

**VAKÁCIÓ Közhasznú Nonprofit Kft.**

6400 Kiskunhalas, Hősök tere 1.

# **Ü Z L E T I   T E R V**

## **2011. évre**

Kiskunhalas, 2010. november 12.

Összeállította : Selymes Attila Lászlóné könyvelő

## 1./ A tevékenység bemutatása:

A Vakáció Nonprofit Közhasznú Kft. a sikondai és balatonakali Gyermek és Ifjúsági táborok működtetésével, fenntartásával, fejlesztésével, illetve táborok szervezésével foglalkozik. A táborok fenntartása az önkormányzatok feladata. Az üzletrészek adás-vételével a Kft. tagjainak száma jelenleg: 9 önkormányzat.

A táborok bevételei 2010. október 31-ig közel 5.794 E Ft nettó bevétel volt (ez bruttó 6.837 E Ft) , nincs csökkenés a 2009. évi árbevételhez képest . A kihasználtságának visszaesése a gazdasági válságnak tudható be. A csoportok nem mondták ugyan vissza a táborokat, de csökkentett éjszaka-számmal, illetve létszámmal foglalták el a turnusokat. Karbantartásra és fenntartásra közel 3.857 E Ft-ot költöttünk.

A Vakáció Kft. működtetésében lévő Táborok – Balatonakali, Sikonda- jelenlegi helyzete és megvalósításra váró feladatok:

A táborok tulajdonjogi kérdésének rendezése folyamatban van. A szükséges anyagok beadásra kerültek. A tulajdonátvétellel kapcsolatos ügyintézésre dr. Ferenczi Mária kiskunhalasi jegyzőasszony kapott megbízást.

### Balatonakali:

- A tábor kihasználtsága a 2010-es évben is alacsonyabb, mintegy 72%-os volt. A turnusokat elfoglalták, de kevesebb létszámmal és csökkentett éjszaka-számmal. A tábor szállásdíjának bevétele közel 3.922 E Ft nettó árbevétel volt . A felújítások és az állagmegóvás azonban évről évre magasabb összegeket emésztene fel.

### Sikonda

- A tábor kihasználtsága a 2010-es évben is mindössze 7%-kal maradt el. Bevételeként itt mintegy 1.872 E Ft nettó árbevétel realizálódott.
- Továbbra sem tudunk sportszolgáltatást nyújtani az ide érkező csoportoknak. Az elmúlt évekhez hasonlóan nincs betonpályánk, szabadidős- és kulturális szolgáltatásunk , valamint nincs elég szálláshelyünk a nyereség produkálásához. 90 fős befogadóképességgel 100%-os kihasználtsággal sem lehet nyereséges a tábor, nem beszélve arról, hogy ez a szám vagy sok, vagy kevés. A turnusok általában két busszal érkeznek, 110 főre igényelnek szállást. Mi ezt nem tudjuk biztosítani ,ha egy busszal érkeznek, 60 fős a szállásigény, de már másik turnust nem tudok mellé

tenni, mert ahhoz már kevés a férőhely. Ebből az ördögi körből kizárólag szálláshelybővítéssel tudunk kilépni. A nyereség eléréséhez legalább 130 férőhely szükséges.

Összegzés:

A táborok megfelelő kiépítettséggel és beruházásokkal igen jelentős bevételt termelhetnének.

## 2011. évi tervek :

### Pénzügyi terv

a.)

#### Bevételek-kiadások tervezett alakulása:

Sorszám	Megnevezés	Ezer Ft
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>21.224</b>
1.	Táborfenntartási támogatás	9.808
2.	Szolgáltatás árbevétele	11.416
	- ebből:	
	- Sikondai tábor	4.357
	- Balatonakali tábor	7.059
3.	Banki kamat	
	<b>KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>21.224</b>
1.	Anyagköltség	6.360
2.	Igénybe vett szolgáltatások ellenértéke	7.827
3.	Egyéb szolgáltatás értéke	636
4.	Béreköltség	4.276
5.	Bérjárulékok	1.154
6.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	565
7.	Béren kívüli juttatások utáni adó (25 %)	88
8.	Pályázati alap	
9.	Egyéb ráfordítás (hitelkamat)	318
	<b>Különbözet</b>	<b>0</b>

**b.) Költségek és ráfordítások várható alakulása e Ft-ban:**

Megnevezés	Iroda	Sikonda	B.akali	Összesen
<b>Anyagköltség</b>		<b>2.417</b>	<b>3.943</b>	<b>6.360</b>
1. Üzemanyagköltség		53	53	106
2. Nyomtatvány költség		74	74	148
3. Tisztítószer		159	159	318
4. Közüemi díjak:				
a.) Áramdíj		382	742	1.124
b.) Víz- és csatornadíj		530	1.060	1.590
c.) Gázenergia díja		106	212	318
5. Fenntartási anyagok		1.060	1.590	2.650
6. Egyéb anyagköltség		53	53	106
<b>Igénybe vett szolgáltatás ktg-e</b>	<b>1.540</b>	<b>2.492</b>	<b>3.795</b>	<b>7.827</b>
1. Szállítás, rakodás ktg		53	53	106
2. Karbantartási költség		1.590	2.650	4.240
3. Hirdetés, propaganda		106	106	212
4. Utazási és kiküldetési ktg.	200	57	57	314
5. Könyvviteli szolgáltatás	765			765
6. Egyéb számviteli szolg.	250			250
7. Postaköltség	34	20	20	74
8. Telefon költség	291	85	85	461
9. Egyéb ag.jellegű szolg.		212	424	636
10. Szemétszállítás		276	307	583
11. Riasztórendszer ktg-e		93	93	186
<b>Egyéb szolgáltatások</b>		<b>318</b>	<b>318</b>	<b>636</b>
1. Pénzügyi szolgáltatás		212	212	424
2. Biztosítási díjak		106	106	212
<b>Béreköltségek</b>	<b>1.600</b>	<b>1.338</b>	<b>1.338</b>	<b>4.276</b>
1. Alkalmazottak bére		1.338	1.338	2.676
2. Ügyvezető tiszteletdíja	1.200			1.200
3. Tábor szervező díja	400			400

<b>Bérfizetése</b>	<b>432</b>	<b>361</b>	<b>361</b>	<b>1.154</b>
1. Nyugdíj, egészségb., munkaerőpiaci járulék	432	361	361	1.154
2. Eü hozzájárulás	-	-	-	-
<b>3. Béren kívüli juttatások adója</b>		<b>54</b>	<b>34</b>	<b>88</b>
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetés</b>		<b>315</b>	<b>250</b>	<b>565</b>
1. Étkezési hozzájárulás		135	135	270
2. Munkába járás térítése		65	-	65
3. Reprezentációs költség		115	115	230
<b>Pályázati alap</b>				
<b>Egyéb ráfordítás</b>		<b>159</b>	<b>159</b>	<b>318</b>
1. Hitelkamat		159	159	318

c.)

## A táborfenntartási támogatás megoszlása e Ft-ban :

Település	Törzstőke	Támogatás összesen	Márc.01-ig	Júni. 01-ig
1. Borota	66	217	141	76
2. Csikéria	42	138	90	48
3. Csólyospálos	75	246	160	86
4. Harkakötöny	54	177	115	62
6. Kiskunhalas	1.230	4.000	2.949	1.051
7. Kiskunmajsa	510	1.673	1.087	586
8. Pirtó	39	128	83	45
10. Szank	102	335	218	117
11. Zsana	882	2.894	1.882	1.012
<b>Összesen:</b>	<b>3.000</b>	<b>9.808</b>	<b>6.725</b>	<b>3.083</b>

**2010. évi támogatás** **9.808**

hiteltörlesztésre befizetendő: 2.000

Összesen: 6.808

## ***Szöveges indoklás a 2011. évi üzleti tervhez***

### **BEVÉTELEK**

Az önkormányzati illetve táborfenntartási támogatások összege, a szállásdíj árbevétele és a szükséges minimális kiadások figyelembe vételével kerültek felosztásra a tőke arányában.

#### **A szolgáltatási árbevétel:**

*A szolgáltatás díját az ügyvezető tervezése alapján a 2011. évre 20%-al növeljük.*

1./

**Sikonda** , 90 férőhely , főszezon : június 01-augusztus 31-ig , (teljes feltöltéskor fizetendő 75 fő)

90      x                      84      =      7.560 max.vendégéjszaka

Főszezonban 50%-os kihasználtság esetén 3.780 vendégéjszaka

3.780 x      1.700,-Ft. átlagárral      =      6.426.000.-Ft

Össz sikondai bruttó bevétel:      **6.426.000-Ft**

2./

**Balatonakali** 100 férőhellyel számolva, főszezon: május 26.tól - augusztus 27.-ig

90%-os kihasználtság mellett a bevételek az alábbiak szerint alakulnak:

100 %-os feltöltéssel a max. vendégéjszakák száma:      9.800

60 %-os kihasználtsággal      =      5.880

5.880 x      1.700,-Ft átlagárral=      **9.996.000,-Ft**

**Bruttó árbevétel összesen:**      **16.422.000,-Ft**

Nettó árbevétel:      13.916.950,-Ft

Befizetendő ÁFA 18%      2.505.050,- Ft

#### **Javasolt árak áfával :**

-	gyermek saját:	1.440,- Ft
-	felnőtt saját:	2.160,-Ft
-	gyermek külsős:	1.800,-Ft
-	felnőtt külsős:	2.880,-Ft

## KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

**Anyagköltségek:** a táborozók étkeztetéséhez felhasznált étkezési anyag költség , a fűnyírók üzemeltetéséhez üzemanyag, adminisztrációs munkához füzetek, tollak, számla és nyugtatombók, boríték és fénymásolóhoz szükséges anyagok, valamint a táborokhoz felhasznált egyéb anyagnál a virágok, balkonládák, és ehhez szükséges anyagok kerültek tervezésre.

**A fenntartási anyag költségek** tartalmazzák a táborokban elvégzendő felújítási munkálatok költségeit, a 2010. évi kiadásokat figyelembe véve . A tisztítószeres költségei ,a közüzemi díjak , közöttük a vízdíj is ennek arányában lettek tervezve Az összes költségnél 6 %-os áremelkedéssel számolunk /mind az anyag, mind a szolgáltatási költségek tervezésénél.

**Igénybe vett szolgáltatások:** szállítás, karbantartási költségek az ÁNTSZ által kötelezően előírt felújítási és karbantartási munkálatok , hirdetés díját tartalmazzák. Az utazás és kiküldetési szolgáltatás a Kiskunhalas- Sikonda és Kiskunhalas – Balatonakali útvonalak üzemanyagköltsége, valamint a Balatonakali tábor bevásárlásaihoz szükséges kiküldetési költség (tisztítószer, egyéb anyagbeszerzés)

A könyvviteli szolgáltatás összege az üzleti terv elkészítésének díját (45.000,-Ft), és a 2011. jan.01-től – dec. 31-ig esedékes díjakat (60. 000,-Ft/hó) foglalja magába.

Az egyéb számviteli szolgáltatás a könyvvizsgáló díja.

**Egyéb anyagjellegű szolgáltatások** a kábeltévé, a mosatás, rágszálóírtás, valamint a szemétszállítás, egyéb szállítás és a riasztó rendszer költségeit foglalják magukba.

**Egyéb szolgáltatások:** a banki költségeket és a biztosítási díjakat tartalmazzák.

**A bérköltségek:** az ügyvezető 2011. évi díját 100.000,-Ft/hó, táboronként 1 fő gondnok 93.000,-Ft/hó 12 havi és 1 fő takarító Balatonakalin 74.000,-Ft/hó, Sikondán 74.000,-Ft/hó bérköltség 3 hónapra (június 01-augusztus 31-ig), valamint a táborszervező megbízási díját 400.000,-Ft-ot foglalja magába .

**A bérjárulékok** a fenti bérköltségek után fizetendő járulékokat tartalmazzák.

A személyi jellegű kifizetéseken belül az étkezési hozzájárulás összege: ételvásárlási-utalvány formájában 2 fő 12 óra -  $24 \times 9.000,-\text{Ft} = 216.000,-\text{Ft}$ , és 2 fő 3 óra  $6 \times 9.000,-\text{Ft} = 54.000,-\text{Ft}$ .

Munkába járás térítése Sikondán 2 dolgozó részére buszbérlet költsége ( bérlet 86 %-a és +6 %-os áremelkedéssel  $(6.296,-\text{Ft} \times 86 \% = 5.415,-\text{Ft} \times 12 = 64.980,-\text{Ft}$  (gondnok),  $5.415,-\text{Ft} \times 3 \text{ hó} = 16.245,-\text{Ft}$  (takarító) , összesen: 81.225,-Ft.

**A béren kívüli juttatások** (melegétkezési utalvány és utazási bérlet ) kedvezményes adója 25 % , összesen: 88.000,-Ft ( étkezési utalványok értéke:  $270.000,-\text{Ft} \times 25\% = 67.500,-\text{Ft}$  , utazási bérlet  $81.225,-\text{Ft} \times 25 \% = 20.306,-\text{Ft}$  ) .

**Egyéb ráfordítás** a hitelkamatot foglalja magába.

A fentiekre való tekintettel szükséges lenne a befizetések első ütemezésének februárban történő rendezése, e kötelezettségek mielőbbi kiegyenlítéséhez.

A bevételek alakulásának folyamatos figyelése mellett -illetve a kiadásoknál jelentkező rendkívüli karbantartási munkák felmerülésekor - az esetleges elmaradást a tervtől legkésőbb augusztus végén a tagok felé jelezni kell, hogy ha pótbefizetés válik szükségessé, akkor a tagok időben intézkedni tudjanak.

Kiskunhalas, 2010. november 12.



Kollerné Vámos Zsuzsanna

ügyvezető

**VAKÁCIÓ Közhasznú Nonprofit Kft.**  
 6400 Kiskunhalas, Hősök tere 1.  
 Számlaszám: 11732064-20047555  
 Adószám: 18351521-2-03  
 Cg.: 03-09-118404 ①