

A

PALOTA-15

Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság

ÜZLETI TERVE

2018.



Szögi Andrea
ügyvezető

Budapest, 2018. 01.26.

Tartalom

Tartalom	2
I. Bevezető	3
II. Bevételi terv részlegenkénti bemutatása	4
II. 1. Kötészeti tevékenység (kötészet, csomagolás)	4
II. 2. Varrodai tevékenység	4
II. 3. Takarítási tevékenység	5
II. 4. Térkő üzem (beton és gipsz termékek gyártása)	6
II. 5. Kertészeti tevékenység	6
II. 6. Digitális nyomda	7
II. 7. Mosoda, varroda, internetpont	8
II. 8. Faipari tevékenység (kreatív tevékenységek)	8
III. Közzolgáltatási tevékenység bevétele	10
IV. Projektek és projekt jelleggel végzett tevékenységek bevétele	13
IV. 1. Közösségi kertek (5 db) gondnoki feladatnak ellátása	13
IV. 2. Kerületi Komposztálási Program	13
IV. 3. Csapadékgyűjtő edények lakossági projektje	13
IV. 4. Liwa malom projekt	14
IV. 5. Tisztasági Hónap	14
IV. 6. Utcanév táblák cseréje	14
V. Egyéb bevételek	15
V. 1. Rehabilitációs foglalkoztatás bértámogatási bevétel	15
V. 2. Közfoglalkoztatási programok bevétele	16
V. 3. „de minimis” támogatás	16
VI. Költségek részletezése	17
VI. 1. Anyag jellegű ráfordítások tervezett alakulása	17
VI. 2. Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:	17
VI. 3. Értékcsökkenés, egyéb ráfordítások, üzemi üzleti eredmény:	19
VII. Táblázatok, mellékletek, diagramok	20

I. Bevezető

A PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság), alapfeladatát elsősorban 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 Közhasznúsági keretszerződés szerint a **Társaság elsődleges feladata a foglalkoztatás** során:

- a megszűnt Foglalkoztató munkavállalóinak átvétele/felvétele és foglalkoztatása,
- a hátrányos helyzetű és a fogyatékkal élő foglalkoztatottak munkával való ellátása,
- a területben 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 büntetésük letöltésének lehetővé tétele, amelynek keretében a munkavégzést heti egy alkalommal történhet, napi maximum 6 órában, folyamatosan kapcsolatot tartva a pártfogó felügyelővel.

Fenti feladatok ellátásához a Társaság a korábbi évekhez hasonlóan, a 2018-as üzleti évben is három forrásból számít a működéséhez szükséges bevételekre:

- az első forrás a tulajdonos XV. kerületi Önkormányzat által a **közfeladatok ellátásának ellentételezéseként** biztosított összeg, valamint de minimis támogatás,
- a második a **nyílt piaci árbevételek** által befolyó összeg,
- a harmadik pedig különböző **EU-s és állami támogatások**, mint a megváltozott munkaképességű (továbbiakban: MMK) munkavállalók rehabilitációs célú foglalkoztatásának támogatását szolgáló költségvetési bértámogatása, illetve VEKOP bértámogatás.

A fenti három forrás biztosítása a legfőbb záloga annak, hogy Társaságunk a 2018-as üzleti év során is az Alapító Okiratunkban deklarált Tulajdonosi célkitűzéseket megvalósíthassa.

Az alább részletesen bemutatásra kerülő számításaink alapján, kellő takarékoság mellett igen feszített, azonban likviditási nehézségek nélküli üzleti évet szándékozunk megvalósítani, közel 200 fő saját munkavállaló és 25 fő közfoglalkoztatott munkavállaló foglalkoztatásával.

II. Bevételi terv részlegenkénti bemutatása

A 2018. évi tervezett árbevételeink mértékét a 2017. évi bázistervek alapján határoztuk meg. Bízunk abban, hogy a 2018. üzleti évben is a bázishoz hasonló szinten sikerül a rendelkezésünkre álló munkaerő-kapacitás kihasználása és ezzel együtt a bevételeink alakulása.

II. 1. Kötészetű tevékenység (kötészet, csomagolás)

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	35 000 ezer HUF	55 000 ezer HUF
Létszám:	68 fő	92 fő
ebből MMK:	55 fő	74 fő

Kötészetű részlegünk közel 100 üzleti partner különféle igényeit szolgálja ki az alábbi tevékenységkörben:

- nyomdaipari befejező műveletek,
- a csomagolástechnikai termékek (díszdobozok, papírtáskák) konfekcionálása,
- különféle csomagolási munkák (termékcsomagolás, címkézés, matricázás, szortimentek készítése) végzése.

Előnyök:

- ez a tevékenység a leginkább alkalmas arra, hogy nagyobb létszámú, speciális szükségletekkel bíró és/vagy megváltozott munkaképességű munkavállalónak biztosítsunk betanított jellegű, könnyű fizikai munkát, így ezen a részlegen a legmagasabb a megváltozott munkaképességűek aránya,
- jelentős nyílt piaci bevétel 2017. évi bázis bevételi adatok figyelembevételével került megállapításra,
- 3 kerületi helyszínen folyik a tevékenység (Bogáncs u., Hartyán köz, Rákospalotai határút), így lehetőségeinkhez mérten a munkavállalók lakóhelyéhez legközelebbi munkavégzési helyen tudunk munkát biztosítani.

Hátrányok, nehézségek:

- leginkább ezen a területen érezhető a nyílt piaci árverseny, melyben a csak MMK munkavállalókat foglalkoztató Társaságokkal szemben nehéz érvényesülni, munkát szerezni,
- az elvállalt feladatok díja a piaci „nyomott” árak miatt nehezen emelhető.

II. 2. Varrodai tevékenység

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	25 000 ezer HUF	26 000 ezer HUF
Létszám:	16 fő	17 fő
ebből MMK:	5 fő	6 fő

Varrodánk több, mint 60 partnernek szolgálja ki igényeit, kapacitás kihasználtságunk folyamatos.

Előnyök:

- évek óta állandó munkavállalói kör, ezáltal kiszámítható minőség, teljesítmény, (2017. év utolsó negyedében 1 fő MMK munkavállalóval emelkedett a létszám),
- elsősorban nyílt piaci bevételt termel a részleg, tervezett árbevétel a 2017. évi bázis bevételi adatok figyelembevételével került megállapításra,

Hátrányok, nehézségek:

- jelentős a szakképzett munkavállalók (varrónők) aránya, akik tekintetében (a tavalyi 25%-os béremelés után további) 12%-os garantált bérminimum emelést kellett végrehajtanunk, azonban a piaci környezet nem teszi lehetővé ezt az árakba beépíteni és a Tulajdonos támogatási összegének csökkentésével, erre a kompenzációra sem számíthatunk!
- ezen a területen is érezhető a nyílt piaci árverseny, melyben fekete/szürke foglalkoztatást folytató Társaságokkal szemben igen nehéz érvényesülni, munkát szerezni,
- az elvállalt feladatok árbevétele a piaci „nyomott” árak miatt nehezen emelhető,
- elavult géppark, új gépek beszerzése időszerű volna, de az üzleti terv alacsony sarokszámaira tekintettel 2018-ra nem terveztük új varrógép beszerzését.

II. 3. Takarítási tevékenység

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	73 004 ezer HUF	80 961 ezer HUF
Létszám:	44 fő	44 fő
ebből MMK:	8 fő	5 fő

Társaságunk jelenleg az alábbi helyszíneken végez szerződés alapján takarítási feladatokat:

1. Budapest Főváros XV. kerületi Polgármesteri Hivatala
2. Budapest Főváros XV. ker. Önkormányzat Egészségügyi Intézménye
3. GMK (Spirálház)
4. Palota Holding Ingatlan- és Vagyonkezelő Zrt. székhelye
5. CSAPI 15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft. (2018.09.30-ig)
6. ÚJ! GMK Központ takarítására indultak tárgyalások, 2018.04.01-től terveztünk árbevételt ezt a feladatot illetően.

Előnyök:

- tulajdonosi felügyelet alá tartozó szervezetekkel való szerződések viszonylagos biztonságot nyújtanak a részleg munkával való ellátottságát illetően,
- évek óta azonos ügyfélkör igényeit már ismerjük, jól kialakult kapcsolatrendszerrel rendelkezünk,

Hátrányok, nehézségek:

- magas fluktuáció
- MMK munkavállalók részarányának csökkenésével az évekkorábban megkötött szerződésekben rögzített árak nem fedezik az önköltséget, de a szerződés időtartama alatt korlátozott a lehetőség az áremelésre,

- a munkavállalók foglalkoztatása jellemzően minimálbéren történik, így évről évre számolni kell jogszabályban rögzített bérnövekedéssel,
- ezen a területen is érezhető a nyílt piaci árverseny, melyben fekete/szürke foglalkoztatást folytató Társaságokkal szemben igen nehéz érvényesülni, új munkát szerezni,
- az új feladatok esetében árbevétel a piaci „nyomott” árak miatt alacsony értéket képvisel.

II. 4. Térkő üzem (beton és gipsz termékek gyártása)

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	11 277 ezer HUF	5 000 ezer HUF
Létszám:	7 fő	7 fő
ebből MMK:	2 fő	2 fő

Térkő üzemünkben betonból öntött, kívánság szerint anyagában színezett, illetve felületfestett térkövek készülnek, melyek egyaránt kiválóan alkalmasak udvarok, teraszok, parkolók, járdák, iskolaudvarok és egyéb közterületek burkolására. Először 2016-ban nyertünk pályázatot az Országos Közfoglalkoztatási Mintaprogram megvalósítására, mellyel profilbővítés történt a térkő gyártás tekintetében. A projekt során közfoglalkoztatott hajléktalan személyek közreműködésével természetes hatású beton, illetve gipsz termékek gyártására nyílt lehetőségünk. A programra 2017-ben is sikeren pályáztunk, melynek során nem csupán a közfoglalkoztatottak bére, hanem az alapanyagok, sablonok az üzem felújítása (fűtés kialakítása, elektromos átalakítások, tető felújítás, nyílászárók cseréje) illetve a munkaeszközök költsége is a mintaprogram által került finanszírozásra. Az újonnan beszerzett sablonok révén lehetőségünk nyílt 3 dimenziós fali panelek, elválasztó falelemek és egyéb beltéri, illetve kültéri használati és dísz tárgyak, valamint design termékek gyártására is.

Előnyök:

- az Országos Közfoglalkoztatási mintaprogram ezen tevékenységünkre épül, így ennek révén sikeres pályázat esetén 2018-ban több mint 8 millió HUF bevételre tehetünk szert, mellyel lehetőségünk nyílik a felújított térkő üzem szigetelésére, kisebb értékű eszközök beszerzésére,
- egyedi, személyre szabott termékpaletta,
- 2017-ben elindított marketing tevékenységünk továbbfejlesztésével lehetőség nyílik a nyíltpiaci árbevételek növelésére.

Hátrányok, nehézségek:

- nehéz fizikai munkára igen nehéz hatékony munkavégzésre alkalmas munkavállalót találni, a közfoglalkoztatottak termelékenysége nem megfelelő
- a manufaktúris technológia miatt nehéz versenyben maradni a piacvezető, modern technológiával rendelkező térkő gyártó üzemekkel.

II. 5. Kertészeti tevékenység

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	11 500 ezer HUF	9 500 HUF
Létszám:	5 fő	6 fő
ebből MMK:	3 fő	4 fő

Kertészeti feladataink közé tartozik:

- mára már komoly értéket képviselő 5-7 éves, többször iskolázott fák gondozása,
- megrendelőink igénye szerint a faiskolából megvásárolt fák kiültetése,
- székhelyünkön egynyári és évelő virágok nevelése,
- korábbi években a kerület különböző közterületeire kiültetett növények utógondozása.

Előnyök:

- mind a közfoglalkoztatásban, mind a MMK munkavállalók rehabilitációs célú foglalkoztatására alkalmas a részleg, terápiai helyként is üzemel,
- a kerület fáinak pótlása és a zöld területek növelése okán folyamatos az igény a fák nevelésére,
- 2017-ben elindított marketing tevékenységünk továbbfejlesztésével lehetőség nyílik nyíltpiaci árbevételek növelésére.

Hátrányok, nehézségek:

- esős, rossz időjárás esetén a munkavégzés körülményei nem ideálisak,
- szakképzett, tapasztalt kertész munkatársat évek óta nem tudunk alkalmazni, érdeklődés hiányában.

II. 6. Digitális nyomda

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	10 000 ezer HUF	14 250 ezer HUF
Létszám:	2 fő	2 fő
ebből MMK:	0 fő	0 fő

Nyomdánkban az alábbi gépekkel, eszközökkel állunk megrendelőink rendelkezésére:

- Xerox X700i típusú digitális nyomdagép: fekete-fehér nyomatok esetén hozzávetőlegesen 1000db A3 méretű ívig, míg a színes nyomatok esetében 300db A3 méretű ívig gazdaságosabb az ofset technikánál
- lézervágó - lézergravírozó gép: fa, papír, üveg, gumi, textil, bőr megmunkálására, akár henger alakú tárgyak gravírozására, bélyegző készítésre is alkalmas,
- plakátnyomó gép: akár 15m hosszán és 106cm szélesen papírra, vinilre, polybannerre és polycanvasra is képes nyomtatni, így kiválóan alkalmas, akár óriásplakátok, backlight technikájú reklámtáblák, uniós pályázatok kötelező nyilvánosságát biztosító táblák, molinók és egyéb tárgyak készítésére,
- SUBLISTART A3 BASIC szublimációs rendszer: fotóminőségű egyedi reklám- és ajándéktárgyak készítésére alkalmas, akár A3-as méretben (pl: egérpád, puzzle, póló stb.),

- SD-BASIC bögre hőprés: kerámia bögrék és egyéb henger alakú szublimációs nyomtatható tárgyak vasálására használható.

Előnyök:

- a digitális technológia gyorsasága miatt alacsony példányszámok esetén versenybe tudunk szállni az ofset nyomdákkal,
- a korszerű gépek kiválóan kiegészítik a kötészeti részlegünk tevékenységét, a két részleg együttműködve dekorációs megrendelések nagy példányszámú elkészítését is vállalni tudja,
- a Tulajdonos megrendeléseivel növelik árbevételünket, melyre 2018-ban is számítunk.

Hátrányok, nehézségek:

- társaságunk székhelye nagyon távol esik a belvárosi pezsgéstől, de sok esetben még a kerület központjától is messzinek bizonyul szolgáltatásunk helyszíne,
- alacsony létszám miatt korlátozott a kapacitás, főleg a karácsonyi nagyobb ügyfélforgalom esetén.

II. 7. Mosoda, varroda, internetpont

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	22 461 ezer HUF	18 246 ezer HUF
Létszám:	5 fő	5 fő
ebből MMK:	0 fő	1 fő

A szociális célú szolgáltatás célja, hogy a XV. kerületben élő, elsősorban hátrányos helyzetű lakosság életminősége javuljon, számukra mosási-szárítási, ruhajavítási lehetőséget biztosítsunk. Mindez kiegészül egy olyan közösségi funkcióval bíró kisebb térrel, ahol beszélgetni és három számítógépen internetezni is lehet. A szolgáltatást – céljából adódóan – kedvezményes áron (mosás vagy szárítás 300.-Ft/adag), a XV. kerületben bejelentett lakcímmel rendelkező magánszemélyek vehetik igénybe lakcímkártya bemutatásával, de más kerületekből érkező magánszemélyeket is kiszolgál a részleg.

Szolgáltatási díjakból nettó 3 120 ezer forint árbevételt terveztünk, míg az önkormányzat nettó 15 126 ezer forint működési támogatást biztosít idén részünkre.

II. 8. Faipari tevékenység (kreatív tevékenységek)

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	8 000 ezer HUF	4 000 ezer HUF
Létszám:	1 fő	1 fő
ebből MMK:	1 fő	1 fő

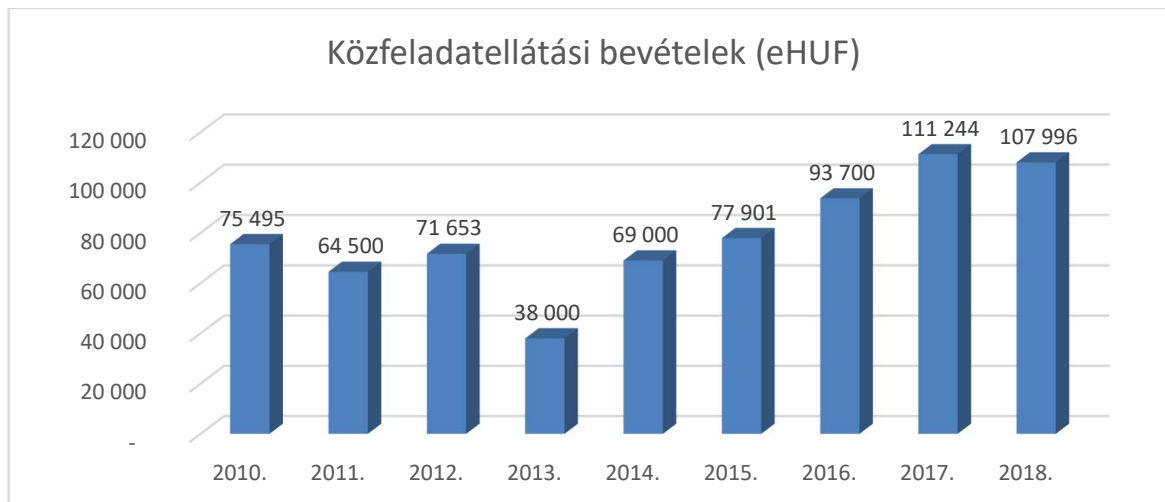
Közel két éve dolgozik Társaságunknál megváltozott munkaképességű fafaragó művész, aki különböző készítményeket és dísz tárgyakat.

2018-ban folytatni kívánjuk az elmúlt évek hagyományainak megfelelően a fiatal alkotókkal, designerrel és képzőművésszel történő együttműködésünket, 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. Ilyen együttműködés keretében sikerült a SEGÍTŐ VÁSÁRLÁS védjegyet elnyernünk, amely további lehetőségeket teremtett Design Randi keretében a fentebb említett alkotókkal történő közös munkára.

Az általunk gyártott és/vagy forgalmazott kreatív és reklámajándékok vásárlására az önkormányzat is nyitottságot mutat. Szerződésünk egyelőre még nincs a Tulajdonossal ebben a tárgykorban, de szóban több alkalommal elhangzott, hogy mintegy 8 millió forint értékben kívánnak reprezentációs célú termékeket vásárolni Társaságunktól. Ezt a tervezett bevételt osztottuk meg a digitális nyomdai és a faipari (kreatív) tevékenységeink között.

III. Közszolgáltatási tevékenység bevétele

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	111 244 ezer HUF	107 996 ezer HUF



Fenti grafikonon láthatóak - közel a megalakulás óta - az önkormányzat által biztosított közszolgáltatás ellátására nyújtott összegek. A 2013-as erős visszaesést követően jól látható a feladatellátásra nyújtott pénzeszközök növekedő tendenciája, amely arányaiban – nagyságrendileg a minimálbér emelkedésének ütemében növekszik. Sajnos ez a tendencia az egyre növekvő létszámok mellett az idei évben megfordult így üzleti tervünk igen feszes, ezért igyekszünk nyíltpiaci bevételeinkkel kompenzálni hiányzó költségeinket.

2018-ban Társaságunk közszolgáltatás keretében elsősorban az alábbi feladatokat látja el:

1. Kerületi, munkaerő-piaci szempontból hátrányos helyzetű személyek foglalkoztathatóságának előmozdítása, foglalkoztatási lehetőségeinek javítása, munkaalkalom teremtése részükre, átmeneti és tartós foglalkoztatása, a hátrányos helyzetű munkanélküliek a tartós munkanélküliség bekövetkezésének megakadályozása céljából.

A foglalkoztatás elősegítése a hátrányos helyzetű (szakképzetlen vagy elavult szakképesítéssel rendelkezők, 50 év feletti, romák, pályakezdők, nagycsaládosok, stb.) csoportok között lehetőséget teremt a felzárkózásra, valamint a munkaerő piacon tapasztalható diszkrimináció és szegregáció kezelése. Továbbra is szem előtt tartva a kerületi álláskeresőket és a helyi szociális ellátórendszer érdekeit, igyekszünk elsősorban a kerületi lakosok számára munkalehetőséget biztosítani. Jelenlegi munkavállalóink közel 75%-a él életvitelszerűen a kerületben.

Előnyök:

- az elmúlt években megnőtt a munkaerő kereslet, így az eddig álláskereső vagy tartós álláskereső státuszban lévő aktív korúak nyílt-munkaerő piacon történő elhelyezkedésének esélye jelentősen javult.

Hátrányok, nehézségek:

- szaktudást igénylő üres álláshelyeink feltöltése nehézkessé vált, bizonyos munkakörökbe hosszabb ideje nem találunk megfelelő szakembert,
- a megemelkedett bérszínvonalat szűkös keretünk miatt nehezen tudjuk követni, így a középvezetők körében is növekszik a fluktuáció, ami ezt megelőzően inkább a szaktudást nem igénylő munkakörben foglalkoztatottak körére volt jellemző, ez nehézségeket okoz a munkaszervezésben és irányításban is,
- az önkormányzati támogatás alacsonyabb mértéke miatt az egyéb forrásból nem támogatható munkavállalók létszámát folyamatosan csökkentenünk kell, ami feladataink ellátását és megrendeléseink teljesítését hátrányosan érintheti.

2. Önkormányzati közfoglalkoztatás ellátása, és a közfoglalkoztatás ellátásának szervezése, teljes körű adminisztrációja.

2018-ban az előző évhez képest tovább csökken a közfoglalkoztatottak létszáma és több rövidebb időtartamú program keretében valósul meg a foglalkoztatás. Az első program 2018. márciustól júniusig tart. Előre láthatólag programonként 15 fő foglalkoztatását szervezzük majd. A közmunkásaink egy részét egyéb önkormányzati társasághoz és intézményekhez, valamint a Polgármesteri Hivatalba irányítjuk munkavégzésre.

Az alacsonyabb létszámban történő foglalkoztatás egyik oka, hogy az alacsony bérezésű közfoglalkoztatás helyett, az arra alkalmas álláskereső magasabb munkabér és juttatások fejében nyílt munkaerő-piaci munkáltatóknál helyezkednek el. Az előzőekben leírt munkaerő-piaci átrendeződés miatt, úgy, mint a saját állományban lévő munkavállalók esetében, a közfoglalkoztatásban is nehézséget okoz a létszámkeretek feltöltése és a közfoglalkoztatás megvalósítása érdekében elvállalt feladatok teljesítéséhez egyre gyakrabban és nagyobb létszámban kell munkaviszonyos munkavállalóinkat a tevékenységbe bevonni, ami saját, nem támogatott ráfordításainkat növeli. A közmunka szervezésével és adminisztrációjával kapcsolatos feladatok mennyisége – annak ellenére, hogy az egy főre jutó adminisztrációs terhek az elmúlt években folyamatosan nőttek – az alacsonyabb létszám miatt csökkennek.

3. Országos hajléktalan közfoglalkoztatási mintaprogram lebonyolítása, teljes körű adminisztrációja.

Idén harmadik alkalommal pályázunk mintaprogram lebonyolításának támogatására. Sikeres pályázat esetén a program 2018. március 1-től 2019. február 28-ig tartana, melyben 8 fő foglalkoztatását tervezzük. A fő tevékenység továbbra is gipsz- és betonelemek, illetve dizájn termékek gyártása lenne. Az üzem korszerűsítését a villany- és fűtésrendszer, a nyílászárók, és a tető felújítása után ebben az évben a hőszigeteléssel szeretnénk folytatni. A pályázat bevétel és költség adatai az üzleti tervben egyelőre nem szerepelnek, elnyert támogatás esetén a bevételi és költség értékek nulla eredményhatással bírnak.

Előnyök:

- a projektben résztvevő hajléktalan személyek többségi társadalomba és nyílt munkaerő-piacra történő re-integrálhatóságának esélye jelentősen javulhat.

- a foglalkoztatáshoz nyújtott közvetlen költség támogatás nagymértékben segíti a program keretében végzett tevékenység és a munkakörülmények színvonalának emelését és a biztonságos munkavégzés feltételeinek megvalósítását.

Hátrányok, nehézségek:

- a létszám feltöltése ebben a programban a legnehezebb,
 - sok esetben probléma a munkahelyre utazás, a munkaidő, a fegyelem és a vezetői utasítások betartása,
 - magas fluktuáció,
 - személyi higiéniai hiányosságok kezelése
 - a sikeres közvetítések alacsony száma miatt saját források ráfordításával aktív részvétel a toborzásban,
 - a munkába járás megkönnyítése érdekében az utazási költség saját forrásból történő támogatása
4. 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 fordulóknak az elhelyezkedési, képzési lehetőségek, illetve a szociális támogatások megismerésében
5. Közérdekű munka koordinálása a Pártfogó Felügyelettel és a BFKH IV. Kerületi Hivatallal együttműködve.

A közszolgáltatási, közfeladat ellátási tevékenységünk vonatkozásában restriktív tervezéssel, csökkentettük a tervsor célszámát.

IV. Projektek és projekt jelleggel végzett tevékenységek bevétele

IV. 1. Közösségi kertek (5 db) gondnoki feladatának ellátása

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	2 000 ezer HUF	2 000 ezer HUF

Az önkormányzattól 2018-ra is megbízást kapunk a kerületben működő 5 közösségi kert gondnoki feladatainak ellátására, melynek során feladatunk:

- heti rendszerességgel az 5 kert bejárása,
- a kommunális, illetve a mennyisége, vagy milyensége miatt nem komposztálható szerves hulladékok összegyűjtése, elszállítása,
- a felmerülő műszaki problémák kezelése (kutak téliesítése, illetve tavaszi beüzemelése, záruk meghibásodásának kiküszöbölése, stb),
- a közüzemi számlák kiegyenlítése.

IV. 2. Kerületi Komposztálási Program

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	5 000 ezer HUF	10 000 ezer HUF

Idén ismét a PALOTA-15 Nonprofit Kft végzi el a nagy sikernek örvendő kerületi komposztálási program teljes körű lebonyolítását. A megemelt keretösszegnek köszönhetően szélesebb körben tudjuk majd kiszolgálni a kerületi érdeklődőket. A megvalósítás során feladataink közé tartozik:

- a projekt rendezvényeken és médiában való népszerűsítése,
- a házi komposztáló edények iránti igények felmérése,
- az edények gyártása (gyártatása),
- kiosztás és szükség szerint kiszállítása az igénylők részére,
- tájékoztató interaktív előadás tartása a témában,
- kiadványszerkesztés, valamint annak nyomtatása és terjesztése,
- kapcsolattartás a projektben résztvevő kerületi lakosokkal,
- tapasztalatok gyűjtése a megvalósításról és azok átadása az FKF Zrt. és az önkormányzat részére.

IV. 3. Csapadékgyűjtő edények lakossági projektje

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	5 000 ezer HUF	5 000 ezer HUF

2016-ban bízott meg először az önkormányzat azzal a feladattal, hogy a kertvárosban élő lakosság körében mérjük fel az igényeket csapadékvíz gyűjtő edények használatba adására. Hamar kiderült, hogy óriási igény mutatkozik, a pilot projekt keretében rendelkezésre álló edények szinte azonnal gazdára találtak. Az idei projekt keretösszegét a nagy érdeklődésre való tekintettel megemelte az önkormányzat. A végrehajtás során a komposztálási projekthez hasonlóan az alábbi feladataink lesznek:

- projekt rendezvényeken és médiában való népszerűsítése,
- a csapadékvíz gyűjtő edények iránti igények felmérése,
- az edények beszerzése
- kiosztás és szükség szerint kiszállítása az igénylők részére,
- tájékoztató interaktív előadás megrendezése.

IV. 4. Liwa malom projekt

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	2 000 ezer HUF	10 000 ezer HUF

Ebben az évben is megbízást kapunk a Városgazdálkodási Főosztálytól a Liwa Malom területén végzendő egyes munkálatok ellátására. A pontos feladat meghatározás egyelőre nem történt meg, nagy valószínűséggel a már megkezdett meder rekultiváció és területrendezés tartozik majd Társaságunk hatáskörébe.

IV. 5. Tisztasági Hónap

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	10 000 ezer HUF	10 000 ezer HUF

A korábbi évek gyakorlatát követve társaságunk ismét 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 Városgazdálkodási Főosztály illetékes kollégáival, tájékoztatást nyújtunk a projekt előrehaladtáról. A projekthez kapcsolódóan önkéntesek bevonásával tisztasági napot szervezünk saját munkavállalóink közreműködésével, melynek célja egy-egy frekvenciált terület zöld-hulladék mentesítése a kerületben. 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.

IV. 6. Utcanév táblák cseréje

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett nettó árbevétel:	2 000 ezer HUF	1 500 ezer HUF

2018-ban folytatódik a kerületi utca névtáblák cseréje, pótlása. A korábbi évek tényadatait figyelembe véve idén alacsonyabb árbevétellel terveztünk, reményeink szerint ezt sikerül realizálni.

V. Egyéb bevételek

V. 1. Rehabilitációs foglalkoztatás bértámogatási bevétel

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett egyéb bevétel:	69 500 ezer HUF	128 800 ezer HUF
Létszám:	82 fő	100 fő

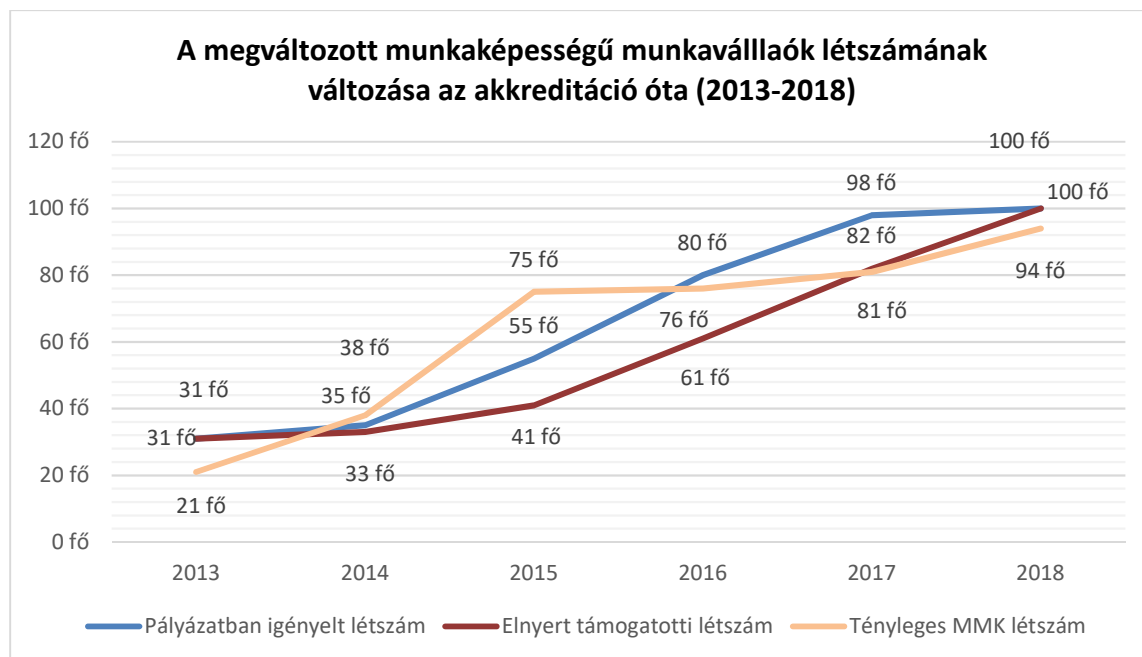
Társaságunk a 2018-ban ötödik alkalommal nyert megváltozott munkaképességű (továbbiakban: MMK) munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók foglalkoztatáshoz nyújtható költségvetési támogatásokról szóló pályázaton, mely az MMK munkavállalók rehabilitációs célú, tartós, vagy tranzit foglalkoztatásának támogatását biztosítja. A rehabilitációs foglalkoztatás célja, a megváltozott munkaképességű, egészségkárosodott, fogyatékos személyek foglalkoztatása, munkába állítása, a munkával történő jövedelemszerzés és létfenntartás érdekében, valamint a megmaradt munkaképesség maximális kihasználása.

A foglalkoztatás során kiemelt figyelmet fordítunk a megváltozott munkaképességű munkavállalók képzettségének és egészségi állapotának megfelelő munkavégzési feltételek biztosítására, adaptációs készségük fejlesztésére, az állapotukból adódó hátrányok kiegyenlítésére tartós foglalkoztatás keretében, a nyílt munkaerő-piacra való visszavezetésre tranzit foglalkoztatás révén, valamint arra, hogy a foglalkoztatás megvalósítása lehetőség szerint szakképzettségnek megfelelő munkakör biztosításával, szükség esetén betanítással, vagy átképzés segítségével történjen meg.

A 2018. évi pályázatunkban az előző évek gyakorlatát követve további – közel 20 fős - létszám bővítésre adtuk le igényünket a központi költségvetés által támogatott foglalkoztatására, ennek előkészítése érdekében a rehabilitációs foglalkoztatás területén az utolsó negyedévben 15%-os létszámnövekedést sikerült realizálnunk. Megváltozott munkaképességű munkavállalóink létszáma az év végére elérte a 100 főt. 2018-ra megkaptuk az általunk igényelt létszámra a bértámogatást, így lehetőséghez jutottunk 100 fő támogatott foglalkoztatására. Mivel az egyéni támogatási összegeket a támogató Emberi Erőforrások Minisztériuma 2017. évben megemelte a keretösszeg értéke 128 800 eFt-ra emelkedett.

	Pályázatban igényelt létszám	Elnyert támogatotti létszám	Tényleges MMK létszám
2013	31 fő	31 fő	21 fő
2014	35 fő	33 fő	38 fő
2015	55 fő	41 fő	75 fő
2016	80 fő	61 fő	76 fő
2017	98 fő	82 fő	81 fő
2018	100 fő	100 fő	94 fő*

*2018. januári létszám



Mint az a táblázat adataiból és a grafikonból is látható folyamatos az a dinamikus fejlődés, ami az MMK-s foglalkoztatásban az akkreditáció megszerzése óta tapasztalható. Fenti rehabilitációs feladatok ellátásához tapasztalt szakmai és vezető teammel rendelkezünk, melynek több, mint fele maga is megváltozott munkaképességű munkavállaló, így biztosíthatjuk a maximális empátiát és a költséghatékony működést ezen a területen.

V. 2. Közfoglalkoztatási programok bevétele

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett egyéb bevétel:	- ezer HUF	16 939 ezer HUF
Létszám:	25 fő	15 fő

Alapítói kérésre tárgyévétől változtattunk a tervezés ide vonatkozó módszertanán. A korábbi években nem került külön bemutatásra a közfoglalkoztatási bevétel és kiadás, hiszen annak Társaságunkra nézve eredményhatása alapvetően nincs, illetve ez a tevékenység az el nem számolható költségek összegével rontja az eredményünket éves szinten 1 millió HUF körüli összeggel. Tárgyévétől, mind a bérköltségekben, mind az egyéb bevételekben, illetve a személyi jellegű egyéb kifizetésekben is tételesen megjelennek a közfoglalkoztatással kapcsolatos tételek. Ennek megfelelően tárgyévi tervünkben 15 fő kerületi munkavállaló közfoglalkoztatása szerepel.

V. 3. „De minimis” támogatás

	2017. évi üzleti terv	2018. évi üzleti terv
Tervezett egyéb bevétel:	15 000 ezer HUF	15 000 ezer HUF

A csekély összegű de minimis támogatás a feladatellátási tevékenységünk finanszírozásának optimalizálása kapcsán kerül külön címkézésre, azonban az e célra kapott támogatást a közfeladatellátási tevékenységünkhöz szorosan kapcsolódó költségek ellentételezésére használjuk fel.

VI. Költségek részletezése

Költségszerkezetünk tárgyévi tervezett alakulását a Részlegenkénti eredmény kimutatás táblázatban mutatjuk be, azonban a Társaságszintű eredmény kimutatás főbb kategóriáit az alábbi összegző táblázatokban indokoljuk.

VI. 1. Anyag jellegű ráfordítások tervezett alakulása

A tétel megnevezése	2017. évi üzleti terv v4.2	2018. évi üzleti terv v4.2
Anyagköltség	24 440	24 188
Igénybe vett szolgáltatások értéke	27 347	30 829
Egyéb szolgáltatások értéke	4 090	4 798
Eladott áruk beszerzési értéke	14 760	8 850
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 000	20 870
Anyagjellegű ráfordítások	78 637	89 535

Az anyagjellegű ráfordításaink jelentős részét a működési rezszi költségek, valamint a kötelezettségvállalásaink teljesítéséhez igénybe venni szükséges szolgáltatások, alvállalkozói teljesítések, a termékértékesítések teljesítéséhez felhasznált anyagok költségei jelentik.

Az ELABE és a közvetített szolgáltatások vonatkozásában a bázishoz viszonyított tárgyévi változás azzal indokolható, hogy a nyíltpiaci megrendeléseink olyan arányban eszkalálódtak, amelyeket az MMK munkavállalói állományunkkal nem minden esetben tudunk a megrendelő által elvárt minőségben és határidőre teljesíteni, ezért szabad kapacitással rendelkező rehabilitációs foglalkoztatók szolgáltatásait vesszük igénybe vevői megrendeléseink kiszolgálására.

Összességében takarékos tervezési módszertannal készítettük el a tárgyévi üzleti tervet, azonban a célkitűzéseként megfogalmazott magasabb összegű árbevétel elérését magasabb összegű eladott (közvetített) szolgáltatások igénybevételével tudjuk megvalósítani, ez indokolja a bázishoz viszonyított magasabb összegű Anyagjellegű ráfordítás sort.

VI. 2. Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

A tétel megnevezése	2017. évi üzleti terv v4.2	2018. évi üzleti terv v4.2
Béreköltség	288 680	348 227
Közvetlen béreköltség	268 624	348 227
<i>a szervezet tevékenységében résztvevők létszáma (fő)</i>	<i>171</i>	<i>194</i>
Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 214	23 352
Bérbírálatok	38 060	41 483
Személyi jellegű ráfordítások	348 954	413 062

Társaságunk számára a személyi jellegű költségek jelentik az üzleti tervezés alapját, hiszen Alapítói okiratunkban az elsődleges működési célkitűzés a foglalkoztatás. Munkavállalóink döntő többségét minimálbéren, illetve garantált bérminimumon alkalmazzuk, így a jogszabályi változásoknak megfelelően tárgyévire ennek megfelelő mértékű bértömeg növekedéssel számoltunk. A kötelezően előírt minimál- és garantált bérek emelésének

következményeként a szaktudást nem igénylő munkakörök bérszínvonala megközelítette, néhány esetben elérte a középvezetői alapbéreink mértékét. Ezért ezeknél az irányító, munkaszervező munkaköröknél a bérfeszültség csökkentése érdekében 3%-os béremelést irányoztunk elő. A bérköltség soron a bázishoz viszonyított tárgyévi változás módszertani alapokon nyugszik. Tárgyévben valamennyi bérköltséget ezen a soron adtunk meg, míg a korábbi években külön soron eredményhatás nélkül szerepeltettük a közfoglalkoztatási béreket, illetve a pályázati forrásokból finanszírozott bérköltség hányadokat.

Személyi jellegű kifizetések tekintetében marginális költség növekménnyel számoltunk, míg a bérjárulékok tekintetében a kifizetői bérterhek általános mértékű csökkenése mellett a módszertani sajátosságokkal indokolható a bázishoz viszonyított növekedés. Igyekszünk valamennyi szociális hozzájárulási adó kedvezményt érvényesíteni.

A mellékletben szereplő kimutatásokban részleteiben is áttekinthető a tárgyi személyi jellegű költségek tervezett szerkezete.

VI. 3. Értékcsökkenés, egyéb ráfordítások, üzemi üzleti eredmény:

Az értékcsökkenési leírás összege tárgyévben bázis szinten marad, ami a könyveinkben lévő eszközállomány változatlanóságát tükrözi. Nincsenek jelentős új beszerzéseink, viszont a meglévő eszközök leírasi üteme alacsony leírasi kulccsal történik.

A tétel megnevezése	2017. évi üzleti terv v4.2	2018. évi üzleti terv v4.2
Értékcsökkenési leírás	14 000	13 700
Értékcsökkenés (lineáris kulccsal)	13 300	13 000
Kisértékű tárgyi eszközök	700	700
Egyéb ráfordítások	2 200	4 025
ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	33	- 0

Az egyéb ráfordítások összege a banki, biztosítási, a cégeljárasi díjak tervezett összegét mutatja.

Fenti pénzügyi tervadatok alapján Társaságunk tárgyévi eredményét nullszaldósra terveztük, amelynek megvalósulása esetén az Alapítói célkitűzésünk megvalósíthatónak látszik.

Mindemellett fontos megjegyezni, hogy a takarékos költség tervezési-, illetve az optimista bevételi módszertan kockázatokat is rejthet magában. A tervezett árbevételek elmaradása, vagy egy-egy komolyabb – nem tervezett – javítási, felújítási, karbantartási költség könnyen deficitet eredményezhet tárgyévi üzleti tervünkben.

VII. Táblázatok, mellékletek, diagramok

A számviteli tv. 2. sz. melléklete szerinti séma alapján elkészített üzleti tervünk:

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltségi eljárással)		ezer HUF	
Tétel száma	A tétel megnevezése	2017. évi üzleti terv v4.2	2018. évi üzleti terv v4.2
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	359 324	359 453
	Kötészet, csomagolás	35 000	55 000
	Textil tevékenység	25 000	26 000
	Takarítás bevétele (részletezés külön táblázatokban)	73 004	80 961
	5 db közösségi kert gondnoksága	2 000	2 000
	Beton és gipsz termékek értékesítése (térkő üzem)	11 277	5 000
	Együttműködési irodák bevétele	18 820	-
	Kertészeti tev.bevétele	11 500	9 500
	fák, virágok értékesítése (Répszolg, GMK)	2 500	500
	faiskolák gondozása (városüzemeltetés)	9 000	9 000
	Közszolgáltatás bevétele	111 244	107 996
	Digitális nyomda bevétele	10 000	14 250
	Mosoda-varroda ("-ebből: Önkormányzat: 15.126 eHUF)	22 461	18 246
	Reintergrációs központ bevétele (munkapróba)	1 800	-
	Hulladék értékesítés bevétele	100	-
	Közfoglalkoztatási programok (ÉPK, Livamalom)	5 118	-
	Kreatív (fafaragó) tevékenységek	8 000	4 000
	Projektbevételei (Önkormányzati megbízások)	24 000	36 500
	komposztálási program	5 000	10 000
	csapadéktároló edények lakossági pályázata	5 000	5 000
	köztisztasági feladatok (Városüzem. FőO. - Liva tereprendezés)	2 000	10 000
	tisztasági hónap	10 000	10 000
	utcanév tábla	2 000	1 500
I.	Értékesítés nettó árbevétele	359 324	359 453
03.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke (582)		
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása (581)		
II.	Aktívált saját teljesítmény értéke	-	-
III.	Egyéb bevételek	84 500	160 869
	rehabilitációs bértámogatás (NRSZH)	69 500	128 800
	közfoglalkoztatási programok bevételei		16 939
	de minimis	15 000	15 000
	egyéb (OEP TB kifizetőhelyi ktg.-tér., ...stb.)		130
05.	Anyagköltség	24 440	24 188
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	27 347	30 829
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 090	4 798
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	14 760	8 850
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 000	20 870
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	78 637	89 535
10.	Béreköltség	288 680	348 227
	Közvetlen béreköltség	268 624	348 227
	a szervezet tevékenységében résztvevők létszáma (fő)	171	194
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 214	23 352
12.	Bérijárlékok	38 060	41 483
V.	Személyi jellegű ráfordítások	348 954	413 062
VI.	Értékcsökkenési leírás	14 000	13 700
	Értékcsökkenés (lineáris kulccsal)	13 300	13 000
	Kisértékű tárgyi eszközök	700	700
VII.	Egyéb ráfordítások	2 200	4 025
A.	ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	33	0
	Összes bevétel	443 824	520 322
13.	Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek		
14.	Kapott osztalék és részesedés		
15.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	3
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	3
16.	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések		
17.	Pénzügyi befektetések leírása		
18.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	15	3
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 10	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	23	0
X.	Adófizetési kötelezettség		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/- C. - X.)	23	0
	Összes bevételből Belső piaci bevétel:	232 593	272 806
	Összes bevételből Külső piaci bevétel:	211 231	247 515

Részlegenkénti eredménykimutatás terv 2018.

Tétel szám	A tétel megnevezése / Részleg megnevezése <i>Munkaszám kódok</i>	Köztisztviselő (Keszkeny+Mun kapróba) 11+20+52	Textil 12	Takarítás 14	Nyomda 16	Kertészet 22	Térkő 23	Mosoda 30	Faipari 47	CSAPI-15 51	Közfoglalkoztatás 41	Központi kgt- ek / lgzatás 01+09+17	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	55 000	26 000	62 021	14 250	11 500	5 000	18 246	4 000	18 940	-	36 500	251 457
	- ebből: belső piaci bevétel			20 992	6 000	11 000		15 126	2 000			36 500	91 618
	- ebből: külső piaci bevétel	55 000	26 000	41 029	8 250	500	5 000	3 120	2 000	18 940			159 839
02.	Allokált létszámárányos árbevételről (feladatellátás)	4 338	7 811	6 486	4 519	294	14 907				3 380	66 261	107 996
I.	Értékesítés nettó árbevétele	59 338	33 811	68 507	18 769	11 794	19 907	18 246	4 000	18 940	3 380	102 761	359 452
03.	MMK támogatás bérbevétele	87 024	7 452	6 012	-	3 564	4 080	1 248	2 172	1 431	-	15 017	128 000
04.	MMK egyszeri támogatás											800	800
05.	De Minimis támogatás											15 000	15 000
06.	VEKOP bértámogatás			503									503
07.	Start mintaprogram										1 677		1 677
08.	Kerületi közfoglalkoztatás (15 fő) BFKH 70%										10 332		10 332
09.	Kerületi közfoglalkoztatás (15 fő) Bp. XV. Önkorm. 30%										4 428		4 428
10.	További egyéb bevételek (OEP 1%, TE ért., etc.)											130	130
II.	Egyéb bevételek	87 024	7 452	6 515	-	3 564	4 080	1 248	2 172	1 431	16 437	30 947	160 869
11.	Anyagköltség	1 850	155	1 800	5 119	1 250	1 950	2 559	695	130	360	8 320	24 188
12.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	985	218	161	1 299	600	1 056	2 148	24	849	120	23 368	30 829
13.	Egyéb szolgáltatások értéke											4 798	4 798
14.	Eladott áruk beszerzési értéke	750		500	1 100							6 500	8 850
15.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	10 380	800	2 550	1 850					2 790		2 500	20 870
III	Anyagjellegű ráfordítások	13 965	1 173	5 011	9 368	1 850	3 006	4 707	719	3 769	480	45 486	89 535
16.	Bérekjellegű	113 833	32 249	56 010	6 236	10 124	15 680	9 562	2 422	12 263	16 437	73 411	348 227
	- ebből: nem MMK bérekjellegű	24 024	23 352	45 828	5 736	6 012	11 100	8 064		9 081	16 437	44 400	194 034
	- ebből: MMK bérekjellegű	84 084	7 332	6 012	-	3 312	4 080	1 248	2 172	1 242		14 019	123 501
	- ebből: FEB tiszteletdíj											4 284	4 284
	- ebből: túlóra, pótleték, alkalmi munkavállalók	4 425	715	2 670	450	450				1 940			10 200
	- ebből: prémium, munkavállalói jutalom	1 300	850	1 500	500	350	500	250	250			10 708	16 208
17.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 355	1 956	4 129	378	843	1 028	568	187	876	1 150	3 882	23 352
18.	Béren kívüli juttatások (kp juttatás+iskolakezdési) +SZJA +EHO	8 035	1 871	3 949	283	673	950	564	132	774		2 532	19 763
19.	Költségtérítés	125	30	85	40	135	50	2	40	60	1 150	600	2 317
20.	Reprezentáció +SZJA + EHO	195	55	95	55	35	28	2	15	42		750	1 272
21.	Bérráfordítások	7 682	5 357	9 500	1 305	1 680	2 433	1 757	53	2 504	1 750	7 463	41 483
	- ebből: nem MMK bérráfordítások	3 540	4 908	8 624	1 200	1 260	2 328	1 704		1 908	1 750	4 217	31 439
	- ebből: MMK bérráfordítások	2 940	120	-	-	252	-	-	-	189		998	4 499
	- ebből: túlóra, pótleték, alkalmi munkavállalók járulékai	929	150	561	-	95	-	-	-	407	-	-	2 142
	- ebből: prémium, munkavállalói jutalom járulékai	273	179	315	105	74	105	53	53	-	-	2 249	3 404
IV.	Személyi jellegű ráfordítások	129 870	39 562	69 639	7 919	12 647	19 141	11 887	2 662	15 643	19 337	84 756	413 062
22.	Eszközbeszerzés (tárgyi eszköz, gép, berendezés...)	1 970										1 000	2 970
V.	Értécsökkenési leírás	556	528	372	1 483	816	1 630	82	77	6		8 150	13 700
VI.	Egyéb ráfordítások					45	210					800	1 055
A.	ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	0	- 0	- 0	-	0	2 818	2 714	953	- 0	- 6 485	- 0
23.	Tervezett átlagos létszám adatok	92	17	34	2	6	8	5	1	10		19	194
24.	- ebből: MMK	74	6	4	-	3	2	1	1	1		8	100
												Össz bevétel:	520 322
												Összes kgt.:	520 322
												Diff.:	0
												De minimis nélküli összeg (mosoda nélkül) ezer HUF:	107 996

Anyagjellegű ráfordítások tervezett alakulása 2018.

Anyag jellegű ráfordítások terve 2018.		Összeg/hónap (HUF)	Összeg/ÉV (HUF)	sum/kg.típus
Anyag költségek:	Üzemanyag	131 000	1 572 000	24 188 400
	Áram (összesen)	385 000	4 620 000	
	Gáz/Távfűtés	289 000	3 468 000	
	Közös ktg.	55 000	660 000	
	Tisztítószer	150 000	1 800 000	
	Alkatrészek szerzámhoz, autóhoz ABK TRADE	108 000	1 296 000	
	Víz díj	30 000	360 000	
	Védőital	7 200	86 400	
	Részlegek termeléséhez szükséges anyagok	836 500	10 038 000	
	Irodai fogyóeszköz	24 000	288 000	
Igenybevett szolg.:	Laundromat Kft. (mosoda Czar Balázs)	60 000	720 000	30 829 400
	Mozaik Varrógép Kft.	18 000	216 000	
	SAM Computer Kft.	70 000	840 000	
	Járművek karbantartása	31 200	374 400	
	Javítás, karbantartás	295 000	3 540 000	
	Nemzeti Hulladékgyűjtési Koordináló kuka	30 000	360 000	
	Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. csatorna díj	26 000	312 000	
	Openjobs, Profession, Életképek álláshirdetések	25 000	300 000	
	Internet / Telefon	215 000	2 580 000	
	Posta	42 000	504 000	
	Palota Security Kft. járőrszolgálat	47 200	566 400	
	Marketing költségek, promóció, akvizíció piaci árbevétel emeléshez	120 000	1 440 000	
	DOQ-MENT Kft. iratkezelő	35 000	420 000	
	Vagyonvédelmi szolgáltatások	350 000	4 200 000	
	Infotéka Ügyviteli szoftvercsomag	5 100	61 200	
	Napraforgó Kft. weblap szerkesztés	35 850	430 200	
	Hartyán-Árendás Óvoda	18 200	218 400	
	CSAPI-15 Kft. (tároló)	26 300	315 600	
	Hakone (nyomatás, másolás)	55 000	440 000	
	X-Kontroll Xerox digit nyomdagép nyomda plakátnyomató	100 900	1 210 800	
	OTP szoftver díj	800	9 600	
	Aqua Vital Hungary Kft. (ballonos víz)	18 100	217 200	
	Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt.	7 000	84 000	
	Keskeny bérleti díj	34 200	410 400	
	Parkolás	3 600	43 200	
	Schiller-Mészner és Társai Ügyvédi Iroda	150 000	1 800 000	
	Triász - Audit Könyvvizsgáló	90 000	1 080 000	
	Aurum Accounting Kft.	435 000	5 220 000	
	Angol-Kert Bt.	40 000	240 000	
	Családért Orvosi és Szolgáltató Kft.	78 000	936 000	
	PELECH Munka-, Tűzvédelem Bt.	75 000	900 000	
	Vétek Gábor növényorvos	70 000	840 000	
Egyéb díjak:	OTP havi ktg-ek	256 800	3 081 600	4 797 600
	Biztosítási díjak	127 000	1 524 000	
	Cégljárás illetékek	18 000	72 000	
	Budapesti Kereskedelmi és Iparkamara Kamarai tagdíj	10 000	120 000	
Elábé:	ABK Trade Kft. munkaruha továbbért. varrod	108 999	1 307 988	8 849 760
	Metro Kereskedelmi Kft. hőségriadó jég	6 000	72 000	
	Cal3000 Forgalomtechnikai Kft. utcanévtábla	65 000	780 000	
	Galatea Kft., Dig-Build Kft., Cleaneco tisztítószer	20 000	240 000	
	S.P.S. Printing Solution Kft. bögre	9 200	110 400	
	TAZO Kft. kiadvány	59 882	718 584	
	ERFO Kft. hamburger zászló	22 000	264 000	
	Fővárosi Közterület-fenntartó Zrt. lombzsák	400 000	4 800 000	
	Magyarvíz Ásványvíz Kft. hőségriadó ásványvíz	35 000	420 000	
	Keskeny és Társai 2001 Kft. dobozelválasztó	6 033	72 396	
	Print-Pack Nyomda, Grávir Stúdió Kft. tábla, éremtok	2 666	31 992	
	Áldór Kft., Főkert Nonprofit Zrt. virág, komposzt keret	2 700	32 400	
Eladott szolg.:	Kézmű Közhasznú Nonprofit Kft. hamburger zászló összeállítás	689 900	8 278 800	20 870 088
	Újbuda Prizma Közhasznú Nonprofit Kft. ragasztás, betöltés, összeállítás	25 050	300 600	
	NEAT Szeretek Mindenkit Kft. hamburger zászló összeállítás	110 000	1 320 000	
	Dig-Build Kft. takarítás	352 500	4 230 000	
	"SUNI" Service Universal Kft. esővízgyűjtő	200 000	2 400 000	
	Da-Be-Do Team Kft. komposztáló	135 000	1 620 000	
	Napra-Forgó kiadvány szerkesztés	26 724	320 688	
	Rehab Force Nonprofit Kft. nagytakarítás	200 000	2 400 000	
Összesen (nettó HUF):				89 535 248

ÜZLETI TERV 2017.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS			
(összköltségi eljárással)			
		ezer HUF	
Tétel szám	A tétel megnevezése	2017. évi üzleti terv v4.2	2018. évi üzleti terv v4.2
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	359 324	359 453
	Kötészet, csomagolás	35 000	55 000
	Textil tevékenység	25 000	26 000
	Takarítás bevétele (részletezés külön táblázatokban)	73 004	80 961
	5 db közösségi kert gondnoksága	2 000	2 000
	Beton és gipsz termékek értékesítése (térkő üzem)	11 277	5 000
	Együttműködési irodák bevétele	18 820	-
	Kertészeti tev. bevétele	11 500	9 500
	<i>fák, virágok értékesítése (Répszolg, GMK)</i>	<i>2 500</i>	<i>500</i>
	<i>faiskolák gondozása (városüzemeltetés)</i>	<i>9 000</i>	<i>9 000</i>
	Közszolgáltatás bevétele	111 244	107 996
	Digitális nyomda bevétele	10 000	14 250
	Mosoda-varroda (-ebből: Önkormányzat: 15.126 eHUF)	22 461	18 246
	Reintergrációs központ bevétele (munkapróba)	1 800	-
	Hulladék értékesítés bevétele	100	-
	Közfoglalkoztatási programok (ÉPK, Livamalom)	5 118	-
	Kreatív (fafaragó) tevékenységek	8 000	4 000
	Projektek bevételei (Önkormányzati megbízások)	24 000	36 500
	<i>komposztálási program</i>	<i>5 000</i>	<i>10 000</i>
	<i>csapadéktároló edények lakossági pályázata</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
	<i>köztisztasági feladatok (Városüzem. FőO. - Liva tereprendezés)</i>	<i>2 000</i>	<i>10 000</i>
	<i>tisztasági hónap</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>
	<i>utcanév tábla</i>	<i>2 000</i>	<i>1 500</i>
I.	Értékesítés nettó árbevétele	359 324	359 453
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke (582)		
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása (581)		
II.	Aktivált saját teljesítmény értéke	-	-
III.	Egyéb bevételek	84 500	160 869
	<i>rehabilitációs bértámogatás (NRSZH)</i>	<i>69 500</i>	<i>128 800</i>
	<i>közfoglalkoztatási programok bevételei</i>		<i>16 939</i>
	<i>de minimis</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
	<i>egyéb (OEP TB kifizetőhelyi kgt.-tér., ...stb.)</i>		<i>130</i>
05.	Anyagköltség	24 440	24 188
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	27 347	30 829
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 090	4 798
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	14 760	8 850
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 000	20 870
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	78 637	89 535
10.	Béreköltség	288 680	348 227
	Közvetlen béreköltség	268 624	348 227
	<i>a szervezet tevékenységében résztvevők létszáma [fő]</i>	<i>171</i>	<i>194</i>
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 214	23 352
12.	Bérráulékok	38 060	41 483
V.	Személyi jellegű ráfordítások	348 954	413 062
VI.	Értékcsökkenési leírás	14 000	13 700
	Értékcsökkenés (lineáris kulccsal)	13 300	13 000
	Kisértékű tárgyi eszközök	700	700
VII.	Egyéb ráfordítások	2 200	4 025
A.	ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	33	0
	<i>Összes bevétel</i>	<i>443 824</i>	<i>520 322</i>
13.	Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek		
14.	Kapott osztalék és részesedés		
15.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	3
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	3
16.	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések		
17.	Pénzügyi befektetések leírása		
18.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	15	3
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 10	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	23	0
X.	Adófizetési kötelezettség		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/- C. - X.)	23	0
	<i>Összes bevételből Belső piaci bevétel:</i>	<i>232 593</i>	<i>272 806</i>
	<i>Összes bevételből Külső piaci bevétel:</i>	<i>211 231</i>	<i>247 515</i>