

Előterjesztés Zalakaros Város Önkormányzat Képviselőtestülete részér

.....

Tárgy: KAROS-PARK Kft. 2025. 01-09 hó gazdálkodása

Előterjesztést készítette: Biczó Tamás

Tisztelt Képviselőtestület!

A KAROS-PARK Kft. 2025. 01- 09 hó gazdálkodásának adatait a mellékelt táblázatok tükrözik.

Értékesítés nettó árbevétele: 241605 e Ft

A Zalakaros Város Önkormányzatával kötött vállalkozási szerződésben rögzített tevékenységek bevétele 210423 e Ft, továbbá a Termáltó és Ökopart fenntartása szerződés szerint 4834 e Ft.

A Kft. kifele nyitásához kapcsolódó tevékenységek árbevétele 26348 e Ft (szállítás, rakodás bevétele 402 e Ft, gyepmesteri tevékenység bevétele 30 e Ft, saját termelésű növény értékesítés árbevétele 31 e Ft, földmunka, egyéb építőipari jellegű bevétel 1014 e Ft, a külső területgondozás bevétele, a rendezvényekkel, hó eltakarítással, egyéb szolgáltatással összefüggő bevételek 13437 e Ft, vasanyag leadásának bevétele 111 e Ft, továbbá a Zalakarosi Családi-, Élmény- és Gyógyfürdő Zrt.-vel kötött szerződés keretében a Termáltó és Ökopart parkfenntartási szolgáltatás bevétele 11323 e Ft).

Az értékesítés nettó árbevétele 2024. év 01-09 hó időszakának összegét összesen 18255 e Ft-tal haladta meg. Az Önkormányzattal kötött vállalkozási szerződés alapján teljesített - Termáltó és Ökopart fenntartása nélkül - szolgáltatások árbevétele 13752 e Ft-tal növekedett. A Termáltó és Ökopart településtisztasági és nyilvános wc üzemeltetési feladatok 349 e Ft-tal haladta meg a 2024. évit. A kifele nyitás bevétele 4154 e Ft összegű növekménye, alapvetően a Gyógy- és Élményfürdővel kötött 2025. évi szerződéses munkáknak köszönhető, mely magába foglalja január hónaptól a Termáltó és Ökopart parkgondozási feladatainak ellátását is 3913 e Ft összegben.

Aktívált saját teljesítmények értéke: -1545 e Ft

Kanna rizóma állomány mennyisége 11146 db.

Egyéb bevételek: 9595 e Ft

A beruházásokkal kapcsolatos, döntően a Zalakaros Város Önkormányzatától előző években kapott elhatárolt támogatások bevételeként elszámolt összege 8 e Ft. (A 2015. évben behiáki telephely megvalósítási tanulmánytervére folyósított 2019. évben számviteli törvény előírásainak megfelelően feloldott, bevételeként elszámolt része 6 e Ft, 2016. évi acélszerkezetű építmény és hulladéktároló beszerzése kapott támogatás bevételeként elszámolt összege 2 e Ft.)

Zala Megyei Kormányhivatal Nagykanizsai Járási Hivatalával kötött szerződés alapján közfoglalkoztatotti jogviszonyra való tekintettel fizetett bérköltség, szociális hozzájárulási adó, buszbérlet térítés költségének megtérített összege 9010 e Ft.

Zalakaros Város Önkormányzatával kötött szerződés alapján folyósított működési célú támogatási összeg 640 e Ft arányos része 576 Ft

Számviteli tv. előírásainak megfelelően elszámolt kerekítési különbözet 1 e Ft.

A támogatás feltételeinek és körülményeinek változása miatt egyéb bevétel összesen 21053 e Ft összeggel maradt el a 2024. év azonos időszakához képest. 2024. évben az Entente Florale Europe versenyen elért arany minősítés miatt kapott támogatás személyi jellegű ráfordításunkat kompenzálta 17503 e Ft összegben, mely 2025. évben nem állt fenn. A közmunka programban résztvevők létszáma 5 főre csökkent, így arányosan a támogatási összeg is változott.

Anyagjellegű ráfordítások: 50605 e Ft

- Anyagköltség: 23714 e Ft

Anyagköltség legnagyobb részét az üzemanyag (benzin, gázolaj) teszi ki 10677 e Ft. Parkgondozás anyaga 4442 e Ft, (növény védőszerek, vegyszerek, növénytápok, tőzeg, növények, kifele nyitáshoz kapcsolódó beszerzések).

Nyomtatvány, irodaszer 137 e Ft, valamint áram-, gáz-, vízfelhasználás értéke 2065 e Ft.

Munkaruha beszerzése 1897 e Ft.

Egyéb anyagköltség 4496 e Ft. Itt kerül kimutatásra a vállalkozási szerződéshez, illetve a kifele nyitáshoz kapcsolódóan felhasznált anyagbeszerzések 1572 e Ft, kis értékű felszerelési eszközök 815 e Ft (munkaeszközök, szerszámok), takarító- és tisztítószer 1390 e Ft, védőital, vakcina 330 e Ft, csomagoló anyag 389 e Ft (szemetesek és kukázások).

Anyagköltségünk 1785 e Ft összeggel csökkent. Legjelentősebb változás az üzemanyag felhasználásunk csökkenése okozta.

- Igénybevett szolgáltatások: 22708 e Ft.

Bérleti díj címen elszámolt összeg: 1932 e Ft (postafiók bérleti díja 46 e Ft, az iroda, műhely, földterület bérleti díja, üzemcsarnok bérleti díja 1732 e Ft, a védőital-ballon bérleti díja 119 e Ft, vésőgép bérlet 35 e Ft).

Ingatlan karbantartás és gép- és járműpark javítási, folyamatos működtetéshez kapcsolódó karbantartási költség 11979 e Ft.

Szakértői díjak 2888 e Ft (munka- és tűzvédelmi ügyintézés, faültetési szaktanácsadás, érintésvédelmi mérés, rakodógép vizsgálat, fotópontok tervezése).

Könyvvizsgálat és könyvelési szolgáltatás költsége 3230 e Ft, közmunkaprogram keretében könyvelési szolgáltatás költsége 228 e Ft.

Postaköltség, telefon és internet használat értéke 922 e Ft.

Közvetített szolgáltatás 375 e Ft parkgondozáshoz kapcsolódó szolgáltatás (fakitermelés, gallyazás) költsége.

Egyéb költségek 1154 e Ft. Az egyéb igénybevett szolgáltatás költsége 460 e Ft. domián megújítás és webtárhely fenntartás 69 e Ft, gyepmesteri rendelkezésre állási díj és állat befogás költsége 100 e Ft, drónos fotózás 15 e Ft, tanusítvány tábla javítás 17 e Ft, játszótér karbantartás 259 e Ft,). Vagyonvédelem költsége 228 e Ft, hirdetési díj 50 e Ft, temetői hulladék, alkatrész szállítás 416 e Ft.

Igénybevett szolgáltatásokra fordított kiadás összességében 2024. év 01-09 hó időszakához képest 560 e Ft –tal nőtt. Karbantartás költsége csökkent 1684 e Ft-tal. Ezen időszakban gép-, berendezés-, járműhöz kapcsolódó kiemelkedő, nagy karbantartás nem történt. Szakértésre kifizetett összeg 2287 e Ft-tal nőtt. Működésünkhöz kapcsolódó szakértésen felül, a rendezvénytéri faültetés szaktanácsadása és fotópontok tervezése 2490 e Ft költség terhet eredményezett.

- *Egyéb szolgáltatás költségei: 4183 e Ft*

A biztosítási díjak 2217 e Ft (GFB, munkavállalók baleset biztosítása, vagyonbiztosítás), hatósági, igazgatási szolgáltatáshoz kapcsolódó díjak 55 e Ft, bankköltségek 1911 e Ft.

2024. évhez viszonyítva 813 e Ft-tal növekedett az egyéb szolgáltatások költsége, mely a biztosítási díj és a bankköltség növekedésének eredménye.

Személyi jellegű ráfordítások: 182540 e Ft

- *Béreköltség: 160903 e Ft*

Munkavállalóknak fizetett bruttó bér összege 151108 e Ft.

A felügyelő bizottsági tiszteletdíj bruttó összege 1134 e Ft.

Közfoglalkoztatott munkavállalók bruttó bér összege 8166 e Ft.

Egyszerűsített foglalkoztatás bér összege 495 e Ft.

- *Személyi jellegű egyéb kifizetések: 4301 e Ft*

Munkavállalóknak kifizetett betegszabadság bére 1957 e Ft. Közfoglalkoztatottak betegszabadság bére 80 e Ft. Bejáró dolgozók részére igény szerint útiköltség, vagy bérletértéket biztosítunk 1284 e Ft összegben. Közfoglalkoztatottak részére kifizetett bérletértéket összege 227 e Ft. A törvényi előírásoknak megfelelően a bruttó telefonköltség 20 %-a, 104 e Ft természetbeni juttatás. Koszorúvásárlás 20 e Ft. Személyi jellegű ráfordításaink között kerül kimutatásra partnereink megvendégelésével összefüggő reprezentációs költségünk 9 e Ft, üzemorvos költsége 502 e Ft, saját gépjármű használat 118 e Ft.

- *Bérráfordítások: 16795 e Ft*

A személyi ráfordítások azon részét képezik, melyet törvény ír elő.

- *Bérráfordítások (közmunaprogram): 541 e Ft*

A személyi ráfordítások azon részét képezik, melyet törvény ír elő.

Személyi jellegű ráfordításaink összességében 10110 e Ft összeggel csökkent.

A munkavállalói béreköltség 2771 e Ft -tal, a természetbeni juttatás 2032 e Ft-tal maradt el az előző év ugyanezen időszakához képest. Ennek alapvető oka, hogy a 2024. évi Entente Florale Europe verseny arany minősítés megszerzéséhez hozzájáruló munkavállalók jutalmazása és kapcsolódó járulékaik növelték a 2024. évi ráfordítást, míg a 2025. évi munkajövedelmekhez - eltekintve az év eleji béremeléstől - nem kapcsolódott az általánostól eltérő kifizetés. A közmunka programban résztvevők létszám csökkenése okozta a -3588 e Ft bérváltozást. Ezek arányában változott a járulékfizetési kötelezettség is.

Értékcsökkenési leírás: 5456 e Ft

Számviteli és az Adótörvények szerint számoltuk el.

2025.01-09 hó időszaki beszerzései: 10087 e Ft. Sövényvágó, fűnyíró, emelő, fúró-vésőkalapács, permetező, fűvógép, fűkasza, bokornyíró, Ford Transit gépjármű, tolómérő, merülőszivattyú, ágvágó, sarokcsiszoló, Samsung telefon, Microsoft Windows, Office.

Egyéb ráfordítások: 4825 e Ft.

A tevékenység végzése során okozott kár költsége 10 e Ft. Helyi iparüzési adó 4350 e Ft, gépjármű adó 118 e Ft, cégautó adó 328 e Ft. Önellenzési pótlék 1 e Ft. Számviteli tv. előírása szerint behajthatatlan követelés 8 e Ft. Alapítványi támogatás 10 e Ft.

Pénzügyi műveletek eredménye: -1 e Ft

Árfolyamvesztés szállító kiegyenlítés miatt 1 e Ft.

Összességében megállapítható, **hogy 2025. év 01-09 havi időszakában a KAROS-PARK Kft. 6228 e Ft adózás előtti eredménnyel zárt.**

Határozati javaslat:

Képviselő Testület a KAROS-PARK Kft. 2025. 01-09 hó gazdálkodásáról szóló tájékoztatását tudomásul veszi és elfogadja.

Határidő:

Felelős: Biczó Tamás

Zalakaros, 2025. november 4.

Biczó Tamás
A KAROS-PARK Kft. ügyvezetője

Karos-Park Kft
EREDMÉNYKIMUTATÁS

ezer Ft

A tétel megnevezése	2025. évi terv	2024.01-09 hó tény	2025.01-09 hó tény	2024.01-09 hó – 2025.01-09 hó különbsége
Értékesítés nettó árbevétele	322 497	223 350	241 605	18 255
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	-1 545	-1 545
Egyéb bevétel	201	16 607	9	-16 598
Egyéb bevétel (közmunka)	22 397	14 041	9 586	-4 455
Anyagjellagú ráfordítás	76 968	51 017	50 605	-412
<i>Anyagköltség</i>	38 950	25 499	23 714	-1 785
Üzemanyag	18 000	12 598	10 677	-1 921
Parkgond.anyag	7 000	4 665	4 442	-223
Nyomtatvány, irodaszer	400	285	137	-148
Energia költség	4 000	2 002	2 065	63
Munkaruha	3 000	1 525	1 689	164
Munkaruha (közmunka)	550	500	208	-292
Egyéb anyagköltség	6 000	3 924	4 496	572
<i>Igénybevert szolgáltatás költsége</i>	32 968	22 148	22 708	560
Bérlési díjak	2 640	1 873	1 932	59
Karbantartási költség	17 000	13 663	11 979	-1 684
Szakértői költség	2 000	601	2 888	2 287
Számviteli szolg.költsége	4 200	2 810	3 230	420
Számviteli szolg.költsége (közmunka)	528	293	228	-65
Telefonköltség, internetköltség,postaktg	1 200	793	922	129
Közvetített szolgáltatások költsége	3 000	400	375	-25
Egyéb költség	2400	1715	1154	-561
<i>Egyéb szolgáltatás költségei</i>	5 050	3 370	4 183	813
Hatosági, igazgatási, szolg. díj	200	52	55	3
Biztosítási díjak	2 500	1 850	2 217	367
Bankköltség	2 200	1 376	1 827	451
Bankköltség(közmunka)	150	92	84	-8
Személyi jellegű ráfordítás	256 278	192 650	182 540	-10 110
Bérköltség,egyszerűsített fogl.,tiszteletdíj	206 037	155 508	152 737	-2 771
Bérköltség (közmunka)	19 193	11 754	8 166	-3 588
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2 842	6 093	4 301	-1 792
Betegszabadság bére	0	1 230	1 957	727
Betegszabadság bére (közmunka)	0	265	80	-185
Természetbeni juttatás	1 494	3 440	1 408	-2 032
Természetbeni juttatás (közmunka)	618	447	227	-220
Saját gépjármű használat	100	40	118	78
Egyéb kifizetések	520	671	461	-210
Egyéb kifizetések (közmunka)	110	0	50	50
Bérráulékok	26 958	18 496	16 795	-1 701
Bérráulékok (közmunka)	1 248	799	541	-258
Értékcsökkenési leírás	5 153	3 784	5 456	1 672
Egyéb ráfordítások	6 396	4 514	4 825	311
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	300	2 033	6 229	4 196
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	1	1
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	-1	-1
Adózás előtti eredmény	300	2 033	6 228	4 195

Zalakaros, 2025. november 4.

Biczó Tamás
ügyvezető

KAROS-PARK KFT 2025.01-09 hó eredménykimutatása ágazati bontásban (ezer Ft)

A tétel megnevezése	Park-fenntartás	Település-tisztaság	Nyilvános WC	Temető fenntartás	Kifelé nyitás	Összesen
ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	125 932	70 078	11 557	7 690	26 348	241 605
EGYÉB BEVÉTEL	6 735	2 860	0	0	0	9 595
SAJAT TERMELESU KESZLETEK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	-1 545					-1 545
Anyagköltség	12 165	4 909	2 854	1 224	2 562	23 714
Közvetített szolgáltatás	375					375
Anyagjellegű szolgáltatás	11 252	5 483	756	843	3 999	22 333
Egyéb szolgáltatás	2 253	1 162	95	119	554	4 183
ANYAGJELLAGÚ RÁFORDÍTÁS	26 045	11 554	3 705	2 186	7 115	50 605
Béreköltség	87 854	49 349	5 582	4 264	13 854	160 903
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2 357	1 306	191	122	325	4 301
Bérműködők	9 380	5 296	619	513	1 528	17 336
SZEMÉLYI JELLAGÚ RÁFORDÍTÁS	99 591	55 951	6 392	4 899	15 707	182 540
Értékcsökkenési leírás	2 401	1 942	5	307	801	5 456
EGYÉB RÁFORDÍTÁS	2 526	1 441	197	144	517	4 825
ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNY	559	2 050	1 258	154	2 208	6229
Pénzügyi műv. bevétele						0
Pénzügyi műv. ráfordítása	1					1
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNY	-1	0	0	0	0	-1
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	558	2 050	1 258	154	2 208	6 228

Zalakaros,2025. november 4.

Biczó Tamás
ügyvezető