

MELLÉKLET

Beszámoló a Martongazda Nonprofit Kft. 2019. évi tevékenységéről



Martonvásár
2020. június 17.

1. RÉSZ

2	2	7	1	7	7	2	8	8	1	1	0	5	7	2	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Martongazda Nonprofit Kft**
A vállalkozás címe: **2462 Martonvásár, Budai út 13.**
A vállalkozás telefonszáma: **06203648855**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2019
üzleti évről

Martonvásár, 2020.07.17

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



P.H.

2	2	7	1	7	7	2	8	8	1	1	0	5	7	2	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	15 372	0	11 906
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	15 372	0	11 906
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	14 577	0	15 071
6	I. KÉSZLETEK	0	0	37
7	II. KÖVETELÉSEK	2 541	0	9 369
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	12 036	0	5 665
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 347	0	5 480
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	38 296	0	32 457

Martonvásár, 2020.07.17

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	2	7	1	7	7	2	8	8	1	1	0	5	7	2	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	3 104	0	3 104
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2 658	0	104
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 554	0	0
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	20 132	0	21 058
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	20 132	0	21 058
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	15 060	0	8 295
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	38 296	0	32 457

Martonvásár, 2020.07.17

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	2	7	1	7	7	2	8	8	1	1	0	5	7	2	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

3	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	62 237	0	63 655
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	147 742	0	167 076
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	99 043	0	108 047
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	84 990	0	106 795
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	6 665	0	4 819
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	12 927	0	337
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	6 355	0	10 733
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	3	0	1
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	151	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 148	0	1
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	6 207	0	10 734
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	8 761	0	10 734
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 554	0	0

Martonvásár, 2020.07.17

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



2020.07.20

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
1.	Befektetett eszközök aránya <i>Befektetett eszközök / Eszközök összesen * 100</i>	40,14%	36,68%
2.	Eszközfőcsoportok aránya <i>Forgóeszközök / Befektetett eszközök * 100</i>	94,83%	126,58%
3.	Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Befektetett eszközök * 100</i>	20,19%	26,07%
4.	Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100</i>	20,19%	26,07%
5.	Eszközök fordulatszáma <i>Értékesítés nettó árbevétele / Összes eszköz</i>	1,63	1,96
6.	Tárgyi eszközök hatékonysága <i>Értékesítés nettó árbevétele / Tárgyi eszközök * 100</i>	404,87%	534,65%
7.	Készletek fordulatszáma <i>Értékesítés nettó árbevétele / Készletek * 100</i>	N.A.	172 040,54
8.	Tárgyi eszközök aránya <i>Tárgyi eszközök / (Tárgyi eszközök + Forgóeszközök) * 100</i>	51,33%	44,13%
9.	Műszaki berendezések, gépek, járművek aránya <i>Műszaki berendezések nettó értéke / Tárgyi eszközök * 100</i>	6,30%	5,21%
10.	Forgóeszközök aránya <i>Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100</i>	38,06%	46,43%
11.	A források szerkezete <i>Idegen forrás / Források összesen * 100</i>	91,89%	90,44%
12.	Tőkeerősség <i>Saját tőke / Források összesen * 100</i>	8,11%	9,56%
13.	Tőkemultiplikátor <i>Források összesen / Saját tőke</i>	12,34	10,46
14.	Tőkefeszültség mutatója <i>Idegen forrás / Saját tőke * 100</i>	1 133,76%	945,65%
15.	Kötelezettségek részaránya <i>Kötelezettségek / Források összege * 100</i>	52,57%	64,88%
16.	Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek aránymutatója <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	0,00%	0,00%
17.	Saját tőke növekedési mutató <i>Saját tőke / Jegyzett tőke</i>	1,03	1,03
18.	Céltartalékok aránya <i>Céltartalékok / Források összege * 100</i>	0,00%	0,00%
19.	Saját tőke növekedésének mértéke (1) <i>Adózott eredmény / Jegyzett tőke * 100</i>	-85,13%	0,00%
20.	Saját tőke növekedésének mértéke (2) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i>	-82,28%	0,00%
21.	Tőke forgási sebessége <i>Értékesítés nettó árbevétele / Saját tőke</i>	20,05	20,51
22.	A tőkearányos adózott eredmény <i>Adózott eredmény / Saját tőke</i>	-0,35	0,00
23.	Likviditási mutató <i>Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100</i>	72,41%	71,57%
24.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.) <i>Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	72,41%	71,57%
25.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.) <i>(Forgóeszközök - Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	59,79%	27,08%
26.	Likviditási gyorsráta <i>(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0,72	0,71
27.	Készpénz likviditási mutató <i>Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0,60	0,27



2020.07.20

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
28.	Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.) <i>(Pénzeszközök+Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	59,79%	26,90%
29.	Dinamikus likviditás <i>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	31,57%	50,97%
30.	Hosszú távú likviditási mutató <i>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100</i>	31,57%	50,97%
31.	Hitelfedezettségi mutató <i>Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	12,62%	44,49%
32.	Átlagos vevő futamidő <i>Átlagos vevőállomány / Értékesítés nettó árbevétele</i>		27,56 nap
33.	Szállítók átfutási ideje <i>Átlagos szállítói állomány / Anyagjellegű ráfordítások</i>		37,16 nap
34.	Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz <i>Vevők / Szállítók * 100</i>	18,31%	60,85%
35.	Eladósodottság mértéke <i>Kötelezettségek / Saját tőke * 100</i>	648,58%	678,41%
36.	Eladósodottság foka <i>Kötelezettségek / Eszközök összesen * 100</i>	52,57%	64,88%
37.	Nettó eladósodottság foka <i>(Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100</i>	566,72%	376,58%
38.	Adósságállomány fedezettsége <i>Saját tőke / Hosszú lejáratú kötelezettségek * 100</i>	N.A.	N.A.
39.	Árbevételre vetített eladósodottság <i>(Kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	13,01%	24,18%
40.	Rövid távú eladósodottság <i>(Rövid lejáratú kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	13,01%	24,18%
41.	Adósságállomány aránya <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100</i>	0,00%	0,00%
42.	A saját tőke aránya <i>Saját tőke / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100</i>	100,00%	100,00%
43.	Értékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		102,28%
44.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		102,28%
45.	Exportértékesítés nettó árbevétele <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		0,00%
46.	Exportarány <i>Exportértékesítés nettó árbevétele / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	0,00%	0,00%
47.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		168,89%
48.	Pénzügyi műveletek eredménye <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		-0,68%
49.	Adózás előtti eredmény <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		172,93%
50.	Adózott eredmény <i>Tárgyév / Előző év * 100</i>		0,00%
51.	Árbevétel arányos üzemi eredmény <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Értékesítés nettó árbevétele * 100</i>	10,21%	16,86%
52.	Tőkearányos üzemi eredmény <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke * 100</i>	204,74%	345,78%
53.	Eszközhatékonyosság <i>Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen * 100</i>	16,59%	33,07%



2020.07.20

I.	SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (működési cash-flow 1-13. sorok)	-5 144
1.	Adózás előtti eredmény +/-	10 734
2.	Elszámolt amortizáció +	4 819
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	- 126
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +/-	4 260
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	-3 334
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-6 765
9.	Vevőkövetelés változása +/-	-6 366
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	- 499
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	2 867
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-10 734
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II.	BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (befektetési cash-flow 14-16. sorok)	0
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0
III.	PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok)	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
18.	Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok)	-5 144

Cég neve: **MARTONGAZDA NONPROFIT KFT.**
Székhelye: 2462 Martonvásár, Budai út 13.

Cégjegyzékszám: 07-09-018536
Statistikai számjel: 22717728811057207

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2019.01.01-2019.12.31. időszaki EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Beszámolási időszak: 2019.01.01-2019.12.31.

Martonvásár, 2020.07.17

A gazdálkodó képviselője

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.1. A társaság rövid bemutatása

A társaság neve: Martongazda Nonprofit Kft.
Székhelye: 2462 Martonvásár, Budai út 13.
Alakulás időpontja:
Cégbírószági végzés száma: 07-09-018536
Adószáma: 22717728-2-07
Statisztikai jelzőszáma: 22717728811057207

Képviselőre jogosult személy: Dr. Király Gabriella ügyvezető

1.2. A számviteli politika főbb vonásai, könyvvizetés és beszámoló készítés rendje

Költségelszámolás módja: Kizárólag 5. számlaosztályban
Könyvvizetés módja: Kettős könyvvitel
Beszámoló formája: SZT szerinti egyszerűsített éves beszámoló
Alkalmazott mérlegváltozat: "A" változatú egyszerűsített mérleg
Alkalmazott eredménykimutatás változat: "A" típusú, összköltség eljárásra épülő egyszerűsített eredménykimutatás
Beszámoló fordulónapja: Gazdasági év december 31.
Mérlegkészítés napja: Gazdasági évet követő év március 31.
Könyvvizetés és beszámoló pénzneme: Magyar forint (HUF)
Adózási forma: KIVA 2018.01.01-től

A kft. a KIVA (mértéke 13%) adózási formával kiváltotta a bérek után fizetendő 19,5%/17,5% szociális hozzájárulás a 1,5% szakképzési hozzájárulás, valamint a 9%-os társasági adó terhét.

1.2.1. Számviteli szolgáltatást végzőkre vonatkozó adatok:

-A beszámoló auditálására vonatkozó paragrafusok értelmében a cég könyvvizsgálatra kötelezett.

Lauf-Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft. Adószám: 25298079-2-20

könyvvizsgáló díjazása 400 000 Ft

Borsosné Pál Ildikó kamarai regisztráció száma: 000970

A könyvviteli, számviteli feladatok irányítását és a mérleget:

156878 engedélyszámon regisztrált könyvelő Záhorszky Györgyné állította össze.

Az analitikus és főkönyvi nyilvántartás könyvelését Szüts Péterné könyvelő, gazd.mérnök végezte.

1.3. Értékelési eljárások

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A készletekről év közben sem mennyiségi, sem értékbeli nyilvántartást nem vezetünk, a beszerzett készleteket költségként számoljuk el, és az év végi leltár alapján korrigáljuk a készletek értékét.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása évente egyszer a fordulónapon kerül sor, figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetében maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra.

A 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként 2019 évig egy összegben költségként elszámolásra kerültek. 2019 évtől egyedi értékelés alapján 3 év alatt degresszív leírással kerülnek elszámolásra.

Jelentős összegű hibák értelmezése:

Jelentő összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 1 M Ft-ot meghaladja.

Lényeges hibák értelmezése:

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

Céltartalék-képzés szabályai:

A társaság garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások értelmezése:

A társaság a szokásos üzletmenetét figyelembe véve az alábbiakat tekinti kivételes nagyságúnak és kivételes előfordulásúnak:

- a., A 2.000 e Ft bekerülési összeget meghaladó egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök, beruházások.
- b., Nem várt piaci lépés következtében a 10.000e Ft egyedi értéket meghaladó megrendelések összege.
- c., Káresemények következtében esetenként a 1.000e Ft-ot meghaladó kapott illetve fizetett kártérítés, kötbér összege.

2. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.1. Befektetett eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékének alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Bruttó érték változása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	54	0	0	54
Ingatlanok	0	0	0	0
Műszaki gépek, ber.	2 650	0	0	2 650
Egyéb berend. felsz.	47 609	1 150	43	48 716
Beruházások, felúj.	0	0	0	0
Összesen:	50 313	1 150	43	51 420

Értécsökkenés változása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
Immateriális jvak	54	0	0	54
Ingatlanok	0	0	0	0
Műszaki gépek, ber.	1 681	348	0	2 029
Egyéb berend. felsz.	33 206	4 471	43	37 634
Beruházások, felúj.	0	0	0	0
Összesen	34 941	4 819	43	39 717

Befektetett eszközök egyenlege:	-	-	11 703
---------------------------------	---	---	--------

Beruházásokra adott előlegek	203
------------------------------	-----

Befektetett eszközök összesen:	-	-	11 906
---------------------------------------	----------	----------	---------------

2.2. Forgóeszközök

Készletekre adott előleg

Megnevezés	Összeg (e Ft)
bérlet-, buszjegyek vásárlása	37
Készletek összesen:	37

Követelések

A rövid lejáratú követelések összetétele:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Belföldi vevők	7 990
Társasági adó	85
Következő évi levonható áfa	1 159
Egyéb követelések	135
Követelések összesen:	9 369

Pénzeszközök

Pénzeszközök összetétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Házipénztár	187
Bankbetétek	5 478
Pénzeszközök összesen:	5 665

2.3. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Árbevételek elhatárolása: Martonvásári Önkormányzat nem fedezett ktg-ek	2 801
<u>Bevételek elhatárolása összesen:</u>	<u>2 801</u>

Megnevezés	Összeg (e Ft)
vagyon- fel.bizt. 2020. évre eső rész	129
Kötelező + casco bizt. 2020. évre eső rész	243
vezetői fel.biztosítás 2020. évre eső rész	12
víz, gáz, telefon, áram 2020.01.25	2 020
fénymásoló bérleti díj 2020.01	20
programok előfizetési díja 2020.évi díja	255
<u>Költségek, ráfordítások elhatárolása összesen:</u>	<u>2 679</u>

Aktív időbeli elhatárolás összesen	5 480
---	--------------

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	32 457
---------------------------	---------------

2.4. Saját tőke

A saját tőke összetétele:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Jegyzett tőke	3 000
Eredménytartalék	104
Adózott eredmény	0
Saját tőke összesen:	3 104

2.5. Kötelezettségek

A hosszú lejáratú követelések összetétele:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénzügyi lízing	0
Követelések összesen:	0

A rövid lejáratú kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Szállítók	13 131
NAV adók	5 536
- KIVA	2461
- SZJA	1292
- REHAB, nyugdíj, egészségbizt.	201
- Nyugdíj, Egészségbizt.	1582
Általános forgalmi adó	1 902
Bér	489
Kötelezettségek összesen:	21 058

2.6. Passzív időbeli elhatárolások halasztott bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Fejlesztési célra kapott támogatás	7 349
Térítés nélkül átvett eszköz	546
Bevételek elhatárolása összesen:	7 895

Megnevezés	Összeg (e Ft)
költségek	400
Ráfordítások összesen	400

Passzív időbeli elhatárolás összesen	8 295
---	--------------

FORRÁSOK ÖSSZESEN:	32 457
---------------------------	---------------

3. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele (belföldi szolgáltatás)

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bérleti díjak, közüzemek, egyéb szolg továbbszámlázása	38 425
KLIK bevételek	25 230
Bevételek összesen	63 655

3.2. Egyéb bevételek (tárgyi eszköz értékesítés)

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Martonsport Nonprofit Kft. többes foglalkoztatás szerződés szerinti kif.	8 892
Átadott pénzeszköz Martonvásár Önkormányzata	127 484
Átadott pénzeszköz Martonvásári Polgármesteri Hivatal	5 189
Átadott pénzeszköz Brunsvik Teréz Óvoda	9 577
Átadott pénzeszköz Brunsvik-Beethoven K.	12 852
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás (Solar écs)	2 937
Egyéb bevétel	145
Egyéb bevételek összesen	167 076

3.3. Ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Anyagköltség	50 560
Igénybe vett szolgáltatások	33 432
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások	22 070
Egyéb szolgáltatások	1 985
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	108 047
Béreköltség	104 937
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 054
Bérfelrakások	804
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	106 795
Értékcsökkenési leírás	4 819
- Martonvásár Önkormányzatára elsz. écs	1 734
- Polgármesteri Hivatalra elszámolt écs	2 937
- Martongazda irodára elszámolt écs	148
- KLIK-re elszámolt écs	0
Egyéb ráfordítások	337
- ebből értékvesztés Budai R. vevői követelés 2019 évi	126
Ráfordítások összesen	219 998

4.4 Pénzügyi műveletek

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Kapott kamat	1
Fizetett kamat	0
Pénzügyi műveletek eredménye összesen	1

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	10 734
KIVA ADÓ ÖSSZESEN	10 734
ADÓZOTT EREDMÉNY	0

MÉRLEG ELEMZŐ TÁBLA

e Ft

ESZKÖZÖK

Jelölés	Megnevezés	Bázis év összeg	Bázis év mego. %	Módosító tétel	Tárgy év összeg	Tárgy év mego. %	Eltérés összeg	Eltérés %
A.	Befektetett eszközök	15 372	40,14	0	11 906	36,68	-3 466	-3,5
I.	Immat javak	0	0,00	0	0	0,00	0	0,0
II.	Tárgyi eszközök	15 372	40,14	0	11 906	36,68	-3 466	-3,5
III.	Befektetett eszk.	0	0,00	0	0	0,00	0	0,0
B.	Forgóeszközök	14 577	0,00	0	15 071	0,00	0	0,0
I.	Készletek	0	0,00	0	37	0,11	-37	0,1
II.	Követelések	2 541	6,64	0	9 369	28,87	6 828	22,2
III.	Értékpapírok	0	0,00	0	0	0,00	0	0,0
IV.	Pénzeszközök	12 036	31,43	0	5 665	17,45	-6 371	-14,0
C.	Aktív időbeli elhatárolás	8 347	21,80	0	5 480	16,88	-2 867	-4,9
	Eszközök össz.	38 296	100,00	0	32 457	100,00	-5 839	0,0

FORRÁSOK

Jelölés	Megnevezés	Bázis év összeg	Bázis év mego. %	Módosító tétel	Tárgy év összeg	Tárgy év mego. %	Eltérés összeg	Eltérés %
D.	Saját tőke	3 104	8,11	0	3 104	9,56	0	1,5
I.	Jegyzett tőke	3 000	7,83	0	3 000	9,24	0	1,4
III.	Eredménytartalék	2 658	6,94	0	104	0,32	-2 554	-6,6
IV.	Lekötött tartalék	0	0,00	0	0	0,00	0	0,0
VII.	Adózott eredmény	-2 554	0,00	0	0	0,00	0	0,0
E.	Céltartalékok	0	0,00	0	0	0,00	0	0,0
F.	Kötelezettségek	20 132	52,57	0	21 058	64,88	926	12,3
I.	Hosszú lejár.	0	0,00	0	0	0,00	0	0,0
II.	Rövid lejár	20 132	52,57	0	21 058	64,88	926	12,3
G.	Passzív időbeli elhat.	15 060	39,33	0	8 295	25,56	-6 765	-13,8
	Források össz.	38 296	100,00	0	32 457	100,00	-5 839	0,0

Eredménykimutatás

e Ft

Megnevezés	Bázis év összeg	Bázis év mego. %	Módosító tétel	Tárgy év összeg	Tárgy év mego. %	Eltérés összeg
Értékesítés nettó árbevétele	62 237	29,6		63 655	27,6	1 418
Aktivált saját t.értéke	-	0,0		-	0,0	-
Egyéb árbevétel	147 742	70,4		167 076	72,4	19 334
visszaírt értékvesztés	-	-		-	-	-
Vállalkozási telj.	209 979	100,0		230 731	100,0	20 752
Anyagjell. Ráfordítások	99 043	47,2		108 047	46,8	9 004
Személyi jell. Ráfordítások	84 990	40,5		106 795	46,3	21 805
Értékcsökk. Leírás	6 665	3,2		4 819	2,1	-1 846
Egyéb ráfordítás	12 927	6,2		337	0,1	-12 590
- ebből értékvesztés	189	0,2		126	0,1	-63
Ktg-k, ráford.összesen	203 625	97,0		219 998	95,3	16 373
Üzleti tev. eredm.	6 354	3,0		10 733	4,7	4 379
Pü. műveletek						
- bevétel	3	0,0		1	0,0	-2
- ráfordítás	150	0,1		-	0,0	-150
- eredménye	-147	-0,1		1	0,0	148
Szokásos váll.eredmény	6 207	3,0		10 734	4,7	4 527
ADÓZÁS előtti eredmény	6 207	3,0		10 734	4,7	4 527
Adófiz.köt. KIWA	8 761	4,2		10 734	4,7	1 973
Adózott eredmény	-2 554	-1,2		-	0,0	2 554

Szállítók lejárati szerinti bontásban**2019.12.31-i állapot**

90 nap túli	0 Ft
60-90 nap	13 785 Ft
30 nap	4 292 Ft
le nem járt tartozás	13 113 249 Ft

szállítók	0 Ft
összesen	13 131 326 Ft 4541 fkv egyezik

Szállítói kötelezettségek a mérlegkészítésig rendezésre kerültek

Vevők lejárati szerinti bontásban**2019.12.31-i állapot**

180-1 év közötti	188 556 Ft
90-180 nap	94 278 Ft
60-90 nap	39 655 Ft
30-60 nap	3 350 Ft
30 nap	79 921 Ft
le nem járt követelés	7 898 233 Ft

összesen	8 303 993 Ft 311 fkv egyezik
-----------------	-------------------------------------

Vevői követelések a mérlegkészítésig *részben befolytak

értékvesztés:	314 259 Ft
---------------	------------

összesen	314 259 Ft 315 fkv egyezik
-----------------	-----------------------------------

*A be nem folyt tételek két vevői tartozásból tevődnek össze.

1.	314 259 Ft
2.	48 850 Ft
	363 109 Ft

4. EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ INFORMÁCIÓK

A tárgyévben foglalkoztatott átlagos statisztikai állományi létszám: **33 fő**, a személyi jellegű ráfordítások a következők szerint alakultak:

Fizikai alkalmazottak létszáma:	29 fő
Szellemi alkalmazottak létszáma:	4 fő

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	104 937
Személyi jell. Ráfordítások	1 054
Bérfeladások	804
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	106 795

Tisztségviselő díjazása és elszámolásai **2019.12.31-ig**

Ügyvezető részére elszámolt tárgyévi díjak:

Munkabér	5 142 114 Ft
Jutalom	0 Ft
Természetbeni juttatás	480 000 Ft
Összesen:	5 622 114 Ft

Tiszteletdíjak:

tiszteletdíj	8 651 000 Ft
jutalom	0 Ft
Összesen:	8 651 000 Ft

Vezetőség díjazása összesen: **14 273 114 Ft****KIVA SZÁMÍTÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIMUTATÁS**

e Ft

A pénztár értékéhez kapcsolódó adóalap-csökkentő tétel a kisvállalati adózásra 2018-ban áttért adózóknál

1. 2019. évi összes bevétel		227 931
2. 2019. évi összes bevétel 5 százaléka (1.*5%)	5,0%	11 397
3. A pénztár kimutatott értéke a 2018. év záró mérlegében		544
4. A pénztár mentesített értéke (2., 3. és egymillió Ft közül a legmagasabb érték)		10 917
5. A pénztár kimutatott értéke a 2019. év záró mérlegében		187
6. A pénztár 2019. évi csökkenés (5.-3., ha ez pozitív)		452
7. A pénztár tárgy évi záró mérlegben kimutatott értékének a ment.értéket meghaladó része		0
8. Az adóalap csökkenésként elszámolandó összeg (6. és 7. közül a kisebb érték)		0

A társaságnak környezetvédelmi terhelési díjfizetési kötelezettsége van. A veszélyes hulladéknak számító szennyvíz elszállítását a Central Contener Kft. megbízásával oldja meg.

Kivételes nagyságú vagy kivételes előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások nem fordultak elő.

A társaság kapcsolt felekkel nem bonyolított ügyleteket.

Öt éven túli futamidejű, illetve zálogjoggal biztosított kötelezettség nincs.

Martonvásár, 2020.07.17

ügyvezető

JEGYZŐKÖNYV

Felvéve: Martongazda Nonprofit Kft. 2462 Martonvásár, Budai út 13.

Hivatalos helyiségében 2019. december 31-én

Az év végi pénztár ellenőrzése során megállapítottuk, hogy a házipénztárban az alábbi pénzkészlet található.

Címlet	db	Érték
20 000 Ft	1	20 000 Ft
10 000 Ft	13	130 000 Ft
5 000 Ft	0	0 Ft
2 000 Ft	0	0 Ft
1 000 Ft	24	24 000 Ft
500 Ft	4	2 000 Ft
200 Ft	19	3 800 Ft
100 Ft	64	6 400 Ft
50 Ft	15	750 Ft
20 Ft	4	80 Ft
10 Ft	7	70 Ft
5 Ft	8	40 Ft
		187 140 Ft

A pénztárban lévő összeg megegyezik a főkönyvi (3811) könyveléssel.

Hiány	0 Ft
Többlet	0 Ft

- K.m.f. -

Ellenőr

Ügyvezető

ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

Martongazda Nonprofit Kft (22717728-2-07) - 2019



ÉCS számviteli törvény szerint

Befektetett eszközök megnevezése	Bruttó				Értékcsökkenés				Nettó	
	nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	növ.	csökk.	záró	záró	
11 IMMATERIÁLIS JAVAK	54 000	0	0	54 000	54 000	0	0	54 000	0	
1141 Vásárolt software	54 000	0	0	54 000	54 000	0	0	54 000	0	
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	2 650 262	0	0	2 650 262	1 681 925	348 293	0	2 030 218	620 044	
131 Termelő gépek, berendezések, szerszámok,	2 047 787	0	0	2 047 787	1 320 359	270 247	0	1 590 606	457 181	
1312 Kisértékű termelő gépek, berendezések	320 596	0	0	320 596	320 596	0	0	320 596	0	
1313 Számítástechnikai eszközök	281 879	0	0	281 879	40 970	78 046	0	119 016	162 863	
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK,	47 609 567	1 149 885	43 307	48 716 145	33 206 284	4 470 710	43 307	37 633 687	11 082 458	
141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	7 141 562	515 641	0	7 657 203	5 622 950	649 809	0	6 272 759	1 384 444	
1412 Kisértékű üzemi (üzleti) gépek, berendezések	101 417	515 641	0	617 058	40 401	187 006	0	227 407	389 651	
1413 2018 előtt egyéb gépek, berendezések	820 000	0	0	820 000	319 912	142 882	0	462 794	357 206	
142 Egyéb járművek	15 263 745	0	0	15 263 745	12 810 466	700 937	0	13 511 403	1 752 342	
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 237 606	634 244	0	1 871 850	1 092 353	182 773	0	1 275 126	596 724	
1431 Irodai eszközök, berendezések	0	365 584	0	365 584	0	62 555	0	62 555	303 029	
1432 Kisértékű irodai eszközök	359 525	268 660	0	628 185	359 525	78 717	0	438 242	189 943	
1433 Számítástechnikai eszközök	154 918	0	0	154 918	9 665	41 501	0	51 166	103 752	
144 Üzemkörön kívüli berendezése, felszerelések,	20 256 500	0	0	20 256 500	9 970 361	2 937 191	0	12 907 552	7 348 948	
145 Jóléti berendezések	3 710 154	0	43 307	3 666 847	3 710 154	0	43 307	3 666 847	0	
1 ÖSSZESEN	50 313 829	1 149 885	43 307	51 420 407	34 942 209	4 819 003	43 307	39 717 905	11 702 502	

ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

Martongazda Nonprofit Kft (22717728-2-07) - 2019



ÉCS adótörvény szerint

Befektetett eszközök megnevezése	Bruttó				Értékcsökkenés		Fejl. tartalék	Nettó		
	nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	Növekedés		csökk.	záró	
11 IMMATERIÁLIS JAVAK	54 000	0	0	54 000	54 000	0	0	0	54 000	0
1141 Vásárolt software	54 000	0	0	54 000	54 000	0	0	0	54 000	0
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	2 650 262	0	0	2 650 262	1 681 925	441 141	0	0	2 123 066	527 196
131 Termelő gépek, berendezések, szerszámok,	2 047 787	0	0	2 047 787	1 320 359	348 121	0	0	1 668 480	379 307
1312 Kisértékű termelő gépek, berendezések	320 596	0	0	320 596	320 596	0	0	0	320 596	0
1313 Számítástechnikai eszközök	281 879	0	0	281 879	40 970	93 020	0	0	133 990	147 889
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,	47 609 567	1 149 885	43 307	48 716 145	33 206 284	5 186 597	0	43 307	38 349 574	10 366 571
141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	7 141 562	515 641	0	7 657 203	5 622 950	832 183	0	0	6 455 133	1 202 070
1412 Kisértékű üzemi (üzleti) gépek, berendezések	101 417	515 641	0	617 058	40 401	86 974	0	0	127 375	489 683
1413 2018 előtt egyéb gépek, berendezések	820 000	0	0	820 000	319 912	164 000	0	0	483 912	336 088
142 Egyéb járművek	15 263 745	0	0	15 263 745	12 810 466	1 262 362	0	0	14 072 828	1 190 917
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 237 606	634 244	0	1 871 850	1 092 353	154 861	0	0	1 247 214	624 636
1431 Irodai eszközök, berendezések	0	365 584	0	365 584	0	72 251	0	0	72 251	293 333
1432 Kisértékű irodai eszközök	359 525	268 660	0	628 185	359 525	31 487	0	0	391 012	237 173
1433 Számítástechnikai eszközök	154 918	0	0	154 918	9 665	51 123	0	0	60 788	94 130
144 Üzemkörön kívüli berendezése, felszerelések,	20 256 500	0	0	20 256 500	9 970 361	2 937 191	0	0	12 907 552	7 348 948
145 Jóléti berendezések	3 710 154	0	43 307	3 666 847	3 710 154	0	0	43 307	3 666 847	0
1 ÖSSZESEN	50 313 829	1 149 885	43 307	51 420 407	34 942 209	5 627 738	0	43 307	40 526 640	10 893 767

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Martongazda Nonprofit Kft

Martonvásár
Budai út 13.
2462

Lauf-Audit Kft

Borsosné Pál Ildikó
(A könyvvizsgáló részére)

Dátum: Martonvásár, 2020. július 17.

A jelen teljességi nyilatkozat a **Martongazda Nonprofit Kft, 2462 Martonvásár, Budai út 13.** („a Társaság”) 2019. december 31-ével végződő évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának (a mérleg, az eredmény-kimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény ("a Számviteli törvény") előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelőségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2019. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelőségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
5. Elismerjük felelőségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).

6. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
7. Kijelentjük, hogy a jelen teljességi nyilatkozat tétel napjáig tett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk olyan eseményeket vagy feltételeket, amelyek önmagukban vagy együttesen olyan lényeges bizonytalanságot jeleznének, amely jelentős kétséget vethetne fel a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét illetően, a pénzügyi kimutatások fordulónapját követő 12 hónapot átölelő pénzügyi időszak vonatkozásában. Ennek alapján meggyőződésünk, hogy nincsenek olyan események vagy körülmények, és nem áll fenn olyan lényeges bizonytalanság, amelyeket a vállalkozás folytatásával kapcsolatban közzé kellene tennünk a kiegészítő mellékletben.

Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig 2020.március 11-től - 2020. július 18-ig tartó időszakban bekövetkezett **COVID-19 járványügyi helyzet hatását** – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. Ennek az értékelésnek az eredményeiről tájékoztattuk Önöket, és ahol relevánsnak tartottuk, biztosítottuk, hogy az esetleges jelentős hatások megfelelően bemutatásra kerüljenek a pénzügyi kimutatásokban.

8. Kijelentjük, hogy előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.”
9. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - o *a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;*
 - o *a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását*
 - o a mérlegben kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A rendelkezésre bocsátott információ

10. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - o hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - o további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - o korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
11. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
12. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
13. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felméréseinek az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
14. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - o vezetés,
 - o a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - o mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
15. Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
16. Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra
17. A 2019. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

- lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
18. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek véleményünk szerint érvényesíthetők lennének. Nincsen függőben vagy folyamatban levő, lezárt vagy az audit ideje alatt ismertté vált per vagy kártérítési igény.
 19. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
 20. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
 21. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
 22. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2019. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.

Dr. Király Gabriella
Ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Martongazda Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Martongazda Nonprofit Kft, cégjegyzékszám 07-09-018536 ("a Társaság") 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 32 457 E Ft, az adózott eredmény 0 E Ft -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélés alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Martonvásár, 2020. július 17.

Borsosné Pál Ildikó
Borsosné Pál Ildikó
ügyvezető
Lauf-Audit KFT
8900 Zalaegerszeg, Petőfi Sándor u. 7. 1/5.
nyilvántartási szám: 001465

Borsosné Pál Ildikó
Borsosné Pál Ildikó
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 000970

2. RÉSZ

A TÁRSASÁG 2019. ÉVI FELADATAI – SZÖVEGES BESZÁMOLÓ (Üzleti jelentés)

A 2019. év során a társaság feladatellátása jelentősen bővült, hiszen számos új terület került az üzemeltetési körünkbe. Mivel ezek finanszírozási igénye nem volt tervezhető pontosan, ezért fokozottan ügyelnünk kellett a kiadások és a bevételek alakulására.

A társaság két fő alapfeladata az építményüzemeltetés és a zöldterület-kezelés.

Az Önkormányzat és a társaság között létrejött közszolgáltatási keretszerződés alapján az alábbi helyi önkormányzati feladatokról, mint közszolgáltatási alapfeladatokról gondoskodunk:

- a) településüzemeltetés körében
 - köztemetők fenntartása,
 - a közvilágításról való gondoskodás,
 - a helyi közutak karbantartása és tartozékainak fenntartása,
 - közparkok és egyéb közterületek fenntartása;
- b) környezet-egészségügy körében
 - a települési környezet tisztaságának biztosítása,
 - rovar- és rágcsálóirtás az önkormányzati fenntartású területeken;
- c) lakás- és helyiséggazdálkodás üzemeltetői feladatai;
- d) közreműködés a helyi vízkárelhárításban;
- e) közreműködés a helyi katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás feladatállási területén;
- f) a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- g) helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- h) egyes helyi hulladékgazdálkodási feladatok ellátása;
- i) közreműködés az önkormányzati kiadványok terjesztésében.

Az Önkormányzat és a társaság közötti tulajdonosi jogviszonyon felüli kapcsolatot – 2019. augusztus 22-én újrakötött – közszolgáltatási keretszerződés szabályozza, amely a 2011. április 26. napján kötött keretmegállapodása helyébe lépett, ami alapján 2011. június 1-jén vállalkozói és szolgáltatási szerződések jöttek létre az alábbi tárgykörökben:

1) Martonvásár Város település hulladék gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátására:

- a) parki hulladékgyűjtők 3 naponta történő ürítése,
- b) buszmegállók területének takarítása,
- c) a városközpontban található, valamint a hivatal és rendelők körüli burkolatok takarítása,
- d) városi utak, belvárosi járdák hóeltakarítása, síkosság mentesítése,
- e) a várost átszelő országos főutak mentén a közterület gondozása tárgyában.

Martonvásár Város település hulladék gazdálkodásával kapcsolatos átadott közfeladatok ellátása körében az alábbi feladatokat látjuk el:

- intézményi hulladék elszállítás (a VHG rendszerében, 62 db 120 l-es tároló)
- köztéri hulladék elszállítás (naponta ürítjük a köztéri szemeteseket, 2 db 1100 l-es konténer, illetve 12 db szelektív konténer tartozott hozzánk)
- járdák tisztítása, padkák tisztítása

- rendkívüli hulladékelszállítás közterületről, közintézmények részére
- szerves hulladék szállítás
- szennyvízcsatorna tisztítás.

Ezek egyben a kiadási tételek is, a feladatarányos bérhez tartozó terhekkel együtt.

Bevételi oldala ennek a feladatnak abban az esetben van, amennyiben a társaságon keresztül rendelnek konténeres hulladék elszállítást.

Kiemelt jelentőségű feladat Erdőhát szennyvizének elszállítása, amely a folyamatban lévő csatornabekötések befejeződéséig kimagasló költséget okoz havi szinten a társaságnak. Rendszeresek a dugulások, 2019-ben a havi 55.000,- Ft költség helyett havi 120.000,- Ft körüli szennyvíz elszállítási és dugulás elhárítási költséget okozott ez a társágnak, azonban már jelentősen elmaradt a 2018-as havi 200-220.000,- Ft-os adatokhoz képest. Az eddig havonta történő szennyvíz elszállítás az első negyedévben hetente, de volt, hogy hetente kétszer történt a folyamatos dugulások miatt, és rendszeresen kellett vomázást rendelnünk. A vízóraaknák szennyvízzel történő feltelődése folyamatosan veszélyeztette a településrész ivóvíz szolgáltatását, ezért kiemelkedő figyelmet fordítunk ennek a feladatnak. Reméltük, hogy ezek a kiadások a lakossági rákötésekkel jelentősen visszaesnek és normalizálódnak majd az idei év második felére, és ez be is következett, azonban még mindig nem állt vissza a korábbi állapotra.

Nincs csatornázva a Dózsa György úti telephelyünk, így időnként innen is el kell szállítatnunk a szennyvizet.

A társaság zöldterületen dolgozó munkatársai napi tevékenységükbe építve végzik a közterületek tisztán tartását, a szemetes edények ürítését. A főutak mentén a közterületek tisztán tartására kiemelt gondot fordítunk.

A szelektív szigetek a második félévet követően felszámolásra kerültek a lakosság nem megfelelő igénybevétele miatt. Ettől függetlenül nagy az igény a szelektív hulladék elszállítására.

A költségek csökkenését a rendkívüli szennyvízelszállítás csökkenésével járó kisebb költség és a jelentősen kisebb munkateher okozta, ezért ide tervezett bérköltségek más területen okoztak kiadás növekedést.

2) Martonvásár Város út, járda karbantartással kapcsolatos feladatok ellátására:

- a) utak, járdák állapotának ellenőrzése;
- b) a szakfeladattal kapcsolatos rövid távú tervek készítése az önkormányzat műszaki osztályával egyeztetve;
- c) a tervezett út és járda hibák javítása;
- d) az élet és balesetveszélyt jelentő hibákról az Önkormányzat tájékoztatása és gyors kijavítása;
- e) a várost átszelő országos főutak állapotának ellenőrzése és az illetékes üzemeltetők értesítése, az általuk elvégzett munka ellenőrzése céljából.

Martonvásár Város út, járda karbantartással kapcsolatos feladatai ellátása körében 2018. június 1-jével felállt a társaság karbantartó csapatán belül egy 4 fős építő brigád. Ez a csoport látja el a kőműves, és egyéb burkolással kapcsolatos feladatokat, a fakivágási, illetve nagyobb ágak eltávolításával kapcsolatos feladatokat is. Ennek a csoportnak a foglalkoztatásával az Önkormányzat a területén jelentkező folyamatos feladat ellátási igény miatt jelentős

költségeket takaríthat meg, amennyiben nem külső vállalkozót vesz igénybe ezen feladatok ellátására.

Ők végzik az intézményeknél jelentkező állagmegóvó festés-mázolási-javítási feladatokat, valamint az utcabútorok, játszóterek karbantartását, az intézmények fa homlokzati elemeinek állagmegóvását.

2018-ban folyamatos leterheltségük miatt a fagyok beállta megakadályozta a járdák karbantartásával kapcsolatos munkák végzését, ezért 2019-ben szerettük volna folytatni ezeket a feladatokat, a pénzügyi kerethez és a további feladatok ellátásához mért kapacitáshoz igazodva, azonban erre forrást nem tervezhettünk. A 2019. évi költségvetés ezen a soron kizárólag a téli síkosság mentesítéshez tartalmazott forrásokat. A második negyedévben folytatódott a Fehérvári úton 2018-ban megkezdett járdaszakasz régi járdalapokkal történő újrarakása, majd a harmadik negyedévben külön pénzügyi forrás terhére a Sulisétány megépítése (ennek keretében a Beethoven Általános Iskola játszóterének átalakítása, kerítés, kapu és térkövezett 450 m² új járda építése), a Sportsarnok melletti járdafelület és biciklitároló 100 m² új térkövezett járdával való kiegészítése, a biciklitároló bővítése. Az Egészségház Rákóczi utca felőli végében a parkolót és a főbejáratot összekötő járdát építettünk, valamint ágyáskő támfalat az Egészségház Brunszvik út felőli végébe, amely virágokkal lett beültetve. Megépítettük az Ovisport Pályát körbefutó járdát, új kerítést és kaput kapott az Óvoda Sulisétány felőli területe, valamint régi járdalapokból járdával kötöttük össze az Ovisport Pályát és az Óvoda belső teraszát, hogy a gyerekek száraz lábbal járhassanak az ovi és a műfüves focipálya között. Az Ovisport pálya körüli burkolat készítése nem tervezett kiadás volt, plusz fedezetet rá nem kaptunk, ugyancsak nem tervezett feladat volt a pálya összekötése az Óvoda teraszával.

A fagyok elmúltával elkezdtük a padkák javítását, amelyet folyamatosan végzünk. A kátyúk felmérése megtörtént, árajánlatokat kértünk, a problémás helyeket június-július hónapokban külön fedezet biztosítása mellett meleg aszfalttal javítottuk le mintegy 250 m² felületen (Deák, Rákóczi, Jókai, Orgona, Fehérvári, Zrínyi, Széchenyi utcákban). A korábbi hidegaszfaltos technika olcsóbb, viszont pár hónapon belül újra el kell végezni a munkát, mert a gépkocsik gyorsan kijárják. Az első negyedévben megtörtént az Orbánhegyi út és a Jókai utca problémás útszakaszainak is a lejavítása, ez a megoldás az utakat járhatóvá tette, de csak átmeneti megoldást nyújt, amíg az aszfaltozásra nem kerül sor, mivel a lehengetelt zúzott követ a gépkocsik szintén gyorsan kijárják. Erre külön fedezetet nem kaptunk. Az első negyedévben került sor a Budai úti parkoló (Gyógyszertárral szemben) újra murvázására. A második negyedévben került sor a Kodály Zoltán utcában egy új murvás parkoló kialakítására, az Ifipark megnövekedett látogatottságára tekintettel; a Tátra utca, a patak part/ideiglenes utca zúzott kővel történő lejavítására, az Orbánhegyi út ismételt lehengetlésére és ugyanitt kisebb szakaszok újraszórására. Ezekre a munkálatokra szintén nem kaptunk külön fedezetet.

A második negyedévben a nagy esőzés hatására a Szent László úton kellett az árokpart tisztításában közreműködnünk, ebben gépi munkát is igénybe kellett vennünk annak érdekében, hogy egy lakóházat megóvjunk a komolyabb anyagi kártól, végül homokzsákok kihelyezésére is sor került, és éjszaka is szivattyúzni kellett a vizet, hogy ne folyjon be a lakóépületbe. Ezekkel a munkálatokkal az elvégzésüket követően elszámoltunk, azonban szintén nem kaptunk rájuk külön fedezetet.

Szintén a második negyedévben Erdőháton kellett fakivágással és gépi munkával is járó tereprendezést végeznünk egy Önkormányzat által értékesített ingatlanhoz tartozó szolgalmi út

kiváltása érdekében, a harmadik negyedévben pedig az Egészségház parkolójának a kialakításához kellett a terepet megtisztítani. Ezek szintén nem tervezett, külön forrás biztosítása nélküli feladat ellátások voltak.

Ennek a feladatkörnek a keretében az Önkormányzat erre vonatkozó megrendelése esetén új jelzőtáblákat helyezünk ki, illetve a megrongálódott táblákat cseréljük. A jelzőtáblák beszerzésének költségét az üzleti terv nem tartalmazza. 2019 februárjában gyermekekre figyelmeztető táblák kerültek kihelyezésre a Deák F. u. és a Budai út sarkára, valamint a Sportsarnokot hátról kerülő új útvonalszakasz mellé. A táblák utólagos finanszírozása nem történt meg.

A téli síkosság mentesítést a zöldterületen dolgozók és a karbantartók teljes csapata végzi. Feladatunk a közintézmények, közterek járdáinak síkosság mentesítése, illetve a nehezebben járható közutak síkosság mentesítése (a főútvonalak kivételével). A 2018-2019 telén jelentkező lakossági igény miatt az Önkormányzat kérésére a teljes településen igyekeztünk a téli útviszonyokon javítani, azonban ebben továbbra is szükség lesz a lakosság nagyobb toleranciájára, illetve önszolgálati munkájukra, mivel a teljes település folyamatos síkosság mentesítésének sem pénzügyi fedezete nincs, sem helyünk nincs nagyobb mennyiségű szóróanyag tárolására, valamint a rendelkezésünkre álló gépek és emberi erőforrás sem teszik ezt lehetővé. 2019 év végén az enyhe, csapadékmentes télnek köszönhetően csak néhány esetben került sor a járdák, fontosabb, veszélyesebb utak, csomópontok szórására.

Költségkímélésből a Brunszvik Teréz Óvoda évente egyébként is lecserélésre kerülő használt homokját is felhasználjuk a téli útszórásokra, és ennek a sornak a terhére terveztük új homok beszerzését az Óvoda részére. A közutak hó mentesítése érdekében vállalkozó segítségét vesszük igénybe a hó eltolására, ill. az ehhez szükséges rendelkezésre állásra, amely után az utak szórását saját erőből kell megoldanunk.

Az idei évben ezen a költségvetési tervezési soron a bérköltség mellett a téli síkosság mentesítéshez szükséges költség lett a koncepcióterv benyújtásakor tervezve, mivel az Önkormányzat kérésére az eredeti koncepciótervre vonatkozó javaslatunkhoz képest 8 millió forinttal alacsonyabb főösszeg mellett kellett a terveinket benyújtani. Ennek teljesítéséhez a költségek újratervezése során a rezsiköltségek és a létesítmény üzemeltetési feladat-ellátáshoz nélkülözhetetlen szolgáltatói szerződések megtartása miatt, kizárólag a dologi és szolgáltatói kiadások radikális csökkentésével tudtunk megfelelni. A költségcsökkentés áldozatául esett az út, járda karbantartás sor eredetileg tervezett kiadási oldala, így ezen feladat-ellátás szolgáltatói és dologi fedezetét 2019 során a tervezetten felül kizárólag külön megrendelésre tudtuk az Önkormányzat részére biztosítani, illetve külön finanszírozás hiányában egyéb bevételeink terhére.

2019-re éves szinten 1.000.000,- Ft vállalkozói bevételt terveztünk erre a sorra, mivel a lakosság felé ezen a területen bővíteni kívántuk szolgáltatásainkat gépkocsi behajtók építésének vállalásával, azonban az Önkormányzattól, illetve háttérintézményeitől kapott nagyszámú feladat ilyen jellegű plusz feladatok vállalását nem tették lehetővé.

Az éves elszámolás a bérköltségek számítása tekintetében figyelembe kell venni, hogy a téli időszakban a síkosság mentesítés nem csak a karbantartók, hanem a zöldterületen dolgozók feladata is.

Rendkívüli kiadást jelentett az évben az Önkormányzat megrendelésére a Mirrotronhoz vezető út építése érdekében kiépített áramvételi forrás költsége, ami később talajvíz szivattyúzás érdekében áthelyezésre került az Ady Endre utcába. Ez a kiadás szintén nem került megtérítésre. Ugyancsak rendkívüli kiadás volt az általános iskola udvarán álló tároló épület elbontása, és a benne lévő lom elszállíttatása, a Sulisétány megépítése érdekében, erre szintén nem kaptunk fedezetet.

Egyéb bevételt kizárólag önkormányzati külön megrendelés jelentett az idei évben ezen a soron.

3) Martonvásár Város köztemetőjének üzemeltetésével kapcsolatos feladatok ellátására:

- a) a köztemetőben található zöldfelületek karbantartása;
- b) a köztemető területén belüli, a lakosság közlekedését biztosító és egyéb burkolatok takarítása;
- c) a temető üzemeltetése során felmerülő valamennyi szerves és szervesetlen hulladék kezelése;
- d) sírhely gazdálkodás, nyilvántartás vezetése;
- e) a temetőben található létesítmények működtetése, karbantartása (halottasház, hűtő, ravatalozó);
- f) temetői szolgáltatásokkal kapcsolatos díjak beszedése (sírhely megváltás, karbantartási díj, halott hűtési díj);
- g) együttműködik az engedéllyel rendelkező temetkezési vállalkozásokkal;
- h) elvégzi minden, a vonatkozó jogszabályok alapján a temető tulajdonos önkormányzat feladatkörébe tartozó kötelezően ellátandó feladatot.

Martonvásár Város köztemetőjének üzemeltetésével kapcsolatos feladatok ellátása a tavalyi év során átszervezésre kerültek. Elhunyt a temetőgondnokunk, és nem találtunk mást a helyére, ezért a feladatai ellátását új keretek között oldottuk meg. A temetőügyek adminisztrációját a központi irodában végezzük, melynek ügyfélfogadási idejét a főállású adminisztrátor felvételét követően valamennyi munkanapra kiterjesztettük. Ügyfélszolgálatos kollégánk folyamatosan és alaposan végzi a sírhelyek nyilvántartását, melyet elektronikus térképen is rögzítünk. A temetési szertartások előkészítésében való közreműködéssel és a temető zöldfelületének a rendben tartásával, télen hó mentesítésével a Zöldterületi csoport van megbízva, a Karbantartók csoportja végzi az egyéb meghibásodásokat, karbantartási feladatokat, állagmegóvó intézkedéseket. Az új sírhely kijelölést az iroda munkatársa végzi egy karbantartó segítségével. A temető nyitását a Zöldterületi csoport, zárását a Karbantartók napi ügyeletese oldja meg.

A halott beszállítással kapcsolatos teendőket együttműködési megállapodás keretében a Máté Temetkezés biztosítja.

A társaságnak a sírhely megváltások díjából, illetve a temetkezési szolgáltatásokból (halott hűtés, temetés, ravatalozás) van a legnagyobb bevétele.

A köztemető felépítményei, járdatestei nagyon rossz állapotban vannak, a településnek nincs ravatalozója. A halottasház ajtaja (sajnos maga az egész épület) nagyon rossz állapotban van, az éjszakai beszállításhoz hiányzik a világítás, a halott hűtők elavultak, rossz állapotban vannak, cserére szorulnak.

A 2019. évi temető bevételből terveztük a halottasház legszükségesebb kiadásait rendezni (nyílászáró csere, a külső falburkolat javítása, alkonykapcsolós világítás – a temetőben

egyáltalán nincs közvilágítás -, a halottasház bejáratát figyelő kamera elhelyezése, központba jelző beléptető kialakítása, hogy ellenőrizhető legyen a beszállítás és az indokolt ott tartózkodás). A halott hűtő beszerzését – mivel beruházásnak minősül – külön önkormányzati forrásból terveztük. A temető bevételeiből terveztük a halott hűtő távfelügyeleti rendszerét megfinanszírozni, hogy jelezze a központba az áramszünetet, és szükség esetén aggregátorral tudjuk működtetni a halott hűtőt. Két halott hűtő üzemel a halottasházban, egy egyszemélyes és egy kétszemélyes, azonban mindkettő bármikor végleg elromolhat.

Szükségessé vált a Brunsvik Kriptához vezető Orgona utca felőli járda felújítása, amely baleset veszélyessé vált, és esztétikailag sem méltó ehhez a helyhez, melyet szintén a 2019. évi temető bevételek terhére terveztünk elvégezni, azonban a második félév nem tervezett feladatai – az iskola udvaron végzett járda- és kerítés építés, az Ovisport Pálya körüli munkálatok, majd a Dózsa György út és a Rákóczi utca közötti földkábelezés munkálatai miatt - ezekre a feladatokra már nem kerülhetett sor. A halottasház új nyílászáróit megvásároltuk, azonban beépítésük elmaradt. Mindenszentek előtt el kívántuk bontani az Orgona utca bejáratnál lévő bontásra ítélt házat, hogy a területével a parkolási lehetőséget növeljük a temető mellett, azonban ezzel forráshiány miatt nem tudtunk már foglalkozni. A mellette lévő terület tereprendezésére és murvázására ajánlatot kértünk, de forráshiány miatt ezt sem tudtuk megvalósítani.

A temetővel kapcsolatos feladatok ellátására lett lízingelve korábban egy tehergépkocsi, melynek lízingdíj fizetési kötelezettsége 2018 novemberében befejeződött, ennek a gépkocsinak a költségeit is a temető kiadásai között mutatjuk ki.

Az év folyamán többször kellett csőtörést javítani a temetőben, mivel a sírkövek beszállítása közben többször engedély nélkül behajtottak a vállalkozók a temető területére. Új mobil telefont vásároltunk az irodai adminisztrátor részére a korábbi elavult nyomógombos készülék helyett, hogy mind az internetes kapcsolattartásra, mind a fényképek készítésére alkalmas legyen.

4) Martonvásár Város település helyi közösségi közlekedésével kapcsolatos feladatok ellátására:

- a) Martonvásár Város település közigazgatási határain belül menetrend szerinti helyi közforgalmú autóbusz közlekedési hálózat működtetése,
- b) új, vagy a megváltozó megalapozott igények ellátása.

A társaság átadott önkormányzati alapfeladatként a közszolgáltatási szerződés keretei között látja el a helyi közösségi közlekedés biztosítását, menetrend szerinti helyi közforgalmú autóbuszt működtetünk. A buszjárat folyamatosan igénybe van véve, főként a munkaidő kezdetén és végén, azonban pénzügyileg jelentős kiadást jelent a cégnek. A busz nagyon rossz állapotban van, a sofőrök folyamatosan meghibásodásokat jeleztek, szinte minden hónapban szervizbe kellett küldenünk valamilyen problémával. Első számú szempont a részünkre, hogy a busz maximálisan megfeleljen a biztonságos közúti közlekedés feltételeinek.

Felmerült, hogy a Családsegítő Szolgálattal közösen vásároljunk egy új buszt, de mindkét szervezetnek ugyanabban az időszakban van leginkább szüksége a járat üzemeltetésére, mindkettőnknél a legnagyobb forgalmat a munkába/iskolába járás, illetve a hazamenetel biztosítása jelenti, így végül a MartonSport Nonprofit Kft. részéről, egy leendő közös

együttműködésre építve került sor új busz beszerzésére, azonban ennek beszerzése 2019-ben csupán folyamatban volt.

A járat hétköznapokon működik reggel 05.15-09.51-ig és délután 13.45-17.11-ig. Két sofőrt alkalmazunk, akik váltott napokon látják el a feladatot. (További egy fő a szakmai irányítás ellátása érdekében napi két órában van foglalkoztatva.) A két teljes állású sofőr eltérő feltételekkel volt az előző évben foglalkoztatva ugyanarra a munkakörre, ezen változtatnunk kellett, hogy megfeleljünk a munkajogi előírásoknak, így 2019. január 1-től azonos feltételekkel kerültek foglalkoztatásra, mindketten munkaszerződés keretében.

5) Martonvásár Város közvilágításának üzemeltetésével kapcsolatos feladatok ellátására:

- a) a városi közvilágítás un. passzív elemeinek, berendezéseinek működtetése, karbantartása, tehát a városi közvilágítás folyamatos biztosítása és fenntartása;
- b) a közvilágítási rendszer aktuális, a felújítási tervek szerinti felülvizsgálata;
- c) a közvilágítást biztosító berendezések, hálózati elemek eseti jellegű meghibásodásainak jogszabályban rögzített időn belüli elhárítása, az elhasználódott, elkopott, megrongálódott berendezések azonnali cseréje, pótlása;
- d) a fejlesztési tervek szerinti új berendezések beszerzése, beszerelése;
- e) igény szerinti eseti vagy terv szerinti ellenőrzések végrehajtása, lefolytatása, az ezeken tapasztalt hibák, észlelt működési rendellenességek feljegyzése és ütemezett javítási és karbantartási terv összeállítása a kijavítás céljából;
- f) a pályázati és gazdasági lehetőségeknek megfelelően gondoskodik a közvilágítás korszerűsítéséről és szükség szerinti bővítéséről;
- g) a közvilágítási eszközök villamos-energia ellátásának a technikai és törvényi lehetőségeknek megfelelő leg gazdaságosabb módon történő biztosítása;
- h) a közvilágítás üzemeltetésével kapcsolatosan beérkező szolgáltatói számlák helyességének ellenőrzése, a korrigálással kapcsolatos ügyintézés elvégzése;
- i) minden egyéb, az itt nem nevezett, de a rendeltetészerű működéshez, működtetéshez szükséges kapcsolódó tevékenység ellátása folyamatosan.

Martonvásár Város közvilágításának üzemeltetésével kapcsolatos feladatok ellátását a társaság alvállalkozó bevonásával végzi. Általánosságban elmondható, hogy a településen folyamatosan zavarok vannak a közvilágítás területén, naponta jönnek az irodánkba a hibabejelentések, a költségeket az mérsékli, hogy a vállalkozó ütemezetten, havonta javítja a meghibásodásokat.

A közvilágítás kiadásain belül a közvilágítás költsége:

- rendszerhasználati díj és áram díj,
- a karbantartás díja, illetve
- az ehhez kapcsolódó ügyintézés és saját karbantartó bérköltsége, közterhei, a foglalkoztatás járulékos kiadásai vannak tervezve.

A 2019. évi költségvetés tervezése során a közvilágítás sor volt az egyik áldozata a költségcsökkentéseknek, azonban a fogyasztási adatok nem mutattak csökkenést.

Az idei év során a Beethoven Általános Iskola hátsó falára és a Művészeti Iskola falára szereltünk reflektorokat a közvilágítás kiegészítéseként. Ezek nem tervezett és külön forrással nem fedezett kiadások voltak. A Sulisétány megépítésekor kiépítésre került a leendő közvilágítás földkábelezése (ennek külön finanszírozása megtörtént), valamint az Egészségház parkolójának LED lámpákkal történő megvilágítását is kiépítettük (szintén nem került külön megfinanszírozásra).

A terv és tényadatok közötti eltérést a közvilágítás áram költségének a mértéke okozza, amely a téli hónapokban elérheti az 1.200.000,- Ft körüli összeget, tavasztól ősziig a havi 780.000-930.000,- Ft-ot. A közvilágítás költségét növeli a Brunszvik Kert közvilágítása, amely az előző évekhez képest új fogyasztási helyként jelentkezik.

Az őszi folyamán jelentős feladatokat látott el karbantartói és zöldfelületen dolgozó csapatunk együttesen a Dózsa György utat és a Rákóczi utcát összekötő földkábelek elhelyezésében.

A település nagyon elavult közvilágítási rendszerrel működik, azonban korszerűsítése csak lépésről lépésre lehetséges a kiadások megtérülésének figyelembe vételével, és amint az Önkormányzatnak pénzügyi lehetősége lesz rá, meg kell kezdeni.

6) Martonvásár Város zöldterület kezeléssel kapcsolatos feladatok ellátására:

- a) parkfenntartási tevékenység keretében:
 - i) gyepfelületek fenntartása (tavaszi levegőztető gereblyezés, kaszálás, öntözés, tápanyag utánpótlás, őszi lomb gereblyézése, felületés, szükséges ásás, füvesítés)
 - ii) cserjefelületek fenntartása (tavaszi talajlazítás, metszés, kapálás, őszi ásás, pótlás, tápanyag utánpótlás)
 - iii) sövények fenntartása (tavaszi talajlazítás, cserje fenntartó metszése, kapálása, pótlása, sövénynyírás, tápanyag utánpótlás)
 - iv) talajtakaró fenntartása (tavaszi talajlazítás, metszés, gyomlálás, pótlása)
- b) veszélyes fák ápolása egyedi megállapodás alapján.

Közszolgáltatási szerződés keretében végezzük a város egyre bővülő közterületeinek, parkjainak (Brunszvik Kert, Ifipark), játszótereinek, intézményi területei (Városháza, Járási Hivatal, BBK, Sportcsarnok, Bölcsőde, Óvoda, Általános Iskola, Egészségház) zöldfelületeinek gondozását, a városi locsolórendszerek, közkifolyók üzemeltetését.

A városi zöldterület kezeléssel kapcsolatos feladatok ellátása a 2018-as 7 fővel szemben 2019 januárjában elérte a korábban tervezett 10 fős létszámot, a 2018-as 3-5 fő közmunkás folyamatos segítő közreműködése 2019 márciusától megszűnt.

A feladatellátás összetettségét mutatja, hogy a zöldterületen dolgozók végzik a szemetesek ürítését, a füves területek kaszálását, kapálást, metszést, gyomtalanítást, virágok ültetését, a lombgyűjtést, a parkos területek, játszóterek gondozását, a locsolást, ahol nincs öntözőrendszer kiépítve, a járdák, buszmegállók, főútvonalak, egyes kiemelt utcarészek zöldterületeinek gondozását, a főútvonalak melletti területek tisztán tartását és a Forum Martini, illetve egyéb szórólapok kihordását.

A kezelésünk alatt álló hatalmas terület és a gondozással járó sokrétű feladat - és ahol locsolás van az különösen, itt a fű is gyorsabban nő - sok munkát ad nekik.

Ősszel folyamatos munkát ad az avar begyűjtése, télen pedig a síkosság mentesítése a járdáknak, utaknak. (A hó eltakarításban, síkosság mentesítésben a karbantartó csapat is részt vesz.) A kistraktorainkkal végezzük a szórást, illetve a hó letolását a szélesebb járdákról. A téli időszak a gépek karbantartásának az ideje a számukra. 2019-től az Önkormányzat pályázatának köszönhetően nőtt a traktoraink száma, ezzel a munkaerő igény és a költségeink mértéke is.

A Zöldfelület locsoló berendezéseinek beállítását a település egész területén a karbantartók végzik, valamint a karbantartók javítják a zöldterületen dolgozók elromlott, általuk javítható munkaeszközeit. A locsolórendszerek légtelenítését alvállalkozó végzi.

2019-ben a karbantartók be nem töltött státuszát a zöldterületen töltöttük be, mivel az új traktor érkezésével szükségünk lett még egy traktorosra a korábbi helyett, azonban a zöldterületen dolgozók létszámát növelnünk kellett a megnövekedett terület miatt is. A biztosítási díjaink szintén nőttek a gépjárművek számával. Az új traktorhoz rendszámtáblát, illetve többször kellett alkatrészt vennünk, ez is növelte a kiadásokat.

A zöldterületen dolgozók végzik a kihelyezett utcai szemétyűjtők ürítését, a füves területek kaszálását, kapálást, metszést, gyomtalanítást, virágok ültetését, a lombgyűjtést, locsolást, a járdák, buszmegállók tisztán tartását. Az egyes kiemelt utcarészek (Hunyadi út, Budai út, Fehérvári út Martonvásár tábla környezete, Vasút utca, Brunsvik út Kastély melletti oldala, Szent László út Járási Hivataltól a Családsegítő épületéig, Tűzoltó Szentár környezete, Rákóczi utca BBK-tól a Budai útig, Deák Ferenc utca az iskola mögött) zöldterületeinek gondozását, a főútvonalak melletti területek tisztán tartását. A zöldfelületen dolgozók tartják rendben a kiadatlan önkormányzati ingatlanok zöldfelületeit. Ezek a területek napi feladatokat jelentenek a zöldterületen dolgozóknak.

7) Martonvásár Város városgazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátására:

- a) a települési hulladék gazdálkodáson, út, járda karbantartáson, köztemető fenntartáson, helyi közösségi közlekedésen, közvilágításon, zöldterület kezelésen felül egyéb, ezen szakterületi feladatok ellátásán felül felmerülő város üzemeltetési problémák megoldása;
- b) közkifolyók ellenőrzése;
- c) piac, vásár üzemeltetése.

Martonvásár Város városgazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátása során a legfontosabb a közkifolyók ellenőrzése és a vásárszervezés. A vásáron való részvételre folyamatosan újabb jelentkezés érkezik, ezért ez egy kis szint visz a vásár életébe. A vásáron árulók nem fizetnek az árusítás lehetőségért, kizárólag az áramot is igénybe vevők. Havonta szervezzük az őstermelői piacot, melyre elsősorban a helyi termelőket várjuk, illetve a bolhapiacot, melyre eladóként szintén a helyi lakosokat hívjuk.

A vásár megrendezésére a BBK területén kerül sor, ezért a vásárnapot a BBK igényeihez és programjaihoz is igazítjuk. A vásárszervezést irodai alkalmazottunk végzi, a terület berendezését, illetve az elpakolást a karbantartó csoport, a vásár napján történő előkészületeket, illetve elpakolást a zöldterület munkatársai végzik.

8) Martonvásár Város vagyongazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátására:

- a) Martonvásár Város Önkormányzatának tulajdonában lévő lakó és üzleti ingatlanok állagmegőrző üzemeltetése, hasznosítása.

Martonvásár Város vagyongazdálkodással kapcsolatos feladatai ellátása körébe tartoznak a társaság részére üzemeltetésbe átadott minden egyéb, a fenti ingatlanok közé nem tartozó önkormányzati ingatlanok, bérlemények (lakások, és nem lakás céljára használt ingatlanok). Ezek köre 2019-ben a TSZ udvar kiürítésével csökkent, ezzel az innen származó bevételünk is.

Az ingatlanok többsége sajnos rossz állapotban van, jelentős felújításra szorulnának, illetve egy részük üresen áll, bontandó, illetve értékesíthető. Az erről a területről származó bevétel felhasználásra kerül a többi önkormányzati finanszírozású területen, a bevétel eredeti célja az állagmegóvásra való felhasználás lenne.

9) Martonvásár Város intézményüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátására:

- a) a városi közintézményei közműveinek üzemeltetése;
- b) az intézmények takarítása;
- c) a létesítmények környezetének fenntartása;
- d) a nyári tervezett karbantartási munkák ütemezett elvégzése;
- e) az épületrészek harmadik fél felé díjazás ellenében történő bérbeadása;
- f) általános karbantartási munkák végzéssel.

Martonvásár Város intézményüzemeltetéssel kapcsolatos feladatai ellátása körében a város életében jelentős szerepet játszó városi közintézmények (Városháza, BBKK orvosi rendelők, védőnői szolgálat, Óvodamúzeum, Brunszvik Teréz Óvoda) közműveinek üzemeltetése, az intézmények takarítása, általános karbantartási munkák elvégzése a feladatunk. De a BBK működéséhez nagy segítséget nyújtanak munkatársaink a rendezvények helyszínének berendezésénél, hangosításánál is.

Az intézmények üzemeltetésével kapcsolatos feladatok a (bonyolult szerződéses rendszer, a számlaforgalom bonyolítása, és napi karbantartási és takarítási feladatok) a legmeghatározóbbak a társaság napi tevékenységében a zöldfelület kezelés mellett.

Átadott önkormányzati alapfeladatként látjuk el az önkormányzati tulajdonban álló intézmények (közintézmények, egyéb önkormányzati tulajdonban álló ingatlanok) üzemeltetési feladatit, vállalkozói tevékenység keretében a többi, nem önkormányzati fenntartású ingatlan üzemeltetéséhez kapcsolódó egyes feladatokat.

Ezt a területet érintette leginkább a 2019. évi üzleti terhez meghatározott önkormányzati finanszírozási keret szűkössége, mert számos intézmény dologi kiadásait nem tudtuk a tavalyi kiadási tényadatokhoz mérten tervezni.

A *Városháza* épületében takarítási és karbantartói feladatokat is ellátunk. Az idei évben a dologi kiadások között kizárólag a takarítás dologi kiadásának egy része fedezetére volt lehetőség, ezért minden karbantartási, állagmegóvási, felújítási és egyéb takarítási kiadást az Önkormányzatnak külön megrendelés alapján, vagy utólagosan kellett megfinanszíroznia. Az első negyedévben a Hivatal épületének fogadóterét festettük ki, illetve a fogadótérben lévő székek felújítására került sor, az általános napi karbantartás felügyeleti és takarítói tevékenységen kívül. Amint az időjárás engedte beépítésre került a tetőablak az emeleti konyha megvilágításához, amely még 2018-ban került megrendelésre, de az időjárás már nem engedte, hogy a tető még 2018 őszén megbontásra kerüljön. A második negyedévben előre nem tervezett feladatként bútorokat szállítottunk az Önkormányzat részére, melyek elhelyezésében is segítséget nyújtottunk. 2019-ben a kazán felügyelete fokozott volt, mert folyamatosan utántöltést igényelt a rendszer, a nyár végére pedig egyértelművé vált, hogy hőcserélőt kell cseréltetnünk a kazánban. A költségek jelentős részét a közüzemi költségek, ill. a napelemes rendszer amortizációs költsége teszi ki, de jelentős kiadást okoz a klímák karbantartása is.

A *Brunszvik Teréz Óvoda* épületében takarítói feladatokat nem látunk el, azonban a karbantartás területének szinte napi feladatot adnak a meghibásodó játékok, bútorok,

világítótestek, csaptelepek, egyéb tárgyi eszközök. Komoly probléma volt a mosogatógépekkel és a kazánokkal; jelentős összegű kazánjavítási kiadásunk, és sajnos a várakozásnak megfelelően egy hőcserélő cserére került sor. Az egyik mosogatógép az idei év elejére üzemképtelenné vált, ennek cseréjéről a Hivatal gondoskodott. A régi mosogatógépet kiszertük és elszállítottuk, az újat pedig elhoztuk az áruházból. Az új szárny fűtési körének kivitelezési problémájára szakértő bevonásával próbáltunk javaslatot tenni.

Az Óvoda játszótérének zöldfelületét a zöldterület munkatársai gondozzák (füvet nyírnak, időről-időre a homokozókat felássák), a karbantartók végzik a játékok állagmegővését. Tavasszal új homokot vásároltunk a homokozókba.

Sor került a kerti csapok javítására, a kerti asztalok összeszerelésére a jó idő beköszöntével. Többször megjavítottuk az ivókutat, sarokszелеpet cseréltünk benne. Többször szereltünk szétesett óvodai székeket és asztalokat ragasztottunk újra, egyéb óvodai bútorokat javítottunk. Ablakot javítottunk a nyuszi csoportban. Hintákat szereltünk a csoportszobákba.

A kazánokat naponta ellenőrizzük, egy kilyukadt radiátor helyett új radiátort szállítottunk az óvoda részére. A fűtési szezon végén leállítottuk a fűtést, a kiépített ideiglenes elektromos hálózat lebontásra került. Az új mosogatógép is folyamatos felügyeletet és karbantartást igényel, mert a használó személyzet még nem tanulta meg a szakszerű üzemeltetését, a heti só utántöltés a karbantartókkal végeztetik el.

Kitisztítottuk az esőgyűjtőt, megkerestük a hibát az óvodai riasztórendszer működésében. Megszüntettük a konyhai lefolyó dugulását, és két csoport mosdójában is; szétszedtük, majd összeszereltük a trambulint. Megjavítottunk egy ajtózárat, majd visszaszereltük, és megjavítottunk egy redőnyt is. Közreműködünk az óvodai napelem inverter hálózati beállításánál. Kimértük az új műfüves pálya helyét, és előkészítettük a terepet a kérésnek megfelelően, ehhez az óvoda és az iskola között elvégeztük kerítés bontását, áthelyezését, járda építését. Madáretetőket telepítettünk az óvoda udvarára. Az óvodai rendezvények hangosítását is mi végezzük.

A társaság intézmény-üzemeltetési feladatai között meghatározó a Dunaújvárosi Tankerületi Központtal kötött Szolgáltatási szerződés a *Beethoven Általános Iskola* fűtési melegvíz és használati melegvíz szolgáltatásával kapcsolatos költségek és üzemeltetési tevékenységek finanszírozására (beépített berendezések üzemeltetése, karbantartása, javítása, szervizelése), valamint Együttműködési megállapodás a Beethoven Általános Iskola víz, csatorna, áram, hulladékiszállítás, valamint biztonsággal összefüggő kötelező éves vizsgálatok és minősítések elvégzéséről.

A fenti tevékenységek keretében üzemeltetjük az Iskola Sportcsarnokkal közös kazánházát, ez napi felügyeleti tevékenységet jelent. Továbbszámlázzuk a Tankerület részére a szerződések szerinti üzemeltetési költséget, gondoskodunk a tűzjelző rendszer megfelelő működéséről, ennek ellenőrzéséről, szakszerű felügyeletéről. Az intézmény területén kötelező rágcsáló irtást végeztetünk évente kétszer. Megrendelés esetén gondoskodunk az iskolai rendezvények kiszolgálásáról, szőnyegek elhelyezése a Sportcsarnokban, székek szállítása a BBK-ból és vissza, teremrendezés, hangosítás (ilyen volt a farsang, bál, bolond ballagás, tanévzáró).

Önkormányzati megrendelésre került sor az Iskola hőszigetelése során megrongált és szeméttel telepszórt és összetört palatető javítására, a beázás megszüntetésére. A megrongált hullámpalak helyett újakat vásároltunk, megtisztítottuk a tetőt az ott hagyott szeméttől, majd rögzítésre kerültek az új palalemezek. Egy konténer szemetet és sített szállítottunk el a helyszínről. A tető javítása után tudtuk az osztályteremben a sérült villamos hálózatot megjavítani, a lámpatesteket, kapcsolókat kicserélni, a falat lecsiszolni, penésztirtóval lekezelni.

Az Önkormányzat kérésére javítást végeztünk az Iskola mögötti körforgalom viakolorján, valamint a Sulisétány építési költsége terhére – a régi elbontása miatt – új kukatároló épült az iskola részére a Sportsarnok mögötti parkolóban. A papírgyűjtéshez mázsákat szállítottunk az iskolaudvarra.

Az Iskola udvara önkormányzati kezelésben van, annak gondozását, a játékok felülvizsgálatát is mi végezzük.

A *Művészeti Iskola* fenntartója szintén a Dunaújvárosi Tankerületi Központ, mellyel az Iskola üzemeltetése körében az alábbi szerződéses viszonyaink fedezik az intézmény részünkről biztosított működési költségeit:

- Szolgáltatási szerződés az Alapfokú Művészeti Iskola fűtési melegvíz és használati melegvíz szolgáltatásával kapcsolatos költségek és üzemeltetési tevékenységek finanszírozására (beépített berendezések üzemeltetése, karbantartása, javítása, szervizelése).
- Karbantartási szerződés az Alapfokú Művészeti Iskola épületének tervszerű-megelőző, illetve eseti karbantartási, hibaelhárítási feladatainak az elvégzésére, környezetének rendben tartására, az ehhez szükséges eszközök beszerzésére.
- Együttműködési megállapodás az Alapfokú Művészeti Iskola víz, csatorna, áram, hulladékszállítás, valamint biztonsággal összefüggő kötelező éves vizsgálatok és minősítések elvégzéséről.

A Művészeti Iskola önálló kazánházzal rendelkezik, ennek napi felügyeletét végezzük. Igény szerint ellátjuk az Iskola részéről jelentkező egyéb napi karbantartási feladatokat, valamint a Tankerület által biztosított éves keret terhére elvégezzük a Tankerület részéről engedélyezett állagmegóvást szolgáló tevékenységeket. A BBK tevékenységének keretében kiszolgáljuk az Iskola rendezvényeit.

Karbantartás keretében a táncterem előtt 2 lámpatest javítására került sor. Megjavítottuk a termosztátot, a bejárati ajtóra új zárat vettünk és kicseréltük, egy beltéri ajtó zárcseréjére is szükség volt. Az előtérben izzót cseréltünk, megjavítottuk a csatornát, a lépcsőház világítást.

A társaság karbantartó csoportjának a telephelye, egyben műhelye és a gépjárművek, egyéb felszerelések tárolási helye a Művészeti Iskola épületében, illetve udvarán, valamint melléképületeiben van. A működés költségei a korábbi évben az ideitől eltérően került tervezésre. 2019-ben ezeket a korábban Csoportköltségként tervezett működési kiadásokat ráosztottuk az egyes feladat-ellátási területekre.

A karbantartó csoport tagjai itt végeznek minden szerelési, javítási, hegesztési munkát, amit az egyes feladat ellátási területeken a helyszínen nem lehet elvégezni.

A Brunszvik-Beethoven Közösségi Ház (BBK) működtetésének karbantartási, takarítói, zöldfelület kezelői tevékenységét látjuk el. Karbantartóink szolgálják ki a rendezvények megtartásához szükséges terem berendezési, elpakolási, hangosítási tevékenységet.

Az idei évben a koncepciótervhez kért radikális visszatervezés miatt dologi költségeket csak minimális szinten tudtunk a BBK-hoz tervezni. Az üzleti terv nem nyújtott fedezetet sem a takarítás, sem az állagmegóvás dologi kiadásaira. Az intézmény belső terei tisztasági festésre szorulnak.

A BBK-tól munkalapokon kapjuk a rendezvényeikről a tájékoztatást és egyben a feladat megrendelést. A munkalapok alapján statisztika az első negyedévi tevékenységünkről:

- események száma: 142
- hangtechnikai igény: 53 esetben
- teremrendezés kérése: 84 alkalommal (ez elpakolással is jár általában)
- plusz elpakolás: 3 alkalommal
- takarítás napi szinten
- fűtés beállítása/légtechnikai igény: 136
- kemence használat: 3 (reggel 04-12 óráig felfűtési tevékenység, majd felügyelet)

A második negyedév során végzett tevékenység statisztikája:

- események száma: 148
- hangtechnikai igény: 60 esetben
- teremrendezés kérése: 123 alkalommal (ez elpakolással is jár általában)
- plusz elpakolás: 3 alkalommal
- takarítás napi szinten, plusz takarítás: 9 alkalommal
- fűtés beállítása/légtechnikai igény: 135 alkalommal
- kemence használat: 3 (reggel 04-12 óráig felfűtési tevékenység, majd felügyelet)
- projektor javíttatás (Budapestre szervizbe kellett szállítani)
- tojásfához favágás, felállítása, elbontása,
- izzócsere történt 3 lámpatestben,
- fát aprítottak a kemence felfűtéséhez,
- a nagyobb rendezvények előkészítéséhez rendszeresen megbeszélésen veszünk részt,
- ásványvíz szállítás,
- molinók felszerelése, leszerelése
- küszöb ragasztás
- a színpad küszöbének ragasztása és a színpad gumiszőnyegének újrarakasztása
- antenna tartó felszerelése a BBK falára
- wc lámpatest javítás
- Sportpályáról ping-pong asztal oda, és visszaszállítása
- Perbálból mobil korlátok szállítása a Republik koncerthez, majd visszaszállítása
- Bencsik napin rendezvény után szemét szedés, és elszállítása
- PAKS 2. kamionnak betáp kiépítése
- ajtózár kiszerezése
- bejárati kapu javítása
- 400V hosszabbítók átszerelése a gyereknapra
- a Fötéren tartott rendezvényhez zászlók cseréje, hangosítás kiépítése
- a BBK rendezvényeihez a faházak helyszínre szállítása és elpakolása
- légkondicionáló javítása
- máglya készítés, ehhez a fa helyszínre szállítása
- lampionok kiépítése és bontása.

A harmadik negyedév során végzett tevékenység statisztikája:

- események száma: 98
- hangtechnikai igény: 50 esetben
- teremrendezés kérése: 78 alkalommal (ez elpakolással is járt általában)
- takarítás napi szinten, plusz takarítás: 6 alkalommal
- fűtés beállítása/légtechnikai igény: 54 alkalommal
- kemence használat: 2 (reggel 04-12 óráig felfűtési tevékenység, majd felügyelet)
- Bútor és eszközszállítás a Brunsvik oviba Szent Mihály napra
- közreműködés a Szüreti Fesztiválon

A negyedik negyedév során végzett tevékenység statisztikája:

- események száma ahol közreműködtünk: 170
- teremrendezés kérése: 158 alkalommal (ugyanennyi elpakolás is általában)
- fény/hangtechnikai igény: 57 esetben
- fűtés beállítása/légtechnikai igény: 40 alkalommal
- takarítás napi szinten, plusz takarítás: 8 alkalommal

A háttérintézmények közül a BBK rendezvényeinek a kiszolgálása okozta a legtöbb túlmunka, illetve hétvégi munkavégzés miatt jelentkező többletkiadásunkat.

Az *Óvodamúzeum* és a *Könyvtár* 2019 folyamán helyileg elvált egymástól, ez az üzemeltetési költségekben jelentős emelkedést okozott.

Az üzleti terv a költözésre tekintettel minimális többletkiadással számolt csupán, a tényleges kiadásokat nehéz volt tervezni, mivel a korábbi használat jellegétől eltérő lett a működés, valamint nem tudtuk, hogy a költözés kapcsán milyen többletfeladatokat kapunk.

Az *Óvodamúzeum* és a *Könyvtár* területén takarítói és karbantartói feladatokat is végzünk.

A Szent László 2. alá költözött Könyvtár nem tervezett kiadásai voltak: a kazánház termosztát cseréje, a fűtés átalakításának költsége, a teljes belső tér falainak lejavítása és festése, ezt követően a nagytakarítás elvégzése. A Könyvtár átköltöztetését megelőzően két alkalommal dobozokért mentünk a budaörsi Tesco-ba, majd átszállítottuk a Könyvtár berendezéséhez szükséges bútorokat, polcokat, játékokat, leszereltük és új helyén összeszereltük az informatikai berendezést. A település területéről is többször szállítottunk összegyűjtött dobozokat a könyvek becsomagolásához. Az Iskola 2. emeletéről polcokat szállítottunk az új Könyvtárba. A lámpákat felszereltük, bekötöttük, felszereltük és bekötöttük az áramtalanító kapcsolót, felszereltünk 3 led panelt. Sárfogó szőnyeget rendeltünk a nyitásra. A könyvek kicsomagolását követően a banános dobozokat átszállítottuk az Iskolába. Az antenna kábel részére átfúrtuk a falat. Kitisztítottuk a csatornát, folyókát. Leragasztottuk a küszöböt. Felszereltük az antennákat és a rack szekrényt. Elszállítottuk az otthagyt anyagot az új könyvtár kazánházából. Felmértük a konnektorok helyét, beszereztük, és felszereltük őket. Kicseréltük a zárat, felszereltük a postaládát. Megtörtént a hűtő és mikro bekötése, a polcot visszaszállítottuk az iskolába.

Az idei évtől új keretek között üzemeltetjük a *Tóth Iván Sportcsarnok* és a *Horváth Ottó Sportközpont* területét. A takarító és karbantartó dolgozók közös foglalkoztatásba kerültek és a MartonSport Nonprofit Kft. fizeti a saját területének az üzemeltetési költségét, megszűnt az önkormányzat közvetlen finanszírozása a területen.

A közműszerződések kizárólag a Sportcsarnok területén vannak a nevünkön, ezért eltérő a két ingatlan rezsiköltségének kimutatása, illetve a finanszírozása. A Sportközpont területén takarítást és karbantartást végezzük, valamint a műfüves pályát tartottuk karban a MartonSport tulajdonában, azonban a Martongazda használatában lévő traktorral.

Kismértékű bevételt jelent a Sportcsarnok rendezvényeihez kapcsolódó bepakolással, hangosítással járó bevétel.

Az *Egészségház* soron a 2019 első félévre a régi Brunszvik úti épület kiadásaival és bevételeivel terveztünk. A gyermekorvosi és fogorvosi rendelő beköltözését az Egészségházba, és az ahhoz kapcsolódó kiadásokat a II. félévtől terveztük, azonban ez nem történt meg. Nem tervezett kiadásként jelentkezett az új Egészségház kialakítása kapcsán az árambekötéshez

kapcsolódó költség, valamint fakivágást, zöldterület rendezést, járdaépítést végeztünk a területen.

Az orvosi rendelő régi épületében kizárólag karbantartási feladatokat láttunk el szükség szerint (előfordult, hogy csőtöréshez hívtak minket), takarítást nem végeztünk, erről az orvosok gondoskodtak.

A források szűkösségére tekintettel nem tudtunk erre a területre dologi kiadásokat tervezni, csupán a *Védőnői Szolgálat* esetében minimálisat, amely a takarítási kiadások első félévi dologi költségét fedezhette volna, azonban karbantartási dologi kiadásokat már nem tartalmazott, azonban a Védőnők költözésére sem került sor, hiszen a ház csak 2020-tól kapott használatba vételi engedélyt.

A *Gyermekorvosi és fogorvosi rendelő* költségét az I. félévre a tavalyi kiadásokhoz mérten, a Budai úti ingatlanhoz terveztük, második felétől az Egészségház kiadásai közé. A források szűkösségére tekintettel nem tudtunk erre a területre dologi kiadásokat tervezni. A gyermekorvos és fogorvos Egészségházba költözésére végül 2020-ban került csak sor.

Az üzemeltetés körében a közműdíjak és a bérleti díj továbbszámlázását végezzük, a fogorvosi rendelőt takarítjuk, valamint a szükséges karbantartásokat (kazán felügyelete) végezzük, az állagmegóvás a bérlők kötelezettsége. A fogorvosi rendelő esetében Tordas Község Önkormányzata is finanszírozza az üzemeltetési költségek egy részét. Karbantartás körében sor került a gyermekorvosi rendelőben a lámpatest javítására, és az ehhez szükséges anyagbeszerzésre.

A társaság üzemelteti a Fejér Megyei Kormányhivatallal kötött háromoldalú megállapodás alapján a *Járási Hivatal* épületét.

A Járási Hivatal tekintetében a társaság az üzemeltetés körében biztosítja

- a) az épület takarítását és az ehhez szükséges tisztítószeret,
- b) a hulladékelszállítást,
- c) a távhő-szolgáltatást, a villamos-energia szolgáltatást, a gázenergia szolgáltatást,
- d) továbbszámlázza továbbá a víz- és csatornadíjat,
- e) bérlő és tisztítja a belépőszőnyegeket.

Karbantartás keretében sor került a Járási Hivatal részére a konyhai lámpatest javítására és a kapcsoló cseréjére, az ehhez szükséges anyagbeszerzésre, a zászlók megigazítására, a fűtési szezon végét követően a fűtés ismételt visszakapcsolására. A mosdóban a szappanadagoló cseréjére, a külső vízelvezető javítására.

2018 szeptember 1-jétől az Önkormányzatra jelentős új kiadási teher nehezedik azzal, hogy a Beethoven Általános Iskola már nem használja a Járási Hivatal épületét, ezzel ennek az épületrésznek a teljes üzemeltetési költségterhe az Önkormányzatra szállt át. 2019 folyamán nem jött létre a Fejér Megyei Kormányhivatallal az új üzemeltetési megállapodás, ezért a Járási Hivatal az épület használatáért változatlan mértékű arányban fizette a használattal járó költségeket, azonban az épület jelentős része üresen állt. 2018 decemberében az E-On és a NAV Iroda kapott itt helyet, a használatért az E-On az Önkormányzatnak fizet. Az emelet fogyasztási adatai külön nem mutathatóak ki, csupán becsülni tudjuk azokat. Az emelet takarítását és karbantartási feladatait is a Martongazda látja el. Jelenleg a teljes épületrész kiadásait az Önkormányzat finanszírozza.

A társaság a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulással kötött vállalkozói és szolgáltatási szerződés keretében üzemelteti a *Szent László Völgye Segítő Szolgálat* Martonvásár Szent László út 24. szám alatti székhelyét, ahol jelenleg a társaság cégvezetése is elhelyezést kapott. Az épületben kapott helyet a Fejér Megyei Pedagógiai Szakszolgálat Martonvásári Tagintézménye, amelynek költségeit a Székesfehérvári Tankerületi Központ felé a társaság számlázza tovább. Az épületben működik továbbá a Széchenyi Programiroda, amelynek használatával járó arányosított rezsi költségeket a Fejér Megyei Kormányhivatallal kötött fenti háromoldalú megállapodás alapján számlázzuk tovább a Kormányhivatal részére.

Az épület takarítását és karbantartását is ellátjuk, valamint fűvet nyírunk, télen síkosság mentesítünk a bölcsőde és a teljes udvar területén. Az épületben probléma volt a kazánal, a női mosdóban csapot kellett cserélni, a Pedagógiai Szakszolgálat területén rendszeresen kiégnek a neonok, azokat cserélni kell, és a darazsak miatt is többször kellett irtást kérnünk. Igény esetén elvégezzük a betegágyak (ezek tárolását is mi végezzük) házhoz szállítását nem csak Martonvásár területén, hanem a Családsegítő Szolgálat teljes tevékenységi területén. A bölcsődében ajtózárat és szekrényajtót javítottunk, bútorokat szállítottunk a Családsegítő Szolgálat részére, asztalokat és székeket hordtunk fel az épület emeleti szintjére. A fűtési szezon követően a fűtést kikapcsoltuk, majd kérésre ismét visszakapcsoltuk, hogy a bölcsiben a gyerekek ne fázzanak. 2019-ben a kazánal többször probléma volt, ezért megjavítottuk.

A tervek szerint 2020 során megépül a Martongazda telephelye – leendő székhelye, ezért a fagyok elmúltával megkezdődött a terület kiürítése, az itt tárolt zöldhulladék eltávolítása, rendszerezése, ledarálása, melyet egész évben végeztünk. Ősszel gépi földmunkát végeztünk, hogy elindulhasson a tereprendezés.

10) 2014. december 22-én közszolgáltatási szerződés jött létre **kézbesítési és küldemény kezelési feladatok ellátására.**

A zöldterületi csoport munkatársai végzik havonta a Forum Martini és egyéb önkormányzati szóróanyagok kézbesítését a település lakosaihoz, miután kollégánk elhozta a nyomdából az új lapszámokat.

A társaság létszáma a fenti feladatok ellátásához 2019 folyamán a következők szerint alakult:

- központ:
 - ügyvezető
 - gazdasági vezető (4 órában)
 - pénzügyi elemző 1 fő
 - adminisztráció, vásárszervezés, temető ügyek intézése 1 fő
- busz:
 - 2 sofőr + 1 fő szakmai irányító napi 2 órában foglalkoztatva,
- karbantartók:
 - csoportvezető
 - + 6 fő karbantartó
 - takarítók 7 fő (vezetőjük a karbantartók csoportvezetője)
 - zöldterületen:
 - csoportvezető
 - 2 fő traktoros
 - 3 fő kaszás, ksigépező
 - 2 fő zöldfelület kezelő.

A fenti rövid összefoglaló jellegű feladat-ellátási és létszám struktúrából is látszik, hogy a társaság a település közigazgatási határáig terjedően meghatározott feladataihoz mérten igen kis létszámmal látja el a feladatait, melynek nagy része átadott önkormányzati alapfeladat.

Az ügyvezetés munkáját három tagú felügyelő bizottság és könyvvizsgáló ellenőrzi.

A PÉNZÜGYI KERETEKRŐL

A társaság az **Önkormányzat** által elfogadott üzleti terv alapján **havi pénzeszköz-átadás** útján kap pénzügyi forrást a vállalt feladatok teljesítésére, a tulajdonos részéről elfogadott üzleti terv alapján. A *2019. évi üzleti terv pénzügyi táblája, és az önkormányzati pénzeszköz-átadás havi ütemezését bemutató táblázat* jelen előterjesztés *1. számú mellékletét* képezi.

Az üzemeltetési feladatokról szóló keretmegállapodás alapján az Önkormányzat részéről átadott közfeladatok, egyéb önkormányzati feladatok ellátásához, illetve az önkormányzati ingatlanok üzemeltetési költségeinek fedezetéhez a szüksége forrás pénzeszköz átadás útján, az üzleti terv elfogadásakor előre meghatározott pénzügyi ütemterv szerint, minden hónap 5. napjáig kell, hogy megérkezzen a társaság számlájára.

Az önkormányzati ingatlanok bérlői **havonta utólag** fizetnek bérleti díjat a társaság részére, ahol a rezsit is számlázzuk, arra szintén havonta utólag kerül sor.

Az egyéb, a társaságot üzemeltetési feladattal megbízók részére (MartonSport Kft., Dunaújvárosi Tankerületi Központ, Fejér Megyei Kormányhivatal, Székesfehérvári Tankerületi Központ, stb.) havonta utólag számlázzuk a szerződések szerinti költségeket.

A társaság feladataiból adódóan, és a feladatok finanszírozásához szükséges pénzeszközök rendelkezésre állásához, folyamatos likviditás szükséges. Ehhez a folyamatosan érkező számlák precíz feldolgozása és továbbszámítása nélkülözhetetlen. A Társaság gazdálkodására 2019 folyamán is folyamatosan jellemző volt a szűkös anyagi helyzet, a likviditás alacsony foka, és a szerződéses partnerek nehézkes, sokszor külön tárgyalást és felszólítást igénylő fizetési hajlandósága. Mindezek megvalósítása csak rendkívüli odafigyeléssel, a kintlévőségek és fizetési kötelezettségek szoros nyomon követésével volt lehetséges. A Társaság mindvégig megőrizte likviditását, de több feladatot is forráshiány miatt nem tudott megvalósítani.

3. RÉSZ

PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ - AZ ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁRÓL FELADATONKÉNTI BONTÁSBAN, VALAMINT A NEM TÁMOGATOTT TERÜLETEKRŐL

3.1 Munkaszám szerinti költségek részletezve

Költségnem megosztás eredményhez

FŐSOR	BESOROLÁS	KTG RÉSZLETEZÉS	ÖSSZESEN
1./ VÁROSÜZEMELTETÉSI IRODA, MENEDZSMENT, FB, CÉGVezetés KÖLTSÉGE	1./ VÁROSÜZEMELTETÉSI IRODA, MENEDZSMENT, FB, CÉGVezetés KÖLTSÉGE	Átadott pénzeszköz elhatárolás	2 801 004
		Anyagvásárlás	-36 405
		Bankktg	-858 130
		Belföldi utazási, kiküldetési ktg	-854
		Bérlésköltség+kiva	-24 987 413
		Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	-346
		Biztosítási díj	-281 351
		Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-26 992
		Egyéb szolgáltatás	38 620
		Egyéb továbbszámolt szolgáltatás	517 263
		Egyéb, fel nem sorolt anyagok költsége	-4 940
		Egyéb, fel nem sorolt szolgáltatás igénybe vétele	-39 773
		Eladott áruk beszerzési értéke	-16 535
		Építőanyagok	-886
		Eszközök bérleti díja	-235 090
		Fenntartási anyagok	-15 941
		Hatósági díjak	-127 710
		Hirdetés, reklám ktg-ek	-38 100
		Internet ktg	-48 821
		Javítás, karbantartás	-16 000
		Kerekítési különbözet	-39 064
		Költségként elszámolandó adók, járulékok, termékadj	-70 500
		Könyvelési, audit díj	-3 902 000
		Munkaruha	-75 239
		Növény vásárlás	-3 188
		Nyomtatvány, irodaszer	-297 477
		Oktatás és továbbképzés költségei	-563 759
		Postaköltség	-133 185
		Szoftver frissítés	-674 169
		Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata	858
		Telefon ktg	-361 616
		Telefonszla 20%-a	65 606
		Tisztítószer	-54 786
Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-15 473		
Utólag adott (közvetve kapcsolódó) pénzügyileg rendezett engedmény	-90 512		
Utólag kapott -közvetve kapcsolódó-pénzügyileg rendezett engedmény	545		
Ügyvéd, közjegyző költsége	-426 000		
Üzemorvosi vizsgálat	-36 000		
	1./ VÁROSÜZEMELTETÉSI IRODA, MENEDZSMENT, FB, CÉGVezetés KÖLTSÉGE ÖSSZESEN		-30 054 359
2./ HELYI KÖZÖSSÉGI KÖZLEKEDÉS	2./ HELYI KÖZÖSSÉGI KÖZLEKEDÉS	Alkatrész	-5 500
		Bérlésköltség	-7 395 743
		Biztosítási díj	-76 197
		Eikülönített alapoktól kapott támogatás, juttatás	72 000
		Hatósági díjak	-50 000
		Helyi járat	897 055
		Ingatlan bérleti díjak	-381 000
		Javítás, karbantartás	-1 380 368
		Munkaruha	-55 972
		Nyomtatvány, irodaszer	-12 375
		Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	-25 116
		Üzemanyagköltség	-996 515
		Üzemorvosi vizsgálat	-18 000
	2./ HELYI KÖZÖSSÉGI KÖZLEKEDÉS ÖSSZESEN		-9 427 731

3./ ÚT, JÁRDA KARBANTARTÁS	3./ ÚT, JÁRDA KARBANTARTÁS	Anyagvásárlás	-97 918
		Bérlétség	-11 378 066
		Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-68 436
		Egyéb továbbszámított szolgáltatás	7 680 198
		Egyéb, fel nem sorolt szolgáltatás igénybe vétele	-600
		EON-áram	-709 665
		Építési munka	4 218 409
		Építőanyagok	-4 201 637
		Eszközök bérleti díja	-10 866
		Faanyagok	-16 400
		Fenntartási anyagok	-55 245
		Földmunka	-612 120
		Hatósági díjak	-25 400
		Hőeltakarítás/készenlét	-311 785
		Javítás, karbantartás	-108 258
		Kerekítési különbözet	-2
		Munkaruha	-170 654
		Szállítási költségek	-386 150
		Szemétszállítás	-115 000
		Újjavítás/Karbantartás	-5 240 494
		Üzemanyagköltség	-12 508
		Vasanyagok	-1 981 412
	3./ ÚT, JÁRDA KARBANTARTÁS ÖSSZESEN		-13 604 009
4./ KÖZVILÁGÍTÁS	4./ KÖZVILÁGÍTÁS	Alkatrészek	-8
		Anyagvásárlás	-162 167
		Bérlétség	-1 517 075
		EON-áram	-13 474 701
		Építőanyagok	-130 551
		Fenntartási anyagok	-16 168
		Földmunka	-30 480
		Javítás, karbantartás	-1 367 490
		Munkaruha	-8 361
		Üzemorvosi vizsgálat	-54 000
	4./ KÖZVILÁGÍTÁS ÖSSZESEN		-16 761 001
5./ KÖZTEMETŐ	5./ KÖZTEMETŐ	Alkatrészek	-1 290
		Anyagvásárlás	-25 699
		Belföldi utazási, kiküldetési ktg	-10 000
		Bérlétség	-3 034 151
		Biztosítási díj	-209 661
		Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-4 416
		EON-áram	-64 700
		Építőanyagok	-12 758
		Faanyagok	-358 005
		Földmunka	-34 290
		Halott hűtési ktg	210 943
		Hatósági díjak	-29 090
		Javítás, karbantartás	-134 487
		Kártevőirtás	-23 000
		Kerekítési különbözet	-2
		Munkaruha	-16 721
		Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	-13 524
		Ravatalozó használat	95 904
		Sírhely megváltás	2 350 832
		Szemétszállítás	-160 450
		Temető fenntartási díj	100 233
		Üzemanyagköltség	-207 701
		Víz költség	-127 474
	5./ KÖZTEMETŐ ÖSSZESEN		-1 709 507

6./ ZÖLDFELÜLETEK	6.1/ Közterek gondozása	Alkatrészek	-190 935
		Anyagvásárlás	-681 116
		Belföldi utazási, kiküldetési ktg	-15 190
		Bérlőköltség	-9 292 087
		Biztonságtechnika	-60 960
		Biztosítási díj	-91 088
		Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-28 985
		Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	54 840
		EON-áram	-1 526 905
		Építőanyagok	-509 642
		Eszközök bérleti díja	-203 200
		Fenntartási anyagok	-1 500
		Javítás, karbantartás	-336 354
		Kártevőirtás	-90 170
		Kerekítési különbözet	2
		Munkaruha	-331 142
		Növény vásárlás	-152 874
		Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetek, hozzájárulások	-8 211
		Szállítási költségek	-367 030
		Szemétszállítás	-226 542
		Szennyvíz szállítás	-55 499
		Tisztítószerek	-33 641
		Üzemanyagköltség	-1 544 828
		Üzemeltetés	13 710
		Védőítal	-73 103
		Víz költség	-388 763
		Zöldfelület karbantartás, fűnyírás, favágás	109 680
			-16 031 533
	6.1/ Közterek gondozása		
	6.2/ Emlékezés tere és épített tartozékai	Anyagvásárlás	-8 123
		Bérlőköltség	-758 538
		Földmunka	-35 560
		Javítás, karbantartás	-68 618
		Kártevőirtás	-7 620
		Munkaruha	-4 181
		Növény vásárlás	-34 730
		Víz költség	-85 770
	6.2/ Emlékezés tere és épített tartozékai ÖSSZESEN		-1 003 140
	6.3/ Játzóterek	Anyagvásárlás	-73 660
		Bérlőköltség	-4 551 225
		Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-3 770
		Építőanyagok	-42 000
		Földmunka	-106 680
		Javítás, karbantartás	-143 454
		Munkaruha	-25 085
		Növény vásárlás	-365 760
		Víz költség	-3 841
	6.3/ Játzóterek ÖSSZESEN		-5 315 475
	6.4/ Brunszvik Kert	Bérlőköltség	-6 826 839
		Építőanyagok	-11 101
		Eszközök bérleti díja	-25 400
		Földmunka	-44 450
		Javítás, karbantartás	-147 457
		Kártevőirtás	-39 370
		Munkaruha	-37 623
		Növény vásárlás	-204 205
	6.4/ Brunszvik Kert ÖSSZESEN		-7 336 445
	6.5/ Ifipark	Alkatrészek	-4 285
		Bérlőköltség	-1 404 053
		Építőanyagok	-19 706
		Munkaruha	-7 737
		Víz költség	-18 966
	6.5/ Ifipark ÖSSZESEN		-1 454 747

7./ TELEPÜLÉSI HULLADÉKGAZDÁLKODÁS	7./ TELEPÜLÉSI HULLADÉKGAZDÁLKODÁS	Bérműködés	-1 137 807
		Építőanyagok	-10 455
		Javítás, karbantartás	-243 500
		Munkaruha	-6 271
		Szállítási költségek	-50 800
		Szemétszállítás	-314 145
		Szennyvíz szállítás	-1 231 392
		Vasanyagok	-1 137
	7./ TELEPÜLÉSI HULLADÉKGAZDÁLKODÁS		-2 995 507
8./ VÁSÁRTARTÁS	8./ VÁSÁRTARTÁS	Bérműködés	-2 275 613
		Egyéb továbbszámolt szolgáltatás	10 551
		Javítás, karbantartás	-15 128
		Munkaruha	-12 541
		Tovább számolt rezszi költség	44 846
	8./ VÁSÁRTARTÁS ÖSSZESEN		-2 247 885
9./ ÉPÜLET- ÉS LÉTESÍTMÉNYÜZEMELTETÉS, RENDEZVÉNYKISZOLGÁLÁS	9.1/ VÁROSHÁZA		
		Anyagvásárlás	-44 076
		Belföldi utazási, kiküldetési ktg	-4 272
		Bérműködés	-2 767 904
		Egyéb, fel nem sorolt anyagok költsége	-13 843
		EON-áram	-424 661
		Építőanyagok	-32 180
		Eszközök bérleti díja	-152 673
		Fenntartási anyagok	-28 228
		Festékek	-8 578
		Gáz költség	-1 035 529
		Javítás, karbantartás	-140 589
		Kártevőirtás	-31 750
		Kerekítési különbözet	2
		Munkaruha	-38 122
		Növény vásárlás	-11 250
		Szemétszállítás	-57 586
		Tisztítószer	-197 091
		Továbbszámolt víz	-11 790
		Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-185 676
		Víz költség	-346 816
	9.1/ VÁROSHÁZA ÖSSZESEN		-5 532 612
	9.2/ BRUNSZVIK TERÉZ ÓVODA	Alkatrészek	-2 820
		Anyagvásárlás	-280 891
		Bérműködés	-4 399 519
		Biztonságtechnika	-60 960
		EON-áram	-917 678
		Építőanyagok	-68 555
		Fenntartási anyagok	-22 516
		Gáz költség	-3 832 515
		Javítás, karbantartás	-1 671 356
		Kártevőirtás	-58 420
		Kerekítési különbözet	-2
		Munkaruha	-35 545
		Szakértői, pályázati díjak	-38 100
		Szemétszállítás	-193 241
		Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-185 676
		Víz költség	-1 406 487
	9.2/ BRUNSZVIK TERÉZ ÓVODA ÖSSZESEN		-13 174 281

9.3/ Beethoven Ált. Iskola	Anyagvásárlás	-18 031
	Bérköltség	-2 503 174
	Egyéb szolgáltatás	8 071 705
	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	27 523
	EON-áram	-394 352
	Építőanyagok	-100 184
	Eszközök bérleti díja	-49 031
	Gáz költség	-309 304
	Hőszolgáltatás	9 930 640
	Javítás, karbantartás	-595 339
	Karbantartás	29 905
	Kártevőirtás	-80 260
	Munkaruha	-13 795
	Szemétszállítás	-485 835
	Tovább számlázott rezszi költség	1 065 730
	Továbbszámlázott áram	-3 256 209
	Továbbszámlázott gáz	-6 201 701
	Továbbszámlázott víz	-1 000 232
	Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-480 148
	Víz költség	-42 813
9.3/ Beethoven Ált. Iskola ÖSSZESEN		3 595 095
9.4/ MŰVÉSZETI ISKOLA	Anyagvásárlás	-61 556
	Bérköltség	-2 654 882
	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	-12 720
	Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-45 009
	Egyéb szolgáltatás	938 124
	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	410 971
	Építőanyagok	-224 749
	Hőszolgáltatás	1 861 573
	Javítás, karbantartás	-93 166
	Karbantartás	1 357 280
	Munkaruha	-22 730
	Szemétszállítás	-34 518
	Tovább számlázott rezszi költség	964 978
	Továbbszámlázott áram	-372 198
	Továbbszámlázott gáz	-2 088 434
	Továbbszámlázott víz	-257 902
	Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-288 156
9.4/ MŰVÉSZETI ISKOLA ÖSSZESEN		-623 094
9.5/ Martongazda Malom telephely	Alkatrészek	-12 154
	Anyagvásárlás	-50 531
	Bérköltség	-910 245
	Biztonságtechnika	-67 056
	Biztosítási díj	-149 274
	Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-13 974
	Egyéb, fel nem sorolt anyagok költsége	-770
	EON-áram	-320 819
	Építőanyagok	-40 990
	Fenntartási anyagok	-4 686
	Gáz költség	-722 807
	Hatósági díjak	-17 090
	Javítás, karbantartás	-349 935
	Kerekítési különbözet	-2
	Munkaruha	-5 017
	Nyomtatvány, irodaszer	-9 760
	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	-13 524
	Szemétszállítás	-1 938
	Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-170 203
	Üzemanyagköltség	-194 566
	Üzemorvosi vizsgálat	-90 000
	Védőítal	-20 195
	Víz költség	-121 190
9.5/ Martongazda Malom telephely ÖSSZESEN		-3 286 726

9.6/ BRUNSZVIK-BEETHOVEN KÖZÖSSÉGI HÁZ	Alkatrészek	-4 402
	Anyagvásárlás	-113 785
	Belföldi utazási, kiküldetési ktg	-1 709
	Bérlőköltség	-4 171 957
	Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-156 401
	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	247 852
	EON-áram	-1 919 461
	Építőanyagok	-64 628
	Eszközök bérleti díja	-615 317
	Fenntartási anyagok	-10 425
	Gáz költség	-1 307 842
	Javítás, karbantartás	-550 407
	Kártevőirtás	-17 780
	Kéményseprés	-8 179
	Kerekítési különbözet	1
	Munkaruha	-56 214
	Növény vásárlás	-4 350
	Szemétszállítás	-121 410
	Tisztítószer	-394 774
	Tovább számlázott rezszi költség	21 154
	Továbbszámlázott áram	-9 470
	Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-185 676
	Víz költség	-584 345
9.6/ BRUNSZVIK-BEETHOVEN KÖZÖSSÉGI HÁZ ÖSSZESEN		-10 029 525
9.7/ ÓVODAMÚZEUM és Könyvtár	Alkatrészek	-9 300
	Anyagvásárlás	-5 576
	Bérlőköltség	-1 744 637
	Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-53 375
	Egyéb, fel nem sorolt szolgáltatás igénybe vétele	-2 520
	EON-áram	-228 278
	Építőanyagok	-87 244
	Eszközök bérleti díja	-332 365
	Fenntartási anyagok	-102 505
	Gáz költség	-858 418
	Javítás, karbantartás	-1 151 024
	Kártevőirtás	-6 350
	Kéményseprés	-16 100
	Kerekítési különbözet	-1
	Munkaruha	-26 644
	Szemétszállítás	-41 215
	Tisztítószer	-208 185
	Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-185 676
	Víz költség	-194 791
9.7/ ÓVODAMÚZEUM és Könyvtár ÖSSZESEN		-5 254 204
9.8/ SPORTCSARNOK	Belföldi utazási, kiküldetési ktg	-1 709
	Bérlőköltség	-7 585 377
	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	850 396
	Egyéb, fel nem sorolt anyagok költsége	-3 998
	EON-áram	200 504
	Építőanyagok	-30 656
	Fenntartási anyagok	-18 450
	Javítás, karbantartás	-1 784 852
	Kerekítési különbözet	-2
	MartonSport Kft. többes fogl.	8 892 000
	Munkaruha	-75 200
	Szemétszállítás	-32 292
	Szennyvíz szállítás	-10 764
	Tisztítószer	-251 579
	Tovább számlázott rezszi költség	6 598 028
	Továbbszámlázott áram	-2 976 708
	Továbbszámlázott gáz	-2 031 856
	Továbbszámlázott víz	-246 687
	Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-167 263
	Víz költség	-1 543
9.8/ SPORTCSARNOK ÖSSZESEN		1 321 992
9.9/ SPORTKÖZPONT	Bérlőköltség	-3 034 151
	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	111 929
	Javítás, karbantartás	-87 252
	Munkaruha	-27 691
	Tisztítószer	-44 006
	Tovább számlázott rezszi költség	5 538
	Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-79 911
9.9/ SPORTKÖZPONT ÖSSZESEN		-3 155 544

9.10/ EGÉSZSÉGHÁZ	Anyagvásárlás	-34 113
	Bérlőköltség	-1 213 660
	Egy éven belül elhasználódó anyagok, eszközök	-17 661
	EON-áram	-175 223
	Építőanyagok	-34 466
	Eszközök bérleti díja	-25 400
	Festékek	-9 069
	Földmunka	-71 120
	Gáz költség	-503 946
	Hulladék szállítás	3 776
	Ingatlan, helyiség bérleti díj	96 000
	Javítás, karbantartás	-91 120
	Kerekítési különbözet	-3
	Munkaruha	-20 183
	Szemétszállítás	-18 228
	Tovább számlázott rezszi költség	184 210
	Továbbszámlázott áram	-206 084
	Továbbszámlázott gáz	-102 338
	Továbbszámlázott víz	-41 205
	Víz költség	-113 731
9.10/ EGÉSZSÉGHÁZ ÖSSZESEN		-2 393 564
9.11/ GYERMEKORVOSI, FOGORVOSI RENDELŐ	Bérlőköltség	-910 245
	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	303 056
	Eladott közvetített szolgáltatások	57 378
	EON-áram	-68 363
	Eszközök bérleti díja	-39 296
	Gáz költség	389 134
	Hulladék szállítás	2 119
	Javítás, karbantartás	-25 400
	Kerekítési különbözet	1
	Munkaruha	-5 017
	Szemétszállítás	-36 456
	Tisztítószer	-59 526
	Tovább számlázott rezszi költség	141 714
	Továbbszámlázott áram	-68 539
	Továbbszámlázott gáz	-575 308
	Továbbszámlázott víz	-146 752
	Víz költség	-31 507
9.11/ GYERMEKORVOSI, FOGORVOSI RENDELŐ ÖSSZESEN		-1 073 007
9.12/ VÉDŐNŐI HELYSÉGEK	Bérlőköltség	-758 538
	EON-áram	-37 325
	Eszközök bérleti díja	-58 505
	Gáz költség	-308 411
	Munkaruha	-4 181
	Szemétszállítás	-19 197
	Tisztítószer	-50 012
	Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-185 676
	Víz költség	15 974
9.12/ VÉDŐNŐI HELYSÉGEK ÖSSZESEN		-1 405 871
9.13/ JÁRÁSI HIVATAL	Anyagvásárlás	-33 322
	Bérlőköltség	-2 427 321
	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	-196 768
	Egyéb, fel nem sorolt anyagok költsége	-4 299
	Fenntartási anyagok	-798
	Hulladék szállítás	10 818
	Kerekítési különbözet	-2
	Munkaruha	-30 722
	Szemétszállítás	-43 056
	Tisztítószer	-123 305
	Tovább számlázott rezszi költség	2 402 633
	Továbbszámlázott áram	-71 813
	Továbbszámlázott gáz	-796 085
	Továbbszámlázott víz	-16 924
9.13/ JÁRÁSI HIVATAL ÖSSZESEN		-1 330 964
9.14/ JÁRÁSI HIVATAL emelet	Bérlőköltség	-1 517 075
	Építőanyagok	-4 701
	Munkaruha	-8 361
9.14/ JÁRÁSI HIVATAL emelet ÖSSZESEN		-1 530 137

	9.15/ CSALÁDSEGÍTŐ SZOLGÁLAT ÉPÜLETE	Alkatrészek	-8 279
		Anyagvásárlás	-8 762
		Bérköltség	-1 820 491
		Biztonságtechnika	-78 302
		Egyéb szolgáltatás	72 890
		Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	716 160
		Egyéb, fel nem sorolt anyagok költsége	-2 299
		EON-áram	-90 324
		Építőanyagok	-30 690
		Eszközök bérleti díja	-53 230
		Fenntartási anyagok	-10 249
		Gáz költség	27 663
		Hőszolgáltatás	520 330
		Hulladék szállítás	6 060
		Javítás, karbantartás	-473 024
		Karbantartás	808 740
		Kártevőirtás	-45 676
		Kerekítési különbözet	1
		Munkaruha	-21 502
		Növény vásárlás	-7 305
		Szemétszállítás	-66 915
		Takarítás	474 940
		Tisztítószerek	-285 181
		Tovább számlázott rezszi költség	1 616 974
		Továbbszámlázott áram	-506 260
		Továbbszámlázott gáz	-780 188
		Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	-263 276
		Üzemeltetés	2 912 208
	9.15/ CSALÁDSEGÍTŐ SZOLGÁLAT ÉPÜLETE ÖSSZESEN		2 604 013
	9.16/ Martongazda telephely Vásártér	Bérköltség	-4 551 226
		EON-áram	-1 836
		Földmunka	-160 020
		Munkaruha	-25 082
	9.16/ Martongazda telephely Vásártér ÖSSZESEN		-4 738 164
	9.17/ Egyéb ingatlanok	EON-áram	-1 490
		Gáz költség	-96 688
		Helyiséghasználat	252 320
		Ingatlan felügyelet	360 000
		Ingatlan, helyiség bérleti díj	2 234 258
		Kártevőirtás	-10 160
		Kéményseprés	-4 267
		Kerekítési különbözet	-2
		Követelések elszámolt értékvesztése Budai Rózsa	-125 703
		Sírhely megváltás	14 740
		Terület bérleti díja	1 228
		Tovább számlázott rezszi költség	1 851 436
		Továbbszámlázott áram	-48 857
		Továbbszámlázott gáz	-726 275
		Továbbszámlázott víz	-85 636
		Üzemeltetés	28 286
		Víz költség	-113 439
	9.17/ Egyéb ingatlanok ÖSSZESEN		3 529 751
11./ ÉRTÉKCSÖKKENÉS	11./ ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás (normatíva)	2 937 191
		Terv szerinti écs Iroda	-148 244
		Terv szerinti écs Önkormányzat	-1 733 568
		Terv szerinti écs PMH	-2 937 191
		Kerekítési különbözet	2
	11./ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN		-1 881 810
KIADÁS MINDÖSSZESEN			-152 299 991
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN			152 299 991
EREDMÉNY			0

4. RÉSZ

ÖSSZEGZÉS

Összességében elmondható, hogy a Társaság 2019-ben 2018-hoz viszonyítva ismét eredményes évet zárt, bevételei nőttek, azonban nem tudta kitermelni kiadásain túli további költségeit, így az értékcsökkenés összegét, és ez 0,- Ft adózott eredményű gazdálkodást eredményezett. A Társaság 2019. évi gazdálkodása feszített keretek között mozgott, likviditása romlott, vállalkozási bevételei a tervezetthez képest csökkentek, Martonvásár Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződés keretei között végzett tevékenysége lekötötte kapacitását, egyéb vállalkozói bevétel szerzésére a meglévő munkavállalói létszám és géppark mellett nem volt kapacitása. A vállalkozás saját tőkéje nem változott, 3.104 e Ft-ban került meghatározásra, a Társaság jegyzett tőkéje 3.000 e Ft. A társaság mérlegfőösszege a 2018. évi 38.296 e Ft-hoz képest 2019-ben 32.457 e Ft. A Társaság valamennyi pénzügyi kötelezettségét hiánytalanul teljesítette és kintlévősége mindössze 363.109,- Ft, mely két be nem folyt vevő tartozásból tevődik össze. A Társaság az Önkormányzattól átruházott feladatait folyamatosan teljesítette, ebben csupán pénzügyi és emberi erőforrásbeli szűkössege szabott határt. A Társaság pénzügyi helyzete, működésének pénzügyi stabilitása 2018-hez képest nem javult. Ezt támasztják alá az éves beszámoló és kiegészítő mellékletei.

Martonvásár Város Önkormányzatától az átadott pénzeszközök felhasználása forrásonként a 3. számú melléklet Önkormányzati egyenleg táblában kimutatottakkal egyezően a következők szerint alakult:

Finanszírozási egyenleg utalási jogcímenként:	Összeg (Ft)
Martonvásár Város Önkormányzata	1 282 376
Martonvásár Polgármesteri Hivatal	-1 193 749
Brunszvik Teréz Óvoda	162 854
Brunszvik-Beethoven Közösségi Ház és Könyvtár	-2 112 134
Mindösszesen:	-1 860 653

A Társaságnál költséget okozó kimutatott értékcsökkenés bevétellel nem fedezett 2019. évi összege mínusz 1.881.810,- Ft. Az értékcsökkenés okozta veszteség és az önkormányzati terület együttes eredménye mínusz 3.742.463,- Ft. A Társaság önkormányzati feladat ellátási területen kívüli bevételeinek eredménye 3.742.463,- Ft, így a Társaság működésének ezen bevételei szembeállíthatóak az értékcsökkenés okozta veszteséggel és az önkormányzati területen mutatkozó finanszírozási hiánnyal, és így gazdálkodásának eredménye 0,- Ft.

A fenti 0,- Ft-os eredmény kimutatáshoz szükséges továbbá, hogy az Önkormányzat hozzájáruljon az önkormányzati finanszírozási területeken az üzleti tervtől eltérő pénzeszköz-felhasználáshoz, így a pozitív eredménnyel (bevétel-kiadás=nyereség) zárt sorok eredményének a veszteséges területeken (bevétel-kiadás=veszteség) történt felhasználásához az előterjesztés 3. számú melléklete TERV-TÉNY ÖSSZESÍTŐ táblája szerint.

Javasoljuk, hogy Martonvásár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Martongazda Nonprofit Kft. Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződésekben foglalt feladatai 2019. évi ellátásáról szóló beszámolóját – a Képviselő-testület által elfogadott 2019. évi üzleti

tervnek megfelelő pénzügyi tervezés alapján – fogadja el, és hagyja jóvá a **pénzeszközök felhasználását az üzleti tervtől eltérően**, a nyereségesen zárt üzleti terv sorok pozitív bevételeit a veszteségesen zárt sorok hiányára történő felhasználásának jóváhagyásával, így az átadott pénzeszközök, valamint az egyéb bevételek veszteség fedezése céljából történő felhasználásával az előterjesztés **3. számú melléklet TERV-TÉNY ÖSSZESÍTŐ** táblájában kimutatott önkormányzati finanszírozási tényszámokkal.

Dr. Király Gabriella
ügyvezető