

**NYÍRBÁTOR VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA**
Nyírbátor, Szabadság tér 7. sz.

Ügyiratszám: ÖNK/8.122-1/2020

Ügyintéző: Fehérné Nagy Ildikó

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez –

**a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. 2019. évi mérlegbeszámolójának
jóváhagyására**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. ügyvezetője elkészítette a Kft. 2019. évi gazdálkodásáról szóló üzleti jelentést, mérlegbeszámolót, valamint a kiegészítő mellékleteket. A mérlegbeszámolóhoz csatolta a könyvvizsgálói jelentést.

A **tulajdonos önkormányzat számára fontos** információ a kft. éves beszámolójának tárgyaláskor, hogy teljesültek-e az üzleti tervben meghatározott feladatok, teljesültek-e bevételek, megvalósultak-e a jóváhagyott fejlesztési célok és nem utolsósorban milyen eredménnyel zárta a társaság az üzleti évet.

A **kft. 2019. évi üzleti tervében** 372.500 e/Ft nettó árbevétellel számolt, ez 26.341Ft-tal volt alacsonyabb a 2018. évi teljesített árbevételétől. A 2019. évi tény árbevétel 405.337e/Ft, 32.837e/Ft-tal haladta meg a tervezett árbevételt, a teljesítés aránya 108,81%. A tervezett árbevétel valamennyi divízióban teljesült.

A társaság 2019. évi tevékenységéhez az önkormányzat 16/2019. (II.27.) határozatával 277.500e/Ft támogatást hagyott jóvá, ebből 235.000e/Ft működési, és 42.500e/Ft a fejlesztési célú támogatás. A működési támogatás összege év közben 244 991 e/Ft-ra módosult, ami tartalmazta a céljelleggel biztosított úszásoktatás támogatást is. A fejlesztési célú támogatások lehívására, elszámolására a 100%-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok részére jóváhagyott, a felhalmozási célú támogatások eljárásrendjére vonatkozó 33/2019. (III.27.) önkormányzati határozat alapján került sor. A fejlesztési célú támogatási keretből (42.500e/Ft-ból) 40 610e/Ft került jóváhagyásra és lehívásra.

A **társaság 2019. évi tény összbevétele** (nettó árbevétel, támogatás, egyéb bevétel) **691.130e/Ft**, ami 97.030e/Ft-tal magasabb az üzleti terv szerinti 594.100e/Ft bevételtől. A növekményből 32.837e/Ft a nettó árbevétel növekedés és 64.193e/Ft az egyéb bevétel.

A **társaság 2019. évi tényleges ráfordítások összege 709.716e/Ft**, az üzleti tervben tervezettől 102.590e/Ft-tal több, ez több mint 16%-os növekedésnek felel meg. A költségek közül az anyagjellegű ráfordítások 54.107e/Ft-tal, közel 20%-kal több mint a tervadat. A személyi jellegű ráfordítások összege 22.124e/Ft-tal, közel 7,5%-kal haladja meg a tervezett összeget. Kirívóan nagy az eltérés az elszámolt és a tervezett értékcsökkenés összege között (terv: 12.000e/Ft, tény 38.600e/Ft).

A ráfordítások két divízióban haladták meg jelentősen a tervezett költségeket: az idegenforgalom és a társadalmi kapcsolatok divízióban, együttesen 105.209e/Ft-tal.

A bevételek és ráfordítások divíziókénti alakulása elég változatos. Összehasonlító táblát az előterjesztés melléklete tartalmazza. Az üzleti jelentés nem tartalmazza a bevételek és ráfordítások növekedésének okait.

Az üzleti terv szerint a tervezett 2019. évi eredmény -13.027 e/Ft, **a mérlegbeszámolóban kimutatott eredmény -18.586 e/Ft**, amit a bevételektől nagyobb mértékben megnövekedett ráfordítások eredményeznek.

A társaság jegyzett tőkéje a 2019. évi negatív eredménnyel minimálisan a saját tőke összege alá csökkent. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény gazdasági társaságokra vonatkozó fejezetei (XXI. és XXVII.) ez esetben még nem írják elő a tulajdonos számára tőke rendezésre vonatkozó kötelezettséget. A könyvvizsgálói jelentés sem tartalmaz tőkerendezésére vonatkozó javaslatot.

Kérem a tisztelt Képviselőtestületet, hogy a mellékelt üzleti jelentést, mérlegbeszámolót, kiegészítő mellékletet, könyvvizsgálói jelentést az előterjesztés szerinti szempontok figyelembe vételével megvitatni szíveskedjen.

Nyírbátor, 2020. július 6.

Tisztelettel:

Kerecsi István sk.
bizottsági elnök

HATÁROZAT-TERVEZET
Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2020. (.....)
önkormányzati határozata

a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. 2019. évi mérlegbeszámolójának
jóváhagyásáról és közzétételéről

A Képviselő-testület, mint a Kft. egyszemélyes alapítója

a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. – 4300. Nyírbátor, Fürdő u.1. sz. - 2019. évi mérlegét **226.795**e/Ft mérleg-főösszeggel - a mérlegbeszámolóját, eredmény-kimutatását - **(-18 586)** e/Ft adózott eredménnyel, valamint a tevékenység szöveges értékelését tartalmazó kiegészítő mellékletét jóváhagyja.

- a könyvvizsgálói jelentésben foglaltakat tudomásul veszi.
- a 2019. évben képződött -18.586 e/Ft mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezi,
- utasítja a Városfejlesztő és Működtető Kft. ügyvezetőjét, hogy a mérlegbeszámoló közzétételéről gondoskodjon.

Határidő: 2020.09.30.

Felelős: a Nyírbátori Városfejlesztő és
Működtető Kft. ügyvezetője

K.m.f.

Máté Antal
polgármester

Badics Ildikó
jegyző

