ELŐTERJESZTÉS

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

2023. május 17-i ülésére

Tárgy**:** Beszámoló a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft. 2022. évi gazdálkodásáról

Előadó: Kuti Zoltán ügyvezető

Előterjesztés tartalma: határozati javaslat

Szavazás módja: egyszerű többség

Az előterjesztés készítésében részt vett: Kuti Zoltán ügyvezető, „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft.
Takácsné Marosvári Zsuzsanna könyvelő

Az előterjesztés előkészítésében közreműködik: Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottság

Láttam:

Viziné dr. Horváth Judit
jegyző

Határozati javaslat

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

……./2023.(…..) határozata

a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolójának és közhasznúsági mellékletének elfogadásáról

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a „Zirci Városüzemeltetés” Közhasznú Nonprofit Kft. 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót és a közhasznúsági mellékletet az előterjesztésnek megfelelően jóváhagyja.

Felelős: Ottó Péter polgármester
Határidő: azonnal

„ZIRCI VÁROSÜZEMELTETÉS" KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
8420 ZIRC, Alkotmány utca 5. ☎ 88/414-394 🖷 88/414-394 info@zivu.hu
Cg. 19-09-510963 Adószám: 20768474-2-19
www.zivu.hu

2022. évi

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Zirc, 2023. május 02.

P.H.

KUTI ZOLTÁN

vállalkozás vezetője (képviselője)

I. Általános tájékoztató

A „Zirci Városüzemeltetés" Oktatási és Szolgáltató Közhasznú Társaságot Zirc város Önkormányzata, mint egyszemélyes alapító 2000. július 27-én alapította.
A Veszprém Megyei Bíróság, mint Cégbíróság Cg: 19-14-500035/5 számon jegyezte be a társaságot kiemelt közhasznú fokozattal 2000. szeptember 11-vel. A közhasznú társaság alapításának célja Zirc Város Önkormányzata által az alapító okiratban meghatározott közfeladatának a piaci viszonyok között történő minél gazdaságosabb, hatékonyabb ellátása, nyereség és vagyonszerzési cél nélkül.

A Zirci Városüzemeltetés Nonprofit Kft ügyviteli anyagának feldolgozását alapítás óta a PROFIT Könyvelési Iroda (8420 Zirc Köztársaság u. 1/A. fsz. 1.) végzi.
A társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság működik, feladatát társadalmi megbízásként tiszteletdíj nélkül látja el.

A **„Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** alkalmazásában álló 22 fő dolgozói létszám, 2022. december 31-én, az alábbiak szerint oszlott meg: 1 fő ügyvezető, 2 fő adminisztrátor, 2 fő aszfaltozó és karbantartó munkatárs, 6 fő park köztisztasági tevékenységet végző, 2 fő helyijárat buszsofőr, 1 fő temető üzemeltetést végző dolgozó, 1 fő részmunkaidős takarító nyilvános WC (2 órás), 2 fő társasház kezelő, 5 fő uszodatechnikai alkalmazott, valamint alkalmi munkavállalókat is foglalkoztatott a társaság.
A Társaság végzi az Önkormányzattal egyeztetve az önkormányzat állományába tartozó közmunkások fizikai munkavégzésének felügyeletét, irányítását. A közfoglalkoztatottak átlagos létszáma 2021-ben 4 fő volt.
A Társaság a 2022-es évben közérdekű munka büntetésre ítélt 1 főt összesen 2 munkanapon foglalkoztatta napi 6 órában, összesen 12 óra foglalkoztatásban.

II. Kimutatás a támogatásokról és cél szerinti juttatásokról:

A Társaság az Önkormányzattal megkötött 2022-es évre szóló Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés, valamint a 2022. évi Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés év közbeni módosításai szerint végezte tevékenységét. A Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés és az évközi módosításokkal kiegészített elszámolás szerint a 2022-es gazdasági évre a Társaság az alábbi összegű támogatásokban és cél szerinti juttatásokban részesült (az összemérhetőség érdekében feltüntettük a 2021 évi adatokat is):

	Megnevezés	Támogatási összeg (2021)	Támogatási összeg (2022)
1.	Alaptevékenység támogatása	38.008.575,- Ft	48.762.564,- Ft
2.	Köztemetők üzemeltetése	3.816.814,- Ft	4.404.000,- Ft
3.	Nyilvános illemhely üzemeltetése	1.618.400,- Ft	1.878.996,- Ft
4.	Park, köztisztasági tevékenység	26.667.888,- Ft	35.479.908,- Ft
5.	Tanuszoda üzemeltetése	9.058.647,- Ft	16.963.150,- Ft
6.	Helyi közösségi közlekedés	11.426.412,- Ft	12.517.704,- Ft
	Felhasználási kötöttséggel nyújtott támogatás	8.906.706,- Ft	0,- Ft
	Összes támogatás	**99.503.442,- Ft**	**120.006.322,- Ft**

1. Alaptevékenység támogatása

Az alaptevékenység ellátását a Zirci Városüzemeltetés Nonprofit Kft. a Zirc Városi Önkormányzattal megkötött már korábbiakban is említett 2022-es évre szóló Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés szerint végezte. A Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződésben foglaltakon felül is végzett a Társaság feladatot az Önkormányzat, az önkormányzat intézményei, és más természetes-, és jogi személyek részére. Az alaptevékenység költségei és ráfordításai között szerepel az összes - egyéb ágazatokra fel nem osztható - költség és ráfordítás.

Az „alaptevékenység" mutatói 2022-ben:

Megnevezés	Támogatási összeg Ft
Önkormányzati támogatás	48.762.564,- Ft
Egyéb, saját bevétel	1.062.050,- Ft
Összesen	**49.824.614,- Ft**

Az anyag jellegű költségek (12.663.243,- Ft), a személyi jellegű ráfordítás (34.752.191,- Ft) ami a dolgozók munkabére, valamint ezek járulékai, valamint az értékcsökkenési leírás a korábban és az idei évben beszerzett gépek után (2.050.866,- Ft), anyagjellegű és egyéb ráfordítás (405.716,- Ft) Az alaptevékenység **eredménye - 47.402,- Ft**

2. Köztemetők üzemeltetése

A Borzavári úti és a Kossuth L. utcai köztemetők üzemeltetése, valamint a felhagyott zsidó temető gondozása is közhasznú feladata a társaságnak, bevételei az önkormányzati támogatáson kívül a temető egyéb szolgáltatásaiból származnak, illetve a sírhelymegváltásból:

Megnevezés	Támogatási összeg Ft
Önkormányzati támogatás	4.404.000,- Ft
Sírhelymegváltás bevétele	828.145,- Ft
Egyéb, saját bevétel	2.933.435,- Ft
Összesen	**8.165.580,- Ft**

Az anyag jellegű költségek (3.305.283,- Ft) legfőbb eleme a hulladékkonténerek és egyéb hulladékgyűjtők ürítése. A személyi jellegű ráfordítás (2.763.811,- Ft) 1 fő munkabére, ezek járulékai, valamint az értékcsökkenés (137.068,- Ft). A tevékenység **eredménye 1.959.418,- Ft.**
A köztemetők üzemeltetéséről szóló beszámolót a Kegyeleti Közszolgáltatási Szerződésben rögzítetteknek megfelelően külön is megküldtük.

3. Nyilvános illemhely üzemeltetése

A működtetéshez az Önkormányzat a 2022-es évben 1.878.996,- Ft támogatást biztosított. Az üzemeltetés során 831.087,- Ft árbevétel keletkezett. Anyag-és energiaköltségek, bérleti díj és a személyi jellegű ráfordítások, valamint az értékcsökkenés elszámolása után **378.669,- Ft eredménnyel** zárta az évet. Továbbra is kezelhetetlen probléma, hogy a nyilvános WC -t sok esetben illetéktelenek, főleg fiatalok

használják úgy, hogy pénzbedobó automatával felszerelt ajtót kitámasztják. A város központi részét és az illemhelyet is alkoholista, hajléktalan személyek menedék szállásként, minősíthetetlen körülményeket teremtve használják.

4. Park, köztisztaság

A park- köztisztasági tevékenység keretében a Zirci Városüzemeltetés Nonprofit Kft. végzi tavasszal és nyáron a meghatározott gyepterületek gondozását, nyírását, a fák metszését. Őszi időszakban a levelek összeseprését, elszállítását és komposztálását. A téli időszakban a kijelölt járdákon, útkereszteződéseken a síkosság mentesítést, valamint a téli időszakot követően a kiszórt szóróanyagok takarítását, elszállítását. Napi rendszerességgel a közterületi szeméttárolók ürítését. Szintén a Társaság feladata a városi játszóterek rendszeres ellenőrzése, karbantartása, melyek biztonságos, kulturált, használható állapotának megtartása egyre nagyobb probléma és jelentős karbantartási időt és ráfordítandó összeget igényel. A nyári időszakra a korábbi évekhez hasonlóan 10 000 egynyári virág került kiültetésre.
A Kft. a Közhasznúsági Szerződésben felsorolt feladatokon kívül - kapacitása függvényében - vállal fűnyírást, valamint hóeltakarítási, síkosságmentesítési munkákat.

Megnevezés	Támogatási összeg Ft
Önkormányzati támogatás	35.479.908,- Ft
Munkaügyi támogatás	931.658,- Ft
Egyéb megbízások saját bevétele	2.326.543,- Ft
Összesen	**38.738.109,- Ft**

Az anyag jellegű költségek (8.394.213,- Ft) jelentős részét az üzemanyag, a konténeres szemétszállítás, a virágpalánták beszerzése tette ki. A személyi jellegű ráfordítások (25.978.480,- Ft) munkavállalói -, valamint az alkalmi munkáért kifizetett bérek és járulékai. Az értékcsökkenési leírás a korábban és az idei évben beszerzett gépek után 1.585.828,- Ft. Ráfordítás összege 26.762,- Ft.
A tevékenység **eredménye 2.752.826,- Ft.**

5. A Tanuszoda üzemeltetése

A Társaság feladatai a zirci óvoda és zirci általános iskola 3. és egy további évfolyam, valamint a zirci járás területén levő általános iskolák tanulóinak úszásoktatása. Az utóbbi tevékenységet a Veszprémi Tankerületi Központtal megkötött Megbízási Szerződés alapján végzi a társaság. A „Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft. kérésére a Közhasznúsági Szerződés Tanuszodára vonatkozó éves finanszírozási összege módosításra került, a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően 2 havi tulajdonosi uszodai támogatás összegéről lemondtunk, felajánlva más Önkormányzati feladatellátás segítésére. Az úszásoktatással érintett tanulók maximális száma 418 fő. Saját bevételként az uszoda korlátozott szabad kapacitásának igénybevételére nagyközönségnek is lehetősége volt. Az uszoda emeleti része szépségszalon céljára, a medence a vízilabda oktatás, valamint a vízhez köthető egyéb egészségügyi szolgáltatók (vizi torna, stb.) részére került bérbeadásra. Ezen túlmenően lehetőség volt szauna használatára is.
A kiemelkedő nyereségünket azzal értük el, hogy a Veszprém Megyei Tankerület által évek óta rendszeresen finanszírozott általános iskolai úszásoktatás szerződését újratárgyaltuk, illetve az egész tanévre tervezett oktatást elvégeztük uszodánk bezárásáig.

Megnevezés	Támogatási összeg Ft
Önkormányzati támogatás	16.963.150,- Ft
Úszásoktatás árbevétele	7.581.773,- Ft
Saját bevétele	3.625.242,- Ft
Összesen	**28.170.165,- Ft**

Az anyagjellegű költségek 7.252.663,- Ft volt, a költségek legnagyobb tétele a rezsiköltség, áram-, és gázdíjak. A személyi jellegű ráfordítás 15.842.721,- Ft, ami 5 fő munkabére és közterhei. Értékcsökkenési leírás 741.007,- Ft. Egyéb ráfordítás 27.546,- Ft. A Tanuszoda 2022. évi **eredménye 4.306.228,- Ft.**

6. Helyi közösségi közlekedés üzemeltetése

2017-ben új közhasznú feladattal bízta meg az önkormányzat a társaságot, a helyi közösségi közlekedést kell biztosítani. A menetrendet a tulajdonos határozta meg.
A Közhasznúsági Jelentésben arról adunk számot, hogy a szolgáltatás megfelelő üzembiztonsággal működött, az év során1 kimaradt járat volt. A teljesítmény 29 117 km volt. A 2022. évi bevételeket a táblázatban foglaltak tartalmazzák, a tevékenység **2022. évi eredménye 81.116,- Ft.**

Megnevezés	2022.01.01-12.31. Helyijárat
Menetdíj bevételek	3.460.439,- Ft
Önkormányzati működési támogatás	12.517.704,- Ft
Önkormányzat fejlesztési támogatás	1.128.137,- Ft
Helyi közösségi közlekedés állami tám.	2.409.000,- Ft
Pénzügyi műveletek bevételei	257,- Ft
Önkormányzati és állami támogatás, bevételek összesen:	**19.515.537,- Ft**

A helyi közösségi közlekedés bevételeiről, kiadásairól és eredményéről - a Közszolgáltatási Szerződésben foglaltaknak megfelelően - külön beszámoló készült.

A mellékelt Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása szerint a Zirci Városüzemeltetési Közhasznú Nonprofit Kft **11 014 e Ft adózott eredménnyel** zárta a 2022. évet.

Kérem a 2022. évi Közhasznúsági jelentés és a Közhasznúsági melléklet és Beszámoló megtárgyalását, és elfogadását.

Zirc, 2023. május 02.

... ...
Kuti Zoltán ügyvezető

Adószám: 20768474-2-19
Cégbíróság: Veszprémi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 19-09-510963

"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

8420 Zirc, Alkotmány utca 5.

Kiegészítő melléklet
2022.

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Zirc, 2023. május 2.

VÁROSÜZEMELTETÉS" KFT. Adószám: 20768474-2-19 B.szla: 73900630-10011324

P.h.

A gazdálkodó képviselője

Tartalomjegyzék:

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása
1.2. A beszámoló közreműködői

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja
2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
2.4. Beszámoló választott formája és típusa
2.5. Értékcsökkenési leírás elszámolása
Értékcsökkenési leírás módja
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
2.6. Értékvesztések elszámolása
2.7. Visszaírások alkalmazása
2.8. Vásárolt készletek értékelése

3. Elemzések

3.1. Adatok változása
3.2. Mérlegtételek megoszlása
3.3. Vagyoni helyzet
3.4. Likviditás és fizetőképesség
3.5. Jövedelmezőség

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása
4.2. Befektetett eszközök
Befektetett eszközök egyéb sajátosságai
4.3. Saját tőke
Saját tőke változása
4.4 Céltartalék
4.5. Kötelezettségek
Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
4.6 Passzív időbeli elhatárolások
Passzív időbeli elhatárolások egyéb sajátosságai

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Az eredménykimutatás tagolása
Új tételek az eredménykimutatásban
Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
5.2. Bevételek
5.3. Ráfordítások
Ráfordítások alakulása

6. Tájékoztató adatok

6.1. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

6.2. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

6.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek az alábbiak:

8420. Zirc, Alkotmány u. 12.

8420. Zirc, Rákóczi tér 3-5.

8420. Zirc, Március 15. tér 1.

8420. Zirc, Fáy A. u. 27.

8420. Zirc, Fáy A. u. 2/B. alagsor 1.

8420. Zirc, Rákóczi tér 2. (1045/1 hrsz.)

1.2. A beszámoló közreműködői

A számviteli feladatok ellátását, irányítását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi. A beszámoló elkészítésért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma: Takácsné Marosvári Zsuzsa 8420. Zirc, Köztársaság u.1/a, regisztrációs szám:161539.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített

éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

2.5. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 e Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

2.6. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 e Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.7. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.8. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
01.	**A. Befektetett eszközök**	**16169**	**34104**	**17935**
02.	I. Immateriális javak	0	0	0
03.	II. Tárgyi eszközök	16169	34104	17935
04.	III.Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
05.	**B. Forgóeszközök**	**69749**	**59709**	**-10040**
06.	I. Készletek	434	434	0
07.	II. Követelések	3655	3735	80
08.	III.Értékpapírok	0	0	0
09.	IV. Pénzeszközök	65660	55540	-10120
10.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**2504**	**3689**	**1185**
11.	**ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN**	**88422**	**97502**	**9080**
12.	**D. Saját tőke**	**69868**	**80882**	**11014**
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
15.	III.Tőketartalék	0	0	0
16.	IV. Eredménytartalék	54677	66868	12191
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
19.	VII.Adózott eredmény	12191	11014	-1177
20.	**E. Céltartalékok**	**0**	**3000**	**3000**
21.	**F. Kötelezettségek**	**10065**	**4109**	**-5956**
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
24.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	10065	4109	-5956
25.	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**8489**	**9511**	**1022**
26.	**FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN**	**88422**	**97502**	**9080**

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	40102	36463	91,0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	106037	124793	117,7
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	48940	41042	83,9
V.	Személyi jellegű ráfordítások	78067	99190	127,1
VI.	Értékcsökkenési leírás	6177	6164	99,8
VII.	Egyéb ráfordítások	502	3675	732,1
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE**	**12453**	**11185**	**89,80**
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6	46	766,7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	23	0

B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE**	**6**	**23**	**383,3**
C.	**SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY**	**12459**	**11208**	**90,0**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**	**12459**	**11208**	**90,0**
X..	Adófizetési kötelezettség	268	194	72,4
F.	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	**12191**	**11014**	**90,3**

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	**18,7**	**35,0**
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	18,7	35,0
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	**78,8**	**61,2**
Készletek	0,6	0,4
Követelések	3,3	3,8
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	74,9	57,0
Aktív időbeli elhatárolások	**2,5**	**3,8**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**100.00**	**100.00**

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Saját tőke	**80,0**	**82,9**
Jegyzett tőke	4,2	3,1
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	63,2	68,5
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	12,6	11,3
Céltartalékok	**0**	**3,1**
Kötelezettségek	**9,4**	**4,2**
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	9,4	4,2
Passzív időbeli elhatárolások	**10,6**	**9,8**
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**100.00**	**100.00**

3.3. Vagyoni helyzet

A társaság jelentős beruházásokat hajtott végre, az üzemeltetés magasabb színvonalú ellátásához szükséges üzemi gépek berendezések vásárlásával.
A forgóeszközök aránya csökkent 14,4%-kal, 10.040,-e Ft-tal az előző évhez képest, ezt a pénzeszközök csökkenése okozta.
A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 427 %-ban, a tárgyévben 246 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képes jelentősen,14.015 e Ft értékkel, 20,0 %-kal növekedett.

A társaság 2022-ben 3.000 e Ft céltartalékot képzett, a helyi járatos buszok szükséges felújítása miatti nagyértékű alkatrészek beszerzéséhez.

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 5.956 e Ft értékkel 59,2 %-kal csökkentek.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 10.120 e Ft értékkel csökkent, (uszoda bezárása) és a megvalósított beruházások következtében.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 688,7%, a tárgyévben 1442,6% volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása javult.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 78,2 %, a tárgyévben 60,8%.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 146.145 e Ft, a tárgyévben 161.302 e Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 15.157 e Ft értékkel, 10.3%-kal emelkedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 40.102 e Ft, a tárgyévben 36.463 e Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 3.639 e Ft értékkel 9%-kal csökkent. Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 12,6 %-át, a tárgyévben a 11,3 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 17,4 %, a tárgyévben 13,6 % volt.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Befektetett eszközök

Befektetett eszközök egyéb sajátosságai

4.3. Saját tőke

Saját tőke változása

Eredmény hatása a saját tőke alakulására

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	54 677	66 868	12 191
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	12 191	11 014	-1 177
Saját tőke összesen	69 868	80 882	14 014

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Eredménytartalék változása

Az eredménytartalék növekedett az előző évi adózott eredménnyel.

Adózott eredmény változása

Az adózott eredmény kis mértékben csökkent 1.177 e Ft-tal, 9,7 %-kal.

4.3. Céltartalék

A társaság 3 000 e Ft értékben képzett céltartalékot a jövőbeni kötelezettségek fedezetére.

4.4. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

4.5. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások egyéb sajátosságai

A passzív időbeli elhatárolások legjelentősebb tétele a temetői sírhelymegváltásra befolyt összeg és a beszerzett buszokra kapott önkormányzati támogatás.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

5.2. Bevételek

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	40102	27,4	36463	22,6
Aktivált saját teljesítményérték	0	0	0	0
Egyéb bevételek	106037	72,6	124793	77,4
Pénzügyi műveletek bevételei	6	0.0	46	0
Bevételek összesen	**146.145**	**100.0**	**161.302**	**100.0**

Az árbevétel megoszlása az alaptevékenység és a vállalkozói tevékenység között:

Adatok e Ft-ban

Előző év		Tárgy év	
Közhasznú tevékenység	Vállalkozói tevékenység	Közhasznú tevékenység	Vállalkozói tevékenység
10.168	29.934	15.772	20.691

5.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	48.940	36,6	41.042	27,3
Személyi jellegű ráfordítások	78.067	58,4	99.190	66,1
Értékcsökkenési leírás	6.177	4,6	6.164	4.1
Egyéb ráfordítások	502	0,4	3.675	2,5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	23	0
Ráfordítások összesen	**133.686**	**100.0**	**150.094**	**100.0**

A ráfordítások 16.408 e Ft-tal növekedtek. Jelentős volt a személyi jellegű ráfordítás növekedése, 21.123 e Ft.

5.4. A társasági adó alakulása

A társaság adózás előtti eredménye 11.208 e Ft, a fizetendő társasági adó 194 e Ft az adózott eredmény 11.014 e Ft.

6.1. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szellemi	4	4
Fizikai	14	16
Összesen:	**18**	**20**

6.2. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a "Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

6.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény kimutatásban történő bemutatásához.

Közhasznúsági melléklet

2022. év

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

„Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: Település: 8420. ZIRC

Közterület neve: Alkotmány Közterület jellege: utca

Házszám: 5. Lépcsőház: Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszáma: 1 9 - 0 9 - 5 1 0 9 6 3

1.4 Szervezet adószáma: 2 0 7 6 8 4 7 4 - 2 - 1 9

1.5 Képviselő neve: **Kuti Zoltán**

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Ingatlankezelés az Önkormányzati tulajdonban lévő lakásoknál, karbantartási feladatok a Zirc Városi Önkormányzat fenntartásában és/vagy finanszírozásában működő intézményeknél

Köztemetők üzemeltetése

Zirc Város parkfenntartás, köztisztasági feladatok végzése

Fizikai közérzetet javító szolgáltatás végzése

Egyéb városüzemeltetéssel összefüggő feladatok

Tanuszoda üzemeltetése

Közcélú foglalkoztatottak munkavégzésének felügyelete és irányítása

Helyi közösségi közlekedés üzemeltetése

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Köztemetők üzemeltetése

3.2.Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Önkormányzati rendeletek,

1999. évi XLIII.tv. a temetőkről és a temetkezésről,2011. évi CLXXXXIX. törvény a helyi önkormányzatokról, önkormányzati közhasznúsági szerződés

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Település lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Település lakosai

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Kulturáltabb temető, az elhunyt személyek emlékének méltó megőrzése

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Ingatlankezelés az Önkormányzati tulajdonban levő lakásoknál, karbantartás az Önkormányzat fenntartásában és /vagy kezelésben lévő intézményeknél

3.1 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011. évi CLXXXXIX tv. a helyi önkormányzatokról, önkormányzati közhasznú szerződés

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Település lakossága

3.4.Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Település lakosai

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Az ingatlanok állagának megőrzése, intézményeknél a rendeltetésszerű működés fenntartásának biztosítása

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Parkfenntartás, köztisztasági tevékenység

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011. évi CLXXXXIX tv. a helyi önkormányzatokról, önkormányzati közhasznú szerződés

3.3.Közhasznú tevékenység célcsoportja: Település lakossága

3.4.Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Település lakosai

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Közterek élhetőbbé tétele, a város lakossága komfortérzete növelése, Zirc város turisztikai vonzerejének emelése

3.1Közhasznú tevékenység megnevezése: Helyi közösségi közlekedés üzemeltetése

3.2. Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2012. évi XLI. tv. a személyszállítási szolgáltatásokról, Önkormányzattal kötött 71/2017. (III.30.)Közszolgáltatási Szerződés

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Település lakossága

3.4.Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Település lakosai

3.4 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Személyszállitási szolgáltatás minőségének javítása, lakossági igények fokozott figyelembe vétele.

3.2 Közhasznú tevékenység megnevezése: Sportlétesitmény tanuszoda működtetése

3.3 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2004. évi I. tv. a Sportról 55.§ 1. bekezd., Önkormányzattal kötött közhasznú szerződés

3.4 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Település lakossága

3.4.Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Település lakosai

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Gyermek és ifjúsági sport fejlesztése, a város lakosságának szabadidős és sport tevékenység kereteinek bővitése, ez a tevékenység megszűnt 2022-en az új városi tanuszoda megépitése miatt.

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

„Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Alapítótól kapott támogatás	101.074	121.134
	Központi költségvetésből támogatás	4.793	3.612

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	7.417	7.985
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető helyettes	0	0
A.	**Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):**	7.417	7.985

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

„Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók *(Adatok ezer forintban.)*

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	146.145	161.302
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	0	0
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	146.145	161.302
H. Összes ráfordítás (kiadás)	133.686	150.094
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	78.067	99.190
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	105.091	131.424
K. Adózott eredmény	12.191	11.014
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
	Igen	*Nem*
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	x	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	x	
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	x	
Társadalmi támogatottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]		x
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	x	
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]		x

2022. évi egyszerűsített éves beszámoló

Fordulónap: **2022. december 31.**

"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft

nonprofit korlátolt felelősségű társaság

"VÁROSÜZEMELTETÉS"
NONPROFIT KFT.
8420 Zirc, Alkotmány u. 5
Tel.: 88/414-394
Adószám: 20768474-2-19
[illegible] 73900030-10011324

Kuti Zoltán
ügyvezető

Beszámolókészítés 2023. május 2.

Cégjegyzékszám: 1 9 0 9 5 1 0 9 6 3

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Cím: 8420. Zirc, Alkotmány u. 5.
Web: 0
E-mail ugyvezeto@info.hu

Copyright: Inter Rezidencia Tanácsadó Kft.

cegiranytu.hu - az üzleti megoldások tárháza

Statisztikai számjel, vagy adószám

2	0	7	6	8	4	7	4	-	6	8	3	2	-	5	7	2	-	1	9

Cégjegyzékszám:

1	9	0	9	5	1	0	9	6	3		

Adatok ezer forintban

Egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámoló mérleg

Szervezet:	"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft
Cím	8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Tételszám		Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév
		ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
1	**A.**	**Befektetett eszközök**	**16 169**	**0**	**34 104**
2	**I.**	Immateriális javak	0	0	0
3	**II.**	Tárgyi eszközök	16 169	0	34 104
4	**III.**	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
5	**B.**	**Forgó eszközök**	**69 749**	**0**	**59 709**
6	**I.**	Készletek	434	0	434
7	**II.**	Követelések	3 655	0	3 735
8	**III.**	Értékpapírok		0	
9	**IV.**	Pénzeszközök	65 660	0	55 540
10	**C.**	Aktív időbeli elhatárolások	**2 504**	**0**	**3 689**
11		**Eszközök összesen**	**88 422**	**0**	**97 502**

Beszámolókészítés **2023.május 2.**

Aláírás:

...ROSÜZEMELTETÉS"
...NPROFIT KFT.
...Zirc, Alkotmány u. 5.
Tel.: 88/414-394
...szám: 20768474-2-19
...00030-10011324

Copyright: Inter Rezidencia Tanácsadó Kft.

cegiranytu.hu - az üzleti megoldások tárháza

Statisztikai számjel, vagy adószám

2	0	7	6	8	4	7	4	-	6	8	3	2	-	5	7	2	-	1	9

Cégjegyzékszám:

1	9	0	9	5	1	0	9	6	3		

Adatok ezer forintban

Egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámoló mérleg

Szervezet:	"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft
Cím	8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Tételszám		Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév
		FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
12	**D.**	**Saját tőke**	**69 868**	**0**	**80 882**
13	**I.**	Induló tőke / Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
14	**II.**	Tőkeváltozás / Eredmény	54 677	0	66 868
15	**III.**	Lekötött tartalék	0	0	0
16	**IV.**	Értékelési tartalék	0	0	0
17	**V.**	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	8 920	0	9 187
18	**VI.**	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	3 271	0	1 827
19	**E.**	Céltartalékok	**0**	**0**	**3 000**
20	**F.**	**Kötelezettségek**	**10 065**	**0**	**4 109**
21	**I.**	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
22	**II.**	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
23	**III.**	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 065		4 109
24	**G.**	Passzív időbeli elhatárolások	**8 489**	**0**	**9 511**
25		**Források összesen**	**88 422**	**0**	**97 502**

"ZIRCI VÁROSÜZEMELTETÉS" NONPROFIT KFT. 8420 Zirc, Alkotmány u. 5. [illegible]

Mérlegkészítés **2023. május 2.** Aláírás:

Copyright: Inter Rezidencia Tanácsadó Kft.

cegiranytu.hu - az üzleti megoldások tárháza

Statisztikai számjel, vagy adószám

2	0	7	6	8	4	7	4	-	6	8	3	2	-	5	7	2	-	1	9

Cégjegyzékszám:

1	9	0	9	5	1	0	9	6	3		

Adatok ezer forintban

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás

egyéb szervezet

Szervezet:	"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft
Cím	8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Tételszám		Megnevezés	Előző év			Előző évek módosításai			Tárgyév		
			Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen
1	1	Értékesítés nettó árbevétele	10 168	29 934	40 102			0	15 772	20 691	36 463
2	2	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0			0		0	0
3	3	Egyéb bevételek	106 037	0	106 037			0	124 793	0	124 793
4		ebből: tagdíj, alapítótól kapott befizetés		0	0			0		0	0
5		ebből: támogatások	105 867	0	105 867			0	124 793	0	124 793
6	4	Pénzügyi műveletek bevételei	6	0	6			0	46	0	46
10	**A**	Összes bevétel (1±2+3+4+5)	116 211	29 934	146 145			0	140 611	20 691	161 302
11		ebből: közhasznú tevékenység bevételei	10 168		10 168			0	15 772		15 772
12	6	Anyagjellegű ráfordítások	40 583	8 357	48 940			0	37 547	3 495	41 042
13	7	Személyi jellegű ráfordítások	61 095	16 972	78 067			5	84 910	14 280	99 190
14		ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	7 316	101	7 417			0	7 985		7 985
15	8	Értékcsökkenési leírás	5 290	887	6 177			0	5 407	757	6 164
16	9	Egyéb ráfordítások	323	179	502			0	3 537	138	3 675
17	10	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0			0	23	0	23
19	**B**	Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	107 291	26 395	133 686				131 424	18 670	150 094
20		ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	105 091		105 091				131 424		131 424

Beszámolókészítés időpontja: **2023. május 2.**

Cégszerű aláírás:

ZIRCI VÁROS... NONPROFIT Kft. 8420 Zirc, Alkotmány u. 5. Tel.: 88/414-...

Statisztikai számjel, vagy adószám

2	0	7	6	8	4	7	4	-	6	8	3	2	-	5	7	2	-	1	9

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás

egyéb szervezet

Copyright: Inter Rezidencia Tanácsadó Kft.

cegiranytu.hu - az üzleti megoldások tárháza

Cégjegyzékszám:

1	9	0	9	5	1	0	9	6	3		

Adatok ezer forintban

Szervezet:	"Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Kft
Cím	8420. Zirc, Alkotmány u. 5.

Tételszám		Megnevezés	Előző év			Előző évek módosításai			Tárgyév		
			Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen
	C	Adózás előtti eredmény (A-B)	8 920	3 539	12 459				9 187	2 021	11 208
	12	Adófizetési kötelezettség		268	268			0		194	194
	D	Adózott eredmény (C-12)	8 920	3 271	12 191	0	0	0	9 187	1 827	11 014
	13	Jóváhagyott osztalék			0			0			0
	E	Tárgyévi eredmény (D-13)	8 920	3 271	12 191	0	0	0	9 187	1 827	11 014

Tételszám		Tájékoztató adatok	Előző év			Előző évek módosításai			Tárgyév		
			Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozói tevék.	Összesen
1	A.	Központi költségvetési támogatás	4 793		4 793			0	3 612		3 612
2	B.	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	101 074	0	101 074			0	121 134	0	121 134
3	C.	Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			0			0			0
4	D.	Normatív támogatás			0			0			0
5	E.	A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg			0			0			0
6	F.	Közszolgáltatási bevétel			0			0			0

Beszámolókészítés időpontja: **2023. május 2.**

Cégszerű aláírás:

Copyright: Inter Rezidencia Tanácsadó Kft.

cegiranytu.hu - az üzleti megoldások tárháza

„ZIRCI VÁROSÜZEMELTETÉS" KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA
8420 ZIRC, Alkotmány utca 5. ☎ 88/414-394 🖷 88/414-394 info@zivu.hu
Cg. 19-09-510963 Adószám: 20768474-2-19
www.zivu.hu

A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE A „ZIRCI VÁROSÜZEMELTETÉS" NONPROFIT KFT. 2022. ÉVI BESZÁMOLÓJÁRÓL

Készült: **2023. május 08-án a „Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Zirc Alkotmány u. 5. szám alatti hivatalos helyiségében.**

Jelen vannak:	Sztana Éva Klára	Felügyelő Bizottsági Elnök
	Gyurkó Jánosné	Felügyelő Bizottsági Tag
	Kiss József	Felügyelő Bizottsági Tag

A Felügyelő Bizottság a „Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. évi működését és gazdálkodását ellenőrizte. A Társaság könyveibe, irataiba, és egyéb dokumentumaiba a bizottság betekintett és azok átvizsgálása után az alábbi megállapításait teszi:

1. A „Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. évi működése során a Társaság érdekeit súlyosan sértő esemény, mulasztás nem történt.

2. A vezető tisztségviselő felelősségét megalapozó tény nem merült fel.

3. Az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, alapító okiratba, tulajdonosi határozatokba nem ütközik.

4. A tulajdonos önkormányzat, a Társasággal 2022. február 07.-én megkötött Közhasznúsági és Feladatellátási Szerződés szerinti 123.398.952,- Ft. támogatási összeggel. 2022. október 31-én a szerződés a „Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft. kérésére módosításra került, a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően 2 havi tulajdonosi támogatás összegéről lemondtunk, felajánlva más Önkormányzati feladatellátás segítésére, így a támogatás összege 120.006.322,- Ft-ra csökkent. Az ütemezett támogatást a Társaság maradéktalanul és időben megkapta. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása az előző időszakhoz képest javult.

5. A Zirci Városüzemeltetés Közhasznú Nonprofit Kft 2022. évi eredménykimutatása szerint a mérleg főösszeg 97 502 e Ft, a társaság adózás előtti eredménye 11 208 e Ft, fizetendő társasági adója 194 e Ft, adózott eredménye 11 014 e Ft. A saját tőke az előző évhez képest 11 014 e Ft értékkel, 15,764 %-kal növekedett.

6. A Zirci Tanuszoda működtetése önkormányzati támogatásból és saját bevételekből történt. A közhasznú és vállalkozási bevételek elkülönítése rendben megtörtént. Az önkormányzati támogatás 16.963.150,- Ft volt, a közhasznú bevételek 7.720.110,- Ft, a vállalkozási célú bevétel 3.485.464,- Ft volt. Az uszoda működtetés nyeresége 4.306.228,- Ft volt 2022-ben. A kiemelkedő nyereségünket azzal értük el, hogy a Veszprém Megyei Tankerület által évek óta rendszeresen finanszírozott általános iskolai úszásoktatás szerződését újratárgyaltuk, illetve az egész tanévre tervezett oktatást elvégeztük uszodánk bezárásáig.

7. A társaságnak az illemhely üzemeltetése során 378.669,- Ft nyeresége keletkezett. A költségek elszámolását rendben találtuk.

8. A Társaság a zirci köztemetők üzemeltetését Kegyeleti Közszolgáltatási Szerződés keretében végzi. A Társaság a Közhasznúsági szerződés szerint a temetők üzemeltetésére 4.404.000,- Ft támogatást kapott.

9. Szintén Közszolgáltatási Szerződés alapján a Társaság működteti Zirc városban a helyi közösségi közlekedési szolgáltatást, amely mellett különjárati tevékenységet is végez. A közszolgáltatási és vállalkozási bevételek és kiadások elkülönítése rendben megtörtént. A beszámoló szerint a helyi közlekedési szolgáltatás 81.116,- Ft, míg a különjárati tevékenység 329.820,- Ft. adózás előtti eredményt mutat.

Összefoglalás:

A Felügyelő Bizottság a „Zirci Városüzemeltetés" Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. évi mérlegbeszámolóját, közhasznúsági jelentését megvitatásra és elfogadásra javasolja Zirc Város Önkormányzati Képviselő-testületének.

k.m.f.

Gyurkó Jánosné	Sztana Éva Klára	Kiss József
FEB tag	FEB Elnök	FEB tag