

Adószám: 24060046-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-158001

Beszámoló
a Nagykovácsi Településüzemeltetési
Nonprofit Közhasznú Kft.

2014. évi gazdálkodásáról

Nagykovácsi, 2015. május 11.

Készítette: Csernusné Turai Judit

Jóváhagyta: Kántor Ágnes

Tisztelt Képviselő-testület!

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Nonprofit Közhasznú Kft-t Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2012. június 25-én alapította 2 000 ezer forint jegyzett tőkével a módosított gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 4. §-ának rendelkezései és az egyesülési jogról, közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény alapján nem jövedelemszerzésre irányuló közös gazdasági tevékenység folytatására.

A Civil törvény 2. §. 20. pontja meghatározza a közhasznú tevékenység fogalmát. Közhasznú tevékenység minden olyan tevékenység, amely a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kiegyenlítéséhez. Közfeladatnak minősül a jogszabályban meghatározott állami vagy önkormányzati feladat, amit az arra kötelezett közérdekből, haszonszerzési cél nélkül, jogszabályban meghatározott követelményeknek és feltételeknek megfelelően végez, ideértve a lakosság közszolgáltatásokkal való ellátását, valamint e feladatok ellátásához szükséges infrastruktúra biztosítását is.

A NATÜ Kft. cél szerinti közhasznú tevékenysége azt a célt szolgálja, hogy a település lakói az önkormányzat tulajdonában lévő intézmények használata során az önkormányzat kötelezően ellátandó tevékenysége által biztosított szolgáltatásokat a lehető legjobb minőségben vehessék igénybe.

Közhasznú feladatait a Társaság a 2012-ben kelt, és 2013. május 7-én módosított, egyúttal egységes keretbe foglalt Együttműködési Megállapodásban és a 2013. február 14-én kelt Vállalkozási Szerződésben foglaltak alapján látta el.

Üzemeltetési tevékenység: A Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat tulajdonát képező, illetve kezelésében lévő ingatlanok (melyekben Önkormányzat és intézményei működnek) központi rendszereinek felügyeleti, működtetési, hibaelhárítási, karbantartási, javítási feladatai.

Takarítás, parkgondozás, közterületi munkák: A Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat tulajdonát képező, illetve kezelésében lévő ingatlanok takarítása, rágcsálók irtása, hó eltakarítás, síkosság mentesítés, a parkosított területek gondozása, a beépítetlen telkek kaszálása, parlagfű mentesítése, hulladékszállítás

Egyéb közhasznú feladatok: Önkormányzati és intézményi rendezvények helyszíneinek előkészítése, utómunkálatai, valamint a rendezvények lebonyolításában való szakmai közreműködés, anyag-és eszközbeszerzési tevékenység a Polgármesteri Hivatal és intézményei részére, bútor-, zongora-, személyszállítás, önkormányzati beruházások segítése, kátyúzás, murvázás, szociális tűzifa tárolása és kiszállítása, iskolai tornaterem és egyéb helyiségek bérbeadásának ügyintézés, iskolai és óvodai étkeztetési ügyintézés, iskolai és óvodai konyhák üzemeltetése

Vállalkozási tevékenység: az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 34. § (1) bek. a.) pontja értelmében a közhasznú szervezet gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak

közhasznú vagy a létesítő okiratban meghatározott alapcél szerinti tevékenység megvalósítását nem veszélyeztetve végez.

A Társaság által tárgy évben végzett vállalkozási tevékenységek: temető üzemeltetése, orvosi rendelő helyiségeinek bérbeadása, ELMŰ panaszpont iroda működtetése, fakivágás, gallyazás, fűkaszálás lakossági megrendelés alapján

A Társaság létesítő okiratában rögzített tevékenységei

(8110) **Építményüzemeltetés – közhasznú főtevékenység**

(8121) Általános épülettakarítás – közhasznú

(8129) Egyéb takarítás – közhasznú

(8130) Zöldterület-kezelés – közhasznú

(5629) Egyéb vendéglátás

(8211) Összetett adminisztratív szolgáltatás

(8219) Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás

(6820) Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Közhasznú tevékenysége keretében a vizsgált időszakban a Kft. az alábbi intézmények és ingatlanok **üzemeltetési feladatait** látta el:

- Nagykovácsi Általános Iskola (Kossuth L. u. 101.)
- Kispatak Óvoda (Kaszáló u. 16-18.)
- Kispatak Óvoda (Dózsa Gy. u. 39.)
- Kispatak Óvoda (Száva u. 7.)
- Öregiskola (Kossuth L. u. 78.)
- Inkubátorház (Kossuth L. u. 78.)
- Gyermekorvosi rendelő és védőnői szolgálat (Kossuth L. u. 64.)
- Nagykovácsi település közterületei

A Kft. **vagyonkezelésében** a tárgy évben a következő ingatlanok álltak:

- Polgármesteri Hivatal (Kossuth L. u. 61.)
- NATÜ Kft. székhelye (Pók u. 58.)
- Kálvária Kápolna (Erdősétány u. 6.)
- Szent Sebestyén Kápolna (Ybl M. u. 135.)
- Lakás (Tompa M. u. 6.)
- Lakás (Rákóczi u. 66.)
- Fogorvosi rendelő + KMB iroda (Kossuth L. u. 58.)
- Felnőtt orvosi rendelő (Száva u. 4.)
- Apraja-Nagyja játszótér (Arany J. u.)
- Sebestyén dombi játszótér (Radnóti u. 14.)
- Sportpálya (Sport u.)
- Temető, ravatalozó

Előzmények:

A Társaság 2012. július 1-jén kezdte meg működését, az Alapító 2 000 ezer forint jegyzett tőkét, valamint 10 000 ezer forint tagi hitelt biztosított az indulásához. A tagi hitel kamataival együtt, a szerződésben foglaltaknak megfelelően, egy év alatt visszafizetésre került.

2012-ben a Kft. 6 026 ezer forint negatív mérleg szerinti eredménnyel zárt. A veszteséget 2013-ban ársziós tőkeemeléssel pótolta az Önkormányzat oly módon, hogy 1 000 ezer forinttal megemelte a jegyzett tőkét, 5 030 ezer forintot pedig tőketartaléka helyezett. Az átadott pénzt azonban újabb meghatározott feladatok elvégzéséhez kötötte, amely hozzájárult ahhoz, hogy a 2013. évi gazdálkodása is veszteséges lett a Kft-nek (-2.112 ezer Ft). 2014-ben ezt a veszteséget is pótolta 2 300 ezer forint jegyzett tőke emeléssel az önkormányzat, amelynek a Cégbírósági bejegyzése a mérleg zárásig nem történt meg, ezért az összeget a számviteli szabályok szerint a jelen beszámolóban a kötelezettségek között tartja nyilván a Társaság.

2013.04.30-án, szintén veszteségpótlás céljából az Önkormányzat 1 700 ezer forint **pótbefizetést** teljesített a Kft. bankszámlájára. A pótbefizetés csak átmeneti forrást jelent, amint nincs szükség ugyanis a pótbefizetés összegére a veszteségek finanszírozásához, vissza kell fizetni. Az Önkormányzat dönthet úgy, hogy a tartozást elengedi.

Ezúton kérjük a T. Képviselő-testületet, mint Alapítót, hogy a 2015. évi és a további célok elérése érdekében - a Társaság tárgyi eszköz állományának bővítése, a telephely felújítása, a dolgozók munkakörülményeinek javítása, a temető nyilvántartás korszerűsítése – tekintsen el a tartozás visszafizetésétől.

Adatok:

A Kft. a 2014. évi gazdálkodásáról a többször módosított 2000. évi C törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően Egyszerűsített éves beszámolót állított össze.

Az alábbiakban a mérleg és az eredmény kimutatás jelentősebb adatainak bemutatásával ismertetjük a gazdálkodást.

A mérleg főösszeg 553 729 ezer Ft, a saját tőke összege 18 306 ezer Ft.

A mérleg főösszeg előző évhez képest mért változása a 2014. január 1-vel vagyonkezelésbe vett temető és ravatalozó értékének számviteli elszámolásával magyarázható. A 2013-2014-ben vagyonkezelésbe vett ingatlanok nettó értéke a fordulónapi tárgyi eszköz állomány 98 %-át teszi ki, a Kft-nek jelentősebb gépei, műszaki eszközei nincsenek.

Fontosabb beruházások a vizsgált időszakban a sportpálya öntözőrendszerének kiépítése és zöldfelületének felújítása, valamint a temetői urnafal és a hozzá vezető oldalkapu elhelyezése voltak.

A **követelések** 4 956 ezer Ft összegében jelenik meg az az év során befizetett 586 ezer Ft szakképzési hozzájárulás, amelyet a szakképzési hozzájárulásról és a képzés fejlesztésének támogatásáról szóló 2011. évi CLV tv. 2. §. (5) bek. e pontja alapján a közhasznú tevékenységből származó bevétele után jár vissza a Társaságnak.

A **pénzeszköz állomány** az év utolsó napján 16 666 ezer forint volt, mely a Kft. Erste Banknál vezetett bankszámlájának egyenlegéből, a házipénztárban található készpénz állomány egyenlegéből, valamint a leltárba vett Erzsébet utalványok értékéből tevődik össze.

A saját tőke elemei:

Jegyzett tőke: 3 000 ezer forint

Eredménytartalék: - 8 138 119 forint (előző évek veszteséges gazdálkodása miatt)

Lekötött tartalék: 1 700 ezer forint (pótbefizetés összege)

Mérleg szerinti eredmény: 16 714 ezer forint

A Társaság közhasznú jogállásának megfelelően a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közcélú tevékenységére fordítja.

Az 534 730 ezer Ft összegű **kötelezettség** állomány legnagyobb részét a vagyonezelésbe vett ingatlanok nettó értéke alkotja, de ide könyveljük a fordulónapig még el nem számolt vállalkozói díj előlegekből adódó kötelezettségeket, valamint egyéb, fordulónapon még nem esedékes járulékfizetéssel kapcsolatos kötelezettségeket. Ezen a soron tartjuk nyilván továbbá a 2014.05.22-i döntés alapján a Kft. részére átutalt 2 300 ezer forint tőkeemelés összegét a cégbírósaági bejegyzés megtörténtéig.

Bevételek:

A 2014. évi vállalkozói díjat az Önkormányzat a testület által elfogadott pénzügyi és karbantartási ütemtervben meghatározottaknak megfelelően bocsájtotta a Kft. rendelkezésére. Az átutalt vállalkozói díjjal a Kft. havonta elszámolt a Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoportja felé.

A kimutatások adatai alapján a Kft. a tárgyévben összesen 118 420 ezer forint bevételt realizált, mely összegből 107 142 ezer Ft a **közhasznú tevékenysége bevétele**, 6 126 ezer forint a **vállalkozási tevékenysége bevétele**, 4 921 ezer forint **egyéb bevétel**, 187 ezer forint betétlekötésekből származó **kamatbevétel** és 44 ezer forint **rendkívüli bevétel**.

Ráfordítások:

Az **anyagjellegű ráfordítások** értéke 31 267 ezer forint, mely magában foglalja az üzemanyag, munka-és védőruházat, tisztítószer felhasználás, védőital, gyógyszer, beépített és felhasznált anyagok költségét, munkaeszközök, alkatrészek költségét, valamint a működés költségeit, úgy mint bérleti díjakat, javítás, karbantartás költségeit, telefon, internet költséget, könyvelői, könyvvizsgálói díjakat, stb.

Személyi jellegű ráfordítások értéke 68 186 ezer forint. A személyi jellegű kiadások magukban foglalják a főállású munkavállalók, az egyszerűsített foglalkoztatásban alkalmazott, a közfoglalkoztatott munkavállalók, és a felügyelőbizottsági tagok részére kifizetett munkabért, tiszteletdíjat, a betegszabadság után járó távolléti díjat, a munkába járás költségét, a béren kívüli juttatás költségét, valamint ezek járulékait.

A főállású dolgozók januártól júliusig havi 8 000 Ft, augusztustól decemberig havi 10 000 Ft béren kívüli juttatásban részesültek, amit Erzsébet utalvány formájában kaptak kézhez.

A Kft-nél 4 fő hivatali köztisztviselőkből álló felügyelőbizottság működött, a tagok részére kifizetett tiszteletdíjak teljes bérköltsége 1 484 ezer forint volt.

Összegzés

Az év elején a megbízott ügyvezető elkészítette a Kft. éves ütemtervét és karbantartási ütemtervét, amelyet a Képviselő-testület elfogadott. A pénzügyi terv bruttó 113 500 ezer forint vállalkozói díjat tartalmazott havi bontásban.

A teljesítés során - a pénzügyi terv elfogadási összegén felül - vezetői egyeztetések eredményeképpen a Képviselő-testület 2014.05.22-i ülésén újabb bruttó 20 625 206 Ft összeg átadásáról döntött a következők szerint:

- **8 825 206 Ft-ot** a megnövekedett üzemeltetési feladatok finanszírozására: (Inkubátorház és gyermekorvosi rendelő, védőnői szolgálat épületének üzemeltetésbe vétele, közmunka program önrészenek finanszírozása, óvodai konyhák üzemeltetésbe vétele, óvodai étkeztetési ügyintézés átadása – 6 fő óvodai dolgozó átvétele)
- **2 300 ezer Ft-ot** jegyzett tőke emelés céljából, a 2013. évi veszteség pótlására
- **9 500 ezer Ft-ot** az átutalás megjegyzés rovatában feltüntetett, egyes vagyonkezelte ingatlanokkal kapcsolatos feladatok elvégzésére.

A 9 500 ezer Ft bontását és a ténylegesen elvégzett munkák költségeit az alábbi táblázatban foglaltuk össze.

Ingatlan	Átadott összeg	Teljesített összeg	Megvalósított feladatok
Sportpálya	1 500 ezer Ft	4 710 478 Ft	öntözőrendszer kiépítése + zöldfelület felújítása
Temető	4 000 ezer Ft	693 500 Ft	urnafal építése
Polgármesteri Hivatal	2 000 ezer Ft	1 043 166 Ft	épület külső festése, irodabútor beszerzés, 3 db klíma beszerelés
Arany J. utcai játszótér	1 500 ezer Ft	408 593 Ft	kerítés építés
Inkubátorház	500 ezer Ft	423 333 Ft	klíma beszerelés
Összesen:	9 500 ezer Ft	7 279 070 Ft	Maradvány: 2 220 930 Ft

A Vállalkozási szerződésben rögzített tevékenységeit zavartalanul elvégezte az év folyamán a Kft., de a karbantartási ütemtervben megjelölt konkrét feladatokat nem sikerült maradéktalanul teljesítenie. Ennek oka lehet, hogy számottevő nem várt és nem tervezett megrendelést kapott a hivataltól, pl. a Dózsa Gy. utcai óvoda beruházás, vagy a HUSK 2 Inkubátorház beruházása kapcsán, továbbá a csaknem minden hétvégén jelentkező önkormányzati, vagy intézményi rendezvények előkészítő és lezáró munkálatai kapcsán, ami a tervezett munkák háttérbe helyezését vonta maga után.

Az ütemtervnek megfelelően **elvégzett feladatok:**

- iskolai balesetveszélyes bukóablakok javítása, tetőjavítás
- Száva utcai óvodai ereszcsonna felújítása, kazánhelyiség rendbetétele, polcokkal való ellátása és festése,
- Kaszáló utcai óvodai festések, faljavítások,
- Dózsa Gy. utcai óvoda beruházás előtti kiürítése, raktár konténerek elhelyezése
- Óvodai udvari játékok javítása, festése
- Polgármesteri Hivatal épületének külső és belső javításai, festései
- Öregiskola belső festési munkák
- Kerékpár tárolók kihelyezése
- Közterületi hulladéktárolók kihelyezése
- Temető urnafalhoz vezető kapu megépítése
- Villám-, érintés-, tűzvédelmi tanúsítványok beszerzése
- Sebestyén kápolna külső festése, Kálvária kápolna villámhárítóval való ellátása
- Közterületen növények, fák ültetése, termőföld beszerzés

A tervekben szerepelt ugyan, de **nem valósult meg** maradéktalanul az Ördögárok kotrása, a közterületi árkok tisztítása, az iskola víz-és fűtésrendszerének átvizsgálása, a temetői utak murvázása, a Polgármesteri Hivatal fűtési rendszerének karbantartása, a játszótéri játékok balesetvédelmi tanúsítványainak beszerzése, a Kaszáló utcai óvodai zöldtető növényzettel való ellátása, valamint a Kaszáló utcai óvodára beütemezett számos festési és javítási munka.

Itt fontos megjegyezni, hogy a karbantartási ütemterv tartalmazott olyan feladatokat (főleg a Kaszáló utcai óvoda vonatkozásában), amelyek megoldását az ügyvezetés a garanciális igények érvényesítésében látta és az ezzel kapcsolatos fényképes dokumentációt rendszeresen be is nyújtotta a Polgármesteri Hivatal felé.

A gazdálkodás elemzése során fontos megemlíteni, hogy a feladatellátás bővülésével az állományi létszám bővítésére is szükség volt, így a temető vagyongazdálkodásba vételével 1 fő temetőgondnokkal, az óvodai konyhák üzemeltetésbe vételével 5 fő konyhai dolgozóval, az óvodai étkeztetési ügyintézés átvételével 1 fő ügyintézővel nőtt a Kft. létszáma.

Ennek megfelelően az év utolsó napján a Társaságnál 37 fő főállású munkavállaló (ebből 11 fő részmunkaidős) és 2 fő közfoglalkoztatott munkavállaló állt alkalmazásban.

A település különböző pontjain található ingatlanokon munkát végző 32 főből álló fizikai dolgozói állomány munkáját a Pók utcai irodában 1 fő ügyvezető, 1 fő irodavezető és 1 fő műszaki ügyintéző koordinálta és felügyelte.

Az étkeztetési ügyintézés teljes körű lebonyolításával két ügyintéző foglalkozott, akik együttesen 770 ügyféllel tartották a kapcsolatot.

A Kft. 2013. óta folyamatosan részt vett a közfoglalkoztatási programban, melynek keretében tárgy évben összesen 11 fő közfoglalkoztatott munkavállalót alkalmazott.

Kérjük a 2014. éves gazdálkodásról szóló beszámoló Alapító általi elfogadását.

Nagykovácsi, 2015.május 11.


Csernusné Turai Judit
2014. év irodavezetője

Nagykovácsi Településüzemeltetési
Nonprofit Közhasznú Kft.
2094 Nagykovácsi, Pók u. 58.
Adószám: 24060046-2-13
Banksz.: 11600006-00000000-63601266


Kántor Ágnes
ügyvezető