

Adószám: 24212401-2-04

Cégjegyzékszám: 04-09-012177

Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési Kft

Cím: 5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.

---

**Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény  
Üzemeltetési Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Kiegészítő melléklet**

**2013.01.15. – 2013. 12.31.**

**Előtársasági időszakot követő első üzleti év beszámolójához**

Dátum: 2014. május 19.

.....  
ügyvezető

## I. Általános rész

<b>A társaság neve:</b>	Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési Korlátolt Felelősségű Társaság
<b>Rövidített cégnév:</b>	Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft
<b>A társaság székhelye:</b>	5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.
<b>A társaság alapítója:</b>	Füzesgyarmat Város Önkormányzata 5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.
<b>Jegyzett tőke összege:</b>	500.000.- Ft
<b>Alapítás időpontja:</b>	2012. november 29.
<b>A működés megkezdésének időpontja:</b>	2013. január 1.
<b>Előtársasági időszak:</b>	2012. 11. 29. – 2013. 01. 14.
<b>A társaság ügyvezetője:</b>	Turbucz Róbert Ferenc, 5525 Füzesgyarmat, Kont utca 49.
<b>Cégjegyzék száma:</b>	04-09-012177
<b>Törvényességi felügyelet:</b>	Békés megyei Cégbíróság
<b>Statisztikai jelzőszáma:</b>	24212401-8110-113-04
<b>Adószáma:</b>	24212401-2-04
<b>Bankszámla száma:</b>	OTP Bank Nyrt. Fiók Füzesgyarmat, 11733223-20002743
<b>A társaság könyvvizsgálója:</b>	Galuska Józsefné 5700 Gyula, Körösi Cs. S. utca 1.
<b>Felügyelő Bizottsági tagok:</b>	Kovácsné Czeglédi Mária Tünde 5525 Füzesgyarmat, Petőfi tér 15.  Szabó László András 5525 Füzesgyarmat, Széchenyi utca 2/A.  Zs. Nagy Sándor 5525 Füzesgyarmat, Árpád utca 8.

## 1. A társaság bemutatása

A Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft 2012. november 29.-én alakult a Füzesgyarmat Város Önkormányzata által, mint 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság. Jegyzett tőkéje 500.000.- Ft, mely 100%-ban pénzbeli vagyoni hozzájárulásként került a vállalkozáshoz. A Kft-t a cégbíróság 2013. január 14.-én jegyezte be, főtevékenységét 2013. január 1.-én kezdte meg.

Társaságunk által végzett főbb tevékenységi körök:

TEÁOR szám	Megnevezés
<b>8110 08</b>	<b>Építményüzemeltetés</b>
0113 08	Zöldségféle, dinnye, gyökér-, gumónövény termesztése
0899 08	Egyéb m.n.s. bányászat
3811 08	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3812 08	Veszélyes hulladék gyűjtése
4120 08	Lakó- és nem lakó épület építése
4299 08	Egyéb m.n.s. építés
4311 08	Bontás
4312 08	Építési terület előkészítése
7739 08	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
8121 08	Általános épülettakarítás
8130 08	Zöldterület-kezelés
9133 08	Sportlétesítmény működtetése
6820 08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A Kft. az alapítóval, azaz Füzesgyarmat Város Önkormányzatával feladatellátási és támogatási megállapodást kötött. Ez alapján feladatellátási körébe tartozik:

- a közterülettel összefüggő kertészeti munkák elvégzése,
- a zöldterület fenntartása,
- a köztisztaság biztosítása, a burkolt felületek tisztántartása, a közutak, járdák üzemeltetése, hóeltakarítás és síkosság mentesítés,
- piac és gyepmesteri feladatok,
- közintézményi épületek üzemeltetési és karbantartási feladatok,
- a csatornahálózat karbantartása, más taxatívén fel nem sorolt egyéb közfeladat.

A fent nevesített feladatok ellátásához szükséges ingó és ingatlan vagyontárgyakat vagyongazdálkodási szerződés keretében adta át az alapító a Kft részére.

## 2. Számviteli politika

A Kft. a nemzetközi számviteli elvekkel alapvetően összhangban lévő számviteli szabályokat rögzítő 2000. évi C. számú törvény alapján állította össze számviteli politikáját.

Társaságunk a gazdasági tevékenysége során előforduló, a vagyoni, pénzügyi és a jövedelmi helyzetre kiható eseményeket nyilvántartja és a nyilvántartásokat a naptári év végével zárja le. A használatunkban lévő eszközök, illetve források, valamint a saját tőke változását

### **Kettős könyvvitel**

rendszerében rögzítjük a törvényben foglalt alapelvek érvényesítésével.

A naptári év könyveinek lezárását követően a vagyoni és a pénzügyi helyzetünkről a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 9.§-a alapján

### **Egyszerűsített éves beszámolót**

készítünk.

Társaságunk a beszámoló részét képező

**Mérleget „A” típusú és az eredménykimutatást „A” típusú összköltség** eljárással készíti, költségeit az 5-ös számlaosztályban tartja nyilván, a 6-7-es számlaosztályt nem használja.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítéséhez a könyvviteli zárlat időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint tárgyévet követő

**Április 30. nap.**

Társaságunk évközben mérleget és eredménykimutatást nem készít, az csak évente egyszer, **december 31.-i fordulónappal** készül el.

Jelen beszámoló a **2013. január 15. – 2013. december 31.** időszakot, mint előtársasági időszakot követő első üzleti évet öleli fel.

### **Amortizációs politika**

Az amortizáció elszámolásának alapja az eszköz bekerülési értéke. Amennyiben jogszabály, vagy az értékelési szabályzat más része ettől eltérően nem rendelkezik, úgy bekerülési értéként a számviteli előírások szerinti bekerülési érték jelenik meg. A vagyonkezelésbe vett tárgyi eszközök bekerülési értékének az átadónál az átvétel időpontjában kimutatott, számviteli törvény szerinti nettó értéket tekintjük (bruttó érték – halmozott értékcsökkenés).

Az értékcsökkenés elszámolása a bekerülési érték, a hasznos élettartam és a maradványérték alapján negyedévenként lineárisan, a társasági és osztalékadó törvény 1. számú mellékletében foglaltakra figyelemmel, a 2. számú mellékletben szereplő leírási kulcsok alkalmazásával történik. A vagyonkezelésbe átvett eszközök értékcsökkenését az átadónál alkalmazott lineáris leírási kulcsokkal számítjuk.

A 100 eFt egyedi beszerzési ár alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek és tárgyi eszközök értékét a Kft a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

### **Piaci értéken való értékelés**

A Kft nem él a piaci értéken való értékelés (értékhelyesbítés) lehetőségével.

### **Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása a Kft „Eszközök és források leltárkészítési szabályzata” szerint az általános szabályoknak megfelelően történik.

A Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft a beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

## II. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet bemutatása, elemzése

### 1. Vagyoni helyzet elemzése

#### 1.1 Az eszköz- és forrásállomány összetétele

<b>Eszközök és források megoszlása</b>	<b>2013. év eFt</b>	<b>Megoszlás %</b>
Befektetett eszközök	533.035.-	98,16
Forgóeszközök	9.645.-	1,78
Aktív időbeli elhatárolások	321.-	0,06
<b>ESZKÖZÖK</b>	<b>543.001.-</b>	<b>100</b>
Saját tőke	-8.214.-	-1,51
Céltartalékok	0.-	0
Kötelezettségek	545.243.-	100,41
Passzív időbeli elhatárolások	5.972.-	1,10
<b>FORRÁSOK</b>	<b>543.001.-</b>	<b>100</b>

#### 1.2 Tőkeerősség, saját tőke aránya

A Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft saját tőke aránya a teljes vagyomból -1,51 %. Ezen érték nagyon kedvezőtlen, mivel a saját tőke összege is a jegyzett tőke alá csökkent, mely hosszú távon nem folytatható.

#### 1.3 Kötelezettségek részaránya

A Kft kötelezettsége több, mint az összes vagyon, 100,41 %. A kötelezettségek megoszlása szerint hosszú lejáratú 98,67 %, valamint rövid lejáratú 1,33 %. Hosszú lejáratú kötelezettség teljes egészében az alapító által rendelkezésre bocsátott eszközökhöz kapcsolódó kötelezettségek, tehát gyakorlatilag teljes mértékben idegen forrásból finanszírozott.

#### 1.4 Vevők – szállítók aránya

A Kft nyilvántartásában szereplő vevői követelés 8.172.- eFt, míg a szállítói kötelezettség 5.440.- eFt. Tehát a be nem folyt bevételek 150,22 %-ban fedezik a ki nem egyenlített kötelezettségeket.

## 2. Pénzügyi helyzet elemzése

### 2.1 Adósságállomány fedezettsége

A Kft adósságállomány fedezettségének mértéke -1,53 %, ami elég kedvezőtlen a negatív saját tőke miatt.

## **2.2 Rövid távú pénzügyi helyzet (likviditás)**

A Kft likviditási mutatója tárgyévben 1,33, mely szerint a likvid eszközöknek tekintett forgóeszközök (jelen esetben követelések és pénzeszközök) értéke 1,33-szorosa a rövid lejáratú kötelezettségeknek.

## **2.3 Hosszú távú pénzügyi helyzet (likviditás)**

A Kft hosszú távú likviditását jellemző mutató értéke a tárgyévben 0,0177, mely a forgóeszközök és az összes kötelezettségek aránya, nagyon alacsony.

## **3. Jövedelmi helyzet elemzése**

### **3.1 Árbevétel-arányos jövedelmezőség**

A Kft árbevételének jövedelmezősége minden egyes eredménykategória szintjén negatív előjelű, az év végi veszteség miatt.

- Üzemi, üzleti tevékenység szintjén: -44,38 %
- Adózott eredmény szintjén: -44,36 %

### **3.2 Tőkearányos jövedelmezőség**

A Kft saját tőke jövedelmezősége:

- Üzemi, üzleti tevékenység szintjén: 97,25%
- Adózott eredmény szintjén: 97,22%

Az adatok nagyon megtévesztőek, mert a negatív eredmény és a negatív saját tőke miatt lettek pozitív eredmények.

### **3.3 Eszközarányos jövedelmezőség**

A vállalkozás vagyankörében lévő eszközök eredménytermelő képessége:

- Üzemi, üzleti tevékenység szintjén: -1,47%
- Adózott eredmény szintjén: -1,47 %

### III. Mérleg és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

#### 1. Eszközök összetételének bemutatása

##### 1.1 Az immateriális javak és tárgyi eszközök 2013. évi bruttó értékének alakulása

Megnevezés	Nyitó bruttó érték eFt	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Záró bruttó érték eFt
Saját immateriális javak	0.-	207.-	0.-	207.-
Vagyonkezelt ingatlanok ...	530.951.-	43.-	0.-	530.994.-
Vagyonkezelt műszaki berend. ...	6.212.-	219.-	0.-	6.431.-
Saját műszaki berendezések ...	0.-	1.100.-	0.-	1.100.-
Vagyonkezelt egyéb berend. ...	842.-	0.-	0.-	842.-
Saját egyéb berendezések ...	0.-	132.-	0.-	132.-
100 000 alatti ...	0.-	753.-	0.-	753.-
Idegen ingatlanon végzett beruh.	0.-	5.539.-	0.-	5.539.-
<b>Összesen</b>	<b>538.005.-</b>	<b>7.993.-</b>	<b>0.-</b>	<b>545.998.-</b>

##### 1.2 Az immateriális javak és tárgyi eszközök 2013. évi terv szerinti értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Nyitó eFt	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Saját immateriális javak	0.-	65.-	0.-	65.-
Vagyonkezelt ingatlanok ...	412.-	10.327.-	0.-	10.739.-
Vagyonkezelt műszaki berend. ...	42.-	1.076.-	0.-	1.118.-
Saját műszaki berendezések ...	0.-	157.-	0.-	157.-
Vagyonkezelt egyéb berend. ...	5.-	117.-	0.-	122.-
Saját egyéb berendezések ...	0.-	9.-	0.-	9.-
100 000 alatti ...	0.-	753.-	0.-	753.-
Idegen ingatlanon végzett beruh.	0.-	0.-	0.-	0.-
<b>Összesen</b>	<b>459.-</b>	<b>12.504.-</b>	<b>0.-</b>	<b>12.963.-</b>

A Kft. 2013. jan. 1.-ével a Füzesgyarmat Város Önkormányzatától vagyonkezelésbe vett át tárgyi eszközöket 538.005.- eFt értékben. A Kft. ezen eszközöket az Önkormányzat könyveiben szereplő nettó értéken mutatja ki, a törvényi előírásnak megfelelően.

A Kft. a kezdéshez szükséges immateriális javakat, programokat és tárgyi eszközöket, számítástechnikai eszközöket szerzett be. A vagyonkezelésbe vett ingatlanok esetében a Kossuth utca 8. sz. alatti szolgálati lakások közül egy lakásban végeztünk nyílászáró cserét 43 eFt értékben. Műszaki berendezések esetében egy transporter teherautót szerzett be a Kft. 900 eFt értékben, valamint az YKS-699 JCB rakodógépre vásároltunk első kanalat, a Stiga

kistraktorba motort. Egyéb berendezésként az egészségügyi központ labor helyiségébe szereztünk be klíma berendezést.

A Kft. idegen ingatlanon végzett beruházásként tartja nyilván a Kossuth utca második felében végzett járda építést, melyet a 2013. év folyamán nem tudtunk aktiválni, mert a járda alapja nem szerepel a Kft. könyveiben. Az Önkormányzat a 2014. év folyamán ezen utcát is át fogja adni vagyongazdálkodásba, hogy a Kft. aktiválhassa az 5.539.- eFt értékű beruházást.

### 1.3 Követelések

#### Belföldi követelések (vevők)

A Kft. 2013. dec. 31.-ei állapot szerint 8.172.- eFt összegű belföldi vevő követelést tart nyilván. A követelések közül lakbérhátralékként, bérleti díj tartozásként 2.393.- eFt összeg került kimutatásra, valamint a parkoló építésre 5.779.- eFt lett az Önkormányzatnak kiszámlázva. Az alábbi táblázatban ezen fennálló követeléseket részletezem lejáratú idő szerint.

Lejárat szerint	Összeg eFt
Határidőn belüli követelés	5.753.-
Határidőn túli követelés	2.419.-
60 napon belüli	1.210.-
61-90 napon belüli	175.-
91- túli	1.034.-

#### Munkabér előlegek

A Kft. a munkavállalói részére munkabér előlegek kifizetését engedélyezte. A törlesztések a munkabérből közvetlenül kerülnek levonásra, ezért ebből adódó elmaradás nincs. A nyilvántartásunk alapján 420.- eFt összegű ilyen jellegű követelés szerepel.

#### Különféle egyéb követelés

A Kft. 117.- eFt összegben azon folyamatos teljesítésű közüzemi számlák áfa tartalmát mutatja ki, amelyek 2013. dec. havi számla keltűek, de az előzetesen felszámított áfa csak 2014. jan. hónapban lesznek elszámolhatóak. Ezen összeg 2014. évben átvezetésre kerül az előzetesen felszámított áfa főkönyvi számlára.

### 1.4 Pénzeszközök

A társaság pénzeszközei házipénztárban valamint bankszámlán kerülnek kimutatásra. Záró pénzkészletként a házipénztárban 102.- e Ft, míg a bankszámlán 834.- eFt van nyilvántartva.

### 1.5 Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások között 321.- eFt értékben azon folyamatos teljesítésű közüzemi számlák (gáz számlák) kerültek kimutatásra, amelyek 2013. dec. havi számla keltűek, de a számlákban elszámolt időszak 2014. jan. hó.



## **2. Források összetételének bemutatása**

### **2.1 Saját tőke**

#### **Jegyzett tőke**

A Füzesgyarmat Város Önkormányzata 2012. november 29.-ével 500.- eFt törzstőkével alapította a Füzesgyarmati Városgazdálkodási Kft.-t.

#### **Eredménytartalék**

A Kft. -728.- eFt összegben tart nyilván eredménytartalékot, amely az előtársasági időszak vesztesége.

#### **Mérleg szerinti eredmény**

A Kft. -7.986.- eFt összeggel zárta a 2013. évet, amely a képviselő testület határozata alapján majd az eredménytartalék terhére kerül átvezetésre.

### **2.2 Céltartalék**

A Nemzeti vagyonról szóló törvény rendelkezései szerint, a vagyonkezelésbe vett tárgyi eszközökön az elszámolt értékcsökkenés összegének megfelelő mértékben felújítást kell végrehajtani, vagy céltartalékot kell képezni. A Kft a 2013. évben összesen 4.969.- eFt összegben képzett ezen célból céltartalékot. Azonban a Füzesgyarmat Város Önkormányzatának képviselő testülete 2014. április 24.-én tartott ülésén, a 41/2014. sz. önkormányzati határozatában mentesíti a Kft-t a fenti összegű céltartalék képzése alól. Ennek következtében a Kft a 4.969.- eFt összegű céltartalékát feloldotta, az egyéb bevételekbe vezette át.

### **2.3 Kötelezettségek**

#### **Hosszú lejáratú kötelezettségek**

A Kft. hosszú lejáratú kötelezettségként tartja nyilván a Füzesgyarmat Város Önkormányzatától 2013. 01. 01.-ével vagyonkezelésbe kapott tárgyi eszközöket. Ezen eszközök értéke 538.005.- eFt.

#### **Rövid lejáratú kötelezettségek**

A társaság rövid lejáratú kötelezettségként mutatja ki a belföldi szállítói tartozásokat 5.440.- eFt értékben, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket, melyek a NAV felé fennálló tartozások, 1.798.- eFt értékben.

A szállítói tartozások lejáratí idő szerinti részletezését az alábbi táblázat tartalmazza.

<b>Lejárat szerint</b>	<b>Összeg eFt</b>
Határidőn belüli kötelezettség	1.626.-
Határidő túli kötelezettség	3.814.-
60 napon belüli	3.789.-
61-90 napon belüli	0.-
91- túli	25.-

A szállítói tartozások jelentős részét a közüzemi számlák képezik 4.158.- eFt értékben. A fennmaradó 1.282.- eFt bérleti díjból, üzemanyag és egyéb anyagok vásárlásából adódik.

A NAV felé fennálló kötelezettségeink a 2013. dec. havi munkabér járulékai, valamint a 2013. dec. havi áfa. Az alábbi táblázat ezek részletezését tartalmazza.

<b>Kötelezettség</b>	<b>Összeg eFt</b>
Személyi jövedelemadó	412.-
Általános forgalmi adó	353.-
Egészségügyi hozzájárulás	40.-
Szakképzési hozzájárulás	38.-
Szociális hozzájárulási adó	485.-
Nyugdíjbizt. járulék	254.-
Egészségbizt. és munkaerő-piaci jár.	216.-
<b>Összesen</b>	<b>1.798.-</b>

## 2.4 Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások között 5.972.- eFt összegben azon folyamatos teljesítésű számlák kerültek kimutatásra, amelyek 2014. jan. havi számla keltűek, de az elszámolási időszak a 2013. évet terheli. Ezen számlák részletezését a következő táblázat tartalmazza.

<b>Szolgáltató megnevezése</b>	<b>Összeg eFt</b>
E-ON Kft	2.702.-
Alföldvíz Zrt.	4.-
GDF-SUEZ Zrt.	1.-
CYEB Kft	3.111.-
Magyar Telekom Nyrt.	21.-
ATEV Zrt.	133.-
<b>Összesen</b>	<b>5.972.-</b>

### 3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

#### 3.1 Bevételek alakulása

A bevételek 2013. évi alakulását a következő táblázat mutatja.

Megnevezés	2013. év Terv eFt	Előtársaság 2013. év Tény eFt	2013. év Tény eFt	Eltérés %
<b>1. Értékesítés nettó árbev.</b>	<b>11.775.-</b>	<b>246.-</b>	<b>18.001.-</b>	<b>154,96</b>
a, Belföldi ért. árbev.	1.146.-	0.-	25.-	2,18
b, Bérleti díjak	10.629.-	246.-	9.069.-	87,64
c, Szállítás szolg. árbev.	0.-	0.-	218.-	
d, Egyéb szolg. árbev.	0.-	0.-	8.689.-	
<b>2. Egyéb bevételek</b>	<b>93.008.-</b>	<b>0.-</b>	<b>100.572.-</b>	<b>108,13</b>
a, Önkormányzattól kapott támog.	93.008.-	0.-	95.151.-	102,30
b, Munkaügyi Kp.-tól kapott tám.	0.-	0.-	434.-	
c, Céltartalék feloldás	0.-	0.-	4.969.-	
d, Kapott kötbér	0.-	0.-	10.-	
e, Egyéb bevétel	0.-	0.-	8.-	
<b>3. Pénzügyi műv. bevételei</b>	<b>0.-</b>	<b>0.-</b>	<b>2.-</b>	<b>0</b>
a, Kamatjöváírás	0.-	0.-	2.-	
<b>Összesen</b>	<b>104.783.-</b>	<b>246.-</b>	<b>118.575.-</b>	<b>113,40</b>

#### Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevételeként a fenti táblázatból látható, hogy belföldi értékesítés árbevétele, bérleti díjak, szállítás szolgáltatás és egyéb szolgáltatás árbevétele került elszámolásra.

A belföldi értékesítésként kimutatott 25.- eFt bontott téglá értékesítéséből adódik.

A bérleti díjakból származó, a 2013. évben összesen 9.315.- eFt, a szociális és szolgálati lakások, a nem lakó épületek, a Széchenyi úti iskola és sportcsarnok, az Egészségügyi Központ, a piac és gép bérbeadásból származó bérleti díjakból tevődik össze.

A szállítás szolgáltatás árbevételeként elszámolt 218.- eFt a transporterrel és a traktorral nyújtott szállítási szolgáltatásokból származik.

Az egyéb szolgáltatás árbevételeként kimutatott 8.689.- eFt fűnyírásból, tűzifa fűrészelésből, épület takarításból, kerítés készítésből, járda és parkoló építésből, út helyreállításból és épület felújításból tevődik össze.

#### Egyéb bevételek

Egyéb bevételként került elszámolásra az Önkormányzattól kapott támogatás, a Munkaügyi Központtól kapott bér- és járulék támogatás, a céltartalék feloldása, a kapott kötbér valamint egyéb bevételből származó összegek.

Az Önkormányzattól kapott 95.151.- eFt támogatási szerződés alapján került elszámolásra.

A Munkaügyi Központtól kapott 434.-eFt egy fő alkalmazott után járó bér- és járulék támogatás.

A céltartalék feloldásából származó 4.969.- eFt bevétel a vagyonezelésbe vett tárgyi eszközök értékcsökkenésére képzett céltartalék - az Önkormányzat által hozott 41/2014 (IV.24.) sz. határozat szerinti - elengedésének kivezetése.

Kapott kötbérként az E-ON-tól kapott 10.- eFt értékű kötbér kifizetése lett elszámolva.

Az egyéb bevételként nyilvántartott 8.- eFt a kerekítésekből származó összeg.

## Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételeiként került kimutatásra a bankszámlán keletkező kamatjövőírás 2.- eFt értékben.

## A tervtől való eltérések magyarázata

A Kft. belföldi értékesítés árbevételeként 1.146.- eFt értékben növénytermesztésből burgonya értékesítést tervezett be. Ezt nem sikerült teljesítenünk, mert az év folyamán kiderült, hogy ezen bevétel az Önkormányzatot illeti meg.

A bérleti díjból tervezett 1.314.- eFt összegű eltérés abból adódott, hogy nem sikerült kiadni a Kossuth utca 10. sz. alatti épületet, a Széchenyi úti iskolában működő esti iskola bérleti díja az áfa összegével csökkent, valamint az YKS-699 JCB rakodógépből tervezett összeget se sikerült teljesíteni a gép műszaki állapota miatt.

Az Önkormányzattól kapott támogatás tervezettől való 2.143.- eFt összegű eltérése abból adódik, hogy a közüzemi költségek alul lettek tervezve, valamint év végével került a Kft.-hez a mozi épülete és az összes intézmények szemétszállítási költsége.

## 3.2 Ráfordítások alakulása

A ráfordítások 2013. évi alakulását a következő táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2013. év Terv eFt	Előtársaság 2013. év Tény eFt	2013. év Tény eFt	Eltérés %
Anyagjellegű ráfordítás	64.383.-	56.-	68.539.-	106,54
Személyi jellegű ráford.	40.400.-	0.-	40.766.-	100,91
Értékcsökkenés	0.-	459.-	12.504.-	
Egyéb ráfordítás	0.-	459.-	4.752.-	
<b>Összesen</b>	<b>104.783.-</b>	<b>974.-</b>	<b>126.561.-</b>	<b>121,71</b>

A társaság költségeinek, ráfordításainak 54,15%-a anyagjellegű, 32,21%-a személyi jellegű, 9,88%-a amortizáció és 3,76%-a egyéb ráfordítás.

### Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2013. év Terv eFt	Előtársaság 2013. év Tény eFt	2013. év Tény eFt	Eltérés%
Tisztítószer	3.514.-	0.-	3.988.-	
Gépjárművek fenntart. ktg	3.714.-	0.-	5.686.-	
Egyéb dologi anyagktg	14.416.-	0.-	11.227.-	
Közüzem. ktg	25.993.-	0.-	32.174.-	
- víz ktg	3.466.-	0.-	3.807.-	
- gáz ktg	16.045.-	0.-	20.792.-	
- villany ktg	6.482.-	0.-	7.575.-	
Nyomtatvány, irodaszer	250.-	0.-	210.-	
Veszélyes hull. ártalmatlan	1.530.-	0.-	1.626.-	
Bérleti díj, őrzési díj	540.-	0.-	1.313.-	
Karbantartási ktg	4.520.-	0.-	2.662.-	
Rovar-rágcsáló-szúnyog irtás	1.667.-	0.-	937.-	
Szennyvíz szippantás	400.-	56.-	1.092.-	
Szemét szállítás	0.-	0.-	1.035.-	
Posta-bank ktg	100.-	0.-	685.-	
Könyvviteli szolg.	600.-	0.-	485.-	
Tűzvéd.-munkavéd. Szolg. ÁNTSZ	3.250.-	0.-	2.275.-	
Telefon ktg	600.-	0.-	358.-	
Alvállalkozói díj	3.000.-	0.-	2.496.-	
Oktatás ktg-e	250.-	0.-	73.-	
Biztosítás, illetékek	38.-	0.-	217.-	
<b>Összesen</b>	<b>64.382.-</b>	<b>56.-</b>	<b>68.539.-</b>	<b>106,54</b>

Az anyagjellegű ráfordítások tekintetében nagyobb jellegű eltérés a tervezetthez képest a közüzemi költségeknél jelentkezik, 6.181.- eFt-tal. Az eltérés az alultervezésből adódik. A bérleti díj, őrzési díjként kimutatott majd háromszor nagyobb eltérés a Csák-tanya esetében jelent meg. 2013. szeptember hónaptól emelkedett meg a bérleti díja jelentősen. Szintén majdnem háromszor nagyobb eltérés a szennyvíz szippantás területén következett be. A szemét szállítás költsége 2013. év végével került a Kft-hez, ezért erre nem volt tervezve.

### Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2013. év Terv eFt	2013. év Tény eFt	Eltérés %
Dolgozók bérköltsége		27.972.-	
Tagi jogviszonyos bérköltsége		2.500.-	
Megbízási díj		59.-	
M.váll, tagoknak fiz. szem. jell. kifiz		2.800.-	
Gépjármű használat ktgtérítése		122.-	
Bérfelrakások		7.313.-	
<b>Összesen</b>	<b>40.400.-</b>	<b>40.766.-</b>	<b>100,91</b>

Személyi jellegű ráfordítások tekintetében a fenti táblázat szerint 0,91 %-os többlet kiadás mutatkozik. A tervezetthez képest még se léptük túl a keretet, mert egy fő alkalmazott után sikerült a Munkaügyi Központtól bér- és járulék támogatást igénybe venni 434.- eFt összegben. Így a Kft a tervezett kereteken belül teljesítette a személyi jellegű ráfordításait.

### Értékcsökkenés részletezése

Megnevezés	Előtársaság 2013. év Tény eFt	2013. év Tény eFt
Kis értékű tárgyi eszközök	0.-	753.-
Évi amortizáció	459.-	11.751.-
<b>Összesen</b>	<b>459.-</b>	<b>12.504.-</b>

### Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	Előtársaság 2013. év Tény eFt	2013. év Tény eFt
Késedelmi kamat	0.-	6.-
Céltartalék képzés a jövőbeni ktg-re	459.-	4.510.-
Gépjárműadó	0.-	22.-
Egyéb ráford.	0.-	214.-
<b>Összesen</b>	<b>459.-</b>	<b>4.752.-</b>

A Kft a 2013. évben összesen 4.969.- eFt összegben képzett céltartalékot a vagyonkezelésbe vett eszközök értékcsökkenése után, mivel ezen összegben nem tudott a vagyonkezelt eszközökön pótlólagos felújítást végrehajtani.

### 3.3 Társasági adó fizetési kötelezettség

#### Adóalap módosító tételek:

Adóalap csökkentő jogcímek	Összeg eFt
Adóévi bevételként elszámolt céltartalék	4.969.-
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenés	12.504.-
<b>Összesen</b>	<b>17.473.-</b>
Adóalap növelő jogcímek	Összeg eFt
Céltartalék várható költségekre	4.511.-
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	12.504.-
<b>Összesen</b>	<b>17.015.-</b>

Társasági adó megállapítása	Összeg eFt
Adózás előtti eredmény	- 7.986.-
Adóalap csökkentő jogcímek	17.473.-
Adóalap növelő jogcímek	17.015.-
Adóalap	- 8.444.-
Fizetendő társasági adó	0.-

## IV. Tájékoztató rész

### 1. Részesedések, befolyások

A Kft egyszemélyes tulajdonosa a Füzesgyarmat Város Önkormányzata. A Kft-nek más vállalkozásban befolyása, részesedése nincs.

### 2. Bér- és létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, valamint a bérköltség alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés	Átl. állományi létszám fő	Bérköltség eFt
Ügyvezetés	1	2.500.-
Szellemi foglalkozásúak	2	4.563.-
Fizikai foglalkozásúak	16,5	23.409.-
Állományon kívüli (megbízási jogviszony)	0,83	59.-
<b>Összesen</b>	<b>20,33</b>	<b>30.531.-</b>

### 3. A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft képviselőjére jogosult személy Turbucz Róbert Ferenc (5525 Füzesgyarmat, Kont utca 49.) ügyvezető írhatja alá. Az ügyvezető megbízatása 2012.11.29. napjától 5 éves határozott időre szól. A megbízatását munkaviszony keretében látja el.

### 4. Könyvvizsgáló

A mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet megbízhatóságát, szabályszerűségét független könyvvizsgáló vizsgálta meg. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló Galuska Józsefné (5700 Gyula, Körösi Cs. S. utca 1., kamarai nyilvántartási száma: 002970). Könyvvizsgálói szerződés szerinti 2013. évi könyvvizsgálói díja 485.- eFt + áfa. A könyvvizsgáló a könyvvizsgálaton kívül egyéb szolgáltatást nem nyújtott, egyéb javadalmazásban nem részesült.

### 5. Felügyelő Bizottság

Társaságunknál 3 főből álló Felügyelő Bizottságot választott az Alapító. 2013. évben a Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjban, javadalmazásban nem részesültek.

## V. Egyéb tájékoztató táblázatok

### Tisztelt Képviselő –testület!

A Beszámoló célja a Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézmény Üzemeltetési Kft gazdálkodásáról információt nyújtani az Képviselő –testület, város vezetése részére. A Kft. éves beszámolója 2013.12.31. -i fordulónappal készült, mely a fél éves gazdasági, pénzügyi

helyzetéről ad számot, valamint információt a tervezett költségek és bevételek tényleges alakulásáról, valamint kiegészítő melléklet a 2000. évi C. számvitelről szóló törvény által a beszámoló részét képező Kiegészítő Melléklet elkészítése annak érdekében, hogy a beszámolóban bemutatott adatok korrekt összképet mutassa.

### **V.1. Támogatás lekérése**

A Kft. részére 2013 évre készített Üzemi Üzleti tervben szereplő 93.008 eFt támogatást szavazott meg a működésre a Füzesgyarmati Önkormányzat Képviselő- testülete, mely tervezett 104.783, eFt költségből, és Kft. 11.774 eFt tervezett bevétel különbözetéből adódott.

Az Önkormányzattól ténylegesen kapott Támogatás összege 2013.12.31. –ig **95.151 eFt** .

A lenti táblázat tartalmazza a havonta betervezett támogatás és ténylegesen felhasznált támogatás alakulását.

Tisztelt Képviselő –testület az alábbi a táblázatban található meg az Üzleti terv elfogadások jóváhagyott támogatás lekérésen üteme, lekérés időpontja, összeg és a halmozott felhasználás.

<b>Önkormányzattól igényelt összeg</b>			
<b>S.sz</b>	<b>Dátum</b>	<b>Összeg</b>	<b>Halmozott összeg</b>
	<b>FINASZIROZÁSRA</b>		
2013/01	2013.01.23	4 055 942	4 055 942
2013/02	2013.02.07	1 450 000	5 505 942
2013/03	2013.02.21	1 525 000	7 030 942
2013/04	2013.02.22	3 950 000	10 980 942
2013/05	2013.03.05	2 507 963	13 488 905
2013/06	2013.03.11	1 410 000	14 898 905
2013/07	2013.03.18	5 400 000	20 298 905
2013/08	2013.03.27	4 400 000	24 698 905
2013/09	2013.04.12	6 200 000	30 898 905
2013/10	2013.04.16	2 800 000	33 698 905
2013/11	2013.05.01	7 200 000	40 898 905
2013/12	2013.05.07	3 500 000	44 398 905
2013/13	2013.06.03	8 700 000	53 098 905
2013/14	2013.07.31	3 250 000	56 348 905
2013/15	2013.07.31	2 500 000	58 848 905
2013/16	2013.08.13	3 800 000	62 648 905
2013/17	2013.08.21	1 490 000	64 138 905
2013/18	2013.09.02	2 500 000	66 638 905
2013/19	2013.09.16	3 992 381	70 631 286
2013/20	2013.09.19	2 000 000	72 631 286
2013/21	2013.09.30	2 500 000	75 131 286
2013/23	2013.10.02	2 620 000	77 751 286
2013/24	2013.10.31	3 000 000	80 751 286
2013/25	2013.11.18	3 900 000	84 651 286
2013/26	2013.11.29	1 200 000	85 851 286
2013/27	2013.12.05	6 000 000	91 851 286
2013/28	2013.12.19	3 300 000	95 151 286



**V.2. Eredménykimutatás, féléves, háromnegyedéves, éves**

2013. év				
Eredmény kimutatás				
Adatok e Ft	Előző időszak	2013.06.30	2013.09.30	2013.12.31
	2012.12.20-2013.01.15	tény	tény	tény
Belföldi értékesítés nettó árbevétele		246	7 226	10 124
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>246</b>	<b>7 226</b>	<b>10 124</b>	<b>18 001</b>
<b>Aktívált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb bevételek	0	2	2	5 423
Önkormányzattól kapott támogatás	0	53 099	75 807	95 151
<b>Bevételek</b>	<b>246</b>	<b>60 327</b>	<b>85 933</b>	<b>118 575</b>
Anyagköltség	56	27 957	38 393	55 495
Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	11 888	4 251	13 044
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>56</b>	<b>39 844</b>	<b>42 644</b>	<b>68 539</b>
Béreköltség	0	13 982	21 623	30 472
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	1 416	2 869	2 981
Járulékok	0	3 370	7 366	7 313
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>0</b>	<b>18 768</b>	<b>31 858</b>	<b>40 766</b>
<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>459</b>	<b>6 248</b>	<b>9 342</b>	<b>12 504</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>459</b>	<b>176</b>	<b>235</b>	<b>4 752</b>
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-728</b>	<b>-4 709</b>	<b>1 854</b>	<b>-7 986</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-728</b>	<b>-4 709</b>	<b>1 854</b>	<b>-7 986</b>
<b>Rendkívüli bevételek</b>				
<b>Rendkívüli ráfordítások</b>				
<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-728</b>	<b>-4 709</b>	<b>1 854</b>	<b>-7 986</b>
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>426</b>	<b>0</b>
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-728</b>	<b>-4 709</b>	<b>1 428</b>	<b>-7 986</b>
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	0
Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés	0	0	0	0
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-728</b>	<b>-4 709</b>	<b>1 428</b>	<b>-7 986</b>

Belföldi értékesítés nettó árbevétele sorában látható hogy, 2013.09.30 –ig 10.124 eFt árbevételért el a Kft, és az utolsó negyedévben 7.877 eFt bevétel keletkezett, melyből az Önkormányzat részére leszámolt parkoló díja 4.550 eFt, melynek pénzügyi teljesítése 2014. –es évet érinti, valamint a még ami az utolsó negyed évi árbevétel meg növelte az előző negyedévekhez képest, a járda – és úthelyreállítás, amiből 1.150 eFt bevételt realizálhatunk az utolsó negyedévben.

Az alábbi táblázatban látható, hogy milyen tételek okozták a Kft negatív eredményét, a lenti táblázatokban részletezve található meg.

	eFt (+)	eFt (-)
Felültervezés miatti maradvány	11 776	
Terv. Felül kapott Önk. Tám:	2 143	
Elengedett céltartalék	4 969	
<b>Összesen:</b>	<b>18 888</b>	
Alultervezett ktg		- 7 763
Be nem tervezett, többlet ktg		- 9 481
Be nem tervezett, plussz ktg		- 1 860
Mérlegford. El.időszak terh.ktg, passzív id.elh. ( számla, NAV)		- 7 770
<b>Összesen:</b>	<b>-</b>	<b>- 26 874</b>
<b>Eltérés:</b>	<b>-</b>	<b>- 7 986</b>

### Bevételek alakulása:

Megnevezés	Összeg	2013.12.31.ig telj.	Indoklás
Növénytermesztés	400 eFt	0 Ft	Start program keretében került elvégzésre a feladat és ott jelentkezett a bevétel is
Szociális lakások	957 eFt	1.223 eFt	
Szakember lakások	1.554 eFt	1.350 eFt	
Nem lakó épületek bérbeadása	800 eFt	78 eFt	A japán múzeum bérleti díja is ide került betervezése, ami nem történt meg nem került bérbeadásra
Orvosi rendelő bérleti	2.721 eFt	2721 e Ft	Itt teljesült a betervezett összeg

Iskola ( esti iskola, terembérleti díj)+ Sportcsarnok	1.576 eFt	573 eFt	Bevétel kiesés és eltérés oka hogy a NON-Profit Kft-nek az esti iskola terembérleti díj számlázásánál Áfa
Piac	850 eFt	490 eFt	
Gépbérbeadás	600 eFt	508 eFt	A gép meghibásodásai miatt nem tudtuk a gépet bérbeadni, lett volna rá igény, és itt többlet bevételt is tudtunk volna szerezni.
Temető (terület bér.d.)	55 eFt	51 eFt	Itt teljesülni fog a tervezett bevétel
Kormány hivatal	1514 eFt	443 eFt	Itt nem fog teljesülni a tervezett bevétel, kb. még 350 eFt kerülhet leszámításra, itt 500 eFt bevétel eltérés várható a tervhez képest
Szolgáltatás Kft. ( fűnyírás-épület felújítás , szállítási szolg.,stb)	0 eFt	3.263 e Ft	Itt a bevétel a MOL Rt . 2.261 eFt úthelyre állításra adott összegéből, ill. <b>a Kft egyéb szolgáltatási bevétele 1.002 eFt</b> –ből tevődik össze

**Kiadások- költségek alakulása:****A tervezéskor betervezett, de nem valósult meg feladatok:**

Betervezett terület	Feladat	Indoklás
Növénytermesztés	Burgonya termesztés	Start programba került át: itt terveztünk bevételt is, így itt a tervezetthez képes bevétel kiesés szerepel. A betervezett költségen a Kft vett egy kisteherautót.
Közterület:	Sportpálya mellékhelyiség építése	Megmaradó összeg: 1.000 eFt
Közterület:	Buszmegálló	Megmaradó összeg: 2.000 eFt

**Összesen:****3.000 eFt**

**Üzleti tervbe be nem tervezett költségek:**

Terület	Feladat	Indoklás	Ktg eFt
Út és Járda építés	Járda építés, kis Kápolna előtti parkoló	Betervezett: 3.000 eFt helyett 8.665 eFt –ba került, ami az eredmény kimutatásban nem jelenik meg költségként mivel Befejezetlen beruházásként van nyilvántartva.	Többlet ktg:  5.665 e Ft
Kossuth u. 6	Felújítás	Az itt felmerülő költségek leszámításra kerültek	0 eFt
Képtár	Tűzoltó múzeum felújítás	erre a feladat ra nem volt tervezve	156 eFt
Közterület	Borbála,szökőkút, emlékmű felújítása  Kút fúratás 2 db	352 e Ft –ot  a kút létrehozására 120 e Ft költöttünk, be nem tervezett ktg	352 eFt
Gépek berendezések karbantartása	JCB javítás:	200 eFt volt betervezve, ezzel szemben rossz műszaki állapotából kifolyólag, hogy működőképes legyen 09.30 –ig 660eFt –t költöttünk, de október- nov.-hónapban 311 eFt így 971 eFt –ba került	771 eFt
Egészségügyi Központ	Labor klíma beszerelése	ÁNTSZ előírásnak megfelelően, be nem tervezve 2013-s évre	120 eFt
Gépek berendezések	Fűnyírógéphez motor vásárlása	Ekkora összeg nem volt be tervezve	283 eFt
Aszfaltozás	Dugonics utca	Be nem tervezett	115 e Ft
Szennyvíz- csatorna szipp.	A szociális lakásoknál felm. Szennyvíz szippantás	1 092 eFt volt a tényleges ktg, és 400 eFt	692 eFt

Megbízási díj	Sportcsarnok, Piac	Csak 6 hónap volt betervezve, ill a piac helypénz szedésének megbízási díja sem volt tervezéskor	149 eFt
Bérleti díj	Csák –tanya őrzési díja	Átvételkor nem volt tudomásunk róla, második negyedév elején derült ki a költség 26.670Ft/hó	320 eFt
Sportpálya	Emlék tábla, salak		320 eFt
Bank költségek		Tervezéskor nem számoltunk vele	538 eFt
<b>Összesen:</b>			<b>9 481 eFt</b>

**Be nem tervezett 2013. 3/4 év-től jelentkező plusz költségek:**

Terület	Feladat	Indoklás	Ktg eFt
Bérleti díj	Csák –tanya bérleti díj	2013.07.01. –től a Bérleti díj 40.000 Ft/ óról 150.000 Ft/ óra változott,így havonta +110.000 Ft be nem tervezett költség keletkezik	660 eFt
Cégautó adó	Adó befizetése	2013. üzleti tervezéskor nem volt gépjármű vásárlás betervezve, ezért ez a költség sem	192 eFt
Intézmények,Iskolák, Óvoda, Bölcsöde, Kertészet)	Szemétszállítás	2013.06.01 –től, jelentkezik költségként	1.035 eFt
<b>Összesen:</b>			<b>1.860 eFt</b>

**Alul tervezett költségek:**

Terület	Indoklás	eFt
Gépjárművek fennt. ktg	Üzemanyag ktg (JBC karb.771)	1 201 eFt
Gáz díj	A közüzemi számláknál tervezéskor a 2011. évi év alapján tudunk tervezni, valamint az alul tervezett (iskola)	5 572 eFt
Villamos energia díj		990 eFt
<b>Összesen:</b>		<b>7 763 eFt</b>

**Feladatoknál megmaradó összegek:**

Megnevezés	Megmaradó költségek eFt -ban	
Nem meg valósult feladat	3 000	Itt a Buszpálya öböl és a Sportpálya mellékhelyisége volt betervezve ami nem valósult meg.
Közutak üzemeltetése	200	
Lakó ingatlan	919	
Iskola	542	
Bölcsöde	107	
Kultúr Int.	117	
Piac	592	
Belvízvédelem	860	
Asztalos üzem	125	
Település fenntartás	1 066	
Szennyvíz bekötés	1 400	Szociális bérlakásoknál jelentkezik költségként, ott szerepel
Rovar és rágcsáló irtás	936	
Távközlési díj , telefon, internet	357	
Oktatás	177	
Könyvvizsgáló díj	115	
Szakhatósági vizsgálat	1 263	
<b>Összesen:</b>	<b>11 776</b>	

**V.3. 2013. évi költségek részletezve havi megbontásban:**

Az alábbi táblázatban látható részletezve a bevételek és kiadások alakulása havonta, mely területeken milyen bevétele volt a Kft. -nek, illetve kiadása, költsége keletkezett.





















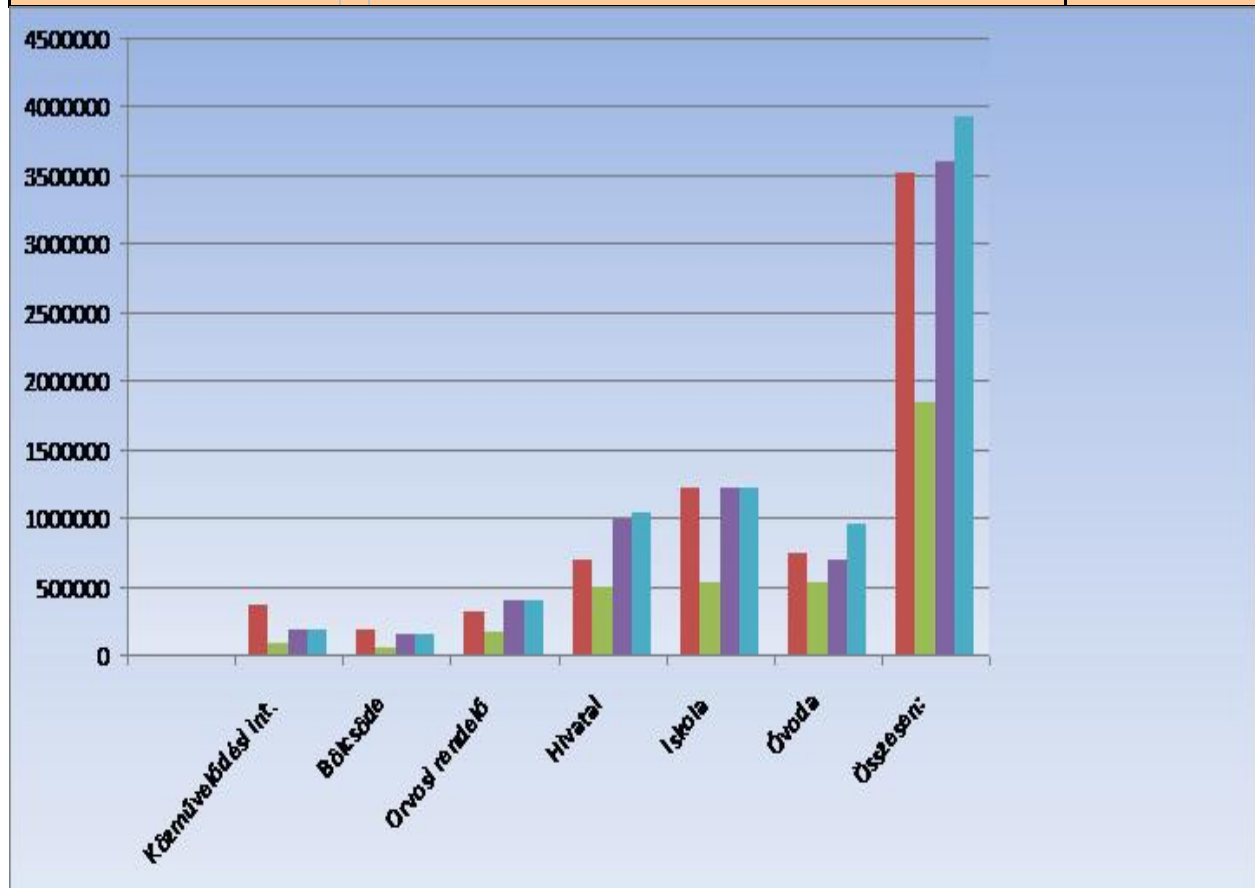






## Tisztítószeres felhasználása

Szám	Tervezett ktg	Fél éves felh.	Éves felhasználás	Eltérés
Közművelődési int.	357 453,00 Ft	79 597,00 Ft	<b>186 519,00 Ft</b>	170 934,00 Ft
Bölcsöde	188 070,00 Ft	49 760,00 Ft	<b>144 719,00 Ft</b>	43 351,00 Ft
Orvosi rendelő	310 460,00 Ft	160 732,00 Ft	<b>386 974,00 Ft</b>	-76 514,00 Ft
Hivatal	696 300,00 Ft	496 684,00 Ft	<b>1 040 992,00 Ft</b>	-344 692,00 Ft
Iskola	1 215 648,00 Ft	528 196,00 Ft	<b>1 209 850,00 Ft</b>	5 798,00 Ft
Óvoda	745 847,00 Ft	526 510,00 Ft	<b>958 276,00 Ft</b>	-212 429,00 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>3 513 778,00 Ft</b>	<b>1 841 479,00 Ft</b>	<b>3 927 330,00 Ft</b>	<b>-413 552,00 Ft</b>



# Közüzemi díjak

6.sz. melléklet

Szám	Dátum	Megnevezés	Tervezett kiadás éves	Kiadás (-)	Maradvány 2013.09.30	2013. év Kiadás összesen éves	Egyenleg/fent maradó összeg (M-F)
1	2013.01.01	Induló közüzemi költség össz.	25 993 427,00 Ft				25 993 427,00 Ft
2		Alföldvíz	3 466 200,00 Ft	2 147 603,00 Ft	1 318 597,00 Ft	3 806 396,00 Ft	-340 196,00 Ft
3		E-On Zrt	6 482 025,00 Ft	3 211 230,00 Ft	3 270 795,00 Ft	7 574 843,00 Ft	-1 092 818,00 Ft
4		Főgáz/CYED	16 045 202,00 Ft	13 163 918,00 Ft	2 881 284,00 Ft	20 792 330,00 Ft	-4 747 128,00 Ft
				18 522 751,00 Ft	7 470 676,00 Ft	32 173 569,00 Ft	-32 173 569,00 Ft
<b>2013. év tervezett költség és tényleges költség különbözete</b>							<b>-6 180 142,00 Ft</b>

A közüzemi számláknál tervezéskor a 2011. évi év alapján tudtunk tervezni, mivel ezen időszakban még az Önkormányzat által nem volt lezárva az előző év, így alul tervezett volt a Gázdíj és villamosenergiára

tervezett összeg

Tervezéskori eltérés:

Gáz: 5 572 eFt

Villamosenergia díj: 990 eFt

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Városgazdálkodási és Intézményüzemeltetési Kft. elkészítette a 2013. évi számviteli törvényszerinti egyszerűsített éves beszámolóját, kérem szíveskedjenek az alábbi határozati javaslatot elfogadni.

**HATÁROZATI JAVASLAT:**

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Városgazdálkodási és Intézményüzemeltetési Kft. 2013. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját **543 001 eFt** Eszköz és Forrás egyező Fősszeggel, és – **7 986 eFt** mérleg szerinti eredménnyel, valamint elrendeli a mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba történő helyezését, továbbá kötelezi a Társaság ügyvezetőjét arra, hogy intézkedjen az éves beszámoló letétbe helyezése és közzététele iránt.