

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. szeptember 27-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2023. évi gazdálkodásának I. félévi 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 2023. szeptember 27-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2023. évi gazdálkodásának I. félévi 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:

2023. szeptember 14-én elkészült a Kft 2023. I. féléves előzetes beszámolója, amely szerint a Kft 20.082 eFt adózás előtti veszteséget ért el. Saját tőkéje 175 eFt.

A beszámoló részletes értékelése (2022. évi adatokhoz viszonyítva):

Eszközök alakulása

1. Befektetett eszközök
A befektetett eszközök értéke alapvetően a tejtermékgyártó kisüzem megvalósítását tartalmazza.
2. Forgóeszközök
A pénzeszközök értéke jelentős a finanszírozási előleg miatt.
Követelések értékének változása nem számottevő.
3. Aktív időbeli elhatárolások
A változás számottevő: a 2022.év végén jelentkező, de csak 2023.évben könyvelt költségeket tartalmazza.

Források alakulása

1. Saját tőke
A Saját tőke nyitóhoz képest a veszteség miatt erőteljes csökkenést mutat.
2. Kötelezettségek változása jelentős a finanszírozási előleg miatt.

Mérleg szerinti eredmény alakulása

Az értékesítés nettó árbevételének teljesítése a tervezetthez képest nem időarányos az utólagos finanszírozás miatt.

Az anyagjellegű ráfordítások túlteljesítést, a személyjellegű ráfordítások összege alul teljesítést mutatnak az időarányos teljesítéshez képest. Az értékcsökkenési leírás tartalmazza a Tejüzem költségeit is.

Összefoglaló

Az eredmény 20.082 e Ft veszteséget mutat. Oka: Az önkormányzat, a Kft – vel kötött Vállalkozási szerződés módosításával, 2016.évben áttért a feladat végzés utólagos – tényleges - finanszírozására. továbbá a június hónap elszámolása csak júliusban került elszámolásra. Ezért félévig csak 4 hónap kiadása van elszámolva. A kiadások és bevételek (finanszírozott közfeladatok esetén) az év végi elszámolásnál fognak várhatóan kiegyenlítődni. Tájékoztatásul a Beszámoló tartalmazza a 2023.08.31-i zárási adatokat is. Látható, hogy augusztusban már „csak” 3.031 ezer Ft az adózás előtti veszteség.

Kérem a tájékoztató elfogadását.

Kerekegyháza, 2023. szeptember 20.

Ferencz Péter
ügyvezető