

LUDAS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

„Szárnyaló–gazdaság” nemzeti húsgalamb pályázata 2020

Megalapozó dokumentum

a „Egyéb mintaprogram”
pályázatához

Készítette:

Ludasi Mezőgazdasági- és
Szociális Szövetkezet elnöke,
Baranyi Dániel

TARTALOMJEGYZÉK

0. DOKUMENTUM INFORMÁCIÓK	3
0.1. DOKUMENTUM ADATOK	3
0.2. RÖVIDÍTÉSEK	3
1. A PROJEKT BEMUTATÁSA	4
1.1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	5
1.2. HELYZETÉRTÉKELÉS	6
1.2.1. A KORÁBBI ÉS JELENLEGI TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA.....	7
1.2.2. Természeti és elérhetőségi adottságok	9
1.2.3. Gazdasági és társadalmi adottságok	9
1.2.4. Jelenlét értékelése a piacon	11
1.3. SWOT-ELEMZÉS.....	12
1.4. A PROJEKT CÉLCSOPORTJÁNAK BEMUTATÁSA	13
1.5. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS.....	14
2. A PROJEKT SZAKMAI TARTALMÁNAK BEMUTATÁSA	17
2.1. ÉPÜLETFEJLESZTÉS STRATÉGIAI FONTOSSÁGA	17
2.2. SZAKÉRTŐ BEVONÁSÁNAK STRATÉGIAI FONTOSSÁGA	19
2.3. A SZAKÉRTŐI TEVÉKENYSÉG PONTOS SZAKMAI TARTALMA	19
2.4. A MEGVALÓSÍTANDÓ TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA	19
2.5. SZERVEZETI FELTÉTELEK.....	20
2.6. PÉNZÜGYI MEGVALÓSÍTHATÓSÁGI TANULMÁNY	21
2.6.1. BERUHÁZÁSI KÖLTSÉGEK BECSLÉSE.....	21
2.6.1. PÉNZÜGYI ELEMZÉS EREDMÉNYEI	23

0. DOKUMENTUM INFORMÁCIÓK

0.1. DOKUMENTUM ADATOK

1. táblázat: Dokumentum adatok

Elnevezés	Magyarázat
Projekt	KTK – „90” Egyéb mintaprogram
Cím	Megalapozó dokumentum
Fázis	Végleges
Verzió	1.0
Oldalszám	26

0.2. RÖVIDÍTÉSEK

2. táblázat: Rövidítések jegyzéke

#	Rövidítés	Megnevezés
1	ÖNKORMÁNYZAT	Ludas Községi Önkormányzat
2	LBSZSZ	Ludasi Baromfiipari Start Szociális Szövetkezet
3	INTEGRÁTOR	Gyulai Gábor e.v., Fűzesgyarmat
4	OFA	Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
5	FÓKUSZ	„Fókuszban az önkormányzati tagsággal rendelkező közfoglalkoztatás alapjain szerveződő szociális szövetkezetek támogatása” című felhívás
	IGÉNYKOSÁR	OFA NONPROFIT Kft. által szociális szövetkezetek részére biztosított pályázata, nettó 20.000.000,- Ft-os vissza nem térítendő pályázati támogatás

1.A PROJEKT BEMUTATÁSA

Projektgazda:	Ludas Községi Önkormányzat
Járás:	Gyöngyösi Járás
Cím:	3274 Ludas, Fő út 126.
Megvalósulás helye:	Ludas
Lakónépesség száma (KSH,2018.01.01.)	736 fő
Relatív munkanélküliség mutatója 2020. év	04,91 %
A projekt megvalósításával érintett település a kedvezményezett járások besorolásáról szóló 290/2014 (XI.26.) Korm. rendelet alapján valamely kedvezményezetti kategóriába tartozik:	NEM
A projekt megvalósításával érintett település a kedvezményezett járások besorolásáról és a besorolás feltételrendszeréről szóló 105/2015 (VI.23.) Korm. rendelet alapján valamely kedvezményezetti kategóriába tartozik:	NEM

1.1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az üzleti tervben Ludas Község Önkormányzatának a „Szárnyaló-gazdaság” húsgalamb tenyésztéssel kapcsolatos terveit, várható hatásait kívánjuk bemutatni, amelynek során kitérünk többek között az önkormányzat eddig megszerzett tapasztalataira, a későbbi működés szervezeti felépítésére, továbbá a húsgalamb tenyésztéséhez szükséges eszközbeszerzések, beruházások fontosságára, jelen projekt pénzügyi tervezésének eredményére.

A KTK rendszerben 2020/10/1002/0001 kérelemazonosítóval nyilván tartott projekt során az önkormányzat – „lassan járj, tovább élsz” gondolatmenet mentén 500 pár, azaz 1000 db húsgalamb nevelését kívánja ellátni 5 éven keresztül (további bővítésre, kalkulációra az első éves működést követően nyílik lehetőség). Ez idő alatt jelen pályázati program során egy közel 30.000.000 Ft pénzeszköz támogatásból létrehozandó infrastruktúra kialakítását tervezi a szervezet, kiemelve azt, hogy a pénzügyi tervezés eredményei alapján a beruházás és projekt már a második évben megtérül. A mintaprogram éves hozama húsgalambból első évben 7200 db (2020–9 hónap), második évben 3200 db vágógalamb (2021–3 hónap), amely esetben már a 2021. évre vonatkozó összes hozam várhatóan 12.800 db vágógalamb lesz. Pénzértéken első évben bruttó 10.972.800,- Ft-tal teljesít a program, míg a 2. évtől kezdődően bevétele éves szinten meghaladhatja a 20.000.000,- Ft-ot. A program megtakarítása a magas kezdőköltségek végett a program befejezési időszakára 800.000 Ft-nak megfelelő lesz. A havi szintű Cash-flow szerint a 2020-as év végi Cash-flow 500.000, míg 2021. év végén már 7.300.000 Ft, ezt követően 14.000.000,- Ft, 22.000.000,- Ft, 31.000.000,- Ft, tehát mind rövid, mind hosszútávon profitot termel a beruházás. A beruházás elemzés során (5 éves MÁP PLUSZ kamatával (4,95%-al – kalkulálva) a PI érték 8,2, azaz a jelentős megtérülési rátájú, beruházási programok sorába tartozik jelen elképzelésünk. A Mérleg szerinti eredmény első évben még – beruházáshoz méltóan, az üzemi tevékenységet vizsgálva – 3.700.000,- Ft, azonban minden más évben – az üzemméret fenntartása mellett 7.000.000,- Ft profitot termel (közfoglalkoztatási bérszínvonal mellett).

A kialakítandó infrastruktúra – 21 db 4*3,5 méteres tartóhely kialakítását teszi lehetővé, amelynek következtében a projekt során létrejövő kapacitás 1260 pár elhelyezését teszi lehetővé további beruházások nélkül. Mindez azt jelenti, hogy az üzem jövedelemtermelő képessége – a tapasztalatoknak megfelelően csaknem – megháromszorozható, ami egy kedvező jövőképet fest településünk elé és a program elé egyaránt. Mindezekkel párhuzamosan a technológia, az épületek kialakítása, továbbá az önkormányzati tulajdonú

(1 ha területű, betonozott alappal rendelkező) ingatlan megadja a lehetőségét a további fejlesztésnek. Megoldásuknak köszönhetően kisköltséggel fejlesztő a telep, ráadásul a m²-re eső beruházási és eredményességi mutatók tekintetében kiváló eredményeket produkál. A nettó bevétel/maximális istálló kapacitás mellett 1 m² beruházás nettó 38.571,- Ft pénzeszközt termel évente, míg beruházási költsége egyszeri, mégpedig nettó 28.571,- Ft.

A program Nyíri Csaba gyakorló nagyüzemi állattartó és mezőgazdász, Baranyi Dániel gazdasági és vidékfejlesztési agrármérnök és pályázatíró, Dr. Máté Gábor hatósági állatorvos és szerződéses orvos, Fehérné Rácz Mária okleveles építészmérnök, továbbá Vargáné Csengeri Mónika együttes közreműködésével került megtervezésre, úgy, hogy minden előírásnak és jogszabálynak megfelelhessen, mind a kivitelezés, mind a működés vonatkozásában.

1.2. HELYZETÉRTÉKELÉS

Ludas Községi Önkormányzat 2014. évet követően – megújult polgármesteri hivatalával – számos új, gazdaság és településfejlesztési programot dolgozott ki, amelyek közül lehetőségeihez mérten igyekszik megvalósítani valamennyit. A település 2014. év óta foglalkozik tanyasi és húsbaromfi tenyésztésével, 2018 óta keltetésével, és takarmány-előállításal is. A korábban mezőgazdaságból élő település a rendszerváltozást követően teljesen felhagyott minden ilyen jellegű tevékenységgel, amelyet Vargáné Csengeri Mónika, mint alternatív jövedelemtermelő tevékenység ismételt meghonosított a kicsi településen. Feltörték az addig nem használt gázos parcellákat, gyümölcsfákat ültettek, megkezdődött a zöldség,- gyümölcstermelő program. A településen mára már 35 ha területen szántóföldi növénytermesztés, 2 ha összterületű gyümölcsfaültetvény (amelyből 1,2 ha Kárpát-medencei őshonos fafajtából álló, NöDiK diverzitás központ által biztosított bemutatókert), 0,5 ha zöldségültetvény, továbbá ciklusonként 2000 húsbaromfi képezi az önkormányzati mezőgazdasági programot. A 2014. évi induláskor 36 fő volt a maximális létszám, mára ez lecsökkent 5 főre.

A programokból kikerülő, képzéseken átesett közfoglalkoztatottak a környékbeli gyárakban el tudtak helyezkedni, nagy örömeinkre néhányuk mai napig a start szociális szövetkezet mai 7+1 fős, főállású munkavállalói körét képezik. A szövetkezet irányítását az igazgatóság elnöke, egyben projektmenedzser Baranyi Dániel, a Heves Megyei Közgyűlés Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottságának tagja végzi, mint okleveles gazdasági és vidékfejlesztési agrármérnök, pályázatíró.

1.2.1. A KORÁBBI ÉS JELENLEGI TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA

Ludas Községi Önkormányzat, a Ludasi Baromfiipari Start Szociális Szövetkezet (cégadatok módosítás alatt) 2015. évtől kezdődően az akkori nevén Ludasi Mezőgazdasági- és Szociális Szövetkezet alapítása óta stratégiai partnerek. A szociális szövetkezet végezte el a 2018. évig valamennyi szántóföldi növénytermesztési feladatot, azonban a szövetkezettel munkaszerződésben álló traktoros munkaviszonyának megszűnésével Nyíri Csaba helyi mezőgazdász közreműködésére lett szükség, akivel azóta egy rendkívül hasznos gazdasági és mezőgazdasági kapcsolatot épített ki nemcsak a szociális szövetkezet, hanem maga az önkormányzat is.

Az önkormányzat a 2019. évben az alábbi feladatokat végezte/határozta el:

1. A már meglévő **szántóföldi növénytermesztő területekhez**, további 4 ha feltörése valósult meg, ezzel 4 gabona és olajnövény vetésforgójával csaknem 35 ha területet művel az önkormányzat. 2014. évben 14 ha került feltörésre és művelésre, 2015-ben 3 ha, 2016-ban 2 ha, 2017-ben 4 ha, 2018-ban 8 ha, végül 2019-ben 4 ha. A növénytermesztés sikerei minden esetben megegyeznek a megyei átlagtermésekkel, jellemzően meghaladják azokat. A termés a baromfiállomány takarmányozására kerül felhasználásra, sajnos a takarmánybetárolási lehetőségek szűkösségéből adódóan egy része eladásra kerül, amelyből az önkormányzat tudja finanszírozni a téli/tavaszi szemestakarmányok beszerzési költségét.

2. **Saját előállítású takarmány kialakítására** egy nagyértékű takarmánydaráló és keverő használatával nyílik lehetősége a szervezeteknek, a későbbiekben ennek használatára jellemzően a befejező ciklusokban kerül sor, ezzel is csökkentve a takarmányköltségeket. A húsbaromfi érzékenyebb a takarmányra, mint a kettőshasznosítású fajták, ezzel párhuzamosan takarmányértékesítő képessége kedvezőbb. A kezdeti időszakokban jószágok állategészségügyi és az általános, megfelelő kondíciójának fenntartása, kialakítása érdekében vásárolt takarmány beszerzését látjuk indokoltnak, amelyet a ciklusok előrehaladtával felvált az általunk kevert takarmány.

3. Önkormányzatunk 2019. évben kezdődő programja során – a számos fejlesztése kapcsán – részben felhagyott a **szántóföldi zöldségtermesztéssel**, azonban 2020. évben Stiller Tamás a „chef a családban” weboldal, továbbá az „ovikert-program”-ot működtető mesterszakács közreműködésével nagyüzemben kívánja a mezőgazdaság ezen ágát működtetni a start szociális szövetkezet közreműködésével. Stiller Tamás a szakácsszakmában jelentős névnek

számít, továbbá kiterjedt kapcsolatrendszere révén, számtalan lehetőséghez juttatta eddig is önkormányzatunkat. A szakember újfajta, különleges zöldségtípusok termesztését kívánja településünkön megvalósulni, amelyeket a kapcsolatrendszerébe tartozó szakácsokat foglalkoztató szállodaláncoknak kíván értékesíteni, ezzel a fizetőképes kereslet nyersanyagszükségletét biztosítani képes szervezetünk, továbbá biztos felvásárló piac áll rendelkezésünkre.

4. Az önkormányzat összesen csaknem **2 ha gyümölcsös**sel rendelkezik, ebből 1,1 ha Kárpát-medencei őshonos fajtákból álló NöDiK bemutatókert is egyben. Az őshonos fajták génállománya, genomja csaknem felbecsülhetetlen érték mellett, hogy rendkívül rezisztens és bőtermő fajtákról beszélünk. Későbbiekben a projektszervezet ezt a bemutatókert, mint genetikai központ, oltványközpont kívánja hasznosítani, ezzel meg tudja növelni gyümölcstermő területeinek nagyságát, továbbá értékesíteni tudja későbbiekben az oltványokat.

5. 2014. évtől a 2018.évig bezárólag az önkormányzat szociális földprogram keretében éves szinten mintegy 400 baromfit nevelt tojásáért, húsáért, amelyet jellemzően a közétkeztetésben hasznosított. 2018. és 2019. évi közfoglalkoztatási programjaiban került először jelentősebb állomány beszerzésre és tartásra. A 2018–2019. évi sikereken felbuzdulva a szervezet a 2019/2020-as évi pályázatában korábban sosem remélt 30.000.000,- Ft támogatást nyert, amelyből meg tudott vásárolni egy helyi telepből egy istállót, fel tudta újítani azt, sőt könnyűszerkezetes felépítménnyel bővíteni tudta mindezt. A beruházáshoz jelentős önerő, startmunka-mintaprogram eredményeinek visszaforgatására is szükség volt. Hamarosan a „TSZ-telep” önálló először **kislétszámú, majd az idő előrehaladtával nagylétszámú állattartó** teleppé változik húsbaromfi vonatkozásában.

6. „Szárnyaló-gazdaság” húsgalamb program során a szervezet a két évvel ezelőtt önkormányzati költségvetési pénzeszköz megvásárlásával megszerezte a régi TSZ-telep egykori mázsázó platformjának maradványait, amely csaknem 1 hektárnyi lebetonozott terület, amelyet ugyan benőtték a kisméretű surják és gazok, azonban tartozik hozzá egy régit tűzoltószertár, amelyet rendbe szeretne tenni az önkormányzat, továbbá a terület letisztítani és gazdálkodásba bevonni szándékszik. **Jelenleg folyamatban van a terület kitakarítása, beruházásra alkalmassá tétele.** Ide kerülnek felépítésre a 10,5*5 méter alapterületű, 1,8–2 méter magas galambdúccok, amelyek légköbmétere 99,5, azaz nem tartoznak az engedélyköteles építmények sorába. A tervezett fejlesztés során 500 pár nevelését, tartását tervezzük, azonban a 7 db galambdúc, dúconként 3 db 3,5*4 méteres, ezzel 1300 db pár nevelésére alkalmas tartóhelyet biztosít.

1.2.2. Természeti és elérhetőségi adottságok

Ludas község elhelyezkedése, mind földrajzilag, mind a közúti és tömegközlekedési elérhetőségek szempontjából kiemelkedően jó. A település közvetlen autópálya (M3) felhajtóval és saját vasútállomással, vasútállomási felrakóval rendelkezik, közigazgatási területén áthalad a 3-as főútvonal, így adottságai kereskedelmi és fuvarozási szempontból is kivételesek.

Mezőgazdasági művelésre fogható talaja agyagos löszön képződött barna erdőtalaj, átlagosan 35 AK értékű, továbbá 42–50-es Aranyféle index szerinti kötöttséggel rendelkezik. Földjei kálium és foszfor hiányuk ellenére gabona és más mezőgazdasági termények számára optimális feltételeket nyújtanak. A település jelenleg 35 ha területen gazdálkodik (zölddel jelölve) elhagyott parcellái, műveletlen közbenső területei



átminősítést követően mezőgazdasági tevékenységre alkalmassá tehetőek, így mintegy megduplázva a jelenleg rendelkezésre álló művelt területek összességét (sárgával jelölve). A térség évenkénti átlagos csapadékmennyiség 500–600 mm, míg a napsütéses órák éves száma megközelítőleg évi 1900–2000 óra.

A szántóföldi növénytermesztésben alkalmazott vetésciklus: búza, árpa, kukorica és napraforgó, amelyet a galambok és a húsbaromfik igényeinek megfelelően tudunk akár más kultúrákkal kiegészíteni, felcserélni, odafigyelve a kultúránkénti monokultúrák művelési szabályainak szigorú betartására.

1.2.3. Gazdasági és társadalmi adottságok

A település gazdasági szerkezetének döntő többségét mellékállású őstermelők, egyéni vállalkozások – amelyek sokszor még az önellátás szintjét sem érik el – adják. Legtöbbjük kiskereskedelmi céllal jön létre, míg más ágazatokból, mint építőipar, élelmiszeripar, szolgáltató vállalkozások mindösszesen csak 1-1 vállalkozás említhető. A szervezetek

jelenléte a foglalkoztatás területén elenyésző, tulajdonosaik, illetőlegesen maximum 1 ember alkalmazására nyújtanak lehetőséget. A településen legnagyobb foglalkoztató az önkormányzat, amely a hivatali kirendeltséggel együtt 2017. évben 32 főnek adott munkát, 2018. évben ezek a szervezetek egy helyi építési vállalkozó, továbbá településünk büszkesége a Ludasi Baromfiipari Start Szociális Szövetkezet (8fő)

A település aktív munkavállalóinak (241 fő) megközelítőlegesen 70%-a munkalehetőségek hiánya következtében ingázik. Az egy állandó lakosra jutó SZJA- adóalapot képező jövedelem (2016. évi) értéke 893.736, - Ft, amely az országos átlag 80%-a volt, ez a betelepülő gyárakkal párhuzamosan országos átlagnak megfelelő érték mára 1,1 M Ft.

A település más hátrányos helyzetű vidéki kis- és közepes falvakhoz hasonlóan jelentős demográfiai egyenlőtlenségeket mutat. A lakónépesség az elmúlt 15 évben, 850 főről 25%-os csökkenést követően 726 fő (2016), 2017. évig így a népességvesztő települések közé volt sorolható. A népességcsökkenés okai többek között a természetes szaporulat és a vándorlási egyenleg arányaira voltak visszavezethetőek. A kistelepüléseken a városokhoz viszonyítottan kevesebb a munkahely, amennyiben van, így a fiatalok a kedvezőtlen adottságú területek elhagyására kényszerülnek, máshol alapítanak családot. Ezeket a folyamatokat nemhogy mérsékelni, hanem megfordítanunk sikerült az elmúlt évek szociális, gazdasági és munkahely-teremtési akciótervünknek hála. A Startmunka-mintaprogram, a szociális szövetkezet, a számtalan megnyert pályázat, a pályázatok okozta sajtóvisszhang mind arra sarkalja a környékbéli fiatalokat, hogy Ludason találják meg későbbi családalapításuk helyszínét. Statisztikáink alapján 2017. január 1-től számítva 47 fiatal, családalapítás előtt álló beköltözővel bővült településünk, közülük sokan már jelezték, hamarosan kisgyermekkel bővül kicsiny családjuk. Óvodánk, amely 2014. évben a bezárás határán volt várólistás teltházzal működik, sőt 14 év szünet után 2018. év szeptember 2-án ismételten becsöngethettek a ludasi kisiskolába.

A 2011-es népszámlálás idején a település lakónépességének mindösszesen 6%-a vallotta magát roma származásúnak. Már ugyanezen népszámlálás idejében felfedezhető, hogy a piramisformájú korfa-modell az ún. urna –formájú modellre felváltódni látszik, azaz az idősebb korosztályuk túlsúlya 140%-ról 160%-ra fokozódott. A népesség, akárcsak a jelenleg munkahellyel nem rendelkező álláskereső folyamatos előregedése 2019-es évben is megfigyelhető volt, mondhatni változatlan. A település munkanélküli népességének 68%-a idősebb, mint 35 év, amelyből további 72% már a 45 éves kort is meghaladta. Az utóbbi időben bekövetkezett változások a 35 év alatti korosztályok számarányának mintegy 10 százalékpontos, azaz 25%-os csökkenésével és a 45 éves feletti korosztályok egyenlő arányú százalékpontos növekedésével jellemezhetőek, a számarányokat mérsékli a 2017. évet követő demográfiai fordulat.

A munkaerő-piaci foglalkoztathatóságot olyan tényezők befolyásolják, mint az életkor, álláskereső által elsajátított képzettségek, képességek, tapasztalat. Ugyan az utóbbi évek munkanélküliségi adatai azt mutatják a község vonatkozásában, hogy csökkent a regisztrált munkanélküliek száma, azonban képzettségi szintjükben nem történt változást. A település álláskeresőinek vonatkozásában 44% csak általános iskolai, 32% szakmunkás és szakiskolai

végzettséggel rendelkezik, tehát az összes álláskereső vonatkozásában 76% nem rendelkezik érettségi bizonyítvánnyal sem, ami viszont egyre több munkalehetőség alapfeltételként kerül megállapításra. Mindezen jelenségek vizsgálatát követően megállapítható, hogy a munkanélküliek között jelen vannak azok a hátrányos helyzetű álláskeresők, akik végzettségük és életkorukból kifolyólag már hosszú ideje nem tudnak a munka világába re-integrálódni. A 180 napon túli nyilvántartott álláskeresők száma 10, akárcsak az egy éven túl nyilvántartottak száma. A mintaprogram keretében történő alkalmazásba ezt a célcsoportot kívánjuk bevonni.

1.2.4. Jelenlét értékelése a piacon

Ludas Községi Önkormányzat által beadott „Szárnyaló-gazdaság” húsgalamb tenyésztési mintaprogram során szervezetünk elsődlegesen, mint a piacra bekapcsolódó új szereplő értelmezhető, amelynek működéséhez az egyik legnagyobb hazai termelő, integrátor – A Belügyminisztérium által, know-how átadással – közreműködik.

A fentebb említettek mérsékelik az új piaci tevékenységbe való bekapcsolódás gazdasági kockázatot, továbbá Gyulai Gábor integrátornak a segítségével egy biztos felvásárlói piacot biztosít önkormányzatunk számára. A szervezet együttműködik a Ludasi Baromfiipari Start Szociális Szövetkezettel, amely baromfivágóhid kialakítására hajtja végre a tavasszal, mindebből adódóan a húsbaromfi értékesítésére és feldolgozására helyben sor kerül, továbbá a húsgalamb feldolgozására is lehetősége nyílik helyben, amelyet aztán már fagyasztva szállítva el tud juttatni az integrátorhoz egyaránt.

A Ludason megvalósulni látszó szárnyasipari programok (húsbaromfi, galamb), továbbá a ludasi start szociális szövetkezet nagymértékű összefonódása, feldolgozó és kereskedelmi kapacitásainak kiépítése nagymértékben hozzájárul a későbbi fenntarthatósághoz, gazdasági recesszió esetében történő sikeres működtetéshez egyaránt.

Az önkormányzat eleinte 2020/2021-es mintaprogram „pilot”-szerűen kívánja megvalósítani a tevékenységet, azaz tartja az 500 pár üzemméretet, hogy húsgalambban is megszerezze a szükséglet know-howt. Az integrátor bevonásával, mintaprogram igénybevételel csaknem nullára csökkenthető az önkormányzatra nehezedő gazdasági nyomás.

1.3. SWOT–ELEMZÉS

3. Táblázat:SWOT-elemzés

	BELSŐ TÉNYEZŐK	KÜLSŐ TÉNYEZŐK
POZITÍV	<p><u>Erősségek:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Kiemelkedő földrajzi elérhetőség • Mezőgazdasági tapasztalattal rendelkező vezetőség • Állattartási (szárnyas és vízi szárnyas) tapasztalatokkal rendelkező projektcsapat • Állandó állatorvosi felügyelet • Gazdasági, pénzügyi és projekttapasztalatokkal rendelkező projektmenedzser • Korábbi –sikeres - mezőgazdasági programok során beszerzett tárgyi és elméleti tudásanyag, tőke • Integrátor segítsége, bevonása, know-how átadás útján • Biztos felvásárló – Gyulai Gábor integrátor 	<p><u>Lehetőségek:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Teljesen új kislétszámú állattartó (húsgalamb) telep kialakítása</i> • <i>Saját tulajdonú, telepmérethez szükséges betonozott terület megléte</i> • <i>Még szorosabb üzleti kapcsolat a start szociális szövetkezettel</i> • <i>Az épületfejlesztések (galambdúc) könnyen és olcsón kivitelezhető, könnyen bővíthető a jövőben.</i>
NEGATÍV	<p>Gyengeségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Húsgalamb know-how hiánya 	<p>Veszélyek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Munkavállalói fluktuáció okozta minőségromlás, bevételkiesés</i> • <i>Fertőzések és járványok begyűrzése</i>

Az önkormányzat húsgalamb programhoz való csatlakozását az általunk elkészített SWOT – elemzés egyértelműen megerősítette.

A projekt feltételezhető erősségei a létrejövő széleskörű szakmai és elméleti tudásanyaggal rendelkező projektcsapat kialakulása, a már működő mezőgazdasági programjainkból eredő

állattartási tudásanyagunk, állandó állatorvosi felügyelet megléte. A program feltételezhető sikeréhez hozzájárul továbbá a Belügyminisztérium által közreműködő valamennyi szervezet és Gyulai Gábor integrátor, aki, know-how átadással és biztos felvásárlással járul hozzá valamennyi mintaprogram sikerességéhez.

Mindezzel gyengeségben a know-how hiányt tudjuk felmutatni.

Lehetőségeink új kislétszámú tanya kialakítására vonatkozóan csaknem adottak, rendelkezésünkre áll a szükséges méretű és minőségű földterület, amely közművekkel ellátott, továbbá egy irodahelyiség, öltöző és mosakodó helyiségek létrehozásával biztosítjuk a létrejövő telep szociális helyiségeinek összességét. A mintaprogramból származó beruházási támogatás, alapanyagok kezdeti finanszírozása mind hozzájárul a kisméretű tanya kialakításának és későbbi működtetésének sikeres előremozdításához, ráadásul a húsgalamb tenyésztő infrastruktúra, továbbá baromfi tenyésztő infrastruktúra egymáshoz kellő közelségben, azonban állategészségügyi szempontból kellő távolságra van, igaz mindez a start szociális szövetkezet vágóhídjára egyaránt.

A program során két jelentős veszélyt sikerült mindösszesen azonosítanunk, mégpedig a munkavállalók fluktuációjából eredő állománypusztulás okozta bevételkiesést, továbbá a vírushatások és járványok kérdését.

A gyengeségekre és veszélyekre adott reakciónk:

- A know-how hiány megszüntethető, mérsékelhető a mintaprogram során biztosított integrátor támogatásával, állatorvosi felügyelet fenntartásával.
- A vírushatások és járványok elkerülése érdekében zárt technológia alkalmazására és megfelelő telep-higiéniai feltételek kialakítására kerül sor.
- A munkavállalói fluktuáció kérdésében a LBSZSZ nagymértékű közreműködésére van szükségünk, az önkormányzat és a start szövetkezet vezetősége jelenleg is tárgyalásban van a munkavállalók kérdésének vonatkozásában.

1.4. A PROJEKT CÉLCSOPORTJÁNAK BEMUTATÁSA

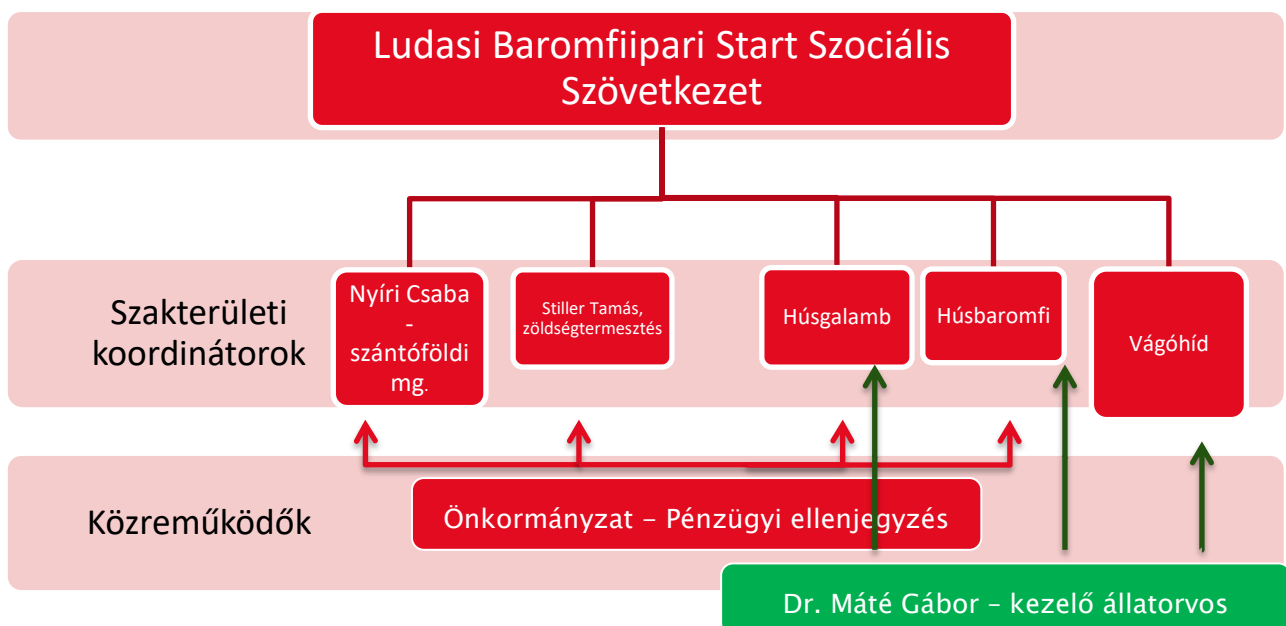
A település álláskeresőinek vonatkozásában 44% csak általános iskolai, 32% szakmunkás és szakiskolai végzettséggel rendelkezik, tehát az összes álláskereső vonatkozásában 76% nem rendelkezik érettségi bizonyítvánnyal sem, ami viszont egyre több munkalehetőség alapfeltételeként kerül megállapításra. Mindezen jelenségek vizsgálatát követően megállapítható, hogy a munkanélküliek között jelen vannak azok a hátrányos helyzetű

álláskeresők, akik végzettségük és életkorukból kifolyólag már hosszú ideje nem tudnak a munka világába re- integrálódni. A 180 napon túli nyilvántartott álláskeresők száma 10, akárcsak az egy éven túl nyilvántartottak száma. A mintaprogram keretében történő alkalmazásba ezt a célcsoportot kívánjuk bevonni.

1.5. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

Az elkövetkezendő évek fejlesztési programjainak vonatkozásában létrehozni szándékozunk több projekttagból álló együttműködést, amely a továbbiakban Ludasi Községi Önkormányzatra, a Ludasi Baromfiipari Start Szociális Szövetkezetre (LBSZSZ) , Nyíri Csaba mezőgazdászra, Stiller Tamás mesterszakács és értékesítő, továbbá Dr. Máté Gábor hatósági állatorvosra, kezelőorvosra terjed ki.

Tekintettel arra, hogy Ludas Községi Önkormányzat rendkívül széleskörű, sikeres pályázati tevékenységet folytat a 2016-óta megjelenő pályázatok kapcsán, így rendkívül leterhelt személyi állománnyal rendelkezik, mindezzel párhuzamosan mezőgazdasági tevékenységei rendkívüli módon szélesedni és növekedni kezdtek. Az önkormányzat ennek megfelelően úgy döntött, hogy a programok további koordinációjával is megbízza a szociális szövetkezet, azonban immáron a LBSZSZ új szerepkörben tündökölhet, amelynek következtében az összes mezőgazdasági program szakmai és projektkoordinációjával bízza meg az önkormányzat.



A szociális szövetkezet feladata lesz a továbbiakban a szakterületi koordinátorokkal való tárgyalás, a különböző szakterületek egymással való együttműködésének elősegítése, továbbá a programok kapcsolódási pontjainak kialakítása és működtetése.

A szövetkezet koordinálja az állattenyésztési programok takarmányszükségletét meghatározza a vetésforgó során alkalmazandó növények arányát és kultúráját, amelyeket Nyíri Csaba őstermelő, növénytermesztő a megfelelő időben és alkalommal elvet, természetes trágyáz, műtrágyáz, fejtrágyáz, mechanikai és vegyszeres alapú növényvédelemmel ellát. A szövetkezet a növénytermesztési tevékenység minőségét és szükségességét folyamatosan ellenőrzi, vizsgálja, továbbá fenntartja a kapcsolatot a szakterületi koordinátorral, biztosítja a papírmunkát a szükséges adminisztrációk vonatkozásában. Ugyanez igaz Stillet Tamásra, ahol a szervezet biztosítja a szükséges munkaerőt a zöldségtermesztés feladatok ellátásához. Az elhasznált növényi maradványok húsgalamb és húsgalamb állományok vonatkozásában történő felhasználásról dönt, továbbá jelzi a növénytermesztő koordinátor számára az önkormányzati közétkeztetés felmerülő igényeit ültetéskor, majd ugyanezen tevékenység fordítottját ellátja, azaz a megtermelt növények közétkeztetésben történő felhasználásáról tárgyal az önkormányzat élmezőnyvezetőjével, aki ennek megfelelően alakítja ki a szezonális étkezés lehetőségeit.

A húsgalamb és húsgalamb programok vonatkozásában ellenőrzi a zökkenőmentes működést, biztosítja a megfelelő minőségű és mennyiségű takarmányt, továbbá későbbiekben összehangolja a vágóhid kapacitásaival a termelési ciklusokat, hogy a baromfivágóhid folyamatosan, megállások nélkül üzemelhessen, továbbá ne legyen nagymennyiségű levágásra való jószág felhalmozódva, hisz mindez jövedelem kiesését eredményezne. A szervezet felelős valamennyi adminisztráció és munkavédelmi feladat ellátásáért, közreműködik Dr. Máté Gábor kezelő orvossal.

Fontos kiemelni, hogy a szervezet koordinálja a kifizetések idejének és volumenének valamennyi aspektusát, azonban a tényleges pénzkezelési feladatot az önkormányzat végzi, a szociális szövetkezet megrendeli a szolgáltatásokat, ellenőrzi a szolgáltatásokat, elkészíti a szükséges dokumentációt, megírattatja a számlákat, amelyeket az önkormányzat pénzügyi felelősei elutalnak, amelyről bizonylattal tájékoztatják a szövetkezetet, aki közvetlen tájékoztatja, és gazdasági kimutatásaiba átvezeti a pénzügyi aktus valamennyi részletét. A programokat a szervezet különállóan kívánja kezelni, mérni, azonban, mint rendszer fogja működtetni.

Fontos kiemelni, hogy a LBSZSZ OFA Nonprofit Kft – Fókusz felhívásán 60.000.000,- Ft utófinanszírozott, vissza nem térítendő támogatást nyert baromfivágóhid létrehozására,

amelyet a szövetkezet GINOP8.8.1– MFB hitellel kíván előfinanszírozni, továbbá kiegészíteni. A szervezet nemcsak vágóhíd, hanem feldolgozó üzem is lesz, sőt árú szállítási kapacitásokkal is rendelkezni fog a jövőben.

A Start Szövetkezet Igénykosár felhívásra beadni készül projektjét, amelyet nyertes mintaprogramok esetében úgy alakít ki, hogy még inkább erősítse a jelen pályázatban is érintett projekttagok, szervezetek szakmai együttműködését egyaránt.

2.A PROJEKT SZAKMAI TARTALMÁNAK BEMUTATÁSA

Jelen projekt keretében kialakításra kerül egy 1260 húsgalamb pár elhelyezésre szolgáló galambdúc együttes, amelynek vonatkozásában 7 db 99,5 léghöbméteres, 52,5 m²-es dúcépület valósul meg. Mindezzel párhuzamosan, mint projektközpont kialakításra kerül a régi tűzoltószertár, amely biztosítja a húsgalamb-telep öltöző és mosdó feltételeit, továbbá biztosítja az adminisztrációhoz szükséges helyiségeket. Előbbi 7db galambdúc alapanyagköltsége bruttó 13.335.000,- Ft, míg utóbbi projektközpont feltételeinek kialakítása bruttó 2.794.000,- Ft - ba kerül.

A projekt során beszerzésre kerül 500 db tenyészpár 5.080.000,- Ft bruttó értékben, továbbá elszámolni kívánunk 2.794.000,- Ft értékű húsgalamb-takarmányt a pályázatban.

A galambdúccok során meghatározott bruttó 13.335.000,- Ft tartalmazza a 7 galambdúc belső tartóhelyeinek, összesen 21 db, belső berendezéseit egyaránt, elektromos és vízhálózatok kialakítási költségeit egyaránt. Mindezekon kívül 20 db önitató és 10 önetető beszerzését tervezi az önkormányzat összesen 101.600,- Ft értékben.

A folyamatos állatorvosi szolgáltatás biztosítására éves bruttó 952.500,- Ft, közüzemi számlák fizetésére éves bruttó 476.251,- Ft-ot határozott meg az önkormányzat.

Új munkavállalók egészségügyi vizsgálatára fejenként nettó 5000,- Ft-ot szán a projektgazda, ezzel egyidejűleg 2020. évben 163.729,- Ft pénzeszközt tervez munkaruhára költeni.

A mintaprogram során 5 fő közfoglalkoztatását tervezi a szervezet.

2.1. ÉPÜLETFEJLESZTÉS STRATÉGIAI FONTOSSÁGA

A „Szárnyaló-gazdaság” húsgalamb tenyésztő mintaprogram kialakítása során szempont volt a továbbiakban, hogy húsbaromfi tenyésztő tevékenységünk a továbbiakban is zavartalanul működhessen, számos elképzelés merült fel a húsgalamb tenyésztés helyszínéül szolgáló épületek biztosításával kapcsolatosan. Végül – telefonos konzultációt követően – megtudtuk, hogy amennyiben nem építés-engedélyköteles az épületfejlesztés kivitelezése és a keretösszeg fedezi, úgy megvalósítható új galambdúccok kialakítása.

Az új galambdúccok kialakításához nagy területre van szükségünk, amely kapcsán egy jelenleg használaton kívüli – legutóbbi monitoring ellenőrzés kapcsán megtekintett – önkormányzati tulajdonú ingatlanra esett a választás. A terület művelés alól kivett.

Az új galambdúccok kialakítása során nemcsak minden igényt kielégítő, minden centimétert hasznossá tevő, könnyen kivitelezhető, könnyen bővíthető létesítmények jönnek létre, hanem energetikai szempontból rendkívül kifizetendő infrastruktúra. Már számtalan alkalommal említettük, de ismételten kiemeljük, hogy mivel az egyes galambdúccok 99,5 léghöbméter térfogatúak, tehát nem érik el az építési-engedélykötelezettség alsó határának megadott 100 léghöbmétert, mindebből adódóan szabadon kialakíthatók.

Az épületek kialakítását saját keretek között szeretné ellátni a szervezet a közfoglalkoztatottak és a LBSZSZ munkavállalónak közreműködésével, csak szükséges esetben kíván szakembereket igénybe venni az önkormányzat. (A LBSZSZ munkavállalói korábban építettek már, még közfoglalkoztatottként – azóta is hibátlan állapotban lévő – előtetőt a legelső (fő út 106. című) azóta megszűnt telephelyen.

Az önkormányzat által meghatározott ingatlan körbekerített, biztosított a központi irodát és öltöző-mosdó helyiségeket adó épület, továbbá semmilyen üzemi tevékenység nem folyik a helyszínen. Mindebből adódóan kiváló helyszín új kislétszámú állattartó telep kialakítására és rövid időn belüli engedélyeztetésére.

Ezzel egyidejűleg a központi iroda biztosítja a vágóhíd, húsgalamb-telep, húsbaromfi-telep könnyű és gyors ellenőrzésének megközelítését. A húsbaromfi telep 800 méter, a vágóhíd 400 méter távolságra helyezkednek el. A jelen programban érintett ingatlan megfelelő állategészségügyi és járványügyi távolságban van a baromfiteleptől, egyúttal biztosítja a könnyed ügyintézését.

Az infrastruktúra kialakításával párhuzamos engedélyeztetési eljárás megteremti a lehetőséget, hogy április 1-i dátummal fogadni tudja az önkormányzat a megvásárolni kívánt 500 db tenyészpárt, továbbá jelenlegi mintaprogram megvalósításával párhuzamosan, zökkenőmentesen folytathassa húsbaromfi tenyésztő programját.

2.2. SZAKÉRTŐ BEVONÁSÁNAK STRATÉGIAI FONTOSSÁGA

A program során a szociális szövetkezet elnökét, mind gazdasági, pénzügyi és jogi területen jártas szakembert kívánjuk bevonni a programban, Nyíri Csabát, mint víziszárnyas tartót, továbbá Dr. Máté Gábort, mint kezelő állatorvos.

2.3. A SZAKÉRTŐI TEVÉKENYSÉG PONTOS SZAKMAI TARTALMA

Nyíri Csaba és Dr. Máté Gábor felelős a továbbiakban a húsgalamb programban résztvevő galambok általános kondíciójának fenntartásában, tenyésztésükben, állatorvosi kezelésükben történő ellátásában.

Nyíri Csaba, mint a megye egyetlen nagylétszámú vízi szárnyas tartó tudatában van a szárnyas tartás valamennyi „know-how”-val, ezzel egyidejűleg részinformációkkal rendelkezik húsgalamb területen is. Tekintettel arra, hogy húsbaromfi-programunk növénytermesztési részéért felelős ezen programunk tevékenységében is várjuk szakmai tanácsait, mind az épületfejlesztések, mind a tenyésztés folyamán.

2.4. A MEGVALÓSÍTANDÓ TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA

1. Március 2.– Március 13.

Március hónappal történő indulás esetében az önkormányzat vállalja, hogy március 2-i dátummal megkezdí 5 fő programon belüli közfoglalkoztatását, akik elvégzik a még szükséges zöldterület-kezelési feladatok, területtisztítási feladatok összességét..

2. Március 14–Március 31.

A kitakarított területen megkezdődnek és március 31- i határidővel befejeződnek a galambdúccok kialakítási feladatai. Megkezdődik a tervezett húsgalamb–telep engedélyezési eljárása

3. Április 1. –

Kialakításra kerülnek a galambdúccok megkezdődik a húsgalamb tartásának tevékenysége, mindezzel párhuzamosan megkezdődik a tűzoltószertár felújításának folyamata

2.5. SZERVEZETI FELTÉTELEK

Név	Partner megnevezése	Pozíció	Végzettség	Releváns szakmai tapasztalat meghatározása
Vargáné Csengeri Mónika	Ludas Községi Önkormányzat	polgármester	gazdasági mérnök	4 éves, releváns településvezetői tapasztalat, 14 év gazdasági életben töltött tapasztalat, 6 év vezetői tapasztalat, 3 év releváns mezőgazdasági tapasztalat
Baranyi Dániel	LBSZSZ	projektmenedzser	gazdasági és vidékfejlesztési agrármérnök	2 év releváns központi közigazgatásban eltöltött tapasztalata (Miniszterelnökség) 4 éves releváns pénzügyi, projektmenedzseri és mezőgazdasági tapasztalat
Nyíri Csaba		szántóföldi növénytermesztési koordinátor	rendőrtiszti, mezőgazdász	12 éves releváns szárnyas tartó tapasztalat, 10 éves releváns gépkezelői tapasztalat
Dr. Máté Gábor		hatósági állatorvos	okleveles állatorvos	10 évet meghaladó hatósági állatorvosi tapasztalat, 10 évet meghaladó kezelő-állatorvosi tapasztalat

Álláspontunk szerint az önkormányzat megfelelő összeállítású és kiépítettségű projektcsapatot hozott létre, amelynek során úgy érzi, biztonsággal képes ellátni a pályázatban foglalt valamennyi tevékenység megfelelő mennyiségű és minőségű ellátását.

A projektcsapatban vannak gazdasági végzettségűek, gyakorló projektmenedzser, gyakorló állatorvos és gyakorló mezőgazdász, továbbá mindezen szakemberekhez tartozó kiépített kapcsolati háló.

2.6. PÉNZÜGYI MEGVALÓSÍTHATÓSÁGI TANULMÁNY

2.6.1. BERUHÁZÁSI KÖLTSÉGEK BECSLÉSE

ÁRLISTA						
projekt:		LUDAS_szárnyaló_gazdaság_01				
Kelt.:		2020_02_13				
Tételszám		Mennyiség	Ajánlati egységár	Ajánlati nettóössze	Ajánlati áfa	Ajánlati bruttóösszeg
2	küpos önitató	20	2 500 Ft	50 000 Ft	13 500 Ft	63 500 Ft
	fedeles, fa önetető	10	3 000 Ft	30 000 Ft	8 100 Ft	38 100 Ft
	ÖSSZESEN:			80 000 Ft	21 600 Ft	101 600 Ft
Tételszám	Megnevezés	Mennyiség	Ajánlati egységár	Ajánlati nettóössze	Ajánlati áfa	Ajánlati bruttóösszeg
	Meglévő (tűzoltószertár felújításának költsége)	1	2 200 000 Ft	2 200 000 Ft	594 000 Ft	2 794 000 Ft
	ÖSSZESEN					2 794 000 Ft
Tételszám	Megnevezés	Mennyiség	Ajánlati egységár	Ajánlati nettóössze	Ajánlati áfa	Ajánlati bruttóösszeg
9	db 99,5 légköbméteres, 52,5 m2-es galambdúc kialakítása, beleértve a belső	7,00	1 500 000 Ft	10 500 000 Ft	2 835 000 Ft	13 335 000 Ft
1	berendezések kialakítását itt, (Keretösszeg: 13.000e Ft + ÁFA)					
	ÖSSZESEN:	0 Ft		10 500 000 Ft	2 835 000 Ft	13 335 000 Ft
	Összesen befektetendő összeg					16 230 600 Ft

A megvalósítási dokumentumban bemutatott projekt során a beruházási költségek jelentik a legnagyobb összefüggő tételecsoportot, amelyek többek között tartalmazzák a 7db istálló anyagköltségét (13.335.000,- Ft), továbbá a tűzoltószertár 2.794.000,- Ft-os felújításhoz szükséges alapanyag-szükségletét.

Összesen 101.600,- Ft összegben beszerzésre kerülnek az etetők és itatók.

A működés feltételét biztosító személyjellegű költségek éves szinten 5.476.404,- Ft -ot jelentenek az önkormányzatnak a jelenleg hatályos közfoglalkoztatási bér és járuléki biztosításával. Munkavállalók egészségügyi vizsgálatára fejenként nettó 5.000,- Ft-ot, munkaruházatukra bruttó 160.000,- Ft-ot határozott meg az önkormányzat.

Az alapanyagköltséget jellemzően 3.500.000– 4.000.000,- Ft alakulnak, ahol a legnagyobb tétel a takarmányköltség, amelyen jelentősen tud csökkenteni a saját előállítású takarmány. Első évben merül fel jelentősebb anyagjellegű költség 7.690.220,- Ft , ahol 5.080.000,- Ft értékben beszerzésre kerül az 500 párból álló tenyészállomány.

1	nettó egységár	mennyiség	Bruttó árbevétel (Ft)	Nettó árbevétel (Ft)
Galambértékesítés	1200	7200	10 972 800 Ft	8 640 000 Ft
Összesen			10 972 800 Ft	8 640 000 Ft
2	nettó egységár	mennyiség	Bruttó árbevétel (Ft)	Nettó árbevétel (Ft)
Baromfi hizlalás jövedelme	1260	12800	20 482 560 Ft	16 128 000 Ft
Összesen			20 482 560 Ft	16 128 000 Ft
3	nettó egységár	mennyiség	Bruttó árbevétel (Ft)	Nettó árbevétel (Ft)
Baromfi hizlalás jövedelme	1323	12800	21 506 688 Ft	16 934 400 Ft
Összesen			21 506 688 Ft	16 934 400 Ft
4	nettó egységár	mennyiség	Bruttó árbevétel (Ft)	Nettó árbevétel (Ft)
Baromfi hizlalás jövedelme	1389,15	12800	22 582 022 Ft	17 781 120 Ft
Összesen			22 582 022 Ft	17 781 120 Ft
2023	nettó egységár	mennyiség	Bruttó árbevétel (Ft)	Nettó árbevétel (Ft)
Baromfi hizlalás jövedelme	1458,6075	12800	23 711 124 Ft	18 670 176 Ft
Összesen			23 711 124 Ft	18 670 176 Ft

A mintaprogram vonatkozásában szervezetünk nem változtatott az 1000 db-os tenyészállományon, ebből adódóan számítottai ki 5 évre vonatkozó hozamértékeit. Az évek vonatkozásában akárcsak az anyagjellegű költségek esetében, úgy az értékesítési ár vonatkozásában is 5%-os éves növekedést határoztunk meg.

A programnak rendkívül kedvező mutatói vannak, első 9 hónapos projekt-időtartamú időszakban nettó 8.640.000,- Ft -os árbevétel elvárható, ezt követően éves szinten 17.000.000 közeli értékeket kapunk. A táblázatban szereplő mennyiségek kg-ban kerültek megadásra.

Megnevezés	1. év	2. év	3. év	4. év	5. év
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8 640 000	16 128 000	16 934 400	17 781 120	18 670 176
Bértámogatás	4 563 670 Ft	912 734 Ft			
Beruházás-támogatás	23 920 820 Ft	815 490 Ft			
Egyéb bevételek összesen		1 728 224 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Anyagjellegű ráfordítások	7 690 220	3 425 058	3 768 248	3 776 126	4 145 467
Személyi jellegű ráfordítások	4 563 670	5 476 404	5 476 404	5 476 404	5 476 404
Értékcsökkenési leírás	461 010	461 010	461 010	461 010	461 010
Egyéb ráfordítások	-	-	-	-	-
Üzemi tevékenység eredménye	- 4 074 900	8 493 752	7 228 738	8 067 580	8 587 295
Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	-	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-	-
Pénzügyi műveletek eredménye	-	-	-	-	-
Adózás előtti eredmény	- 4 074 900	8 493 752	7 228 738	8 067 580	8 587 295
Fizetendő adó (9%)	- 366 741	764 438	650 586	726 082	772 857
Adózott eredmény	- 3 708 159	7 729 314	6 578 151	7 341 497	7 814 438
	-	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	- 3 708 159	7 729 314	6 578 151	7 341 497	7 814 438

Az eredményterv kapcsán megállapíthatóak a projekt legjelentősebb mutatói egyaránt, továbbá az általunk igényelni kívánt támogatási összegek. A pályázati támogatások figyelmen kívül hagyásával a mérleg szerinti eredmény első évben negatív, azonban ebben az esetben még csak a bértámogatás sem került elszámolásra. A bértámogatással kiegészített MSZE érték már +800.000,- Ft. Ezt követően minden évben pozitív a mérleg szerinti eredmény, tehát folyamatos profit termelődik.

2.6.1. PÉNZÜGYI ELEMZÉS EREDMÉNYEI

A cash flow pénzeszközök be- és kiáramlását jelenti, a cash flow kimutatás a pénzeszközváltozásokat mutatja be egy adott periódusban, működési-, befektetési- és finanszírozási tevékenységből származó változás szerinti megbontásban.

Mindezek alapján könnyen szemléltethető a tevékenység likviditásának ténye. A záró pénzkészletek ugyanúgy, mint korábban, azaz vállalkozói környezetben vizsgálva minden esetben pozitív.

A pénzforgalmi terv alapján a projektnek már első év végén sincs likviditási problémája, ugyan a záró pénzkészlet 500.000,- Ft alatti, azonban már ez is pozitív eredmény, azaz kijelenthető, hogy tartalékos is megvalósítható a projektben. Utolsó évben ez az érték már közel 30.000.000,- Ft is lehet akár, ami további beruházásokat, fejlesztéseket / egyéb felhasználást tesznek lehetővé.

Pénzfogalmi terv		2020	2021			
Teljes támogatási összeg	30 212 714 Ft	29 299 980 Ft	912 734 Ft			
Bérlőköltség	5 476 404 Ft	4 563 670 Ft	912 734 Ft			
Beruházás és dologi költségei	24 736 310 Ft	24 736 310 Ft	0 Ft			
Megnevezés	2020	2021	2022	2023	2024	
Nyitó pénzkészlet (2020-ban igényelhető előleg és visszaigényelhető támogatás)	29 299 980 Ft	488 770 Ft	7 254 298 Ft	14 483 036 Ft	22 550 615 Ft	
Bevétel	8 640 000 Ft	16 128 000 Ft	16 934 400 Ft	17 781 120 Ft	18 670 176 Ft	
Kiadás	12 714 900 Ft	9 362 472 Ft	9 705 662 Ft	9 713 540 Ft	10 082 881 Ft	
Működési pénzáram	-4 074 900 Ft	6 765 528 Ft	7 228 738 Ft	8 067 580 Ft	8 587 295 Ft	
Beruházás és dologi költségek	24 736 310 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
Hitelfelvétel	0 Ft	0 Ft	0	0 Ft	0 Ft	
Hitelörlesztés	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
Tőkével kapcsolatos pénzáram	-24 736 310 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
Nettó pénzáram	-28 811 210 Ft	6 765 528 Ft	7 228 738 Ft	8 067 580 Ft	8 587 295 Ft	
Záró pénzkészlet	488 770 Ft	7 254 298 Ft	14 483 036 Ft	22 550 615 Ft	31 137 910 Ft	

A beruházás elemzés során 10 éves intervallumban került megvizsgálásra a fejlesztés, amelyek alapján az alábbiak kijelenthetőek.

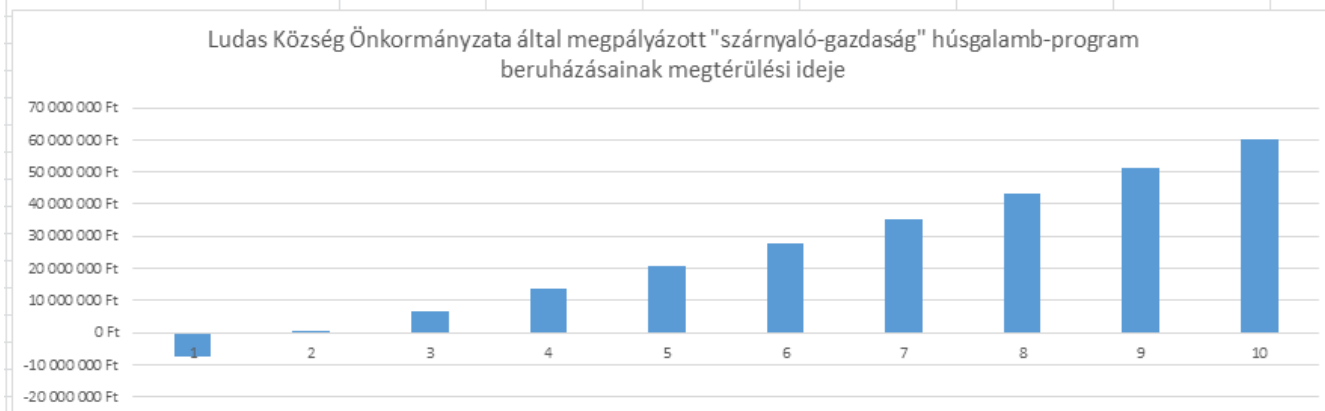
- A PI-jövedelmezőségi index, amely azt vizsgálja, hogy ugyanezen befektetési pénzesemény alternatív felhasználása esetében, – amely egy rendkívül kedvező, 5 éves Magyar Állampapír Plusz konstrukcióban került meghatározásra –, melyik befektetési módszert válasszuk, a projekt kiemelkedően teljesített.

Amennyiben az indexszám meghaladja a 0-át az elképzelés beruházásra ajánlottá válik, jelen felhívás keretében az érték 8,28, sokszorososan felülmúlja a várakozásokat.

- Az NPV (Net Present Value), azaz nettó jelenérték számítás a dinamikus beruházás-gazdaságossági számítások egyik alapvető eszköze. A beruházások általában egy kezdeti befektetéssel kezdődnek, majd kisebb-nagyobb újabb ráfordításokat igényelnek, míg a beruházás megtérülése megkezdődik. A különböző ráfordítások és pénzhozamok azonban nem egy időpontban jelentkeznek, így hagyományosan nem lehet őket összegezni. A nettó jelenérték számítás ezt küszöböli ki, és számításba veszi a pénz időértékét, hogy a beruházásunk megkezdése előtt kiszámolhassuk a várható ráfordítások és hozamok ismeretében a teljes nyereséget.

A számítások alapján a beruházás nemcsak a 10 éves időintervallum során nyereséges, hanem a beruházás már a projekt 2. évében megtérül, ami kiemelkedő annak figyelembe vételével, hogy a 1. évben valósul meg a beruházás. Tehát a beruházástól számított 1. évben már a beruházás meg is térült.

Beruházás elemzés										
Évek száma:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Egyedi beruházás	16 230 600 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Pályázati támogatás	29 299 980 Ft	912 734 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Bevételek (nettó)	8 640 000 Ft	16 128 000 Ft	16 934 400 Ft	17 781 120 Ft	18 670 176 Ft	19 603 685 Ft	20 583 869 Ft	21 613 062 Ft	22 693 716 Ft	23 828 401 Ft
Kiadások	12 714 900 Ft	9 362 472 Ft	9 705 662 Ft	9 713 540 Ft	10 082 881 Ft	10 587 025 Ft	10 587 025 Ft	10 587 025 Ft	10 587 025 Ft	10 587 025 Ft
Tőketörlesztés	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Nettó pénzáram	8 994 480 Ft	7 678 262 Ft	7 228 738 Ft	8 067 580 Ft	8 587 295 Ft	9 016 660 Ft	9 996 844 Ft	11 026 037 Ft	12 106 690 Ft	13 241 376 Ft
PV (2,5%=r)	-7 236 120 Ft	7 316 114 Ft	6 562 927 Ft	6 979 044 Ft	7 078 262 Ft	7 081 634 Ft	7 481 148 Ft	7 862 169 Ft	8 225 568 Ft	8 572 177 Ft
NPV	-7 236 120 Ft	79 994 Ft	6 642 921 Ft	13 621 965 Ft	20 700 227 Ft	27 781 860 Ft	35 263 009 Ft	43 125 177 Ft	51 350 745 Ft	59 922 922 Ft
NPV	76 153 522									
5 éves futamidejű - Magyar Állampapír Plusz kamata	4,95%									
PI jövedelmezőségi index	8,281084653	* Mivel a PI érték > 0, ezért a program beruházásra ajánlott								



Megnevezés	2017	2018	2019	2020	2021
ROS	-43%	48%	39%	41%	42%
ROA	-17%	45%	39%	44%	48%
ROI	-25%	52%	45%	50%	53%
Költségarányos jövedelmezőség	-28%	75%	62%	69%	71%
Fedezeti összeg	- 217 730	6 736 262	6 286 738	7 125 580	7 645 295
MSZE	-3 708 159,00 Ft	7 729 314,32 Ft	6 578 151,22 Ft	7 341 497,40 Ft	7 814 438,32 Ft

*a ROA során az eszközérték a befektetendő eszközök adott évre vonatkozó, amortizációval csökkentett értékével került kiszámolásra

