

KDRFÜ
Közép-Dunántúli Regionális Fejlesztési
Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft.

2015. évi
Üzleti Terve

Székesfehérvár, 2015. április 21.

Molnár Tamás
Ügyvezető igazgató

I. A vállalkozás adatai:

- Név: KDRFÜ Közép-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség
Közhasznú Nonprofit Kft.
- Jogi forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- Székhely: 8000 Székesfehérvár, Rákóczi utca 1. III. emelet.
- Alaptőke: 3.000.000, -Ft
- Tulajdonos: Fejér Megyei Önkormányzat (33,3 %)
Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat (33,3 %)
Veszprém Megyei Önkormányzat (33,3 %)
- Tevékenységi kör: Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése (TEÁOR
841308)

II. A tevékenység általános ismertetése

A KDRFÜ Nonprofit Kft. közép és rövid távú misszióját alapvetően a Társasági Szerződésben rögzített feladatok határozzák meg. Ennek alapján a KDRFÜ Nonprofit Kft. hosszú távú célja, hogy a szervezet a régió fejlesztése érdekében dolgozzon, valamint az, hogy a tervezésre, projektfejlesztésre, pályázat menedzsmentre és monitoring tevékenységekre alapozva az ország vezető közreműködő szervezetei közé tartozzon, ismert és elismert, kiemelkedő minőséget mutató társaság legyen hazánkban és az Európai Unióban egyaránt.

A Társaság rövid távú működési céljait a küldetése mentén fogalmaztuk meg: az Új Széchenyi Terv megvalósítása érdekében végzett közreműködői feladatok magas szintű ellátása, a Közép-Dunántúli Operatív Program lebonyolítása, a maximális forrás abszorpció biztosítása, illetve a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. tv. (Tftv.) alapján ellátandó feladatok teljesítése a legfontosabb cél 2015-ben.

Komoly kihívás lesz ebben az esztendőben, hogy program- és projektzáráshoz kapcsolódó pénzügyi és ellenőrzési kötelezettségek mennyisége a program-lebonyolítás jelenlegi, végső fázisában megnövekedik, szerepe az eddigieknél is fontosabbá válik. A Kedvezményezettek által beküldött kifizetési igények mielőbbi rendezését, a források szabályszerű, gyors kihelyezését kiemelten fontosnak tartjuk. Ezen feladatokra a Közreműködő Szervezet humán erőforrásait alkalmassá tettük, a jogszabályi, eljárásrendi, irányító hatósági és tulajdonosi követelményeknek való megfelelés és a határidőre történő feladat-végrehajtás érdekében.

2015-ben a KDRFÜ K SZ legfontosabb feladata kétrétű: egyrészt a maximális forrásfelhasználás biztosítása, másrészt pedig a támogatást nyert projektek sikeres befejezésének támogatása.

A humánerőforrás szakmai felkészültségének naprakész biztosítása érdekében Társaságunk a 2015-ös évre is elkészítette képzési tervét. A képzésekkel biztosíthatóvá válik a szakmai ismeretek szinten tartása, fejlesztése, a hatékonyság nagyobb szakmai biztonsággal történő növelése. A tervben foglaltak szerint az év során többek között projektmenedzsment, költséghaszon-elemzés, programzárás, hatósági engedélyezések témakörökben szervezünk belső és külső képzéseket.

Az eljárásrendekben foglaltaknak megfelelő működést a Közreműködő Szervezet folyamatainak szabályozásával kívánjuk biztosítani. A folyamataudit tevékenység felülvizsgálata, a szabályzatok aktualizálása a 2014-es év folyamán lezárult, az idei évben a folyamatok megfelelőségének vizsgálatát mintavételen alapuló tervezett belső ellenőrzéssel biztosítjuk.

III. Eszközigeény leírása, megnevezése

A jogszabályoknak megfelelő működéshez és a feladatok maradéktalan ellátásához elengedhetetlen beruházásokat a KDRFÜ a korábbi években elvégezte.

2013-ban két szerver beszerzésére került sor, így a KDRFÜ adatállományai saját eszközökön, a Társaság székhelyén kerültek elhelyezésre. 2014-ben az elavult számítógépek és monitorok cseréjére került sor, valamint a gyári támogatás megszűnése miatt új operációs rendszerek vásárlására.

A fentiek miatt a tárgyévben jelentős kiadásokat nem tervez, az eszközigeény két területen merül fel, az egyik az informatika, a másik a személygépjárművek.

Az *informatika* területén folyamatosan szembesülünk áramszünetekkel és azok következményeivel, amelyet a jelenlegi rendszerünk csak korlátozott mértékben tud kezelni. A legjobb megoldás az intelligens szerverleállítás megvalósítása lenne, de a rendszer méretéhez képest túlzottan költséges beruházás lenne, ezért egy nagyobb teljesítményű **szünetmentes tápegységgel** szeretnénk megoldani a problémát.

Ezen felül csak kismértékű **karbantartási** kiadásokkal terveztünk.

Amint azt a korábbi tervezés során is jeleztük, az uniós, valamint a hazai decentralizált területfejlesztési és önkormányzati fejlesztési forrású pályázatok végrehajtási fázisában, így a jelentősen megnőtt a helyszíni ellenőrzések száma, így a 2014. évben egy további **gépjármű** tartós **bérlésére** került sor, amelyet az idei évben is fenn szeretnénk tartani a folyamatos feladatellátás érdekében.

IV. Humánerőforrás igény leírása, megnevezése, feladatai

Az Ügynökség munkavállalói állománya az év folyamán várhatóan a következőképpen alakul, a pénzügyi táblázatokban ezzel a létszámmal kalkuláltunk.

Aktív munkavállaló	65 fő
Passzív munkavállaló	13 fő
Gyakornok	0 fő

A kapacitások becslése alapján az Ügynökség jelenlegi létszáma a feladatok elvégzéséhez megfelelő.

Tekintettel a Közép-dunántúli Regionális Operatív Program előrehaladására a közreműködő szervezeti feladatok a projektvégrehajtás irányába tolnak el. Ehhez a folyamathoz már a korábbi években hozzáigazítottuk a szervezetet belső átcsoportosításokkal. Szükség esetén túlóra elrendeléssel és további átcsoportosításokkal, de a jelenlegi létszámmal szeretnénk megoldani a munkatervben meghatározott feladatok ellátását.

2014 októberében megnyitottuk a KDRFÜ tatabányai **ügyfélszolgálatát**.

- a döntés-előkészítés szakaszában lévő előzetes helyszíni szemléhez kapcsolódó feladatok ellátása;
- az ügyfélszolgálati feladatokat ellátó munkatársak számára történő szakmai támogatás nyújtása;
- a kezelt pályázatok és projektek adatainak naprakész és pontos nyilvántartása a monitoring és információs rendszerben;
- a kedvezményezettek tájékoztatása a Támogatási Szerződés megkötésének feltételeiről;
- a Támogatási Szerződés megkötésével, módosításával, megszüntetésével, illetve a Biztosítéki Szerződés megkötésével kapcsolatos feladatok ellátása;
- a Támogatási Szerződések megkötésének teljes körű előkészítése;
- a projektek megvalósításának folyamatosan és mindenre kiterjedő nyomon követése;
- a projekt előrehaladási jelentések és kifizetési igénylések dokumentum alapon történő vizsgálata;
- a fenntartási jelentés alapján az egyes lezárt projektekre vonatkozó fenntartási kötelezettség maradéktalan érvényesülésének ellenőrzése;
- a KSz munkaterv csoportot érintő részének kidolgozása.

Pénzügyi-kifizetési Csoport

A csoport fő tevékenysége a kifizetési kérelmek és az előleg-igénylések ellenőrzése és jóváhagyása, valamint a támogatások lehívása és kifizetése. A projektgazdák a projekt megvalósítása során kifizetési kérelmek keretében, számlákkal alátámasztva igényelhetik a támogatásokat (utófinanszírozás). Több pályázat esetében lehetőség van előleg igénylésére is.

A tevékenységekhez kapcsolódó fő feladatok:

- kifizetési igénylések dokumentum alapú ellenőrzése, hiánypótlóztatása;
- az egyes pénzügyi műveletek szabályszerű lebonyolításának biztosítása;
- a programvégrehajtáshoz kapcsolódó pénzügyi és finanszírozási eljárásrendekre vonatkozó javaslatok kidolgozása;
- a projektek kifizetési kérelmeinek utólagos folyamatba épített ellenőrzése;
- a támogatások folyósításának, a kifizetések lebonyolításának teljes körű ügyintézése;
- a szabálytalanságokból eredő követelések összegeinek meghatározása, a követelések nyomon követése;
- a követeléskezeléssel kapcsolatos nyilvántartási-, nyomon követési- és igényérvényesítési feladatok kezdeményezése, különösen tekintettel a végrehajtási-, felszámolási-, valamint behajtás iránti eljárásokra;
- a forráslehívási igények összeállítása;
- szükség esetén részvétel előzetes helyszíni szemléken;
- a kezelt pályázatok és projektek adatainak naprakész és pontos nyilvántartása a monitoring és információs rendszerben;
- a KSz munkaterv csoportot érintő részének kidolgozása;

fejlesztési stratégiák megújítása; pályázati felhívások kidolgozásával és egyeztetésével kapcsolatos feladatok szakmai támogatása)

- A régió szereplőinek folyamatosan tanácsot ad, továbbképzés biztosít, ügyfélszolgálati feladatokat lát el (az ügyfélszolgálati rendszer működésének folyamatos ellenőrzése, mérése, innovatív, hatékonyság növelő elemek kidolgozása, bevezetése; az Ügynökség partnerségi, együttműködési kapcsolatainak elősegítése)
- Ellátja a KDOP Ügynökség által bonyolítandó, konstrukciókhoz kapcsolódó pályázattal, értékelési és program-végrehajtási feladatokat, melyeket részletesen a mindenkori, az e tárgyban kötött szolgáltatási szerződés és a Működési Kézikönyv tartalmaz.

Gazdasági Iroda

A Gazdasági Iroda látja el az Ügynökség pénzügyi-számviteli feladatait, ennek keretében:

- a jogszabályi előírások alapján elkészíti és rendszeresen karbantartja a KDFÜ Nonprofit Kft. számviteli politikáját és annak kötelező mellékleteit, valamint a gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályzatait;
- a számviteli alapelvek betartásával vezeti a KDFÜ Nonprofit Kft. főkönyvi nyilvántartását, melyben biztosítja az egyes elszámolásokhoz szükséges elkülönített nyilvántartást;
- vezeti a főkönyvi elszámolást alátámasztó analitikus nyilvántartásokat;
- elkészíti az számviteli törvény szerinti beszámolót, gondoskodik annak jogszabály szerinti közzétételéről;
- elkészíti a közhasznúsági jelentést;
- elemzi a könyvviteli nyilvántartásokban szereplő adatokat és alátámasztja a gazdasági döntéseket;
- rendszeresen figyeli a likviditási adatokat, arról az ügyvezető igazgató felé információt, értékeléseket szolgáltat;
- figyelemmel kíséri a bejövő és kimenő számlák, egyéb fizetési kötelezettségek határidejét, gondoskodik azok pénzügyi teljesítéséről;
- elkészíti és benyújtja az adótörvények szerinti adóbevallásokat, a KSH adatszolgáltatásokat és eleget tesz az egyéb hatósági jelentési kötelezettségeknek;
- kezeli a KDFÜ Nonprofit Kft. házipénztárát, gondoskodik a kifizetések szabályos és határidőben történő teljesítéséről, továbbá a bankszámlákon keresztül teljesítendő pénzforgalom szabályszerű lebonyolításáról;
- gondoskodik az ingó vagyon használatával, kezelésével, fenntartásával összefüggő feladatokról, nyilvántartja a vagyonkört, ellátja a leltározással és selejtezéssel kapcsolatos feladatokat;
- elvégzi a munkaügyi, bérszámfejtési és kapcsolódó adóhatósági és társadalombiztosítási feladatokat és gondoskodik az azokhoz kapcsolódó analitikus nyilvántartásokról;
- az állami költségvetésből származó pénzeszközök kezelése körében az "államháztartásról" szóló 2011. évi CXCV. törvény, s az államháztartás végrehajtásáról 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben a gazdálkodásra, s a gazdasági szervezet feladat- és hatáskörére vonatkozó szabályok maradéktalan szem előtt tartásával jár el, felelős mindezen jogszabályi rendelkezések maradéktalan érvényesítéséért.

- részvétel tanulmányutakon;
- nemzetközi kapcsolatokhoz, projektekhez kötődő protokolláris feladatok ellátása.

f. Informatikai feladatok:

- informatikai ügyfélszolgálat biztosítása;
- az Ügynökség informatikai rendszereinek (szoftver, hardver infrastruktúra) folyamatos és biztonságos üzemeltetése, az üzemeltetési folyamatok kialakítása és működtetése;
- a folyamatok informatikai szempontból történő elemzése, javaslattétel az alkalmazás-fejlesztések megvalósítására;
- irodatechnikai eszközök beszerzése, készletezés;
- az informatikai feladatok ellátását az ügyvezető igazgató döntése szerint elláthatja munkaviszonyban álló vagy a KDRFÜ Nonprofit Kft-vel szerződéses jogviszonyban álló szakmai szervezet munkavállalója.

g. Egyéb feladatok:

- humán erőforrás-gazdálkodással kapcsolatos feladatok;
- kapcsolattartás a társaság jogi képviselőjével;
- részvétel a Regionális- és Megyei Területfejlesztési Konzultációs Fórumok ülésein, rendezvényein.

Személyi jellegű ráfordítások 77,1%-ot képviselnek a teljes ráfordítás költségtömegéből.

Passzív elhatárolással **26 561 e Ft teljesítményhez kötött jutalom és járuléka** szerepel a személyi jellegű ráfordítások között, az összeg a negyedéves elszámolások során a Miniszterelnökség munkatársai által ellenőrzött és jóváhagyott, pénzügyileg az Ügynökség számlájára folyósított összeg.

Az értékcsökkenés részaránya a teljes ráfordításokból 1,2%.

A tevékenység teljes ráfordítása 535 121 e Ft volt.

Összességében elmondható, hogy az év során a gazdálkodást az erőforrásokkal történő hatékony, eredményes és takarékos gazdálkodás jellemezte.

Az eredménykategóriákat vizsgálva a nettó árbevétel, egyéb bevétel és a pénzügyi műveletek bevétele, nem nyújtott elegendő fedezetet a felmerülő ráfordításokra.

Az egyes tevékenységek eredményességét vizsgálva a nemzetközi projektek eredményezték a veszteséget.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium az elmúlt években a nemzetközi projektekhez a saját forrás kiegészítését biztosította, 2014. évre a projektekhez forrás kiegészítést nem kaptunk.

Az Ügynökség 2014. évi mérleg szerinti eredménye 5 864 e Ft negatív eredmény, amely a beszámoló elfogadását követően az eredménytartalék összegét csökkenti.

2015. évi terv

A tevékenységi körben változás nem történt, az Ügynökség továbbra is Közreműködői Szervezetként aktívan részt vesz a Közép-Dunántúli Operatív Program megvalósításában és zárásában.

E tevékenységre alapozva az éves munkaterv részeként, elkészítettük az Éves Bevételi és Ráfordítási tervet, valamint a Beruházási Tervet.

Az Irányító Hatóság a tervszámokat felülvizsgálta és elfogadta, melyről 2015. április 16-án kaptunk írásos megerősítést.

Az Üzleti Tervben szereplő bevételek és ráfordítások alapját, az IH által elfogadott tervben szereplő adatok képezték.

A Közreműködő Szervezetként ellátott tevékenységhez kapcsolódóan tervezett bevételek, megkötött szerződésen alapulnak.

A hazai pályázati forrásból megvalósított projektek esetében, a felmerülő ráfordítások megtérítésére a Nemzetgazdasági Minisztériumhoz előzetes költség igényünket benyújtottuk.

A határon átnyúló együttműködéssel a 2015. évben nem terveztünk.

A munkafeladatok alapján felmértük az rendelkezésre álló erőforrásokat és a személyi jellegű ráfordításokat ez alapján 65 fő átlagos létszámra számolva határoztuk meg.

Jelentősebb szempontok a költségtervek összeállítása során:

- A helyszíni ellenőrzések lebonyolítására a humán erőforrás biztosítása az állományba került dolgozókkal megoldott. A feladat elvégzéséhez a 2014. év során egy gépkocsit béreltünk, melynek további indokoltsága alapján a költségeket a bérleti díjak és az üzemanyag költség megfelelő ráfordítás sorai tartalmazzák.
- A jelenlegi elhelyezést biztosító épület bérleti szerződését 2013. évben megújítottuk, így 2014 évben ezzel kapcsolatban újabb módosítás nem volt. A szerződés EUR alapú, a költségterv összeállítása során 310 Ft/ EUR árfolyamot használtunk. Az árfolyam változása, mint kockázati tényező befolyásolhatja a tényadatokat.
- Az informatikai rendszerek üzemeltetésére az előző évben elért díjcsökkentést alapul véve határoztuk meg a tervszámokat.
- Javítás - karbantartás esetében terveztük a meglévő informatikai eszközök feljavítását. Az eszközpark megújítása az előző évben jelentős részben megtörtént, a használatban levő amortizálódott eszközök javítását ezért kisebb mértékben terveztük. Gépkocsi karbantartásra a bázis költségeknél többet kell fordítani, a futás teljesítmény és a gép park élettartamából következően.
- Oktatási tervünkben előtérbe helyeztük a belső képzéseket, azonban a jelentős jogszabályi változások indokolták a külső képzések igénybe vételét, valamint a szakmai rendezvényeken történő megjelenést. Tervezett mértéke a bázis időszakos ráfordításoknál 60%-kal kisebb.
- Pályázati szakértői díjak esetében a várható tervezett kiírásoknak megfelelően, az előző időszakhoz viszonyítva alacsonyabb összegben határoztuk meg a díjtételeket.
- A tervszámok között szerepel az Integrált Területi Programok elkészítésének ellenértéke, ez a bázis időszakhoz viszonyítva többlet ráfordítást eredményez.
- Egyéb szolgáltatások esetében a működési költségek szinten tartását terveztük. A megváltozott Ptk.-ban szereplő felelősségre vonási szankciók alapján, azonban a vezető tisztségviselőkre és FB tagokra vonatkozó, felelősség biztosítás éves összegét az előző évhez hasonlóan 374 e Ft összegben beépítettük a tervbe.

A kezelt pályázatok értéke és a jelentős kedvezményezeti kör, a biztosíték rendszer változása, indokoltá teszi a kockázatok mérséklése érdekében a felelősségbiztosítás további fenntartását.

MÁK nem rendelkezik. Hosszabb távú lekötéssel tervezni nem tudunk, a teljesítmény díjak a negyedéves működési kiadások fedezetét biztosítják, befektethető nagyobb összegű likvid pénzeszközzel az Ügynökség nem rendelkezik. Az Államkincstárnál keressük a lehetőségét annak, hogy a likvid pénzeszközöinket rövid távon le tudjuk kötni.

Rendkívüli eredmény

Rendkívüli eredményt a tervben nem szerepeltetünk, rendelkezésre álló információink alapján nincs tudomásunk olyan tételről, amely erre az eredménykategóriára lenne hatással.

Tevékenység mérleg szerinti eredménye

Az éves terv összeállítása során az előző évekhez hasonlóan, az erőforrásokkal történő takarékos gazdálkodást helyeztük előtérbe. A tevékenység sajátosságából adódóan a fentiek alapján a tevékenység bevételei a felmerült kiadások fedezetét biztosítják terv szinten.

Bizonytalansági tényezőt a sajátos elszámolásból adódóan az aktivált saját teljesítmények jelentik, amely a befejezetlen szolgáltatások és a „hatékonytalanság” összegének, a költségek közül a Forgóeszközök közé történő átsorolásának állományváltozását mutatja. Ennek összezszerűségét a negyedéves Teljesítési Jelentésekben a felmerülő költségek és tényleges teljesítmény egységek befolyásolják.

Összegezve: a tervezés során a felmerülő költségek megtérülésével kalkuláltunk, így mérleg szerinti eredményt nem terveztünk.

Mérleg terv

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	2014 Tény	2015 Terv
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	12 210	6 857
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	2 151	1 309
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	10 059	5 548
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0	0
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	326 007	122 736
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	11 531	0
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	40 941	19 284
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	273 535	106 635
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások	134 373	280 722
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	472 590	413 498

Rövidlejáratú kötelezettségek

Jelentős összeg a vevőktől kapott előlegek között kimutatott **283 633 e Ft**, amely az **SLA szerződésben foglaltak utólagos finanszírozása miatt, hat havi működési kiadások fedezetét biztosítja**. Végleges elszámolásra a pályázati periódus zárásakor kerül sor.

A szállítói kötelezettségeknél jelentősebb növekedését nem terveztük, mérleg értéke a bázishoz hasonló, összegét tekintve 15 900 e Ft, feltételezve a határidős kötelezettségek időbeni rendezését.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek között került kimutatásra a havi bér és annak járulékai.

Passzív időbeli elhatárolás a két év viszonylatában áthúzódó számviteli elszámolás eredménye.

Mérlegben kívüli kötelezettséggel – követeléssel az Ügynökség nem rendelkezik.

Beruházási Terv

A 2014. évre tervezett beruházások értéke 8 119 e Ft volt. Az Ügynökség tevékenysége szolgáltatási tevékenység, ehhez kapcsolódóan az irodatechnikai berendezések és számítógépek cseréje, pótlása jelentette a terv alapját. Ennek szükségességét igazolta, hogy az asztali gépek és laptopok jellemzően 2003-2008 között kerültek beszerzésre és évente csupán kisebb eszközpark bővítést sikerült megvalósítani.

2015. évre jelentős informatikai beruházást nem terveztünk, az elmúlt év során tapasztalt energia kimaradások következtében szükségessé vált egy szünetmentes tápegység, melynek értéke 600 e Ft, illetve a kis értékű tárgyi eszközbeszerzésekre 400 e Ft-ot terveztünk.

Pénzügyi helyzet - Likviditás:

Az éves likviditás alakulását jelentősen befolyásolja a teljesítmény elszámolásokhoz kapcsolódó megtérítendő ellenértékek időbeni alakulása, továbbá a működési finanszírozási előleggel történő elszámolás, amelyre vonatkozóan jelenleg nincsenek információink.

Likviditási szempontból problematikus a befejezetlen szolgáltatások negyedévek közötti megtérítésének elhúzódása, valamint a teljesítmény díjak és a megtérítendő teljesítmény ellenérték elszámolása során, alkalmazott "hatékonytalanság" miatt keletkező pénzügyi elvonás. Mivel a költségek felmerültek, a dolgozók és a szállítók kifizetése megtörtént, ugyanakkor a felmerült költségtömeg az adott időszakban teljes mértékben nem kerül megtérítésre.

A likviditási tervünket elkészítettük havi bontásban, ez alapján a rendelkezésre álló pénzeszköz biztosítja a havi működési kiadások kifizetését.

A zavartalan működés biztosítása érdekében fontos, hogy a teljesítménydíjak pénzügyi rendezése a tervezett időben megtörténjen.

VI. Kockázatkezelés

A 2015. évben négy kiemelt kockázattal kell számolnunk, ezek a következők:

Kockázat megnevezése	Bekövetkezésének valószínűsége	Hatása	Kezelési módja
Kapacitáshiány (MÁK, szervezeti átalakulások, fluktuáció)	Közepes	Magas	Megfelelő ösztönző rendszer kialakítása (2014. évi SLA jutalom kifizetése; 1060/2015. számú kormányhatározat végrehajtásának biztosítása), túlóra-elrendelés, átcsoportosítás, gyakornokok felvétele
Likviditás	Alacsony	Alacsony	Az előleg-elszámolás egyeztetése a Miniszterelnökséggel
A Tftv-ből eredő hazai és tervezési feladatok ellátása	Alacsony	Közepes	Megközelítőleg 10,5 millió forint költségvetési támogatással és az SLA szerződés alapján valósítható meg a feladat.
Kapacitástöbblet	Alacsony	Közepes	A többletkapacitás felhasználása más operatív programok végrehajtásához, zárásához

Összefoglalásként elmondható, hogy a Tulajdonosok elvárásaira tekintettel a KDRFÜ Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti tervének összeállításakor a takarékos gazdálkodás elveinek teljes körét figyelembe vettük.

A tervezett üzleti terv alapján megállapítható, hogy a Társaság gazdaságos működtetése biztosítható, amennyiben nem állnak elő olyan körülmények, melyek jelentősen terhelik az eredménykimutatást.

Készült: Székesfehérvár, 2015. április 21.

Molnár Tamás
Ügyvezető igazgató

Mérleg		
		(ezer Ft-ban)
Megnevezés	2014. Tény	2015. Terv
Befektetett eszközök összesen	12 210	6 857
I. Immateriális javak	2 151	1 309
II. Tárgyi eszközök	10 059	5 548
<i>Ebből: Ingatlanok és kap. vagy. ért. jogok</i>	<i>1 365</i>	<i>1 253</i>
<i>Ebből: Beruházások</i>		
III. Befektetett pénzügyi eszközök		
<i>Ebből: Részesedések</i>		
Forgóeszközök	326 007	125 919
I. Készletek	11 531	
II. Követelések	40 941	19 284
<i>Ebből: Vevőkövetelések</i>	<i>18 737</i>	<i>540</i>
III. Értékpapírok		
IV. Pénzeszközök	273 535	106 635
Aktív időbeli elhatárolások	134 373	280 722
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	472 590	413 498
Saját tőke	105 402	105 402
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke		
III. Tőketartalék		
IV. Eredménytartalék	108 266	102 402
V. Lekötött tartalék		
VI. Értékelési tartalék		
VII. Mérleg szerinti eredmény	-5 864	0
Céltartalékok	0	0
Kötelezettségek	336 660	302 783
I. Hátrasorolt kötelezettségek		
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		
<i>Ebből: Kapcsolt vállalkozásokkal szemben</i>		
<i>Ebből: Beruházási célú hosszú l. hitelek</i>		
<i>Ebből: Egyéb hosszú l. hitelek</i>		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	336 660	302 783
<i>Ebből: Szállítók</i>	<i>15 968</i>	<i>15 900</i>
<i>Ebből: Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök</i>		
Passzív időbeli elhatárolások	30 528	5 313
FORRÁSOK ÖSSZESEN	472 590	413 498

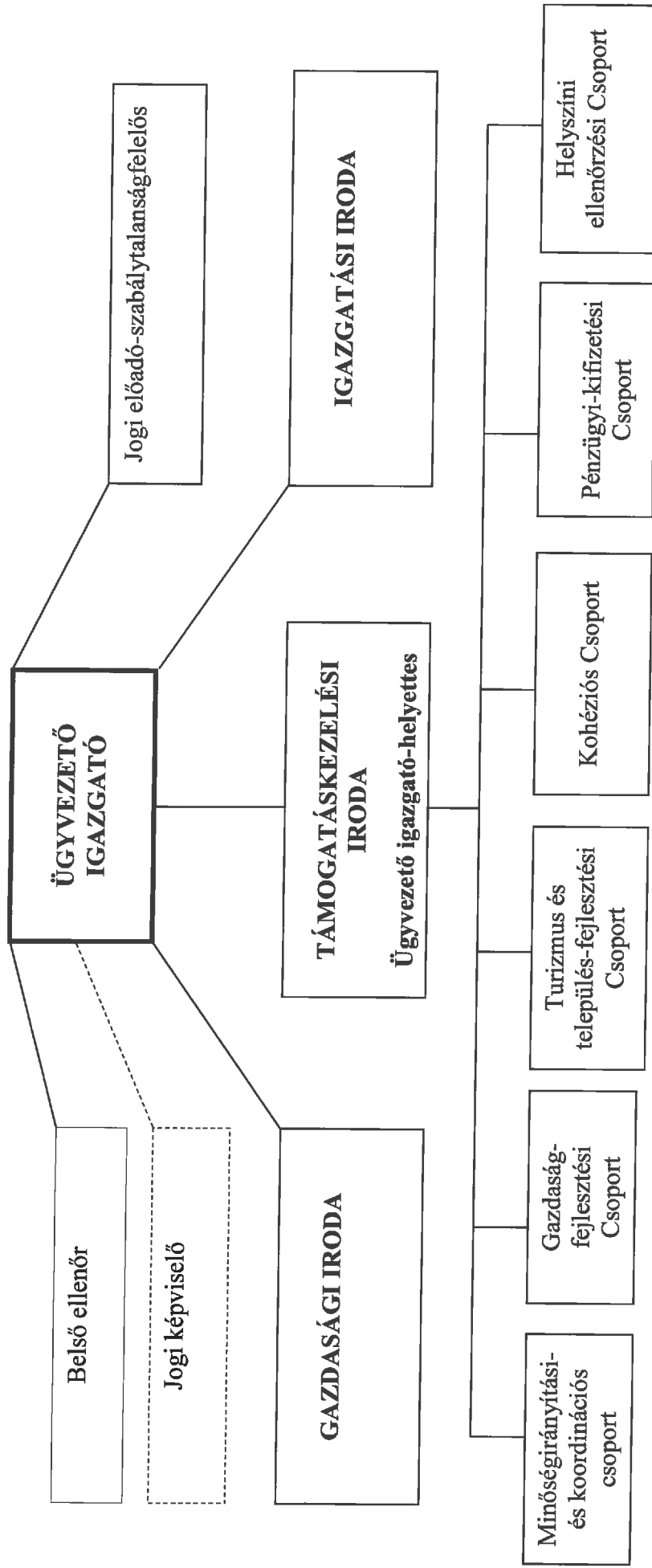
A ráfordítások részletezése

EK sorszáma	Megnevezés	2014. Tény	2015. Terv
IV	Anyagjellegű ráfordítások	114 581	150 349
5	Anyagköltség	8 691	8 495
	Üzemanyagok	3 258	3 273
	Irodaszerek, nyomtatványok	1 401	1 400
	Áramdíj	2 329	2 370
	Víz- csatornadíj	411	420
	Egyéb anyagköltségek	1 292	1 032
6	Igénybe vett szolgáltatások	102 070	138 372
	Bérelti díj	41 707	44 445
	Gépkocsi bérelti díj	3 456	5 349
	Ingtalanbérelt (iroda, irattár)	37 477	38 288
	Egyéb bérelti díj	774	808
	Telefon, postakgt, internet	9 497	9 675
	Mobiltelefon költség	2 784	2 820
	Vezetékes telefon	1 530	1 605
	Internet előfizetési díj	1 116	1 170
	Postaköltség	4 067	4 080
	Szakkönyv folyóirat	217	0
	Javítási, karbantartási kgt.	10 753	11 478
	Ingtalan karbantartás	8 561	8 825
	Gépkocsi karbantartás	672	1 237
	Egyéb karbantartás	1 520	1 416
	Szakértői díjak	23 316	36 394
	Számviteli, könyvizsgálati díjak	2 286	2 286
	Ügyvéd, közjegyző, perköltség	5 715	5 715
	Pályázati szakértői díjak	2 895	1 706
	Egyéb tanácsadási díj	533	13 000
	Rendszergazdai, üzemeltetési tev. díja	11 887	13 687
	Belföldi utazás és szállás	137	144
	Külföldi utazás és szállás	893	
	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	10 791	31 522
	Takarítás	3 001	2 826
	Hirdetési, reklám-propaganda kgt.	484	0
	Oktatási, továbbképzési kgt.	5 449	2 144
	Taxiköltség		
	Integrált Területi Program készítés		25 000
	Fordítás	417	0
	Szállítási, rakodási kgt.	713	582
	Egyéb	727	970
	Közüzemi díjak	1 805	1 726
	fűtési díj	1 788	1 726
	szemétszállítás	17	
	kéményseprési díj		
	Egyéb ki nem emelt igénybe vett anyagjell. Szolgáltatás	2 954	2 988
7	Egyéb szolgáltatások	3 820	3 482
	Hatósági igazgatási díjak (illetékek)	160	180
	Bankköltség	2 018	2 040
	Biztosítási díjak	1 095	957
	Egyéb	547	305
8	Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)		
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
VII	Értékcsökkenés	6 559	5 753
	Terv szerinti értékcsökkenés	5 263	5 353
	Kis értékű TE egyösszegű elszámolása	1 296	400
VII	Egyéb ráfordítások	1 097	1 290
	Értékesített tárgyi eszköz kivezetése		
	Gépjármű adó	140	190
	Építmény adó		
	Egyéb	957	1 100

Pénzügyi előirányzás - nemzetközi számlaforgalom nélküli

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Pénzeszközök - nyitó	219 713	186 646	148 167	113 020	208 051	168 481	122 885	176 806	135 034	93 979	151 713	110 539
Bevételek	12 760	2 304	1 052	136 860	2 000	2 000	98 000	2 000	2 000	101 000	2 000	2 000
Pénzeszközök összesen	232 473	188 950	151 179	249 880	210 051	170 481	220 885	178 806	137 034	194 979	153 713	112 539
Kiadások												
Személyi létszámú ráfordítások	33 033	32 400	50 100	33 000	33 000	39 353	34 500	34 500	34 600	34 500	34 500	34 500
Ingatlanai kapcsolatos ráfordítások	4 434	4 788	3 757	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200
Vagyonbiztosítás + felelősség	111	0	0	76	0	0	76	357	75	0	0	0
Könyvvizsgálati díj	191	0	381	191	191	191	191	191	191	191	191	191
Belső ellenőri díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ügyvédi költségek	476	476	476	476	476	476	476	476	476	476	476	476
Pályázat szakértők	0	0	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkavédelem	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
Fogl. Eü. Szolgálat	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42
Szotíver követések	199	28	8	199	146	286	199	284	0	212	0	0
AQUA Vita-bérleti díj	38	36	36	36	36	36	36	36	61	36	36	36
Gépjárművek (üzemeltetés)	1 162	621	898	1 000	700	700	1 000	700	700	1 000	700	700
Távközlés	119	401	401	420	420	420	420	420	420	420	420	420
Posta költség	322	474	374	370	370	370	370	370	370	370	370	370
Oktatás-továbbképzés	2 547	0	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelköltség /Folyóirat	0	4	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0
Értékpapírok - nyomtatvány	187	213	195	0	200	0	420	0	0	0	420	35
Informatika	1 093	11	1 018	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Fénymásoló (üzemeltetés)	105	90	88	110	110	110	110	110	110	110	110	110
Végrejel. Ktsq	15							347	200			
Bankköltség	151	184	140	165	165	165	165	165	165	165	165	165
egyéb ki nem emelt	1 504	11	13	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Kiadások összesen	45 827	39 783	38 098	41 828	41 600	47 886	43 748	43 772	43 055	43 268	43 174	42 788
Felhasználható szabad pénzeszközök hó végén	186 646	149 167	113 020	208 051	168 451	122 555	176 806	135 034	93 979	151 713	110 539	69 750

A KDRFÜ Közép-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság szervezeti ábrája



2. Javaslat a 2014. évi jutalom kifizetésére

A Bizottság a 13/2014. számú határozatával javasolta a Taggyűlésnek, hogy a KDRFÜ jutalmat (2013. évi SLA bónusz keret terhére) fizethessen a Társaság dolgozói részére.

A Taggyűlés a 2014. évi záró ülésén a javaslatot nem szavazta meg.

A 2014. évet a KDRFÜ igen eredményesen zárta, a kötelezettségvállalási és szerződéskötési indikátorokon túl, a legfontosabb mutató, a kifizetések tekintetében is 100% felett teljesített, több mint 30 milliárd forintnyi kifizetést juttatva a pályázókhoz.

	(mrd Ft)	%
2014. évi tervezett kifizetések	28,9	100
2014. évi tényleges kifizetések	31,4	108,6

Az SLA szerződés alapján a Miniszterelnökség ellenőrei által jóváhagyott, a KDRFÜ bankszámláján meglévő **bruttó 26.560.760 forint** teljesítményértékelés alapján történő kifizetésével való egyetértést kérjük a Bizottságtól.

A Bizottság egyetértése esetén azzal a javaslattal fordulunk a KDRFÜ Taggyűléséhez, hogy az általunk előírt feltétel, illetve az SLA szerződésben előírt feltételek teljesítésére tekintettel sor kerülhessen a jutalom kifizetésére.

A májusban sorra kerülő Taggyűlésen a jutalomfizetés tárgyalandó napirendi pont lesz, a taggyűlési döntéshozás formális feltétele a Felügyelő Bizottság javaslata.