hasznosuljon, hogy csökkenjenek az ellátásra fordított kifizetések, és ez által az államháztartás terhei. Az egyén érdeke, hogy a rehabilitációt támogató aktív részvétellel megalapozza önbecsülését, önmegvalósítását, elérhetővé váljék számára a munka, mint társadalmi érték, és mint jövedelemforrás, és ezáltal közelebb kerüljön egy teljesebb emberi élet megvalósításához. Az idei évben a tavalyi év végi 38 fős MMK munkavállalói létszámunkat eredetileg 55 főre terveztük bővíteni, a támogatás elnyerésére beadott pályázatunkban ezen létszám foglalkoztatását vállaltuk. Pályázatunk nyert, de a támogatott létszámot 41 főben határozták meg, mely létszámból 34 fő tartós és 7 fő tranzit munkavállaló foglalkoztatása támogatható. Hosszabb távú céljaink közt szerepel, hogy társaságunkat védett foglalkoztatóként vegyék nyilvántartásba. A kiemelt tanúsítvány az akkreditációs foglalkoztatás legmagasabb lépcsőfoka. Az engedélyeztetés különböző feltételekhez kötött, mint például: képzési lehetőség, közösségi foglalkoztatás biztosítása. Külön kötelezettség: olyan munkavállalók foglalkoztatása, akik a nyílt munkaerőpiacon nem foglalkoztathatók. Kiemelt tanúsítványt az szerezhethet, aki legalább 50 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót alkalmaz, és ez a szám eléri a foglalkoztatottak 50%-át.

A 2015. évben a jogszabályi előírásoknak és a rehabilitációs szakmai programunknak megfelelően, tranzit munkavállalóinkat nyílt munkaerő-piaci (nem akkreditált és támogatott) foglalkoztatókhöz kell kihelyeznünk néhány hónapos munkapróba céljából. Tranzit foglalkoztatott az, aki a komplex minősítés alapján rehabilitálható (B1, C1 kategória). A „tranzit” (átmeneti, ideiglenes) a foglalkoztatásnak olyan átmeneti formája, amely elsősorban a foglalkoztathatóság fejlesztésével kívánja támogatni a megváltozott munkaképességű munkavállalókat, megfelelően kiegészülve a képzési, mentálhigiénés, és megmaradt képességek fejlesztését és érvényre juttatását segítő szolgáltatásokkal. A tranzitfoglalkoztatás munkafolyamatba épített képzést valósít meg, melynek várt eredménye, hogy a bevont célcsoport elhelyezkedési, szakmai előmeneteli esélyei a köztes-, vagy elsődleges munkaerőpiacon növekedjenek. Ezen kötelezettségünk teljesítéséhez idén nagy segítséget nyújt a tervezett Munkapróba Központ beindítása. Idén továbbra is keressük a lehetőségeket a különböző képzésekre, melyek elvégzése által megnövekszik az esély a nyílt munkaerő. (Lásd 5-6. ábrák.)

### ***Közfoglalkoztatás***

A tavalyi májusban induló hosszabb időtartamú ***nyári közfoglalkoztatási program*** a tavalyi évről, többszöri hosszabbítás után, ***45 fő*** részvételével ***áthúzódik 2015.*** évre is, és egészen

*február 28-ig* lesznek foglalkoztatásban közmunkásaink. Ezzel párhuzamosan 2014. december 1-től, az előző évhez hasonlóan, ismét elindult a képzéssel bővített téli közfoglalkoztatás. A projekt lehetőséget kínál az alacsony iskolai végzettségű és szakképzetlen felnőttek számára, hogy felzárkózzanak és megszerezzék a szakképzésben való részvétel feltételét jelentő alapfokú végzettséget. Emellett iskolai végzettségtől függetlenül pótolni tudják hiányzó kompetenciáikat, valamint a munkaerő-piaci igényeknek megfelelő, konkrét munkatevékenység végzéséhez szükséges szakmai ismereteket, szakképzettséget szerezhetnek, ezáltal javulhat a foglalkoztathatóságuk. A résztvevők számára a projekt ingyenes lehetőséget biztosít arra vonatkozóan, hogy képzésbe kapcsolódjanak, és a meglévő tudás-, illetve képzettségi szintjükhöz képest magasabb iskolázottsági, illetve képzettségi szinthez jussanak. A közfoglalkoztatottak nyílt munkaerő-piacon történő elhelyezkedési esélyének növelése érdekében a program lehetőséget biztosít a közfoglalkoztatásban lévők számára intenzív, az érintettek alapkompenciáit fejlesztő, az általános iskolai végzettséggel nem rendelkezők felzárkóztatást célzó, illetve OKJ-és, hatósági jellegű, vagy betanító képzésekbe való bekapcsolódásra is. A *téli program* keretében társaságunknál **31 fő** vesz részt olyan képzésben, amellyel a nyílt munkaerő-piacon történő elhelyezkedési esélyei növekedhetnek. Ilyen például - a teljesség igénye nélkül – a targoncavezetői, a kazánfűtő, az asztalos vagy faipari szerelő, a házi beteg gondozó, a TB ügyintéző vagy ECDL Start képzés. A képzések, illetve a foglalkoztatás **2015. március 31-ig** tart. Március közepétől indul a 2015. évi nyári program. Ennek keretében a tavalyi létszámhoz hasonlóan 60 fő foglalkoztatását tervezzük. A bér- és járulék, valamint táppénz hozzájárulási költségeit a Munkaügyi Központ, illetve az Önkormányzat az előző évekhez hasonlóan, együttesen 100 %-ban támogatja. A Munkaügyi Központ a bér és járulék költségeken felül, ezen költségek 20%-ának megfelelő mértékig, a foglalkoztatáshoz kapcsolódó és szükséges munkavédelmi és munkaeszközök közvetlen költségeit is támogatja. A megszokott közfeladat ellátási tevékenységek mellett idén is sor kerül közfoglalkoztatás keretében elvégzendő külön projektek megvalósítására. Ilyen lehet majd például a kerületi Nevesincs-tó környékének takarítása, rendezése, illetve az önkormányzati tulajdonú lakások bérbeadás előtti takarítása.

Közfeladat ellátás keretében 2015. évben is tovább folytatódik a 2012. évi II. törvény (Szabálysértési tv.) alapján közérdekű munkára kijelölt szabálysértők, illetve a 1979. évi 11. törvényerejű rendelet (Bv.tvr.) alapján közérdekű munkára ítélt elkövetők foglalkoztatása. Kiszabásakor a hatóságok figyelembe veszik a cselekmény tárgyi súlyát, az elkövetés körülményeit, a vádlott személyi körülményeit, különös tekintettel az egészségi állapotára, és a képzettségére is. A közérdekű munka speciális büntetés, amely első ránézésre, tévesen, a munka jog szabályait idézheti fel. Szükséges azonban hangsúlyozni, hogy az elítélt és a kijelölt munkahely között a közérdekű munka tartamára nem létesül munkaviszony, biztosítási jogviszony. A közérdekű munka tartama egy naptól ötven napig terjedhet. Egy napi közérdekű munkának hat óra munkavégzés felel meg. A közérdekű munkára kötelezett személy köteles a számára meghatározott munkát elvégezni, hetenként legalább egy napon - a heti pihenőnapon vagy szabadidejében is - díjazás nélkül. A közérdekű munka, napi munka végzés időtartama elkövetők számára 4 és 8 óra között lehet, havonta legalább 24 óra. A nálunk foglalkoztatott közérdekű munkások leginkább a kertészetben vagy a térkő üzemben dolgoznak. Az enyhébb büntetést letöltő – több esetben kisnyugdíjas (!) – szabálysértők az üzem területén is tevékenykednek, takarító és betanított munkákat végeznek.

## **IV.**

### **Szervezeti terv**

#### ***Alapító***

A PALOTA-15 Nonprofit Kft. egyszemélyes gazdasági társaság, ezért taggyűlés nem működik. A taggyűlés hatáskörét Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzata, mint Alapító gyakorolja.

Az Alapító hatáskörébe tartozik mindazon ügyekben való döntéshozatal, melyet a Gt. és más jogszabályok, valamint az Alapító Okirat feladatkörébe utalnak.

#### ***Felügyelőbizottság***

A Társaság Alapító Okirata alapján a felügyelőbizottság három tagból áll. A tagokat az Alapító az 869-870-871/2014.(XII.17.). számú határozatával választotta meg. A felügyelőbizottság megbízatása 2014. december 19-től 2019. október 31-ig terjedő határozott időtartamra szól. A felügyelőbizottság tagjai:

Kereskényi János (elnök)

Hujber János Miklós (tag)

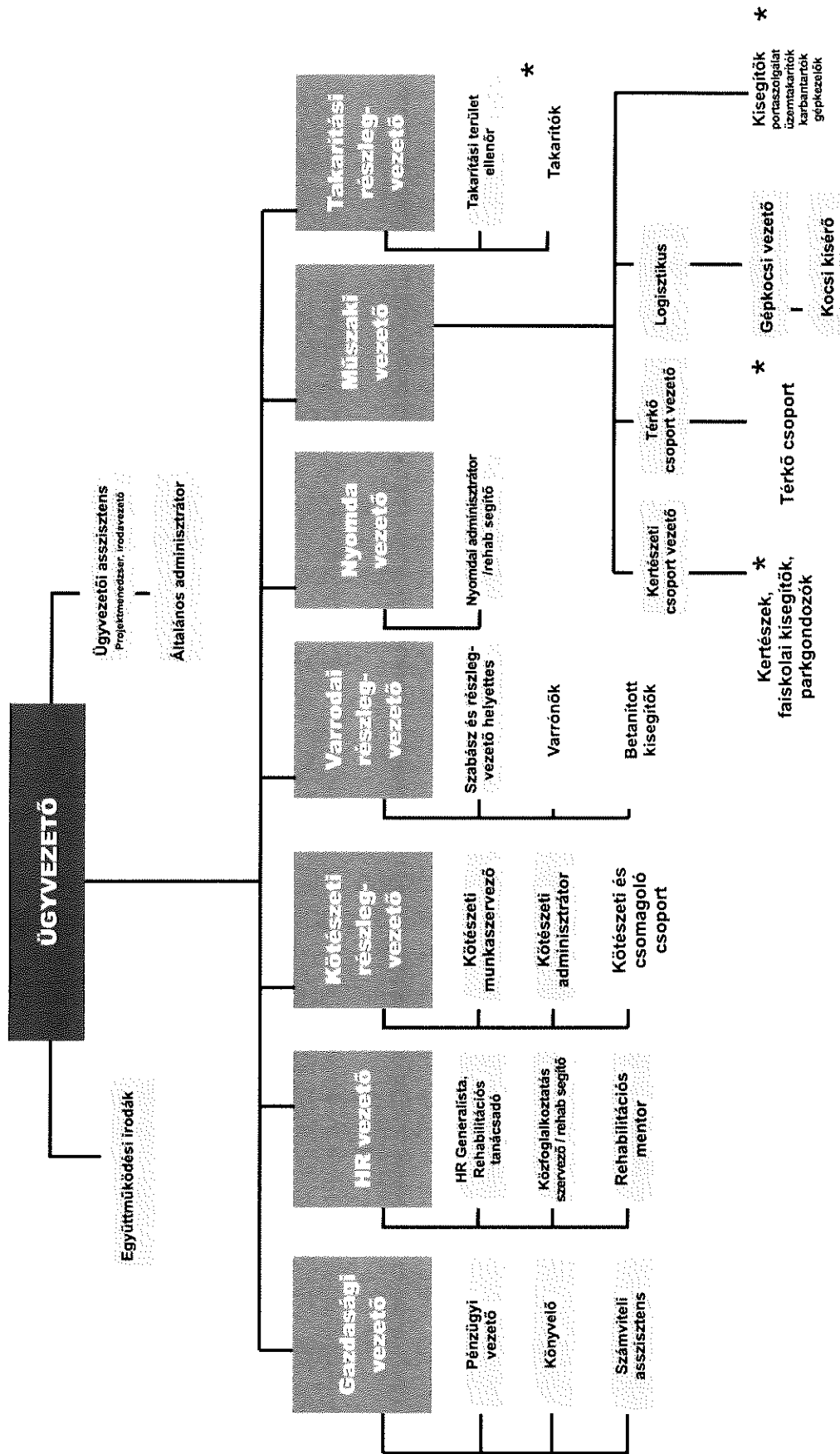
Sas Ferenc Péterné (tag)

A felügyelőbizottság ellenőrzi a Társaság működését és gazdálkodását.

#### ***Könyvvizsgálat, bérszámfejtés***

A Társaság könyvvizsgálójának az Alapító a 468/2011. (V.26.) ök. számú határozatával a Triász-Audit Könyvvizsgáló Kft-t (székhelye: 1037 Budapest, Jutas u. 54.; könyvvizsgálatért felelős személy: Varga Eszter Ágnes; kamarai nyilvántartási száma: 005050) választotta meg.

A Társaság bérszámfejtését a G & H Auditor Bt. végzi.



\* A megjelölt részlegek tevékenységében közfoglalkoztatottak és közcélú munkát végzők is részt vehetnek.



## **A Társaság szervezeti felépítése, a vezetők feladatai**

### ***Ügyvezető igazgató***

A Társaság ügyeinek intézését és a Társaság törvényes képviselőjét az Alapító által választott egy személy, az ügyvezető látja el. Az ő feladata mindazon döntések meghozatala, amelyek a törvény vagy a Társasági szerződés alapján nem tartoznak a Társaság legfőbb szervének vagy más Társasági szervnek a hatáskörébe.

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata Képviselő testülete (Alapító) az 480/2014.(VI.25.) ök. sz. határozatában a Társaság ügyvezetőjévé Juhász Mártont választotta. Az ügyvezetői megbízás határozott időre, 2019. október 31-ig szól. Az ügyvezető a feladatait munkaviszony keretében látja el. Az ügyvezető tételesen meghatározott feladatait az Alapító Okirat tartalmazza.

Minden részleg az ügyvezető igazgató alá tartozik, ő irányítja és felügyeli a területeket. Az elvégzendő feladatokat az ügyvezető igazgató határozza meg a vezetők számára. A részlegek vezetői az alkalmazottnak (kompetenciájuknak megfelelően) adja ki az elvégzendő tevékenységet. *(tevékenységtérkép 5. melléklet)*

Az üzleti kapcsolatok szervezésében és a napi feladatok ellátásában az általános adminisztráció és az ügyvezető asszisztens támogatását veszi igénybe.

### ***Gazdasági vezető***

Társaságunknál a gazdasági vezetői státuszban 2014. április 10. napját követően személyi változás áll be. A gazdasági vezető feladata a gazdasági szervezet irányítása. Ezen belül a tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátása, a Társaság működésével összefüggő gazdálkodási és pénzügyi feladatok felelős irányítása. A Társaság működtetésével, üzemeltetésével a beruházásokkal, a vagyon használatával kapcsolatos feladatok ellátása, az éves üzleti terv és az előírt éves beszámoló, elkészítésében való részvétel és az ezekben szereplő adatok valódiságának biztosítása, a bizonylati fegyelem, a leltározás, a selejtezés, a tulajdon védelmére vonatkozó előírások érvényesítése. A gazdasági vezető feladatkörébe tartozik továbbá az ügyvezető által meghozott gazdasági vonatkozású döntések előkészítésének támogatása.

A gazdasági vezető az ügyvezetőnek tartozik beszámolási kötelezettséggel

### ***HR vezető***

A HR vezető feladata a szervezeti stratégia megvalósításához szükséges emberi erőforrás biztosítása a megfelelő mennyiségben és összetételben, a szaktudás fejlesztése, a munkatársak motiválása. Olyan szervezeti kultúra, munkahelyi légkör kialakítása, amely ösztönzi a munkatársak közötti együttműködést és a szervezeti célokkal való azonosulást. A munkatársak szakmai ismereteinek és képességeinek ésszerű hasznosítása, valamint gondoskodás az alkalmazottakra vonatkozó törvényben előírt, illetve vállalt jogi és szociális kötelezettségek maradéktalan teljesítéséről.



Feladatai közé tartozik továbbá a Társaság HR rendszerének működtetése, fejlesztése, a felügyelete alatt dolgozó munkavállalók irányítása, ellenőrzése. A munkaügyi, bérszámfejtési és HR folyamatok működésének biztosítása és folyamatok fejlesztése, új munkatársak toborzása, kiválasztása, beléptetése, beilleszkedés segítése, vezetők támogatása HR és munkajogi kérdésekben. A gazdasági szervezettel a bérszámfejtés, a TB ügyintézés, a munkavállalók javadalmazása és a különböző foglalkoztatást elősegítő támogatások pénzügyi elszámolása révén működik együtt. A Társaság speciális tevékenysége a közfoglalkoztatás szervezés, amely teljes mértékben a hatáskörébe tartozik.

A sikeres foglalkoztatási rehabilitáció érdekében felügyeli a rehabilitációs tanácsadó, mentor, és segítők munkáját. Kapcsolatot tart a támogatásokat nyújtó állami szakigazgatási szervekkel, a foglalkoztatást és a nyílt munkaerő-piacra történő kihelyezést segítő kerületi intézményekkel, szervezetekkel és cégekkel, valamint az önkormányzat szociális és egészségügyi osztályával. Képviseli a Társaságot a foglalkoztatással kapcsolatos konferenciákon és egyéb rendezvényeken.

A HR vezető az ügyvezetőnek tartozik beszámolási kötelezettséggel.

### ***Pénzügyi vezető***

A pénzügyi vezető feladata pénzforgalmi feladatok előkészítése, pénzügyi és költségvetési tervezés, likviditási döntések előkészítése, számla-likvidációval kapcsolatos feladatok ellátása, a házipénztár és a bankszámla forgalom kezelése, ellenőrzése, bejövő és kimenő számlák nyilvántartása, felszólító és egyenlegközlő levelek elkészítése. A számvittel való kapcsolat az alkalmazott ügyviteli informatikai rendszer sajátosságai alapján kötött és zárt rendszerű (a pénztári forgalom és a kimenő számla forgalom automatikusan feladásra kerül). Együttműködik a HR csoporttal a közérdekű munkavállalók adminisztrációja, a dolgozói letiltások nyilvántartásának vezetése és a munkabérek kifizetése révén.

A pénzügyi vezető a gazdasági vezetőnek tartozik beszámolási kötelezettséggel.

### ***Részlegvezetők***

A különböző részlegek vezetőinek feladatköre önálló irányító tevékenységként jelenik meg. A részlegvezetők feladata a folyamatoptimalizálás a költségcsökkentés, selejtcsökkentés és kapacitáskihasználtság érdekében, a megrendelőkkel és a szállítókkal való kapcsolattartás, árajánlat adása, a szolgáltatás vagy termék megfelelő minőségben és az egyeztetett időpontra történő leszállítása, a részlegben dolgozók irányítása. Ezek mellett a szükséges anyagok beszerzése, valamint a készletek mindenkori szinten tartása és nyilvántartása a feladatuk.

A nagyobb létszámot foglalkoztató területeken (pl. varroda, kötészet) a részlegvezetőknek adminisztratív segítsége van. A takarítási csoport vezetőjének munkáját egy takarítási területellenőr segíti.

A részlegvezetők az ügyvezetőnek tartoznak beszámolási kötelezettséggel.

***Műszaki vezető***

A műszaki vezető tervezi és irányítja az üzemeltetési, karbantartási, valamint felújítási munkákat, összegyűjti és regisztrálja az üzemeltetéssel kapcsolatos adatokat, összeállítja a műszaki jellegű jelentéseket, kapcsolatot tart az üzemeltetésben beszállítóként résztvevő partnerekkel és ezek közreműködését is szervezi, anyagbeszerzést végez és adatokat szolgáltat a társaság gazdálkodásának elősegítéséhez. Ellenőrzése alá tartozik a térkö gyártó, a kertészeti, a logisztikai részleg és a kisegítő tevékenységet folytatók, mint a portaszolgálat, az üzemtakarítók, illetve a gépkezelők, karbantartók.

A műszaki vezető az ügyvezetőnek tartozik beszámolási kötelezettséggel.

## V. Pénzügyi terv Bevételek 2014.tény 2015.terv adatok (e Ft-ban)

| "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS<br>(összköltségi eljárással) |  | adatok: E Ft-ban |                |
|--|--|------------------|----------------|
| Tétel szám   | A tétel megnevezése  | Összesen         | Összesen       |
|  |  | TÉNY 2014        | TERV 2015.     |
| 01.  | <b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>               | <b>243 702</b>   | <b>303 220</b> |
|  | Kötészet, csomagolás                                       | 20 551           | 25 000         |
|  | Textil tevékenység   | 14 431           | 25 000         |
|  | Takarítás bevétele   | 53 254           | 58 000         |
|  | <i>takarítás</i>   | <i>45 783</i>    | <i>50 529</i>  |
|  | <i>te-szedé</i>  | <i>1 198</i>     | <i>1 198</i>   |
|  | <i>tisztasági hónap</i>                                    | <i>6 273</i>     | <i>6 273</i>   |
|  | Törmelék, építési hulladék mentesítés árbevétele           | 3 206            |                |
|  | Közszolgáltatás bevétele                                   | 69 001           | 69 000         |
|  | Digitális nyomda bevétele                                  | 5 211            | 8 500          |
|  | Kereskedelmi tev.bevétele (tisztasági hónap zsák)          | 3 727            | 4 000          |
|  | Terjesztés bevétele  | 20               | 100            |
|  | Együttműködési irodák bevétele                             | 16 002           | 18 500         |
|  | Kertészeti tev.bevétele                                    | 19 488           | 11 300         |
|  | <i>fák értékesítése (Répszolg)</i>                         | <i>1 988</i>     | <i>4 500</i>   |
|  | <i>faiskolák gondozása (városüzemeltetés)</i>              | <i>15 000</i>    | <i>3 000</i>   |
|  | <i>komposztálási program</i>                               | <i>2 500</i>     | <i>2 500</i>   |
|  | <i>tiszta udvar projekt</i>                                |                  | <i>1 000</i>   |
|  | <i>virág</i>   |                  | <i>300</i>     |
|  | Térkő ért.bevétele   | 37 009           | 74 000         |
|  | <i>közösségi kertek kivitelezése</i>                       | <i>13 797</i>    | <i>20 000</i>  |
|  | <i>Zsókavár III. miniprojekt közösségi kertek</i>          | <i>984</i>       |                |
|  | <i>térkő lerakás (Pestújhelyi iskola és közösségi ház)</i> | <i>9 929</i>     | <i>20 000</i>  |
|  | <i>térkő értékesítés</i>                                   | <i>8 041</i>     | <i>20 000</i>  |
|  | <i>nyári közfoglalkoztatás keretében végzett munkák</i>    | <i>3 475</i>     |                |
|  | <i>váltszói hirdetőablak készítése</i>                     | <i>783</i>       |                |
|  | <i>ingatlan felújítások</i>                                |                  | <i>12 000</i>  |
|  | <i>fajpari munkák</i>                                      |                  | <i>2 000</i>   |
|  | Munkapróba Központ üzemeltetése                            |                  | 7 920          |
|  | Helyiség bérbeadás bevétele                                | 44               | 100            |
|  | Hulladék értékesítés bevétele                              | 110              | 300            |
|  | Plakát nyomtatás bevétele                                  | 1 512            | 1 500          |
|  | Call center szolg.bevétele                                 |                  |                |
|  | Egyéb árbevétel  | 136              |                |
| 02.  | Terv szerinti  |                  |                |
| I.   | <b>Értékesítés nettó árbevétele</b>                        | <b>243 702</b>   | <b>303 220</b> |
| 03.  | Saját előállítású eszközök aktivált értéke (582)           |                  |                |
| 04.  | Saját termelésű készletek állományváltozása (581)          |                  |                |
| II.  | <b>Aktivált saját teljesítmény értéke</b>                  |                  |                |
| III.   | <b>Egyéb bevételek</b>                                     | <b>96 199</b>    | <b>125 100</b> |
|  | Támogatások  | 96 162           | 125 100        |
|  | <i>Ebből közfoglalkoztatottakra kapott</i>                 | <i>53 708</i>    | <i>65 000</i>  |
|  | <i>rahabilitációs bértámogatás</i>                         | <i>33 454</i>    | <i>45 100</i>  |
|  | <i>demimis</i>   | <i>9 000</i>     | <i>15 000</i>  |
|  | Egyéb  | 37               |                |

**Anyagjellegű ráfordítások 2014.tény 2015.terv adatok (e Ft-ban)**

| <b>"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS</b><br>(összköltségi eljárással) |   | adatok: E Ft-ban |               |
|---|---|------------------|---------------|
| Tétel szám  | A tétel megnevezése                                       | Összesen         | Összesen      |
|   |   | TÉNY 2014        | TERV 2015.    |
| <b>05.</b>  | <b>Anyagköltség</b>                                       | <b>21 214</b>    | <b>39 128</b> |
|   | <b>Vásárolt termelési anyagok</b>                         | <b>16 490</b>    | <b>33 098</b> |
|   | Alapanyag , segédanyag, egyéb term.anyag                  | 12 108           | 27 958        |
|   | Tisztítószer  | 1 537            | 1 990         |
|   | Vegyszer  | 650              | 400           |
|   | Üzemanyag   | 1 432            | 1 950         |
|   | Növények  | 420              | 400           |
|   | Szerszámok  | 343              | 400           |
|   | <b>Energia költségek</b>                                  | <b>3 396</b>     | <b>4 350</b>  |
|   | Villamosenergia díj                                       | 1 808            | 2 025         |
|   | Földgáz   | 1 374            | 1 925         |
|   | Vízdíj  | 214              | 400           |
|   | <b>Egyéb rezsiköltségek</b>                               | <b>1 328</b>     | <b>1 680</b>  |
|   | Fogyóeszköz, vegyes                                       | 789              | 1 090         |
|   | Irodaszer   | 539              | 590           |
| <b>06.</b>  | <b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>                 | <b>21 965</b>    | <b>21 349</b> |
|   | Szállítási költségek                                      | 4 908            | 5 000         |
|   | Bérleti díjak   | 1 967            | 2 225         |
|   | Javítás, karbantartás                                     | 1 882            | 2 000         |
|   | Szakértői díjak   | 9 438            | 8 444         |
|   | Újság, telefon, postaktg.                                 | 1 232            | 1 180         |
|   | Egyéb   | 2 538            | 2 500         |
| <b>07.</b>  | <b>Egyéb szolgáltatások értéke</b>                        | <b>4 324</b>     | <b>4 770</b>  |
|   | Bankktg.  | 2 795            | 3 000         |
|   | Biztosítási díjak   | 1 359            | 1 600         |
|   | Egyéb   | 170              | 170           |
| <b>08.</b>  | <b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>                     | <b>7 229</b>     | <b>8 500</b>  |
|   | Eladott áru   | 7 229            | 8 500         |
|   | Térkő értékesítés   |                  |               |
| 09.   | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke               | 9 303            | 8 100         |
| <b>IV.</b>  | <b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.+10)</b> | <b>64 035</b>    | <b>81 847</b> |

## Személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenés, egyéb ráfordítások, üzemi üzleti eredmény

| "A"          | EREDMÉNYKIMUTATÁS<br>(összköltségi eljárással)                                     | adatok: E Ft-ban      |                        |
|--------------|--|-----------------------|------------------------|
| Tétel szám   | A tétel megnevezése  | Összesen<br>TÉNY 2014 | Összesen<br>TERV 2015. |
| <b>10.</b>   | <b>Béreköltség</b>   | <b>212 046</b>        | <b>258 321</b>         |
|              | a szervezet tevékenységében résztvevők (fő)  | 165                   | 193                    |
|              | létszám átmenő közfoglalkoztatottak nélkül (fő)                                    | 114                   | 133                    |
|              | közfoglalkoztatotti létszám (fő)   | 51                    | 60                     |
|              | megváltozott munkaképességű dolgozói létszám (fő)                                  | 33                    | 43                     |
|              | Béreköltség/létszám (Ft/fő)  | 1 285 205             | 1 338 451              |
|              | Közvetlen béreköltség  | 208 094               | 253 321                |
|              | <i>Ebből rehabos bérektg.</i>  | <i>30 543</i>         | <i>37 152</i>          |
|              | <i>Ebből közfoglalkoztatott béreköltsége</i>                                       | <i>45 902</i>         | <i>47 000</i>          |
|              | Közvetett béreköltség  | 3 952                 | 5 000                  |
| <b>11.</b>   | <b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>  | <b>20 070</b>         | <b>26 972</b>          |
|              | Betegszabadság   | 3 696                 | 4 600                  |
|              | Szabadságmegváltás   | 620                   | 250                    |
|              | Költségtérítés, bérlet,  | 1 010                 | 1 372                  |
|              | Táppénz hozzájárulás   | 1 229                 | 1 400                  |
|              | Étkezési hozzájárulás+szja+eho (iskolakezdési)                                     | 11 568                | 14 300                 |
|              | Egyéb szem.jellegű ktg.  | 664                   | 3 650                  |
|              | Reprezentáció  | 1 283                 | 1 400                  |
|              | <i>Rehab személyi jellegű kifiz.</i>   | <i>577</i>            | <i>750</i>             |
|              | <i>Közfoglalkoztatott személyi jell.kifiz.</i>                                     | <i>1 392</i>          | <i>1 500</i>           |
| <b>12.</b>   | <b>Bérijárlékok</b>  | <b>42 184</b>         | <b>51 921</b>          |
|              | Szociális hozzájárulási adó  | 41 048                | 50 721                 |
|              | <i>Ebből közfoglalkoztatottak szociális hozzájárulási adója</i>                    | <i>6 217</i>          | <i>8 700</i>           |
|              | Szakképzési hozzájárulás   | 851                   | 900                    |
|              | Közteher   | 285                   | 300                    |
| <b>V.</b>    | <b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>                                 | <b>274 300</b>        | <b>337 214</b>         |
|              | 1 Ft szem.jell.ráfordításra jutó árbevétel,támogatás                               | 0,89                  | 0,90                   |
|              | <b>1 főre jutó árbevétel</b>   | <b>1 477 350</b>      | <b>238,34</b>          |
| <b>VI.</b>   | <b>Értékcsökkenési leírás</b>  | <b>6 504</b>          | <b>9 100</b>           |
|              | Értékcsökkenés (lineáris kulccsal)   | 6 456                 | 9 000                  |
|              | Kis értékű tárgyi eszközök leírása   | 48                    | 100                    |
| <b>VIII.</b> | <b>Egyéb ráfordítások</b>  | <b>5 952</b>          | <b>50</b>              |
|              | Leltárhány, selejtezés   | 5 900                 |                        |
|              | Utólag adott nem szlázott engedmény  |                       |                        |
|              | Önkormányzattal, költségvetéssel elszámolt adók                                    |                       |                        |
|              | Különféle egyéb ráfordítások   | 52                    |                        |
| <b>A.</b>    | <b>ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE<br/>( I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)</b> | <b>-10 890</b>        | <b>109</b>             |
|              | <b>Összes bevétel</b>  | <b>339 901</b>        | <b>428 320</b>         |



## Mérleg szerinti eredmény

|              |  |                |                |
|--------------|--|----------------|----------------|
| <b>A.</b>    | <b>ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE ( I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)</b> | <b>-10 890</b> | <b>109</b>     |
|              | <b>Összes bevétel</b>  | <b>339 901</b> | <b>428 320</b> |
| 13.          | Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek                                       |                |                |
| 14.          | Kapott osztalék és részesedés  |                |                |
| 15.          | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei   |                |                |
| <b>IX.</b>   | <b>Pénzügyi műveletek bevételei ( 12.+13.+14. )</b>                            |                |                |
| 16.          | Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések                                   |                |                |
| 17.          | Pénzügyi befektetések leírása  |                |                |
| 18.          | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai  |                |                |
| <b>X.</b>    | <b>Pénzügyi műveletek ráfordításai ( 15.+16.+17. )</b>                         |                |                |
| <b>B.</b>    | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE ( IX.-X. )</b>                                 |                |                |
| <b>C.</b>    | <b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)</b>                                 | <b>-10 890</b> | <b>109</b>     |
| <b>XI.</b>   | <b>Rendkívüli bevételek</b>  |                |                |
| <b>XII.</b>  | <b>Rendkívüli ráfordítások</b>   |                |                |
| <b>D.</b>    | <b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY ( XI. - XII. )</b>                                      |                |                |
| <b>E.</b>    | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( + - C. + - D. )</b>                                | <b>-10 890</b> | <b>109</b>     |
| <b>XIII.</b> | <b>Adófizetési kötelezettség</b>   |                |                |
| <b>F.</b>    | <b>ADÓZOTT EREDMÉNY ( + - E. - XIII. )</b>                                     | <b>-10 890</b> | <b>109</b>     |
| 19.          | Eredménytertelék igénybevétele osztalékra, részesedésre                        |                |                |
| 20.          | Fizetett ( jóváhagyott ) osztalék és részesedés                                |                |                |
| <b>G.</b>    | <b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ( + - F.+18.-19. )</b>                             | <b>-10 890</b> | <b>109</b>     |

### Magyarázó rész:

**I.** Mivel a kft. áfa levonásra jogosult, így minden adat nettó, előzetesen felszámított illetve fizetendő általános forgalmi adót nem tartalmaz.

A táblázat, értékesítés nettó árbevétele felsorolása, tartalmazza azon gazdasági tevékenységek bevételeit, melyeket a társaság végezni kíván 2015 év során. Már a 2014-es üzleti évben is számos új, a korábbi években nem végzett projektek feladatait látta el a társaság. Ezen új feladatokat, tevékenységeket 2015-ben is tovább kívánjuk végezni. (Lásd 10. ábra)

**II.** Az egyéb bevételek sorokban található a különböző támogatási formákban megítélt összegek. Itt került feltüntetésre társaságunknak az Önkormányzat által nyújtott de minimis támogatása, az európai uniós támogatások, a rehabilitációs bértámogatás valamint a közfoglalkoztatott munkavállalókra kapott bértámogatás.(Lásd 8. ábra)

**III.** Az anyagjellegű szolgáltatások között szerepelnek az anyagköltségek, az igénybevett anyagjellegű szolgáltatások, az egyéb szolgáltatások és az eladott áruk beszerzése valamint az eladott közvetített szolgáltatások. A sorok tartalma a számviteli törvénynek megfelelő, de a részletezés egyértelműsíti az egyes tételeket. A költségek tervezése során egy átlagos 3%-os

PALOTA-15 Nonprofit Kft.

áremelkedéssel számoltunk. Az árbevételünk összetétele jelentősen megváltozott, így néhány költség sorban a tavalyi évhez képest eltérő összeggel kellett számolnunk.

**IV.** Személyi jellegű ráfordítások sorban az alábbiak találhatók tételes bontásban: bérköltségek (közvetlen és közvetett), járulékok, egyéb személyi jellegű kifizetések: betegszabadság, szabadságmegváltás, étkezési utalvány, utazási költségtérítés.

**V.** Értékcsökkenési leírás: a társaság tulajdonában lévő eszközökre elszámolható amortizáció.

**VI.** Egyéb ráfordítás: elszámolandó adók, selejt.

**VII.- VIII.** Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai: ide sorolandó a folyószámlán bank által jóváírt kamat és amennyiben volna, úgy az egyéb pénzügyi tranzakciók nyeresége vagy vesztesége. 2014-ben egy rövid időre tudtunk bankszámlánkon lekötést indítani és amennyiben 2015-ben lesz szabad rendelkezésre álló pénzösszeg úgy azt 1-2 hónapos időtartamra újra lekötött bankbetétbe helyezi a társaság.

**IX.-X.** Rendkívüli bevételek és ráfordítások előre láthatólag nem lesznek 2015-ben.

## 2.) A társaság 2014.évi központi rezi költségeinek és a különböző tevékenységekhez kapcsolódó személyi, anyagjellegű ráfordításainak és működési költségeinek bemutatása

Palota-15 Nonprofit Kft

2014.év

Tevékenységenkénti eredmény bemutatása.

|  | Kötészet,<br>csomagolás | Textil<br>tevékenység | Takarítás | Hulladék<br>mentésítés | Közszolgáltatás<br>nyújtás | Nyomda, plakát<br>nyomtatás | Kereskedelem | Terjesztés | Együttműködés<br>irodák | Kertészet | Térkö,<br>építőipari<br>munka | Helység<br>bérbeadás | Egyéb | FELOSZTOTT Iroda,<br>kiszámlázó részleg | Mindösszesen |
|--|-------------------------|-----------------------|-----------|------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------|------------|-------------------------|-----------|-------------------------------|----------------------|-------|---|--------------|
| I. Értékesítés nettó árbevétele                        | 20 551                  | 14 431                | 53 284    | 3 206                  |                            | 6 723                       | 3 727        | 20         | 16 002                  | 19 488    | 37 009                        | 44                   | 246   | 69 001                                  | 243 702      |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke               | 0                       | 0                     | 0         | 0                      | 0                          | 0                           | 0            | 0          | 0                       | 0         | 0                             | 0                    | 0     | 0                                       | 0            |
| III. Egyéb bevételek (támogatások)                     | 10 894                  | 4 663                 | 15 185    | 0                      | 55 757                     | 846                         | 0            | 0          | 470                     | 74        | 197                           | 0                    | 0     | 8 113                                   | 96 199       |
| Közfoglalkoztatásra                                    | 0                       |                       |           |                        | 52 407                     |                             |              |            |                         |           |                               |                      |       |   | 52 407       |
| Megváltozott munkaképességűekre                        | 9 120                   | 3 672                 | 13 080    | 0                      | 0                          | 780                         | 0            | 0          | 0                       | 0         | 0                             | 0                    | 0     | 8 113                                   | 34 765       |
| decemberben MMM létszám segítővel (fő)                 | 12                      | 4                     | 16        | 0                      | 0                          | 1                           | 0            | 0          | 0                       | 0         | 0                             | 0                    | 0     | 7                                       | 40           |
| Egyéb (Munkaügyi Központ)                              |                         | 6                     | 3         | 0                      | 0                          | 0                           |              | 0          | 10                      | 8         |                               |                      |       |   | 27           |
| deminimis  | 1 774                   | 985                   | 2 102     | 0                      | 3 350                      | 66                          | 0            | 0          | 460                     | 66        | 197                           | 0                    | 0     | 0                                       | 9 000        |
| Közvetlen költségek                                    | 41 885                  | 26 206                | 55 260    | 0                      | 51 162                     | 9 322                       | 2 700        | 5          | 11 384                  | 6 241     | 36 553                        | 0                    | 0     | 110 074                                 | 350 792      |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások                          | 3 971                   | 775                   | 3 292     | 0                      | 2 183                      | 3 699                       | 2 700        | 0          | 350                     | 3 558     | 22 251                        | 0                    | 0     | 21 256                                  | 64 035       |
| Anyagköltség   | 1 527                   | 436                   | 1 487     | 0                      | 294                        | 1 506                       | 0            | 0          | 268                     | 2 054     | 9 741                         | 0                    | 0     | 3 901                                   | 21 214       |
| igénybevett szolgáltatások                             | 357                     | 192                   | 316       |                        | 1 859                      | 1 244                       |              |            | 82                      | 976       | 3 685                         |                      |       | 13 254                                  | 21 965       |
| Egyéb szolgáltatások                                   | 0                       | 137                   | 81        |                        | 0                          | 0                           |              |            | 0                       | 5         | 0                             |                      |       | 4 101                                   | 4 324        |
| Eladott áruk beszerzési értéke                         | 1 894                   | 10                    | 0         | 0                      | 0                          | 555                         | 2 700        |            | 0                       | 0         | 1 547                         |                      |       | 0                                       | 7 229        |
| Eiadott közvetített szolgáltatások                     | 193                     | 0                     | 1 408     | 0                      | 30                         | 394                         |              |            | 0                       | 0         | 7 278                         |                      |       | 0                                       | 9 303        |
| VI. Személyi jellegű ráfordítások                      | 37 489                  | 25 171                | 51 672    | 0                      | 48 979                     | 4 249                       | 0            | 0          | 10 864                  | 2 488     | 7 747                         | 0                    | 0     | 85 661                                  | 274 300      |
| Béreköltség  | 29 341                  | 18 657                | 40 630    |                        | 40 911                     | 3 172                       |              |            | 8 197                   | 1 870     | 6 105                         |                      |       | 63 163                                  | 212 046      |
| Egyéb személyi jellegű kifizetés                       | 3 807                   | 2 569                 | 4 331     |                        | 1 655                      | 207                         |              |            | 743                     | 294       | 583                           |                      |       | 5 881                                   | 20 070       |
| Járuékok   | 4 321                   | 3 945                 | 6 711     |                        | 6 413                      | 870                         |              |            | 1 924                   | 324       | 1 059                         |                      |       | 16 617                                  | 42 184       |
| Létszám közfoglalkoztatottak nélkül                    | 27                      | 15                    | 32        | 0                      | 51                         | 1                           | 0            | 0          | 7                       | 1         | 3                             |                      |       | 24                                      |              |
| Létszám közfoglalkoztatottakkal (fő)                   | 27                      | 15                    | 32        | 0                      | 51                         | 1                           | 0            | 0          | 7                       | 1         | 3                             |                      |       | 24                                      | 161          |
| V. Értéksökkenési leírás                               | 445                     | 260                   | 296       |                        | 1 374                      | 1 374                       |              | 5          | 170                     | 195       | 655                           |                      |       | 3 104                                   | 6 504        |
| Egyéb ráfordítás                                       | 0                       | 0                     | 0         | 0                      | 0                          | 0                           |              |            |                         |           | 5 900                         |                      |       | 53                                      | 5 953        |
| VII. Eredmény felosztandó bevételek és költségek előtt | -10 440                 | -7 112                | 13 179    | 3 206                  | 4 595                      | -1 753                      | 1 027        | 15         | 5 088                   | 13 321    | 653                           | 44                   | 246   | -32 960                                 | -10 891      |
| Felosztás százaléka                                    | 19,71%                  | 10,95%                | 23,36%    | 0,00%                  | 37,23%                     | 0,73%                       | 0,00%        | 0,00%      | 5,11%                   | 0,73%     | 2,19%                         | 0,00%                | 0,00% | 0,00%                                   | 100,00%      |
| Felosztandó közvetett bevételek                        | 15 198                  | 8 443                 | 18 012    | 0                      | 28 707                     | 563                         | 0            | 0          | 3 940                   | 563       | 1 689                         | 0                    | 0     | 0                                       | 77 114       |
| Közvetett, felosztott költségek                        | 21 693                  | 12 052                | 25 711    | 0                      | 40 976                     | 803                         | 0            | 0          | 5 624                   | 803       | 2 410                         | 0                    | 0     | 0                                       | 110 074      |
| Üzemi üzleti eredmény                                  | -16 936                 | -10 720               | 5 481     | 3 206                  | -7 674                     | -1 994                      | 1 027        | 15         | 3 404                   | 13 080    | -69                           | 44                   | 246   | -10 891                                 | -10 891      |



PALOTA-15 Nonprofit Kft.

A táblázatból egyértelműen kitűnik, hogy a társaságot nem lehet összehasonlítani egy a versenyszférában működő és profitorientált gazdasági társasággal. Ehhez szeretnék néhány gazdasági fogalmat bemutatni.

Először is a vállalkozás fogalma:

Minden olyan önálló gazdálkodó szervezet, amely saját nevében és kockázatára, üzletszerűen ellenérték fejében folytat termelő, szolgáltató tevékenységet és **hosszú távon nyereség növelésre és tőkevagyon gyarapítására** törekszik, eközben **teljesíti küldetését**.

Működőképesség legfontosabb feltételei:

- **önállóság**, a vállalkozás nincs függésben környezete egyetlen elemétől sem,
- nyereséges, **profitorientált** működés,
- **kockázatvállalás**, előbb kell ráfordításokat eszközölni és csak később válik el ennek eredményessége,
- piaci megmérettetés, **áralku**.

A Palota-15 Nonprofit Kft megalapítása **nem a nyereség növelésének céljával** történt, **hanem a hátrányos helyzetű munkavállalók foglalkoztatásának** megoldására.

Az előbb felsorolt működőképességi feltételek is sajátosan értelmezhetők a társaságnál. Az **önállóságunk** nagymértékben függ a tulajdonos költségvetésétől és döntéseitől. Eredménykategóriáktól függően tudunk **profitot** felmutatni, mivel a tevékenységek többsége (kivétel térkő gyártás) minimális anyagjellegű ráfordításokat igényelnek, de annál több élömunkát. A gazdálkodás folyamatában pont az élömunka jelenti a szűk keresztmetszetet, hiszen a megváltozott munkaképességű és az egyéb okokból hátrányos helyzetű munkavállalók teljesítménye mérhetően alacsonyabb egy átlagosnak mondható munkavállaló által elért produktumhoz viszonyítva.

Ebből automatikusan következik az **áralku** pozícióban a hátrányunk, mivel gyakorlatilag a vállalási időt vagy a minőséget nagyobb erőráfordítással tudjuk teljesíteni.

**Kockázatvállalás** főképp a tulajdonos támogatásával együtt mérsékelhető.

Az üzemek **eredményességét** nagyon nehéz kimutatni, lévén, hogy a felosztandó költségeket több metódus szerint is szét lehet osztani. Jelen kimutatásban létszámarányosan kerültek felosztásra az egyes tevékenységi körök közt az alábbi, a teljesség igénye nélkül felsorolt költségek: menedzsment munkabére, az iroda fenntartási költségei, az egyéb igénybevett szolgáltatások Pl. ügyvédi munkadíj, távfelügyelet, munkavédelmi, tűzvédelmi tanácsadás, bérszámfejtés, könyvvizsgálói munkadíj, felügyelő bizottsági tagok díjazása, banki költségek stb. Ugyanígy metódussal a közfeladatok ellátására vonatkozó szerződés alapján kapott 69 000 e Ft is szintén szétosztásra került. A 2015. év is ugyanígy, ennek a metódusnak megfelelően lett tervezve.

### 3.) A társaság 2015.évi tervezett központi rezszi költségeinek és a különböző tevékenységekhez kapcsolódó személyi, anyagjellegű ráfordításainak és működési költségeinek bemutatása

Palota-15 Nonprofit Kft

2015.évi üzleti terv tevékenységi körönként (egységként) adatok e Ft-ban

|      | Kötszet, csomagolás                              | Textil tevékenység | Takarítás | Hulladék menesztés | Munka próba központ | Közfoglalkoztatás | Nyomda, plakát nyomtatás | Kereskedelem | Tejesztás | Együttműködési iradók | Kerfeszítés | Térvé. építési munkák | Helység behatolás | Egyéb | FELOSZTOTT Iroda, kisegítő részleg | Minifaszén |
|------|--|--------------------|-----------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|--------------|-----------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------------|-------|------------------------------------|------------|
| I.   | Értékesítés nettó árbevétele                     | 25 000             | 58 000    | 0                  | 7 920               | 0                 | 10 000                   | 4 000        | 100       | 18 500                | 11 300      | 74 000                | 100               | 300   | 69 000                             | 303 220    |
| II.  | Aktívált saját teljesítmények értéke             | 0                  | 0         | 0                  | 0                   | 0                 | 0                        | 0            | 0         | 0                     | 0           | 0                     | 0                 | 0     | 0                                  | 0          |
| III. | Egyéb bevételek (támogatások)                    | 16 526             | 22 313    | 0                  | 0                   | 69 608            | 181                      | 0            | 0         | 633                   | 181         | 994                   | 0                 | 0     | 6 564                              | 125 100    |
|      | Közfoglalkoztatás                                | 0                  | 0         | 0                  | 0                   | 65 000            | 0                        | 0            | 0         | 0                     | 0           | 0                     | 0                 | 0     | 6 564                              | 65 000     |
|      | Megváltozott munkaképességekre                   | 13 635             | 18 879    | 0                  | 0                   | 0                 | 0                        | 0            | 0         | 0                     | 0           | 0                     | 0                 | 0     | 6 564                              | 45 100     |
|      | decemberben MMK létszám segítővel (fő)           | 13                 | 18        | 0                  | 0                   | 0                 | 0                        | 0            | 0         | 0                     | 0           | 0                     | 0                 | 0     | 6                                  | 43         |
|      | Egyéb (Munkaügyi központ)                        | 0                  | 0         | 0                  | 0                   | 0                 | 0                        | 0            | 0         | 0                     | 0           | 0                     | 0                 | 0     | 0                                  | 0          |
|      | demihrmis  | 2 892              | 3 434     | 0                  | 271                 | 4 608             | 181                      | 0            | 0         | 633                   | 181         | 994                   | 0                 | 0     | 0                                  | 15 000     |
|      | Költségek Iroda, kisegítő részleg nélkül         | 45 390             | 58 196    | 0                  | 7 379               | 65 015            | 13 677                   | 3 500        | 5         | 13 084                | 7 621       | 62 589                | 0                 | 0     | 123 266                            | 428 211    |
| IV.  | Anyagjellegű ráfordítások                        | 3 944              | 3 705     | 0                  | 1 494               | 330               | 5 640                    | 3 500        | 0         | 400                   | 2 855       | 37 139                | 0                 | 0     | 22 101                             | 81 847     |
|      | Anyagköltség                                     | 1 500              | 1 900     | 0                  | 1 089               | 300               | 3 340                    | 0            | 0         | 300                   | 850         | 25 449                | 0                 | 0     | 4 000                              | 39 128     |
|      | Iszappelvetett szolgáltatások                    | 357                | 316       | 0                  | 405                 | 0                 | 1 300                    | 0            | 0         | 100                   | 1 000       | 3 679                 | 0                 | 0     | 14 000                             | 21 349     |
|      | Egyéb szolgáltatások                             | 0                  | 81        | 0                  | 0                   | 0                 | 0                        | 0            | 0         | 0                     | 5           | 446                   | 0                 | 0     | 4 101                              | 4 770      |
|      | Eladott áruk beszerzési értéke                   | 1 894              | 1 408     | 0                  | 10                  | 0                 | 600                      | 3 500        | 0         | 0                     | 1 000       | 1 496                 | 0                 | 0     | 0                                  | 8 500      |
|      | Eladott közveitett szolgáltatások                | 193                | 0         | 0                  | 0                   | 30                | 400                      | 0            | 0         | 0                     | 0           | 6 069                 | 0                 | 0     | 0                                  | 8 100      |
| VI.  | Személyi jellegű ráfordítások                    | 41 001             | 54 195    | 0                  | 5 785               | 64 685            | 6 663                    | 0            | 0         | 12 514                | 4 571       | 22 299                | 0                 | 0     | 98 001                             | 337 214    |
|      | Béreköltség                                      | 30 393             | 41 268    | 0                  | 4 230               | 56 992            | 4 792                    | 0            | 0         | 9 984                 | 3 336       | 16 400                | 0                 | 0     | 71 620                             | 258 321    |
|      | Egyéb személyi jellegű kifizetés                 | 5 741              | 5 837     | 0                  | 325                 | 455               | 455                      | 0            | 0         | 1 042                 | 505         | 2 029                 | 0                 | 0     | 7 225                              | 26 972     |
|      | Járadékok (szoció-rszkt)                         | 4 877              | 7 069     | 0                  | 1 230               | 7 694             | 1 417                    | 0            | 0         | 1 488                 | 730         | 3 870                 | 0                 | 0     | 19 156                             | 51 921     |
|      | Létszám közfoglalkoztatottak nélkül              | 32                 | 38        | 0                  | 3                   | 0                 | 2                        | 0            | 0         | 7                     | 2           | 11                    | 0                 | 0     | 20                                 | 0          |
|      | Létszám közfoglalkoztatottakkal (fő)             | 32                 | 38        | 0                  | 3                   | 51                | 2                        | 0            | 0         | 7                     | 2           | 11                    | 0                 | 0     | 20                                 | 166        |
| V.   | Értékcsökkenési leírás                           | 445                | 296       | 0                  | 100                 | 0                 | 1 374                    | 0            | 5         | 170                   | 195         | 3 151                 | 0                 | 0     | 3 104                              | 9 100      |
| VII. | Egyéb ráfordítás                                 | 0                  | 0         | 0                  | 0                   | 0                 | 0                        | 0            | 0         | 0                     | 0           | 0                     | 0                 | 0     | 50                                 | 50         |
|      | Eredmény felszámoló bevételek és költségek előtt | -3 863             | 22 117    | 0                  | 541                 | 4 593             | -3 497                   | 500          | 95        | 6 048                 | 3 860       | 12 405                | 100               | 300   | -47 692                            | 109        |
|      | Felosztás százaléka                              | 19,28%             | 22,89%    | 0,00%              | 1,81%               | 30,72%            | 1,20%                    | 0,00%        | 0,00%     | 4,22%                 | 1,20%       | 6,63%                 | 0,00%             | 0,00% | 0,00%                              | 100,00%    |
|      | Felosztandó közvetett bevételek                  | 14 567             | 17 298    | 0                  | 1 366               | 23 215            | 910                      | 0            | 0         | 3 186                 | 910         | 5 007                 | 0                 | 0     | 0                                  | 75 564     |
|      | Közvetett, felosztott költségek                  | 23 760             | 28 215    | 0                  | 2 228               | 37 868            | 1 485                    | 0            | 0         | 5 198                 | 1 485       | 8 168                 | 0                 | 0     | 0                                  | 123 256    |
|      | Üzemi üzleti eredmény                            | -13 057            | 11 200    | 0                  | -321                | -10 060           | -4 071                   | 500          | 95        | 4 037                 | 3 286       | 9 245                 | 100               | 300   | 0                                  | 0          |

| A tétel megnevezése                              | 2013.  | 2014.<br>előzetes | 2015.terv |
|--|--------|-------------------|-----------|
| <b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor) | 23 856 | 28 040            | 37 027    |
| I. IMMATRIÁLIS JAVAK                             | 445    | 590               | 802       |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK                              | 23 411 | 27 450            | 36 225    |
| III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK               | 0      | 0                 | 0         |
| <b>B. Forgóeszközök</b> (09.-12. sorok)          | 76 715 | 61 378            | 52 000    |
| I. KÉSZLETEK                                     | 11 729 | 12 000            | 3 000     |
| II. KÖVETELÉSEK                                  | 20 991 | 14 727            | 25 000    |
| III. ÉRTÉKPAPÍROK                                | 0      | 0                 | 0         |
| IV. PÉNZESZKÖZÖK                                 | 43 995 | 34 651            | 24 000    |
| <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>            | 11 400 | 13 400            | 14 000    |

|   |         |         |         |
|---|---------|---------|---------|
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+08.+13.sor) | 111 971 | 102 818 | 103 027 |
|---|---------|---------|---------|

| tétel-<br>szám | A tétel megnevezése                                       | 2013.   | 2014.<br>előzetes | 2015<br>terv |
|----------------|---|---------|-------------------|--------------|
| 15.            | <b>D. Saját tőke</b><br>(16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor) | 71 809  | 60 918            | 61 027       |
| 16.            | I. JEGYZETT TŐKE  | 22 900  | 22 900            | 22 900       |
| 18.            | II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT<br>TŐKE (-)           |         |                   |              |
| 19.            | III. TŐKETARTALÉK   | 17 000  | 17 000            | 17 000       |
| 20.            | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                      | 31 629  | 31 909            | 21 018       |
| 21.            | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                      | 0       |                   |              |
| 22.            | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                                   | 0       |                   |              |
| 23.            | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                             | 280     | -10 891           | 109          |
| 24.            | <b>E. Céltartalékok</b>                                   | 0       | 0                 | 0            |
| 25.            | <b>F. Kötelezettségek</b> (26.-28. sorok)                 | 32 773  | 33 400            | 34 000       |
| 26.            | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                            | 0       | 0                 | 0            |
| 27.            | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ<br>KÖTELEZETTSÉGEK                    | 24      | 0                 | 0            |
| 28.            | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                       | 32 749  | 33 400            | 34 000       |
| 29.            | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>                   | 7 389   | 8 500             | 8 000        |
| 30.            | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b><br>(15.+24.+25.+29.sor)          | 111 971 | 102 818           | 103 027      |

**A PALOTA-15 Nonprofit Kft. eredménykimutatás adatai a 2013-2015.éves időszakban**

| Tétel-szám | A tétel megnevezése   | 2013.   | 2014.<br>előzetes | 2015.terv |
|------------|---|---------|-------------------|-----------|
| a          | b   | c       | d                 | e         |
| I.         | Értékesítés nettó árbevétele  | 180 086 | 243 702           | 303 220   |
| II.        | Aktivált saját teljesítmények értéke  | 3 624   |                   |           |
| III.       | Egyéb bevételek   | 84 087  | 96 199            | 125 100   |
|            | III. sorból: visszaírt értékvesztés   |         | 0                 |           |
| IV.        | Anyagjellegű ráfordítások   | 46 604  | 64 035            | 81 847    |
| V.         | Személyi jellegű ráfordítások   | 213 495 | 274 300           | 334 214   |
| VI.        | Értékcsökkenési leírás  | 6 505   | 6 504             | 9 100     |
| VII.       | Egyéb ráfordítások  | 1 884   | 5 952             | 50        |
|            | VII. sorból: értékvesztés   | 0       | 0                 | 0         |
| <b>A.</b>  | <b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b> | 953     | -10 890           | 109       |
| VIII.      | Pénzügyi műveletek bevételei  | 439     |                   |           |
| IX.        | Pénzügyi műveletek ráfordításai   | 501     |                   |           |
| <b>B.</b>  | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>                             | -62     |                   |           |
| <b>C.</b>  | <b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)</b>                          | 891     | -10 890           | 109       |
| X.         | Rendkívüli bevételek  | 0       | 0                 | 0         |
| XI.        | Rendkívüli ráfordítások   | 0       | 0                 | 0         |
| <b>D.</b>  | <b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>   | 0       | 0                 | 0         |
| <b>E.</b>  | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)</b>                                  | 891     | -10 890           | 109       |
| XII.       | Adófizetési kötelezettség   | 0       | 0                 | 0         |
| <b>F.</b>  | <b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)</b>  | 891     | -10 890           | 0         |
| 22.        | Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre                    | 0       | 0                 | 0         |
| 23.        | Jóváhagyott osztalék, részesedés  | 0       | 0                 | 0         |
| <b>G.</b>  | <b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>                                  | 891     | -10 890           | 109       |

**A PALOTA-15 Nonprofit Kft. mérleg és eredménykimutatás adataiból számolt pénzügyi mutatók 2014 évre és 2015.tervezett adataira**

| <b>Vagyoni, pénzügyi mutatószámok</b>   |   | <b>2014.</b> | <b>2015.</b> |
|---|---|--------------|--------------|
| <b><u>Vagyoni helyzetre</u></b>   |   |              |              |
| Tőkeerősség=  | <u>Saját tőke</u><br>Források összesen      | = 69,86%     | 71,71%       |
| <p>A saját tőke részesedését mutatja az összes forráson belül. Azt mutatja, hogy a vállalkozás milyen arányban finanszírozza tevékenységét a saját tőkéből. Célszerű megnézni a saját tőke elemeit, ugyanis itt nem csak az alapításkori tőkét találjuk hanem az előző évek nyereségét valamint az önkormányzat által befizetett és a tőketartalékban elhelyezett összeget.</p> |   |              |              |
| Kötelezettségek részaránya=   | <u>Kötelezettségek</u><br>Források összesen | = 27,67%     | 25,27%       |
| <p>A kötelezettségek aránya az összes forráson belül 25,27%. A mutató a vállalkozás eladósodottságának mértékét mutatja.</p>  |   |              |              |
| Befektetett eszközök fedezete I.=   | <u>Saját tőke</u><br>Befektetett eszközök   | = 289,78%    | 307,47%      |
| <p>A mutató jelentése, hogy a befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A mutató annál kedvezőbb minél nagyobb. Nyilván itt meg kell említeni azt is, hogy a nonprofit jellegből adódóan a társaság által használt ingatlant nem kellett megvásárolni az az önkormányzat tulajdonát képezi.</p>   |   |              |              |

**Pénzügyi mutatók**

|                        |  |   |         |         |
|------------------------|--|---|---------|---------|
| Likviditási mutató I.= | <u>Forgóeszköz</u><br>Rövid lejáratú kötelezettség | = | 245,90% | 271,38% |
|------------------------|--|---|---------|---------|

Az arány mutatja, hogy a különböző likviditású forgóeszközök hány százalékát fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeknek.

|   |  |   |         |         |
|---|--|---|---------|---------|
| Likviditási mutató II.=<br>(rövid távú) | <u>Forgóeszköz-készletek</u><br>Rövid lejáratú kötelezettség | = | 231,62% | 239,38% |
|---|--|---|---------|---------|

A forgóeszközök készlet nélküli értékének arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez. Erre a mutatóra azért van szükség, mert a készletek tartalmazhatnak bizonytalanságot, ha a rövid lejáratú kötelezettségek hirtelen kiegyenlítésénél akarnák figyelembe venni (értékesíthetőség időintervalluma)

**Jövedelmezőségi mutatók**

|                               |   |   |        |       |
|-------------------------------|---|---|--------|-------|
| Eszközarányos jövedelmezőség= | <u>Szokásos vállalkozási<br/>eredmény</u><br>Befektetett eszköz | = | -3,40% | 1,03% |
|-------------------------------|---|---|--------|-------|

A társaság tulajdonában lévő eszközök hatékonyságát illetve a bevétel, nyereség eléréséhez szükséges hozzájárulását mutatja. Az érték azért ilyen alacsony mivel a végzett tevékenységek humán erőforrás igénye magas.

|                                   |                                      |   |        |       |
|-----------------------------------|--------------------------------------|---|--------|-------|
| Árbevétel arányos jövedelmezőség= | <u>Adózott eredmény</u><br>Árbevétel | = | -0,49% | 0,12% |
|-----------------------------------|--------------------------------------|---|--------|-------|

A mutató nagyon jól jelzi a társaság nonprofit jellegét. Azaz a bevételek pont a kiadásokat fedezik.

## **Összegzés**

2015-ben Társaságunk a tulajdonossal egyeztetve az egy igen ambiciózus üzleti tervet készített. A terv megvalósulásának alapvető feltétele a közfeladat ellátásából származó bevétel és a de minimis támogatás, valamint a belső piac szerződéses megrendeléseinek realizálása, illetve a rehabilitációs bértámogatás lehívhatósága.

A terv megvalósulásának legfőbb kockázatát az alábbiak szerint azonosítottuk:

- Szerződéskötés elmaradása a 2. félév tekintetében a rehabilitációs foglalkoztatás után járó bértámogatások tekintetében.
- Belső piaci megrendelések elmaradása.

A fenti bevételi forrásokon kívül fontos szerepet kapnak a nyílt piaci bevételek, melyeket oly módon kívánunk maximalizálni, hogy háttérbe szorítunk minden olyan veszteséges tevékenységet, melyet a nyílt piac részére végzünk, akár szolgáltató, akár termelő tevékenységről legyen szó. Új, piacképes tevékenységi köreinket ezzel párhuzamosan a marketing tervben foglaltaknak megfelelően a belső piaci megrendelések megszerzése mellett a nyílt piac felé kívánjuk fordítani. Tesszük mindezt nem csak a bevételszerzés céljából, de azért is, mert nem titkolt célunk a piac szemléletformálása az adott területen. Be akarjuk bizonyítani, hogy a munkaerő-piaci szempontból hátrányos helyzetben lévő személyek jól átgondolt és jól szervezett foglalkoztatása révén olyan valóban piacképes termékek és szolgáltatások születhetnek, melyek megállják a helyüket a nyílt piacon is.

## **VI.**

### **A gazdasági Társaság és az önkormányzat pénzügyi-elszámolási kapcsolatai**

Az önkormányzat és a Társaság közt a pénzügyi elszámolás a szerződésekben meghatározott módokon történik.



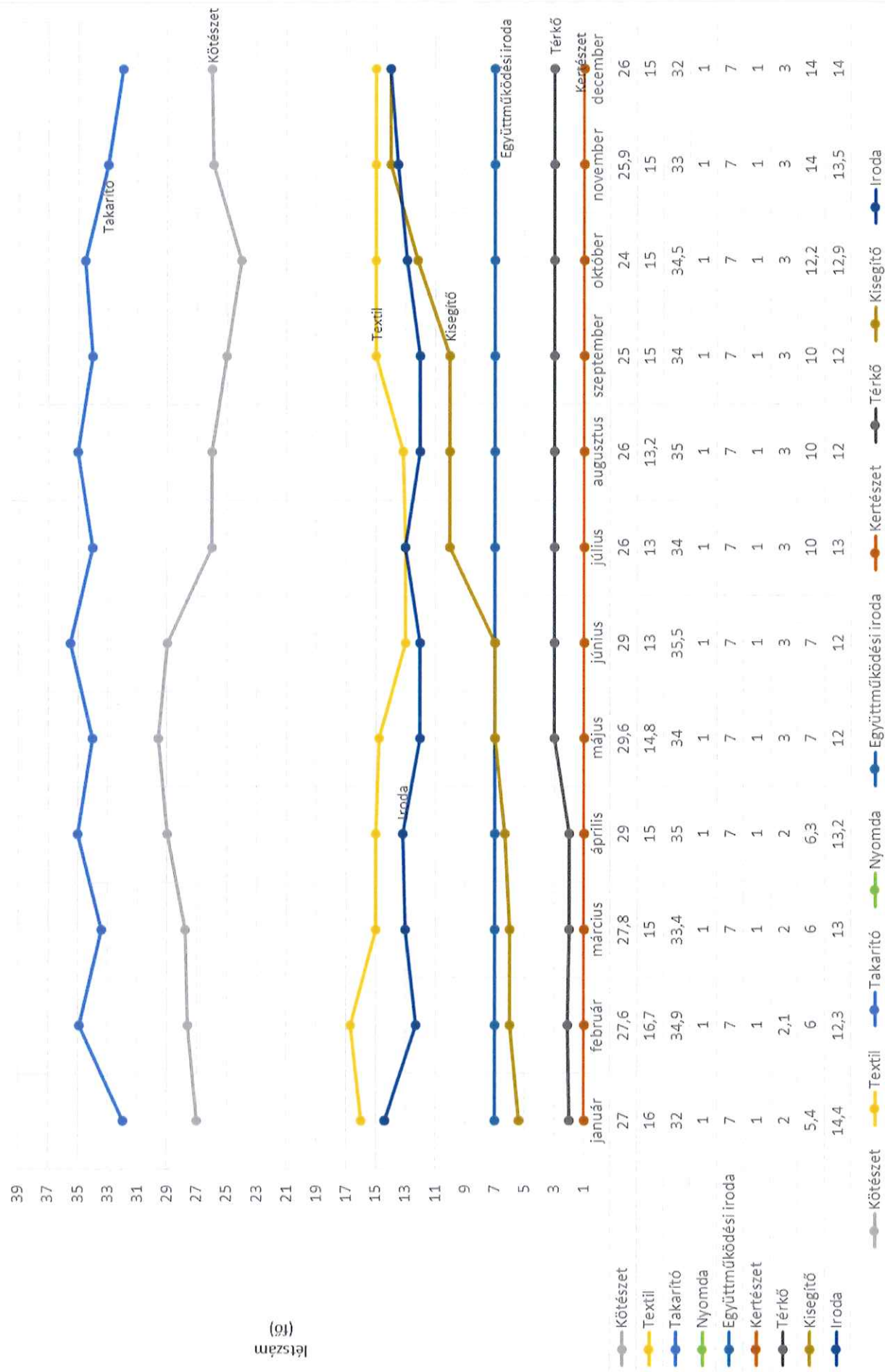
## Diagrammok, táblázatok

| 2014.             |                          | 41                   | 0011         | 0012         | 0014         | 0016        | 0021                 | 0022        | 0023        | 0009        | 0001         |
|-------------------|--------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1.ábra-2.ábra     | Palota-15 közfogl.nélkül | Közfoglalkoztatottak | Kötészet     | Textil       | Takarító     | Nyomda      | Együttműködési iroda | Kertészet   | Térkö       | Kisegítő    | Iroda        |
| január            | 105,7                    | 29,9                 | 27           | 16           | 32           | 1           | 7                    | 1           | 2           | 5,4         | 14,4         |
| február           | 108,6                    | 33,8                 | 27,6         | 16,7         | 34,9         | 1           | 7                    | 1           | 2,1         | 6           | 12,3         |
| március           | 106,2                    | 64,3                 | 27,8         | 15           | 33,4         | 1           | 7                    | 1           | 2           | 6           | 13           |
| április           | 109,5                    | 75,6                 | 29           | 15           | 35           | 1           | 7                    | 1           | 2           | 6,3         | 13,2         |
| május             | 109,3                    | 15,8                 | 29,6         | 14,8         | 34           | 1           | 7                    | 1           | 3           | 7           | 12           |
| június            | 108,5                    | 52,9                 | 29           | 13           | 35,5         | 1           | 7                    | 1           | 3           | 7           | 12           |
| július            | 108                      | 58,7                 | 26           | 13           | 34           | 1           | 7                    | 1           | 3           | 10          | 13           |
| augusztus         | 108,8                    | 58                   | 26           | 13,2         | 35           | 1           | 7                    | 1           | 3           | 10          | 12           |
| szeptember        | 109                      | 59                   | 25           | 15           | 34           | 1           | 7                    | 1           | 3           | 10          | 12           |
| október           | 111,7                    | 47,9                 | 24           | 15           | 34,5         | 1           | 7                    | 1           | 3           | 12,2        | 12,9         |
| november          | 114,4                    | 54,1                 | 25,9         | 15           | 33           | 1           | 7                    | 1           | 3           | 14          | 13,5         |
| december          | 114,1                    | 60,7                 | 26           | 15           | 32           | 1           | 7                    | 1           | 3           | 14          | 14           |
| <b>Éves átlag</b> | <b>109,48</b>            | <b>50,89</b>         | <b>26,91</b> | <b>14,73</b> | <b>33,94</b> | <b>1,00</b> | <b>7,00</b>          | <b>1,00</b> | <b>2,68</b> | <b>8,99</b> | <b>12,86</b> |
|                   |                          |                      | <b>27,3</b>  | <b>16,6</b>  | <b>32,5</b>  | <b>1</b>    | <b>7</b>             | <b>1</b>    | <b>2,7</b>  | <b>10,5</b> | <b>12,9</b>  |

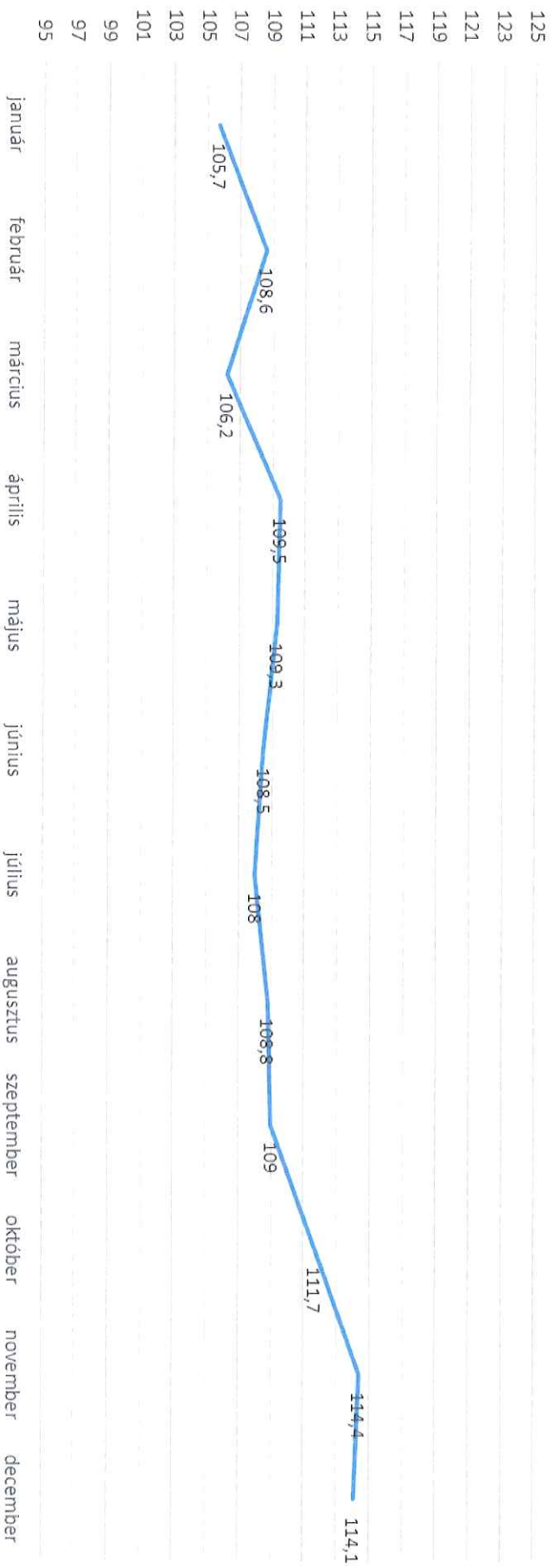
| 2014.                     |                           |                      |                 |                 |                 |                |                      |                |                |                 |                 |  |
|---------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|--|
| 3.ábra                    | összesen ledolgozott órák | Közfoglalkoztatottak | Kötészet        | Textil          | Takarító        | Nyomda         | Együttműködési iroda | Kertész        | Térkö          | Kisegítők       | Iroda           |  |
| január                    | 12188                     | 4960                 | 3300            | 1754            | 3921            | 160            | 776                  | 160            | 320            | 584             | 1213            |  |
| február                   | 12330                     | 10120                | 3231            | 1903            | 3726            | 160            | 638                  | 152            | 272            | 632             | 1616            |  |
| március                   | 13092                     | 9304                 | 3738            | 1928            | 3529            | 168            | 798                  | 152            | 336            | 652             | 1791            |  |
| április                   | 12925                     | 8840                 | 3514            | 1712            | 3836            | 168            | 738                  | 160            | 336            | 682             | 1779            |  |
| május                     | 13055                     | 2616                 | 3430            | 1872            | 3816            | 168            | 782                  | 168            | 480            | 732             | 1607            |  |
| június                    | 11835                     | 7440                 | 3104            | 1502            | 3646            | 160            | 696                  | 160            | 464            | 724             | 1379            |  |
| július                    | 13054                     | 9408                 | 3088            | 1748            | 3927            | 160            | 758                  | 136            | 552            | 1072            | 1613            |  |
| augusztus                 | 10788                     | 7872                 | 2704            | 1286            | 3321            | 136            | 542                  | 144            | 464            | 906             | 1249            |  |
| szeptember                | 13609                     | 8810                 | 3264            | 1958            | 4030            | 168            | 682                  | 176            | 480            | 1084            | 1695            |  |
| október                   | 13783                     | 7160                 | 3030            | 1858            | 4038            | 176            | 742                  | 144            | 520            | 1376            | 1851            |  |
| november                  | 13175                     | 7136                 | 3270            | 1950            | 3247            | 136            | 616                  | 160            | 320            | 1618            | 1778            |  |
| december                  | 9983                      | 8640                 | 2437            | 1272            | 2648            | 120            | 498                  | 104            | 160            | 1286            | 1410            |  |
| <b>Haviból éves átlag</b> | <b>149817,00</b>          | <b>92306,00</b>      | <b>38110,00</b> | <b>20743,00</b> | <b>43685,00</b> | <b>1880,00</b> | <b>8266,00</b>       | <b>1816,00</b> | <b>4704,00</b> | <b>11348,00</b> | <b>18981,00</b> |  |
|                           |                           |                      | <b>37750</b>    | <b>20743</b>    | <b>40752</b>    | <b>1880</b>    | <b>8266</b>          | <b>1816</b>    | <b>4704</b>    | <b>13190</b>    | <b>19141</b>    |  |

| 2015.év                   | 2015                   | 2015                 | 2015         | 2015         | 2015         | 2015        | 2015                 | 2015        | 2015         | 2015.              | 2015        | 2015         |
|---------------------------|------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|--------------|--------------------|-------------|--------------|
|                           | Palota közfogl. Nélkül | Közfoglalkoztatottak | Kötészet     | Textil       | Takarító     | Nyomda      | Együttműködési iroda | Kertészet   | Térkö        | Munkapróba Központ | Kisegítő    | Iroda        |
| január                    | 132                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 0                  | 8           | 12           |
| február                   | 132                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 0                  | 8           | 12           |
| március                   | 132                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 0                  | 8           | 12           |
| április                   | 135                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 3                  | 8           | 12           |
| május                     | 135                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 3                  | 8           | 12           |
| június                    | 135                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 3                  | 8           | 12           |
| július                    | 135                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 3                  | 8           | 12           |
| augusztus                 | 135                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 3                  | 8           | 12           |
| szeptember                | 135                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 3                  | 8           | 12           |
| október                   | 135                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 3                  | 8           | 12           |
| november                  | 135                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 3                  | 8           | 12           |
| december                  | 135                    | 60                   | 32           | 20           | 38           | 2           | 7                    | 2           | 11           | 3                  | 8           | 12           |
| <b>Haviból éves átlag</b> | <b>134,25</b>          | <b>60,00</b>         | <b>32,00</b> | <b>20,00</b> | <b>38,00</b> | <b>2,00</b> | <b>7,00</b>          | <b>2,00</b> | <b>11,00</b> | <b>2,25</b>        | <b>8,00</b> | <b>12,00</b> |

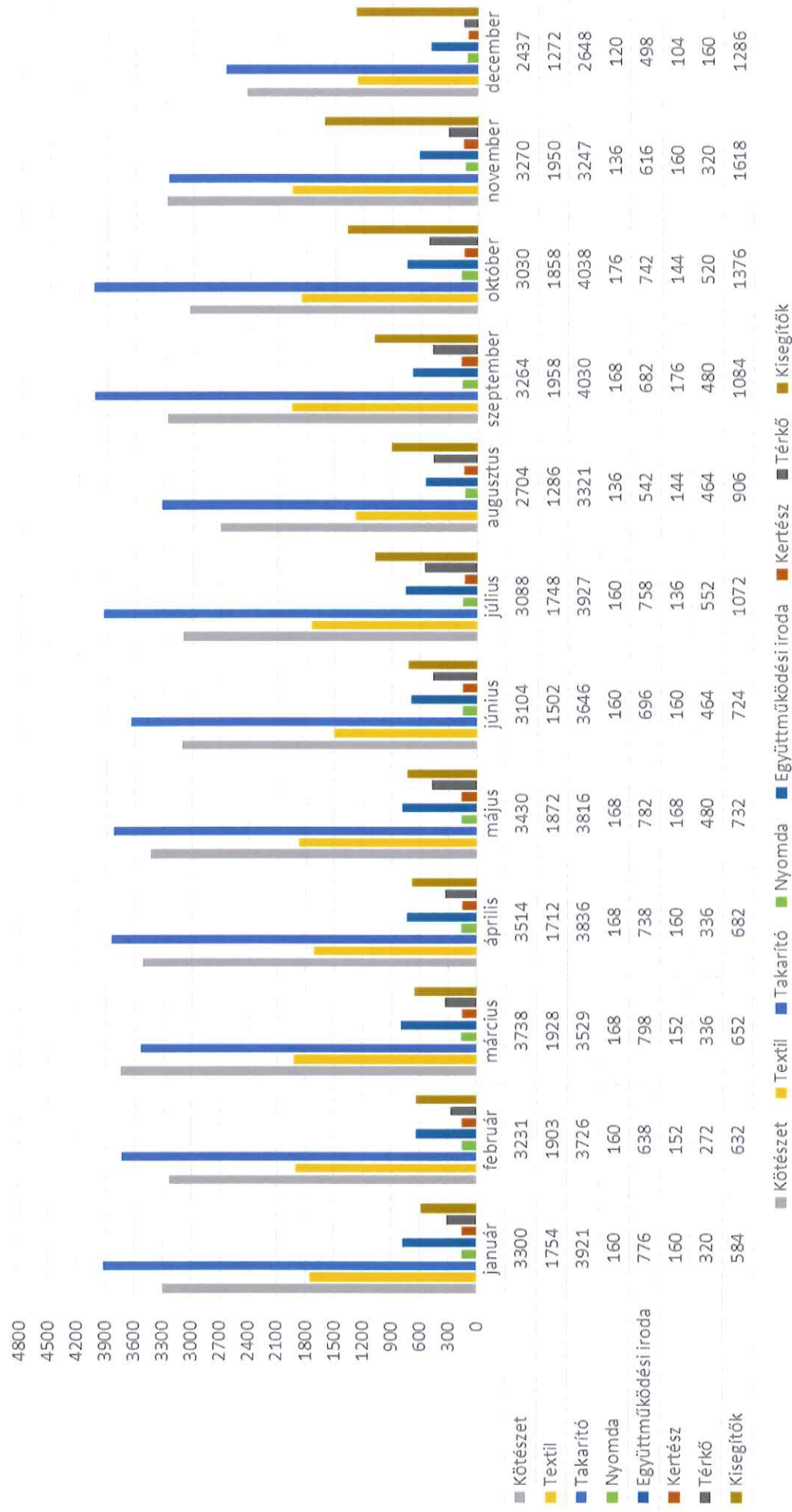
Egységek létszáma 2014.évben havi bontásban  
1.ábra



Palota-15 Nonprofit Kft létszámadata közfoglalkoztatottak nélkül 2014. havi bontásban  
2. ábra

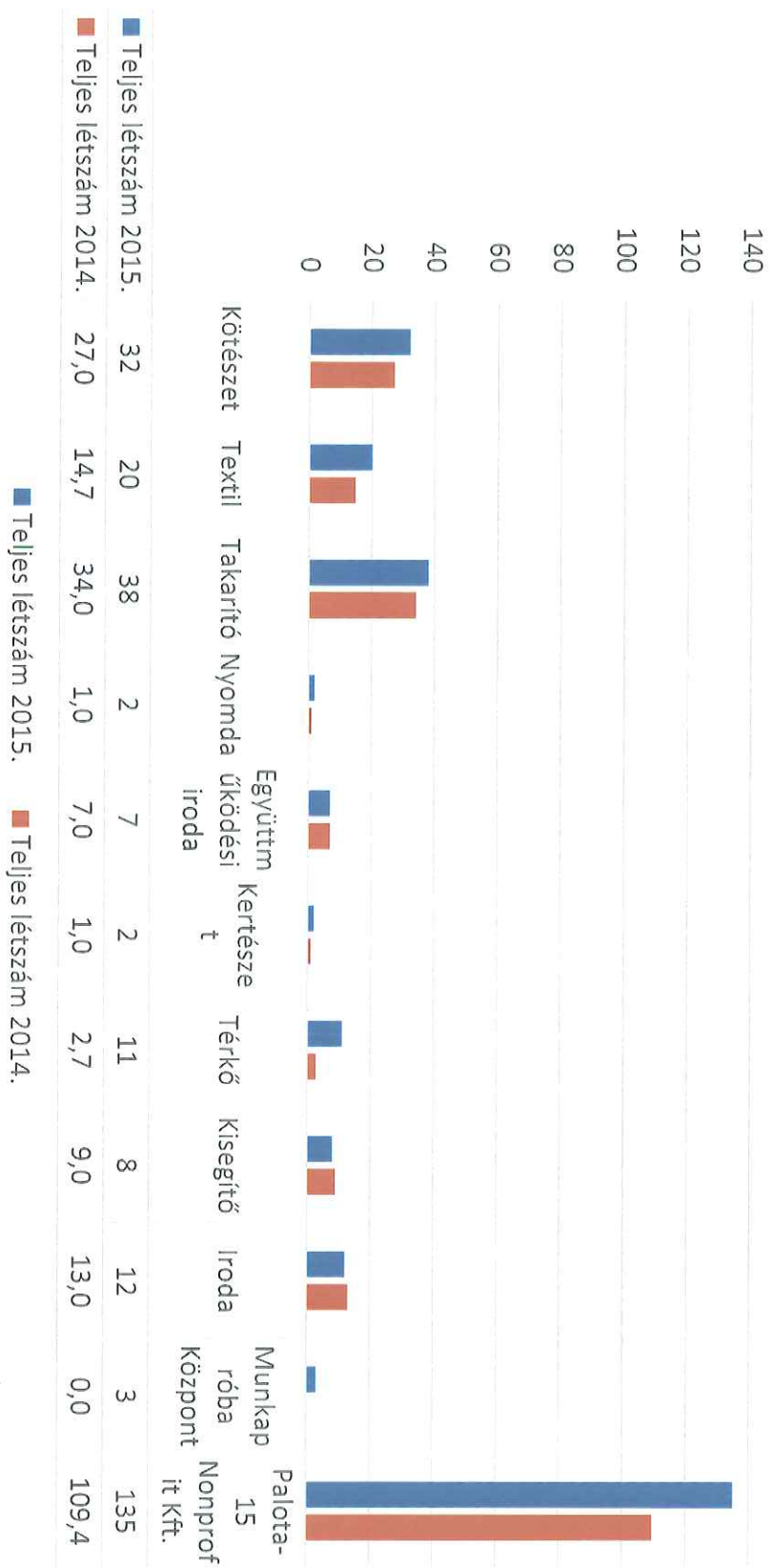


Egységek által 2014-ben éves szinten teljesített munkaórák száma havi bontásban  
3.ábra





Létszám adatok 2014. tény, 2015. terv (fő)

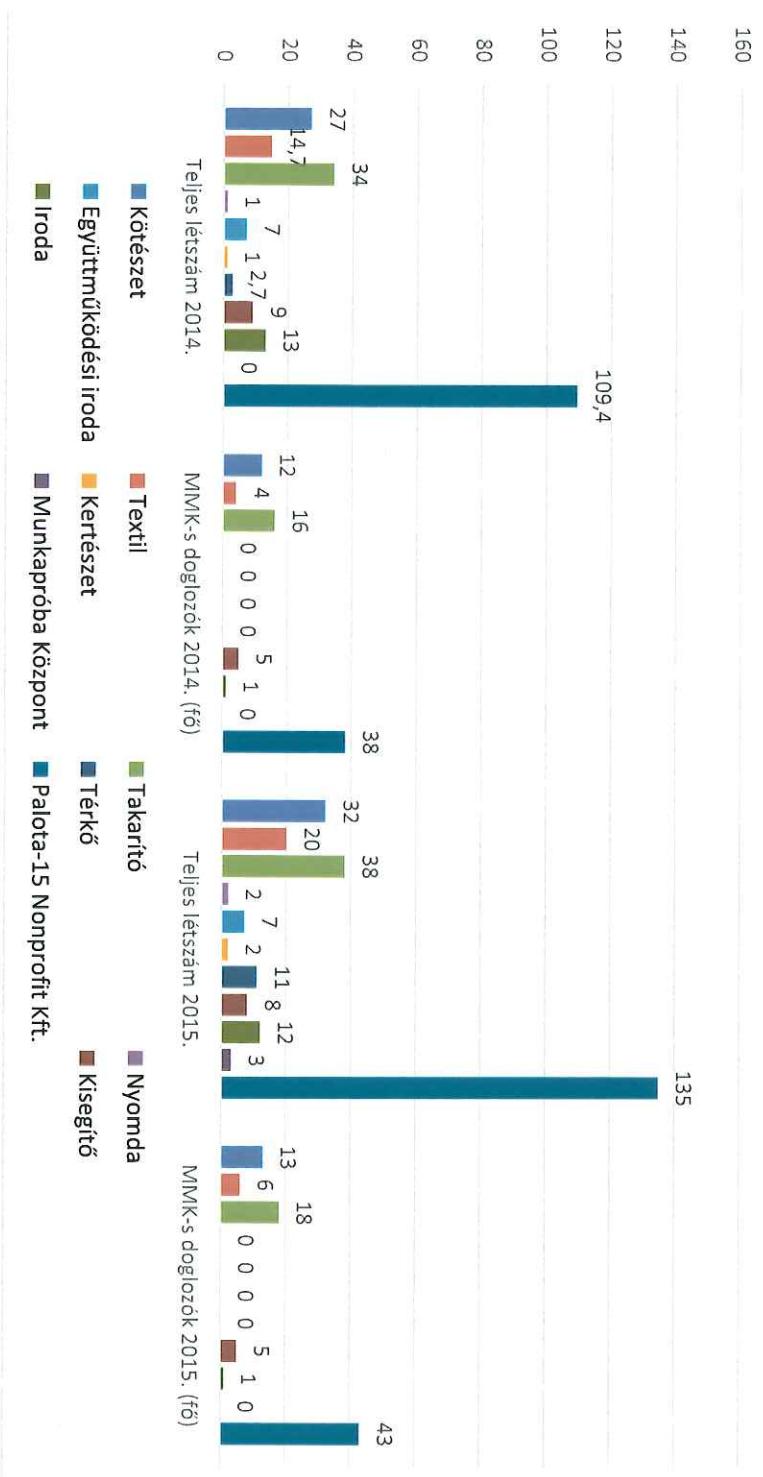


## 5. ábra

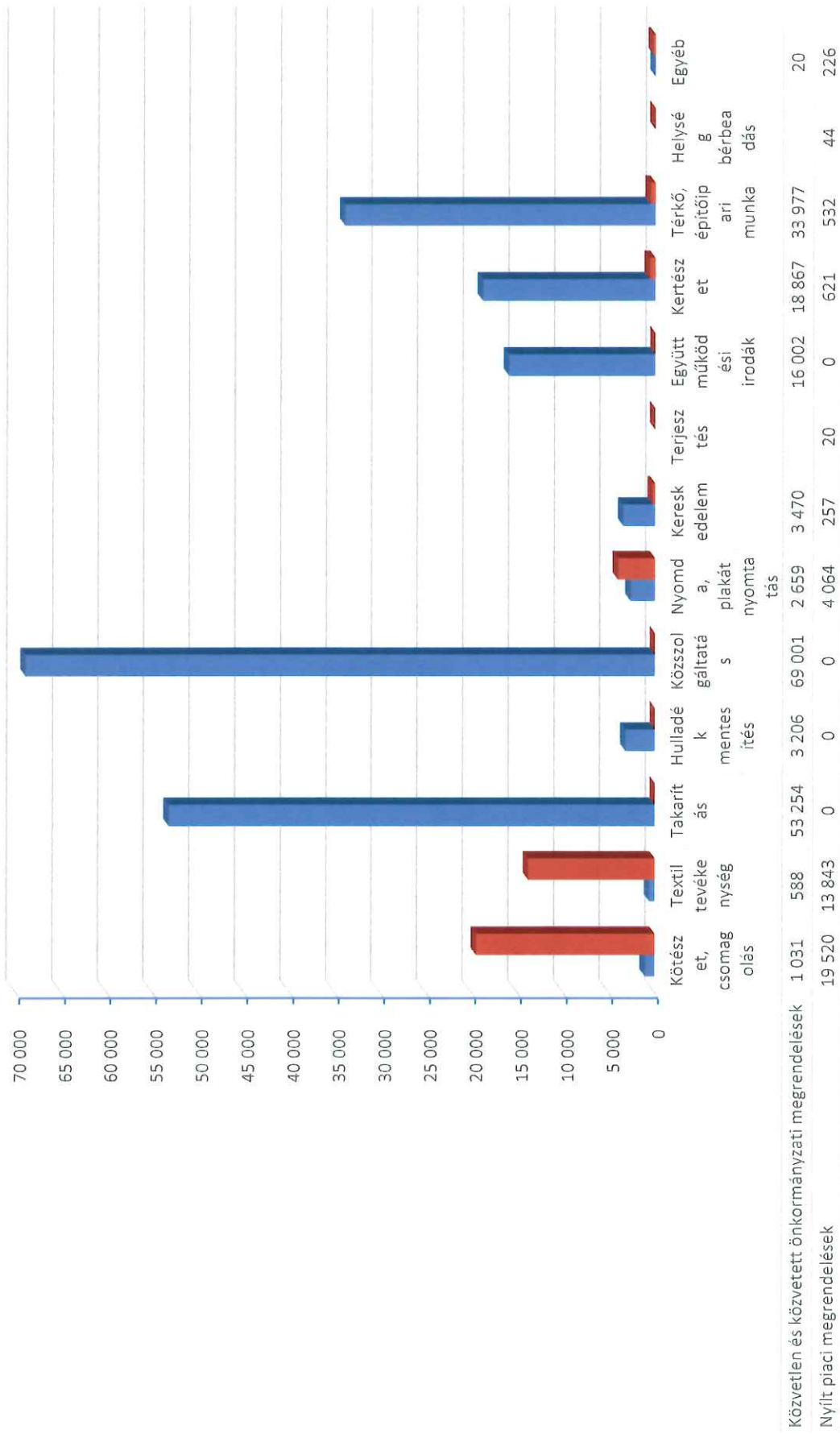
Megváltozott munkaképességű dolgozók létszáma körönként 2014.tény és 2015. terv

| Tevékenységi körök              | Teljes létszám 2014. | MMK-s dolgozók 2014. (fő) | Teljes létszám 2015. | MMK-s dolgozók 2015. (fő) |
|---------------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| Kötészet                        | 27,0                 | 12                        | 32                   | 13                        |
| Textil                          | 14,7                 | 4                         | 20                   | 6                         |
| Takarító                        | 34,0                 | 16                        | 38                   | 18                        |
| Nyomda                          | 1,0                  | 0                         | 2                    | 0                         |
| Együtműködési iroda             | 7,0                  | 0                         | 7                    | 0                         |
| Kertészet                       | 1,0                  | 0                         | 2                    | 0                         |
| Térkő                           | 2,7                  | 0                         | 11                   | 0                         |
| Kisegítő                        | 9,0                  | 5                         | 8                    | 5                         |
| Iroda                           | 13,0                 | 1                         | 12                   | 1                         |
| Munkapróba Központ              | 0,0                  | 0                         | 3                    | 0                         |
| <b>Palota-15 Nonprofit Kft.</b> | <b>109,4</b>         | <b>38</b>                 | <b>135</b>           | <b>43</b>                 |

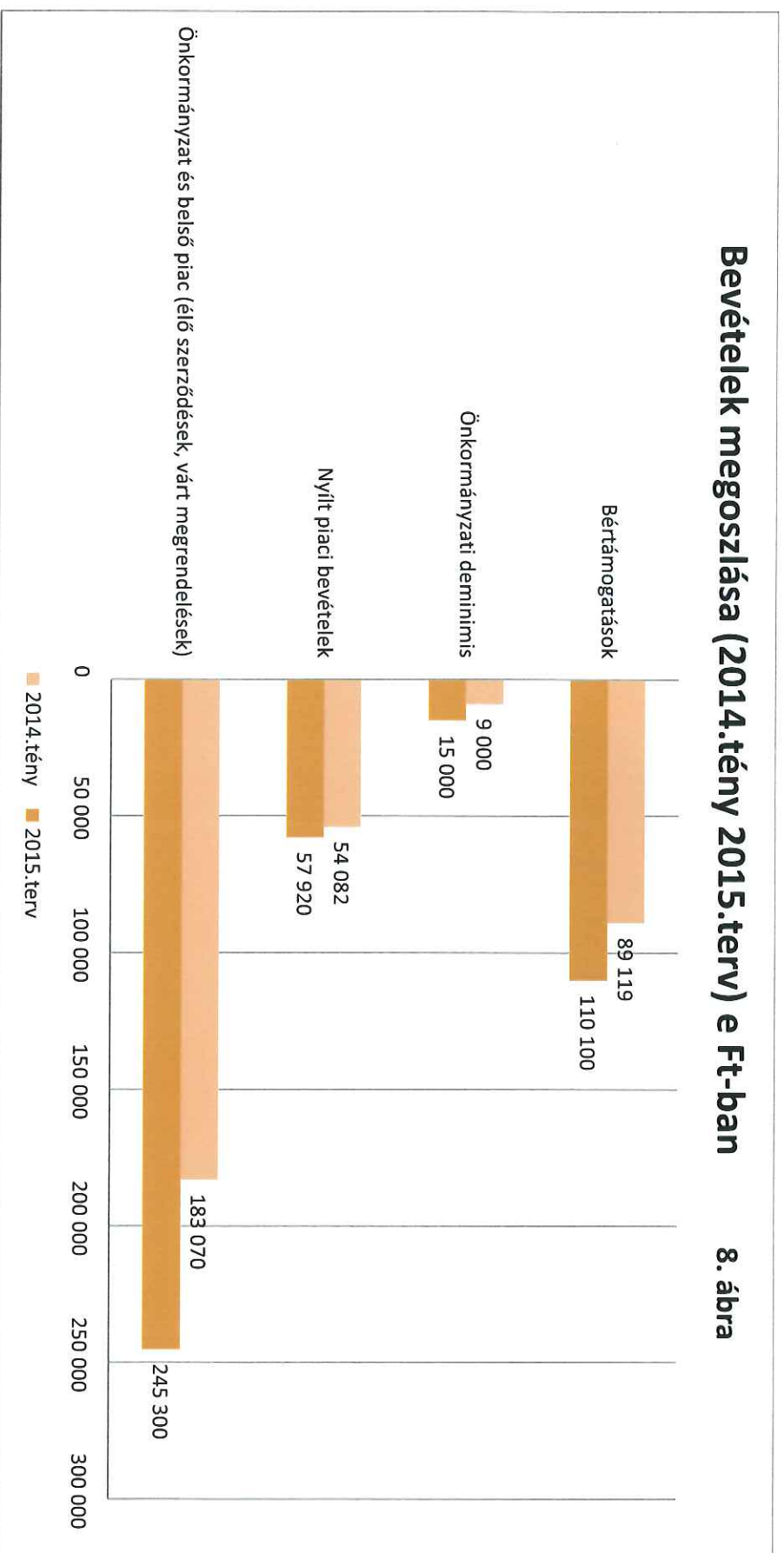
Megváltozott munkaképességű dolgozók létszáma részlegenként  
2014.tény 2015.terv (fő) 6. ábra



Bevételek megoszlása Önkormányzati közvetlen, közvetett és Nyílt piac között (e Ft)  
7.ábra

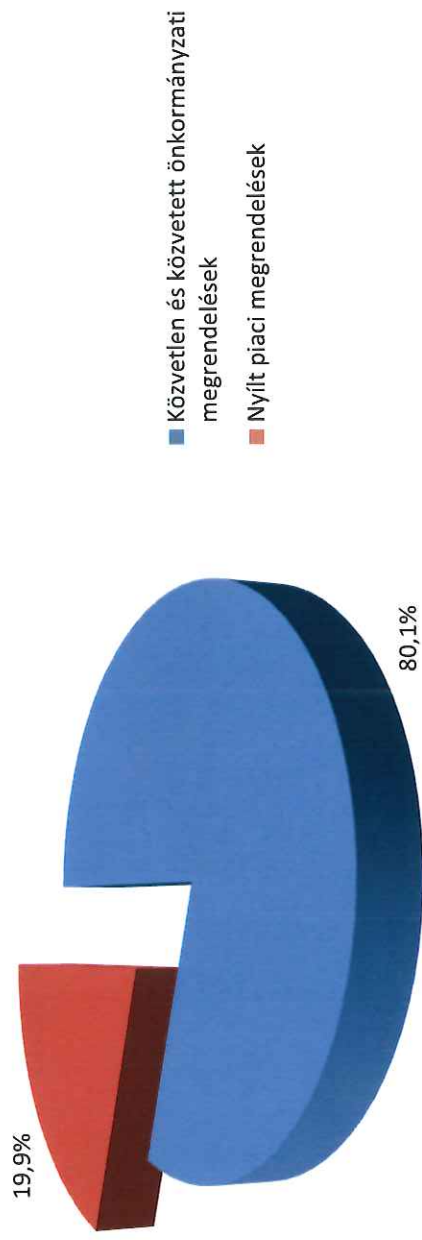




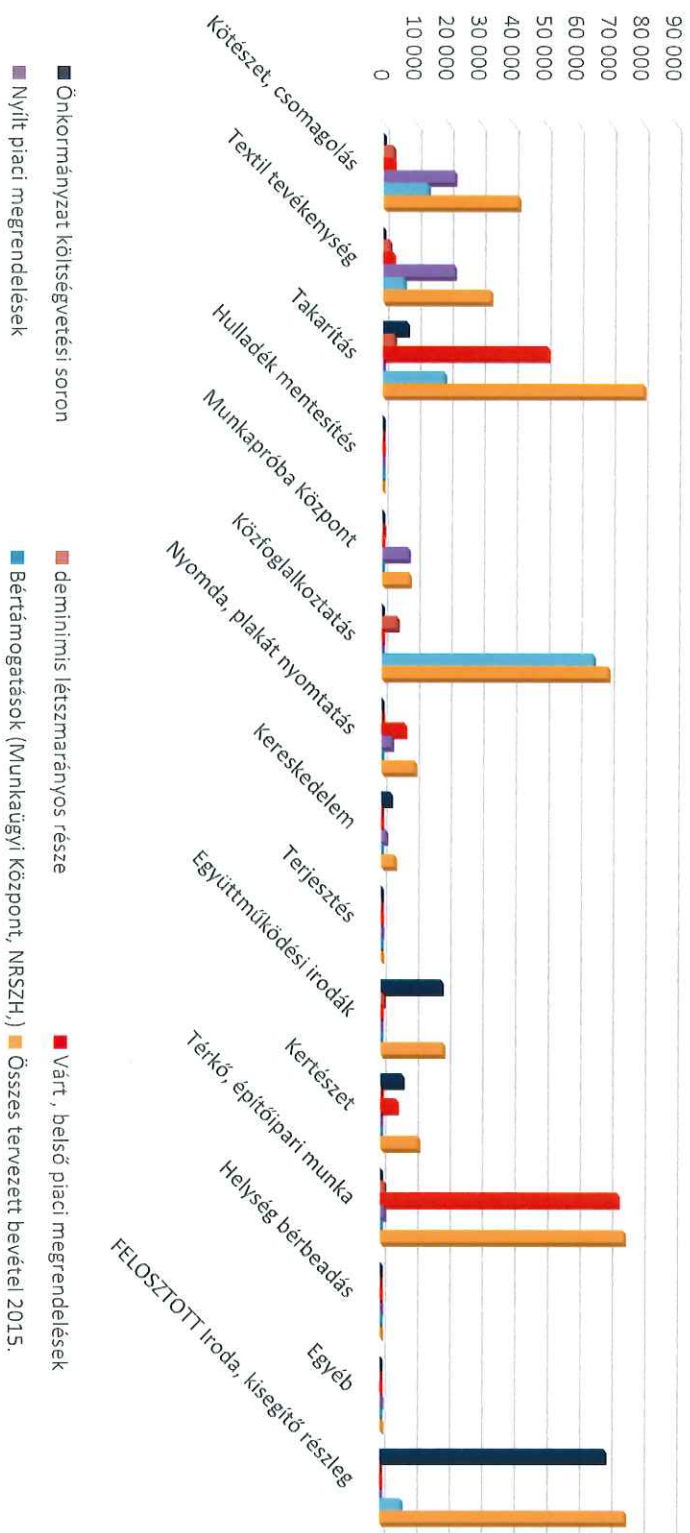
**Bevételek megoszlása (2014.tény 2015.terv) e Ft-ban 8. ábra**

### Önkormányzati és nyílt piaci megrendelések megoszlása 2014.

9. ábra

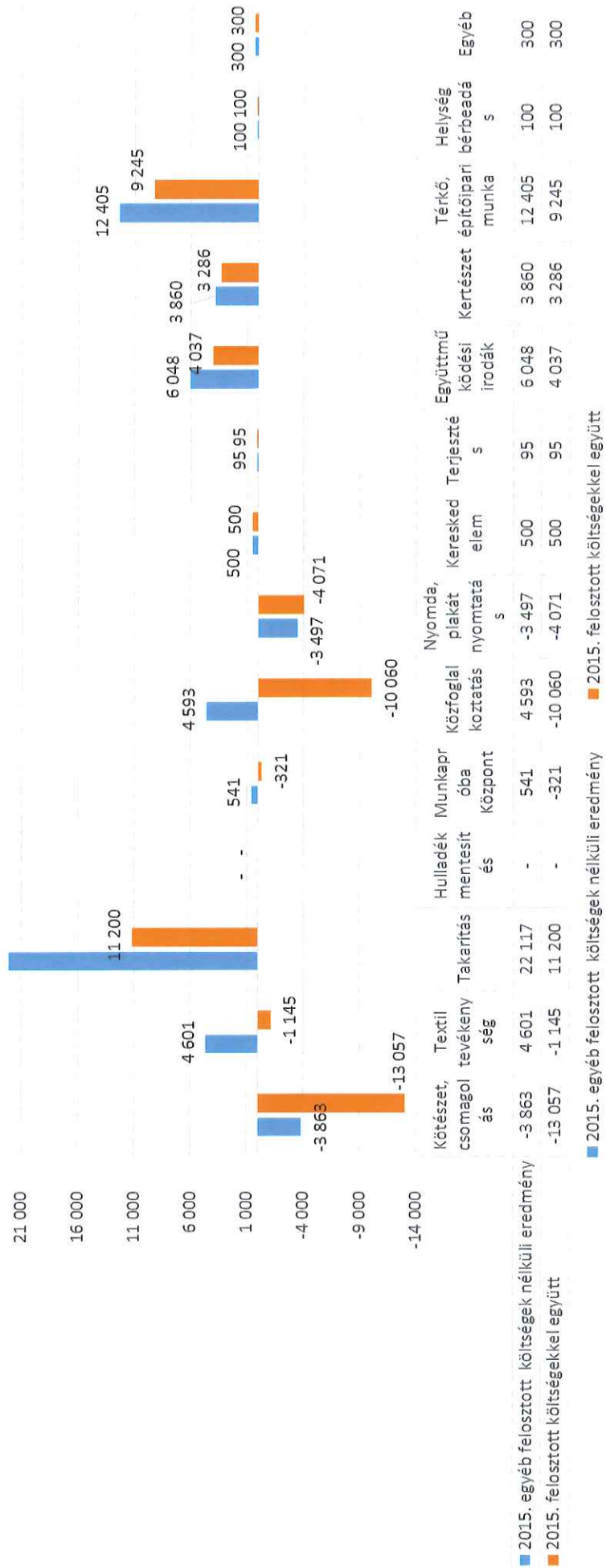


Árbevétel, bevétel tevékenységi körönként terv 2015.  
10. ábra



Tevékenységenkénti eredmény megoszlása 2015.terv adatok

11. ábra



# MELLÉKLETEK





HÁZI  
KOMPOSZTÁLÁSI  
PROGRAM

**Budapest Főváros XV. kerület  
Rákospalota- Pestújhely- Újpalota  
Önkormányzata és az FKF támogatásával**  
**a kerületben élők  
ingyenesen juthatnak  
saját használatú komposztáló ládához.**  
**(korlátozott számban)**



**A program iránt érdeklődők jelentkezését várjuk:**  
Saját használatú  
komposztáló láda  
száma: 100 db



**Jelentkezési határidő: 2014. augusztus 20.**  
**Elbírálás jelentkezési sorrendben.**



BUDAPEST FŐVÁROS  
XV. KERÜLET  
ÖNKORMÁNYZATA



PALOTA-15  
NONPROFIT KFT.

**Mit komposztálunk?**

|  |   |  |
|--|---|--|
| <p><b>Zöld</b></p> <p>a zöldségfélék és gyökérzöldségek hulladékai<br/>szőlőszőlőgöngyölék<br/>kukorica<br/>túrós- és túrosos kenyér<br/>kukorica<br/>kukorica<br/>kukorica<br/>kukorica<br/>kukorica<br/>kukorica</p> | <p><b>IGEN</b></p> <p><b>Barna</b></p> <p>száraz levelek<br/>száraz gyökérzöldségek<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök</p> | <p><b>NEA</b></p> <p>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök<br/>száraz gyümölcsök</p> |
|--|---|--|



**Komposztálási program 2014 XV. kerület  
logo, plakát, szórólap, óriás tábla, matrica  
molino, memória játék, színező**







**PALOTA-15**  
NONPROFIT KFT.

**1151 Budapest, Bogánccs utca 10. • +36 1/ 307 73 73**



**DIGITÁLIS NYOMDA**

GRAFIKAI SZERESZTÉS, TERVEZÉS  
GYORS ÉS MINŐSÉGI DIGITÁLIS NYOMTATÁS  
SZÉLES FORMÁTUMÚ NYOMTATÁS  
PLAKÁT, REKLÁMTÁBLA, ÖNTAPADÓ MATRICÁK



**KÖTÉSZET**

PERFORÁLÁS, PASZTÓZÁS, ZSUGORFOLYÁS  
KESZPÁLYOZÁS, BIBEELÉS, RICCELÉS  
KÉZ-, GÉP HATÁS  
CSOMAGOLÁSTECHNIKA,  
PAPÍRTÁRSÁG, DISZKÓDOZOK



**VARRODA**

BÉRVARRÁS,  
MUNKABURRUKA, FÜGŐBŐNY-, ÁGTNYEMŐ VARRÁS  
EGYEDI TERMÉKEK (DOLLÁR STB.)  
RUHAÁLLÍTÁS



**TAKARÍTÁS**

IRODÁK, MŰHELYEK, SPORTLESTÉNYMÉNYEK  
KÖZINTÉZMÉNYEK, MAGÁNHÁZAK



**TÉRKŐ ÉS LÁBAZAT**

TÉRKŐVEK, DISZBURJOLATOK,  
FALI LEMEZEK, KERTÉS FEDIÁPOK  
ÉPÍTŐ Z-BLOKOK



**FAISKOLA**

KÜLÖNBÖZŐ FAFAJTÁK ÉRTÉKESÍTÉSE,  
DÍSZFÁK, CSERJÉK, GYÖMÖLCSFÁK



**KERTÉSZET**

DÍSZNÖVÉNY KERTÉSZET,  
KÖZÖSSÉGI KERT ÉPÍTÉS



**KREATÍV TERMÉKEK**

INNOVATÍV FEJLESZTÉSEK

**www.palota15nkft.hu**





**PALOTA-15**  
NONPROFIT KFT.



**DIGITÁLIS  
NYOMDA**

1151 Budapest, Bogáncs utca 10.  
20/ 613 22 13 • nyomda@palota-15.hu

**ÁRLISTA**

Áraink az ÁFA-t nem tartalmazzák!

**SZÍNES NÉVJEGYKÁRTYA**

350 g/m<sup>2</sup>-es digitális papíron

**1 OLDALAS**

50 db 40 Ft/db  
100 db 25 Ft/db  
500 db 12 Ft/db

**2 OLDALAS**

50 db 55 Ft/db  
100 db 35 Ft/db  
500 db 20 Ft/db

**SZÍNES A/5 SZÓRÓLAP**

120 g/m<sup>2</sup>-es digitális papíron

**1 OLDALAS**

100 db 32 Ft/db  
250 db 28 Ft/db  
1000 db 27 Ft/db

**2 OLDALAS**

50 db 17 Ft/db  
250 db 15 Ft/db  
1000 db 14 Ft/db

**SZÍNES A/6 SZÓRÓLAP**

120 g/m<sup>2</sup>-es digitális papíron

**1 OLDALAS**

100 db 32 Ft/db  
250 db 28 Ft/db  
1000 db 27 Ft/db

**2 OLDALAS**

50 db 17 Ft/db  
250 db 15 Ft/db  
1000 db 14 Ft/db

**SZÍNES A/3 PLAKÁT**

120 g/m<sup>2</sup>-es digitális papíron

**1 OLDALAS**

10 db 123 Ft/db  
50 db 118 Ft/db  
100 db 103 Ft/db

**SZÉLES FORMÁTUM**

1000 mm - 1118 mm szélesség

**PLAKÁT** 180 gr/m<sup>2</sup> matt fotópapír 5200 Ft /m<sup>2</sup>

**VINYYL** kültéri visszasedhető fólia 6200 Ft /m<sup>2</sup>

**CANVAS** vászon molino 7000 Ft /m<sup>2</sup>

**MÁGNESES** autódekoráció 13000 Ft / m<sup>2</sup>

**XEROX 700i DIGITÁLIS NYOMTATÓ HORDOZÓI:**

digitális papír, 90, 120, 160, 200, 250, 300, 350 gr/m<sup>2</sup>  
fényes, félfényes műnyomó, 135, 200, 250, 300, 350 gr/m<sup>2</sup>  
papír alapú, hátul riccelt öntapadó matrica,  
átlátszó matrica,  
kreatív papírok

**EPSON 9600 SZÉLES FORMÁTUMÚ HORDOZÓI:**

Photo Zenit matt fotópapír, 180 gr gr/m<sup>2</sup>  
kültéri visszasedhető vinyl fólia  
művészi festővászon  
citylight fólia  
backlight fólia

[www.palota15nkft.hu](http://www.palota15nkft.hu)

Amennyiben felkeltettük érdeklődését keressen minket bizalommal!





| Termék  | nettó ár          | megjegyzés  |
|---|-------------------|---|
| Abrosz és napron  | 85.-Ft/méter      | pl.:1mX1,2m abrosz szabás ,<br>varrás ára:                  |
| Ovál és körabrosz   | 135.-Ft/méter     | pl.:1m körabrosz<br>(kerülete:3,14m) szabás, varrás<br>ára: |
| Asztal szoknya  | 110.-Ft/méter     | pl.:4mX0,71m (behúzóval<br>varrva, rögzítés nélkül)         |
| Kis pincér kötény   | 300.-Ft/db        |   |
| Kis pincér kötény zsebbel                                   | 340.-Ft/db        | oldaltól oldalig rátett zsebbel                             |
| Kis pincér kötény zsebbel                                   | 450.-Ft/db        | Oldaltól oldalig zsebbel, dupla<br>tűzéssel                 |
| Egybe megkötős derekas kötény                               | 350.-Ft/db        |   |
| Egybe megkötős derekas kötény zsebbel                       | 380.-Ft/db        | rátett zsebbel  |
| Melles kötény szabott, stírcelt karöltővel                  | 480.-Ft/db        |   |
| Egyszerű melles kötény                                      | 350.-Ft/db        |   |
| Csatos melles kötény  | 410.-Ft/db        |   |
| Sapka - bocskai csákó, kör gumis, szakács gumis             | 350.-Ft/db        |   |
| Sapka - bocskai csákó, kör tépős, szakács tépős             | 380.-Ft/db        |   |
| Szakács kabát h.ujjú  | 1500.-Ft/db       |   |
| Szakács kabát r.ujjú  | 1200.-Ft/db       |   |
| Szakács kabát h.ujjú paszpólos                              | 1800.-Ft/db       |   |
| Szakács kabát r.ujjú paszpólos                              | 1500.-Ft/db       |   |
| Nadrág (szakács, felszolgáló)                               | 1200.-Ft/db       |   |
| Kendő (háromszög)   | 280.-Ft/db        |   |
| Pincér kötény ívelt alj, szabott zseb                       | 400.-Ft/db        |   |
| Megkötő nélküli kötény                                      | 250.-Ft/db        |   |
| Ujjalévágás   | 500.-Ft/db        |   |
| Gumis vászonnadrág 1 zseblapos                              | 1000.-Ft/db       |   |
| Gumis pamut nadrág 1 zseblapos                              | 800.-Ft/db        |   |
| Gombos pamut tunika   | 1000.-Ft/db       |   |
| Pamut tunika  | 800.-Ft/db        |   |
| Függöny sötétítő  | 205.-Ft/méter     |   |
| Függöny fényáteresztő                                       | 175.-Ft/méter     |   |
| lepedő - 150 cm széles anyagból                             | 210.-Ft/db        |   |
| paplan huzat, bújtatós - 150 cm széles anyagból             | 350.-Ft/db        |   |
| nagypárna huzat, bújtatós 70x90 - 150 cm széles<br>anyagból | 225.-Ft/db        |   |
| kispárna huzat, bújtatós 40X50 - 150 cm széles<br>anyagból  | 205.-Ft/db        |   |
| félpárna huzat, bújtatós 50X70 - 150 cm széles<br>anyagból  | 215.-Ft/db        |   |
| dupla lepedő 240 széles anyagból                            | 395.-Ft/db        |   |
| Gombos ágynemű 3 részes (150 cm széles                      | 725.-Ft/ gamitúra |   |

Áraink nettó árak és forintban értendők. Áraink CÉRNA NÉLKÜL értendők, amennyiben a cérnát cégünk adja az ár 8%-át számoljuk fel.

- Mennyiségi korlát: 10 db alatti megrendelésekre 30%-os felárat számolunk. (kivéve függöny szabás, varrás)
- Modellézés (székszoknya, fotel-kanapéhuzat stb.)  
3000Ft, amennyiben mintadarabról dolgozunk, ebben az esetben (2 db mintát kérünk) 2000Ft.
- Dupla széles anyagokat varrodánk +30% felár ellenében fogadja be. Kivétel fényáteresztő és sötétítő függöny.



**PALOTA-15**  
NONPROFIT KFT.

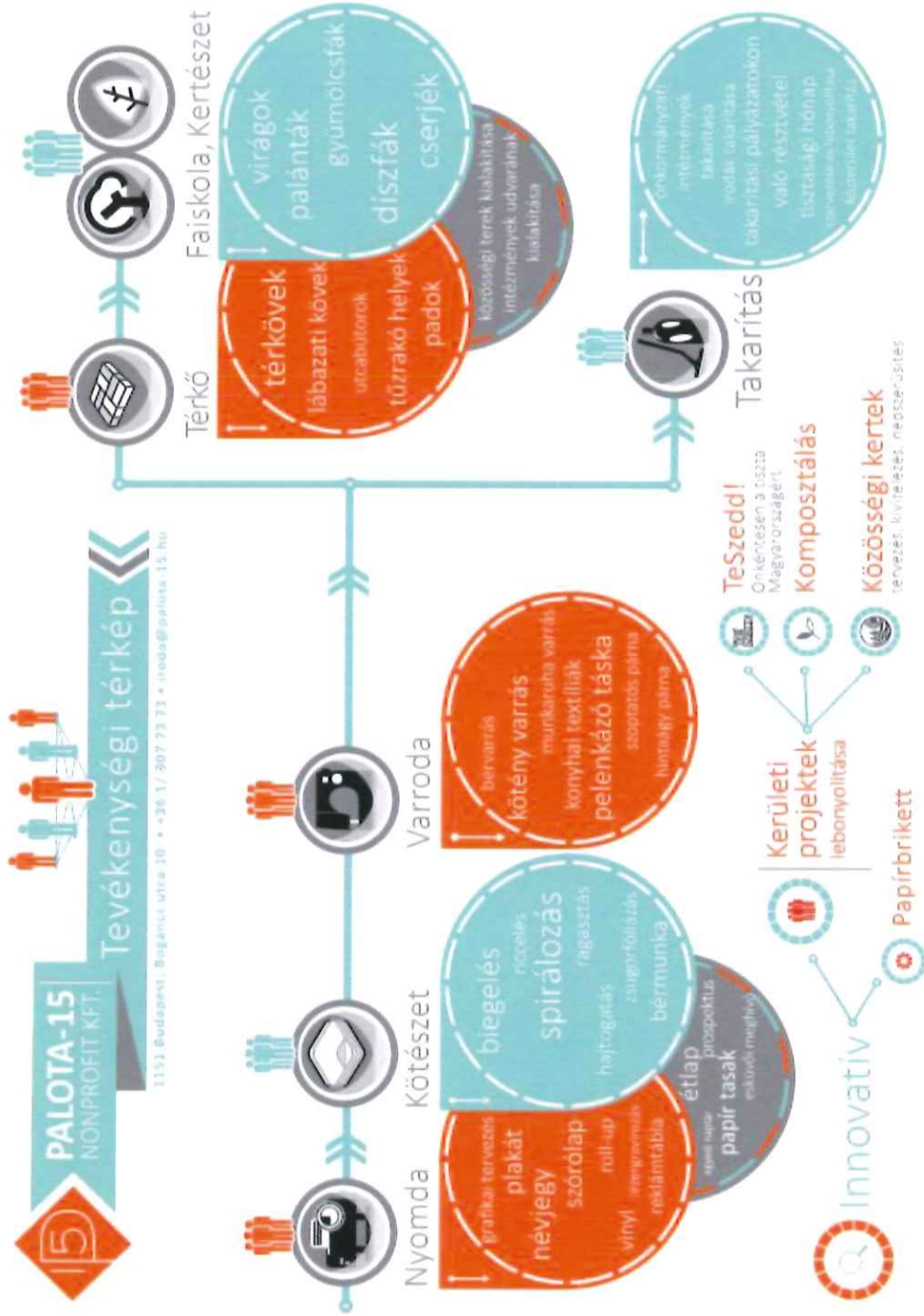
1151 Budapest,  
Bogáncs u. 10.  
+36 1 306 39 85  
textil@palota-15.hu



[www.palota15nkft.hu](http://www.palota15nkft.hu)











# KÖSZÖNJÜK A RÉSZTVEVŐKNEKI



**CSATLAKOZZ  
A HULLADÉKGYŰJTŐ AKCIÓHOZ!  
JELENTKEZZ ÖNKÉNTESNEKI**  
További információk: teszedd@palota-15.hu  
Balogh Nóra Veronika: 06 20/ 515-29-49



**Május 9-én, pénteken**  
**8:30-14:1**  
Találkozó: Régi Főti út 1.  
Takarítás: Lidl áruház mögötti mező  
Megközelítés: ☎ 5, 104, 104A, 204, 231

**Május 10-én, szombaton**

**8:00-11:00**  
Találkozó: Erdőkerülő u. és Szentmihályi út  
találkozása - buszvégállomás  
Takarítás: Nagyeszrltség alatti zöldterület  
Megközelítés: ☎ 96, 196, 196A, 296

**9:30-12:00:**

Találkozó: Zsókaár u. és Erdőkerülő u. találkozása, villamos végállomás  
Takarítás: Nagyeszrltség alatti zöldterület, Késmárk utca felé haladva  
Megközelítés: ☎ 96, 130, 196, 196A, 224, 296 ☎ 69

**12:00-15:00:**

Találkozó: Madách és Késmárk utca találkozása  
Takarítás: Nagyeszrltség alatti zöldterület, Szentmihályi út felé haladva  
Megközelítés: ☎ 7, 224, 231, 277

**Május 11-én, Vasárnap**

**9:00-12:00:**  
Találkozó: Erdőkerülő u. és Szentmihályi út találkozása  
Takarítás: Kicsörd  
Megközelítés: ☎ 96, 196, 196A, 296

**9:00-12:00:**

Találkozó: Ársia Center mögötti mező  
Pórus Center felőli oldala  
Takarítás: Ársia Center mögötti mező  
Megközelítés: ☎ 96, 130, 173, 173E, 196, 196A

ÖNKÉNTESÍTŐ, SZEMÉLYSÁKOT ÉS  
AZ ELSZÁLLÍTÁST A SZERVEZŐK BIZTOSÍTÁK!

**VÁRUNK MINDENKIT!**



"TESZEDD" 2014 XV. kerület  
E-MAIL FEJLÉC, PLAKÁTOK, SZÓRÓLAPOK





## LIMESTONE angol

|              |            |
|--------------|------------|
| 43.5         | 21.7       |
| X            | X          |
| 43.5         | 43.5       |
| X            | X          |
| 5            | 5          |
| cm           | cm         |
| <b>Egész</b> | <b>FEL</b> |

21.7 x 21.7  
x 5  
cm  
**NEGYED**

|                 |
|-----------------|
| Nepáli sárga    |
| Himalája szürké |
| Velencei vörös  |
| Terracotta      |

Vagott meszkő mintázatú  
terkő. Szélei egyenesek,  
egyenletesek. Felülete  
enyhén domborodó.

113 kg/m<sup>3</sup>

## LIMESTONE antik

|              |            |
|--------------|------------|
| 43.5         | 21.7       |
| X            | X          |
| 43.5         | 43.5       |
| X            | X          |
| 5            | 5          |
| cm           | cm         |
| <b>Egész</b> | <b>FEL</b> |

21.7 x 21.7  
x 5  
cm  
**NEGYED**

|                 |
|-----------------|
| Nepáli sárga    |
| Himalája szürké |
| Velencei vörös  |
| Terracotta      |

Felült meszkő mintázatú  
terkő. Szélei palinoták,  
egyenletesek. Felülete  
domborodó, összehúzó  
szárításra, min  
az Angolé.

113 kg/m<sup>3</sup>

|                           |
|---------------------------|
| Felültésített<br>Himalája |
|---------------------------|

## SUNRISE

|              |            |
|--------------|------------|
| 53           | 26.5       |
| X            | X          |
| 53           | 53         |
| X            | X          |
| 6            | 6          |
| cm           | cm         |
| <b>Egész</b> | <b>FEL</b> |

26.5 x 26.5  
x 6  
cm  
**NEGYED**

|                 |
|-----------------|
| Nepáli sárga    |
| Himalája szürké |
| Velencei vörös  |
| Terracotta      |

Szort-erőztet mintázatú  
terkő. Felülete orosk, szélei  
egyenesek, egyenletesek,  
szarkai szögletesek.

130 kg/m<sup>3</sup>

|                           |
|---------------------------|
| Felültésített<br>Himalája |
| Felültésített<br>Terra    |

## WOOD

|              |              |
|--------------|--------------|
| 29           | 29           |
| X            | X            |
| 43.5         | 43.5         |
| X            | X            |
| 5            | 5            |
| cm           | cm           |
| <b>Egész</b> | <b>Egész</b> |

29 x 21,7 x 5  
cm  
**FEL**

|                |
|----------------|
| Nepáli sárga   |
| Velencei vörös |
| Terracotta     |

Famintázatú terkő. Szélei  
egyenesek. Felültésített  
változata megköveteli a  
használati a valódi fára.

110 kg/m<sup>3</sup>

|                            |
|----------------------------|
| Felültésített<br>Díó       |
| Felültésített<br>csészénye |



Egyedi szín- illetve felületelési kombinációk előzetes megbeszélés alapján elérhetők. A katalógusban szereplő színek eltérhetnek a valóságtól, ezért megrendelés előtt mindenképpen tájékozódni! A kézi megmunkálás miatt a felületezett darabok eltérhetnek egymástól. A natúr színek önmagukban változhatnak.





**LIMESTONE<sup>antik</sup>**  
a szabályalan étek és egyenetlen felület eleveit meg kerjében az antik kor hangulátát.

**LIMESTONE<sup>antik</sup>**  
egyszerű forma és elegáns megjelenés – a presztizs megtestesítője lehet udvarában.

**LIMESTONE<sup>antik</sup>**  
Súlycsoportok  
Antik: 113 kg m<sup>2</sup>  
Wood: 110 kg m<sup>2</sup>  
Sunrise: 130 kg m<sup>2</sup>

**LIMESTONE<sup>antik</sup>**  
Színezékmentes 3500 Ft + ÁFA  
Anyagában színezett: 3900 Ft + ÁFA  
Natur felületfestett: 4000 Ft + ÁFA  
Anyagában színezett és felületfestett: 4400 Ft + ÁFA

**LIMESTONE<sup>antik</sup>**  
SUNRISE  
Színezékmentes 3800 Ft + ÁFA  
Anyagában színezett: 4200 Ft + ÁFA  
Natur felületfestett: 4300 Ft + ÁFA  
Anyagában színezett és felületfestett: 4700 Ft + ÁFA

**WOOD**  
a tényleg élőnyelvi örvözi a fá szépségével, így a burkolat a természet hangulátát sugározza biztosítja az Ön kényelmét.

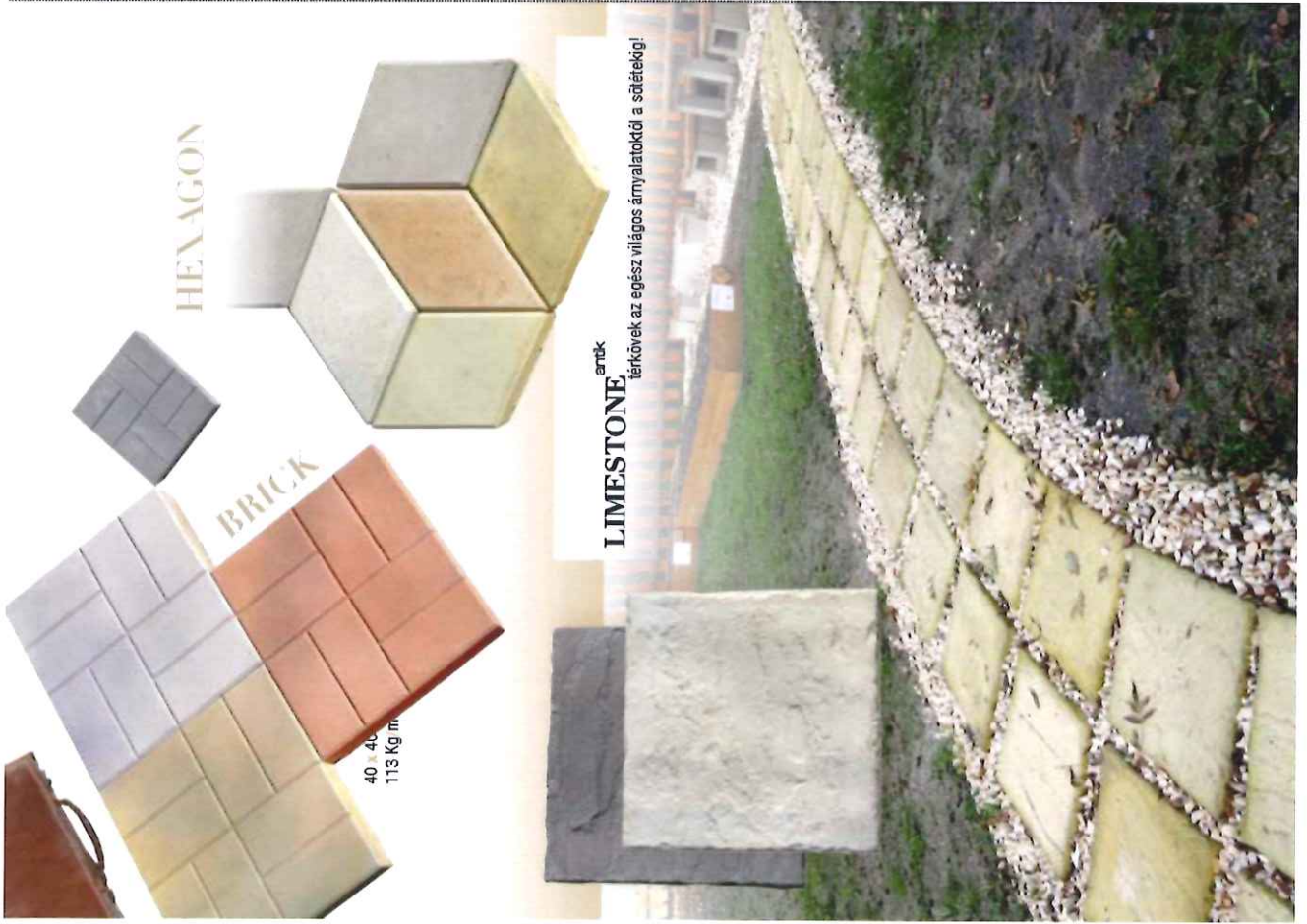
**SUNRISE**  
a miniatűr véletlenszerűnek tűnő játéknak köszönhetően a kertjében egyedül miniatúrát alakíthat ki.

A terho adóálló, Maszobius szépségű, eszterád burkolás

**Térköveinket**  
különbözően ajánljuk kerti tipegőként, járdaként, vagy kerti ösvény díszítéseként. Lábazati és homlokzati köveink tartós, könnyen kezelhető és vonzó falburkolatok.













a burkolatok színei  
típköztől fellejtők

A magaságások faanyagát viaszos lazzalral felületkezeljük, a belső felületet folyékony fóliával impregnáljuk. A geotextil rögzítése után kerül az ágyásba a primőr trágyás föld.

A magaságások sztenderd mérete 1,2 m x 4 m, 40 cm mélységgel.

A bútorlábak ömött betonból készülnek. Az asztal egy lábkeretének súlya 140 kg, a pad egy konzoljának súlya 220 kg.

Itt építetünk, mint közösségi kerteteket:

- 1158 Budapest, Neptun utca 88. mellett
- 1157 Budapest, Körakás park, 35. szám mögött
- 1157 Budapest, Nyírpata út 79 a-d és 105-11 közötti területen

**Outdoor Design**

Vállaljuk közösségi kertetek, parkok építését, exkluzív térköburkolatok elkészítését, utcabútorok, kertfészek gyártását.

PALOTA-15 NONPROFIT KFT. | 1161 BUDAPEST, BOGÁNC S U. 10. | TERKOPALOTA-15 HU | TEL: +36-20 614 84 44



**Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási  
Nonprofit Közhasznú Kft.  
1152 Budapest, Hunyadi u. 3.**



# Üzleti terv 2015.

**Budapest, 2015. február 3.**

**RÉPSZOLG**  
Nonprofit Közhasznú Kft.  
: 1152 Bp., Hunyadi u. 3.  
OTP: 11784009-20677248  
Adószám: 21862887-2-42

**Készítette: Demeter János  
ügyvezető igazgató**

