

INNOVO-PATAK
Sárospataki
Városfejlesztő Nonprofit Kft.

ÜZLETI TERVE
a
2023. évre

1. Vezetői összefoglaló

Az Innovo-Patak Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. 2022-ben is a tulajdonos önkormányzattal kötött szerződések, megállapodások alapján végezte az Európai Unió által és hazai forrásból támogatott fejlesztések előkészítését, megvalósítását (projektlista az 1. számú mellékletben), illetve piaci típusú turisztikai szolgáltatásokat működtetett az alábbi szerződések alapján:

- közfeladat-átadási megállapodás (2014. október 7.);
- az egyes támogatott projektek keretében kötött egyedi szerződések (projektmenedzsment és nyilvánossági feladatok ellátására);
- egyéb tevékenységek szerződései (rendezvényszervezés, tanulmányok készítése, stb.);
- használatba adási, üzemeltetési és üzemeltetési megállapodások.

A Kft. üzletágai:

1. Pályázati üzletág
 - TOP projektek (2014-2020) megvalósítása, zárása, fenntartási kötelezettségének nyomon követése, fenntartási jelentések benyújtása;
 - egyéb önkormányzati projektek előkészítése (TOP+ 2021-2027), egyedi kérelmek előkészítése;
 - általános városfejlesztési, projektelőkészítési feladatok megvalósítása;
 - saját támogatott projektek megvalósítása.
2. Turisztikai üzletág (piaci turisztikai szolgáltatások és kereskedelem)
 - Zöldút Turisztikai Központ üzemeltetése (kerékpár kölcsönzés, városnéző és terepautók üzemeltetése, személyszállítás, túraszervezés)
 - Megyer-hegyi Tengersizem és létesítményeinek üzemeltetése (Ciróka Büfé és Pihenő, Via Ferrata, Tengersizem ajándéküzlet, kilátó, zöldterület-karbantartás, hulladékmentesítés);
 - Bodrog víziturisztika (kajak-kenu, sárkányhajó üzemeltetés, bérbeadás, túraszervezés);
 - Zöldudvar üzemeltetése (közösségi- és rendezvénytér);
 - turisztikai szervezés, koordináció.

Terveink szerint 2023-ban is ebben a működési rendszerben folytatjuk a végzett tevékenységeket.

2. A vállalkozás alapadatai

működési forma:	100%-os önkormányzati tulajdonú, közhasznú nonprofit gazdasági társaság
tulajdonos:	Sárospatak Város Önkormányzata
képviselője:	Erdős Tamás ügyvezető (3950 Sárospatak, Szegfű u. 5.)
a vállalkozás pontos neve:	INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft.
a vállalkozás (telephely)székhelye:	3950 Sárospatak Kossuth u. 50.
bejegyzés kelte:	2007. november 11.
a vállalkozás fő tevékenysége:	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
a könyvelését végző cég neve:	Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft.
Számlavezető bank:	Erste Bank
Felügyelő Bizottság tagjai:	Lendák Lajos (elnök) (2018.11.01-től) 3950 Sárospatak, Illyés Gyula utca 34. Karászi Csaba 3989 Mikóháza, Radnóti u. 2. Oláh József Csaba (2018.11.01-től) 3950 Sárospatak, Apróhomok tanya 26.

3. A működés keretei

A társaság 2023-ban is normatív finanszírozás nélkül, a két üzletágban termelt üzleti nyereség és pályázati támogatás segítségével, önfenntartó módon működik. A tulajdonos az önkormányzati vagyoni végrehajtott értéknövelő beruházások értékét rendszerint fejlesztési támogatás formájában megtéríti.

1. Pályázati üzletág

A nyereséges működés egyrészt az uniós fejlesztési ciklusok hét éves periódusainak függvénye, hiszen a bevételek egyik pillére az önkormányzati projektekből származó bevétel. Az elnyert TOP

pályázatok projektmenedzsment és nyilvánossági tevékenységének forrásai 2021-ben gyakorlatilag teljesen elapadtak, mert az eredetileg 36 hónapra tervezett költségvetésekből a források elfogytak. Az elnyert pályázatok a társaság munkavállalói számára folyamatos munkát adnak, a projektekből származó árbevételek azonban pénzügyi háttérrel már nem eredményeztek a tavalyi évben sem. A pályázati üzletágban súlyos humánerőforrás-hiány van, hiszen két munkavállaló távozott erről a területről az elmúlt két évben.

A pályázati üzletágban 2023-tól a Széchenyi Plusz (2021-2027) projektek gondozása új feladatként jelentkezik, amit az aktuális jogszabályi keretek között új szerkezetben, az önkormányzattal együtt, konzorciumi formában valósítunk meg, ami jelentősen javíthatja az üzletág finanszírozását (3 nyertes projekt az 1. számú mellékletben).

2. Turisztikai üzletág

A turisztikai üzletág üzemeltetése 2021-től mind erőforrás igény, mind árbevételek szempontjából átvette a vezető szerepet. A dolgozói létszám jelentős emelése a nyári turisztikai szezon időszakára továbbra is kiemelt feladat. Az elmúlt időszak tapasztalatai azonban azt mutatják, hogy a komplex feladatra (kerékpárkölszönző, terep- és városnéző autó vezetés, idegenvezetés, via ferrata, vendéglátás) továbbra sincs megfelelő képességű álláskereső munkavállaló. A szükséges munkaerő foglalkoztatása igen jelentős bér- és járulékköltség növekedést eredményez, a munkaerőigényt egyszerűsített foglalkoztatással igyekszünk biztosítani, mert a Munkaügyi Központ idei támogatási formái még nem ismertek.

3.1. Szervezeti felépítés

Az INNOVO-PATAK Kft. a 2023. évi üzleti terv elkészítésének időpontjában 4 főállású munkavállalóval látja el feladatait. A tavaszi-nyári időszakban felfutó rendszerben idén is 10-15 fő szezonális munkavállaló alkalmazása szükséges.

Név	Beosztás	Foglalkoztatás formája	Érintett tevékenységek
Erdős Tamás	ügyvezető	munkaszerződés (heti 40 óra)	TOP projektek vezetése, TOP+ projektek előkészítése, vezetése, kommunikáció, egyéb városi projektek előkészítése, nyomon követése, a két üzletág irányítása, pénzügyek, lezárult projektek utógondozása
Varga-Szűcs Bettina	irodavezető-projekt-asszisztens	munkaszerződés (heti 40 óra)	TOP projektek adminisztrációja, turisztikai üzletágban aktív közreműködő, általános projektadminisztráció, irodavezetés
Kobák Szabolcs	turisztikai üzletág vezető	munkaszerződés (heti 40 óra)	Turisztikai üzletág vezetése, szervezés, logisztika, üzleti tervezés
Bajusz László	turisztikai munkatárs	munkaszerződés (heti 40 óra)	TOP projektek nyilvánossági feladatai, előkészítése, turisztikai üzletág menedzselése

A munkavállalók rendkívül leterheltek, hiszen nagyon szerteágazó tevékenységeket végeznek nap mint nap. A létszámbővítés a pályázati üzletágban is indokolt, de sem a pénzügyi helyzetünk, sem a munkaerőpiaci kínálat nem teszi lehetővé további főállású munkavállaló felvételét, így az erőforráshiány tartósan fennáll. Egy GYED-en lévő munkatárs visszatérése 2023 második felében várható, az üzleti terv számol a keletkező bérköltség növekménnyel.

A turisztikai szezonban a munkavállalók létszáma bővül, lehetőség szerint támogatott foglalkoztatás, egyszerűsített foglalkoztatás és közfoglalkoztatás révén.

A Kft könyvelését továbbra is a Sárospataki Községi Nonprofit Kft-vel kötött szerződés alapján Hornyákné Bodnár Éva személyesen végzi.

3.2. Személyzeti politika és stratégia

A társaság a tevékenysége során abban az esetben vesz igénybe alvállalkozói közreműködést, ha azt az adott feladatot a társaság munkavállalói képességek és technikai adottságok, illetve jogosultság hiánya miatt nem tudják elvégezni. Ezek döntő részben a projektek előkészítése, megvalósítása során felmerülő tervezési, tanulmánykészítési feladatok, nyilvánossági tevékenységek teljesítése során fordulnak elő (projekttáblák gyártása, honlap szerkesztés, újságcikk megjelentetése, film készítése, rendezvényszervezés, jogi tanácsadás, stb.). A munkavállalóink munkaidőben végzik a

járművek alapvető karbantartását, tisztítását, az üzlet és az iroda takarítását is, egyszerűbb átalakítási-karbantartási munkákat is elvégeztünk a főszezonon kívül (pl. Őrlőműhely átalakítása). Rendszeresen takarítjuk a Tengerszem turisták által bejárt területeit, részt veszünk a területet érintő civil szemétszedési akciókban, szállításban. Részt veszünk az önkormányzat által szervezett rendezvényeken és kedvezmények biztosításával közreműködünk a város közintézményeinek, civil szervezeteinek rendezvényein, programjain.

A tevékenységünk során szerződésben állunk a város két középiskolájával a közösségi szolgálatot teljesítő diákok fogadására is. A nyári időszakban az önkormányzat segítségével részt veszünk a nyári diákmunka programban.

Az előző évekhez hasonlóan idén is tervezzük olyan támogatott foglalkoztatottak alkalmazását, akik az üzemeltetés során végeznek majd előkészítő munkát (zöldterület kezelés, parkgondozás, épület karbantartás, stb.) A munkavállalók folyamatos belső képzésben részesülnek, ismereteik bővítése a foglalkoztatással párhuzamosan zajlik.

A munkavállalók bérének évenkénti emelése egyrészt törvényi kötelezettség, de megfelelő munkaerőt a bérminimum-, illetve minimálbér szintjén az összetett feladatokra már nem lehet a térségben találni. A főállású dolgozók a nyári szezon végén félhavi bérnek megfelelő jutalomban, év végén pedig nettó 50 000 Ft összegű rezsitámogatásban részesültek. A Kft. anyagi lehetőségeinek függvényében 2023-ban is béremelés indokolt.

3.3. Technikai feltételek

A Kossuth út 50. szám alatti iroda technikai adottságai még megfelelőek, de az épület használatbavétele óta jelentősen romlott az ingatlan állapota, a minőségi szolgáltatások fenntartása érdekében mind a külső homlokzatok, mint az épületbelső megérett egy jelentősebb felújításra, aminek forrása jelenleg nem látható. Internet és telefonkapcsolat rendelkezésre áll, a szükséges informatikai eszközpark elavult, a 6 éves számítógépek és még idősebb fénymásolók már alig képesek a végzett munka technikai igényeit kielégíteni, 2023-ban szakaszos cserére szorulnak. Az önkormányzati tulajdonú, üzemeltetésre átadott járműpark (terepautók, elektromos autók, vízijárművek, utánfutók) állapota kritikussá vált, 7 év használat után a rendkívül költséges karbantartások folyamatosak a működőképesség megőrzése érdekében.

A turisztikai üzletág működtetése indokolta a céges terep-, személy és áruszállító gépkocsi beszerzését, ami 2021-ben megtörtént. Az ISUZU D-Max típusú terepjáró a napi használat során rendkívüli mértékben kopik, a szervíz költség itt is igen jelentős.

Az üzemeltetésre átvett önkormányzati vagyoni állapota a projektek lezárulta után, a használat során folyamatosan romlik, kisebb-nagyobb karbantartási, évenként felújítási igények már legtöbbszörrel jelentkeznek.

2022-ben pályázati forrásból történt a nyilvános WC-k üzembehelyezése a Cirókán, részben saját forrásból, részben önkormányzati támogatásból a parkolók újrakövezése, a Tengerszemen az Őrlőműhely átalakítása, majd novemberben a Ciróka vezetékes áramellátásának kiépítése, a tél folyamán pedig a WC pénzbedobó rendszer telepítése megtörtént.

A 2023-ban az üzleti terv nem tartalmaz fejlesztési tervet, mert az alapvető működéshez szükséges irodai-technikai eszközök, a szükséges felújítások, karbantartások, egyéb kötelezettségek forrásigénye meghaladja az idei évre tervezhető nyereség mértékét.

4. A vállalkozás elmúlt évi működésének áttekintése

A Képviselő-testület az INNOVO-PATAK NKft. 2022. IV. negyedévi pénzügyi egyensúlyi helyzetének vizsgálata kapcsán hozott 25/2023.(II.10.) számú határozatával írta elő a 2023. évi üzleti terv elkészítésének kötelezettségét legkésőbb a 2023. február 28-ig, mert a 2022. évi várható mérleg szerinti eredmény az előzetes adatok alapján jelentős, 12 857 ezer forint összegű vesztséget mutatott.

A 2023. február 10. óta eltelt időben a 2022. évi előzetes eredménykimutatás adatai változtak, nagyjából véglegessé váltak, eszerint az előző évi veszteség csökkent, összege -7 805e Ft.

A határozatban előírt kötelezettség alapján kísérletet teszek arra, hogy bemutassam, milyen feltételek teljesülése esetén képzelhető el „a 2023. év eredményessége mellett a 2022. évi várható veszteségét kigazdálkodása”, jelezve, hogy a versenyszférában a mérleg szerinti veszteséget nem lehet kigazdálkodni, csak elszenvedni és pótolni. A Kft. ezt a veszteséget már elszenvedte, a beszámoló

ennek lehetséges okait, az üzleti terv pedig a veszteség működési nyereségből való pótlásának/ kiegyenlítésének lehetőségeit mutatja be. Hangsúlyozom, hogy a Kft. nem normatív vagy tulajdonosi támogatásból/finanszírozásból működik, hanem a saját üzleti tevékenységének eredményéből igyekszik finanszírozni a saját működését, amit a tulajdonos eseti fejlesztési-beruházási támogatással egészít ki.

Az előző évi (2022) üzleti terv részletes áttekintést adott a 2016-2021 közötti időszak gazdálkodásáról, amelyben jeleztem, hogy a Kft. pályázati üzletágában 2020-tól finanszírozatlan időszakok ismétlődtek. Ez abból adódott, hogy a TOP projektek 2017-től max. 36 hónapos időszak menedzsment tevékenységéhez biztosítottak bevételi fedezetet, ugyanakkor a projektek megvalósítása, az azzal kapcsolatos munka és költség számos esetben 1-3 évvel hosszabb időre is fennállt és áll fenn ma is (lásd 1. számú melléklet).

A finanszírozatlan periódusok kiadásainak hiányzó forrásait a turisztikai üzletág nyeresége időszakonként tudta fedezni, de a két üzletág hektikus, illetve szezonális jellegéből fakadóan ez jó ideje nem eredményezett kiegyensúlyozott gazdálkodási hátteret, ahogyan ezt az évenkénti beszámolókból vagy az ennél gyakoribb intézkedési tervekben már korábban is rendszeresen jeleztem.

2023-ra ez a folyamat vezetett oda, hogy a mérleg szerinti veszteség kumulálódott, ami már nehezen kezelhető pénzügyi helyzetet eredményezett. Az átmeneti, rövid ideig tartó pénzügyi egyensúlyi mélypontokat az 5 millió forint összegű banki hitel 2022-ben – és remény szerint 2023-ban is – át tudja hidalni, de a jelenlegi helyzet hosszú távon nem tartható fenn. A Kft. fizetési képtelensége már 2023 márciusában bekövetkezhet, ha a kötelezettségek (elsősorban bérek és általános költségek) fedezete időközben nem érkezik meg.

A tétel megnevezése	Tény			
	2019	2020	2021	2022
	ezer Ft			
Értékesítés nettó árbevétele	22 592	31 644	45 112	40 791
Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0	0	2 223
Egyéb bevételek	16 296	23 284	19 329	6 764
Anyagjellegű ráfordítások	8 006	16 678	22 527	18 555
Személyi jellegű ráfordítások	32 604	34 243	38 895	33 546
Értékcsökkenési leírás	888	2 762	4 206	4 839
Egyéb ráfordítások	1	557	318	643

	Tény			
	2019	2020	2021	2022
	ezer Ft			
Összes bevétel	38 888	54 928	64 441	49 778
Összes kiadás	41 499	54 240	65 946	57 583
Adózás előtti eredmény	-2 611	688	-1 505	-7 805

4.1. Bevételek

A 2022. évi üzleti terv becsült számai rendkívül optimistának bizonyultak, aminek oka, hogy fejlesztéseket és a világijárvány korlátozásait követő első teljesértékű turisztikai szezonra számítottunk. A tavalyi üzleti terv kb. két héttel az orosz-ukrán háború kirobbanása után készült, de ennek várható hatásai még nem voltak megjósolhatóak. A 2022-es turisztikai szezont elemezve azonban megállapítható, hogy a vendégek száma és az árbevétel is jelentősen csökkent a Kft. működési területén.

A pályázati üzletág tekintetében is a háború és annak következményei hoztak jelentős fordulatot, hiszen több, korábban tervezett, a Kft. tevékenységeit érintő projekt került átmenetileg felfüggesztésre, így ezek tervezett bevételei nem folyhattak be.

2022-ben az előző évihez képest közel 5 millió forinttal csökkent az üzleti típusú tevékenységből származó árbevétel, ami a szezon elején végrehajtott áremelések figyelembevételével sokkal kevesebb vendéget és csökkenő forgalmat mutat.

Az egyéb bevételek (pályázati támogatások, támogatójegyek, bértámogatások) esetében is jelentős, 65 %-os visszaesés tapasztalható az előző évihez képest. Ennek oka, hogy a közfoglalkoztatáson kívül egyéb bértámogatást nem tudtunk igénybe venni, illetve a saját projektjeink zömében 2021-ben megvalósultak.

A bevételek 82%-a turisztikai üzletágból, 18%-a a pályázati üzletágból és egyéb bevételekből származott 2022-ben.

4.2. Kiadások

Béreköltségek

Az előző évekhez hasonlóan a Kft. 2022. évi kiadásainak legnagyobb tételét, 58%-át a béreköltségek tették ki. A béreköltségek 2022-höz képest ugyan csökkentek, de ez elsősorban annak köszönhető, hogy a szükséges létszámot – megfelelő munkaerő és bértámogatások hiányában – nem tudtuk feltölteni, így szolgáltatásokat is csak korlátozott hatékonysággal tudtuk működtetni. Ez a csúcsidőszakban rendkívüli logisztikai feladatot és munkaidő- és munkaerőgazdálkodási szervezést igényelt, a megrendelt szolgáltatásokat a szűkös létszám ellenére még nagy nehézségek árán, sokszor jelentős többletköltséggel tudtuk teljesíteni. Az elmúlt évben is a turizmusban alkalmazható egyszerűsített foglalkoztatás módszerével tudtunk élni, aminek járulékköltsége 2022-ben 100 %-kal emelkedett, 500-ról 1000 Ft-ra naponta. Az egyszerűsített foglalkoztatás turisztikai idénymunkában korlátozottan vehető igénybe, egy fő csak 120 munkanapot foglalkoztatható egy évben. 2022-ben a felmerülő munkaerő igényt 4 fő főállású, 2 fő közfoglalkoztatott és összesen 10 fő szezonálisan, egyszerűsített foglalkoztatással alkalmazott munkavállalóval tudtuk teljesíteni.

Anyag jellegű ráfordítások

Az anyagköltségek jelentős csökkenést mutatnak, ami a költséghatékony gazdálkodásnak köszönhető, annak ellenére is, hogy az árak 2022-ben jelentősen emelkedtek. Az energia- és üzemanyagárak drasztikus emelkedése egyelőre nem okozott kritikus helyzetet, mert az üzemeltetett ingatlanok energiaköltsége – elsősorban napelemes rendszereknek köszönhetően – csekély szinten tartható, más részükénél energiaköltség alig merült fel. A szükséges karbantartások azonban egyre nagyobb részt képeznek a kiadásokban.

Finanszírozás, kötelezettségek

2022-ben két befejezetlen saját projekt (CLLD) maradt, amelynek elszámolása 2023-ra húzódik. Az önkormányzattól 2021-ben kapott tagi kölcsönből 15 731 382 Ft összegű visszafizetési kötelezettség áll fenn a 2023-as évre. Az 5 millió forint értékű folyószámlahitel felhasználására – a kamatterhek csökkentése érdekében – csak a nehezen finanszírozható időszakokban kerül sor, de a hitelkeret fenntartása továbbra is indokolt.

Összességében megállapítható, hogy a 2022. évet forrás- és munkaerőhiány, a takarékoság és az árbevételeket tekintve visszaesés jellemzi. A mérleg szerinti veszteség okai:

- az elmúlt évek finanszírozatlan tevékenységei által generált halmozódó hiány;
- a turisztikai üzletágban a forgalom átmeneti visszaesése;
- a pályázati üzletágban új bevételi források kiesése;
- bértámogatások megszűnése;
- az éven áthúzódó (2022-ben finanszírozott, de 2023-ban elszámolandó) pályázati támogatások, illetve menedzsment díj (Fürdő).

A 2022. évet azzal a reménnyel zártuk, hogy likviditási helyzetünk a hitelfelhasználás révén 2023. májusig biztosítható.

5. Pénzügyi terv

A tétel megnevezése	Tény				Terv
	2019	2020	2021	2022	2023
	ezer Ft				
Értékesítés nettó árbevétele	22 592	31 644	45 112	40 791	44 870
Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0	0	2 223	0
Egyéb bevételek	16 296	23 284	19 329	6 764	20 300
Anyagjellegű ráfordítások	8 006	16 678	22 527	18 555	22 266
Személyi jellegű ráfordítások	32 604	34 243	38 895	33 546	36 901
Értékcsökkenési leírás	888	2 762	4 206	4 839	650
Egyéb ráfordítások	1	557	318	643	700
Adózás előtti eredmény	-2 611	688	-1 505	-7 805	4 653

	Tény				Terv
	2019	2020	2021	2022	2023
	ezer Ft				
Összes bevétel	38 888	54 928	64 441	49 778	65 170
Összes kiadás	41 499	54 240	65 946	57 583	60 517
Adózás előtti eredmény	-2 611	688	-1 505	-7 805	4 653

Bevételek

1. Az üzleti tevékenységből származó árbevételek:

- Turisztikai üzletág árbevétele: a 2022-es árbevétel 110%-a; 44.870e Ft ezen belül:

Tervezett árbevételek tevékenységenként (az előző évi arányok figyelembevételével)	
Kerékpárkölcsonzés	400 000 Ft
Városnéző	800 000 Ft
Tereptúra	2 100 000 Ft
Kajak/kenu/sárkányhajó	500 000 Ft
Via Ferrata felszerelés bérlet	6 500 000 Ft
Via Ferrata túravezetés	3 200 000 Ft
Tengerszem kereskedelem, vendéglátás	4 500 000 Ft
Ciróka kereskedelem, vendéglátás	22 270 000 Ft
Ciróka szállítás	4 600 000 Ft
Összes nettó árbevétel	44 870 000 Ft

- TOP projektek árbevétele: projekt menedzsment- és nyilvánosság végszámláiból befolyó árbevétel; 2.500e Ft
- Egyéb projektmenedzsment bevételek: TOP+ menedzsment és nyilvánosság; 8.000e Ft (az összes bevétel 2023-ra eső része a projektek megvalósítási üteme alapján)

Projektazonosító	Téma	Érintett létesítmény	Menedzsment és nyilvánosság
TOP_PLUSZ-2.1.1-21-B01-2022-00057	energetika	Végardó Fürdő, Rákóczi Iskola napelen	2 021 684
TOP_PLUSZ-1.1.1-21-B01-2022-00027	helyi gazdaságfejlesztés	Makk Hetes konyha fejlesztése	3 270 792
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-B01-2022-00037	EÜ fejlesztés	Szakrendelő 3. emelet beépítése	12 605 080
Összesen:			17 897 556

Egyéb bevételek (támogatások, pályázatok)

- Bértámogatás: a 2022. évi szinten; 2.500e Ft
- TOP CLLD támogatás elszámolása: a 2022-ben megvalósított, de még el nem számolt 2 projekt befolyó támogatása; 6.800e Ft
- támogató jegyek bevétele: 500e Ft

A bevételek tervezése a 2022. évi tényadatok figyelembevételével, 31%-os növekedéssel számol. Ennek alapja, hogy

- a turisztikai üzletágban felfutást várunk a 2022. évhez képest, bár ezt jelentősen befolyásolják az időjárási körülmények és világpolitikai helyzet alakulása,
- a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján lesz az idén kedvező bértámogatás,
- a TOP projektek teljes zárása az idén megtörténik,
- a TOP+ projektek árbevétele újként jelentkezik, a korábbi időszak fejlesztési ciklushoz képest kedvezőbb feltételekkel.

Kiadások

- Bérek és járulékok: a 2022-es bérköltségek 110 %-a;
- Anyagijellegű ráfordítások és egyéb költségek: a 2022-es költségek 120 %-a;

A kiadási jogcímek legjelentősebb tétele továbbra is a bér- és járulékköltség marad, ami a változó dolgozói állományi létszámhoz igazodva, a jogszabályi változások figyelembevételével került meghatározásra. Valamennyi költségtervezés a várhatóan jelentős feladatnövekedés, az ehhez kapcsolódó létszám bővítés költségigényei alapján került betervezésre. A turisztikai üzletág tevékenységeinek bevételeit az előző évi adatokból kiindulva, jelentős felfutással terveztük. Az irodafenntartás és üzemeltetésre átvett ingatlanok költségei reális szinten tarthatók, de 2023-ban a Ciróka vezetékes áramdíjai jelentős többletköltséget eredményeznek majd. Az üzleti céllal átvett önkormányzati tulajdonú ingatlanok és járműpark folyamatos karbantartása, egyre jelentősebb szervízígénye növekvő pénzügyi terhet jelent a Kft. számára, aminek finanszírozásában a tulajdonos pénzügyi közreműködésére továbbra is számítunk.

A tervezett várható adózás előtti eredmény fedezetet nyújthat a működésre, a tevékenységek fenntartására, az éven belüli bankhitel évvégi törlesztésére, kisebb felújításokra és eszközfejlesztésre.

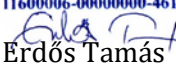
Összegzés

Az elmúlt időszak és a 2022-es üzleti év eredményét értékelve megállapítható, hogy az INNOVO-Patak Nonprofit Kft. biztonságos működésének feltételei nem adóttak, mert a tevékenységek bevételei rövid távon sem tervezhetőek, az üzletágak pénzügyi stabilitása számos külső körülmény függvénye. A Kft. szerteágazó tevékenységének egy része nem finanszírozott, a Kft. önfenntartó módon, üzleti tevékenységeinek nyereségéből finanszírozva csak kivételesen szerencsés időszakokban képes biztosítani a pénzügyi stabilitást.

Javasolom, hogy biztonságos működés folyamatos fenntartása érdekében a tulajdonos a város költségvetésének előkészítése során egyeztessen a Kft. vezetőjével, az átvállalt és folyamatosan végzett – jelenleg finanszírozatlan – településfejlesztési közfeladatok és egyéb elvégzett tevékenységek szükség szerinti fedezetét a költségvetésben évenként biztosítsa.

Kérem, hogy a Képviselő-testület az Innovo-Patak Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Sárospatak, 2023. február 28.

INNOVO-PATAK
Sárospataki Városfejlesztő
Nonprofit Kft.
3950 Sárospatak, Kossuth L. u. 50.
Adószám: 14023389-2-05
Bank: 11600006-00000000-46145907

Erdős Tamás
ügyvezető

Önkormányzati projekt címe/tartalma		A projekt állapota
1.	"Iparterület fejlesztése Sárospatakon" (TOP)	Elállás, 2022-ben lezárult.
2.	"Közétkeztetést szolgáló konyhai kapacitásfejlesztés Sárospatakon" (TOP)	Lezárt projekt, fenntartási időszak elkezdődött
3.	"A Megyer-hegyi Tengerszem turisztikai fejlesztése Sárospatakon" (TOP)	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi és adminisztratív zárás folyamatban.
4.	"A Bodrog varázsa - Hálózatos vízi turizmus fejlesztés a Bodrog mentén" (TOP)	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi és adminisztratív zárás folyamatban.
5.	"Bölcsőde fejlesztése Sárospatakon"(TOP)	Lezárt projekt, fenntartási időszak elkezdődött
6.	"Helyi termékpiac, általános piac- és közösségi tér létesítése Sárospatakon" (TOP)	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi és adminisztratív zárás folyamatban.
7.	"Sárospatak - Zöld Város"(TOP)	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi és adminisztratív zárás folyamatban.
8.	"Kerékpáros-barát fenntartható közlekedésfejlesztés Sárospatakon" (TOP)	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi és adminisztratív zárás folyamatban.
9.	"Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Sárospatakon" 1. (TOP)	Lezárt projekt, fenntartási időszak elkezdődött
10.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Sárospatakon" 2. (TOP)	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi és adminisztratív zárás folyamatban.
11.	„Helyi foglalkoztatási együttműködés kialakítása Sárospatak központtal" (TOP)	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi zárás folyamatban
12.	Várnegyed fejlesztésének társadalmasított tervezése (CLLD kulcsprojekt)	Lezárt projekt.
13.	Sárospatak „brand” kialakítása (CLLD kulcsprojekt)	Lezárt projekt.
14.	Bodrog-part közösségi célú továbbfejlesztése (CLLD kulcsprojekt)	Megvalósítás alatt, fizikai zárás 2023. március 30.
15.	Helyi klímastratégia kidolgozása és a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Sárospatakon (KEHOP)	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi és adminisztratív zárás folyamatban.
Inno-Patak NKft. saját projekt (CLLD) címe/tartalma		A projekt állapota
1.	Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségszervezés Sárospatakon (CLLD menedzsment szervezet)	Lezárt projekt.
2.	„Staféta - Ifjúsági Kreatív Tábor”	Lezárt projekt.
3.	„Zöld udvar lefedése - multifunkciós közösségi tér kialakítása”	Lezárt projekt.
4.	„Hegyre-vízre, Patak”	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi és adminisztratív zárás folyamatban.
5.	„Merre az arra?” - Sárospataki kulturális és turisztikai táblarendszer fejlesztése	A projekt minden eleme megvalósult, pénzügyi és adminisztratív zárás folyamatban.
Önkormányzati TOP+ projekt címe/tartalma		A projekt állapota
1.	A sárospataki „MAKK HETES” közétkeztető főzőkonyha fejlesztése	Támogatási szerződéskötés folyamatban.
2.	„Fotovillamos rendszer telepítése a sárospataki II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Végardó Fürdő Szaunavilág épületekre”	Támogatási szerződéskötés folyamatban.
3.	Járóbeteg szakellátás fejlesztése Sárospatakon	Támogatási szerződéskötés folyamatban.

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

_____/2023. (.....)

h a t á r o z a t a

**az INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság**

2023. évi üzleti tervéről

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint az INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3950 Sárospatak, Kossuth Lajos utca 50. cégjegyzékszám: Cg.05-09-014437) egyszemélyes társaság taggyűlésének hatáskörét gyakorló tagja, a gazdasági társaság 2023. évi üzleti tervét, az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal