

KH/7085-1/2022.

## ELŐTERJESZTÉS

### Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. november 30-i ülésére

**Tárgy:** Tájékoztató a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2022. évi gazdálkodásának  
¾ éves alakulásáról

Az előterjesztést készítette:

Ferencz Péter  
ügyvezető

Előterjesztő:

Ferencz Péter  
ügyvezető

Véleményezésre és tárgyalásra  
megkapta:

A képviselő-testület bizottságai

Törvényességi véleményezésre  
megkapta:

Vincze Miklós  
jegyző

Törvényességi észrevételem nincs:

Vincze Miklós  
jegyző

Pénzügyi Iroda részéről látta:

Halcsikné Szabó Ágnes  
irodavezető

*melléklet: Előzetes beszámoló, .xls*

## ELŐTERJESZTÉS

### Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. november 30-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2022. évi gazdálkodásának  
¾ éves alakulásáról

**Tisztelt Képviselő-testület!**

#### **I.Beszámoló:**

##### Előzmény:

A tulajdonos döntése értelmében a Kft-nek időszakos a gazdálkodás adatait tükröző Tájékoztatót kell készítenie az Alapító részére.

##### Előzetes beszámoló:

2022. november 21-én elkészült a Kft 2022. ¾ éves előzetes beszámolója, amely szerint a Kft 13.657 eFt adózás előtti veszteséget ért el. Saját tőkéje 5.439 eFt.

##### A beszámoló részletes értékelése (2022. félévi adatokhoz viszonyítva):

#### **Eszközök alakulása**

1. Befektetett eszközök  
A befektetett eszközök értéke az időarányos értékcsökkenéssel csökkent.
2. Forgóeszközök  
A változás számottevő: a követelések értéke csökkent a pénzeszközök jelentősen nőttek miatt

#### **Források alakulása**

1. Saját tőke  
A Saját tőke nyitóhoz képest a csökkenést mutat a veszteség növekedése miatt.
2. Kötelezettségek változása nem jelentős.
3. A passzív időbeli elhatárolások változása nem jelentős.

#### **Mérleg szerinti eredmény alakulása**

Az értékesítés nettó árbevétele, az anyagjellegű ráfordítások és a személyjellegű ráfordítások összege időarányos teljesítést mutatnak. Az értékcsökkenési leírás tartalmazza a Tejüzem és a beszerzett gépjárművek költségeit.

#### **Összefoglaló**

Az Önkormányzattal kötött Vállalkozási szerződés értelmében a Kft gazdálkodása eléggé korlátozott, mivel csak és kizárólag Önkormányzati feladatokat lát el, ezért csak a Vállalkozói Szerződés alapján befolyt bevételből gazdálkodhat. A 2022. évet terhelő adók (iparüzési adó, társasági adó) értéke valamint a rendkívüli bevételek még nem kerültek lekönyvelésre.

Az eredmény 15.319 e Ft veszteséget mutat. Oka: Az önkormányzat, a Kft-vel kötött Vállalkozási szerződés módosításával, 2016.évben áttért a feladat végzés utólagos – tényleges - finanszírozására.

Ezért a szeptember hónapban csak 8 hónap finanszírozás van elszámolva, mivel a kiadások elszámolása tárgyhónapot követő 20. nap után lehetséges csak. Nincs elszámolva az év elején kapott előleg, nettó 7.153.901 Ft, illetve folyamatban lévő beruházások sincsenek lezárva nettó 6.927.618 Ft értékben. A kiadások és bevételek (finanszírozott közfeladatok esetén) az év végi elszámolásnál fognak kiegyenlítődni.

Kérem a tájékoztató elfogadását.

Kerekegyháza, 2022. november 23.

Ferencz Péter  
ügyvezető