

Napirend:

## ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság  
2015. május 11. napi ülésére

Szám: gb5/2015  
Tárgy: Váci Városimázs Kft. 2015. évi üzleti terve  
Melléklet: 1 db  
Előterjesztő: Kegyes Zoltán ügyvezető igazgató  
Készítette: Kegyes Zoltán ügyvezető igazgató  
Előzmény/korábbi döntés:  
Terjedelem: 4 oldal


Bizottsági tárgyalások:

Döntéshozatal módja: nyílt ülés (Mötv. 46. § /1/)   
egyszerű többség (Mötv. 47.§ /2/)

Törvényességi  
véleményezésre  
bemutatva


Jogi Osztály

Törvényességi észrevétel:


Deákné dr. Szarka Anita Jegyző 

  
Nincs az alábbi:

Véleményezésre  
megkapta

Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály  
osztályvezető 

Véleményezésre  
megkapta:

Fördős Attila polgármester 



## Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Városimázs Kft. 2015. évi üzleti tervét.

**Határidő:** 2015.máj. K.T. ülés

**Felelős:** Váci Városimázs Kft. ügyv.ig.

## VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT KFT. ÜZLETI TERV 2015

### Bevételek

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. főbevételei 2015-ös évben a televíziós műsorszolgáltatásból és a lapkiadásból várhatóak. A korábbi évek bevételeire alapozva, illetve a jelenleg megkötött szerződések alapján a legnagyobb tételek ezekből a tevékenységekből realizálhatóak. A Kft. harmadik legnagyobb bevételi forrása várhatóan a reklámszolgáltatásból származnak majd, míg a források negyedik sorát a pályázatok adhatják. A tulajdonos döntése szerint, a Váci Világi Vigalom szervezése már nem feladata a Váci Városimázs Kft-nek, így ennek bevételét, mint ahogy kiadását sem tervezzük idén. A rendezvények szervezési feladatának átszervezése várhatóan a Karácsonyi Vásárra is vonatkozik, így az ebből származó bevételeket, mint ahogy azok kiadásait sem tartalmazza az idei pénzügyi terv.

### Bevételek tételesen:

	Nettó	Áfa:
1. televíziós műsor szolgáltatása	27.900.-	0
2. lapkiadás	11.517.	575.-
3. reklámbevételek	4.000.-	1.085.
4. pályázati forrás	1.902.-	513.-

### Bevételek összesen:

**45.319.-      2.173.-**

### Kiadások:

A kiadások jelentős részét a tevékenység humánerőforrás-központú jellegből adódó költségek, a bérek és azok járulékai teszik ki. 2015 januárjától jelentős létszám racionalizálásra került sor a Váci Városimázs Kft-nél. A korábbi ügyvezető és kilenc főállású alkalmazotti létszám, két fővel csökkent, az új ügyvezető bére is alacsonyabb összegben lett megállapítva. A külső humán szolgáltatásokat igénybe vevő megrendelések is a minimum szintre csökkentek, így a bér és a járulékok kifizetései is jelentősen csökkennek idén. A csökkenés annak figyelembevételével is megvalósul, hogy a frissen megválasztott Felügyelő Bizottság tagjainak honoráriumuk plusz kifizetést jelent ebben a sávban. A Gyeden lévő kollégánk munkába állása is várható tavasztól, ő azonban egyelőre négy órás állásban tud majd feladatot

vállalni. Munkájára szüksége van a cégnek és a Munka Törvénykönyve aktuális módosulása is kötelez minket a félállású Gyedes kolléga foglalkoztatásra.

A működés, illetve a rezesi tételek is várhatóan csökkennek idén. A bevételek részénél már megjelölésre kerültek azok a feladatok (Váci Világi Vigalom, Karácsonyi Vásár), melyek kiadásai sem jelentkeznek a Váci Városimázs Kft. büdzséjében. A kiadásokat tehát ezek szem előtt tartásával terveztük meg.

## Kiadások tételesen:

1. Személyi jellegű kifizetések	összesen		<b>26.575.-</b>
2. lapkiadás		Nettó	ÁFA
3. frekvencia		8.252.-	487.-
4. jogdíjak		2.328.-	628.-
5. rezesi		468.-	127.-
6. anyagköltség		1.803.-	480.-
7. menedzsment díj, egyéb szolg.		148.-	40.-
8. biztosítás		1.560.-	421.-
9. fejlesztés		309.-	83.-
összesen:		1.200.-	324.-
		<b>16.068.-</b>	<b>2.590.-</b>

**Kiadások: személyi jellegű és anyagi jellegű összesen nettó: 42.643.-**  
**ÁFA összesen (47% vonható le) 2.590.-**

A tervezet alapján a bevétel-kiadás viszonylatában, a Kft-nek nem lesz 2015-ben likviditási problémája. A pénzügyi terv azokkal a bevételekkel számol, amelyek garantáltan realizálhatóak, hiszen a 2010-óta, az önkormányzattal évente megkötött szerződésben foglalt összegek mértéke nem növekedett, tehát várhatóan ezek csökkenésével sem kell számolnunk idén. A reklámbevételek a korábbi évekhez mérten terveztük, ennek mértéke realizálható.

Fontos bevételi forrás lehet a pályázati lehetőség kihasználása. Mintegy Bruttó 2,5 millió forintos pályázati támogatású szerződése van a cégnek az önkormányzattal, tehát ennek teljesülése várható a bevételi oldalon. További feladat a pályázatok felkutatása és kihasználása, ezek adhatnak továbblépési lehetőséget a cég jelenlegi gazdasági helyzetéből. Fontos számolni olyan kiadással, amely azokra a fejlesztésekre biztosít forrást, amelyek 2015-ben nem elodázhatóak. Ilyen például bizonyos szoftverek beszerzése, de biztosítanunk kell tartalékot azokra a vis maior helyzetekre is, amelyek kijavítása szükségszerű a vállalt feladatok teljesítése érdekében.

A cég számára kiadásokat generáló peres ügyek jórészt lezárultak. Egy jogvitával kapcsolatos ügyünk van még a bíróság előtt, melynek végzése a hetekben várható.

A Kft.- a Holding felé tartozik mintegy 21 millió forinttal, amely kötelezettséget a korábbi években halmozott fel. Az, hogy a Holding által nyújtott „működési hitel” milyen tevékenységi körökre, milyen időbeli – fizetésbeli hatályú bizonylatokkal lettek megállapítva a Városimázs ügyvezetése számára nem ismert.

Meglátásom szerint ezt az összeget a Kft. nem tudja önerőből visszafizetni, vagy ha mégis megpróbálja, akkor az jobb esetben is a Kft. gazdasági mozgásterét 4-5 évig befagyasztja. Remélhető, hogy a tulajdonos testület a Kft. zökkenőmentes működtetésében érdekelt, és abban bízunk, hogy a Holding is ebben látja a megoldást, mert az uralkodó cég követelésének érvényesítésével bármikor csőd közeli helyzetbe taszíthatja a Városimázs Kft-t.

A pénzügyi terv teljesítésének legfontosabb feltétele, hogy a külső források keresése és a takarékos működés szem előtt tartása mellett, a tulajdonos lehetőségeihez mérten konszolidálja azt a tartozást, amelyet a Váci Városimázs Nonprofit Kft. korábbi faladatainak teljesítése során, az alulfinanszírozás és a bevételek kiesése miatt halmozott fel.

Vác, 2015. május 4.



Kegyes Zoltán  
ügyvezető igazgató

Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti terve

Az üzleti év mérlegfordulónapja:			
		adatok E Ft-ban	
Sor-szám	A tétel megnevezése	2014. évi tényadatok	2015. évi terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	84 343	45 319
III.	Egyéb bevételek	61	1 100
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	39 626	12 840
V.	Személyi jellegű ráfordítások	35 815	26 575
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 040	2 000
VII.	Egyéb ráfordítások	5 344	3 228
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	1 579	1 776
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 432	1 400
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	-1 432	-1 400
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)</b>	147	376
X.	Rendkívüli bevételek	1	
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	1	0
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)</b>	148	376
XII.	Társasági adófizetési kötelezettség	14	
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)</b>	134	376
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	134	376
	Osztalék		