

NYÍRVIDÉK KÉPZŐ KÖZPONT NONPROFIT KFT.

2024. üzleti terv

2024. február 28.

NYÍRVIDÉK
Képző Központ Nonprofit Kft.
4400 Nyíregyháza, Báthori u. 20.
Adószám: 145-4810-2-15
Cg: 15-09-073668
Bank: 1174003-20618142

.....
Kőhegyi Edit
ügyvezető

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Társaságunkkal 2014.04.24. napjával közszolgáltatási szerződést kötött, amely 2020.04.30-val, majd ezt követően 2021. 12.15. napjával meghosszabbításra került. A szerződés 2023.12.31-én lejárt, ezért vált szükségessé az újbóli 1 éves időtartamban meghatározott hosszabbítás. Ennek megfelelően továbbra is ellátjuk az EFOP-3.3.6-17-00016 azonosítószámú, MTMI Élményközpont Nyíregyházán című projekt keretében megvalósított, MTMI Élményközpont hatékony és eredményes üzemeltetését.

A működési és üzemeltetési feladatok ellátására Nyíregyháza MJV Önkormányzata 2023. évben 25 000 e Ft forrást biztosított költségvetéséből. A támogatás a Közszolgáltatási szerződésben meghatározott feladatok ellátásával került felhasználásra, azaz oktatással, képzéssel, munkaerő piaci szolgáltatások nyújtásával összefüggő önkormányzati feladatok - mint közfeladatok - ellátására, az MTMI Élményközpont üzemeltetésére, illetve Társaságunk működésének ellátására.

A 2024-as üzleti év tervezése során is az üzemeltetésre helyezzük a hangsúlyt, a gazdálkodást is ehhez igazítjuk minél költségtakarékosabb terv kidolgozásával, így az erre az évre az alábbi feladatokat szeretnénk megvalósítani:

- Felnőttképzés: tréningek megtartása nyíregyházi óvodák vezetői részére
- Óvoda- kreatív és iskolaelőkészítő táborok szervezése
- MTMI Élményközpontban biológia-kémia természettudományos élményhetek szervezése
- Mentortanár találkozó megszervezése
- Nyíregyházi Egyetem - nyári egyetemisták kutatásainak beszámolója
- OTDK versenyen részt vett középiskolások és felkészítő tanáraiknak szervezett kerekasztal beszélgetés szervezése
- MTMI Élményközpont üzemeltetése

2024. évben az óvodák, iskolák érdeklődésének megfelelően táboroztatási programok lebonyolítását tervezzük. További célunk, hogy egyes foglalkoztatási formákból színvonalas, tartalmas piacképes programcsomagokat állítsunk össze és tegyünk elérhetővé.

Üzemeltetőként a 3 éves fenntartási időszak alatt a pályázati felhívásban és a Támogatói okiratban foglaltak szerint Társaságunk teljesíti kötelező feladatvállalását a Nyíregyházi Egyetemmel együttműködve, amely szerint a pályázati időszakban meghatározott programok egyikét valósítja meg a kiírásnak megfelelően.

Az Élményközpont épületének költséghatékony kihasználása keretében természettudományos élményhetek megtartását tervezzük, ahol egyetemi oktatók bevonásával segítséget kaphatnak a diákok a természettudományos ismeretük fejlesztésben, valamint a továbbtanulás terén.

A projekt fenntartási kötelezettség teljesítése mellett; az épület kapacitásának kihasználását bérbeadással is tervezzük tovább növelni.

Célunk, hogy tovább színesítsük a város táboroztatási palettáját az Élményközpont épületének kihasználásával. Több területen is sikerült az egyeztetéseket megkezdeni, pl: óvoda- kreatív és iskolaelőkészítő táborok megszervezésére.

A fenti feladatok ellátására az előző évvel azonosan, 25 000 e Ft működési forrás szükséges a 2024. évi költségvetésből, amely magában foglalja a személyi jellegű ráfordításokat – bérköltség, bérjárulékok – valamint a dologi kiadásokat – anyagköltségeket, igénybevett szolgáltatások díját, állagmegóvási, karbantartási és egyéb kiadásokat.

HUMÁN ERŐFORRÁS TERV

2024. évre tervezett létszám alakulása:

	2023. terv	2023. várható	2024. terv
Teljes állományi létszám	2	2	2
Szellemi állomány	2	2	2
<i>ebből teljes munkaidős</i>	2	2	2
<i>ebből részmunkaidős</i>	0	0	0
Fizikai állomány	0	0	0
<i>ebből teljes munkaidős</i>	0	0	0
<i>ebből részmunkaidős</i>	0	0	0

A Társaság munkavállalóinak létszámát igyekeztünk úgy tervezni, hogy az igazodjon az elvégzendő feladatokhoz és minél költséghatékonyabb legyen, ezért 2024. évben az ügyvezető mellett 1 fő főállású munkavállaló bére lett betervezve teljes munkaidőben, valamint megbízással 1 fő, a gazdálkodáshoz tartozó pénzügyi vezetői feladatokra.

Felnőttképzési szakmai vezetői munkaköri feladatok átcsoportosításra kerültek.

PÉNZÜGYI TERVEK

BEVÉTELEK

A tervezett bevételek növelését tervezzük az előző évhez képest.

Bevételek alakulása jogcímenként:

Bevétel megnevezése	2023. évi terv	2023.01.-12. hó várható	2024. évi terv	2024. terv/ 2023. terv %	2024. terv/ 2023. várható %
Felnőttképzésből származó bevételek	1 000	250	1 000	100,00%	400,00%
<i>Tréningek, egyéb képzések</i>	1 000	250	1 000	100,00%	400,00%
Bérleti díjból származó bevételek	150	124	250	166,67%	201,61%
<i>Egyéb szolgáltatási díj bevétel</i>	4 244	1 201	250	5,89%	20,82%
Értékesítés árbevétele	5 394	1 575	1 500	27,81%	95,24%
Egyéb bevétel megnevezése	2023. évi terv	2023.01.-12. hó várható	2024. évi terv	2024. terv/ 2023. terv %	2024. terv/ 2023. várható %
Támogatások	25 000	25 000	25 000	100,00%	100,00%
Önkormányzati támogatás	25 000	25 000	25 000	100,00%	100,00%
<i>Önkormányzati támogatás</i>	25 000	25 000	25 000	100,00%	100,00%
Egyéb, nem támogatás jellegű bevételek	360	0	0	0,01%	0,00%
<i>Értékesített tárgyi eszköz, immat. javak bevétele</i>	350	0	0	0,00%	0,00%
<i>M.s.s. egyéb bevételek</i>	10	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb bevételek	25 360	25 000	25 000	98,58%	100,00%
Bevétel megnevezése	2023. évi terv	2023.01.-12. hó várható	2024. évi terv	2024. terv/ 2023. terv %	2024. terv/ 2023. várható %
Kamatbevételek	0	1 426	750	0,00%	0,00%
Pénzügyi műveletek bevétele	0	1 426	750	0,00%	52,59%
Bevételek összesen	30 754	28 001	27 250	88,61%	97,32%

Felnőttképzésből származó bevételek

A felnőttképzések bevétele az alaptevékenység részeként kerül elszámolásra. Társaságunk a tavalyi évekhez hasonlóan az idei évben is tervezi az elkezdett szervezetfejlesztő tréningek lebonyolítását a nyíregyházi óvodák vezetőinek, amennyiben az Óvodák költségvetési soraiban ez elfogadásra kerül. A tervezett bevétel 1 000 e Ft.

Bérleti díj bevétel

A létesítmény kihasználtságát bérbeadás útján továbbra is tervezzük hasznosítani, 2024. évre 250 e Ft-ot tervezünk.

Egyéb szolgáltatási díj bevétel

Nyári foglalkozások lebonyolításából 2024.évre 250 e Ft-ot tervezünk, kihasználva az Élmenyközpont épületét és felszereltségét.

Önkormányzati működési támogatás

A 2023.évi működési feladatok ellátására Nyíregyháza MJV Önkormányzata 25 000 e Ft támogatást biztosított. 2024. évben úgy tervezünk, hogy az egyéb szolgáltatási tevékenység által

elért bevételből származó nyereséget is az alaptevékenység finanszírozására fordítjuk, így önkormányzati működési támogatást csak a különbözetre igénylünk.

Az idei évre a tavalyival azonos összegben, azaz 25 000 e Ft forrást tervezünk feladataink ellátásakor felmerülő költségek fedezetére.

Pénzügyi műveletek bevétele: Folyószámlánkon lévő likvid pénzeszköz lekötéséből 750 e Ft kamatbevétellel terveztünk.

Összesen alaptevékenység ellátásaként tervezett bevétel: 27.250 e Ft.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Alaptevékenységhez kapcsolódó, működési költségek

Költségek megnevezése	2023. évi terv	2023.01.-12. hó várható	2024. évi terv	2024.terv/ 2023. terv %	2024. terv/ 2023. várható %
Szakmai anyagok beszerzése	200	60	200	100,00%	333,33%
Egyéb készletek, anyagok	520	80	180	34,62%	225,00%
<i>Egy éven belül elhasználandó anyagi eszközök</i>	150	30	100	66,67%	333,33%
<i>Egyéb anyagköltség (tisztítószer, fémbürtőzár,lakat,tűzoltó ber., elsőseg.felsz., munkavéd.napló,matrica, csengő)</i>	370	50	80	21,62%	160,00%
Közüzemi díjak (vásárolt energia költségei)	0	0	0	0,00%	0,00%
Anyagköltség	720	140	380	52,78%	271,43%
Költségek megnevezése	2023. évi terv	2023.01.-12. hó várható	2024. évi terv	2024.terv/ 2023. terv %	2024. terv/ 2023. várható %
Szállítási költség	0	0	0	0,00%	0,00%
Bérelti díjak	350	174	180	51,43%	103,45%
Javítás, karbantartás	500	58	300	60,00%	517,24%
Kiküldetési költségek	80	21	50	62,50%	238,10%
Posta, telekommunikáció	850	375	400	47,06%	106,67%
Egyéb igénybevevett szolgáltatások	4 850	2 935	2 570	52,99%	87,56%
<i>Oktatói díjak</i>	500	120	100	20,00%	83,33%
<i>Takarítás, vagyonvédelmi szolgáltatás</i>	500	96	34	6,80%	35,42%
<i>Informatikai szolgáltatások</i>	600	600	600	100,00%	100,00%
<i>Jogi szolgáltatás</i>	150	81	50	33,33%	61,73%
<i>Minőségirányítással, szervezettefejlesztéssel kapcsol. költségek</i>	100	100	100	100,00%	100,00%
<i>Egyéb m.n.s. szolgáltatások (munkavéd.tev., könyvvizsgálat, belső ell., munka- és tűzvéd.szakértői tev., számviteli szolg.)</i>	3 000	1 938	1 686	56,20%	87,00%
Igénybevevett szolgáltatások	6 630	3 563	3 500	52,79%	98,23%
Költségek megnevezése	2023. évi terv	2023.01.-12. hó várható	2024. évi terv	2024.terv/ 2023. terv %	2024. terv/ 2023. várható %
Hatósági, igazgatási szolg. díjak	21	5	5	23,81%	100,00%
<i>Illetékek, költségtérítések, szakhatósági díjak</i>	0	5	5	0,00%	100,00%
<i>Felnőttképzési akkreditációs, hatósági díjak</i>	21	0	0	0,00%	0,00%
Bankköltségek	200	161	150	75,00%	93,17%
Egyéb szolgáltatások	221	166	155	70,14%	93,37%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	7 571	3 869	4 035	53,30%	104,29%

Anyagköltség

A 2024. évre tervezett nyári foglalkozások lebonyolításához szükséges szakmai és egyéb anyagköltséget összesen 200 e Ft-ban tervezzük, pl. irodaszert, egyéb anyagjellegű eszközök, takarításhoz tisztítószer, egyéb anyagköltséget.

Igénybevett szolgáltatások

A bérleti díjak 180 e Ft tervezett összege software, valamint a tervezett tréningek külső helyszínének terembérlet díja.

A Báthori utcai épület működtetésével kapcsolatos rezsiköltségek egy részét (víz, szennyvíz és villamos energia) az Üzemeltetési Szerződésben rögzítettek alapján a Tulajdonos finanszírozza, de a karbantartással, állagmegóvással kapcsolatban – mint gépészeti, elektromos hálózat, technológiai berendezések karbantartása, javítása – felmerült költségek a Társaságot terhelik, így 2024. évre ezekre 480 e Ft összeggel tervezünk.

Főállású munkavállaló saját gépkocsival történő hivatali munkavégzésének ellátására 50 e Ft-ot tervezünk.

Posta, vezetékes és mobil telefon, internet szolgáltatás tervezett díja 400 e Ft.

Informatikai szolgáltatás éves tervezett összege 600 e Ft, így folyamatosan biztosított a Társaság informatikai rendszerének, számítógépeinek zökkenőmentes működtetése.

A Társaság éves beszámolójához szükséges ügyvédi teljességi nyilatkozat kiadásához, valamint egyéb év közben szükséges adatváltozási eljárásához eseti jelleggel jogi képvisellel tervezünk, melynek díja 100 e Ft.

Minőségirányítási rendszer online pro csomag díja 2024. évre 100 e Ft.

Az igénybevett szolgáltatások között elszámolt költségek több mint 76%-a egyéb igénybe vett szolgáltatás, 2024. évre tervezett összege 1 686 e Ft. Ezen a költségsoron kerül elszámolásra többek között munka- és tűzvédelmi szakértői díj 180 e Ft, belső ellenőrzési szolgáltatás 600 e Ft, könyvvizsgálói díj 381 e Ft, a nyári foglalkozások szakmai oktatói díja 200 e Ft, DNS, web és email tárhely szolgáltatási díj 25 e Ft, programhasználati díj 300 e Ft.

Egyéb szolgáltatások

Hatósági díjakra tervezett 155 e Ft-ból bankköltségre 150 e Ft-ot, hatósági díjra 5 e Ft-ot terveztünk.

Költségek megnevezése	2023. évi terv	2023.01.-12. hó várható	2024. évi terv	2024. terv / 2023. terv %	2024. terv / 2023. várható %
Béreköltség	19 228	18 913	19 568	98,36%	103,46%
Alkalmazottak, megbízottak béreköltsége	19 228	18 913	19 568	98,36%	103,46%
Egyéb személyi jellegű juttatások	820	373	832	45,49%	223,06%
Cafetéria	400	353	600	88,25%	169,97%
Reprezentációs kiadások, üzleti ajándék	209	0	82	0,00%	0,00%
Béren kívüli juttatások, egyes meghatározott juttatások adókötelezettsége	211	20	150	9,48%	750,00%
Egyéb személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0,00%	0,00%
Bérek járulékai	2 600	2 441	2 600	93,88%	106,51%
Szociális h.j.adó, egysz.fogl.közteher	2 600	2 441	2 600	93,88%	106,51%
Személyi jellegű ráfordítások	22 648	21 727	23 000	101,55%	105,86%

Személyi jellegű ráfordítások:

A személyi jellegű ráfordítások tervezett összege 1,55%-kal több az előző év terv összegétől és 5,86%-kal a tárgyév várható adatától. A növekedés oka egyrészt a minimálbér összegének emelkedése továbbá a hazai infláció kedvezőtlen alakulása.

Béreköltség

A Társaságnál jelenleg az ügyvezető mellett 1 fő teljes munkaidős munkavállaló végzi a napi működéshez szükséges teljes körű adminisztrációs feladatokat, megbízással 1 fő pénzügyi vezetői feladatot lát el.

A 2024. évre meghatározott béremelési irányelvet szem előtt tartva 15%-os béremelés szerepel terveink között 1 havi jutalommal.

Eseti jelleggel, a költségmegtakarítást szem előtt tartva, egyszerűsített foglalkoztatásban tervezünk munkavállalót alkalmazni takarítási, területrendezési feladatok elvégzésére, melyre éves szinten 210 e Ft-tal terveztünk.

Egyéb személyi jellegű juttatások

Cafetéria juttatásra az idei évben bruttó 200 e Ft került tervezésre a hozzá kapcsolódó járulékokkal együtt, továbbá az éves cafetéria kereten felül egyszeri 100 e Ft cafetéria kifizetés került beállításra illetve egyszeri kisértékű ajándék a húsvéti ünnephez kapcsolódóan Polgármester Úr jóváhagyásával.

2024. évben a szervezett szakmai programokhoz kapcsolódóan 82 e Ft-ot terveztünk reprezentációs kiadásokra, illetve a hozzá kapcsolódó közteherrel.

Bérbírájúlékok

A bérbírájúlékok összegét a béreköltséghez viszonyítva tervezzük. Egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazottak közterhe 41 e Ft, munkáltatói kiadásként tervezett szociális hozzájárulási adó 2 559 e Ft.

Értékcsökkenési leírást a működési tevékenységre 200 e Ft összegben tervezzük.

Egyéb ráfordítások között tervezett 15 e Ft adójellegű fizetési kötelezettség.

Pénzügyi műveletek ráfordítása: nem terveztünk.

Közbeszerzést 2024. évben nem tervezzük.

Összesen alaptevékenység ellátása érdekében felmerült költségek: 27.250 e Ft.

ELŐZETES EREDMÉNYTERV

	Megnevezés	2023. terv	2023. évi várható	2024. terv	2024.terv/ 2023. terv %	2024.terv/ 2023.várható %
I.	Értékesítés árbevétele	5 394	1 575	1 500	27,81%	95,24%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%
III.	Egyéb bevételek	25 360	25 000	25 000	98,58%	100,00%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások összesen	7 571	3 869	4 035	53,30%	104,29%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	22 648	21 727	23 000	101,55%	105,86%
VI.	Értékcsökkenési leírás	500	162	200	40,00%	123,46%
VII.	Egyéb ráfordítások	35	10	15	42,86%	150,00%
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	0	807	-750	0,00%	-92,94%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele	0	1 426	750	0,00%	52,59%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0,00%	0,00%
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	0	1 426	750	0,00%	52,59%
C	Adózás előtti eredmény (A+B)	0	2 233	0	0,00%	0,00%
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0,00%	0,00%
D	Adózott eredmény (+C-X)	0	2 233	0	0,00%	0,00%



NYÍRVIDÉK Képző Központ Nonprofit Kft.

4400 Nyíregyháza, Báthori u. 20.
Email: nyirvidek@nyvkk.hu Honlap: www.nyvkk.hu
