

KH/4547-1/2024.

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. szeptember 26-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2024. 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: VG Kft. 06.30 mérleg.docx

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. szeptember 26-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2024. 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:

2024. szeptember 16-án elkészült a Kft 2024. I. féléves előzetes beszámolója, amely szerint a Kft 7.556 eFt adózás előtti veszteséget ért el. Saját tőkéje 11.127 eFt.

A beszámoló részletes értékelése (2023. 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 értéke számottevő a vevőknek, többek között az önkormányzatnak, kiszámlázott, de még nem teljesült tételek miatt.
3. Aktív időbeli elhatárolások
A változás számottevő: a 2023.év végén jelentkező, de csak 2024.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 10.252 e Ft veszteséget mutat. Oka: Az önkormányzat, a Kft-vel kötött Vállalkozási szerződés módosításával, 2016.évben áttért a feladat végzés utólagos – tényleges - finanszírozására. A kiadások és bevételek (finanszírozott közfeladatok esetén) az év végi elszámolásnál fognak várhatóan kiegyenlítődni.

Kérem a tájékoztató elfogadását.

Kerekegyháza, 2024. szeptember 17.

Ferencz Péter
ügyvezető