Iktatószám: KH/4542-1/2026.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. szeptember 29-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2026. 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

E L Ő T E R J E S Z T É S

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. szeptember 29-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft 2026. 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:

2026. július 22-én elkészült a Kft 2026. I. féléves előzetes beszámolója, amely szerint a Kft 1.684 eFt adózás előtti veszteséget ért el. Saját tőkéje 25.239 eFt.

A beszámoló részletes értékelése (2025. 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 nemteljesült tételek miatt.
3. Aktív időbeli elhatárolások
   A változás számottevő: a 2025. év végén jelentkező, de csak 2026. évben könyvelt költségeket tartalmazza.

Források alakulása

1. Saját tőke
   A Saját tőke nyitóhoz képest a veszteség miatt csökkenést mutat.
2. Kötelezettségek értéke kis mértékben csökkent.

Mérleg szerinti eredmény alakulása

Az értékesítés nettó árbevétele a tervezetthez képest.

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

Összefoglaló

Az eredmény 5.633 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, 2026. szeptember 22.

Ferencz Péter
ügyvezető