

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. május 29-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint 2025. évi üzleti tervének elfogadásáról

Mellékletek:

1. Mérleg és eredménykimutatás
2. Kiegészítő melléklet
3. Közhasznúsági melléklet
4. Független könyvvizsgálói jelentés
5. Felügyelő bizottsági ~~döntés~~
6. 2025. évi üzleti terv

| | | |
|--|---|---|
| Előterjesztő: | Dr. Vass Péter polgármester | |
| Az előterjesztést készítette: | Hábián Bálint aljegyző | |
| Előadó: | Dr. Vass Péter polgármester | |
| Tárgyalja: | Településrészi önkormányzatok | - |
| | Települési Nemzetiségi Önkormányzatok | - |
| | Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság | 2025.05.27. 13.45 óra |
| | Jogi és Ügyrendi Bizottság | - |
| | Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága | - |
| | Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság | - |
| Véleményezésre megkapta: | Dr. Vass Péter polgármester | |
| | Varga Zoltán alpolgármester | |
| | Dr. Weszner Veronika jegyző | |
| | Hábián Bálint aljegyző | |
| Rendelet/határozat elfogadása: | Minősített többség | |
| Törvényességi véleményezésre bemutatva: | Dr. Serbakov Márton Tibor jogi előadó | |
| Törvényességi észrevétel: | Dr. Weszner Veronika jegyző | Nincs/az alábbi: |
| Előzmény/korábbi döntés: | - | |
| Terjedelem: | 41 oldal | |

ELŐTERJESZTÉS
Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. május 29-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint 2025. évi üzleti tervének elfogadásáról
Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. I. félévi munkatervében május hónapra tervezte a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. által készített egyszerűsített beszámoló megtárgyalását. A Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. (7900 Szigetvár, Deák Ferenc tér 16., cg.: 02-09-074232, képviseli: Bein Mihály ügyvezető) a törvényi előírásoknak megfelelően a 2024. évi egyszerűsített éves beszámolót, annak kiegészítő mellékleteit, a közhasznúsági beszámolót, a független könyvvizsgálói jelentést, illetve a felügyelő bizottság döntésének kivonatát megküldte a tulajdonos Szigetvár Város Önkormányzat részére jóváhagyásra. (1-6 sz. mellékletek az előterjesztéshez csatolásra kerültek.)

A 2024. évi beszámoló a gazdasági társaság eszközök és források mérleg főösszegét 249.072 eFt egyezőséggel, az adózott eredményét 21.609 eFt (nyereség) összegben tartalmazza.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdése alapján „(1) Ha a társaság legfőbb szerve a vezető tisztségviselő kérésére a beszámoló elfogadásával egyidejűleg az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetői tevékenység megfeleléseit megállapító felmentvényt ad, a társaság a vezető tisztségviselő ellen akkor léphet fel az ügyvezetési kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési igényel, ha a felmentvény megadásának alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok, vagy hiányosak voltak.” Ügyvezető úr írásban kérte a 2024. évi egyszerűsített beszámoló kapcsán a felmentvény megadását részére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az „Előterjesztés a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint 2025. évi üzleti tervének elfogadásáról” tárgyú napirendi pontot és az alábbi határozatot hozta:

1. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolóját, a beszámoló részeként szereplő kiegészítő mellékletet és könyvvizsgálói jelentést a közhasznú jelentéssel, a Felügyelő Bizottsági döntéssel együtt megismerte, megvitatta és a közhasznú társaság éves beszámolójában

- | | |
|--|--------------------------|
| - az eszközök és források mérleg főösszegét: | 249.072 eFt egyezőséggel |
| - az adózott eredményét: | 21.609 eFt nyereséggel |

elfogadta.

2. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Ügyvezető számára – kérésére - a 2024. üzleti évre megadja a felmentvényt, figyelemmel a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdésére. A felmentvény megadásával a Képviselő-testület igazolja, hogy az Ügyvezető a munkáját 2024. évben a Kisváros Városüzemeltetési Nonprofit Kft. érdekei elsődlegességét szem előtt tartva végezte. A felmentvény alapján Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete akkor léphet fel az Ügyvezetővel szemben az ügyvezetési

kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési igénnyel, ha a felmentvény megadásának alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok, vagy hiányosak voltak.

3. A Képviselő-testület a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét az előterjesztéshez csatolt egyező tartalommal jóváhagyja.
4. A Képviselő-testület felkéri Dr. Vass Péter polgármestert és Bein Mihály ügyvezetőt arra, hogy a tulajdonosi döntéssel kapcsolatos intézkedéseket tegyék meg.

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester
Bein Mihály Kisváros Kft. ügyvezető

Határidő: 2025. május 31.

Szigetvár, 2025. május 13.



Dr. Vass Péter
polgármester



1. melléklet

Statistikai számjel: 21959370-4211-572-02
Cégjegyzék száma: 02-09-074232

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.
2024.év

MÉRLEG
„A” változat

| Tétel- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | Eszközök (aktívák) | | | |
| 02. | A. Befektetett eszközök | 194874 | | 189960 |
| 03. | I. Immateriális javak | | | |
| 04. | II. Tárgyi eszközök | 194874 | | 189960 |
| 05. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | | |
| 06. | B. Forgóeszközök | 29305 | | 54289 |
| 07. | I. Készletek | 77 | | 71 |
| 08. | II. Követelések | 10376 | | 10618 |
| 09. | III. Értékpapírok | | | |
| 10. | IV. Pénzeszközök | 18852 | | 43600 |
| 11. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 4004 | | 4823 |
| 12. | Eszközök (aktívák) összesen: | 228183 | | 249072 |
| 13. | Források (passzívák) | | | |
| 14. | D. Saját tőke | 63629 | | 85238 |
| 15. | I. Jegyzett tőke | 26220 | | 26220 |
| 16. | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | | | |
| 17. | III. Tőketartalék | 11564 | | 11564 |
| 18. | IV. Eredménytartalék | 26043 | | 25845 |
| 19. | V. Lekötött tartalék | | | |
| 20. | VI. Értékelési tartalék | | | |
| 21. | VII. Adózott eredmény | -198 | | 21609 |
| 22. | E. Céltartalékok | | | |
| 23. | F. Kötelezettségek | 24480 | | 31958 |
| 24. | I. Hátrasorolt kötelezettségek | | | |
| 25. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | | | |
| 26. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 24480 | | 31958 |
| 27. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 140074 | | 131876 |
| 28. | Források (passzívák) összesen | 228183 | | 249072 |

Szigetvár, 2025. április 30.

Készítette: Dobor Sándorné
reg.sz.: 129507

Bein Mihály
ügyvezető

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.
3.

Statisztikai számjel: 21959370-4211-572-02
Cégjegyzék száma: 02-09-074232


KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.
2024.év

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltségi eljárással)

| Tétel- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 001. | I.Értékesítés nettó árbevétele | 86852 | | 85247 |
| 2 | II.Aktívált saját teljesítmények értéke | 0 | | 0 |
| 3 | II. Egyéb bevételek | 215782 | | 260171 |
| 4 | IV.Anyagjellegű ráfordítások | 107742 | | 109664 |
| 5 | V.Személyi jellegű ráfordítások | 175696 | | 194804 |
| 6 | VI.Értékcsökkenési leírás | 10949 | | 11011 |
| 7 | VII. Egyéb ráfordítás | 7904 | | 6281 |
| 8 | A . Üzemi tevékenység eredménye | 343 | | 23658 |
| 9 | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 4 | | 0 |
| 10 | IX.Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | | 0 |
| 11 | B. Pénzügyi műveletek eredménye | 4 | | 0 |
| 12. | C.Adózás előtti eredmény | 347 | | 23658 |
| 13 | X.Adófizetési kötelezettség | 545 | | 2049 |
| 14 | D.Adózott eredmény | -198 | | 21609 |

Szigetvár, 2025.április 30.

Készítette: Dobor Sándorné
reg.sz.: 129507


Bein Mihály
ügyvezető

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.

2 melléklet

KISVÁROS Városüzemeltetési
Közhasznú Nonprofit Kft
7900. Szigetvár
Deák Ferenc tér 16.

Cgj.szám: 02-09-074232
Adószám: 21959370-2-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2024. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ RÉSZEKÉNT

A beszámolási időszak kezdete: 2024. január 01.
A beszámolási időszak vége: 2024. december 31.

Szigetvár, 2025.április 30.

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.
3.



Bein Mihály ügyvezető
A vállalkozás képviselőjére jogosult
személy

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A vállalkozás bemutatása

A KISVÁROS Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft a Kisváros-2004 Kht jogutódjaként 2009. július 31-től folytatja tevékenységét jelen társasági formában.

A KISVÁROS-2004 Kht 2004. szeptember 02. napjával szintén átalakulással jött létre, a SZIKSZ Kft jogutódjaként.

A társaság székhelye: 7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| A társaság törzstőkéje alapításkor: | 26.220.000 Ft |
| Apport: | 19.695.873 Ft |
| Készpénz: | 6.524.127 Ft |

Alapító adatai: Szigetvár Város Önkormányzata
7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.

Tulajdoni hányad: 100 %

A társaság tevékenységi köre:

A társaság főtevékenysége: 4211 Út-autópálya építés

Egyéb tevékenységek:

| TEAOR'08: | |
|-----------|---|
| 4321 | Villanyszerelés |
| 4299 | Egyéb m.n.s. építés |
| 4221 | Folyadék szállítására szolgáló közmű építése |
| 4213 | Híd, alagút építése |
| 4120 | Lakó- és nem lakó épület építése |
| 3821 | Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása |
| 3900 | Szennyződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés |
| 3700 | Szennyvíz gyűjtése, kezelése |
| 3811 | Nem veszélyes hulladék gyűjtése |
| 4331 | Vakolás |
| 4334 | Festés, üvegezés |
| 4399 | Egyéb speciális szaképítés m.n.s. |

| | |
|------|---|
| 4941 | Közúti áruszállítás |
| 5210 | Raktározás, tárolás |
| 5520 | Üdülési és egyéb rövid távú szálláshely szolgáltatás |
| 5530 | Kemping szolgáltatás |
| 5590 | Egyéb szálláshely-szolgáltatás |
| 6810 | Saját tulajdonú ingatlan adásvétele |
| 6820 | Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| 6832 | Egyéb ingatlanügynöki ,-kezelési szolgáltatás |
| 7112 | Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás |
| 7500 | Állat-egészségügyi ellátás |
| 7732 | Építőipari gép kölcsönzése |
| 7739 | Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése |
| 8110 | Építményüzemeltetés |
| 8123 | Egyéb takarítás |
| 8130 | Zöldterület-kezelés |
| 9311 | Sportlétesítmény működtetése |
| 3312 | Ipari gép, berendezés javítása |
| 3320 | Ipari gép, berendezés üzembe helyezése |
| 9531 | Gépjárműjavítás, karbantartás |
| 9039 | Egyéb alkotó és előadó-művészetet kiegészítő tevékenység |
| 4312 | Építési terület előkészítése |
| 4311 | Bontás |
| 7020 | Ügyviteli, egyéb üzletvezetési tanácsadás |
| 2361 | Építési betontermék gyártása |
| 8230 | Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése |

A társaság az engedélyhez kötött tevékenységeket csak az engedély birtokában gyakorolja. A szakképzettséget igénylő tevékenységet megfelelő képzettséggel rendelkező alkalmazottak végzik.

A Társaság képviselőjére jogosult: Bein Mihály ügyvezető

A Társaság könyvvizsgálatát az
ECOTIPP KFT

Székhely: 7636.Pécs, Nagyszókói út 11.

Cégjegyzékszám:02-09-062976

személyesen:

Csurka Szabolcs látja el:

Lakik: 7633. Pécs, Hajnóczy út 25/A fszt.1.

Anyja neve: Demeter Valéria
Kamarai engedély száma: 001545

A Társaság beszámolójának készítője:

Dobor Sándorné
Lakik: 7900. Szigetvár, Szent István ltp.17.
Regisztrációs száma: 129507

1./ Számviteli politika fő vonásai:

A vállalkozás egyszerűsített éves beszámolójának mérlege a 2000. évi C. törvény (számviteli törvény) 1.sz. mellékletének "A" változata, eredmény kimutatása a Sztv.2.sz. mellékletének "A" változata (összköltség - eljárás) szerint készült, annak nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

A beszámolót alátámasztó könyvvezetés a számviteli törvényben előírt kettős könyvvitel. Számlarendjének kiindulási pontja a számlatükör. A költségek elszámolása elsődlegesen költséghely-költségviselőre, másodlagosan költség nemre történik.

A beszámoló a számviteli alapelvek figyelembevételével került összeállításra.

A társaság kiegészítő nyilvántartásokat vezet:

a befektetett eszközökről
a készletekről
a vevőkkel szembeni követelésekről
a szállítókkal szembeni kötelezettségekről
a munkabérek, munkadíjak elszámolásáról
a kezelésre átvett önkormányzati tulajdonú vagyontárgyakról

A vállalkozás nem változtatott az üzleti év fordulónapján, az üzleti év fordulónapja továbbra is december 31.

Nem változtak az előző évhez képest az értékelési eljárások sem.

A beszámoló készítésénél alkalmazott értékelési eljárások:

Eszközök

Befektetett eszközök:

A társaság a befektetett eszközeit egyedileg tartja nyilván, róluk a mérleg tételeihez kapcsolódó csoportosításban analitikus nyilvántartást vezet.

Az *immateriális javak* állománya a vagyoni értékű jogokat, és szellemi termékeket foglalja magában.

A *tárgyi eszközök állománya az ingatlanok, gépek, berendezések, járművek, befejezetlen beruházások és a beruházásra adott előlegek általános forgalmi adó nélküli értékét tartalmazza.* Amortizációját a számvitelben lineáris leírási módszer szerint, az eszköz bruttó értéke után, az adótörvénynek megfelelő amortizációs kulcsokkal számolja el.

Az amortizáció elszámolása naptári napra, a negyedév utolsó napján történik. Kis értékű (200 e Ft-ot meg nem haladó beszerzési értékű) tárgyi eszközeit cégünk használatba vételkor egy összegben költségként elszámolja. Maradványérték megállapításra abban az esetben kerül sor, ha a maradványérték jelentős. Jelentősnek a vállalkozás sajátosságait figyelembe véve az 50 ezer Ft-ot meghaladó maradványérték minősül.

Terven felüli értékcsökkenés a feleslegessé vált, nem értékesíthető, és a megrongálódott, megsemmisült, vagy elavult eszközök után kerül elszámolásra.

Az értékhelyesbítés lehetőségével a vállalkozás nem élt.

A vállalkozás év végén befektetett eszközeiről leltárt készít.

A befektetett eszközök értékelése a mérlegben nettó értéken történik.

Forgóeszközök:

Készleteit a társaságnak kizárólag vásárolt készletek alkotják, melyekről év közben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet, év végen egyeztető leltározást végez. Készleteit a mérlegben az elszámolt értékvesztéssel csökkentett bekerülési értéken szerepelteti.

Értékvesztés elszámolására a készletek minőségi előírástól való eltérése miatt kerülhet sor, de értékvesztés elszámolás a készleteknél a tárgyévben nem történt. Értékvesztés visszairás a készletek jellegéből fakadóan tárgyévben nem történt.

A készletállomány a mérleg fordulónapján a felhasználásra nem került vásárolt készletek állománya az adott előlegekkel növelten.

Követeléseit a vállalkozás könyv szerinti értéken értékeli év végén, a követelésekről adásonként részletezve leltár készült. A határidőn túli követelésekre az adósok egyedi minősítése alapján a mérlegkészítés fordulónapján fennálló, addig be nem folyt követelésekre értékvesztés került elszámolásra összesen 6 bérlő (1 fő lakbért , 1 fő sportcsarnok , 1 fő kezelt vízdíjat, 2 fő piaci bérlési díjat és 1 fő áramdíjat fizető) esetében.

Értékvesztés visszairása összesen 8 vevőnél (3 fő lakbért , 1 fő közterületet 1 fő sportcsarnokot, 1 fő kéményseprési díjat , 1 fő sportcsarnok bérlési díjat és 1 fő kezelt vízdíjat fizető) történt.

Pénzeszközeit cégünk pénztár és bankszámlánként külön főkönyvi számon elkülönítve tartja nyilván. A pénzeszközöket érintő gazdasági események bizonylatainak adatai késedelem nélkül, a pénzmozgással egy időben, illetve a hitelintézeti értesítés megérkezésekor rögzítésre kerülnek. A mérleg fordulónapjával a pénzeszközök leltározása egyeztetéssel megtörtént, a pénzeszközök a pénztárkönyvvel és a bankszámlakivonattal megegyezően kerültek a mérlegbe beállításra.

Aktív időbeli elhatárolások

A vállalkozás az időbeli elhatárolás és összemérés elvének figyelembevételével számolt el időbeli elhatárolást. A vállalkozás eredményét növelő – aktív – időbeli elhatárolások a tárgyévet érintő, de a következő évben számlázott bevételeket, kapott támogatásokat, illetve a már elszámolt, de nem a tárgyidőszak költségeit érintő tételeket tartalmazzák.

Források

Saját tőke:

A vállalkozás forrásainak részét képező saját tőke a jegyzett tőkéből, a tőketartalékból, a tárgyév mérleg szerinti eredményéből, és az előző években képződött eredménytartalékból áll.

A *Jegyzett tőke* könyv szerinti értéken szerepel a mérlegben, ami megegyezik a cégbíróságon bejegyzett, alapítói okiratban rögzített értékkel.

Tőketartalék a tulajdonos által véglegesen rendelkezésre bocsátott, ilyen jogcímen átadott összegeket tartalmazza. Ezek a mérlegben könyv szerinti nyilvántartási értéken szerepelnek.

Eredménytartalék szintén könyv szerinti értéken szerepel a mérlegben.

Mérleg szerinti eredmény az eredmény kimutatás szerinti (21.609 e Ft) összegben jelenik meg a források között.

Céltartalékok:

Céltartalék képzésre a tárgyévben nem került sor.

Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettség : a társaságnak nincs hosszú lejáratú kötelezettsége

A *rövid lejáratú kötelezettségeket* a vállalkozás könyv szerinti értéken szerepelteti a mérlegben a következők szerint:

- Vevőktől kapott előlegek a ténylegesen befolyt (áfát is tartalmazó) összegben
- Az áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó (szállítói) kötelezettségeket az elismert számlázott összegben.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek a jogcímek szerint jogszerűen fizetendő, elismert kötelezettségek könyv szerinti értéke .

A./ Befektetett eszközök

| Megnevezés | 2023.12.31. | | | 2024.12.31. | | |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | B | ÉCS | N | B | ÉCS | N |
| Immateriális javak | 505 | 505 | 0 | 505 | 505 | 0 |
| Ingatlanok | 197385 | 21801 | 175584 | 197384 | 25748 | 171636 |
| Műszaki berendezések | 85052 | 69934 | 15118 | 86658 | 70672 | 15986 |
| Egyéb gépek, berendezések | 13740 | 10647 | 3093 | 14143 | 12205 | 1938 |
| Egyéb járművek | 3392 | 2313 | 1079 | 3392 | 2992 | 400 |
| Befejezetlen beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen: | 300074 | 105200 | 194874 | 302082 | 112122 | 189960 |

B./ Forgóeszközök

| | 2023. 12. 31. | 2024. 12. 31. |
|------------------|---------------|---------------|
| Készletek | 77 | 71 |
| Követelések | 10.376 | 10.618 |
| Pénzeszközök | 18.852 | 43.600 |
| Összesen: | 29.305 | 54.289 |

C./ Aktív időbeli elhatárolás

| | 2023. 12. 31. | 2024. 12. 31. |
|---------------------------|----------------|----------------|
| | 4.004 | 4.823 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: | 228.183 | 249.072 |

D./ Saját tőke

| | 2023. 12. 31. | 2024.12.31. |
|------------------------------|----------------|---------------|
| I. Jegyzett tőke | 26.220 | 26.220 |
| III. Tőketartalék | 11.564 | 11.564 |
| IV. Eredménytartalék | 26.043 | 25.845 |
| VI. Mérleg szerinti eredmény | - 198 | 21.609 |
| Összesen | 63. 629 | 85.238 |

F./ Kötelezettségek

| | 2023. 12. 31. | 2024. 12. 31. |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Hosszú lejáratú kötelezettségek: | - | - |
| II. Rövid lejáratú kötelezettségek | 24.480 | 31.958 |
| | ----- | |
| | 24.480 | 31.958 |

Rövid lejáratú kötelezettségek összetétele

| | 2023. 12. 31. | 2024. 12. 31. |
|---|---------------|---------------|
| Szállítók | 4.827 | 8.524 |
| Költségvetési befizetési kötelezettsége | 6.190 | 8.605 |
| Elkülönített alapokkal szembeni befiz.köt | 0 | 0 |
| Munkavállalókkal szembeni kötelezettség | 10.693 | 11.191 |
| Egyéb kötelezettség | 2.770 | 3.638 |
| Összesen: | 24.480 | 31.958 |

G./ Időbeli elhatárolások

| | 2023.12. 31. | 2024.12. 31. |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Passzív időbeli elhatárolások: | 140.074 | 131.876 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN: | 228.183 | 249.072 |

Időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolások:

| | 2023.12.31 | 2024.12.31. |
|--|--------------|--------------|
| Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása | - | 117 |
| Árbevétel ,egyéb bevétel elhatárolása | 4.004 | 4.706 |
| Összesen: | 4.004 | 4.823 |

Passzív időbeli elhatárolások:

| | 2023.12.31 | 2024.12.31 |
|---|----------------|----------------|
| Mérleg fordulónap előtti időszakot terhel költségek, ráfordítások | 2.502 | 113 |
| Költségek ellentételezésére kapott támogatás | 5.056 | 3.296 |
| Fejl.célra kapott támogatás | 132.516 | 128.467 |
| | 140.074 | 131.876 |

Befektetett eszközök

A./ Bruttó érték változása

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
|--------------------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| Immateriális javak | 505 | 0 | 0 | 0 | 505 |
| Tárgyi eszközök | 299.569 | 6.097 | 4.089 | 0 | 301.577 |

B./ Értécsökkenés változása

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
|--------------------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| Immateriális javak | 505 | 0 | 0 | 0 | 505 |
| Tárgyi eszközök | 104.695 | 11.011 | 4.089 | 0 | 111.617 |

C./ Tárgyévi értécsökkenési leírás

| Megnevezés | Terv szerinti | Terven felüli/kivezetés | Együtt |
|--------------------|---------------|-------------------------|--------|
| Immateriális javak | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök | 11.011 | 0 | 11.011 |

Terv szerinti értécsökkenési leírás elszámolása negyedévenként történik, a negyedév utolsó napján.

Elszámolt értécsökkenés mértéke:

| | |
|----------------------------|-------|
| Vagyoni értékű jogok | 10,0% |
| Szellemi termékek | 33,0% |
| Ingatlanok: Telkek | 0,0% |
| Épületek | 2,0% |
| Építmények | 2,0% |
| Műszaki berendezések | 14,5% |
| Egyéb gépek, berendezések | 14,5% |
| Járművek | 20,0% |
| Számítástechnikai eszközök | 33,0% |

Tájékoztató adatok

Személyi jellegű kifizetések:

Béreköltség, tiszteletdíj, megbízási díj: 171.392

| | Béreköltség(eFt) | Átl.áll.létsz./fő) |
|--|-------------------|--------------------|
| Teljes munkaidőben alkalmazásban állók | 150.015 | 50 |
| Ebből: állandó foglalk.: közfoglalkoztatott | 119.066 30.949 | 28 22 |
| Részmunkaidőben alkalmazásban állók: | 19.697 | 8 |
| Ebből: állandó foglalkoztatott: közfoglalkoztatott | 19.697 0 | 8 0 |
| Állományba nem tartozók: (Felügyelő bizottsági tagok tiszt.díja) | 1.680 | 3 |

Személyi jellegű egyéb kifizetések:

Betegszabadság, táppénz hozzájár. 2.251
Utazási költség térítés , saját gk.használat 283
SZÉP kártya 7.512
Egyéb kifizetések 113

Összesen: 10.159

Bérráfordítások 13.253

Személyi jellegű ráfordítások összesen 194.804

Egyéb ráfordítások:

| | |
|--|-------|
| Káreseményekkel kapcsolatos fizetések | 58 |
| Elszámolt értékvesztés | 227 |
| Bírság | 39 |
| Költségvetéssel szemben elszámolt adók, illetékek | 4.639 |
| Önkormányzattal szemben elszámolt adók | 928 |
| Behajthatatlannak nem minősülő és behajthatatlan követ. kivez. | 131 |
| Egyéb ráfordítás | 147 |
| Költségek ellentételezésére adott támogatás | 100 |
| NAV önellenőrzési pótlék | 12 |

Egyéb ráfordítások összesen: 6.281

Egyéb bevételek:

| | |
|---|---------|
| Költségek ellentételezésére befolyt pénzeszköz | 112 |
| Tulajdonostól (Önkormányzattól) kapott támogatás | 216.813 |
| Foglalkoztatási Alapból kapott támogatás (START, közmunka) | 37.597 |
| Követelések visszaírt értévesztése | 182 |
| Kapott késedelmi kamat, kártérítés | 752 |
| Fejlesztési célra kapott támog. (TÁMOP écs.) | 31 |
| Fejlesztési célra kapott támog. (Esély Otthon écs)) | 1.084 |
| Fejlesztési célra kapott támog. (TOP Közterek és játszót.) | 2.933 |
| Elengedett és elévült kötelezettségek | 24 |
| Vevők állományból történő kivezetése | 454 |
| Egyéb bevételek | 17 |
| Költségvetésből kapott támogatás | 80 |
| Kapott kötbér, végrehajtásból kamattérítés | 92 |

Egyéb bevételek összesen: 260.171

Tulajdonossal szembeni követelés és kötelezettség

Követelések:

2024.12.31.

| | |
|---------------------------|--------------|
| Követelés szolgáltatásból | 1.062 |
| összesen: | 1.062 |

Kötelezettségek:

2024.12.31.

| | |
|------------------|--------------|
| Szállítók | 5.166 |
| összesen: | 5.166 |

Társasági adó:

Általános szabályok szerint:

Adózás előtti eredmény 23.658

Csökkentő tételek:

| | |
|---|---------------|
| - az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkentési leírás | 11.011 |
| - korábbi években elszámolt értékvesztés visszairása | 182 |
| - korábbi évek veszteségének leírása | 1.206 |
| Összesen: | 12.399 |

Növelő tételek:

| | |
|---|---------------|
| - Szt. alapján figyelembe vett terv szerinti értékcsökkenés | 11.011 |
| - Behajthatatlan követelések miatti kivezetés | 131 |
| - Követelések után elszámolt értékvesztés | 227 |
| - Bíróság | 39 |
| - Adott támogatás | 100 |
| Összesen: | 11.508 |

Az általános szabályok szerinti **korrigált adóalap 22.767**

Fizetendő társasági adó: 2.049

Mérlegben kívüli egyéb tételek

A mérlegben nem jelennek meg a „O” számlaosztályban nyilvántartott önkormányzati lakásokkal és bérleményekkel kapcsolatos adatok.

| Megnevezés | Nyitó | Számlázás | Befizetés | Záró |
|------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| Lakbér | 190 | 0 | 0 | 190 |
| Vizdíj | 487 | 0 | 0 | 487 |
| Bérleti díj | 55 | 0 | 0 | 55 |
| Összesen: | 732 | 0 | 0 | 732 |

A jegyzett tőke és a tőketartalék nem változott.

A saját tőke üzleti éven belüli változása

| Tőke elemek | Nyitó állomány | Növekedés | Csökkenés | Záró állomány |
|-------------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| Jegyzett tőke | 26.220 | | | 26.220 |
| Tőke tartalék | 11.564 | | | 11.564 |
| Eredmény tartalék | 26.043 | | 198 | 25.845 |
| Adózott eredmény | -198 | 21.807 | | 21.609 |
| Összesen: | 63.629 | 21.807 | 198 | 85.238 |

Lekötött tartalékot nem képeztünk.

A számviteli törvény előírásaitól, a számviteli alapelvek érvényesítésétől a vállalkozás nem tért el.

Az előző gazdasági évről is egyszerűsített éves beszámolót készített, az eredmény megállapítása összköltség eljárással történt.

| | |
|---|----------------|
| Költségek költségnem szerinti bontásban: | 321.760 |
| Anyagköltség | 46.248 |
| Igénybe vett szolgáltatások költsége * | 17.876 |
| Egyéb szolgáltatások költségei | 3.663 |
| Béreköltség | 171.392 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 10.159 |
| Bérbírálatok | 13.253 |
| Értékcsökkenési leírás | 11.011 |
| Közvetített szolgáltatások | 41.877 |

*A költségekből a könyvvizsgálatért kifizetett összeg: 180 e Ft

B. melléklet

Kisváros Nonprofit Kft.
7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.

Közhasznúsági melléklet a 2024. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

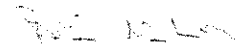
| | |
|---|--|
| 1. Közhasznú szervezet azonosító adatai | |
| név: | Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft |
| székhely: | 7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16. |
| bejegyző határozat száma: | Cg.02-09-074232 |
| képviselő neve: | Bein Mihály |
| 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása | |
| 3. Közhasznú tevékenységek megmutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: | |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: | A kulturális javak védelméről és a muzeális intézm. 1997.évi CXI. tv. |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | lakosság és idelátogató turisták |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 21800 |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | Muzeális iratok gyűjtése |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: | Műemlékvédelem 2011.évi CLXXXIX.tv.156.§. |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | Lakosság és az idegenforgalomban résztvevők |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 21800 |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | Vár és környezetének karbantartása |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: | Környezetvédelem 1995.évi LIII.tv.46.§. |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | Város lakossága és a turisták |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 21800 |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | Önkormányzat illetékességi területén a |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: | Hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | Tartós, hátrányos helyzetű munkanélküliek |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 22 fő |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | A munkába való visszatérés eredményessége |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: | Rehabilitációs foglalkoztatás 2011.évi CLXXXIX.tv. |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | Csökken munkaképességűek |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 6 fő |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | Egészségkárosodást szenvedettek megélhetésének segítése |
| közhasznú tevékenység célcsoportja: | Munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | Tartós munkanélküliek közfoglalkoztatása |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 22 fő |
| a közhasznú tevékenység eredményei: | Munkanélküliség csökkentése |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: | Ár- és belvízvédelem ellátásához kapcsolódó tevékenység 2011.évi CLXXXIX.tv. És 1995.évi LVII.tv.16.§ |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | Város lakossága |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 9.797 fő |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | Belvíz elleni védekezés megoldása |
| | |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, szabályhely: | Közforgalom számára megnyitott út, híd, fejleszt., fenntartásához kapcsolódó tevékenység 2012.évi |

| | | |
|--|---|---------------------------|
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | A város belterületén közlekedők | |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | kb.26000 fő | |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | Utak, járdák, parkolók karbantartása, üzemeltetése | |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, szabályhely: | Zöldterület kezelés | |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | Város lakossága, ide látogató turisták | |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 21800 | |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | Közterek, parkok zöldfelületének karbantartása | |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, szabályhely: | Sporttevékenység támogatása (verseny és élsport kivételével) | |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | Gyermek, ifjúsági és felnőtt csoportok | |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | Kb. 500 fő | |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | Sportolási lehetőség biztosítása | |
| közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, szabályhely: | Egyéb városüzemeltetési feladatok (társad. Ünnepekkel kapcsolatos feladatok lebonyolítása) | |
| a közhasznú tevékenység célcsoportja: | Szigetvár város lakossága | |
| a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 9.797 fő | |
| a közhasznú tevékenység főbb eredményei: | Ünnepségek előkészítése | |
| 4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása | | |
| Felhasznált vagyonelem megnevezése | Vagyonelem értéke | Felhasználás célja |
| Közfoglalkoztatás támogatása | 37.597 | tartós munkanélk.foglalk. |
| Önkormányzati támogatás közhasznú felad. | 216.813 | közfeladatok ellátása |
| 5. Cél szerinti juttatások kimutatása | | |
| Cél szerinti juttatás megnevezése | Előző év | Tárgyév |
| Szigetvár Város Önkormányzata | 0 | 0 |
| 6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás | | |
| Tisztség | Előző év | Tárgyév |
| ügyvezető | 9.705 | 10.210 |
| A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen: | 9.705 | 10.210 |
| 7. Közhasznú jogállás megállapít. Szüks. mutatók | | |
| Alapadatok | Előző év | Tárgyév |
| B. Éves összes bevétel | 302.638 | 345.418 |
| ebből: | | |
| C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. Évi CXXVI. Törvény alapján átutalt összeg | 0 | 0 |
| D. közszolgáltatási bevétel | 210.394 | 254.410 |
| | | |
| E. normatív támogatás | | |
| F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | 0 | 0 |
| G. Korrigált bevétel [(B)-(C+D+E+F)] | 92.244 | 91.008 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 302.291 | 321.760 |
| I. ebből személyi jellegű ráfordítás | 175.696. | 194.804 |
| J. Közhasznú tevékenységek ráfordításai | 213.671 | 223.589 |
| K. Adózott eredmény | -198 | 21.609 |
| Erőforrás-ellátottság mutatói | Mutató teljesítése | |
| Ectv.32.§.(4) a)[(B1+B2)/2>1.000.000.-Ft] | igen | |

| | |
|---|--------------------|
| Ectv.32.§.(4) b)[$(K1+K2)/2 \geq 0$] | igen |
| Ectv.32.§.(4) c)[$(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25$] | igen |
| Társadalmi támogatottság | Mutató teljesítése |
| Ectv.32.§.(5) a)[$(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02$] | nem |
| Ectv.32.§.(5) b)[$(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5$] | igen |
| Ectv.32.§.(5) c)[$(L1+L2)/2 \geq 10$ fő] | nem |

Keltezés: Szigetvár, 2025.április 30.

KISVÁROS NON-PROFIT KFT.
7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.
3.



Bein Mihály
ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A KISVÁROS VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a KISVÁROS VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZHASZNÚ NONPROFIT. KFT. cégjegyzékszám 02-09-074232 ("a Társaság") 2024. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2024. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 249.072 eFt, az adózott eredmény 21.609 eFt nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2024. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrolléért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig felárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.


A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést

alkalmazunk és szakmai szkepticizmusi tartunk fenn.

Továbbá

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Pécs, 2025. május 9.


Csúrka Szabolcs
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 001545
ECOTIPP KFT
7633 PÉCS, Hajnóczy út 25/A (sz. I)
nyilvántartási szám: 000358

7633 Pécs, Hajnóczy út 25/A sz. I
ECOTIPP KFT
Könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 001545

KIVONAT

a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft 2025. május 21-én megtartott Felügyelő Bizottsági üléséről

2.Napirendi pont

A Kisváros Nonprofit Kft Felügyelő Bizottsága a Kft 2024.évi egyszerűsített beszámolóját megismerte, megtárgyalta és 3 igen , 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal az alábbi határozatot hozta:

2/2025(V.22.) számú FB határozat

A Felügyelő Bizottság a Kisváros Nonprofit Kft 2024.évi egyszerűsített éves beszámolóját, mely a 2024.évi eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből, közhasznúsági és könyvvizsgálói jelentésből és a 2025.évi üzleti tervből áll – 21609 e Ft adózott eredménnyel és 249072 e Ft mérlegfőösszeggel – 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

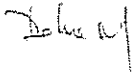
kmft

Balaskó Tamás FB elnök

sk.

A jegyzőkönyv hitelélül:

Dobor Sándorné jkv.vez.



KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.

TARTALOMJEGYZÉK

| | |
|---|-----------|
| A VÁLLALKOZÁS ALAPADATAI | 2. oldal |
| A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA | 4. oldal |
| A KISVÁROS NONPROFIT KFT. FONTOSABB FELADATAI, SZOLGÁLTATÁSAI | 7. oldal |
| SZEMÉLYZETI POLITIKA | 11. oldal |
| FEJLESZTÉSI ELEMZÉS-SWOT ANALÍZIS | 12. oldal |
| PÉNZÜGYI TERV | 13. oldal |

A VÁLLALKOZÁS ALAPADATAI

A vállalkozás neve: KISVÁROS Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft.

Működési forma: korlátolt felelősségű gazdasági társaság

Tulajdonos: Szigetvár Város Önkormányzata (100%)

A vállalkozás fő tevékenysége: 4211. út, autópálya építése

TEÁOR' 08

A vállalkozás tevékenységi körei:

- 4321 villanyszerelés
- 4299 egyéb m.n.s építés
- 4221 folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4213 híd, alagút építése
- 4120 lakó- és nem lakó épület építése
- 3320 ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 3900 szennyeződé-mentesítés, egyéb hulladékkezelés
- 3811 nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 3821 nem veszélyes hulladékok kezelése, ártalmatlanítása
- 4331 vakolás
- 4334 festés, üvegezés
- 4399 egyéb speciális szaképítés m.n.s
- 5210 raktározás-tárolás
- 5520 üdülési célú és egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás
- 5530 kemping szolgáltatás
- 5590 egyéb szálláshely-szolgáltatás
- 6810 saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 6820 saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 6832 egyéb ingatlanügynöki ,-kezelési szolgáltatás
- 7732 építőipari gép kölcsönzése
- 7739 egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 8110 építményüzemeltetés
- 8129 egyéb takarítás
- 8130 zöldterület-kezelés
- 9311 sportlétesítmény működtetése
- 9039 egyéb alkotó előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 9531 gépjármű javítás, karbantartás
- 4312 építési terület előkészítése
- 4311 bontás
- 7020 üzletviteli, egyéb üzletvezetési tanácsadás
- 8200 konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

A vállalkozás vezetője: Bein Mihály

Székhely: 7900 Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.

Postacím: 7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.

Telefonszám: +36-73-510-280.

E-mail: kisvaros2004@vipmail.hu

Bankszámlaszám: 11731094-20007865

Adószám: 21959370-2-02

Cégjegyzékszám: 02-09-074232

Alapítás dátuma: 2004.09.02.

Törzstőke alapításkor: 26.220.000.-

Könyvvizsgáló: ECOTIPP KFT -Csurka Szabolcs

A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A KISVÁROS Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft a KISVÁROS-2004 Kht. jogutódjaként 2009. július 31-től folytatja tevékenységét jelen társasági formában. A KISVÁROS-2004 Kht. 2004. szeptember 02. napjával átalakulással jött létre, a SZIKSZ Kft jogutódjaként. A KISVÁROS Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft alapvetően Szigetvár Város Önkormányzatának kötelező feladatait látja el a Szigetvár Város Önkormányzatával 2004. december 20-án kelt, majd 2014. július 5. napján módosított közhasznúsági szerződés alapján.

Törvény által meghatározott feladatok:

Településüzemeltetés (helyi közutak és tartozékainak fenntartása, közparkok és egyéb közterületek fenntartása)

Környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás).

Helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkár-elhárítás,

Katasztrófavédelem technikai feltételei biztosításának támogatása,

Szociális bérlakások üzemeltetése, kezelése, karbantartása,

Sportlétesítmények üzemeltetése.

Piac üzemeltetése

A Kisváros Nonprofit Kft 2023.évi vagyoni helyzetének alakulása:

Tartósan befektetett eszközök aránya: befektetett eszközök/eszközök összesen

- Tárgyévi: $189960 / 249072 = 76,3 \%$

- Előző év : $194874 / 228183 = 85,4 \%$

Az eszközök lekötöttsége az előző évhez viszonyítva 9,1 %-kal csökkent.

Befektetett eszközök fedezettsége: saját tőke/befektetett eszközök

- Tárgyévi : $85238 / 189960 = 44,9 \%$

- Előző évi: : $63827 / 205384 = 31,1 \%$

A mutató alapján a saját források a befektetett eszközöknek 44,9 % - át finanszírozzák.

A tőke szerkezete:

Saját tőke aránya: saját tőke/összes forrás

- Tárgyévi : $85238 / 249072 = 34,2 \%$
- Előző évi: $63629 / 228183 = 27,9 \%$

Saját tőke növekedése: saját tőke/jegyzett tőke aránya

- Tárgyévi : $85238 / 26220 = 325,1 \%$
- Előző évi: $63629 / 26220 = 242,7 \%$

A saját tőke összege és aránya a gazdasági évben a jegyzett tőkéhez viszonyítva jelentős mértékben növekedett.

Humán gazdálkodás 2025. évi tervadatai:

Teljes munkaidős állandó foglalkoztatottak tervezett száma: 51 fő

- ebből közfoglalkoztatottként 22 fő

Részmunkaidős állandó foglalkoztatott: 8 fő

Állományon kívül: 3 fő

A 22 fő közfoglalkoztatottat 12 hónapra a „Start” munkaprogram keretében kívánjuk alkalmazni.

Erőforrások fejlesztése:

A KISVÁROS Nonprofit Kft. tevékenységét Szigetvár Város Önkormányzatával kötött közhasznúsági szerződés alapján végzi. A Kft. könyveiben nyilvántartott vagyoni elemek, egyéb vagyontárgyak nem részei a szerződésnek.

A KISVÁROS Nonprofit Kft. a tevékenységéhez szükséges forrásokat az alább felsorolt helyekről biztosítja:

- önkormányzat által a költségvetés keretein belül biztosított működési támogatás,
- saját bevételek
- ingatlan bérbeadás,
- közterület használati díjak,
- vállalkozói feladatok ellátása,
- sportlétesítmények bérleti díja.

A Kft. a kapott önkormányzati támogatást közhasznúsági feladatainak ellátására fordítja. Fontos szerepet vállalunk az önkormányzati intézmények és lakásállomány karbantartási, felújítási munkálatainak elvégzésében.

Feladataink között terveztük a belterületi utak, járdák karbantartását, kopórétegük cseréjét.

A Kft. feladatai alapvetően ágazati szinten, két főágazatba sorolhatjuk:

- park ágazat,
- kommunális ágazat

Ezen belül a feladatok az alábbiak:

- zöldterület- és parkfenntartás,
- közutak, és ehhez kapcsolódó műtárgyak üzemeltetése, fenntartása, karbantartása
- vízkárelhárítás,
- települési hulladékok (illegális) kezelése, köztisztasági tevékenység,
- közterületi felújítási és beruházási munkák,
- sportlétesítmények üzemeltetése, karbantartása,
- állategészségügyi tevékenység,
- fizetőparkolási tevékenység,
- közmunka foglalkoztatás szervezése. lebonyolítása,
- épületek, szociális bérlakások karbantartása.

A Kft. az önkormányzattól kapott feladatokat a költséghatékonyság szem előtt tartásával elsősorban saját kapacitás igénybevételével oldja meg.

A saját kapacitás kialakításával a feladatok elvégzése önköltség számításával határozható meg, mely a kiadások becsült értékének alapját képezi.

Saját kapacitás felhasználásával a Kft. folyamatosan látja el a városüzemeltetési feladatokat, szem előtt tartva a frekvenciált területek kiemelt kezelésével párhuzamosan az elhanyagoltabb városrészek rendezését, felzárkóztatását is.

A Kft. tevékenységében erőteljesen érvényesül a szolgáltatói szemlélet alkalmazása, a város, illetve a részönkormányzat területének lakosaival, képviselőivel szorosan együttműködve nyújtjuk szolgáltatásainkat, végezzük feladatainkat. Teljes munkaidőben látunk el ügyfélszolgálati tevékenységet személyesen, e-mailen, telefonon keresztül.

Folyamatos kommunikációt folytatunk napi szinten a városon belül közterületen, illetve önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokon közmunkaprogramban részt vevő szervezetekkel:

Szigetvár Város Önkormányzata, Roma Nemzetiségi Önkormányzat.

A kommunikációs hálózattal többirányú kapcsolatot tudunk kialakítani, és folyamatosan fenntartani mind a lakossággal, mind pedig a társszervezetekkel, illetve a város önkormányzatával.

A KISVÁROS NONPROFIT KFT. FONTOSABB FELADATAI, SZOLGÁLTATÁSAI

Parkfenntartás- zöldfelület kezelés

A Kft. az alábbi zöldfelületek kezelését végzi:

| | |
|---------------------|--|
| Évelő terület (Vár) | 950 m ² |
| Gyep: | 379019 m ² , ebből önkormányzati és egyéb: 53664 m ² |
| Cserje: | 5813 m ² |
| Virág: | 290 m ² |
| Rózsa: | 360 m ² |
| Sövény: | 1574 m ² |
| Kavicsos sétány: | 9425 m ² |

Ellátandó feladatok:

- hatósági növényvédelmi feladatok ellátása, védekezés a növényzet kártevői és károkozói ellen,
- balesetveszélyes fák kivágása, sorfák és lakótelepi fák fenntartása,
- vihkárok helyreállítása, vis major élet- és vagyonvédelmi feladatok ellátása,
- fák telepítése,
- jogszabályban előírt, illetve helyileg szükséges nyilvántartások vezetése,
- szökőkutak, csobogók üzemeltetése,
- a növényállomány egyensúlyának fenntartása, a kivágott növényzet folyamatos pótlásával,
- kiemelten kezelt parkok, közterületek fenntartása, belterjesen kezelt parkok, közterületek fenntartása, külterjesen kezelt parkok, közterületek fenntartása, önkormányzati tulajdonú területek fenntartása,
- növényzet öntözése,
- fák, cserjék kapálása,
- palánták ültetése,
- virágosítás
- közterületi játszóterek üzemeltetése, folyamatos ellenőrzése, karbantartása, homokcserék elvégzése,
- helyi természeti értékek védelme,
- önkormányzati tulajdonú erdőrészek fenntartása,
- a város közterületein, város tulajdonát képező eszközökön, műtárgyakon történt rongálások javítása, javíttatása, pótlása,
- a platánokon és a vadgesztenyéken jelentkező kártevők, betegségek kezelését is vállalkozó segítségével végezzük, melyhez alkalmi jelleggel társul levéltetű elleni védekezés is.

Közutak üzemeltetése, fenntartása:

- úttartozékok, jelzőtáblák javítása, kihelyezése,
- burkolatjavítás, kátyúzás,
- zúzottköves útfenntartás,
- padkanyesés,
- forgalombiztonsági zöldterület gondozása,
- útburkolati jelek felújítása,
- műtárgyak fenntartása, karbantartása,
- egyedi felújítási munkák, beruházások.
- parkoló üzemeltetése és karbantartása (Szigetvári Gyógyfürdő Kft-nél)

Vízkárelhárítás:

- zárt csapadékcatornák üzemeltetése,
- nyílt csapadékcatornák üzemeltetése,
- közcélú csatornák üzemeltetése,
- nagyszelvényű, zárt csapadékcatornák üzemeltetése,
- csatornaleszakadások helyreállítása,
- csapadékvíz elvezető rendszerek felmérése, szakági nyilvántartása,
- rovar- és rágcsálóirtás,
- egyedi felújítási munkák, beruházások,
- katasztrófavédelmi szempontból prioritizált árkok folyamatos karbantartása.

Települési hulladékok kezelése, köztisztasági tevékenység:

- járdák- és utak seprése,
- lombgyűjtés,
- utak tisztántartása,
- közterületi hulladékgyűjtők ürítése,
- autóbuszvárók tisztítása, takarítása,
- illegális szemétlerek helyek felszámolása.
- téli hó- és síkosságmentesítési munkálatok elvégzése és koordinálása,
- hóügyelet

Karbantartói tevékenység:

- díszkutak, ivókutak, csobogók üzemeltetése,
- városi rendezvények köztisztasági és parkfenntartási munkálatainak elvégzése,
- közterületi táblák javítása, pótlása,
- közterületi padok javítása, pótlása,
- utcai hulladékgyűjtők javítása, pótlása,
- játszóterek fenntartása, üzemeltetése, hatósági szabványossági felülvizsgálata

Városunkban 11 db játszótér található. Folyamatosan történik a játékok javítása, tönkrement játékok cseréje, újak telepítése. Ezt külső segítséggel tervezzük elkezdni, fontos feladat a játszóterek baleset veszélyes állapotának megszüntetése.

Az illegális szemétlerek helyek felszámolása a város teljes közigazgatási területén egyre nagyobb anyagi terhet ró a Kft-re, sajnálatos módon annak ellenére, hogy az elmúlt évben a leggyakoribb lerakóhelyeken kamerák kerültek kihelyezésre, mivel az illegális szemétlerek új helyeket használnak fel.

fenntartási munkák:

- a vagyonkezelésbe vont közterületek és középületek fenntartási munkáin túlmutató felújítások, beruházások megszervezése és lebonyolítása,
- műszaki-ellenőri tevékenység,
- a Kft. tevékenységi profiljába illeszthető tevékenységek elvégzése a képviselők javaslatai alapján

Sportlétesítmények üzemeltetése:

- a Városi Sportcsarnok üzemeltetése,
- a Város tulajdonában lévő futballpálya, sportöltöző, illetve a hozzá tartozó kiegészítő létesítmények (öltöző, raktár, kispályák) üzemeltetése, karbantartása,

- város tulajdonában lévő műfüves pálya karbantartása.

Piac üzemeltetése:

Az üzemeltetésünk alatt álló piac jelenleg – pályázati forrásból – felújítás alatt áll, várható átadásának időpontja 2025. szeptember vége.

Közmunka foglalkoztatás szervezése:

- kapcsolattartás a közmunkát szervező Regionális Munkaügyi Központtal, valamint Szigetvár Város Önkormányzatának illetékes osztályával,
- Szigetvár Város Részönkormányzatán keresztül Becefa, Zsibót, és Szőlőhegy területén közmunkaprogramban végzett tevékenységek koordinálása,
- a Kft. által indított közmunka foglalkoztatásban részt vevő munkavállalók munkájának megszervezése és koordinálása,
- a városban más által indított közmunka foglalkoztatásban, a Kft. tevékenységi körét érintő szakterületeken szakmai felügyelet biztosítása,
- a városban más által közmunka foglalkoztatást végzőkkel folyamatos kapcsolattartás,
- pályázati lehetőségek figyelemmel kísérése.

Szociális bérlakások:

- A KISVÁROS Nonprofit Kft. kezeli Szigetvár Város Önkormányzata tulajdonában lévő 72 db szociális bérlakást, valamint a saját tulajdonban lévő egyéb bérleményeket.
- A kezeléssel kapcsolatos feladataink közé tartozik a havi lakbér számlázása, a befizetések könyvelése, a hátralékok behajtása, önkormányzati rendelet alapján az épületek és tartozékainak cseréje, illetve karbantartása.
- A befizetések és ráfordítások különbözetével minden tárgyhót követően a tulajdonos felé elszámolunk.
- A bérlőkkel napi kapcsolatban állunk, segítünk a bérelt ingatlannal kapcsolatos ügyeik intézésében, pl. lakbérhátralék esetén a bérlőt a Családsegítő Irodába irányítjuk, vagy megállapodást kötünk részletfizetésre.

A 2025-ös évben elvégzendő feladataink:

- Az „Esély Otthon” elnevezésű projekt keretében átadott Kossuth tér 15. sz alatti egyik lakásban mennyezet szigetelése.
- Teljes vízszigetelést kell végeznünk a Kolozsvári u. 7. sz. alatti ingatlanban
- Szerződés felmondása miatt teljes felújításra van szükség a Szulimán u. 62. sz.(Csonka), a József Attila u. 5.(Almási), a Móra F. ltp.1. (Sárközi) és a Munkás u. 18. (Almási Zs.) számú lakásokban

A bevételek növelése érdekében -szabad kapacitásunk kihasználására - fontosnak tartjuk külső megrendelők részére fűnyírás és egyéb kommunális ágazat által ellátható munkák elvégzését.

Parkfenntartás területen: bérkaszálás az Izraelita temetőben, építési területeken, önkormányzati ingatlanok kaszálása pld. Szeszico Kft-vel szembeni terület, régi Basa - csárda területe, volt vásártér területe.

Ebben az évben is jelentős összeget fog felemészteni a közterületek meghatározott helyszíneinek virágosítása.

Szükséges a Kisváros Nonprofit Kft. üzemeltetésében lévő ingatlanok érintésvédelmi -szabványosságai-, (Dózsa György úti és Szecsődi M.utcai telephelyek, Deák Ferenc tér 16.), a munkagépek biztonságtechnikai felülvizsgálatának elvégzése, illetve a felülvizsgálat során feltárt hibák kijavítása. Várható költség: 400 e Ft.

A játszótérek felülvizsgálatára, javítására 1,5 M Ft-tal kalkuláltunk. Virágok beszerzésére 2 MFt, - ot, platánfák permetezésére szintén 2 MFt -ot terveztünk.

Kiemelten fontos feladatként kezeljük a belvízvédelmet, a belvízvédelemhez kapcsolódóan a csapadékvíz elvezető árkok, csatornák tisztítását, karbantartását, illetve szükség szerint vomázás elvégzését.

Közlekedési jelzőtáblák cseréjére 900 e Ft-ot , útburkolati jelek festésére 600 e Ft-ot, kátyúzásra 1,4 M Ft-ot állítottunk be költségként.

Illegális szemétkerakók megszüntetésére 1,6MFt-ot terveztünk.

SZEMÉLYZETI POLITIKA

A KISVÁROS Nonprofit Kft. vezetője az ügyvezető. Az egyes szakmai területekért az ágazati vezetők tartoznak felelősséggel.

A Kft-n belül erős középvezetői szint került kialakításra. Feladatuk a hozzájuk tartozó terület szervezése, koordinálása a belső utasítások, illetve a hatályos jogszabályi rendelkezések alapján. A középvezetők feladata a fizikai dolgozók irányítása, ellenőrzése, a munkák controlling szinten történő szervezése, szakmai kapcsolattartás a külső szervezetekkel.

A dolgozók mindegyike rendelkezik a szükséges végzettséggel, illetve szakmai tapasztalattal, az új munkavállalók részére a munkavégzéshez szükséges tanulási-beilleszkedési időtartam biztosított. A Kft. kiemelt figyelmet fordít a dolgozók ismereteinek szinten tartására, illetve ezen ismeretek bővítésére, ezért a szakképzések folyamatosan zajlanak, különös tekintettel a jogszabály által előírt, kötelező jellegű képzésekre.

A közmunkaprogramban foglalkoztatottak számát a kapacitásokhoz igazodva tervezzük meghatározni. A közmunkaprogram tekintetében a létszám időszakonként változhat, attól függően, hogy a közmunkaprogramban milyen időtartamban és létszámmal lesz lehetséges pályázni.

A 2025-ös évben 22 fő közmunkás foglalkoztatására nyújtottunk be pályázatot. Az itt foglalkoztatottak a törvényi előírásoknak megfelelően részesülnek oktatásokban, illetve munkavédelmi eszközjuttatásokban.

A minimálbér és a garantált bérminimum jelentős emelkedése miatt a Kisváros Nonprofit Kft. bérköltsége is nagymértékben növekedett. Létszámbővítést csak minimális mértékben, a szakemberhiány stabil pótlására tervezzük. Parkfenntartáson 2 fő nyugdíjazása miatt 2 fő segédmunkás, a kommunális ágazaton 2 fő szakmunkás felvételére van szükség. A hiányzó létszámot közmunkaprogramban résztvevőkkel szeretnénk pótolni.

Ez évben két főt továbbképzését tervezzük:

- 1 fő kosaras -emelő képzés
- 1 fő motorfűrész kezelő

FEJLESZTÉSI ELEMZÉS

A KISVÁROS Nonprofit Kft. hatékony és eredményes működéséhez, a feladatok elvárásoknak megfelelő színvonalú végrehajtásához elengedhetetlenül fontos mind a strukturális, mind pedig a humán szempontú fejlesztési folyamatok erősítése.

Cél, hogy a gazdaságos működés eredményeként keletkező többletbevétel egy részét ezen cél elérésére tudjuk fordítani. Ezért a Kft. célja a bevételsterző tevékenységek hatékonyabb ellátása, a városüzemeltetési feladatok minél magasabb színvonalon történő ellátása, valamint a költségek, kiadások csökkentése.

Kiemelten fontos a saját kapacitás, a saját géppark, valamint a saját telephelyek folyamatos fejlesztése, korszerűsítése.

Az üzemeltetett vagyontárgyak és közterületek felújításának, fejlesztésének módját és mértékét alapvetően a tulajdonosi jogokat gyakorló önkormányzat határozza meg és dönti el, éppen úgy, mint ahogy a költségek meghatározása is az önkormányzat jogosultsági körébe tartozik.

A KISVÁROS Nonprofit Kft. működését befolyásoló tényezők:

Erősségek:

- Szolgáltatói szemlélet – a folyamatos, széleskörű kapcsolattartás biztosítja a feladatok hatékony megszervezését, eredményes elvégzését.
- Egyre erősödő kontrollig tevékenység – a kontrollig tevékenység erősítésével mind hatékonyság, mind pedig gazdaságosság szempontjából jelentős eredményt lehet elérni.
- Szakmaiság – a Kft. rendelkezik azzal a humán erőforrással, mellyel minden szegmensben biztosítani lehet, az előre tervezési, költséghatékony módon végzett munkafolyamatokat.

Gyengeségek:

- Tárgyi-eszközfeltételek alakulása tekintetében megállapítható, hogy az elmúlt évben elinduló javuló tendenciák ellenére (új eszközök beszerzése), minden szegmensben a géppark elöregedése tapasztalható, ezért a működőképesség fenntartása folyamatosan jelentős összegeket emészt fel.

Lehetőségek:

- Géppark állapotának folyamatos javítása – a már meglévő eszközök minél hatékonyabb felhasználása, a lehetőségek határain belül, új, a működéshez szükséges, a hatékonyságot, és ez által a gazdaságosságot növelő új eszközök beszerzése.
- Az előző pont teljesülésével a szolgáltatási paletta bővítése, a végzett munkák minőségének és hatékonyságának javítása.

Veszélyek:

- Jogszabályi változások – a jogszabályi változások egyre több, anyagi vonzattal is járó kötelezettséget rónak a Kft-re (gépek beüzemelése, kötelező felülvizsgálatok, kötelező oktatások stb).

**PÉNZÜGYI TERV
2025.**

TERVEZETT NETTÓ BEVÉTELEK

Belföldi értékesítés bevételei

| | |
|---|---------------|
| sportcsarnok bérleti díja | 3000 |
| házasságkötő terem bérleti díja | 60 |
| sportpályák bérleti díja | 600 |
| központi igazgatás (üzgyviteli szolgáltatás) | 2532 |
| lakbér, kezelt bérlemények bérleti díja | 12820 |
| saját ingatlan bérleti díja | 39540 |
| kezelt bérlemény fenntartása | 10050 |
| felújítási, karbantartási munkák, egyéb szolgáltatások bevétele | 23875 |
| bérleti díjak (eszközök, közterület, egyéb) | 8350 |
| piac üzemeltetése | 1963 |
| ÉRTÉKESÍTÉS BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 102790 |

Egyéb bevételek

| | |
|----------------------------------|---------------|
| alapító által nyújtott támogatás | 249331 |
| közfoglalkoztatás | 45788 |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN | 397909 |

TERVEZETT RÁFORDÍTÁSOK

| | |
|---|---------------|
| közhasznú tevékenység ráfordításai | 259508 |
| lakbér és kezelt bérlemények | 12820 |
| kezelt bérlemények karbantartása | 9200 |
| bérlők háza | 27150 |
| központi igazgatás | 32400 |
| Felügyelő bizottság | 1680 |
| saját tulajdonú ingatlanok fenntartása (kivéve bérlők háza) | 7400 |
| piac üzemeltetése | 1963 |
| TERVEZETT RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN | 352121 |
| közfoglalkoztatás | 45788 |
| TERVEZETT RÁFORDÍTÁSOK MINDÖSSZESEN | 397909 |

A 2025.évi pénzügyi tervünket a 2024.évi tényadatok, valamint a 2025 -ben elvégzendő feladatok figyelembe vételével készítettük el.

Az értékesítési bevételeket (kezelt és saját bérlemények) az infláció mértékével emeltük.

Támogatási igényünk a közhasznúsági tevékenységek tekintetében:

Önkormányzat által ellátandó kötelező feladatok költségei - az előző évhez viszonyítva- a jelentősen megemelkedett kötelező minimálbér, illetve garantált bérminimum törvény által előírt mértékű biztosítása , az energia díjak és egyéb dologi költségek miatt emelkednek.

Saját költségek tekintetében 2024. (bázisév) tényszámaiból indultunk ki, figyelembe véve a törvényi bérminimumot és annak járulék vonzatait a személyi juttatások tervezésénél, valamint a megemelkedett energia díjakat és dologi költségeket.

Jelentős problémát okoz előregedett gépparkunk. Javításra, alkatrészek pótlására még mindig magas költséggel kellett számolnunk. Külön tételt jelent a közterületek kaszálási feladatának ellátásához használt kaszák, gépek alkatrészeinek folyamatos beszerzése, karbantartása.

Tervezzük a 2025.évre az alábbi tárgyi eszközök beszerzését:

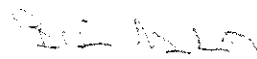
- Használt Belarus 320 tip. kistraktor 5.600 e Ft
- platós kisteherautó 12 .000 e Ft
- Cub Cadet fűnyíró traktor 2.800 e Ft
- teleszkópos sövényvágó 200 e Ft
-

Szükséges a meglévő Ford Transit tip .tehergépkocsink felújítása, amennyiben az nem gazdaságtalan, ellenkező esetben selejtezése szükséges.

Kisgépek, kézi szerszámok beszerzésére 450 e Ft-ot kívánunk fordítani.

Folyamatosan végezzük a felmerülő igények szerint a Kft. tulajdonában lévő gépek tervezett karbantartását, illetve szükség szerinti javítását. A fokozott igénybevétel miatt évről-évre egyre jelentősebb összeget emészt fel ezen gépek, berendezések üzemképes állapotban tartása.

Szigetvár, 2025. április 30.



Bein Mihály
ügyvezető

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.
3.