

BESZÁMOLÓ – 2025 I. félév

Martonvásár Közzolgáltatója Nonprofit Kft.

Tartalom:

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	4
KULTURÁLIS IRODA	5
ÜZEMELTETÉSI IRODA	6
SPORT IRODA	8
PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ	10

Mellékletek:

1. Mérleg - eredmény kimutatás
2. Kiegészítő melléklet
3. Főkönyvi kivonat (terv-tény)
4. Önkormányzati támogatással való elszámolás (1-6 hó)

Dr. Bocsi Andrea
ügyvezető

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft., mint helyi közszolgáltató társaság, Martonvásár városában végzi el a közszolgáltatási, kulturális és sportszakmai feladatokat. A cég fő tevékenységi körei magukban foglalják azokat a feladatokat, amelyek a város lakóinak mindennapi életét támogatják. Mivel nonprofit szervezetként működik, célja nem a profit szerzése, hanem a közösség érdekeinek szolgálata, valamint a fenntartható és hatékony közszolgáltatások biztosítása. A társaság működése szigorú szabályozás és ellenőrzés mellett zajlik, hogy biztosítsa a szolgáltatások magas színvonalát és a lakosság igényeinek megfelelő ellátást. A társaság vezetése együttműködik a helyi önkormányzattal, amely irányelveket és támogatást nyújt a közszolgáltatások hatékony működtetéséhez.

Mindezek az elvek működtették Társaságunkat 2025 első félévében is, annak ellenére, hogy 2024. november 1-től jelentős változás történt a Martonvásári Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft. életében. A legfontosabb változás az ügyvezető személyében történt, valamint a cég struktúrájában is történtek változások, miszerint az eddigi három igazgatója helyett két fő látja el a vezetői feladatokat. A változások után, így ez volt az első olyan félév, amely már teljes egészében az új vezetőség irányítása alá tartozott.

Ezekén kívül a cég felépítése nem változott, alacsony fluktuáció érzékelhető volt a takarítónői és a zöldterületes állományban, de a megüresedett álláshelyeket rövid időn belül sikerült feltölteni.

A cég működésében területenként megfogalmazott feladatunk volt az év első félévében a Kulturális irodában a Brunszvik Teréz 250 emlékév programjainak megszervezése, az Üzemeltetési irodában a munkaerő és az eszközök felkészítése az új létesítmények karbantartására és takarítására, a Sport irodában pedig a Sportközpont és a Sportcsarnok üzemeltetési tevékenységének átvétele.

A 2024- es év eredménye + 588 ezer forint volt a tervezett +899 ezer forinthal szemben, így pénzügyi terveink és azok megvalósulása szempontjából 2024 mindenképpen eredményes év volt. 2025-nek is hasonló tervekkel indultunk neki, terveink alapján az év végi eredmény + 449.974,- forintos lesz, így a könyvvizsgáló és belső ellenőr által is jóváhagyott adatok szerinti féléves + **405.205** forint eredmény várakozásainknak megfelelő.

Természetesen társaságunk életében a két félév egyáltalán nem szimmetrikus, sem a támogatási ütemezésünk szempontjából, sem a kiadások és a bevételeink szempontjából, ennek ellenére a tervszerű működésünk arra enged következtetni, hogy a tervezett eredményt nagyságrendileg év végén is tudjuk tartani.

KULTURÁLIS IRODA

A MartonKult 2025 első félévében egy nagyon intenzív, programokban dús időszakot mondhat magáénak, mivel nagy örömünkre szolgált, hogy az UNESCO Magyar Nemzeti Bizottsága tavaly úgy döntött, hogy 2025-ben **Brunszvik Teréz születésének 250. évfordulóját** hivatalosan is országosan megünnepeljük. Ezt a programsorozatot a Tokaj-Hegyalja Egyetem és a Magyar Női Unió Egyesület koordinálja, a rendezvények helyszínei többek között Párizs, Pozsony, Sárospatak és Martonvásár.

Az emlékév eseményeinek szervezési feladataiból a MartonKult csapata is kivette/kiveszi a részét, viszont a programok megvalósításának finanszírozása a Martonvásári Kulturális Egyesület által nyert pályázatokból történik. Az egyesület egyedi támogatási kérelmet nyújtott be a MOL-Új Európa Alapítvány részére, ahol 20 millió forint támogatást ítélt meg a Brunszvik Teréz 250' emlékévre, valamint a NEA – Városi Civil Alap keretében 11 millió forintot pályázati forrásra számíthatnak.

A korábban jól bevált események megtartásával folytattuk a **Piac+Program rendezvénysorozatot**, amely révén minden szombaton kulturális, zenei, sport vagy ismeretterjesztő programokkal, illetve közösségi megmozdulással vártuk a martonvásári lakosokat a rendezvényterünkön a heti termelői piacaink és havi vásáraink alkalmával. Folytattuk a „**Nem lehetetlen küldetés**” című **kvízzjáték-sorozatunkat**, amely teltházas volt minden eddigi alkalommal, valamint folytattuk a jól bevált könyvtári **Mesedélutánokat**, amellyel a legkisebbek olvasóvá szoktatása a célunk, illetve támogatjuk a Martonvásári Olvasókör, valamint az utcai könyvszekrény működését is. Az útnak indított **Versklubunk** szintén a könyvtárban várja az érdeklődőket havi egy alkalommal.

A nemzeti ünnepek, megemlékezések, emlénapok méltó és tartalmas megrendezése mellett megünnepeltük a jeles világnapokat is.

Több alkalommal megtöltötte a közönség a színháztermünket a **MASZK Társulat A dzsungel könyve című előadásain**. Kiállítóterünk helyt adott Hullan Bea festőművész kiállításának. Tavasszal az Apacuka zenekar tartott nálunk koncertet, valamint a Százszorszép Táncegyüttes – Hozz rá víg esztendőt! – 45. évi jubileumi néptánc előadása töltötte meg a BBK-t.

Az állandó programokon felül az Önkormányzat eseti finanszírozási szerződés keretében biztosítja az MVK részére a kiemelt rendezvényekhez (Busójárás, Gyermeknap, Tök Jó hét, stb) a szükséges forrást, ez 2025-ben 23,5 millió forint. Az így biztosított pénzzel az MVK külön elszámolás keretein belül számol el.

Külön elszámolású projektjeink keretében februárban tartottuk meg a **Téltemetés a busókkal Martonvásáron** programot, illetve nagy sikere volt májusban a **Gyermeknapnak** és a **Fülesbagoly Fesztiválnak** is. Vendégül láttuk a lengyel **Lipnica Wielka delegációját** is, akik a fúvószenekarukkal látogattak meg minket. A fiatalokból és idősebbekből álló együttes háromszor is fantasztikus szabadtéri koncertet adott a Brunszvik-Beethoven Kulturális Központ rendezvényudvarán, a főtéren és végül a tűzoltószertárnál.

Együttműködésünk a helyi kisközösségekkel 2025 első féléven is folyamatos, nálunk tartotta próbáit a Százszorszép Táncegyüttes, a Martonvásári Fúvószenekar, a Darázsderék Tánccsoport, a Dynamic Dance Crew, a MASZK Társulat, az Örömtánc közössége, a Kismamakórus, a Kerekítő, a Ringató és a

MartonVál Sakk Club. Rendszeresen helyt adtunk a Társasjátéklklub, a Folyton-folt Csoport alkalmainak és a Hölgylklubnak is.

Kulturális területen is próbálunk a költségek enyhítése miatt bevételre szert tenni, ez 2025 első félévben nettó 3,9 millió forint volt. Ez a Brunszvik kert főleg esküvőkre történő bérbeadása, az Óvodamúzeumban a belépődíj mellett a folyamatos ajándéktárgy-értékesítés, és fénymásolás, nyomtatás szolgáltatásból, a Piac területén az idei év júniusában bevezetett áram használati díjból tevődött össze.

2025.01.01 - 2025.06.30	Nettó bevétel
Bérleti díj (BBK, Brunszvik kert)	1 582 680 Ft
Áram használati díj (Piac)	35 828 Ft
Múzeumi belépődíj (Óvodamúzeum)	1 714 989 Ft
Ajándéktárgy értékesítés (Óvodamúzeum)	134 567 Ft
Nyomtatás, fénymásolás	427 628 Ft
	3 895 692 Ft

ÜZEMELTETÉSI IRODA

Az üzemeltetési iroda (MartonGazda) feladatai leginkább visszatérő, ismétlődő jellegűek, mert a létesítmények fenntartási feladatai (takarítása, karbantartása), a közterületek és zöldterületek ápolása, tisztítása, a rendezvények kiszolgálása és a Forum Martini kézbesítése **mind állandó (napi, heti, havi) feladatot és tennivalót jelentenek**. Idén jó néhány épülettel bővült az üzemeltetésre átvett ingatlanok száma, nemcsak a régi nyomda épület, de az eddig TAO támogatásból finanszírozott, ezért vállalkozó által üzemeltetett Sportközpont is közvetlen üzemeltetésünk alá került.

Így az októberben nyíló új bölcsődével együtt már több, mint 25 létesítményt üzemeltetünk. Ez meglehetősen sok egy ekkora városhoz és lakosságszámhoz képest. Az épületek életkora és elhasználtsága egyre több kihívást jelent, ami egyrészt humán-, másrészt pénzügyi erőforrásokat igényel.

A napi rendszeres feladatok mellett csak az első félévben több mint 200 eseti munkát megvalósításában működtek közre kollégáink, melyekből néhányat szeretnénk megemlíteni, mivel ezek a példák jól mutatják a feladatok sokszínűségét is:

- Sétányon lámpatestek tartóoszlopainak festése
- Temetőben kerékpártárolók kihelyezése, felújítása
- Temetőben kannatárolók kihelyezése
- Brunszvik Mauzóleum szellőzők tisztítása
- Defibrillátor felszerelése BBK-ba

- Brunszvik Mauzóleum 2-2 koszorútartó felhelyezése
- Brunszvik Mauzóleum lépcső javítása, oldalának burkolása
- Templomnál kék világítás beállítása
- Brunszvik Mauzóleum meszelése
- Óvodában homokozó felásása
- Szent László úti buszmegálló (Ráckeresztúr felé) murvázása
- Halottasház nyílászárók cseréje
- BBK falára Földi Teri emléktábla felhelyezése
- Óvodába napvitorlák felszerelése
- Főtér levendulaágyás oldaláról graffiti eltüntetése, felület újrafestése

A városban tartott rendezvények - mint pl. a heti piacok, Kvíz estek, kiállítások, közösségi események, Gyereknapi Táncgála, Művészeti iskola programok, Közmeghallgatás, piknik, színházi előadás, Iskolai évzáró - kiszolgálása teljes mértékben a karbantartók, a takarító munkatársak és a zöldterület-karbantartók feladata. A berendezés, hangosítás, szállítás, pakolás, szemétszedés, takarítás hétvégén vagy akár éjszakai rendezvényeknél is fontos feladat.

Ezen kívül külső partnerek számára apróbb vállalkozási munkákat is elvégeztünk alkalomszerűen és rendszeresen is – pl. bevásárló udvarok szemétszedése és zöldterület kezelése – ezekkel bevételt generáltunk, bár az erre fordítható energia mennyisége jelentősen szűkült az utóbbi időben.

Az Üzemeletetési részlegünk bonyolította le az Elektronikai hulladék gyűjtést 2025 májusában, valamint a fizikai állományunk segített lebonyolítani a TESZEDD! programot is. A cég teljes dolgozó állománya csatlakozott áprilisban ehhez a szemétszedési akcióhoz. Kisebb csoportokban a városba bevezető utak melletti árkokat, a Szőlőhegy alatti területet, az M7-es autópálya csomópontjait, Erdőhát bizonyos részeit és további területeket tisztítottunk meg a szeméttől.

A városüzemeltetés része a köztemető fenntartása és üzemeltetése is. 2024-ben még a zöldterületen dolgozó kollégák felváltva végezték a temetőben a terület karbantartási feladatokat, 2025-ben ezt kiváltva egy új kollégát, temetőgondnokot vettünk fel. Jó döntésnek bizonyult ez a lépés, mivel azóta nagyon sok pozitív visszajelzés érkezett a temető állapotáról, rendezettségéről.

A Társaságnak a sírhely megváltások díjából, illetve a temetkezési szolgáltatásokból (halott hűtés, temetés, ravatalozás) van vállalkozási bevétele, ez 2025 első felében nettó 1.874.605 Ft volt.

Mindezeken kívül a Kft. a közszolgáltatási szerződés keretei között látja el a helyi közösségi közlekedés biztosítását, menetrend szerinti helyi közforgalmú autóbust működtetünk munkanapokon. A buszjárat folyamatosan igénybe van véve, főként a munkaidő kezdetén és végén, azonban pénzügyileg jelentős kiadást jelent a cégnek. Költségei évről évre növekednek az üzemanyagköltségek, a bérek és a biztosítási díjak növekedése miatt. A területnek bevétele a felnőtt jegy és bérlet eladásokból származik, valamint alkalomszerűen előfordulnak sofőrrel történő busz bérbeadások is, ezeknek a bevételeknek az összessége 2025 első félévében nettó 260. 522 Ft volt.

SPORTIRODA

A Sportirodában, 2025 januárjában az irodavezetői pozícióban személyi változás történt. A munkaerő és a munkaidő optimalizálásának köszönhetően az irodavezetői pozíciót összevontuk a munkaügyi előadói munkakörrel, így az új kollégának ezt a 2 feladatkört kellett megtanulnia, az első néhány hónapban az ő betanulása volt a fő prioritás. Ennek sikerességét jelzi, hogy a február végén esedékes TAO pályázatok benyújtását önállóan végezte el a pályázati felületeken. 2025 februárjában benyújtottuk a 2025/26-os sportszezonra vonatkozó TAO pályázatainkat mind a Magyar Kézilabda Szövetség, mind pedig a Magyar Labdarúgó Szövetség felé. A Magyar Labdarúgó Szövetségtől a kért és a kapott TAO támogatás megegyezik, így a tervezett 13.957.722 Ft várhatóan hiánytalanul felhasználható lesz. A Magyar Kézilabda Szövetség viszont sajnos a korábbi évek tendenciáját folytatva az igényelt támogatás 86%-át - 48.854.562 forintot hagyott jóvá. Ez, az év második és 2026 első félélt fogja majd főleg a személyi jellegű ráfordításokkal kapcsolatban érinteni.

A pályázatok elszámolása egy időszakos feladat, de júniustól augusztusig leköti az energiáink nagy részét, csakúgy mint a táborok szervezése, megvalósítása, illetve az új idényre való felkészülés.

Az utánpótlás csapataink versenyeztetése is komoly időráfordítást és energiát igényel. A sport iroda munkavállalóinak száma ugyan csak két fő, de a megbízással alkalmazott edzőink száma további 10 fő, a portaszolgálatot ellátó nyugdíjasoké 3 fő, akiknek az irányítása, adminisztrációja is ellátandó feladat. A Sportiroda tevékenységei közé tartozik, hogy a nálunk sportoló kb. 190 gyermek igazolásai, sportorvosi vizsgálatai, felszerelése, utaztatása, tagdíj befizetései, szülőkkel való kapcsolattartás, terembeosztás rendben legyenek. A szövetségek is minden évben újabb szabályokat vagy programokat vezetnek be, és a különböző, erre fejlesztett digitalizált felületek pedig egyre bonyolultabbak.

Mindemellett a másik kulcsfontosságú terület a sportlétesítmények bérletével kapcsolatos feladataink, amikből a bevételeinket nagy része származik. Minden bérlővel egyeztetni, megállapodni, szerződést kötni, számlázni állandó feladat.

Bérleményeink szinte maximálisan ki vannak használva, így a bérleti díjainkból származó bevétel növelése már csak a díjak emelésével érhető el. Ahogy az alábbi táblázatban is látszik a bérleti díjából az év első félévében közel 40 millió forintos bevételünk származott, ennél ugyan lényegesen kisebb, de évről évre növekvő bevétel még a nevelési hozzájárulások és a táboroztatásból származó befizetések.

2025.01.01 - 2025.06.30. Sport iroda bevételek	
TAO támogatás	111 786 147 Ft
Bérleti díjak	39 764 449 Ft
Nevelési hozzájárulás	4 353 500 Ft
Kézilabdatábor	1 197 000 Ft
Reklám tevékenység, eszköz bérbeadás	1 968 000 Ft
Összesen:	159 069 096 Ft

A sportlétesítmények állagmegóvása és fenntartása folyamatos feladat, és egyre növekvő anyagi terhet ró a cégre, a közeljövőben a Sportcsarnokban lévő világítás cseréje és padló csiszolás is lassan időszerűvé válik.

Labdarúgás sportágban 2024/2025-ben 6 utánpótlás csapat versenyeztetése valósult meg: U7, U9, U11, U13, U16 és U19. Jelen korosztályok változatlanul lefedik a felnőtt csapatig a teljes spektrumot, így bármilyen korú gyermek versenyeztetésére van mód a MartonSport keretein belül. Terveink között szerepel 3 futsal (U17 és U19) csapat regionális bajnokságon, valamint az U15 csapat megyei bajnokságokon való indítása. Ez jelentős TAO támogatást kaphat a 2026/2027-es szezonban, viszont költségekkel is jár. Mindaddig az edzők díja, az útiköltség egy később megtérülő befektetés költségei.

Kézilabda sportágban 2024/2025-ben 7 csapatot nevezünk, amelyek lány szakágban: U10, U12 és U14 korosztály, fiú szakágban pedig: U9, U11, U13, U15. Szerencsére az edzői gárda összetételében most nem volt változás, csak a kézilabda koordinátor személyében.

Csapataink számára maximálisan igyekszünk biztosítani mindent, amely hozzájárul a sportos életmód kialakításához és megtartásához. A sportorvosi engedélyek ügyintézése kapcsán levesszük a terhet a szülőkről azáltal, hogy évente 2 alkalommal itt helyben biztosítjuk a versenyeztetett gyermekek számára szükséges sportorvosi vizsgálatot is. Új sporteszközök, felszerelések vásárlásakor a fogyóeszközök pótlása mellett új típusú eszközöket is vásároltunk, legutóbb egy airbody babát, hogy az edzések során változatosabb gyakorlatokat tudjanak végezni.

Sportolóinknak 2025 első felében is kizárólag saját helyszínen történő edzések keretében biztosítottuk a sportolás lehetőségét, terembérlést nem vettünk igénybe. Az őszi-téli időszakban a hűvös idő miatt saját labdarúgó csapataink edzései is a tornateremben valósultak meg, ami azt eredményezte, hogy a létesítmény kihasználtsága hétköznaponként maximális volt. Ebben az időszakban bérleti díjaink csökkennek, hiszen saját sportolóink élveznek elsőbbséget.

A sportlétesítményeink üzemeltetésével kapcsolatos költségeket részben szintén TAO forrásokból a MartonSport iroda viselte az elmúlt félévben is. Ez a keret a Magyar Kézilabda Szövetség által jóváhagyott sportfejlesztési program keretében nagyobb mértékű volt, míg a Magyar Labdarúgó Szövetség által jóváhagyott program esetében csak a közüzemi költségeink egy kisebb hányadát tette ki, viszont a csökkentett TAO támogatás miatt a Sportcsarnok és a Sportközpont épületének karbantartása, gondnoksága, takarítása, 2025. júliustól már nem a szerződéses vállalkozó, hanem saját finanszírozásban a MartonGazda dolgozóinak feladata.

PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ

Társaságunk első féléves számviteli eredményének (+ 405 ezer Ft) alakulásáról az összefoglaló részben már volt szó, most kicsit közelebbről is vegyük szemügyre a számokat!

A féléves eredmény a három irodára és a 2 fő bevételi típusra bontva az alábbi részeredményeket kapjuk:

2025 I. félév	Önkormányzati támogatás eredménye	Vállalkozási tevékenység és rezszi számlázás eredménye	Összesített eredmény
MartonKult	4 172 963 Ft	3 846 014 Ft	8 018 977 Ft
MartonGazda	6 518 920 Ft	-14 494 589 Ft	-7 975 669 Ft
MartonSport	0 Ft	367 097 Ft	367 097 Ft
	10 691 883 Ft	-10 281 478 Ft	410 405 Ft

A Társaság féléves eredménye hasonló a korábbi évekhez, ami 2024-ben +904 ezer forint volt. Ebből viszont nem feltétlenül következik az év végi eredmény sem külön az irodákra nézve, sem a cég összességében. A tervezés fő alapelve, hogy az egyes irodák költségeit a másik iroda bevételeivel kompenzáljuk, így csökkentve az önkormányzati támogatási igényünket.

A MartonGazda és a MartonKult legfőbb bevétele az önkormányzati támogatás, amely a benyújtott terv alapján havi elosztásban érkezik. A tervhez képest természetesen történnek kisebb és nagyobb eltérések is időközben, ezért látható, hogy az önkormányzati támogatásból összesen még több mint 10 millió Ft nincs elkölthetve a tervezetthez képest. Ennek egyik tényezője például a MartonKultnál a még be nem töltött könyvtárvezetői állás 6 havi bérköltségének fedezete, a MartonGazdánál pedig az új bölcsőde év elejétől tervezett rezszi költségei, amelyek azóta már az év második felére tolódtak.

A MartonKult pozitív vállalkozási eredménye szinte teljesen terv szerint alakult, hiszen a 3,6 millió forintos tervhez képest 3,8 millió forint volt a féléves bevétel.

A MartonGazda negatív vállalkozási eredménye az eddigi évek gyakorlata alapján várható volt, hiszen összevetve a tavalyi féléves -13,6 M Ft, 2024-ben pedig a -15,2 M forintos eredményt, az ideit nem lehet kirívónak mondani. A negatív eredmény részben a rezszi számlázásokból származik, mivel a beérkezett áram, gáz és víz számlák teljesítési ideje nem minden esetben esik egybe a könyvelésben a kiszámlázás idejével, így év közben ez negatív egyenleget eredményez, amely év végére kiegyenlítődik 0-ra.

A negatív vállalkozási eredmény másik összetevője a tervezetthez képest nagyobb bérköltségek a vállalkozási tevékenységeknél.

Az üzemeltetés állandó legnagyobb költségét a dolgozók bérköltsége teszi ki. Ennek kb. 75%-át az önkormányzati támogatásból finanszírozzuk, a fennmaradó részt pedig az intézményeknek számlázott havi üzemeltetési és takarítási átalánydíjakból. Ezek az előre megállapított havi fix díjak nem mindig minden területen fedezik az ott elvégzett munka időarányos bérköltségét, ha a tervben kalkulált munkaórákat meghaladja a valós munkavégzés. Ez az év első felében -5 millió forintos egyenleget eredményezett a vállalkozási munkák elvégzésében. Ez a szám év végével természetesen teljesen megváltozhat, mindenesetre egy állandó figyelmeztetés az átalánydíjak felülvizsgálatára.

2025.01.01 - 06.30	Költség	2025.01.01 - 06.30	Bevétel	Egyenleg
MG bérköltség Önkormányzati támogatásból	72 924 713 Ft	Bevétel Önkormányzati támogatásból	72 924 713 Ft	0 Ft
MG bérköltség vállalkozási munkából	24 164 802 Ft	Bevétel havi számlázott átalányokból	19 161 826 Ft	-5 002 976 Ft
MartonGazda bérköltség összesen:	97 089 515 Ft		92 086 539 Ft	-5 002 976 Ft

A Martonsport iroda eredménye kicsit elmarad az ilyenkor szokásostól, mivel a 2024/2025 évadra a jóváhagyott keretünk az MKSZ-nél 54.528.657,- Ft volt, az MLSZ-nél 14.544.402,- Ft, (összesen:69.073.059,- Ft) ami az igényeltnek csak a 80,1%, illetve a 100%-a. Ez a támogatás csökken tovább 2025/2026-ban a korábban említett módon, de ezek csökkenések majd a 2. félévet érintik.

	MKSZ			MLSZ		
Szezon	Igényelt	Jóváhagyott	Jóváhagyott %-ban	Igényelt	Jóváhagyott	Jóváhagyott %-ban
23/24	73 763 843 Ft	68 062 286 Ft	92,3%	16 050 287 Ft	16 050 287 Ft	100%
24/25	68 048 872 Ft	54 528 657 Ft	80,1%	14 544 402 Ft	14 544 402 Ft	100%
25/26	48 854 562 Ft	41 917 436 Ft	85,8%	13 957 722 Ft	13 957 722 Ft	100%

A TAO elszámolások tekintetében is vannak változások, például szeptember 30-ra változtatták az elszámolás idejét, így a féléves eredmény nem mutat még teljes képet az adott évaddal kapcsolatban. Ezen kívül még mindig vannak olyan el nem költött pályázati összegek, amiket az elszámolás határozatban történő elfogadása után majd vissza kell fizetnünk, hosszú ideje várunk erre, így bármikor esedékes lehet ez a kb. 7 millió forint nagyságrendű visszafizetés, aminek elhatárolása könyvelésünkben már megtörtént.

Ezek a tények arra hívják fel a figyelmet, hogy olyan változások következtek be, amik nagyobb óvatosságra intenek és a megszokott gyakorlat helyett új megoldások találására kell, hogy ösztönözzenek minket.

Az első féléves tény és terv adatokat a főkönyvi számok szerinti bontásban a terv számadatai mellett a **3. sz. melléklet** tartalmazza.

A tervszámokkal összehasonlítva érzékelhető, hogy időarányos bevételeink és kiadásaink a tervezetthez képest 50% körül vannak, így számviteli eredményünk a tervezett mértékű.

Stabil likviditásunkat 2025-ben is meg tudtuk őrizni. Az ázsiai tőkeemelésből kapott 79+1 millió forintos összeg átmeneti likviditási problémák esetén továbbra is rendelkezésünkre áll, de mivel erre eddig nem volt szükség, a rendelkezésre álló összeget korábban bankban kötöttük le, 2025-ben viszont a csökkenő tendenciát mutató banki kamatok miatt, diszkont kincstárjegybe fektettük. Ezen felül a MartonSport korábban Erste Ingatlanalapban lévő 5,6 M forint értékű értékpapírját is Magyar Állampapírba fektettük a magasabb hozam reményében.

Összességében a számviteli adózott eredményünk terv szerinti működést mutat, természetesen kockázati tényezők mindig jelen vannak, amikre fokozott figyelemmel kell lenni a továbbiakban. Ezek közül az egyik a TAO támogatások felhasználási lehetőségének egyre szűkülő köre, amely a kiadások átcsoportosításával megnövelheti az önkormányzati támogatási igényt. A másik az átalánydíjak felülvizsgálata, hiszen ezeknek a díjaknak a béreket és az egyéb szolgáltatási díjakat kell fedeznie, néhány helyszínen ezért az évről-évre növekvő bérköltségek és szolgáltatási díjak miatt már nem teljesen fedí a felmerülő költségeket, amely szintén az önkormányzati támogatási igény növekedésével járhat.

Kérem a tisztelt Képviselő Testületet, hogy az írásos előterjesztés és mellékletei szerint a beszámoló elfogadása mellett döntsenek!