





ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2024. május 30-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról

- Mellékletek:**
1. Mérleg és eredménykimutatás
 2. Kiegészítő melléklet
 3. Közhasznúsági melléklet
 4. Független könyvvizsgálói jelentés
 5. Felelős bizottsági jegyzőkönyv
 6. 2024. 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	2024.05.28. 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
2024. május 30-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról
Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. 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 2023. évi egyszerűsített éves beszámolót, annak kiegészítő mellékleteit, a közhasznúsági beszámolót, a független könyvvizsgálói jelentést, illetve a felügyelő bizottság jegyzőkönyvét megküldte a tulajdonos Szigetvár Város Önkormányzat részére jóváhagyásra. (1-6 sz. mellékletek az előterjesztéshez csatolásra kerültek.)

A 2023. évi beszámoló a gazdasági társaság eszközök és források mérleg főösszegét 228.183 eFt egyezőséggel, az adózott eredményét – 198 eFt (veszteség) 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 megfelelőségét megállapító felmentvényt ad, a társaság a vezető tisztségviselő ellen akkor léphet fel az ügyvezetési kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési igénnyel, ha a felmentvény megadásának alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok, vagy hiányosak voltak.” Az előterjesztés határozati javaslatának 2. pontja tartalmazza a felmentvény megadását Ügyvezető 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. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint 2024. 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. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját, a beszámoló részeként szereplő kiegészítő mellékletet és könyvvizsgálói jelentést a közhasznú jelentéssel, a Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyvi jelentéssel együtt megismerte, megvitatta és a közhasznú társaság éves beszámolójában

- az eszközök és források mérleg főösszegét: 228.183 eFt egyezőséggel
- az adózott eredményét: -198 eFt veszteséggel

elfogadta.

2. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Ügyvezető számára – kérésére - a 2023. 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 2023. 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 igényvel, ha a felmentvény megadásának alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok, vagy hiányosak voltak.

3. A Képviselő-testület a Kisváros Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. 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: 2024. május 31.

Szigetvár, 2024. május 16.



Dr. Vass Péter
polgármester



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

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.
2023.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	205384		194874
03.	I. Immateriális javak			
04.	II. Tárgyi eszközök	205384		194874
05.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
06.	B. Forgóeszközök	26667		29305
07.	I. Készletek	72		77
08.	II. Követelések	9859		10376
09.	III. Értékpapírok			
10.	IV. Pénzeszközök	16736		18852
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1848		4004
12.	Eszközök (aktívák) összesen:	233899		228183
13.	Források (passzívák)			
14.	D. Saját tőke	63827		63629
15.	I. Jegyzett tőke	26220		26220
16.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
17.	III. Tőketartalék	11564		11564
18.	IV. Eredménytartalék	51898		26043
19.	V. Lekötött tartalék			
20.	VI. Értékelési tartalék			
21.	VII. Adózott eredmény	-25855		-198
22.	E. Céltartalékok			
23.	F. Kötelezettségek	30520		24480
24.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
25.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
26.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	30520		24480
27.	G. Passzív időbeli elhatárolások	139552		140074
28.	Források (passzívák) összesen	233899		228183

Szigetvár, 2024. április 30.

Készítette: Dobor Sándorné
reg.sz.: 129507

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

Bein Mihály
ügyvezető

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

KISVÁROS NONPROFIT KFT.
7900. Szigetvár, Deák Ferenc tér 16.
2023.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	78381		86852
2	II.Aktívált saját teljesítmények értéke			0
3	II. Egyéb bevételek	172963		215782
4	IV.Anyagjellegű ráfordítások	98151		107742
5	V.Személyi jellegű ráfordítások	153619		175696
6	VI.Értékcsökkenési leírás	13576		10949
7	VII. Egyéb ráfordítás	11407		7904
8	A . Üzemi tevékenység eredménye	-25409		343
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6		4
10	IX.Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
11	B. Pénzügyi műveletek eredménye	6		4
12.	C.Adózás előtti eredmény	-25403		347
13	X.Adófizetési kötelezettség	452		545
14	D.Adózott eredmény	-25855		-198

Szigetvár, 2024.április 30.

Készítette: Dobor Sándorné
reg..sz.: 129507

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

Bein Mihály
ügyvezető

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

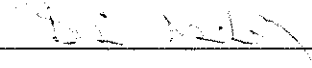
Cgj.szám: 02-09-074232
Adószám: 21959370-2-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2023. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ RÉSZEKÉNT

A beszámolási időszak kezdete: 2023. január 01.
A beszámolási időszak vége: 2023. december 31.

Szigetvár, 2024.április 30.

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


Bein Mihály ügyvezető
A vállalkozás képviselőjére jogosult
személy

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1./ 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	Szennyozódás-mentesítés, 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 , egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás
5530	Kemping szolgáltatás
5590	Egyéb szálláshely-szolgáltatás

6810	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6832	Ingatlankezelés
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7500	Allat-egészségügyi ellátás
7732	Építőipari gép kölcsönzése
7739	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
8110	Építményüzemeltetés
8129	Egyéb takarítás
8130	Zöldterület-kezelés
9311	Sportlétesítmény működtetése
3312	Ipari gép, berendezés javítása
4520	Gépjárműjavítás, karbantartás
9002	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
4312	Építési terület előkészítése
4311	Bontás
7022	Ügyviteli, egyéb vezetési 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.

Céggjegyzékszám: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 végén 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 adósonként 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 5 bérlő (1 fő lakbért , 4 fő kezelt vízdíjat fizető) esetében.

Értékvesztés visszairása összesen 2 fő lakbért fizető vevőnél 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 tárgyévvet érintő, de a következő évben számlázott bevételeket, kapott támogatásokat 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 (veszteség) az eredmény kimutatás szerinti (- 198 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 saját tőke összege és aránya a gazdasági évben a jegyzett tőkéhez viszonyítva mindössze 0,7 %-kal csökkent (az eredménytartalék és a negatív eredmény összege a bázis évhez viszonyítva).

Eladósodottság mértéke: *Kötelezettségek / Saját tőke*

- Tárgyévi: $24480 / 63629 = 38,5 \%$
- Előző évi: $30520 / 63827 = 47,8 \%$

A mutató értéke az előző évhez viszonyítva 9,3 %-os javulást mutat.

A pénzügyi helyzet értékeléséhez alkalmazott mutatók:

Likviditási mutató I.: *Forgóeszközök + Aktív időbeli elhatárolás. / Kötelezettségek*

- Tárgy évi: $33309 / 24480 = 136,1 \%$
- Előző évi: $28515 / 30520 = 93,4 \%$

Likviditási mutató II.: *Forgóeszközök + aktív időbeli elhatárolás / Rövid lejáratú köt.*

- Tárgyévi $33309 / 24480 = 136,1 \%$
- Előző évi: $28515 / 30520 = 93,4 \%$

Gyorsráta mutató: *Likvid pénzeszközök / Rövid távú kötelezettségek*

- Tárgy évi: $18852 / 24480 = 77,0 \%$
- Előző évi: $16736 / 30520 = 54,8 \%$

A cég fizetőképessége javult, pénzeszközei a rövid lejáratú kötelezettségek 77,0 %-át fedezik.

A vállalkozás jövedelmezősége:

Árbevétel arányos jövedelmezőség: *Adózott eredmény / Nettó árbevétel*

$$- 198 / 86852 = - 0,2 \%$$

A mutató értéke az előző évhez viszonyítva javult.

Tőke arányos jövedelmezőség: *Adózott eredmény: / Saját tőke*

$$- 198 / 63629 = - 0,3 \%$$

Eszközarányos jövedelmezőség: *Adózott eredmény / Eszközök összesen*

$$- 198 / 228183 = - 0,1 \%$$

Az eszközök jövedelemtermelő képessége az időszakban - 0,09 %.

A./ Befektetett eszközök

Megnevezés	2022.12.31.			2023.12.31.		
	B	ÉCS	N	B	ÉCS	N
Immateriális javak	505	505	0	505	505	0
Ingatlanok	196945	17856	179089	197385	21801	175584
Műszaki berendezések	85052	65132	19920	85052	69934	15118
Egyéb gépek, berendezések	13740	9122	4618	13740	10647	3093
Egyéb járművek	3392	1635	1757	3392	2313	1079
Befejezetlen beruházások	0	0	0	0	0	0
Összesen:	299634	94250	205384	300074	105200	194874

B./ Forgóeszközök

	2022. 12. 31.	2023. 12. 31.
Készletek	72	77
Követelések	9.859	10.376
Pénzeszközök	16.736	18.852
Összesen:	26.667	29.305

C./ Aktív időbeli elhatárolás

	2022. 12. 31.	2023. 12. 31.
	1.848	4.004
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	233.899	228.183

D./ Saját tőke

	2022. 12. 31.	2023.12.31.
I. Jegyzett tőke	26.220	26.220
III. Tőketartalék	11.564	11.564
IV. Eredménytartalék	51.898	26.043
VI .Mérleg szerinti eredmény	- 25.855	- 198
összesen	63. 827	63.629

F./ Kötelezettségek

	2022. 12. 31.	2023. 12. 31.
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek:	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	30.520	24.480

	30.520	24.480

Rövid lejáratú kötelezettségek összetétele

	2022. 12. 31.	2023. 12. 31.
Szállítók	12.932	4.827
Költségvetési befizetési kötelezettsége	7.174	6.190
Elkülönített alapokkal szembeni befiz.köt	0	0
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	8.017	10.693
Egyéb kötelezettség	2.396	2.770
Összesen:	30.520	24.480

G./ Időbeli elhatárolások

	2022.12. 31.	2023.12. 31.
Passzív időbeli elhatárolások:	139.552	140.074
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	233.899	228.183

Időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolások:

	2022.12.31	2023.12.31.
Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb	22	-
Árbevétel ,egyéb bevétel elhatárolása	1.826	4.004
Összesen:	1.848	4.004

Passzív időbeli elhatárolások:

	2022.12.31	2023.12.31
Mérleg fordulónap előtti időszakot terhel költségek, ráfordítások	46	2.502
Költségek ellentételezésére kapott támogatás	2.797	5.056
Fejl.célra kapott támogatás	136.709	132.516
	139.552	140.074

Befektetett eszközök

A./ Bruttó érték változása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	505	0	0	0	505
Tárgyi eszközök	299.129	440	0	0	299.569

B./ Értécsökkenés változása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	505	0	0	0	505
Tárgyi eszközök	93.745	10.950	0	0	104.695

C./ Tárgyévi értécsökkenési leírás

Megnevezés	Terv szerinti	Terven felüli/kivezetés	Együtt
Immateriális javak	0	0	0
Tárgyi eszközök	10.950	0	10.950

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

Elszámolt értécsökkenés mértéke:

Vagyoni értékű jogok	10,0%
Szellemi termékek	33,0%
Ingtatlanok: 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:****153.448**

	Béreköltség(eFt)	Átl.áll.létsz./fő)
Teljes munkaidőben alkalmazásban állók	135.022	56
Ebből: állandó foglalk.: közfoglalkoztatott	109.462 25.560	33 23
Részmunkaidőben alkalmazásban állók:	16.261	8
Ebből: állandó foglalkoztatott: közfoglalkoztatott	16.261 0	8 0
Állományba nem tartozók:	2.165	4
* Ebből :Felügyelő bizottság béreköltsége (3 fő Megbízási díj	1.680 485	3 1

Személyi jellegű egyéb kifizetések:

Betegszabadság, táppénz hozzájár.	2.336
Utazási költség térítés , saját gk.használat	363
SZÉP kártya	7.237
Egyéb kifizetések	58

Összesen: 9.994**Bérráfordítások 12.254****Személyi jellegű ráfordítások összesen 175.696****Egyéb ráfordítások:**

Káreseményekkel kapcsolatos fizetések	21
Bírság	1.428
Elszámolt értékvesztés	50
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, illetékek	4.118
Önkormányzattal szemben elszámolt adók	1.058
Behajthatatlannak nem minősülő és behajthatatlan követ. kivez.	84
Egyéb ráfordítás	661
Visszafizetési kötel.nélkül átvállalt kötelezettség	414
NAV önellenőrzési pótlék	22
Behajtási költség átalány	
48	

Egyéb ráfordítások összesen: **7.904**

Egyéb bevételek:

Költségek ellentételezésére befolyt pénzeszköz	380
Tulajdonostól (Önkormányzattól) kapott támogatás	176.010
Foglalkoztatási Alapból kapott támogatás (START, közmunka)	34.384
Követelések visszaírt értévesztése	147
Kapott késedelmi kamat, kártérítés	20
Fejlesztési célra kapott támog. (TÁMOP écs.)	176
Fejlesztési célra kapott támog. (Esély Otthon écs))	1.084
Fejlesztési célra kapott támog. (TOP Közterek és játszót.)	2.933
Elengedett és elévült kötelezettségek	575
Vevők állományból történő kivezetése	19
Egyéb bevételek	54

Egyéb bevételek összesen **215.782**

Tulajdonossal szembeni követelés és kötelezettség

Követelések:

	2023.12.31.
Követelés szolgáltatásból	939
HIPA	18

összesen:	957

	2023.12.31.
Kötelezettségek:	
Szállítók	1.573

összesen:	1.573

Társasági adó:

1. Általános szabályok szerint:

Adózás előtti eredmény 347

Csökkentő tételek:

- az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkentési leírás	10.950
- korábbi években elszámolt értékvesztés visszairása	147

Összesen:	11.097

Növelő tételek:

- Szt. alapján figyelembe vett terv szerinti értékcsökkenés	10.950
- Behajthatatlan követelések miatti kivezetés	77
- Követelések után elszámolt értékvesztés	50
- Bírság	1.428

Összesen:	12.505

Az általános szabályok szerinti korrigált adóalap 1.755

2. Jövedelem – (nyereség)- minimum szerint:

Az adózás előtti negatív eredmény illetve a negatív adóalap miatt társaságunk a jövedelem – (nyereség) minimum alkalmazásával -Tao.tv.6.§ - állapítja meg fizetendő adóját, mely alapján a kft társasági adóalapja 6.053 e Ft, a fizetendő társasági adó összege 545 e Ft.

Mérlegen 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
Vízdíj	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	51.898		25.855	26.043
Adózott eredmény	-25.855	25.657		-198
Összesen:	63.827	25.657	25.855	63.629

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: 294.387

Anyagköltségek	51.112
Igénybe vett szolgáltatások költsége *	24.194
Egyéb szolgáltatások költségei	3.190
Béreköltség	153.448
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9.994
Bérfelrakások	12.254
Értécsökkenési leírás	10.949
Közvetített szolgáltatások	29.246

*A költségek közül a könyvvizsgálatért kifizetett összeg: 720 e Ft

Közhasznúsági melléklet a 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz


1. Közhasznú szervezet azonosító adataitó 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 ide látogató turisták
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	22.000 fő
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:	22.000 fő
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:	22.000 fő
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:	23 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:	Csökkent munkaképességűek
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	8 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:	23 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:	22.000 fő	
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:	9.800 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Ünnepségek előkészítése	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Közfoglalkoztatás támogatása	34.384	tartós munkanélk.foglalk.
Önkormányzati támogatás közhasznú felad.	176.010	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	8.910	9.705
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8.910	9.705
7. Közhasznú jogállás megállapít. Szüks. mutatók		
Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	251.350	302.638
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	163.141	210.394
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)]	88.209	92.244
H. Összes ráfordítás (kiadás)	276.753	302.291
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	153.619	175.696
J. Közhasznú tevékenységek ráfordításai	179.053	213.671
K. Adózott eredmény	-25.855	-198
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv.32.§.(4) a)[(B1+B2)/2>1.000.000.-Ft]	igen	

Ectv.32.§.(4) b)[$(K1+K2)/2 \geq 0$]	nem
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)[$(L1+L2)/2 > 10$ fő]	nem

Keltezés: Szigetvár, 2024.április 30.

BEIN MIBŐ ÉRTÉKPHOFIT 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") 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 228.183 eFt, az adózott eredmény 198 eFt veszteség –, 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 2023. 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja 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 Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést

alkalmazunk és szakmai szkepticizmust 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 hívniunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük 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, 2024. május 9.


Csűrka Szabolcs
kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető
kamarai tagsági szám: 001545
ECOTIPP KFT
7633 PÉCS, Hajnóczy út 25/A fsz I
nyilvántartási szám: 000358

ECOTIPP KFT
7633 Pécs, Hajnóczy út 25/A fsz I
Adószám: 11017092-02

JEGYZŐKÖNYV

a Kisváros Nonprofit Kft Felügyelő Bizottságának üléséről

Készült: 2024.május 17-én a Kisváros Nkft (7900.Szigevár, Deák F. tér 16.) hivatalos helyiségében

Jelen vannak: Balaskó Tamás Fb elnök
Horváth József FB tag
Guczogi Gábor FB tag
Bein Mihály Kisváros Nkft ügyvezető
Dobor Sándorné Kisváros Nkft főkönyvelő

Balaskó Tamás FB elnök köszönti a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes. A napirendi pontokat a FB. 3 igen szavazattal elfogadta.

Napirendi pontok:

- 1.) Jegyzőkönyv vezető, jkv. hitelesítők megválasztása
- 2.) Kisváros Nkft 2023.évi beszámolója

1.) Napirendi pont

1/2024. (V.17.) FB határozat

A Kisváros Nkft Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal jegyzőkönyv vezetőnek megválasztotta Dobor Sándornét és úgy döntött, hogy az elkészült jegyzőkönyvet minden FB tag aláírásával hitelesíti.

2.) Napirendi pont

A Felügyelő Bizottság megtekintett, megtárgyalta a Kisváros Nkft 2023.évi tevékenységéről készült egyszerűsített éves beszámolót, az ahhoz tartozó kiegészítő mellékletet, közhasznúsági és könyvvizsgálói jelentést, valamint a 2024. évi üzleti tervet.

A főkönyvelő szóbeli kiegészítését követően a FB 3 fő igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

2/2024. (V.17.)FB határozat

A Felügyelő Bizottság megismerte, megtárgyalta a Kft egyszerűsített éves beszámolóját, mely a 2023.évi egyszerűsített mérlegből és eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből, közhasznúsági és könyvvizsgálói jelentésből, valamint a 2024.évi üzleti tervből áll.

A FB a Kisváros Nkft 2023.évi beszámolóját 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

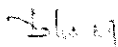
Balaskó Tamás megköszönte a jelenlévők munkáját és az ülést bezárta.

Balaskó Tamás
Eb elnök

Horváth József
FB tag

Guczogi Gábor
FB tag

Dobor Sándorné jkv.vez.





KISVÁROS NONPROFIT KFT.

ÜZLETI TERV

2024.

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
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, egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás
5530 kemping szolgáltatás
5590 egyéb szálláshely-szolgáltatás
6810 saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6820 saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6832 ingatlankezelés
7732 építőipari gép kölcsönzése
7739 egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
8110 építményüzemeltetés
8129 egyéb takarítás
8130 zöldterület-kezelés
9311 sportlétesítmény működtetése
9002 előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
4312 építési terület előkészítése
4311 bontás
7022 ügyviteli, egyéb vezetési tanácsadás
8230 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,

Helyi közfoglalkoztatás,

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: $194874 / 228183 = 85,4 \%$

- Előző év $205384 / 233899 = 87,0 \%$

Az eszközök lekötöttsége az előző évhez viszonyítva 1,6 %-kal csökkent.

Befektetett eszközök fedezettsége: saját tőke/befektetett eszközök

- Tárgyévi : $63629 / 194874 = 32,7 \%$

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

A mutató alapján a saját források a befektetett eszközöknek 32,7 % - át finanszírozzák.

A tőke szerkezete:

Saját tőke aránya: saját tőke/összes forrás

- Tárgyévi : $63629 / 228183 = 27,9 \%$
- Előző évi: $63827 / 233899 = 27,3 \%$

Saját tőke növekedése: saját tőke/jegyzett tőke aránya

- Tárgyévi : $63629 / 26220 = 242,7 \%$
- Előző évi: $63827 / 26220 = 243,4 \%$

A saját tőke összege és aránya a gazdasági évben a jegyzett tőkéhez viszonyítva mindösszesen 0,7 %-kal csökkent.

Humán gazdálkodás 2024. évi tervadatai:

Teljes munkaidős állandó foglalkoztatottak tervezett száma: 57 fő

- ebből közfoglalkoztatottként 23 fő

Részmunkaidős állandó foglalkoztatott: 8 fő

Állományon kívül: 4 fő

A 23 fő közfoglalkoztatottat 12 hónapra „Start” program 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, kopóréttegük 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 magas színvonalon képes ellátni 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, Cigány Integrációt Segítő Érdekvédelmi Közhasznú Egyesület, 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,
- viharkárok helyreállítása, vis major élet- és vagyónvédelmi 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 csapadékcsatornák üzemeltetése,
- nyílt csapadékcsatornák üzemeltetése,
- közcélú csatornák üzemeltetése,
- nagyszelvényű, zárt csapadékcsatornák üzemeltetése,
- csatornaleszakadások helyreállítása,
- csapadékvíz elvezető rendszerek felmérése, szakági nyilvántartása,
- rovar- és rágcsálóiirtás,
- egyedi felújítási munkák, beruházások,
- katasztrófavédelmi szempontból prioritált árkok folyamatos karbantartása.

Települési hulladékok kezelése, köztisztasági tevékenység:

- járdák- és utak seprése,
- lombgyűjtés,
- utak tisztántartása,
- közterületi hulladékgyűjtők ürítése,
- autóbuszvárók tisztítása, takarítása,
- illegális szemétkerakó 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 szemétkerakó 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 szemétkerakók 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 felújítását az önkormányzat által elnyert pályázat alapján kívánjuk a fennálló problémát megoldani. A felújítási munkák kezdési időpontja várhatóan 2024.augusztus hónap. A tárgyévben előbbiek miatt bevétel kieséssel kalkuláltunk.

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 ingatlanmal kapcsolatos ügyeik intézésében, pl. lakbérhátralék esetén a bérlőt a Családsegítő Irodába irányítjuk, vagy megállapodást kötünk részletfizetésre.
-
- A 2024-es évben a József Attila u. 5. sz. alatt ingatlant az alábbi munkákat kívánjuk elvégezni:
 - 1 db lakás (Almási Anikó) felújítása 1,2 M Ft
 - 1 db lakás felújítás (zuhanyozó beépítéssel) a Vár u. 9.sz.alatt kb.800 e Ft
 - 1 db lakás felújítás Dózsa Gy.u. 5.sz.alatt 1,0 M Ft
 - 2 db lakás szigetelése, ebből 1 lakás felújítása 1,8 MFt értékben
- Az „Esély Otthon” elnevezésű projekt keretében átadott 8 db lakás közül két lakásban tervezzük festést, javításokat (villamossági átvizsgálás) 600 e Ft értékben.

Ez évben tervezzük a becefai kultúrház kerítésének felújítását , festését.

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.

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

Folytatni kívánjuk az ingatlanok tatarozását, festését, az önkormányzat tulajdonában lévő szolgálati lakások karbantartását, ezen tevékenységekkel kapcsolatban az önkormányzati pályázatokban való aktív részvétellel.

Szükséges a Kisváros Nonprofit Kft. üzemeltetésében lévő ingatlanok érintésvédelmi -szabványossági , a munkagépek biztonságtechnikai felülvizsgálatának elvégztetése, illetve a felülvizsgálat során feltárt hibák kijavítása. Aktuális egyes játszótéri eszközök, épületek érintésvédelmi, villamossági és villámvédelmi - szabványossági felülvizsgálata is.

A játszóterek felülvizsgálatára, javítására 750 e Ft-tal , virágok beszerzésére 750 eFt-tal, platánfák permetezésére 1,5 MFt-tal kalkuláltunk.

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

Tervezzük a Zsibóti -tó folyamatos iszapkotrását, a becefai árok rendezését.

A közlekedésbiztonság növelésének érdekében ebben az évben is nagyobb összegben tervezzük a működési területen lévő közlekedési jelzőtáblák javítását, cseréjét, pótlását, illetve a kátyúzást- kb. 1,0M Ft értékben - útburkolati jelek felfestését – rendőrséggel együttműködve - , megújítását. Járdák javítására, aszfalozásra, padka rendezésre 2.5 MFt-ot terveztünk.

Illegális szemétkerakók megszüntetésére 1,8 MF-tot terveztünk.

Szecsődi M. utcai park telephelyünkre 3 db kamera beszerzését kívánjuk megvalósítani.

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 kontrollig 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. 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 tervezünk. Parkfenntartáson 2 fő nyugdíjazása miatt 2 fő segédmunkás, a kommunális ágazaton 2 fő szakmunkás felvételére van szükség. A hiányzó létszámot közmunkaprogramban résztvevőkkel szeretnénk pótolni.

A bérköltség jelentős emelkedése miatti különbözetet kapacitásaink lehetőségeinek figyelembevételével külső vállalkozói munkák elvégzésével kívánjuk kompenzálni.

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 bevételszerző 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 kontrolling tevékenység – a kontrolling 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, költség-hatékony 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 2024.

TERVEZETT NETTÓ BEVÉTELEK

Belföldi értékesítés bevételei

sportcsarnok bérleti díja	2600
házasságkötő terem bérleti díja	40
sportpályák bérleti díja	800
központi igazgatás (ügyviteli szolgáltatás)	2532
lakbér, kezelt bérlemények bérleti díja	12050
saját ingatlan bérleti díja	38200
kezelt bérlemény fenntartása	9250
felújítási, karbantartási munkák, egyéb szolgáltatások bevétele	21280
bérleti díjak (eszközök, közterület, egyéb)	7400
piac üzemeltetése	7950
ÉRTÉKESÍTÉS BEVÉTELEK ÖSSZESEN	102102

Egyéb bevételek

alapító által nyújtott támogatás	225083
közfoglalkoztatás	30446
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	357631

TERVEZETT RÁFORDÍTÁSOK

közhasznú tevékenység ráfordításai	236843
lakbér és kezelt bérlemények	12050
kezelt bérlemények karbantartása	8450
bérlők háza	24320
központi igazgatás	30342
Felügyelő bizottság	1680
saját tulajdonú ingatlanok fenntartása (kivéve bérlők háza)	6800
piac üzemeltetése	6700
TERVEZETT RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	327185
közfoglalkoztatás	30446
TERVEZETT RÁFORDÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	357631

A 2024.évi pénzügyi tervünket a 2023. évi tényadatok, valamint a 2024 -ben elvégzendő feladatok figyelembe vételével készítettük el.

Az értékesítési bevételeknél egyes bérleti díjaknál (kezelt és saját bérlemények) növekedéssel számoltunk.

Támogatási igényünk a közhasznúsági tevékenységek tekintetében:

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

Ráfordítások tekintetében 2023. (bázisév) tényszámaiból indultunk ki, figyelembe véve a törvényi bérminimumot és annak járulék vonzatait a személyi juttatások tervezésénél, valamint a jelentősen megemelkedett energia díjakat.

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

Tervezzük a 2024-es évre az alábbi tárgyi eszközök beszerzését:


- 2 db fűkasza 900 e FT
- 1 db egykezes láncfűrész 170 e Ft

Egyéb készletek (szerszámok) vásárlására 500 e FT – tal számoltunk.

Tervezzük a szőlőhegyi utak folyamatos karbantartását.

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. Karbantartásra és javításra mintegy 8,0 millió Ft-os költséget terveztünk.

Szigetvár, 2024. április 30.


Bein Mihály
ügyvezető