

Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.

*3100 Salgótarján, Fő tér 5. telefon: (32) 310-503
e-mail: titkarsag@starjan.hu www.stkult.info*

**A SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ
TÁRSASÁG**

**2012. ÉVI
ÜZLETI TERVE**

Salgótarján, 2012. március 19.

Határozati javaslat


Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság, 2012. évi üzleti tervét a melléklet szerint 0 e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2012. december 31.

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

Salgótarján, 2012. március 19.




Simon Lajos
ügyvezető igazgató

Tartalomjegyzék

I. Vezetői összefoglaló	4. oldal
II. A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. általános bemutatása	5. oldal
III. A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. humánerőforrás ellátottsága	7. oldal
IV. Az üzleti terv megvalósítási stratégiája	8. oldal
V. A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működési terve	9. oldal
VI. A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. pénzügyi terve	14. oldal
VII. A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. eredmény terve	18. oldal

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

1) Előzmények bemutatása

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2011. decemberi ülésén döntött arról, hogy az önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő nonprofit gazdasági társaságainál cégátalakítást hajt végre. A döntés értelmében a nonprofit kft-k egyesülése során a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. és a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. beolvad a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-be. A beolvadó gazdasági társaságok 2012. június 30-ai nappal megszűnnek. A beolvadó társaságok vagyona, jogai és kötelezettségei egyaránt átszállnak a jogutód gazdasági társaságra.

2) Az önkormányzat célja a nonprofit gazdasági társaságok egyesülésével:

- Az egyesüléssel lehetőség nyílik a gazdasági társaságok egyes tevékenységeinek összehangolására, koordinálására.
- Megvalósul az eddig egymás mellett működő emberi erőforrások összehangolása.
- A gazdasági és emberi erőforrások összehangolása a közfeladatok, a közhasznú feladatok, szolgáltatások színvonalának emelését segíti majd elő.
- A nonprofit gazdasági társaságok üzletszerű gazdasági tevékenységeinek összehangolásával, illetve bővítésével, új vállalkozói tevékenységek megjelenésével, piaci műveletekkel, beszállítói hálózat működtetésével a gazdasági társaság a működéséhez stabil pénzügyi kereteket tud biztosítani. Az újszerű működéséből fakadóan el tudja érni a bevételek maximalizálását és a megtakarítások növelését, az öfenntartás és önfejlesztés elvének érvényesülését.
- Költséghatékonyabb működés valósul meg: közös könyvelés és bérszámfejtés, közös marketing- és reklámtevékenység. Az egymással szoros kapcsolatban nem lévő, elszigetelt, speciális feladatokat ellátó rendszerek összehangolása, ahol lehetséges, ott integrált rendszer létrehozása. A rendszer létrehozása feltételezi a közös adatbázist, a pénzügyi-számviteli, munkaügyi, tervezési, beszerzési folyamatok azonosságából fakadó előnyöket, egységesek lesznek a fogalom meghatározások, a tervezési és beszámolási folyamatokban növekszik a gazdasági társaság átláthatósága.
- Tőkeerős gazdasági társaság jön létre, ezzel erősebb piaci szereplővé válik. A gazdasági társaság pozíciójánál fogva, új alapokra helyezi a banki kapcsolatokat, nagyobb lehetőség nyílik a kedvezőbb pénzügyi fellépésre, kedvezőbb beszerzési pozíciók érhetőek el a méretnagyság és a megrendelések állományának növekedése miatt, de ugyanez vonatkozik a különböző szolgáltatások megrendelésére is.
- Egy gazdasági társaságon belül lehet finanszírozni a különböző tevékenységek esetleges forrásigényét, veszteségét.
- Az új szervezeti struktúra biztosítja a gyors döntéshozatalt a stratégia, az irányítás és a végrehajtás szintjén, világos hierarchikus viszonyok megteremtésével, a párhuzamosságok kiszűrésével, feladat, hatáskörök és jogkörök egyértelmű meghatározásával.
- Szervezeti struktúrája finomhangolása modern információs, döntéshozó és kontrolling rendszerek működését, az átláthatóságot fogja biztosítani.
- Az egyesülés csökkenteni fogja a kötelezően előírt, irányító, ellenőrző testületek, személyek számát (FEB, könyvvizsgálók).
- Az egyesüléssel a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. jelenlegi 500.000 Ft-os törzstőkéje 36.500.000 Ft-ra nő, mely által a gazdasági társaság pozíciói jelentősen erősödnek.

Az átszervezés költségei (jogi és könyvvizsgálói közreműködés, pénzügyi szoftverfejlesztés) 1.000.000 Ft-ot jelentenek.

II. A SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

1) A gazdasági társaság adatai

A gazdasági társaság elnevezése: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A gazdasági társaság rövidített elnevezése: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.

A gazdasági társaság alapítója: Salgótarján Megyei Jogú Önkormányzata

A gazdasági társaság székhelye: 3100 Salgótarján, Fő tér 5. (JAMKK, Városi Televízió)

A gazdasági társaság telephelyei:

- Salgótarján, Erzsébet tér 4. (Apolló Mozi)
- Salgótarján, Klapka György út 4. (SITI)
- Salgótarján, Zemlinszky út 1. (Bányamúzeum)
- Salgótarján, Kassai sor 54. (Városi Sportcsarnok)
- Salgótarján, Pécskő út 13. (Városi Tanuszoda)
- Salgótarján, Losonci út (Városi Sportcentrum)
- Salgótarján, Camping út (strand, extrém sport pálya)
- Salgótarján, Camping út (Tóstrand Sporttelep)
- Salgótarján, Forgách-telep (Forgách úti Sporttelep)
- Salgótarján, Tó-strand (Tarjáni Gyermektábor)
- Salgótarján, Bartók B. út 10. (Irodaház)
- Salgótarján, Zagyvarakodó (Iőtér)

2) A gazdasági társaság által ellátott főbb feladatok

A gazdasági társaság eddig ellátott feladatai a 2012. évben jelentősen bővülnek, de tevékenysége során a továbbiakban is elsősorban olyan közfeladatot, közhasznú feladatot lát el, melyekről az alapító önkormányzatnak a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény alapján kötelező feladatként gondoskodnia kell. Emellett természetesen üzletszerű gazdasági tevékenységet is folytat.

a) *Közművelődési feladatellátás*

- Állampolgári közösségek, klubok, csoportok, érdeklődési körök, szakkörök működésének segítése
- Az amatőr művészeti ágakban az egyéni és a csoportos tevékenység működésének segítése.
- Kulturális és kultúrtörténeti értékek őrzése, bemutatása, hagyományőrzés és ápolás.
- Művészeti produkciók, előadássorozatok létrehozása, menedzselése (amatőr és profi).
- Minden korosztály részére színházi és komolyzenei előadások, hangversenyek rendezése, illetve szervezése.
- Képző-, ipar- és egyéb művészeti kiállítások rendezése.
- Állami és nemzeti ünnepek városi szintű ünnepségeinek, illetve kulturális programjainak szervezése, megrendezése.
- Egyéb városi szintű ünnepségek és jeles napok kulturális programjainak szervezése és rendezése.
- Hétvégi, családi gyermek és szabadidős programok szervezése, lebonyolítása.
- Mozi szolgáltatás biztosítása.
- Múzeumi tevékenység

- Ifjúsági szakfeladatokat ellátása a Salgótarjáni Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda keretén belül: információszoigáltatás és tanácsadás, közösségi tér biztosítása az ifjúsági szabadidős, kulturális programok szervezéséhez.
- Polgári esküvői szertartások, névadók, állampolgári eskük lebonyolítása.
- Jegyirodai, információs, rendezvényirodai és konferencia szervezői feladatok ellátása.
- Konferenciákra, előadásokra, oktatási célokra, ünnepélyekre, értekezletre, bálokra, vásárookra termék bérbeadása.
- Városi szintű koordináció a nem városi önkormányzati fenntartású, közművelődési feladatokat is ellátó intézményekkel.
- Városi rendezvénynapár elkészítése.
- Hang- és fénytechnikai eszközök, valamint színpad működtetése és bérbe adása.

b) Média feladatok

- Televízió műsor összeállítás, szolgáltatása
- Film-, videó-, televízióműsor-gyártás
- Film-, videó gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- Film-, videó- és televízió program terjesztése
- Vezetékes távközlés
- Vezeték nélküli távközlés
- Műholdas távközlés
- Piac-, közvélemény-kutatás
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Folyóirat, időszaki kiadvány előkészítése, kiadása
- A társaság által szervezett rendezvények, események propaganda-, reklám- és marketing tervének elkészítése, ellátása.

c) Sport- és szabadidős feladatellátás

- Önkormányzati tulajdonú sportlétesítmények fenntartása, üzemeltetése.
- Városi szintű sport-, diák- és szabadidősport rendezvények szervezése, lebonyolítása.
- Közreműködés egyéb sportrendezvények lebonyolításában.
- Sportdiplomáciai kapcsolatok kiépítése, fejlesztése, sportturisztikai szolgáltatás
- Sportszervezési, sportszakmai feladatok ellátása, koordinálása.
- Verseny- és élsporttal kapcsolatos feladatok koordinálása.
- Városi gyermektábor fenntartása, üzemeltetése (gyermekek iskolai foglalkoztatáson kívüli csoportos foglalkoztatása napközi otthoni jelleggel, gyermeküdültetési, táborozási feltételek biztosítása, erdei iskolai tevékenység)

d) Marketing- és reklámfeladatok

- Média- és reklámügynökségi tevékenység
- Reklámfelületek értékesítése (nyomtatott és elektronikus sajtó, létesítmények felületei)
- Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok marketing feladatainak koordinálása, ellátása.
- Az önkormányzat, az önkormányzati intézmények és az önkormányzati gazdasági társaságok pályázataihoz kapcsolódó kommunikációs feladatok ellátása.

III. A SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT. HUMÁNERŐFORRÁS ELLÁTOTTSÁGA

1) Általános adatok, jelenlegi létszámok*

a) Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.

- 32 fő (ebből 7 fő munkaügyi központ által támogatott) + 9 fő közcélú foglalkoztatott + 1 fő egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazott

b) Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.

- 30 fő (ebből 7 fő munkaügyi központ által támogatott) + 8 fő közcélú foglalkoztatott + 1 fő egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazott

c) Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.

- 6 fő + 2 fő vállalkozóként foglalkoztatott + 2 fő közcélú foglalkoztatott

Összesen: 68 fő (ebből 14 fő munkaügyi központ által támogatott) + 19 fő közcélú foglalkoztatott + 2 fő egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazott, 2 fő vállalkozóként foglalkoztatott

*Állapot: 2012. március 19.

2) Az egyesülés hatása a humánerőforrás ellátottságra

Humánerőforrás tekintetében nincs jelentős megtakarítási lehetőség, ugyanis a gazdasági társaságok már jelenleg is a feladatellátáshoz szükséges munkavállalóval dolgoznak.

Az egyesülés után a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. 2 fő pénzügyes és 1 fő munkaügyi munkatársa a gazdasági társaság székhelyén folytatja tevékenységét. Az átkerült munkaügyi – kapcsolt munkakörben – jegypénztárosi feladatokat is ellát.

Megszűnik a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. külső megbízásos könyvelése.

Az újonnan kialakítandó média- és reklámügynökségi tevékenységhez belső átcsoportosítással, csatolt munkakörben teremtyük meg a személyi feltételt.

A feladat-ellátási helyek szétszórtságából, a feladatellátás sokszínűségéből és különbözőségéből adódóan a karbantartási és takarítási tevékenység nem vonható össze, nem racionalizálható.

Fontos megjegyezni: ahogy az önállóan tevékenykedő gazdasági társaságok, úgy az egyesült gazdasági társaság sem tud közfoglalkoztatottak nélkül, kizárólag a főállású alkalmazottakkal színvonalas feladatellátást megvalósítani, hiszen a gazdasági társaságok jelenleg már csak a legszűkebb főállású alkalmazotti létszámmal dolgoznak.

3) A gazdasági társaság irányítása

A gazdasági társaság egyesülése után szükséges az eddig külön-külön működő, egy-egy rész funkciót megvalósító, egymással szoros kapcsolatban nem lévő, elszigetelt, speciális feladatokat ellátó rendszerek összehangolása, ahol lehetséges, ott integrált rendszer létrehozása. Ilyen terület a könyvelés és a bérszámfejtés, a belső pénztár, a készletnyilvántartás, a munkaügy, az ügyviteli és adminisztrációs tevékenység, a reklám és marketing tevékenység, az anyag- és eszközbeszerzés, az információs felületek. Az integráció alapja lesz az egyes folyamatok, területek feladatait eddig önállóan ellátó modulok dinamikus összekapcsolása. Ennek eredményeként minden adat a rendszerbe kerüléstől, vagy a létrejöttétől kezdve egységesen jelenik meg, vagyis a rendszer moduljai egy közös adatbázison dolgoznak. Ezekben a területeken a rendszer középpontja egy egységes adatállomány lesz, nincs szükség a különböző modulok közti külön adatátvitelre. Ahol szükség van az adatra, az ott jelenik majd meg. A közös adatbázisba az adatokat csak egyszer, az adatok keletkezésének a helyén kell felvinni, az információk viszont bárholnan a megfelelő hatáskörük, jogosultságok szerint hozzáférhetők. Ezzel lehetővé válik a folyamatok optimalizálása.

IV. AZ ÜZLETI TERV MEGVALÓSÍTÁSI STRATÉGIÁJA

Fejlesztési elképzelések az egyes feladat-ellátási területeken

1) A gazdasági társaság céljai az egyesülés évében:

- a) A nehéz gazdasági és pénzügyi környezetben, az általunk nyújtott szolgáltatások iránti folyamatosan szűkülő kereslet ellenére a tevékenységek és az erőforrások összehangolása következtében a három gazdasági társaság együtt képes talpon maradni.
- b) A költséghatékonyabb működés és munkaszervezés természetesen nem járhat a nyújtott szolgáltatások színvonalának romlásával.

2) Középtávon bevételt növelő fejlesztések, lehetőségek

Bevételt növelő fejlesztések

- a) A József Attila Művelődési Központban lévő kert nyitható tetővel történő befedése. Ezzel megvalósulhat a hely folyamatos működése. Akár bérbeadás, akár a gazdasági társaság általi működtetés új bevételi forrást eredményez majd. (Várható időpont: 2013/14)
- b) Az Ifjúsági Szórakoztató Központ kialakításának megkezdése: saját bevétel, illetve egyes helyiségeinek bérbeadásából származó bevétel (Várható időpont: 2013).
- c) A Tarjáni Gyermektábor téliesítésének folytatása (Pályázatfüggő, várható időpont: 2012/14)
- d) A Bányamúzeum fogadó épületének, kiszolgáló létesítményeinek korszerűsítése, szolgáltatások bővítése (Pályázatfüggő, várható időpont: 2012/14)

Látogatók számának növelése a Bányamúzeumban.

Szálláskapacitás kihasználtságának növelése a Tarjáni Gyermektáborban

- a) Az erdei iskolai program népszerűsítése a városi és a kistérség közoktatási intézményekben (bejárós többnapos, bejárós egy napos, bentlakásos).
- b) Új típusú ajánlatok összeállítása és kiajánlása (tanulmányutak, osztálykirándulások, szállás – strand/uszoda – szauna – túra – kiállítás csomag összeállítása, szaktáborok kínálatának bővítése)

Salgótarjáni Városi Televízió fejlesztése

- a) Megállapodás alapján helyi hírek, információk, tudósítások folyamatos készítése és küldése az MTVA Hírcentrum részére.
- b) Kábeles bejelentéssel párhuzamosan Közösségi status megszerzése.
- c) Sugárzási engedély visszaadása (jogsabályi háttér ismeretében).

Mozi szolgáltatás területén

- a) A nézőszám további növelése érdekében 3D mozi terem kialakítása és a vetítések megkezdése.
- b) Ovi- és sulis mozi előadások számának növelése.
- c) Családi mozi, matiné és zártkörű vetítések szervezése.

Marketing és reklám területen

- a) Média- és reklámügynökségi tevékenység elindítása
- b) Komplex reklámcsomagok összeállítása és kiajánlása (nyomtatott sajtó és reklámkiadványok, elektronikus médiumok, reklámfelületek)
- c) Az önkormányzati cégek marketing feladatainak ellátása.
- d) Városi nagy rendezvények esetében az önkormányzati szerepvállalás mellett a pályázati és szponzori támogatásokat bevonása.

A fejlesztések, a beruházások eredménye, valamint az üzletszerű gazdasági tevékenység bővítésének, az új vállalkozói tevékenységek megjelenésének bevételt növelő hatása elsősorban a 2013. évtől válik reálissá. A prognózis alapján – ha az elképzelések, a fejlesztések realizálódnak – az induló, 2012. évi önkormányzati támogatás 5 év alatt akár 20-25 %-al is csökkenthető. Ez egyben azt is jelenti, hogy az önkormányzati támogatás a tervben szereplő 63%-ról 50%-ra is csökkenhet.

V. A SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT. MŰKÖDÉSI TERVE

1) A gazdasági társaság általános működési feltételrendszere

A gazdasági társaság működtetése során igen fontos szempont – bár nem kizárólagos – a költséghatékonyság. Ezért törekedni kell arra, hogy egy adott kiadási szint mellett minél nagyobb bevételt lehessen realizálni, illetve az adott bevételi szintet minél kisebb kiadási volumen mellett lehessen elérni. Ezeket a fő irányokat fogalmazta meg az üzleti terv megvalósítási stratégiája, az egyes feladat-ellátási területek fejlesztési elképzelései.

A gazdasági társaság tevékenységének, közfeladatainak jellege alapvetően olyan, mely nem teszi lehetővé a kizárólag saját bevételből történő működést. A nonprofit kft. bevételi források között meghatározó szerepet tölt be az önkormányzati támogatás, a feladataiból adódóan pedig a kiadásai között is a közhasznú jelleg dominál.

A megvalósíthatósági stratégiában leírtakat figyelembe véve valószínűsíthető, hogy már középtávon is csökkenthető az önkormányzati támogatásszükséglet mértéke. Ez annak függvénye, hogy a tervekben megfogalmazott célok hogyan realizálódnak. A fejlesztések, a beruházások eredménye, a gazdasági tevékenység bővítésének, az új vállalkozói tevékenységek megjelenésének bevételt növelő hatása azonban még nem lesz érezhető a 2012. évben, ezek hatása középtávon jelentenek majd többletbevételt. Az előzetes számítások, modellek alapján az önkormányzati támogatás 5 év alatt akár 20-25 %-al is csökkenthető.

2012. üzleti évben fő cél lesz, hogy a nehéz gazdasági és pénzügyi környezetben, a szolgáltatások iránti folyamatosan szűkülő kereslet ellenére a tevékenységek, és az erőforrások összehangolása következtében a három gazdasági társaság együtt megtartsa működőképességét.

2) A gazdasági társaság működési bevételei

A gazdasági társaság bevételeit alapvetően két fő tényező határozza meg:

- a) támogatási szerződés alapján átadott működési célú önkormányzati támogatás
- b) saját bevétel, mely a nonprofit kft. esetében négy pillérből áll:
 1. Az alaptevékenységek bevétele (elsősorban a jegyár bevétel).
 2. A gazdasági társaság tereinek és eszközeinek a bérbeadásából származó bevétel.
 3. Média- és reklámügynökségi, valamint marketing tevékenységéből származó bevétel.
 4. Pályázati források.

Az önkormányzati támogatás és a saját bevétel aránya jelentős hatással bír a működtetés biztonságára.

3) A gazdasági társaság működési kiadása

A gazdasági társaság működésének kiadási oldalán jelennek meg egyrészt a személyi jellegű ráfordítások, melyek magába foglalják a dolgozók bérkifizetését, a személyi jellegű nem rendszeres kifizetéseket, mind a saját, mind az állományba nem tartozók juttatásait, valamint mindezek járulék vonzatait. A gazdasági társaság az üzleti tervben csak a jogszabályban előírt bérfejlesztéssel számolt.

A kiadási oldal másik nagy területét az anyagi jellegű ráfordítások képezik. Ezen belül a szolgáltatási kiadások felölelik a szűk szakmai kiadásokat, a rezsiköltségeket, a szállítási, karbantartási kiadásokat is. Az egyéb szolgáltatás rovaton jelennek meg a reklámkiadások, az ÁFA és a kommunikációs kiadások.

A kiadási oldal harmadik eleme az egyéb ráfordítások. Itt kerültek megtervezésre egyebek mellett az adók.

4) Az egyesült gazdasági társaság 2012. évi működését meghatározó adatok

a) A Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. működési terve 2012. év 2. félévére (eFt)

BEVÉTELEK	2011. év tény	2012. év terv	2012. év 2. félév terv
Osztálykirándulás, táborozás, kőépületi erdei iskola szállásdíja, (tábor)	15 000	17 000	7 300
Pályabevételek	2 000	2 000	1 000
Sportcsarnok bevételei	10 000	10 000	7 000
Sportszakmai bevételek (nevezési díjak, szervezési díjak)	1 460	1 460	800
Tanuszoda bevétele	7 500	6 500	3 000
Teniszpálya bevétele	3 000	2 500	1 300
Közhasznú összesen	38 960	39 460	20 400
Vállalkozási bevételek			
Továbbszámlázott szolgáltatás a SODEXHO felé (tábor)	5 000	1 500	700
Foglalkoztató termék bérbeadása (tábor)	85	500	1 000
Strand jegybevétele	4 000	4 500	3 500
Strand terület bérbeadás	1 000	1 000	400
Heti kirakóvásár bevétele	1 200	1 000	500
Üzemeltetési bevételek (Bartók úti Irodaház)	14 000	14 000	6 000
Helyiségek bérbeadása (sportcsarnok, uszoda, centrum)	5 000	5 000	3 800
Vállalkozási egyéb bevételek (reklámok, áram, kölcsönzés)	12 000	7 000	4 000
Vállalkozás összesen	42 285	34 500	19 900
Egyéb bevételek	103 118	99 748	44 948
Önkormányzati támogatás	94 648	92 448	40 148
Pályázati díjak, Munkaügyi központ	4 200	3 000	2 000
Gyógyúszás, gyógytestnevelés támogatása	1 300	1 300	1 000
Egyéb támogatások, adományok	2 970	3 000	1 800
Rendkívüli bevételek	5 040	5 040	2 650
Pénzügyi műveletek bevételei	30	10	5
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	189 433	178 758	87 903

KIADÁSOK			
ANYAGKÖLTSÉGEK	28 599	30 230	13 358
Benzinvásárlás fűnyírókhoz	350	450	180
Hajtó és kenőanyag gépekhez	90	100	50
Karbantartási, fenntartási anyagok	1 610	1 610	442
Tisztító, takarító szerek, rágcsőirtás	2 210	2 800	1 000
Festékek, hígítók	190	200	100
Vegyszerek (Nátrium karb., Alu szulfát)	195	400	170
Egyéb anyag	277	400	200
Áramdíjak	13 081	13 000	6 000
Gázdíj	2 974	3 500	1 500
Víz és csatornadíj	5 516	6 000	3 000
Sporteszközök beszerzése (100.000 alatti)	241	200	50
Berendezés, felszerelés, gép.(100.000 alatti)	317	300	200
Szerszám beszerzése (100.000 alatti)	216	100	50
Bútorok, szőnyegek, textíliák	10	100	50
Sport ruházat, versenydíjak	502	500	200
Kötszer, gyógyszer	21	30	20
Kutyaeledel	83	40	25
Irodaszer, papírok	716	500	121
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	66 560	60 078	32 815
Kiküldetések	1 470	1 470	735
Szállítási díj	116	200	100
Szemétszállítás	722	800	400
Bérleti díjak	347	200	100
Eszközkeleszési díjak	216	250	150
Tagdíjak díjak	100	180	130
Postaköltség (bélyeg, csomag, fiók)	147	60	50
Vezetékes- és mobiltelefon költség	1 028	630	300
Internet használat	150	200	90
Napilapok, közlönyök, könyvek	119	50	25
Javítás, karbantartás költsége	2 418	2 418	500
Szoftverfrissítés	133	133	15
Számítógép, irodagép, karb. költsége	257	257	100
Üzemorvosi szolgáltatás	200	200	100
Ügyvéd, közjegyző	327	100	30
Szakértői tervezési díj, pályázati díj	1 760	0	
Könyvvizsgálói díj	1 200	1 200	600
Könyvelési díj	190	0	
Távfűtési díj	35 449	35 000	18 060
Vagyonőri díjak	4 800	5 000	2 500
Hirdetés, kiállítás, bemutatók	773	73	600
Oktatás, továbbképzés	50	50	30
Egyéb igénybevett szolgáltatások (Társasház, tábor, ÁNTSZ, informatika)	9 978	8 500	6 000
Csatornadíj	1 852	1 852	1 000

Sportrendezvényekhez, táboroztatáshoz igénybevett szolgáltatások	2 503	1 000	500
Hatósági díjak (idegenforgalmi adó)	255	255	700
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	1 460	800	750
Bankköltségek	900	240	200
Biztosítási díjak	560	560	300
			250
BÉRKÖLTSÉG	49 276	49 300	25 000
Főfoglalkozásúak bére	46 222	48 800	25 000
Bérpótlék	540	500	0
Tábor idegymunka foglalkoztatás 3 fő x 78000 x 6 hó	1 404	0	0
Prémium	1 110	0	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 708	4 250	1 930
Dolgozók munkába járása	300	300	100
Étkezési hozzájárulás	200	200	930
Betegszabadság díja	2 598	2 000	100
Versenybírói és egyéb megbízási díjak			300
Kifizetői SZJA + EHO	150	150	400
	1 050	1 200	
	410	400	
Bérfelrakások	13 700	12 500	4 700
Értékcsökkenési leírás	8 100	8 100	4 050
RAFORDÍTÁSOK	17 000	13 500	5 300
Vissza nem ig. ÁFA, selejt nettó értéke	12 000	12 000	5 000
Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatás	5 000	1 500	300
Pénzügyi műveletek ráfordításai	30	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	189 433	178 758	87 903

b) A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. működési terve 2012. év 2. félévére (eFt)

BEVÉTELEK	2011. év tény	2012. év terv	2012. év 2. félév terv
Önkormányzati támogatás	22 139	22 140	11 070
Saját (reklám, egyéb)	14 450	35 550	19 775
Egyéb (pl. kamat) bevétel	800	400	200
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	37 389	58 090	31 045
Anyagi jellegű ráfordítások	15 589	23 790	12 645
Anyagköltségek	1 029	4 380	2 515
Energia költség (villany)	560	810	430
Adattárolási költség	40	1 540	920
Irodaszerek, sokszorosítás	50	550	325
Fűtési költség	300	900	500

Egyéb anyagköltség	79	580	340
Igénybevett szolgáltatások költsége	11 300	16 150	8 500
Nyomdai, terjesztési költség	6 000	6 000	3 000
Szellemi szolgáltatások	4 700	7 800	4 150
Műszaki eszközök javítási költsége	200	700	400
Posta, telefonköltség, internet költség	300	1 050	600
Hírlap előfizetés, egyéb	100	600	350
Egyéb szolgáltatások költsége	3 260	3 260	1 630
Számvittel, könyvvizsgálat szolg.	1 600	1 600	800
Hatósági díjak, illetékek, ügyvédi költség	160	160	80
ARTISJUS jogdíj, MAHASZ	400	400	200
ORTT műsorszolgáltatási díjak	100	100	50
Filmjogdíj	0	0	0
Bankköltség, egyéb szolgáltatások	100	100	50
Hirdetésszervezői jutalék, HTE tagdíj	100	100	50
HIF rádióeng, frekvencialek, díj	800	800	400
Személyi jellegű ráfordítások:	18 500	27 250	14 500
Béreköltség	14 000	20 000	10 600
Személyi jellegű egyéb kifizetések	800	1 800	1 000
Megbízási díjak	100	100	50
Kiküld. ktg., étk. hozzájár., egyéb	500	1 500	850
Cafeteria, reprezentáció	200	200	100
Bérbérlések	3 700	5 450	2 900
Értékcsökkenési leírás:	600	3 100	1 800
Egyéb ráfordítások:	2 700	3 950	2 100
Egyéb adók, ráfordítások	100	100	50
Le nem vonható ÁFA	2 600	3 850	2 050
KIADÁSOK ÖSSZESEN	37 389	58 090	31 045

c) A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működési terve 2012. évre (eFt)

	2011. év 2. félév tény	2012. év terv
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK		
Személyi jellegű ráfordítások	46019	89999
Béreköltség (munkabér, stb)	26820	64737
Személyi jellegű kifizetések	10729	6369
Nem rendszeres személyi juttatások	5221	1679
Sajátos juttatások (kereset-kiegészítés, stb.)	396	978
Költségtérítések (munkába járás)	4825	701

Állományon kívüli juttatások	5508	4690
Bérjárulékok	8470	18893
Anyag jellegű ráfordítások + ÁFA	69480	166317
Anyagköltség+ Elábé (irodaszer, nyomtatvány, kis értékű t. eszköz, stb.) Készletbeszerzés	9812	16049
Igénybevett szolgáltatások értéke	44595	119212
Ebből:		
Egyéb szolgáltatások (szakmai kiadások, stb.)	19515	59343
Rezsi kiadások	13806	43328
Karbantartás, kisjavítás	1480	9620
Egyéb szolgáltatások	117	1700
Hatósági, pénzügyi szolgáltatások	117	1700
ÁFA összesen	15073	31056
Egyéb ráfordítás:	5482	1700
Adók, díjak befizetések	5482	1700
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Kamatkiadások		
Rendkívüli ráfordítás	0	0
Beruházás - felújítás	8820	0
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	124436	258016
BEVÉTELEK, HOZAMOK	123523	258016
Értékesítés nettó árbevétele + ÁFA	30863	88662
Alaptevékenységgel összefüggő bevétel	16798	55392
Sajátos bevétel (terembérlet, stb.)	8065	18314
ÁFA bevételek	6000	14956
Egyéb bevétel	92130	169354
Önkormányzati támogatás	84536	169354
Támogatás értékű bevétel	7594	0
Pénzügyi műveletek bevételei	530	0
Kamatbevételek	530	0
Rendkívüli bevétel	0	0
BEVÉTELEK, HOZAMOK ÖSSZESEN	123523	258016

VI. A SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT. PÉNZÜGYI TERVE

Az egyesült gazdasági társaság tevékenységének, feladatainak jellege alapvetően olyan, mely nem teszi lehetővé a kizárólag saját bevételből történő működést. Az egyesült gazdasági társaság bevételi forrása között meghatározó szerepet tölt be az önkormányzati támogatás, a feladataiból adódóan pedig a kiadásai között is a közhasznú jelleg a meghatározó.

Az üzleti terv a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. és a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. vonatkozásában a 2011. évi üzleti év 2. félévre jellemző adatai alapján készült. A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. esetében a tervszámok között megjelennek a Bátki József Közösségi Ház, a Bányamúzeum és a Zenthe Ferenc Színház működését szolgáló összegek is.

Az egyesült gazdasági társaság 2012. évi pénzügyi tervét meghatározó adatok

a) A Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. pénzügyi terve 2012. év 2. félévére (eFt)

	2010. év tény	2011. év terv	2011. év tény	2012. év 2. félév terv
BEVÉTELEK, HOZAMOK				
Értékesítés nettó árbevétele	72 100	81 245	75 206	40 300
Egyéb bevétel	150 485	103 118	107 820	44 948
ebből támogatás	123 487	94 648	95 429	40 148
Pénzügyi műveletek bevételei	35	30	9	5
Rendkívüli bevétel	2 999	5 040	5 297	2 650
Bevételek összesen:	225 619	189 433	188 332	87 903
Aktivált saját teljesítés értéke	468			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	226 087	189 433	188 332	87 903
KÖLTSEGEK, RÁFORDÍTÁSOK				
Anyagköltség+ Elábé	32 227	28 599	34 731	13 358
Igénybevett szolg. értéke	62 949	66 560	63 371	32 815
Egyéb szolgáltatások	1 450	1 460	1 471	750
Anyag jellegű ráfordítások	96 626	96 619	99 573	46 923
Béreköltség	47 223	49 276	48 703	25 000
Személyi jellegű kifizetések	5 685	4 708	7 498	1 930
Bérfelrakások	12 549	13 700	12 376	4 700
Személyi jellegű ráfordítások	65 457	67 684	68 577	31 630
Értékcsökkenési leírás	10 423	8 100	8 090	4 050
Egyéb ráfordítás	25 466	17 000	12 073	5 300
Pénzügyi műveletek ráfordításai	26	30	0	0
Rendkívüli ráfordítás				
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	197 998	189 433	188 313	87 903
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-28 089	0	19	0

b) A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. pénzügyi terve 2012. év 2. félévére (eFt)

	2010. év tény	2011. év terv	2011. év tény	2012. év 2. félév terv
BEVÉTELEK, HOZAMOK				
Értékesítés nettó árbevétele	12 640	14 450	15 462	19 775
Egyéb bevétel	24 599	22 139	22 148	11 070
ebből támogatás	24 599	22 139	22 139	11 070
Pénzügyi műveletek bevételei	691	800	960	200
Rendkívüli bevétel			0	

Bevételek összesen	37 930	37 389	38 570	31 045
Aktivált saját teljesítés értéke				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	37 930	37 389	38 570	31 045
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK				
Anyagköltség+ Elábé	978	1 029	1 337	2 515
Igénybevett szolg. értéke	13 262	11 300	13 325	8 500
Egyéb szolgáltatások	3 127	3 260	3 112	1 630
Anyag jellegű ráfordítások	17 367	15 589	17 774	12 645
Béreköltség	13 174	14 000	11 978	10 600
Személyi jellegű kifizetések	753	800	689	1 000
Bérjárulékok	3 475	3 700	4 125	2 900
Személyi jellegű ráfordítások	17 402	18 500	16 792	14 500
Értékcsökkenési leírás	541	600	890	1 800
Egyéb ráfordítás	3 278	2 700	2 691	2 100
Pénzügyi műveletek ráfordításai				
Rendkívüli ráfordítás				
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	38 588	37 389	38 147	31 045
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-658	0	0	0

c) A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működési terve 2012. évre (eFt)

	2010. év tény	2011. év terv	2011. év tény	2012. év 2. félév terv
BEVÉTELEK, HOZAMOK				
Értékesítés nettó árbevétele	67 842	60 050	24 863	73 706
Egyéb bevétel	170 717	162 433	92 130	169 354
ebből támogatás	145 777	162 433	84 536	169 354
Pénzügyi műveletek bevételei			530	0
Rendkívüli bevétel			0	0
Bevételek összesen	238 559	222 483	117 523	243 060
Aktivált saját teljesítés értéke				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	238 559	222 483	117 523	243 060
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK				
Anyagköltség+ Elábé	6 700	3 270	9 812	16 049
Igénybevett szolg. értéke	108 328	101 661	44 595	119 212
Egyéb szolgáltatások	39 157	35 639	117	1 700
Anyag jellegű ráfordítások	154 185	140 570	54 524	136 961
Béreköltség	44 648	47 446	26 820	64 737
Személyi jellegű kifizetések	17 212	15 078	10 729	6 369
Bérjárulékok	15 640	15 989	8 470	18 893
Személyi jellegű ráfordítások	77 500	78 513	46 019	89 999

Értékcsökkenési leírás			1 130	1 200
Egyéb ráfordítás	1 130	3 400	5 482	14 900
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 674			0
Rendkívüli ráfordítás	3 325			
RAFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	237 814	222 483	107 155	243 060
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	745	0	10 368	0

**A SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.
(EGYESÜLT) 2012. ÉVI PÉNZÜGYI TERVE (eFt)**

	STV NKft.	LS NKft.	SK NKft.	Egyesült társaság
	2012. 2. félévre	2012. 2. félévre	2012. évre	2012. évre
BEVÉTELEK				
Értékesítés nettó árbevétele	19 775	40 300	73 706	133 781
Egyéb bevétel	11 070	44 948	169 354	225 372
ebből támogatás	11 070	40 148	169 354	220 572
Pénzügyi műveletek bevételei	200	5	0	205
Rendkívüli bevétel	0	2 650	0	2 650
Bevételek összesen	31 045	87 903	243 060	362 008
Aktívált saját teljesítés értéke				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 045	87 903	243 060	362 008
KÖLTSÉGEK, RAFORDÍTÁSOK				
Anyagköltség+ Elábé	2 515	13 358	16 049	31 922
Igénybevett szolg. értéke	8 500	32 815	119 212	160 527
Egyéb szolgáltatások	1 630	750	1 700	4 080
Anyag jellegű ráfordítások	12 645	46 923	136 961	196 529
Béreköltség	10 600	25 000	64 737	100 337
Személyi jellegű kifizetések	1 000	1 930	6 369	9 299
Bérjárulékok	2 900	4 700	18 893	26 493
Személyi jellegű ráfordítások	14 500	31 630	89 999	136 129
Értékcsökkenési leírás	1 800	4 050	1 200	7 050
Egyéb ráfordítás	2 100	5 300	14 900	22 300
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
Rendkívüli ráfordítás				
RAFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	31 045	87 903	243 060	362 008
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	0	0	0

**VII. A SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.
2012. ÉVI EREDMÉNY TERVE (eFt)**

Az egyesült gazdasági társaság 2012. évi eredmény tervét meghatározó adatok

a) A Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. eredmény terve 2012. év 2. félévére (eFt)

	2011. év tény	2012. év 2. félév terv
Értékesítés nettó árbevétele	75 206	40 300
Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0
Egyéb bevételek	107 820	44 948
Anyagjellegű ráfordítások	99 573	46 923
Személyi jellegű ráfordítások	68 577	31 630
Értékcsökkenési leírás	8 090	4 050
Egyéb ráfordítások	12 073	5 300
Üzleti tevékenység eredménye	-5 287	-2 655
Pénzügyi műveletek bevételei	9	5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	9	5
Szokásos vállalkozási eredmény	-5 278	-2 650
Rendkívüli bevétel	5 297	2 650
Rendkívüli ráfordítás	0	0
Rendkívüli eredmény	5297	2650
Adózás előtti eredmény	19	0
Adófizetési kötelezettség	7	0
Adózott eredmény	12	0
Mérleg szerinti eredmény	12	0

b) A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. eredmény terve 2012. év 2. félévére (eFt)

	2011. év tény	2012 év 2. félév terv
Értékesítés nettó árbevétele	15 462	19 775
Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0
Egyéb bevételek	22 148	11 070
Anyagjellegű ráfordítások	17 774	12 645
Személyi jellegű ráfordítások	16 792	14 500
Értékcsökkenési leírás	890	1 800
Egyéb ráfordítások	2 691	2 100

Üzleti tevékenység eredménye	-537	-200
Pénzügyi műveletek bevételei	960	200
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	960	200
Szokásos vállalkozási eredmény	423	0
Rendkívüli bevétel	0	0
Rendkívüli ráfordítás	0	0
Rendkívüli eredmény	0	0
Adózás előtti eredmény	423	0
Adófizetési kötelezettség	52	0
Adózott eredmény	371	0
Mérleg szerinti eredmény	371	0

c) A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. eredmény terve 2012. évre (eFt)

	2011. év 2. félév tény	2012. év terv
Értékesítés nettó árbevétele	24 863	73 706
Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0
Egyéb bevételek	92 130	169 354
Anyagjellegű ráfordítások	54 524	136 961
Személyi jellegű ráfordítások	46 019	89 999
Értékcsökkenési leírás	1 130	1 200
Egyéb ráfordítások	5 482	14 900
Üzleti tevékenység eredménye	9 838	0
Pénzügyi műveletek bevételei	530	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	530	0
Szokásos vállalkozási eredmény	10 368	0
Rendkívüli bevétel	0	0
Rendkívüli ráfordítás	0	0
Rendkívüli eredmény	0	0
Adózás előtti eredmény	10 368	0
Adófizetési kötelezettség	1037	0
Adózott eredmény	9 331	0
Mérleg szerinti eredmény	9 331	0

**A SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.
(EGYESÜLT) 2012. ÉVI EREDMÉNY TERVE (eFt)**

Értékesítés nettó árbevétele	133 781
Aktivált saját teljesítmény értéke	0
Egyéb bevételek	225 372
Anyagijellegű ráfordítások	196 529
Személyi jellegű ráfordítások	136 129
Értékcsökkenési leírás	7 050
Egyéb ráfordítások	22 300
Üzleti tevékenység eredménye	-2 855
Pénzügyi műveletek bevételei	205
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Pénzügyi műveletek eredménye	205
Szokásos vállalkozási eredmény	-2 650
Rendkívüli bevétel	2 650
Rendkívüli ráfordítás	0
Rendkívüli eredmény	2650
Adózás előtti eredmény	0
Adófizetési kötelezettség	0
Adózott eredmény	0
Mérleg szerinti eredmény	0

Salgótarján, 2012. március 19.

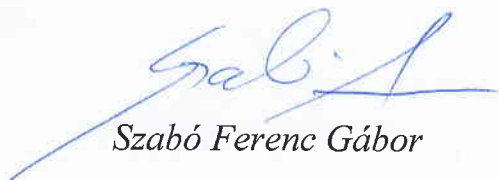


1.
Simon Lajos
ügyvezető igazgató

*Javaslat a
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.
2012 évi Üzleti tervének az elfogadásáról*

A Felügyelő Bizottság a 2012. május 9-i ülésén a társaság 2012 évi üzleti tervét megtárgyalta és a Közgyűlés számára **362.008 eFt bevétel, 362.008 eFt kiadás** mellett **0 e Ft mérleg szerinti eredménnyel** elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2012. május 9.



Szabó Ferenc Gábor

FB elnök



Gusztiné dr. Toronyi Judit

FB tag



Kancsulik Attiláné

FB tag