

**NFP Nemzeti Fejlesztési
Programiroda Nonprofit Kft.**

2015.

Módosított Üzleti Terv

2015. október 22.

Bevezetés

Az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettséggel összefüggő, a 2007-2013 programozási időszakban a Kormány által a nemzeti fejlesztési miniszter hatáskörébe utalt beruházások, valamint a 2014-2020 programozási időszakban a szennyvízelvezetési és -tisztítási, a hulladékgazdálkodási és az ivóvízminőség-javító beruházások megvalósításáról szóló 339/2014. (XII. 19.) Korm. rendelet értelmében az NFP Nonprofit Kft. a 2014-2020 programozási időszakban – az érintett önkormányzattal vagy társulással konzorciumban – konzorciumvezetőként és egyúttal kedvezményezettként vesz részt a KEHOP terhére finanszírozott derogációs kötelezettség teljesítését szolgáló, valamint a derogációs kötelezettséggel nem érintett szennyvízelvezetési és –tisztítási, hulladékgazdálkodási és az ivóvíz minőségjavító projekteknél. A konzorciumi megállapodás keretében az NFP Nonprofit Kft. ellátja a projektek előkészítését, a projektmenedzsment feladatokat és lebonyolítja a közbeszerzési eljárásokat, így a projekt előkészítésétől a befejezéséig közvetlen ráhatása lesz azok határidőben történő megvalósítására.

A feladatok igen jelentős bővülése miatt a jelenlegi 30 fős állományi létszámon felül, 2015. novemberétől 10 fős létszámbővítés vált szükségessé.

A 2015-ös terv készítése során Társaságunk vezetése még azzal számolt, hogy a KEOP-1.4.0/12-2013-0001 pályázat (a továbbiakban: VIKKA) keretében 2015. június 30-ig elkészülő Országos Közhiteles Víziközmű Katasztert a fenntartási időszakban átveszi cégünkötől egy másik állami szervezet és a beruházás így kikerül a Társaság számviteli nyilvántartásából. Ilyen döntés azonban a jelen tervmódosítás készítéséig a Társaság felügyeletét ellátó szerv részéről nem született. A kataszter működtetéséhez elengedhetetlenül szükséges Magyarország összes településének állami ingatlan-nyilvántartási térképi adatbázisának használata. Ezen adatbázis jogtulajdonosa a Nemzeti Kataszteri Program Nonprofit Kft. A velük kötött adat-felhasználási szerződés, melynek keretében az NKP Nonprofit Kft. a térképi adatbázis folyamatos felhasználási jogát 2015. augusztus 20-tól 2020. augusztus 19-ig terjedő időszakra átadja, díjköteles, a díj 2015-re jutó része bruttó 63.878 ezer Ft.

A 1519/2015. (VII. 27.) Korm. határozat értelmében Társaságunk újabb 200 millió forintos működési támogatásban részesül.

A fenti, a gazdálkodásunkat jelentősen befolyásoló évközi változások miatt esedékessé vált a Társaság 2015. évi Üzleti Tervének módosítása.

A jelen módosított Üzleti Terv elválaszthatatlan részét képezik a módosítással érintett 1., 2., 3., 3.A, 4., 5., és 6. számú mellékletek.

A 2015. évi módosított üzleti terv adatok magyarázata (adatok ezer Ft-ban)

1. számú melléklet: mérleg

1.1 Immateriális javak

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
I. Immateriális javak	0	9 140 973	9 140 973

A VIKKA projekt bekerülési értéke 2015. június 30-án, a passzív időbeli elhatárolással szemben került aktiválásra. Kivezetése az értékcsökkenés felmerülésével azonos időben kerül kivezetésre, ill. támogatásként elszámolásra.

1.2 Tárgyi eszköz

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
II. Tárgyi eszközök	75 533	71 836	147 369

A módosulás a VIKKA pályázathoz beszerzett tárgyi eszközök 2015. december 31-én nyilvántartott értéke miatt történt.

1.3 Pénzeszköz

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
IV. Pénzeszközök	1 562	152 608	154 170

A pénzeszközök értékének módosulása lehetővé teszi a Társaság 2016. első negyedéves működésének finanszírozását.

1.4 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	12 946	9 057	22 003

A különbséget a felvételre kerülő többlet munkaerő decemberi járandósága, adója, megnövekedett decemberi teljesítésű, januári kifizetési határidejű tételek összessége adja.

1.5 Passzív időbeli elhatárolás

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Passzív időbeli elhatárolások	4 297	9 211 114	9 215 411

A VIKKA pályázat immateriális javainak és tárgyi eszközeinek, az elhasználódással arányosan elhatárolt része.

2. számú melléklet: eredmény-kimutatás

2.1 Saját termelésű készletek állomány változása

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Saját termelésű készletek állományváltozása	3 161	-3 161	0

Könyvvizsgálói utasítás alapján ez a tétel átkerült az egyéb bevételek közé.

2.2 Egyéb bevételek

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Egyéb bevételek	3 187 486	-2 048 561	1 138 925

A pályázati elszámolások során felmerült költségek ellentételezésére, egyéb bevételként azonos összegű támogatási összeg kerül elszámolásra. A módosító tétel összege három részből áll. Az igénybe vett szolgáltatások értékének csökkenése miatt csökkent (lsd. 7.5 részben leírtak) illetve az aktivált immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése miatt (lsd. 7.8 részben leírtak) növekedett. A pályázati elszámolások során érvényesíthető bérek és járulékaik ellentételezése szintén itt került elszámolásra.

2.3 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	208	208

A módosulást a 2015. év elején devizában kifizetésre került költségtérítések árfolyam differenciája okozza.

A költség tételekben bekövetkezett változások az 5. és 6. számú melléklet változó sorainak magyarázatában kerülnek feltüntetésre.

5. számú melléklet: ráfordítások részletezése

5.1 Üzemanyag

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Üzemanyagok	13 400	1 200	14 600

A tervezéskor beállított összeg az évközi tény adatok alapján alultervezettnek bizonyult, szükségessé vált a korrekció.

5.2 Ingatlan bérlet

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Ingatlanbérlet (iroda, irattár)	29 800	1 296	31 096

A felvételre kerülő új munkatársak elhelyezéséhez szükséges irodaterület díja miatt emelkedik a bérleti díj összege.

5.3 Telefon, posta, internet

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Telefon, postaköltség, internet	5 572	-2 785	2 787

Az eredeti terv készítésekor a NISZ Zrt-től megrendelni kívánt Internet szolgáltatás végül nem került megrendelésre, emiatt csökken ez a tervsor.

5.4 Gépkocsi karbantartás

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Gépkocsi karbantartás	6 345	3 655	10 000

A tervezéskor beállított összeg az évközi tény adatok alapján alultervezettnek bizonyult, szükségessé vált a korrekció.

5.5 Pályázati szakértői díjak

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Pályázati szakértői díjak	2 987 486	-2 800 246	187 240

A korrekcióra azért van szükség, mert a Társaságunk által kedvezményezettként kezelt pályázatok esetében, az előzetesen tervezett, elszámolható tételek között az Igénybe vett szolgáltatások összege téves becslésen alapult, a tervsor összegét a már ismertté vált évközi tény adatok alapján kiigazítottuk.

5.6 Informatikai, rendszergazdai díjak

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Rendszergazdai, üzemeltetési tev. díja	13 309	-5 437	7 872

Az eredeti tervtől eltérően nem került megrendelésre 2015. 2. félévtől a NISZ Zrt-től a komplex, a jelenleginél lényegesen drágább rendszergazdai szolgáltatás, egész évben marad a nettó 385,3 ezer Ft-os havidíj, ezért alacsonyabb összegű ez a tervsor.

5.7 VIKKA üzemeltetéshez szükséges országos digitális alaptérkép használati díja

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
VIKKA üzemeltetés - alaptérkép használati díja	0	63 878	63 878

Az eredeti tervben – a korábban már jelzett ok miatt – nem számoltunk azzal, hogy 2015. évi működési költségeinket jelentős mértékben megemeli a Magyarország összes településének állami ingatlan-nyilvántartási térképi adatbázisa – adat-felhasználási szerződés szerinti - 2015. évre vonatkozó díja.

5.8 Tervszerinti értékcsökkenés

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Terv szerinti értékcsökkenés	23 348	508 431	531 779

A VIKKA pályázat során 2015. június 30-án aktiválásra került immateriális javak és tárgyi eszközök, 2015. december 31-ig elszámolt értékcsökkenési leírása. Ezen összeg az Egyéb bevételek között is elszámolásra került.

5.9 Kis értékű TE egyösszegű elszámolása

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
Kis értékű TE egyösszegű elszámolása	600	5 526	6 126

A felvételre kerülő új munkatársak személyes infrastruktúrájának kialakításához (irodabútor, mobiltelefon) szükséges beszerzések, illetve az év során szükségessé vált irattároló helyiség kialakításához szükséges irattári polcrendszer beszerzése teszi indokolttá a tervsor módosulását.

6. számú melléklet – A személyi jellegű költségek részletezése, azonosan az eredmény kimutatás személyi jellegű tételével.

6.1 A létszámnövekedéshez kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2 havi ktg.
Alapbér	11 000
Béreköltség (kereset) összesen:	11 000
Cafeteria (bruttó 200 eFt/fő/év)	333
Egyéb béren kívüli juttatások	210
- Ebből ...ruhapénz	-
- Ebből ...éleslátást biztosító szemüveg	-
- Ebből ...BKV bérlet	210
Munkába járás/hazajárás (saját gk.+ nem BKV bérlet)	150
Reprezentáció	60
Munkáltatót terhelő eho és SZJA	240
Elözőkbe be nem sorolt egyéb személyi jell. kif.	51
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	1 044
Szociális hozzájárulási adó	2 970
Szakképzési hozzájárulás	165

10 fős létszámbővülést tervezünk 2015. november 1-től, átlagosan 550 ezer Ft/fő/hó bruttó béreköltséggel kalkulálva.

6.2 Megbízási díj

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
9. Megbízási díj	0	4 310	4 310

Az eredeti terv készítésekor még nem számolhattunk azzal, hogy Társaságunk 2015. májusában a KEOP-7.12.0/15-2015-0001 azonosító számú pályázat nyertesévé válik. A pályázat megvalósítása során a saját teljesítésű projektmenedzsment tevékenység teljes körű ellátásához szükségessé vált megbízási szerződéses közreműködők igénybevétele. A megbízási díjak a pályázatban 100%-ban elszámolhatóak.

6.3 Felügyelőbizottsági (FB) tagok tiszteletdíja

	2015. terv	Módosuló tételek	2015. módosított ÜT
10. FB tagok tiszteletdíja	3 120	-320	2 800



A Társaság Felügyelőbizottsága az egyik tag lemondása miatt 2015. június 1-től csak 2 fős, emiatt kisebb ennek a tervsornak az összege.

A módosítások következtében az NFP Nonprofit Kft. 2015. évi Üzleti tervének főbb adatai a következők:

	Tétel megnevezése	2015. évi terv (ezer Ft)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	165
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III.	Egyéb bevételek	1 138 925
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	385 876
V.	Személyi jellegű ráfordítások	329 433
	- ebből bérkölttség	240 950
VI.	Értékcsökkenési leírás	537 905
VII.	Egyéb ráfordítások	6 200
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-120 324
B	Pénzügyi műveletek eredménye	177
C	Szokásos vállalkozási eredmény	-120 147
D	Rendkívüli eredmény	0
E	Adózás előtti eredmény	-120 147
F	Adózott eredmény	-120 147
G	Mérleg szerinti eredmény	-120 147

Kérem, hogy a fenti indokolások figyelembe vételével T. Alapító az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. Üzleti Tervének módosításával kapcsolatosan támogató döntést meghozni szíveskedjen. Továbbá támogató döntésével egyidejűleg járuljon hozzá 2015. november 1-től 10 fős létszámbővítés végrehajtásához!

Budapest, 2015. október 22.



 Nagypál Sándor
 ügyvezető

Melléletek: 1., 2., 3. és 3.A, 4., 5. és 6. számú melléletek

