ELŐTERJESZTÉS

a BORA 94 Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft Alapítója 2019. év július hónap 04. napján tartandó ülésére

Tárgy: A BORA 94 Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti terve, valamint a 2019. évi Ügyvezetői Prémium kitűzése módosításának jóváhagyása tárgyában

Előterjesztő: Lenártek András ügyvezető

2. számú napirend

Tárgy: *A BORA 94 Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti terve, valamint a 2019. évi Ügyvezetői Prémium kitűzése módosításának jóváhagyása*

A BORA 94 Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Ügynökség/Társaság/Kft.) Alapítója a 6/2019. (V.23.) számú Alapítói határozatával elfogadta Társaság **2019. évi üzleti tervét,** valamint ehhez szervesen kapcsolódóan 7/2019. (V.23.) Alapítói határozatával **az Ügyvezető Prémium kitűzését.**

Jelen előterjesztés mindkét dokumentum módosítására tesz javaslatot az időközben bekövetkezett események miatt.

Az Üzleti terv módosítása 2 területet érint. Egyrészről megnövekedne a kiadási oldalon a Hirdetés, reklám, propaganda (39.) költségsor + 3.000 eFt-al. Ennek oka részben, hogy a Kulcs magazin területfejlesztési oldalán való megjelenésünknek igen kedvező lett a megítélése, melyre tekintettel további féléves megrendelést kívánunk kezdeményezni.
Itt kell megemlíteni, hogy ezévben lesz az Ügynökségünk 25 éves, és ezt a jelentős eseményt méltó formában kívánjuk megrendezni.

Bevétel oldalon (9. sor) ennek ellentételezésére újabb tanácsadási igény merült fel vállalkozások részéről, melynek jelenlegi előreláthatő összege 1.500 eFt.

Így összességében az ~~üzemi~~ eredmény 492 eFt-ra, az adózott eredmény 180 eFt-ra csökkenne le. Természetesen a következő félévben mindent el fogunk követni annak érdekében, hogy a bevételeinket növeljük, és így biztonságosabbá tegyük az eredményt.

A 2019. évi üzleti terv módosítása maga után vonja az Ügyvezető számára kitűzött prémiumfeltételek módosítását. A módosítás mindössze 1 számot érint, jelesül a prémiumfeltétel III.1. pontjának alábbi mondatát:

„Az üzleti tervben meghatározott adózott eredmény ***1.685 eFt.”*** módosul

Az üzleti tervben meghatározott adózott eredmény **180 eFt.”** szövegrészre.

Az előterjesztéshez mellékelem a 2019. évi Üzleti Tervtáblázat, valamint a Prémium kiírás egységes szerkezetű módosítását.

A BORA 94 Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága írásbeli határozathozatal útján tárgyalja a napirendi pontot, az alapítói ülés napjáig a tárgyban határozat várható, melynek eredményéről az Alapítót az alapítói ülésen tájékoztatom.

Az Ügynökség Alapító Okirata 7. (2) bekezdésének b) pontja, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzat (a továbbiakban: SZMSZ) V. fejezete 1. Címének 1.3. pontja b) bekezdése értelmében az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik a Társaság üzleti tervének – és ennek megfelelően az üzleti terv módosításának – elfogadása.

Az Ügynökség Javadalmazási Szabályzata III. fejezete 1.2. pontjának vonatkozó rendelkezései az alábbiak:
Az ügyvezetőt megillető prémium meghatározására az üzleti terv elfogadásával egyidejűleg, vagy indokolt esetben azt követően, de legkésőbb a tárgyév május hó 31. napjáig kerül sor. Az üzleti terv módosítása következményeként a prémiumkitűzés vonatkozó számadatának módosítása is indokolt.

Kérem a Tisztelt Alapítót, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Mellékletek:

1. számú melléklet: A BORA 94 Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság módosított 2019. évi Üzleti Terve
2. számú melléklet: A BORA 94 Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyvezetői Prémiumfeladatok módosított javaslata

Határozati javaslatok

A BORA 94 Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. Alapítója megtárgyalta a Társaság 2019. évi üzleti terve, valamint a 2019. évi Ügyvezetői Prémium kitűzése módosításának napirendet és a fenti tárgyú előterjesztés tárgyában az alábbi határozatokat hozza:

11/2019. (VII.04.) Alapítói határozat

A BORA 94 Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. Alapítója a BORA 94 Nonprofit Kft. 2019. évi módosított Üzleti Tervét elfogadja.

12/2019. (VII.04.) Alapítói határozat

A BORA 94 Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. Alapítója a BORA 94 Nonprofit Kft. módosítással egységes szerkezetbe foglalt 2019. évi ügyvezetői prémiumfeladatainak meghatározását és a prémiumfeltételek kitűzését elfogadja.

BORA 94 Nonprofit Kft terv -tény összehasonlítás		2019ÉV - v2.3 TERVEZŐ		
		2018TÉNY	2019 TERV	ARÁNY
	Értékesítés árbevétele	25 197		0,00%
	Értékesítés átbevétele összesen	**25 197**	**0**	**0,00%**
	pályázat írás	27 450 503	11 877 952	43,27%
	projekt managment	32 728 850	37 641 650	115,01%
	általános tanácsadás (pályázati üzletviteli)	*8 600 000*	8 629 691	100,35%
	Tanulmány (komplex program) készítés	*15 258 496*	12 653 543	82,93%
	egyéb üzleti szolgáltatás	*5 600 450*	12 017 102	214,57%

	Szolgátatások bevétele összesen	**89 638 299**	**82 819 938**	**92,39%**
	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	**89 663 496**	**82 819 938**	**92,37%**
	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	---
I.	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	**89 663 496**	**82 819 938**	**92,37%**
	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	---
	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	---
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (103+04)	0	0	---
	Értékesített eszközök	52 800	14 600 000	27651,52%
	Céltartalék felhazsnálás - feloldás	2 330 007	1 421 000	60,99%
	Halsztott bevételek	*1 972 167*	216 678	10,99%
	Foglalkoztatási paktum	*12 353 932*	12 499 200	101,18%
	Nemzetközi projektek terv	*40 788 080*	61 221 761	150,10%
	Egyéb kapott támogatások	*0*	0	---
	Támogatások összesen	**55 114 179**	**73 937 639**	**134,15%**
	Visszaírt értékvesztés	0		---
	Egyéb különféle bevételek	602 545	211 000	35,02%
III.	**Egyéb bevételek**	**58 099 531**	**90 169 639**	**155,20%**
	Gáz, -fűtés	728 522	800 000	109,81%
	Áramdíj	441 161	450 000	102,00%
	Vízdíj	50 108	55 000	109,76%
	Üzemanyag	855 316	1 250 000	146,14%
	Nyomtatvány, irodaszer	369 543	480 000	129,89%
	Tisztítószer	35 300	40 000	113,31%
	Egyéb vásárolt anyagköltség	1 696 173	1 700 000	100,23%
05.	**Anyagköltség**	**4 176 123**	**4 775 000**	**114,34%**
	Szállítás, rakodás, csomagolás	0	400 000	---
	Bérleti díjak	1 273 019	1 000 000	78,55%
	Karbantartás, szerelés	513 512	800 000	155,79%
	Hirdetés, reklám, propaganda	864 400	6 500 000	751,97%
	Posta, telefon, internet	1 745 389	1 700 000	97,40%
	Parkolási és autópálya díj	273 846	300 000	109,55%

	Utazási költségek	82 650	90 000	108,89%
	Könyvvit, könyvvizsg sz. ktgei	2 225 000	2 280 000	102,47%
	Mosodai vegytiszt., autómosás	41 600	50 000	120,19%
	Külföldi kiküldetések	8 351 190	2 600 000	31,13%
	Projekt "rezsi"	3 965 428	4 200 000	105,92%
	Szemétszállítás	78 754	80 000	101,58%
	Üzemegészségügyi szolgáltatás	84 000	84 000	100,00%
	Egyéb más igénybevett szolgáltatás	10 577 286	14 171 000	133,98%
06.	**Igénybe vett szolgáltatások értéke**	**30 076 073**	**34 255 000**	**113,89%**
	Hatósági díjak	9 000	10 000	111,11%
	Bank költségek	894 017	900 000	100,67%
	Biztosítási díjak	541 065	580 000	107,20%
07.	**Egyéb szolgáltatások értéke**	**1 444 082**	**1 490 000**	**103,18%**
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	---
	Közvetített szolgáltatások	3 853 911	4 500 000	116,76%
	Szakértői díjak - közvetített	0		---
09.	**Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke**	**3 853 911**	**4 500 000**	**116,76%**
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	**39 550 189**	**45 020 000**	**113,83%**
	Munkavállalók bére	54 254 680	62 600 000	115,38%
	Tiszteletdíjak, megbízási díjak	3 490 000	3 800 000	108,88%
	Jutalom -prémium	13 670 000	14 800 000	108,27%
10.	**Bérköltség**	**71 414 680**	**81 200 000**	**113,70%**
	Betegszabadság	654 410	700 000	106,97%
	1/3 -os táppénz	595 482	500 000	83,97%
	Üzleti vendéglátás	671 788	1 900 000	282,83%
	Béren kívüli juttatás	2 689 700	2 950 000	109,68%
	Béren kívüli juttatás adóterhei	1 257 304	1 017 750	80,95%
	Külföldi napidíjak	3 993 710	2 200 000	55,09%
	Munkábajárás költségtérítés	875 514	273 600	31,25%
	Végkielégítés	750 000	1 118 000	149,07%
	Egyéb személyi jellegű ráfordítás	11 000	0	0,00%
11.	**Személyi jellegű egyéb kifizetések**	**11 498 908**	**10 659 350**	**92,70%**
	Szociális hozzájárulási adó	13 850 763	16 286 000	117,58%
	Egészségügyi hozzájárulás	239 265		0,00%
	Szakképzési hozzájárulás	827 817	1 253 000	151,36%
12.	**Bérjárulékok**	**14 917 845**	**17 539 000**	**117,57%**
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**97 831 433**	**109 398 350**	**111,82%**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**4 683 448**	**3 000 000**	**64,06%**
	Értékesített eszközök kivezetett nettó érte	0	12 531 656	---
	Késedelmi kamatok	849 644	200 000	23,54%
	Iparűzési adó	1 632 669	82 814	5,07%
	Gépjármű adó	56 235	86 850	154,44%

	Építmény adó	394 800	394 800	100,00%
	Cégautó adó	176 968	183 186	103,51%
	Le nem vonható ÁFA	0	200 000	---
	Adók összesen:	**2 260 672**	**947 650**	**41,92%**
	Behajthatatlan követelés leírása	0		---
	Céltartalék képzés	0		---
	Értékvesztés	771 276	800 000	103,72%
	Visszafizetési kötelezettség	0		---
	Egyáb más ráfordítások	594 979	600 000	100,84%
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**4 476 571**	**15 079 306**	**336,85%**
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE**	**1 221 385**	**491 921**	**40,28%**
	Kapott kamat	5 218	0	0,00%
	Árfolyam nyereség	348 200	0	0,00%
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**353 418**	**0**	**0,00%**
	Fizetett kamat	0	0	---
	Visszafizetési kötelezettség kamat	0	0	---
	Árfolyam veszteség	29 041	0	0,00%
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)**	**29 041**	**0**	**0,00%**
B.	**Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)**	**324 377**	**0**	**0,00%**
C.	**Adózás előtti eredmény (±A±B)**	**1 545 762**	**491 921**	**31,82%**
X.	**Adófizetési kötelezettség**	**267 000**	**311 461**	**116,65%**
D.	**Adózott eredmény (±C-X)**	**1 278 762**	**180 460**	**14,11%**