



Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

2351 Alsónémedi, Fő út 58.

Tel: 29/337-101, fax: 29/337-250

alsonemedi@alsonemedi.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: 20 - 184 /2019.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület **2019. november 27-i** soros ülésére

Tárgy: **Abéva Kft. 2020. üzleti terv**

Melléklet: 2

Előterjesztő: ... Horváth Miklós

Ellenjegyezte: Dr. Percze Tünde

Előterjesztést készítette: ...Horváth Miklós

Pénzügyi ellenjegyzést igényel:

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Véleményezi:

Kulturális, Egészségügyi és Szociális Bizottság

Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság

Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az ABÉVA Kft. 2020. évi üzleti tervét a Felügyelő Bizottság 2019.11.12-ei ülésen megvitatta és elfogadásra javasolja.

A 2020.évi üzleti tervéhez kapcsolódóan az alábbi kiegészítő tájékoztatást adom:

1. Az ABÉVA Kft. által az önkormányzat kezességvállalása mellett kibocsátott 800 millió forint névértékű kötvény költségei a kötvény negyedévente fizetendő kamat és a kötvény tőkéjének törlesztéséből állnak össze, a K & H Banktól kapott tájékoztatás szerint a 2020-ra várható részletek:

- tőke törlesztés

18.489.275,- Ft /negyedév - 73.957.100,- Ft / év

- kamattörlesztés

várható éves esedékes kamat cca. 9,3 mFt

A kötvény tőketörlesztéséhez adandó önkormányzati tőkejuttatás (73.957.000 Ft) a 2019.évhez hasonlóan kerülne sor:

1. ABÉVA törzstőke megemlése	1.000.000 Ft
2. Kamatfizetés célhoz kötötten támogatása	9.000.000 Ft
3. Tőketartalékba helyezés céljára	63.957.000 Ft

A fentiek finanszírozásának üteme:

1 és 2. pont 2020.március 31.

3. pont igazodva a negyedéves törlesztési határidőkhöz 15.989.250 /negyedév

2. Az általános iskola működtetésének 2019.várható kiadásai jelentősen meghaladják az üzemeltetési díjből származó bevételeket. A Monori Tankerülettel megkötött megállapodás szerint a „kötelező” inflációs rátával számolt 2020. évi üzemeltetési díjjal is jelentős deficit származik a szolgáltatás nyújtásból. A különbség éves szinten meghaladja a 18 m Ft-ot, amely ca. 1,5 mFt/hó üzemeltetési díj emeléssel lehetne megoldani. (Melléklet – ABÉVA Kft. Általános Iskola üzemeltetés kimutatás).

3. Kiadási oldal

Amint a 2019.I-III.negyedéves beszámolóban említésre került anyagjellegű ráfordítások növekedtek, úgy a jövő évi tervre is a bázis időszakot meghaladó költségekkel kell terveznünk, mivel a szolgáltatások díjai nagy valószínűséggel emelkedni fognak.

A fentiekben leírt finanszírozási többletterher miatt szükséges a Monori Tankerülettel a megállapított díjak módosítására irányuló tárgyalás kezdeményezése.

Alsónémedi, 2019.november 20.



Horváth Miklós
ügyvezető

Határozati javaslat
.../2019. (.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete-a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottságának .../2019. (.....) sz. határozati javaslata alapján-a kiküldött előterjesztésnek megfelelően az ABÉVA Kft. 2020. évi üzleti tervét elfogadja.

Határidő: azonnal

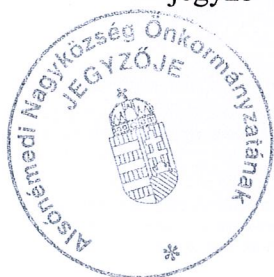
Felelős: Horváth Miklós



Dr. Tüske Zoltán
polgármester

Az előterjesztés törvényes:

Dr. Percze Tünde
jegyző



ABEVA Kft.

2020. évi eredményterv

Sorsz.	MEGNEVEZÉS	Tény	Terv	TERV	Megjegyzés	
		2018. évi beszámoló	2019. évi beszámoló	2020. évi előirányzat		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	100 819	101 200	109 100	Üzemeltetés:3473eFt/hó, bérlet:3419eFt/hó, ingatlan bérlet 1400eFt/hó+sportegyesületek4500eFt, lakodalom:300eFt/alkalom, tankerületi díjkülönbözet 4.500 e Ft.	
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	100 819	101 200	109 100		
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0		
III.	Egyéb bevételek	3 130	11 000	10 000		1000 eFt/év tám felold + 9000 eFt/év kamattámogatás
	Ebből visszairt értékesítés	585				
05.	Anyagköltség	13 223	14 400	18 612		1551eFt/hó
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 249	35 776	40 548		Takarítás: 1500eFt/hó, porta: 250eFt/hó, felüvelet+udvar800eFt/hó. könnvelés
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 214	1 600	1 364	114eFt/hó	
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	62				
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 505		0		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	55 253	51 776	60 524		
10.	Béreköltség	12 950	14 763	15 763	1291eFt/hó+belső ösztönző rendszer	
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 506	1 900	2 500	cafeteria, gk. költségtérítés	
12.	Bérfelrakások	2 969	4 326	3 036		
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	18 425	20 989	21 299		
VI.	Értécsökkenési leírás	26 019	25 500	25 700	2142eFt/hó	
VII.	Egyéb ráfordítások	3 058	2 125	2 125	épitményadó 725eFt/ év, ipa 1400eFt/év	
	Ebből értékvesztés	81		0		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	1 194	11 810	9 452		
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0		
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyam nyereségek	0	0	0		
	Ebből :kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0		
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2	0	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2	0	0		
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyam veszteségek	0				
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0				
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	13 206	11 381	9 224	K&H Bank 2019.10.03-án adott előreljzése	
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0				
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	13 206	11 381	9 224		
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-13 204	-11 381	-9 224		
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	-12 010	429	228		
X.	Adófizetési kötelezettség	187		0		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	-12 197	429	228		

ABÉVA Kft. - Általános Iskola üzemeltetés kimutatás

FK	Költség	Várható egyenleg 2019.12.31	Iskola			
			%	üzemeltetési ktg-ek	közvetlen ktg-ek	közvetett ktg-ek
5117	Ingyenfenntartás anyag ktg-e	848 169	100%	848 169	848 169	
513110	Áram ktg Iskola u 1	4 669 257	100%	4 669 257	4 669 257	
513114	Áram ktg Fő út 75	136 988	50%	68 494		68 494
513121	Gázköltség Fő út 75	331 311	50%	165 655		82 828
513122	Gázköltség Iskola u 1	8 204 379	100%	8 204 379	8 204 379	
513131	Víz csatorna ktg-e Fő út 75	18 043	50%	9 021		4 511
513132	Víz csatorna ktg-e Iskola u 1	936 788	100%	936 788	936 788	
5134	Nyomatvány, irodaszer	115 389	50%	57 695		28 847
5135	Dekoráció	18 000	100%	18 000	18 000	
5136	Tisztítószer	1 155 197	100%	1 155 197	1 155 197	
5137	Egyéb anyag ktg.	71 063	100%	71 063	71 063	
5211	Posta költség	81 333	50%	40 667		20 333
5212	Telefon költség	147 509	50%	73 755		36 877
5213	Internet költség	112 225	50%	56 113		28 056
52310	Ingyen karbantartás üzemeltetés	6 397 695	100%	6 397 695	6 397 695	
5232	Egyéb javítás	281 709	100%	281 709	281 709	
5251	Munkavállalók oktatási ktg-e	42 560	50%	21 280		10 640
5262	Utazási ktg.	53 347	50%	26 673		13 337
5271	Könyvviteli szolgáltatás	1 173 333	50%	586 667		586 667
5272	Könyvvizsgálati díj	376 000	50%	188 000		94 000
5273	Szakértői díjak	964 667	50%	482 334		241 167
5274	Ügyvédi, közjegyzői munkadíj	1 860 000	50%	930 000		465 000
5275	Tagdíj	6 667	50%	3 333		1 667
52921	Egészségügyi szolgáltatás	28 000	100%	28 000	28 000	
52931	Szállítási ktg.	60 000	50%	30 000		15 000
52932	Takarítás	14 600 000	100%	14 600 000	14 600 000	
52933	Számítástechnikai szolgáltatás	133 193	50%	66 597		33 298
52934	Iskola Őrzése	6 056 913	100%	6 056 913	6 056 913	
52935	Hulladékgyűjtés	383 331	100%	383 331	383 331	
52949	Egyéb igénybevett szolgáltatás	865 476	100%	865 476	865 476	
529491	Futárszolgálat	36 000	50%	18 000		9 000
5311	Hatósági-igazgatási díjak	4 000	50%	2 000		1 000
5312	Illetékek	20 000	50%	10 000		5 000
5321	Bankktg.	674 195	50%	337 097		168 549
5331	Vagyonbiztosítás	598 057	100%	598 057	598 057	
541	Alkalmazotti munkabér	11 621 680	70%	8 135 176	8 135 176	
545	Jutalom	400 000	70%	280 000	280 000	
5511	Betegszabadság	195 757	70%	137 030	137 030	
553	Gépkocsi térítés	498 467	50%	249 233		124 617
5541	Tiszteletdíjak FB tagok után	780 000	50%	390 000		195 000
5591	Reprezentáció	117 208	50%	58 604		29 302
5597	Egyéb jutt.adó+jár.	99 740	70%	69 818	69 818	
5598	Kifizetőd terhelő adók	243 657	70%	170 560	170 560	
564	Szociális hozzájárulás 27 %	2 662 981	70%	1 864 087	1 864 087	
565	Szakképzési hozzájárulás	198 227	70%	138 759	138 759	
569	Közteher ktg-e	13 333	70%	9 333	9 333	
	Összesen:	68 291 846		59 790 016	55 918 798	2 263 189
	Bevétel:	Ft/hó	hónap	Ft/év		
	Iskola üzemeltetés 2019.	3 365 274	12	40 383 288		
	Iskola üzemeltetés 2020.	3 469 597	12	41 635 170		
	különbözet(2020.bevétel-2019.ktg.)			- 18 154 846		

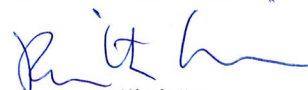
ABÉVA igény
2020, üzemeltetési díj

Ft/hó 4 982 501

különbözet(2020. igény-terv)

Ft/hó 1 512 904

ABÉVA
ALSÓNÉMEDI BERUHÁZÓ ÉS
VAGYONHASZNOSÍTÓ KFT.
2351 Alsónémedi, Fő út 54.
Adószám: 14325612-2-13
Cégl.sz.: 13-09-120329



Készítette:
2019.11.21

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI JEGYZŐKÖNYV

Mely készült az ABÉVA KFT, irodájában, 2019. november 12-én.

Jelen vannak:

Horváth Miklós ügyvezető

Dr. Tüske Zoltán, a Felügyelő Bizottság Elnöke,
Török Lajosné, a Felügyelő Bizottság tagja,
Bálint Norbert Boldizsár, a Felügyelő Bizottság tagja,
Erdődi Zoltán Konto-Roll Management Kft., ügyvezető
Hannák György könyvvizsgáló

Levezető: dr. Tüske Zoltán, elnök

Napirend:

1. Abéva Kft. 2019. I-III. negyedéves beszámolója
2. Abéva Kft. 2020. évi üzleti terve
3. Az Általános Iskola 2020. évi üzemeltetésére kiírt pályázatokról tájékoztató
4. Egyebek

A Felügyelő Bizottság elfogadta a napirendi pontokat..

Az 1-es napirend kapcsán meghallgatva a Társaság könyvelését végző szakember tájékoztatását és átolvasva a kiküldött anyagot egyhangú szavazással a Bizottság elfogadta, azzal a megjegyzéssel, hogy a Caesar Kft. tartozása rendezése érdekében írásbeli megállapodás szükséges a tartozás ütemezése és összegszerűség terén. Ennek alapján az alábbi határozatot hozza

11/2019(11.12.) sz. határozatot

A FB. a kiküldött és írásos magyarázattal ellátott 3 negyedéves gazdálkodásról szóló beszámolót javasolja PJÜT Bizottságnak elfogadásra.

A 2-es napirend kapcsán a Bizottság a 2019. október 09. napján lejáró Önkormányzat által folyósított tagi hitel probléma körével kapcsolatosan egyhangú Társaság könyvelése egy új elemmel egészítette ki a tervet. Ez a melléklet tételes bontásban tartalmazza az Általános Iskola üzemeltetés ABÉVA Kft. által ténylegesen ráfordított költségét. Ebből megállapítható, hogy a Monori Tankerület által az ABÉVA Kft. részére s üzemeltetési költség címén fizetett összegnél kb. 18 mFt-tal kellene többet fizetni. Szerencsés lenne az üzemeltetés költségét ezzel az összeggel a Tankerület felé megemelni. Az előterjesztett Üzleti tervet ennek figyelembevételével egyhangú szavazással az alábbi határozatot fogadja el:

12 / 2019(11.12) sz. határozatot

Az FB javasolja a PJÜT Bizottság felé a Üzleti terv elfogadását.

A 3-as napirend keretében az ügyvezető beszámolt arról, hogy az Iskola üzemeltetésével kapcsolatosan a 2020. évre négy (takarítás, rendezvény takarítás, ügyelet, és udvar karbantartás)meghívásos pályázatát került lefolytatásra.

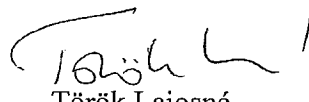
A pályázat győztese három esetben az a társaság aki eddig is ellátta ezeket a feladatokat, míg az új pályázatra (rendezvény takarítás) a Maximum Performance Kft. adta a legkedvezőbb ajánlatot. A szolgáltatási díjak változó mértékben emelkedtek, de összességében az idei év árait jelentősen nem haladják meg..
Ügyvezető jelzi, hogy a következő Testületi ülésre ezeket az anyagokat megerősítésre benyújtja.

kmf.

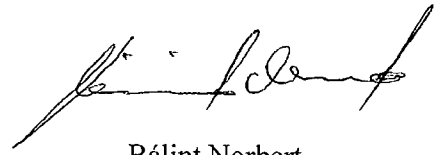
Alsónémedi, 2019.11.12.



Dr. Tüske Zoltán
bizottsági elnök



Török Lajosné
bizottsági tag



Bálint Norbert
bizottsági tag