

**M E G H Í V Ó**

**Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete**  
**2015. május 28-án (csütörtökön) 13<sup>00</sup> órai kezdettel**  
ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Városháza nagyterme

**NAPIREND**

**NYÍLT ÜLÉSRE**

1. Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történekről.  
Előadó: Fehér László polgármester
2. Beszámoló a Celldömölki Rendőrkapitányság illetékességi területének 2014. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azzal kapcsolatos feladatokról.  
Előadó: Dr. Palkó Andrea alezredes, rendőrségi főtanácsos, kapitányságvezető
3. Beszámoló a polgármester Kemenesaljai Szociális, Gyermejjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulási Tanácsban végzett munkájáról.  
Előadó: Fehér László polgármester
4. Beszámoló a gyermekvédelmi és családsegítő tevékenységről.  
Előadó: Fehér László polgármester
5. A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Kft. 2014. évi beszámolójának véleményezése. (A gazdasági társaság beszámolóját a Képviselő-testület tagjai megkapták a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság ülésére.)  
Előadó: Fehér László polgármester
6. Celli Huke Hulladékkezelési Kft. 2014. évi beszámolója. (A gazdasági társaság beszámolóját a Képviselő-testület tagjai megkapták a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság ülésére.)  
Előadó: Fehér László polgármester
7. Kemenesvíz Víziközmű Kft. 2014. évi beszámolója. (A gazdasági társaság beszámolóját a Képviselő-testület tagjai megkapták a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság ülésére.)  
Előadó: Fehér László polgármester
8. Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. 2014. évi beszámolója. (A gazdasági társaság beszámolóját a Képviselő-testület tagjai megkapták a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság ülésére.)  
Előadó: Fehér László polgármester

9. A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár nyári zárva tartása.  
Előadó: Fehér László polgármester
  
10. Tájékoztató a Cellenergo Kft. taggyűléséről. (A gazdasági társaság taggyűléséről szóló beszámolót a Képviselő-testület tagjai megkapták a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság ülésére.)  
Előadó: Fehér László polgármester
  
11. Celldömölki Városi Óvoda csoportszámának meghatározása.  
Előadó: Fehér László polgármester
  
12. Pályázati lehetőség.  
Előadó: Fehér László polgármester
  
13. CVSE TAO pályázathoz önerő támogatás.  
Előadó: Fehér László polgármester
  
14. 2015. évi pénzügyi terv módosítása.  
Előadó: Fehér László polgármester

#### ZÁRT ÜLÉSRE

1. Ingatlanra bejegyzett jelzálogjog törlése.  
Előadó: Fehér László polgármester

**Az ülés előterjesztései a város honlapján olvashatók.**

Celldömölk, 2015. május 22.

  
Fehér László  
polgármester



**BESZÁMOLÓ**

a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról  
a képviselő-testület 2015. május 28-i ülésére

**10/2015.(II.11.) sz. képviselő-testületi határozat:**

A Képviselő-testület elfogadja a 2015/2016. nevelési év előkészítése érdekében a Celldömölki Városi Óvodába történő beiratás időpontjáról szóló tájékoztatót.

A beiratási időpontokat a fenntartó Celldömölk és Környéke Közoktatási Intézményfenntartó Társulás határozta meg:

2015. április 20-21. (hétfő-kedd) 8.00 órától 16.00 óráig.

A beiratás helye:

a székhelyóvoda (Koptik O. u. 10.), valamint az Alsósági Tagóvoda (Sági út 174.).

**Fehér László polgármester jelenti:**

A Celldömölki Városi Óvodába történő beiratás 2015. április 20-21-én megtörtént. A Celldömölki Városi Óvodába 75 főt irattak be.

**19/2015.(II.11.) sz. képviselő-testületi határozat:**

A Képviselő-testület értékesíti a tulajdonát képező Celldömölk Kossuth Lajos u. 7. fsz. 2. szám alatti 38 m<sup>2</sup> alapterületű lakást az ingatlanforgalmi értékbecslő által meghatározott forgalmi érték figyelembevételével 4.090.000,-Ft összegű eladási áron.

**Fehér László polgármester jelenti:**

A Celldömölk Kossuth Lajos u. 7. fsz. 2. szám alatti 38 m<sup>2</sup> alapterületű lakás az ingatlanforgalmi értékbecslő által meghatározott forgalmi érték figyelembevételével 4.090.000,-Ft összegben eladásra került.

Celldömölk, 2015. május 21.



Fehér László  
polgármester





**RENŐRKAPITÁNYSÁG**  
**CELLDÖMÖLK**  
Postacím: 9500 Celldömölk, Koptik Odó u. 7.  
Telefon: 06/95/420-032 BM: 03/26/43-30  
Fax: 06/95/525-409 BM: 03/26/43-01  
E-mail: palkoa@vas.police.hu



Szám: 18020/415-9//2015.ált.

## **B E S Z Á M O L Ó**

**A CELLDÖMÖLKI RENŐRKAPITÁNYSÁG  
ILLETÉKESSÉGI TERÜLETÉNEK  
2014. ÉVI KÖZBIZTONSÁGI HELYZETÉRŐL, A KÖZBIZTONSÁG  
ÉRDEKÉBEN TETT INTÉZKEDÉSEKRŐL ÉS AZ AZZAL  
KAPCSOLATOS FELADATOKRŐL**

Celldömölk, 2015. május 27.

## BEVEZETÉS

A Celldömölki Rendőrkapitányság (a továbbiakban: Rendőrkapitányság) fő célkitűzéseit a 2014. évben eredményesen teljesítette, az egyes területeken a szakmai vezetés által támasztott követelményeknek, a közrend és közbiztonság területén jelentkező elvárásoknak jó színvonalon megfelelt, az országgyűlési, az európai parlamenti és a helyi önkormányzati képviselők, valamint polgármesterek választásának biztosításával kapcsolatos feladatokat végrehajtotta.

A feladatteljesítést változatlan társadalmi környezetben, jelentős jogszabályi változások között hajtottuk végre.

Területünkön a közbiztonság szilárd, jelentős súlyú, erőszakossága, brutalitása miatt közfelháborodás kiváltására alkalmas bűncselekmény nem történt. Továbbra sem alakultak ki olyan szervezett bűnözői csoportok, amelyek tevékenysége az állampolgárok biztonságát, a közrendről, közbiztonságról kialakított képet negatívan befolyásolná.

Az ismertté vált bűncselekmények számában csekély mértékű csökkenés tapasztalható, a Rendőrkapitányság illetékességi területe továbbra is megyénk egyik, bűnügyileg legkevésbé fertőzött részének számít.

A Rendőrkapitányság nagy hangsúlyt fektetett a tulajdon elleni szabálysértések elkövetőinek felderítésére, az eredményesség fokozására, a lakosság szubjektív biztonságérzetét javító intézkedések bevezetésére és fenntartására.

Kiemelt feladat volt a 19/24 megyés program július 1-jével történő bevezetésének megtervezése és végrehajtása.

A 2014. április 1-ig a veszélyeztetett területekhez sorolt Jánosháza városban a lakosság biztonságérzete javult. Jánosháza Város Önkormányzata által biztosított, a Jánosházai Rendőrőrs új elhelyezésére szolgáló épület ünnepélyes átadása 2014. január 22-én megtörtént.

### I. A járás közbiztonsági helyzetének értékelése

#### 1. A bűnügyi helyzet bemutatása.

##### 1.1. A regisztrált bűncselekmények számának alakulása.

Az összes rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények száma a 2014. évben 483, amely 0,4 %-kal kevesebb, mint az előző évben (485). A Rendőrkapitányság részesedése a „bűnözésből” a megyében regisztrált bűncselekmények száma alapján 8,5 %.

A statisztika 2010-2014. évre vonatkozó adatai alapján a 2010. évtől folyamatosan csökkent a rendőri eljárásban összesen rögzített bűncselekmények száma, amelynek következtében a 2014-ben regisztrált bűncselekmények száma 25,6 %-kal kevesebb a 2010. évinél (649).

A területi megoszlás adatai alapján az ismertté vált bűncselekmények 44,9 %-át követték el a Rendőrkapitányság székhelyén, 2013-ban ez az arány 57,3 % volt. A 2010-2012 közötti időszakban Celldömölk város bűnözésből való „részesedése” 60 % felett volt.

##### 1.2. A regisztrált bűncselekmények 100 ezer lakosra vetített aránya, változása (bűnügyi fertőzöttség).

Az illetékességi területünkön a százezer lakosra jutó bűncselekmények száma – a bűncselekményszámtól eltérően – minimálisan emelkedett, 1957-ről 1969-re, de területünk továbbra is a megye bűnügyileg legkevésbé fertőzött területei közé sorolható.

### **1.3. A járás területén regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények számának alakulása.**

A kiemelt bűncselekmények tekintetében nem következett be számottevő változás 2014-ben, mindössze hét jogsértéssel kevesebbet, 279-et regisztráltak.

A lakosság szubjektív biztonságérzetét leginkább befolyásoló, erőszakos vagyoni elleni bűncselekményeket csekély számban követtek el területünkön. A 2013. évben kettő, az értékelt időszakban pedig három rablás történt, kifosztást a vizsgált évben egyet regisztráltunk.

A testi sértések száma összességében csekély mértékben tizenkettőről tizenháromra növekedett, de ezen belül a súlyos sérüléssel járó esetek száma nyolcra hatra csökkent.

Jelentősnek tekinthető a garázdaság 32,1 %-os (huszonnyolcra harminchétre), a rongálás bűncselekmények számának 80 %-os (tízről tizennyolcra) emelkedése, viszont a lopások száma 228-ról 196-ra csökkent.

A jogsértések döntő hányada az értékelt időszakban is a vagyoni javak ellen irányult.

A vagyoni elleni jogsértéseken belül a lopások száma 14 %-kal csökkent 228-ról 196-ra, ezen belül a lakásbetörések száma harmincra huszonhatra csökkent, azonban a gépjármű feltörések száma ötől tizenegyre emelkedett.

### **1.4. A közterületen elkövetett, regisztrált bűncselekmények számának alakulása.**

A polgárok biztonságérzetét alapvetően befolyásoló, közterületen elkövetett bűncselekmények 19,7 %-os arányban fordultak elő a rendőri eljárásokban regisztrált jogsértések között. A 2013. évben arányuk 23,9 %. Számuk az értékelt időszakban 18,1 %-kal csökkent, 116-ról 95-re.

A kiemelt bűncselekmények száma 2,4 %-kal, 279-re esett vissza, amelyek 16,8 %-át követték el közterületen. Ez az arány a 2013. évben 26,9 % volt. Az értékelt évben 47 közterületen elkövetett kiemelt bűncselekményt regisztráltak, ami 39 %-os mérséklődést jelent a 2013. évhez képest.

### **1.5. A kiemelten kezelt bűncselekmények körén kívüli fontosabb bűncselekmények áttekintése.**

Illetékességi területünkön - a vagyoni elleni bűncselekmények körében - a lopás után az egyik leggyakoribb jogsértés a csalás volt. A csalások száma 2014-ben jelentős mértékben, 135 %-kal, 28-ról 66-ra emelkedett. A lényegesnek tekinthető bűncselekményszám növekedést a vizsgált időszakban befejezett. áruvásárláshoz köthető, ún. internetes csalás-sorozat okozta.

## **2. A bűnüldöző munka értékelése.**

### **2.1. A nyomozáseredményességi mutató alakulása.**

A Rendőrkapitányság nyomozáseredményességi mutatója – az összes rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmény tekintetében – a 2014. évben kissé visszaesett az előző évihez képest, 59,9 %-ról 56,3 %-ra.

### **2.2. A közterületen elkövetett, regisztrált bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója.**

A közterületen elkövetett bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatóját 2014-ben 60,4 %-ról 75,8 %-ra javítottuk. A nyomozáseredményességi mutató az ötéves időszakban növekvő tendenciát mutat.

### **2.3. A helyi szerv eljárásaiban regisztrált, egyes kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatójának alakulása.**

A személy elleni bűncselekmények körébe tartozó testi sértés nyomozáseredményességi mutatójának alakulásában növekedés figyelhető meg (2013-ban 81,8 %, 2014-ben 84,6 %), azonban a súlyos testi sértések vonatkozásában a mutató 71,4 %-ról 66,7 %-ra csökkent.

A közrend elleni bűncselekmények körében kiemeltként kezelendő garázdaság bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatójának alakulásában jelentős növekedés történt (66,7 %-ról 88,6 %-ra).

A vagyon elleni bűncselekmények közül a lopások (2013-ban 43,6 %, 2014-ben 21,6 %) és a lakásbetörések (2013-ben 37,9 %, 2014-ben 25,9 %) nyomozáseredményességi mutatója csökkent.

Pozitívumként értékelhető a rablások nyomozáseredményességi mutatója, amely mindkét évben 100 %-os volt.

## **3. A tulajdon elleni szabálysértésekkel kapcsolatos tapasztalatok, adatok.**

A tulajdon elleni szabálysértések száma a 2014. évben 140, amely 6,6 %-kal kevesebb, mint a tavalyi évben (150). A bolti lopások számában is csökkenést regisztráltak, 69-ről 26-ra.

Nagy hangsúlyt fektettünk az egyéb, nem bolti lopások ismeretlen elkövetőinek felderítésére. Az ismeretlen elkövető ellen indított eljárások felderítési mutatója 45,83 %-ról 47,56 %-ra javult.

A nem bolti lopások miatt indított eljárásokban az ismeretlen tetteses felderítési mutató 45 %-ról 2014-ben 46,99 %-ra változott.

## **4. A közlekedésbiztonsági helyzet, az abban bekövetkezett változások.**

A Rendőrkapitányság – a megyei célkitűzésekkel összhangban – a 2014. évre is célul tűzte ki a közlekedési balesetek számának lehetőség szerinti csökkentését, illetőleg az évek óta növekvő tendenciát mutató baleseti számok növekedésének megállítását.

A célkitűzéseket a 2014. évben nem sikerült megvalósítani, összesen 44 személyi sérüléssel közlekedési baleset történt a korábbi 36-tal szemben. Halálos kimenetelű baleset nem történt. A súlyos esetek száma 6,6 %-kal (tizenöttről tizenhatra), a könnyű sérüléssel járó baleseteké 33,3 %-kal (huszonegyről huszonnyolcra) növekedett. A 2014. évben összesen 103 baleset történt a korábbi 99-cel szemben, ami 4 %-os növekedés.

A vadbalesetek száma 2013-ban huszonzét, 2014-ben huszonkettő volt (18,5 %-os csökkenés). Ennél a baleset típusnál 2014-ben sem állapítottunk meg a járművezetők által elkövetett közlekedési szabálysértést, sem pedig azt, hogy az a vadásztársaságoknak felróható okból következett be.

Az ilyen jellegű balesetek megelőzése érdekében több útszakaszon világító vadriasztó került elhelyezésre, amely az elsődleges adatok alapján beváltotta a hozzá fűzött reményeket, hiszen a vadelütések száma csökkent.

## **II. A rendőrkapitányság által a közbiztonság érdekében tett intézkedések és az azzal kapcsolatos feladatok**

**1. A közterületi jelenlét mértéke, a közterületek, nyilvános helyek, valamint a kiemelt idegenforgalmi területek biztonsága.**

Az értékelt időszakban, a 2013. évhez viszonyítva, a közterületi szolgálati órák számát 7,8 %-kal (3.042 órával) tudtuk növelni. A számadatokat tekintve 12,8 %-kal nőtt a közterületre vezényelt rendőri erő száma. A szolgálatot teljesítő rendőrök közterületen töltött óráinak száma 4.123-ról 4.679-re nőtt. Figyelembe véve a számadatok változását, az értékelt időszakban saját erőből az állandó közterületi jelenlétet maximálisan tudtuk biztosítani.

Az idegenforgalmi időszakra vonatkozó feladatokat a külön tervben meghatározottak alapján végrehajtottuk. Az idegenforgalommal érintett területeinken szilárd közbiztonságot biztosítani tudtuk.

**2. A közrendvédelmi szolgálatteljesítés gyakorlata.**

A főbb mutató közé tartozó rendőri intézkedések számainak változása vegyes képet mutat. A személyi szabadságot korlátozó intézkedések közül az elfogások száma 12 %-kal csökkent (75-ről 66-ra), az előállításoké 32,4 %-kal növekedett (114-ről 151-re). A szabálysértési feljelentések száma 32 %-kal (334-ről 441-re), a büntető feljelentések száma 65,2 %-kal (46-ről 76-ra) emelkedett a tevékenységi mutatók alapján.

A rendőri állományunk 10,1 %-kal kevesebb személy esetében alkalmazott helyszíni bírságot a rendőri intézkedések során, mint az előző évben. A kiszabott bírságok összege 14,9 %-kal csökkent, ami így 7.185.000 Ft volt az értékelt időszakban.

A végrehajtott elővezetések tekintetében a korábbi 47,7 %-os végrehajtási eredményességen kis mértékben sikerült javítani 50,3 %-ra. Meg kell jegyezni, hogy ez a mutató 231 végrehajtott elővezetést takar az elrendelt 459-ből. Az előző évben végrehajtott elővezetések számához (115) viszonyítva ez több mint 100 %-os emelkedést jelent.



Az ittas járművezetők felderítése érdekében 72.1 %-kal sikerült fokozni az alkoholszondás ellenőrzések számát, amelynek eredményeképpen a pozitív eredményű vizsgálatok száma is tizenhétől harminckettőre emelkedett, amely 88.2 %-os növekedés.

Járművezetés ittas állapotban elkövetésének megalapozott gyanúja miatt huszonhárom esetben kezdeményeztünk büntetőeljárást. A többi esetben szabálysértési vagy közigazgatási eljárás került lefolytatásra.

A Készenléti Rendőrség Rendészeti Igazgatóság Bevetési Főosztály V. VII. Bevetési Osztálya (Szombathely) állományának igénylése az osztály megalakulását követően kialakított rendszeren alapult, amelyről megállapítható, hogy maximálisan figyelembe veszi mindkét fél lehetőségeit és érdekeit, kellően rugalmas, valamint a gyors és pontos információáramlásnak köszönhetően biztosítja a megerősítő erők hatékony alkalmazását.

Az igényelt, alárendelt erőket a lakosság szubjektív biztonságérzetének javítása érdekében elsősorban a Jánosházai rendőrőrs területén, a közterületi járőrszolgálat megerősítésére, valamint kulturális rendezvények biztosítására alkalmaztuk.

A Rendőrkapitányság illetékességi területén továbbra is csak Jánosháza település és környéke volt értékelhető közbiztonsági szempontból veszélyeztetettnek. A településen történt bűncselekmények visszaszorítása érdekében a Jánosházán szolgálatot teljesítő állomány létszámát növeltük. A Rendőrkapitányságra igényelt és kapott megerősítő erőket minden esetben elsősorban Jánosháza településre osztottuk be, ezzel is fokozva a rendőri jelenlétet. A bevezetett intézkedéseknek köszönhetően Jánosháza közbiztonsági helyzete nagymértékben javult, ezért április 1-től a veszélyeztetett település besorolását megszüntették.

**3. A 19 megyére kiterjedő 24 órás közterületi jelenlétet biztosító, úgynevezett „19/24 program” végrehajtásának tapasztalatai.**

Új elemként 2014. július 1-től bevezetésére került a „19/24 program”.

A Rendőrkapitányság illetékességi területén található települések rendőri ellenőrzésének állandó, vagy időszakos rendőri jelenléttel történő megerősítésének célja a lakosság szubjektív biztonságérzetének növelése, a közterületek rendjének biztosítása, a bűncselekmények megelőzése és visszaszorítása.

A Rendőrkapitányság Celldömölk és Jánosháza városban 24 órás, folyamatos járőrszolgálatlal fokozott rendőri jelenlétet biztosított, valamint a többi településen is állandósult a rendőri jelenlét.

A napi feladatokat, az elrendelést követően nagyrészt saját állományból végeztük. Közös szolgálatot a polgárőrséggel láttunk el, kiemelten Jánosháza városban.

Az önkormányzatokkal, egyéb civil szervezetekkel, társhatóságokkal a kapcsolattartás a napi szolgálatok során valósult meg. A „19/24 program” keretében a községekben megjelenő rendőrök majd minden alkalommal felvették a kapcsolatot a helyi önkormányzat képviselőjével.

Az önkormányzatok, hivatalok, civil szervezetek, illetve az állampolgárok részéről a kapcsolattartás megvalósulásáról jó tapasztalatok voltak, pozitívan fogadták a rendszeres kommunikációt, kapcsolatfelvételt.

**4. A rendezvénybiztosítások.**

A rendezvénybiztosításaink száma az előző évhez képest jelentősen nem változott, ezek döntő többségét a sportrendezvények, illetve az egyéb kulturális rendezvények biztosítása tette ki. Az általunk biztosított rendezvényeken rendbontásra nem került sor.

Nagyobb kockázattal járó sportrendezvény az értékelte időszakban nem volt.

A kisebb jelentőségű, vagy kockázattal nem járó rendezvényekre legalább két fő körzeti megbízottat, vagy járórt vezényelünk a szükségessé váló rendőri intézkedések végrehajtására. A biztosítási feladatokat jellemzően a polgárőrséggel együttműködve, közös szolgálattal láttuk el.

A gyülekezési jogról szóló törvény hatálya alá tartozó rendezvényt 2014-ban hat esetben jelentettek be, amelyek mindegyike rendkívüli esemény nélkül lezajlott. Ezen rendezvények kezelésére, a bejelentéstől a biztosítás végrehajtásáig kiemelt figyelmet fordítottunk. Engedély nélküli rendezvény megtartására nem került sor. A biztosítást a szükséges és indokolt létszámú rendőri erő végrehajtotta, olyan rendbontás, amely rendőri intézkedést tett volna szükségessé, nem volt.

**5. Az esetlegesen bekövetkezett katasztrófa, illetve veszélyhelyzettel kapcsolatban végrehajtott rendőri feladatok** (különösen a települések védelme érdekében tett rendőri intézkedések).

A védelemi igazgatás területén részt vettünk az illetékességi területünket érintő, előfordulható veszélyhelyzetek megelőzésének, a károk enyhítésének kidolgozása érdekében tartott megbeszéléseken.

A Rendőrkapitányság rendelkezik a védelmi igazgatási feladatok ellátásához szükséges tervekkel, amelyek naprakészek és alkalmazhatóak. A védelmi igazgatási feladatok tekintetében folyamatosan együttműködtünk a területi védelmi bizottsággal, valamint a védelmi igazgatási feladatokra kijelölt szervezetekkel.

Az év folyamán egy alkalommal, jó eredménnyel, tartottunk riasztási gyakorlatot.

A Katasztrófavédelmi Igazgatósággal, illetve az OPÁL Tartály Zrt-vel 2014. decemberében közös gyakorlaton vettünk részt. Ennek során az OPÁL Tartály Zrt a belső védelmi terv gyakorlatát, a Rendőrség és a Katasztrófavédelem pedig a Celldömölk és Kemenesmihályfa külső védelmi terv gyakorlatát hajtotta végre.

**6. A körzeti megbízotti státuszok feltöltöttsége és tevékenységük értékelése.**

A körzeti megbízotti státuszok feltöltöttsége teljes, a Rendőrkapitányságon jelenleg tizenöt fő körzeti megbízott státusz van. A vezetői állomány kiemelt figyelmet fordít arra, hogy az esetleges üresedést követően rövid időn belül kerüljön a beosztásba a feladatra alkalmas és a feltételeknek megfelelő személy. Ennek végrehajthatósága érdekében az utánpótlás tervezése, a fiatal kollégák felkészítése folyamatos.

A körzeti megbízotti tevékenység szervezett, az illetékességi területet teljes mértékben lefedik a körzetek. A feladatokat ellátó kollégák felkészítése, képzése megfelelő. A beszámoltatások, ellenőrzések tapasztalatai alapján a feladatok végrehajtása időszerű, a kollégák tevékenysége szakszerű.

A kapcsolattartásban, a lakosság szubjektív biztonságérzetének javításában a körzeti megbízottak jelentős szerepet vállalnak. Szolgálatuknak jelentős részét a működési területükön, közterületi szolgálatban töltik.

#### **7. Az ügyeleti tevékenység, a tevékenység-irányítási központ működése.**

A 2013. év február 1-jétől kialakításra került a Vas Megyei Rendőr-főkapitányságon (a továbbiakban: Főkapitányság) a Tevékenységirányítási Központ (a továbbiakban: TIK), amelynek eredményeképpen az ügyeleti szolgálat megszűnt, helyette szolgálatirányító parancsnokok kerültek kinevezésre. A TIK kialakítása Rendőrkapitányságunk tekintetében zökkenőmentesen ment végbe.

A Rendőrkapitányságon az ügyeleti szolgálat megszűnt, melyek feladatait a TIK vette át. Az ezt követően szolgálatirányító parancsnoki feladatokat ellátó rendőrök a feladataikat megfelelő szinten látják el.

A tevékenység-irányítás új rendszerében a teljes év során végeztük a közterületi állomány irányítását. A rendőrkapitányság illetékességi területéről érkező állampolgári bejelentéseket, segélykéréseket a Hívásfogadó Központok fogadták, majd a rendőri beavatkozást igénylő bejelentésekre a TIK ügyeletese irányította a rendőri egységet.

Rendőrkapitányságunkon a szolgálatirányítói állomány részéről sem az irányítás, annak jogszabályi háttere, a támogató technikai, hardver és szoftver-támogatás, valamint a jelentési kötelezettségekben történt fennakadás, vagy egyéb, a TIK-kel történő együttműködés vonatkozásában nem merültek fel jelentős nehezítő körülmények.

#### **8. Az igazgatásrendészeti tevékenység (szabálysértési eljárások, engedélyezés, kábítószerrendészet).**

##### **Szabálysértési eljárások.**

A 2014. évben 430 szabálysértési feljelentés érkezett hatóságunkhoz, amely az előző évihez (431) viszonyítva nem jelent értékelhető változást. A szabálysértések megoszlását tekintve legnagyobb részük – 418 – közlekedési szabályok megsértése miatt folyt. Közrend-közbiztonság elleni szabálysértés elkövetése miatt huszonnyolc személy ellen indult eljárás.

Szabálysértési szankcióként 352 elkövetőt sújtottunk pénzbírsággal, huszonkettő alkalommal alkalmaztunk figyelmeztetést az elkövető fiatalkorúsága vagy a szabálysértést megvalósító cselekmény csekély súlya miatt. A vizsgált időszakban kettő elkövetővel szemben foganatosítottunk járművezetéstől eltiltást.

A kiszabott pénzbírságok 48 %-a befizetésre került. A meg nem fizetett bírság végrehajtására a jogszabályban meghatározottak szerint jártunk el, 164 esetben intézkedtünk elzárásra történő átváltoztatásra és 149 esetben elővezetés elrendelésére.

Az év során 413 esetben érkezett helyszíni bírság végrehajtása iránti megkeresés, amelyeknek szintén eleget tettünk. A helyszíni bírság végrehajtási eljárások során 403 esetben intézkedtünk elzárásra történő átváltoztatásra és 296 esetben elővezetés elrendelésére.

### Engedélyezési tevékenység.

Személy- és vagyonvédelmi tevékenység engedélyezése és megújítása iránt három kérelem, személy- és vagyonőri igazolvány kiállítása és megújítása céljából 41 kérelem érkezett hatóságunkhoz, amelyek engedélyezésre kerültek. Az év során kettő ügyfél tett bejelentést személy- és vagyonőri tevékenysége befejezéséről.

Rendészeti tevékenység keretében a fegyver ügyintézési kérelmek elbírálása során a jogszabályokban meghatározottak szerint jártunk el. A lőfegyverekkel kapcsolatos ügyintézés keretében 204 kérelem érkezett be a vizsgált időszakban, főként egészségügyi alkalmasság meghosszabbítása és lőfegyver megszerzése végett. Az év második felében öt Európai Lőfegyvertartási Engedély kiadására került sor. Házilagos lőszerszerelés és -újratöltés engedélyezése iránt kettő kérelem érkezett.

A jogszabályi feltételek vizsgálatát követően, négy esetben engedélyeztük önvédelmi célra gáz- és riasztófegyver viselését. Kérelem elutasítása egy esetben sem fordult elő, mivel a kérelmező állampolgárok megfeleltek a jogszabály által előírt feltételeknek. Lőfegyvertartási engedély visszavonására nem került sor.

Pirotechnikai szakterületen pirotechnikai termék felhasználásával kapcsolatban öt kérelem tudomásulvétele vált szükségessé, ideiglenes tároló hely (forgalmazó hely) ellenőrzésére egy esetben került sor.

### 9. A bűn- és baleset-megelőzés.

#### 9.1. A bűnmegelőzési tevékenység helyzete, folyamatban lévő programjai.

A tevékenység során kiemelten kezeltük a gyermek- és ifjúságvédelem, a kábítószer-prevenció, a megelőző vagyonvédelem és az időskorúak áldozattá válásának megelőzését.

A Rendőrség Biztonságra Nevelő Iskolai Programja (D.A.D.A.) keretében a Celldömölki Városi Általános Iskola egy osztályban tartottunk órákat az év folyamán, de felkérés alapján további oktatási intézményekben is megjelent a bűnmegelőzési feladatokkal megbízott nyomozó és előadások keretében hívta fel a figyelmet a fiatalokat fenyegető helyzetekre.

Az időskorúak áldozattá válásának megelőzése érdekében rendszeresen bűnmegelőzési előadásokat tartottunk nyugdíjasok által látogatott klubokban, egyesületekben.

#### 9.2. Gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenység értékelése, ezen belül a rendőrség iskolai prevenció programjai (D.A.D.A., "Ellen-Szer", iskolai bűnmegelőzési tanácsadók).

A gyermek- és fiatalkorúak áldozattá és bűnelkövetővé válásának megelőzése érdekében, a prevenció programok oktatásán túlmenően, az alsó- és középfokú tanintézetekkel széleskörű együttműködés kialakítása valósult meg. Az iskolákban megjelenő jogsértő cselekményekről, az ifjúságvédelmi felelősökkel és a pedagógusokkal kiépített jó kapcsolatnak köszönhetően, az azonnali információáramlás kialakult. A tantestületek részére rendszeres tájékoztató, felvilágosító előadások kerültek megtartásra.

A család-, gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenységünk során az általunk szervezett „kisakciók” alkalmával, illetve a szolgálatellátás során folyamatosan ellenőriztük a

szórakozóhelyeket, mely ellenőrzések végrehajtásába bevontuk a gyermekvédelem területén dolgozó szerveket, a Gyermekjóléti Szolgálat és a Gyámhivatal munkatársait. is.

### 9.3. A családon belüli erőszak helyzete, áldozatvédelem.

A családon belüli erőszak kezelésével kapcsolatos rendőri intézkedést szabályozó normákban meghatározottak szerint a körzeti megbízottak a területükön figyelemmel kísérik a családon belüli erőszakkal érintett családokat, folyamatos munkakapcsolatot tartanak a helyi gyermekjóléti és családsegítő szolgálat munkatársaival, az illetékes községek jegyzőivel.

A családon belüli erőszak miatt tett rendőri intézkedések és kényszerítő eszközök alkalmazása során állampolgári panaszt nem nyújtottak be, azok jog- és szakszerűek voltak. Az intézkedések főleg magánlakásokban történtek. A helyszínen intézkedő rendőrök minden esetben az állampolgárokat felvilágosították jogaikról és megtették a törvényben foglalt szükséges intézkedéseket. Amennyiben a cselekmény alkalmas volt garázdaság, rendzavarás szabálysértés megállapítására az eljárást minden esetben kezdeményeztük, azonban ha az általunk lefolytatott intézkedések során magánindítványra büntetendő cselekmény gyanúját állapítottunk meg, a felekkel a jogukat ismertettük.

A lefolytatott rendőri intézkedésekből megállapítottuk, hogy a családi konfliktusok hátterében az esetek döntő többségében a túlzott alkoholfogyasztás állt.

A hozzátartozók közötti erőszak miatt foganatosított rendőri intézkedések során ideiglenes megelőző távoltartásról egy esetben kellett határozni.

Az intézkedésekről a Főkapitányság Bünmegelőzési Osztályát, illetve a területileg illetékes gyermekvédelmi szolgálatot minden esetben értesítettük.

Rendőrkapitányságunkon az áldozatok jogainak érvényesülése minden szempontból megfelelő, a vizsgált időszakban jogsértés nem történt, hatóságunk ellen ilyen jellegű panasz nem érkezett.

Minden feljelentés során tájékoztattuk a sértettet, hogy az áldozatsegítő eljárás során milyen jogokat érvényesíthet. A Rendőrkapitányságon a büncselekmények áldozatai részére minden esetben a feljelentések felvétele során az ügyben eljáró nyomozó adott tájékoztatást a törvény adta lehetőségekről. Azon sértettek részére, akik élni kívántak az állami kártérítés lehetőségével, a büntügyi osztály vezetője állított ki igazolást.

Az intézkedésekről a Főkapitányság Bünmegelőzési Osztályát, valamint gyermekek érintettsége esetén az illetékes gyermekjóléti szervet minden esetben értesítettük.

### 9.4. A kábítószer prevenció helyzete, (ezen belül a „A szülők és a családok a Rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer-bűnözés megelőzésében” című programterv tapasztalatai).

A fenti témában a vizsgált év során előadások megtartására került sor az iskolák és ifjúsági klubok igényei szerint és ütemezésében a bünmegelőzési előadó és a körzeti megbízottak bevonásával.

Az Országos Rendőr-főkapitányság Bünmegelőzési Főosztálya által kezdeményezett, a kábítószer prevencióval összefüggő programban meghatározott feladatokat végrehajtottuk, a referenst és helyettesét kijelöltük, akik a képzésben részt vettek. A program sikeres végrehajtásához szükséges – a referensek elérhetőségét biztosító – telefonvonal és e-mail cím

igénylése megtörtént. A referens az illetékességi területünkön működő valamennyi alap- és középfokú oktatási intézményben tartott tájékoztatást a szülőknek és pedagógusoknak.

9.5. A baleset-megelőzési tevékenység, a helyi baleset-megelőzési bizottság tevékenységének és programjainak bemutatása.

Baleset-megelőzési tevékenységünket a területünkön működő általános iskolákra koncentráltuk. Előzetes egyeztetés után az osztályfőnöki órákon, az iskolai rendezvényeken a körzeti megbízottak bevonásával közlekedési jellegű oktatásokat tartottunk.

A Városi Baleset-megelőzési Bizottság a balesetek megelőzése érdekében nagy hangsúlyt fektetett az iskoláskorú gyermekek közlekedési nevelésére, és jó kapcsolatokat ápol a területünkön található általános iskolákkal. Az iskolák vezetésével egyeztetve a 2014. évben is rendszeresen vetélkedőket szerveztünk a tanulók számára. A jó színvonalú együttműködés eredményeként jelentős sikernek könyvelhető el, hogy a Celldömölki Városi Általános Iskola tanulói az országos közlekedésbiztonsági vetélkedőkön már hosszú évek óta kiemelkedő eredményeket érnek el. A hagyományosan október 6-a alkalmából a Pannónia Ringen megtartott Megyei Diáksport Napok rendezéséből, a közlekedési versenyek szervezésével a Baleset-megelőzési Bizottság az elmúlt évben is jelentős részt vállalt. A rendezvény népszerű a gyermekek körében, így joggal bízhatunk abban, hogy elősegíti a résztvevők helyes közlekedési kultúrájának kialakítását.

A megyében egyedül a Rendőrkapitányság illetékességi területén működő Celldömölki Városi Iskola adott otthont a „SuliMoped” program lebonyolításához. A program keretében 32 fő általános iskolás szerzett az év során segédmotor-kerékpár vezetésére jogosító igazolványt.

A közterületen szolgálatot teljesítő állomány aktívan részt vett azon propagandaanyagok terjesztésében, amelyeket a Vas Megyei Baleset-megelőzési Bizottság bocsátott rendelkezésünkre.

9.6. Az Iskola Rendőre Program értékelése.

Az „Iskola Rendőre” program keretében hat rendőr hét iskolában lát el iskola rendőri feladatokat. Az iskolák többségétől nagyon pozitív hozzáállást tapasztalunk. Ennek jele, hogy a Celldömölk városban működő középiskolától érkezett megkeresés, hogy szeretnének kapcsolódni az Iskola Rendőr programhoz, melynek eleget tettünk, a tanintézethez saját „iskola rendőrt” biztosítottunk. Az intézmények pozitívnak értékelik a programot, segítik a rendőrök munkáját.

10. Együttműködés.

10.1. A helyi önkormányzatokkal folytatott együttműködés

A kapcsolattartás, az együttműködés az önkormányzatokkal jó szintű, az információcsere folyamatos, a vezetők, a körzeti megbízottak, az alosztályvezető és az őrsparancsnok, a hivatalok vezetőivel, a polgármesterekkel rendszeresen egyeztetik a közbiztonságra vonatkozó információkat.

A járási közbiztonsági egyeztető fórumok munkájában folyamatosan részt vettünk. Az értékelt időszakban a fórumokon a Rendőrséget negatívan érintő észrevétel részünkre nem érkezett. A

konzultációkon, fórumokon a Rendőrség munkájának megítélésében a pozitív kicsengésű hozzászólások domináltak.

A korábbi évekhez hasonlóan a helyi önkormányzatok 2014-ban is aktívan és elkötelezetten támogatták a rendőrkapitányságok munkáját. Az év során megtartásra került választások alkalmával kimagasló szintű együttműködés volt tapasztalható a helyi önkormányzatok képviselői és a Rendőrkapitányság között.

10.2. A területileg illetékes bírósággal és ügyészséggel folytatott együttműködés helyzete.

Az ügyészséggel és a bírósággal történő kapcsolattartás és együttműködés az elmúlt évben is kifogástalan volt. A kialakított személyes kapcsolatoknak is köszönhetően az ügyészség szakmai irányítása közvetlen és folyamatosan építő jellegű. A nyomozások felügyeletét ellátó ügyészek irányítása a bűnügyi nyomozási tevékenységet nagymértékben segítette.

10.3. A polgárőr egyesületekkel történő együttműködés értékelése, a megkötött együttműködési megállapodások száma, ellátott közös szolgálatra vonatkozó adatok.

A 2014. évben a korábbi évekhez hasonlóan kilenc polgárőr egyesület működött. Együttműködésünk a polgárőr szervezetekkel jó szintűnek értékelhető. A kijelölt munkatársak folyamatosan egyeztetnek a közös szolgálatellátás, az erő-eszköz optimális felhasználása érdekében. Az önálló polgárőri szolgálatellátás is rendszeres, amely a települések lakott területeinek, továbbá kiskertes, hétvégi házas övezeteinek bűnmegelőzési célú ellenőrzését jelenti elsősorban.

### III. Összegzés

A 2014-es év eredményeit és feladatait értékelve megállapítható, hogy célkitűzéseinket, feladatainkat a fejezetekben írt mértékben és kivételekkel megvalósítottuk, a szakterületek működőképességét jó színvonalon biztosítottuk.

Tevékenységünk értékelésére szolgáló statisztikai mutatók egy része a bázisévhez képest javult, de vannak olyan területek, amelyeken nem sikerült átütő eredményeket elérnünk.

A 2015. évben az alábbi fő feladatokat kívánjuk megvalósítani:

1. Az állampolgárok szubjektív közbiztonságérzetét befolyásoló jogsértések elleni hatékony fellépés biztosítása, a településeken a közterületi térfelügyelő rendszerek fejlesztéséből adódó lehetőségek kihasználása. A fürdők körzetében a demonstratív, preventív jellegű közterületi jelenlét biztosítása.
2. A büntető eljárások és a szabálysértési eljárások lefolytatásának további gyorsítása, az eredményes befejezések arányának növelése. A lakosság szubjektív biztonságérzetének javítása érdekében a nyomozáseredményességi és a felderítési mutató javítása a kiemelt bűncselekmények vonatkozásában, különösen a rablások és lakásbetörések tekintetében. Törvényes, eredményes és hatékony fellépés a bűncselekményeket elkövetőkkel szemben. A bűnmegelőzési módszerekkel történő intenzív fellépés az időskorúak sérelmére elkövetett bűncselekmények megelőzése és megakadályozása érdekében.

3. Az erők, eszközök összehangolt alkalmazásával, a polgárőr egyesületek, valamint az egyes rendészeti feladatokat ellátó szervezetekkel és személyekkel történő hatékony együttműködéssel a települések és külterületek közbiztonságának további erősítése.
4. A közlekedésbiztonság területén elért eredmények megtartása, a közlekedésbiztonság erősítése. A közlekedésbiztonság javítása érdekében a balesetveszélyesnek ítélt útszakaszon fokozott rendőri ellenőrzés, a rendelkezésre álló technikai eszközök használatával. Az ittas járművezetés visszaszorítása érdekében célirányos ellenőrzések végrehajtása, a passzív biztonsági eszközök használatának rendszeres ellenőrzése.
5. Magyarország külső határainak és belső biztonságának fokozott védelme, az illegális migrációs nyomás elleni hatékony fellépés, ezzel összefüggésben a határrendészeti szolgálati ág tevékenységének schengeni követelményeknek megfelelő szinten tartása. A közterületi szolgálat vezénylése során az illegális migráció felfedését célzó mélységi ellenőrzés meghatározása.
6. A közszolgálati életpálya Rendőrségnél történő bevetésének végrehajtása.

Melléklet: 2 lap.

C e l l d ö m ö l k, 2015. április 16.

  
**Dr. Palkó Andrea** r. alezredes  
rendőrségi főtanácsos  
kapitányságvezető



Rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények és a közterületen elkövetett bűncselekmények számának alakulása a bűncselekmény elkövetésének helye /település/ szerinti bontásban 2010-2014. évi ENYÜBS adatok alapján

**Celldömölki Rendőrkapitányság**

	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	változás mértéke 2013-2014. (%)*
összes bűncselekmény	649	579	513	485	483	-0,4%
közterületen elkövetett bűncselekmény	153	176	148	116	95	-18,1%
nyomozási eredményességi mutató	51,23 %	53,27 %	52,10 %	59,87 %	56,28 %	-3,59%

Rendőri eljárásban regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények számának alakulása település /elkövetés helye/ szerinti bontásban 2010-2014. évi ENYÜBS adatok alapján

**Celldömölki Rendőrkapitányság**

kiemelten kezelt bűncselekmények	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	változás mértéke 2013-2014. (%)*
<b>emberölés</b>		1	1	1	1	
- szándékos befejezett emberölés			1	1		
- emberölés kísérlete					1	
<b>Testi sértés</b>	9	13	15	12	13	
- súlyos testi sértés	7	7	6	8	6	
- halált okozó testi sértés						
<b>kiskorú veszélyeztetése</b>	3	1	8	3	5	
<b>embercsempészás</b>						
garázdaság	14	42	24	28	37	32,1
önbíráskodás	1	1	1	0	0	
visszaélés kábítószerrel (a terjesztői magatartások tekintetében) Btk. 282/A. §, 282/B. § (2)-(3) bek., 282/C. § (2) bek.	0	1	0	0	2	
<b>lopás</b>	306	231	237	228	196	-14,0
- személygépkocsi lopás	2	2	1	0	2	
- zárt gépjármű-feltörés	7	2	2	5	11	
- lakásbetörés	52	21	30	30	26	-13,3
<b>rablás</b>	8	3	3	2	3	
<b>kifosztás</b>	1	2	0	0	1	
<b>zsarolás</b>	0	0	1	0	0	
<b>rongálás</b>	13	42	22	10	18	80,0
<b>orgazdaság</b>	1	2	2	1	0	
<b>jármű önkényes elvétele</b>	2	6	0	1	3	
<b>14 kiemelten kezelt bes összesen</b>	<b>358</b>	<b>345</b>	<b>314</b>	<b>286</b>	<b>279</b>	<b>-2,4</b>

\*A 20 alatti bűncselekmény számok változásának mértékét nem célszerű %-os formában megjeleníteni

**Intézkedési mutatók**

Céldöntőmőki Rendőrkapitányság	2010	2011	2012	2013	2014	Változás 2013-2014	Dinamika 2013-2014
Előzetesek száma	55	80	65	75	66	9	12%
Előállítások száma	101	102	110	114	151	37	32,4%
Biztonsági intézkedések száma	51	76	44	61	43	18	29,1%
Elrendelt elővezetések száma	103	114	150	352	459	107	30,4%
Szabálysértési feljelentések száma	522	580	374	334	441	107	32%
Büntető feljelentések száma	58	63	50	46	76	30	65,2%
Helyszíni bírsággal sújtott személyek száma (fő)	925	981	889	952	855	97	10,1%
Posztív eredményű alkoholszondák alkalmazások száma(eset)	36	42	20	17	32	15	88,2%

**Rendezvénybiztosítás, fokozott ellenőrzések, szolgáltatás**

Céldöntőmőki Rendőrkapitányság	2010	2011	2012	2013	2014	Változás 2013-2014	Dinamika 2013-2014
Gyvtv. rendezvénybiztosítás (eset)	0	3	5	7	0	7	700%
Gyvtv. rendezvény biztosításában résztvevő erő (fő)	0	14	25	16	0	16	1600%
Gyvtv. rendezvény biztosítása során tett intézkedések száma	0	0	0	0	0	0	0
Sportrendezvény biztosítás (eset)	21	21	13	5	10	5	100%
Sportrendezvény biztosításában résztvevő erő (fő)	42	54	28	10	19	9%	90%
Sportrendezvény biztosítása során tett intézkedések száma	0	1	0	0	0	0	0
Elrendelt fokozott közbiztonsági ellenőrzések (eset)	82	96	140	156	79	77	49,3%
Elrendelt fokozott közbiztonsági ellenőrzésekben résztvevő erő (fő)	284	235	363	421	257	164	38,9%
Elrendelt fokozott közbiztonsági ellenőrzések során tett intézkedések száma	457	278	406	917	657	260	28,3%
Elrendelt fokozott közlekedésrendészeti ellenőrzések (eset)	34	69	28	10	11	1	10%
Elrendelt fokozott közlekedésrendészeti ellenőrzésekben résztvevő erő (fő)	167	192	124	82	52	30	36,5%
Elrendelt fokozott közlekedésrendészeti ellenőrzések során tett intézkedések száma	216	286	193	54	156	102	188%
Közterületi szolgálati létszám (fő)	3224	3593	3810	4123	4679	506	12%
Közterületi szolgálati óraszám (óra)	25840	28744	30480	38626	41668	3042	7,8%
Egy főre jutó közterületi óraszám (óra/fő)	8	8	8	9,3	9	0,3	3,2%
Tulajdon elleni szabálysértési ügyek száma		70	219	231	229	2	0,08%
Tulajdon elleni szabálysértési ügyek felderítési mutatója (%)			29,63	34,43	47,56	13,13	38,1%

**Közúti közlekedési baleseti adatok**

Céldöntőmőki Rendőrkapitányság	2010	2011	2012	2013	2014	Változás 2013-2014	Dinamika 2013-2014
Személy sérüléssel közúti közlekedési balesetek száma	46	49	36	36	44	8	22%
- Halálos közúti közlekedési balesetek	0	1	3	0	0	0	0
- Súlyos sérüléssel közúti közlekedési balesetek	14	11	10	15	16	1	6,6%
- Könnyű sérüléssel közúti közlekedési balesetek	32	37	23	21	28	7	33,3%
Személy sérüléssel közúti közlekedési baleset során meghalt, illetve megsérült személyek száma (fő)	73	60	52	55	60	5	9%
- Meghalt személyek száma (fő)	0	1	3	0	0	0	0
- Súlyosan sérült személyek száma (fő)	17	13	12	21	18	3	14,3%
- Könnyűen sérült személyek száma (fő)	56	46	37	34	42	8	23,5%
Ittasan okozott közúti közlekedési balesetek száma	10	5	2	2	6	4	200%

**Határrendészeti adatok (amennyiben a megye rendelkezik Schengen külső határszakasszal)**

Céldöntőmőki Rendőrkapitányság	2010	2011	2012	2013	2014	Változás 2013-2014	Dinamika 2013-2014
Illegális migrációhoz kapcsolódó jogellenes cselekmények száma							
- Embereszmepépítés bűncselekmény							
- Közokirat-hamisítás bűncselekmény							
- Tiltott határátlépés és kísérlete szabálysértés							
- Tiltott átkelés (Tiltott határátlépés és kísérlete szabálysértés belső határon be elfogás ki)							
- Külföldiek rendészettel kapcsolatos szabálysértés							
Körözések							
SIS találatok							
Menekültkérelmek száma							
Kutasítottak száma							
Határrendészet által előállított személyek száma							
Kétolnokok száma							
Személyforgalmi statisztikai adatok							
Járműforgalmi statisztikai adatok							

# CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATALA

---

Napirend: ...3...

## ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2015. május 28-i ülésére

**Tárgy:** Beszámoló a polgármester Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulási Tanácsban végzett munkájáról

2014. július 1. napjától a celldömölki járáshoz tartozó 28 település közösen, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 87. §-a szerint a Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulásban tartja fenn a Népjóléti Szolgálatot. A társulás legfőbb döntéshozó szerve a társulási tanács, amelyben a résztvevő önkormányzatokat a polgármesterek képviselik.

Celldömölk Város Önkormányzata 2014. évre vonatkozó munkatervében úgy döntött, hogy a Társulási Tanács elnökeként a törvényben meghatározott beszámolómat a 2014. májusi ülésen tartom meg.

A Társulási megállapodás értelmében a Társulási Tanács elnöki teendőit látom el, a Tanács gazdálkodásával, pénzügyi tervezéssel kapcsolatos teendőit a pénzügyi iroda, a szakmai munkáját a titkárság segíti, illetve a szervezéssel, társulás működésével kapcsolatos feladatokat is a titkárság látja el.

### 2014. augusztus 11.

Az ülésen a Tanács két napirendi pontot tárgyalt.

A Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás 2014. évi költségvetésének módosítását.

Elfogadta a Népjóléti Szolgálat Szervezeti és Működési Szabályzatának, Szakmai Programjának, valamint Házi rendjének átdolgozását.

### 2014. szeptember 17.

Az ülésen a Tanács két napirendi pontot tárgyalt.

Elfogadta a Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás 2014. évi I. félévének gazdálkodásáról szóló beszámolót.

A Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás 2014. évi költségvetésének módosítását.

### 2014. november 24.

Az ülésen a Tanács négy napirendi pontot tárgyalt.

Megválasztotta a Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás elnökét, elnökhelyettesének és jegyzőkönyv hitelesítőit.

Módosította a Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás Társulási Megállapodását.

A Népjóléti Szolgálat igazgatói álláshelyére pályázatot írt ki.

A Népjóléti Szolgálatnál a rehabilitációs hozzájárulás ügyét.

2015. január 14.

Elbírálta a Népjóléti Szolgálat igazgatói álláshelyére beadott pályázatot.

2015. február 3.

A zárt ülésen a Tanács egy napirendi pontot tárgyalta.

A Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás 2015. évi költségvetésének elfogadását.

2015. április 29.

Az ülésen a Tanács négy napirendi pontot tárgyalta.

A Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügy Intézményfenntartó Társulás 2014. évi költségvetésének módosítását.

A Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügy Intézményfenntartó Társulás 2014. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadását.

A Népjóléti Szolgálat jelzőrendszeres házi segítségnyújtásának ellátásához kapcsolódó felmérés eredményét.

A Népjóléti Szolgálat Bölcsődéjének zárva tartását.

#### HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület fogadja el a polgármester beszámolóját a Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsában 2014/2015. évben végzett munkájáról.

Felelős: Fehér László polgármester  
Határidő: azonnal

Celldömök, 2015. május 22.



Fehér László  
polgármester



CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Napirend: 4.

**ELŐTERJESZTÉS**

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET  
2015. május 28-i ülésére

Tárgy: A 2014. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának értékelése

A gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról az átfogó értékelés „a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról” szóló, többször módosított 1997.évi XXXI. törvény 96. § (6) bek. alapján, a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. Korm. rendelet 10. számú melléklete tartalmi követelményeinek figyelembe vételével készült el.

**Határozati javaslat:**

A képviselő-testület fogadja el a 2014. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló átfogó értékelést.

Felelős: Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal



Farkas Gábor  
jegyző



## ÁTFOGÓ ÉRTÉKELÉS A 2014. ÉVI GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKVÉDELMI FELADATOK ELLÁTÁSÁRÓL

### A település demográfiai mutatói

Celldömök város állandó lakosainak száma: 11.061 fő    5.274 férfi    5.787 nő

<u>ebből</u> : 0 - 5 éves korú gyermekek száma :	505 fő	246 fiú	259 lány
6 -14	944 fő	462 fiú	482 lány
15 -18	416 fő	224 fiú	192 lány
<b>Összesen:</b>	<b>1.865 fő =</b>	<b>932 fiú +</b>	<b>933 lány a 18</b>

### **éven aluli gyermek**

Az elmúlt évben a város lakosságának 16,9 %-a volt 18 év alatti. A 18 év alatti gyermekek 23,3 %-a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult. A város lakossága, a 18 éven aluliak száma némi növekedést mutat, azonban a támogatásban részesülő gyermekek százalékos aránya évek óta hasonlóan alakul.

### Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások

Az önkormányzat jegyzője a jogosult gyermek számára a törvényben meghatározott feltételek szerint **rendszeres gyermekvédelmi kedvezményt** állapít meg 1 évi időtartamra.

Az elmúlt évben 432-en részesültek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, ebből 10 fiatal felnőtt, akik középfokú illetve felsőoktatási intézmény nappali tagozatán tanulnak. A rendszeres kedvezményre való jogosultság ismételt megállapításához a szülőnek, vagy más törvényes képviselőnek, illetve a nagykorú jogosultnak új kérelmet kell előterjeszteni. A kérelmezők körében elutasítás nem történt.

Azon gyermekek, fiatal felnőttek részére, akiknek a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága a tárgyév augusztus 1-jén fennállt, a tárgyév augusztus hónapjában, valamint tárgyév november 1-jén fennállt, tárgyév november hónapjában természetbeni támogatást nyújtottunk fogyasztásra készétel, ruházat, valamint tanszer vásárlására felhasználható Erzsébet-utalvány formájában. Az **Erzsébet-utalvány** összege gyermekenként 5.800,- Ft volt. Augusztus hónapban 363 gyermek részére összesen 2.105.400 Ft-ot, november hónapban 358 gyermek részére 2.076.400 Ft-ot, összesen az elmúlt évben rendszeres gyermekvédelmi támogatásra 4.181.800 Ft-ot folyósítottunk.

2014-ben a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény kapcsán 260 gyermek vette igénybe az ingyenes étkeztetést.

A települési önkormányzat jegyzője annak a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermeknek a szülője részére, aki a három-, illetve négyéves gyermekét beíratta az óvodába, továbbá gondoskodik gyermeke rendszeres óvodába járatásáról, és akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága fennáll a tárgyév június és december hónapjában **óvodáztatási támogatást** folyósít. A pénzbeli támogatás folyósításának további feltétele, a gyermek halmozottan hátrányos helyzete. A támogatás összege első alkalommal gyermekenként húszezer forint, ezt követően esetenként és gyermekenként tízezer forint. Önkormányzatunk rendeletében előírta, hogy az első alkalommal folyósításra kerülő pénzbeli támogatás helyett a szülőnek gyermeke részére természetbeni támogatást nyújt.

A támogatásban 19 gyermek részesült, összesen 190 e Ft értékben.

#### Gyermekjóléti szolgáltatás

A Népjóléti Szolgálat Családsegítő és Gyermekjóléti Csoportja látja el a hatályos szociális- és gyermekvédelmi törvények és végrehajtási rendeleteik, valamint a szakmai szabályok szerint, a fenntartó Önkormányzat rendeletének megfelelően, az ellátotti területen élők körében a szociális és gyermekvédelmi feladatokat.

A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, **a gyermek/ek érdekeit védő** speciális személyes szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését. Cél, a helyi társadalom, szociális, közéleti és közösségi problémáinak feltárása és azok megoldásának segítése, az egyéni, családi és közösségi szociális segítő szolgálat hatékony működtetése, a szociális és mentálhigiénés problémák, krízishelyzetek megoldásában segítségnyújtás.

**A gyermekjóléti szolgálat szolgáltatásai ingyenesek, működése nem hatósági, hanem szolgáltató jellegű, a segítségnyújtáson alapszik. A segítségnyújtás főbb formái: információ közvetítés, tanácsadás, segítő beszélgetés, ügyintézés, érdekvédelem, mentális gondozás, életviteli tanácsadás.**

A Családsegítő és Gyermekjóléti Csoport – összehangolva a gyermekeket ellátó egészségügyi és nevelési – oktatási intézményekkel illetve szolgálatokkal – szervezési, szolgáltatási és gondozási feladatokat végez. Folyamatosan figyelemmel kísérik az ellátási



területen élő gyermekek szociális helyzetét, veszélyeztetettségét, valamint feladataik közé tartozik a gyermekek testi, lelki egészségének, családban történő nevelésének elősegítése. A kialakult veszélyeztetettség megszüntetésére irányuló családgondozás körében a Szolgálat családgondozói személyes segítő kapcsolat keretében:

- támogatják a gyermeket az őt veszélyeztető körülmények elhárításában,
- személyisége kedvező irányú fejlődésében,
- segítik a szülőket, útmutatást adnak a gyermek neveléséhez,
- a családban jelentkező működési zavarok megszüntetésében,

A **gyermekjóléti alapellátás**, a veszélyeztetettség megelőzésére irányuló gondozási forma, a **védelembe vétel** hatósági intézkedés, mely a veszélyeztetettség megszüntetésére irányul. A családgondozó az eset összes körülményeinek feltárása után mérlegeli, hogy a kialakult veszélyeztetettség megszüntethető-e az önként igénybe vehető alapellátásokkal, vagy egyéb gyermekvédelmi intézkedés megtétele indokolt-e.

Az alapellátás megszűnésének oka lehet a családgondozás eredményessége, vagy a gyermek 18. életévének betöltése. A megszűnés nem minden esetben tekinthető véglegesnek, vannak családok, akik rövid időn belül visszakerülnek az ellátásba. Abban az esetben, ha az alapellátás során a gyermek vagy a család nem tanúsít együttműködő magatartást, a Gyermekjóléti Szolgálat a gyermekvédelmi gondoskodás körébe tartozó intézkedések közül javaslatot tehet a gyermek védelembe vételére, illetve ideiglenes hatályú elhelyezésére. A gyermekjóléti Szolgálat javaslatot tehet a gyermek védelembe vételére, ha előzetesen megkísérelte a gyermek veszélyeztetettségét alapellátás keretében megszüntetni, de az a gyermek és/vagy a szülő együttműködése hiányában nem vezetett eredményre.

**2014. december 31-én 22 család összesen 38 gyermeke állt védelembe vétel alatt. Ebből 6 gyermek védelembe vételére az év során kerül sor.**

A csoport feladata az **utógondozás** biztosítása is. Az utógondozás – amelyre az átmeneti vagy tartós nevelésbe vétel megszűnése után kerül sor – elősegíti a gyermek családi környezetbe történő visszailleszkedését.

**A tavalyi év során összesen 42 nevelésbe vett gyermeket tartottak nyilván.**

**2014-ben 10 gyermek családból való kiemelésére került sor.**

Ezeknél az eseteknél a döntés minden esetben hosszas mérlegelés után történt meg, folyamatos családgondozás, egyeztetés, segítségnyújtás előzte meg. A gyermekek családból való kiemelését az esetek többségében a szülők nem megfelelő életvitele, magatartása tette indokoltá. Néhány esetben további problémát jelentett a gyermek magatartászavara, valamint a szülők közötti rendszeres konfliktus, továbbá a gyermek elhanyagolása, veszélyeztetése. Az előző évekhez képest a családból kiemelt gyermekek száma növekvő tendenciát mutat.



A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 17. §-ában felsorolt, a gyermekvédelmi rendszerhez kapcsolódó feladatokat ellátó intézmények, szervezetek, személyek /az egészségügyi szolgáltatást nyújtók, így különösen a védőnői szolgálat, a házi orvos, a házi gyermekorvos, a személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatók, így különösen a családsegítő szolgálat, a családsegítő központ, a közoktatási intézmények, a nevelési-oktatási intézmény, a nevelési tanácsadó, a rendőrség, az ügyészség, a bíróság, a társadalmi szervezetek, egyházak, alapítványok/ a gyermekjóléti szolgálat fele **jelzési kötelezettséggel** tartoznak, amennyiben a gyermek veszélyeztetettségét észlelik. A Gyermekjóléti Csoport munkájának hatékonysága nagymértékben függ a jelzőrendszeri tagok együttműködési készségétől, az együttműködés legtöbb esetben gördülékeny, azonban esetenként a jelzőrendszeri tagok kompetenciahatárokkal kapcsolatos tájékozatlansága fennakadásokat eredményez az együttműködésben.

A jelzőrendszer egyúttal team munkát is jelent, mert a problémák összetettsége miatt megoldás is sokszor csak a szakterületek együttműködése során valósulhat meg.

Szolgálatunk 2014. március 7-én tartotta meg az *éves jelzőrendszeres tanácskozást* az észlelő és jelzőrendszer tagjainak meghívásával. A 43 fő részvételével zajló tanácskozás napirendi pontjai az alábbiak voltak:

- A gyermekjóléti szolgálat 2013-as évi tevékenysége
- A családsegítés 2013-as évi tevékenységei (családsegítés, rendszeres szociális segélyezettekkel végzett munka, adósságkezelési tanácsadás)
- A jelzőrendszeri tagok által megküldött véleménynyilvánítások értékelése
- meghívott előadó az aktuális törvényi változások okán: Horváth György a Magyar Államkincstár Vas Megyei Igazgatóság vezetője,
- hozzászólások, vitafórum.

2014-ben is figyelmet szenteltek a hagyományos **"gyermekklub foglalkozásoknak"**. Kemeneskápolnán a nyár folyamán 2 alkalommal, míg Celldömölkön 4 alkalommal főként a tanítási szünetekbe biztosítottak egész napos elfoglaltságot 20-30 gyermeknek. Július 8-án és július 9-én "Táborka" programsorozat alkalmával 3 D-s mozifilm, kirándulást a Ság hegyre, szalonnasütést, szerveztek a fiataloknak, valamint kipróbálhatták magukat a "paintball" nevű ügyességi játékban is. A színvonalas, tartalmas két nap lebonyolítása a Szolgálat munkatársainak feladata volt, de a programok kapcsán keletkezett kiadások vállalásában közreműködött egy alsósági házaspár, a KMKK igazgatója, valamint a Celldömölki Családokért Alapítvány is.

## Gyermekek napközbeni ellátása

Bölcsödénk a Népjóléti Szolgálat részlegeként működő intézmény, amely 20 hetes kortól 3 éves korig biztosítja a kisgyermek napközbeni ellátását, gondozását és nevelését. Ha a gyermek a 3. életévét betöltötte a bölcsődei gondozási nevelési év végéig maradhat a Bölcsődében. Amennyiben még nem érett az óvodai nevelésre, a 4. életvének betöltését követő augusztus 31-ig tovább gondozható a Bölcsődében.

Intézményünkben négy csoport működött: **Törpike, Micimackó, Pumukli és Vuk** csoport. Az épületben a csoportszobákon kívül fürdőszoba, wc-k, átadó- és kocsni tároló helyiségek találhatóak. Az átadóknál az átöltöztetéshez pelenkázó asztal, pad és a gyermekek ruházatának elhelyezésére fogas és szekrény áll a rendelkezésre. Minden gyermek részére külön hely van a szekrényben, cipős szekrényben, és fogas jellel ellátva a kabátoknak.

A négy csoport mindegyikében 2 – 2 fő szakképzett gondozónő végezte a kisgyermeknevelői munkát. Egy gondozónő helyettesítő feladatokat látott el. Egy-egy gondozónőnek 5 – 6 "saját" gyermeke volt a csoportban.

Az intézmény életét a jól szervezett, folyamatos, rugalmas napirend jellemzi, mely a nyugodt és folyamatos gondozás feltételeit biztosítja, megteremtve a biztonságérzetet, kiszámíthatóságot, az aktivitás és az önállósodás lehetőségét a kisgyermek számára. A folyamatos gondozáson belül egymást követik az események (tisztálkodás, étkezés, alvás) és a gyermek legfontosabb tevékenysége a játék. A játékkal segítjük a gyermeknek a környező világ megismerését, befogadását és törekszünk elősegíteni a testi, értelmi, érzelmi és szociális fejlődését. Lehetőséget ad a játék a társas kapcsolatok fejlődésére is, hiszen a kisgyermek számára örömforsás a többi gyermekkel való együttlét. A társak viselkedése pedig mintát nyújt a szocializációhoz.

A Bölcsőde önálló konyhával is rendelkezik, melyben a gyermekek egyéni igényeit figyelembe véve készül az életkoruknak megfelelő étel.

### A felügyeleti szervek által végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatai

2014. november 18-án a Vas Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala helyszíni ellenőrzést tartott a gyermekjóléti szolgáltatás vonatkozásában. A helyszíni ellenőrzés megállapította, hogy a gyermekjóléti szolgálat működése jogszerű, a személyi és a tárgyi feltételek biztosítottak, azok megfelelnek a 15/1998. (IV.30.) NM. rendelet előírásainak.

### Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása

A gyermekvédelem területén dolgozó szakembereknek a felkészítése, felkészültsége, szemlélete mind meghatározza a gyermekek társadalmi életvitelének-magatartásának az alakulását. Ezért munkakörükből adódóan szükségük van a rendszeres szupervízióra, a továbbképzéseken való részvételre.

### A bűnmegelőzési programunk főbb pontjainak bemutatása

Együttműködünk a rendőrséggel, a Városi Általános Iskolában évek óta működik a D.A.D.A. (dohányzás – alkohol – drog – AIDS), valamint prevenciók tanácsadó és kapcsolattartó programként „a szülők és a családok a rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer-bűnözés megelőzésében” elnevezésű program, melyek keretében az osztályfőnöki órákon komplex megelőzési programot közvetítve tájékoztatják, informálják a gyerekeket.

A celldömölki közoktatási intézmények szakmai programjuk végrehajtása során a korosztályi igényeknek megfelelően a fiatalkori bűnözés, kábítószer-fogyasztás megelőzése, egészséges életmódra nevelés, közlekedésbiztonság érdekében társintézményekkel és – szervezetekkel (pl. Népjóléti Szolgálat, rendőrség, polgárőrség, Vöröskereszt.) együttműködve rendszeresen tartanak szakmai napokat, mely alkalmakkor filmvetítések, drámapedagógiai foglalkozások, szerepjátékok segítségével valósítják meg a nevelő tevékenységet. A pedagógusok a szülőkkel fogadóórákon és szülői értekezleteken, a gyermekekkel osztályfőnöki órákon rendszeresen folytatnak nevelő jellegű tevékenységet.

Önkormányzatunk a Bűnmegelőzési és Közbiztonsági Konceptió 2000. évi Programtervének kidolgozása során kiemelt figyelmet fordított a gyermek- és ifjúságvédelemre, a társadalmi normák és szabályok megtaníttatására.

A fiatal korosztályt érintő, kábítószer bűnözés elterjedésének megakadályozása a terjesztőkkel szemben hatékony, határozott fellépés, a kábítószer keresleti oldalának csökkentése érdekében az ifjúság irányába nyitott, toleráns és nevelő jellegű propaganda tevékenység kifejtéséről a rendőrség folyamatosan gondoskodik. Házasság, család, ifjúság és nemi erkölcs elleni cselekmények száma ezen belül a tartás elmulasztása és a kiskorú veszélyeztetése bűncselekményfajták száma a korábbi évekhez képest elenyésző változást mutatnak. A bűnmegelőzésben fokozott szükség van a szülők együttműködési készségére: nemcsak a jogok elvárásával, s követelésével, de fokozottan szükség lenne az alapvető szülői kötelességek teljesítésére is, az állam részéről pedig ennek fokozott ellenőrzésére ahhoz, hogy megállítsuk a gyermekekkel szembeni erőszak, bántalmazás, felelőtlenség ma még növekvő folyamatát.

## A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés

Celldömök Város Önkormányzata és a városban működő civil szervezetek kapcsolatát évek óta együttműködés, egymás kölcsönös támogatása jellemzi, az összefogás rendezvények szervezésében, az információáramlás biztosításában nyilvánul meg, ezek mellett a civil közösségek több területen is segítik az önkormányzati feladatellátást. Az önkormányzat rendszeres kapcsolattartás során lehetőségeihez mérten anyagi formában támogatja, illetve intézményeink révén helyiséghasználattal segíti a civil szervezeteket.

Az önkormányzat a városban működő nonprofit szervezetek közül a Celldömölki Városi és Vasutas Sportegyesülettel sport tevékenység közfeladat-ellátásra szerződést kötött, így a városi sportéletet elsősorban az egyesület szervezi, megfelelve a gyermek-, fiatal és felnőtt korosztályúak egészséges életmódra nevelés feladatának. Több korosztály számára biztosítanak sportolási lehetőséget más bejegyzett egyesületek, így például a 2000 Celldömök Utánpótlás Futball Club Közhasznú Egyesület, a Vulkán Vízisport Egyesület, tömegsport rendezvényeket szervez a Vulkán Sport Egyesület, valamint az iskolai sportszervezetek. Az önkormányzat évek óta támogatja például a Szent Benedek Általános Iskola által kezdeményezett sakkversenyt.

A kultúra területén fontos szerepet tölt be a Soltis Lajos Színház, mely egyesület több programja a városi nagyrendezvények sorában is megtalálható. A nagy hagyományú civil szerveződésekkel, mint a Tücsök Bábcsoporttal, a Kemenesalja Néptáncsoporttal való együttműködés egyrészt az önkormányzat anyagi támogatásában nyilvánul meg, másrészt a kulturális csoportok rendszeres fellépői a városi rendezvényeinknek.

Az oktatás-nevelés területen a Kemenesaljai Baráti Kör a középiskolás fiatalok számára ír ki pályázatokat. A Cselekvő Összefogással Celldömölkért Egyesület évente rendez matematikaversenyt az általános iskolások számára. Az Együtt Celldömök Városért Egyesület az önkormányzattal közösen szervezett jótékonyági rendezvények lebonyolításában vesz részt. Az önkormányzat a Celldömök Városban és Városkörnyéken Élő Mozgássérültekért szervezet támogatásával, a fogyatékkal élő emberek érdekében jár el. Önkormányzat feladatai közé tartozik az egészségügyi alapellátás biztosítása, e területen elsősorban a megelőzést célzó társadalmi szervezetek kapcsolódnak be a lakosság felvilágosításába. A szabadidős tevékenységek területén számos más civil szervezet segíti a városi közéletet. A Celldömölki Polgárőr Egyesület civil szervezetként segíti a hivatalos szervezeteket a város közbiztonságáért folytatott tevékenységben.

Celldömök, 2015. május 22.

  
Farkas Gábor  
jegyző



**ELŐTERJESZTÉS**

a képviselő-testület  
2015. május 28-i ülésére

**Tárgy:** A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Kft. 2014. évi beszámolójának a véleményezése

A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Kft. 51 %-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság. A 2014. évi beszámolóját a taggyűlés fogadja el. Az ügyvezetés által a taggyűlés elé terjesztendő beszámolót jelen előterjesztéshez mellékeljük.

A 2015. évre vonatkozó üzleti tervről a taggyűlés abban az időben tud tárgyalni, amikor véglegesen letisztázódik a tulajdonostárs JUFA Ungarn Kft. által megvalósított új létesítményekre vonatkozó üzemeltetési elképzelés.

Az előterjesztést a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság megtárgyalta és az alábbi határozati javaslat elfogadását kéri a képviselő-testülettől.

**Határozati javaslat:**

- 1) A Képviselő-testület elfogadásra javasolja el a Vulkán Gyógy-, és Élmény Fürdő Üzemeltető Kft. ügyvezetőjének beszámolóját a Kft. 2014. évi gazdálkodásáról.
- 2) A Képviselő-testület hogy jóváhagyásra a Vulkán Gyógy-, és Élmény Fürdő Üzemeltető Kft. mérlegét 151.581 ezer Ft eszközök és források egyezőségével és mérleg szerinti eredményét -83.217.000 forinttal, melynek összege az eredménytartalék terhére kerüljön elszámolásra..
- 3) A Képviselő-testület kérje fel a Vulkán Gyógy-, és Élmény Fürdő Üzemeltető Kft. ügyvezetőjét, a 2015. évi üzleti terv elkészítésére, azt követően miután a komplex létesítmény üzemeltetésére vonatkozó tulajdonostárs javaslat megszületik.

**Felelős:** Fehér László polgármester

**Határidő:** azonnal

Celldömök, 2015. május 15.

Farkas Gábor  
jegyző





# VULKÁN GYÓGY- ÉS ÉLMÉNYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ KFT. 2014. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

---

**Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft.**  
székhely: 9500 Celldömölk, Sport utca 8.  
adószám: 23985898-2-18  
cégjegyzékszám: 18 09 111158  
képviselek: Birkás László és Dr. Németh Gábor  
ügyvezető igazgatók

~~2014. évi üzleti jelentés~~

## I. A TÁRSASÁG 2014. ÉVI GAZDASÁGI TEVÉKENYSÉGE

A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. működésében a 2014-es üzleti év mérföldkőnek számít, hiszen ebben az évben készültek el az előzőekben előkészített fürdőfejlesztési beruházások. A társaság 2014. évi üzleti tervében -84,19 millió Ft-os mérleg szerinti veszteség került elfogadásra. A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. 2014-ben -83,217 millió Ft-os veszteséget ért el, ami szinte teljes egészében megfelel a társaság menedzsmentje által veszteségnek.

Továbbra is súlyos problémának tartjuk az Önkormányzat és a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. között fennálló Bérleti szerződésben szereplő bérleti díjfizetési és ennek mintegy ellentételezését jelentő felújítási, karbantartási és fejlesztési ráfordítások elszámolhatóságának konstrukcióját. Az elszámolás, a jelenlegi megállapodás szerint nem ad lehetőséget a teljes bérleti díj karbantartási és felújítási célú elszámolhatóságára, ugyanis messze nincs mögötte megfelelő volumenű kiadási oldal.

- Működési jellemzőit tekintve a Vulkán Fürdő időarányosan az előző éveket meghaladó látogatói és árbevétel adatokat produkált, de nem szabad figyelmen kívül hagyni, hogy a fürdő fejlesztésének többszöri csúszása, átütemezése miatt az átalakítás után Üzem gyakorlatilag csak április végével kezdődhetett meg, míg a gyermekvilág csak az év utolsó hónapjában került megnyitásra.

A beruházási és karbantartási tevékenységre – fürdő felújítása miatt – elsősorban csak a halaszthatatlan munkálatok elvégzése volt jellemző.

A társaság 2014. évi bér és létszám adatai a terveknek megfelelően alakultak.

Az előzetesen megállapított tulajdonosi veszteségpótlás nem minden esetben az ütemezésnek megfelelően folyt be a társaság folyószámlájára, így nem, pontosabban nem teljes mértékben tudta fedezni a működési veszteségeket, így a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. az év végére kritikus likviditási helyzetbe került, külön tulajdonosi beavatkozást igényelt.

A menedzsment szilárd álláspontja, hogy jelen feltételerendszerrel működtetett fürdő esetében a várható veszteség komoly volumenű csökkenése az elkövetkező üzleti év, években sem várható, így a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft., mint gazdasági társaság fenntartható működése megkérdőjelezhető, állandó és jelentős tulajdonosi plusz forrás rendelkezésre bocsájtása nélkül, feltehetőleg nem biztosított.

## II. MÉRLEG ÉS EREDMÉNYADATOK

A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. a 2014. üzleti évben 92.789 eFt értékesítés nettó árbevétele mellett, -84.380 eFt üzemi „eredményt” ért el, adózott és mérleg szerinti eredménye egyaránt -83.217 eFt veszteség.

Az üzemeltetés kapcsán 128.448 eFt anyag és 53.247 eFt személyi jellegű ráfordítás került elszámolásra.  
A társaság mérleg főösszege 151.581 eFt.

A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. 2014. évi üzleti évét az előzőek szerinti számokkal, a mellékelt Mérleg- és eredmény-kimutatás, valamint Kiegészítő melléklet alapján javasoljuk elfogadni!

Celldömök, 2015. május 15.  
Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Kft.  
9500 Celldömök, Sport u. 8.  
Adószám: 23005996-2-18

Birkás László  
Ügyvezető igazgató

Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Kft.  
9500 Celldömök, Sport u. 8.  
Adószám: 23005996-2-18  
Dr. Németh Gábor  
Ügyvezető igazgató

#### Mellékletek

1. Mérleg- és eredmény-kimutatás 2014. év
2. Kiegészítő melléklet a 2014. évi Mérleg- és eredmény-kimutatáshoz





2 3 9 8 5 8 9 8 9 3 2 9 1 1 3 1 8

Statistikai számjel

1 8 0 9 1 1 1 1 5 8

Cégjegyzékszám

Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg "A"

2014.01.01. - 2014.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.2013. 01.01.- 2013.12.31.	Előző év(ek) módosítás ai	Tárgyév 101
97	98	99	100	101
1	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	2 176	0	115 322
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	39	0	0
3	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 137	0	115 322
5	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
7	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesb.	0	0	0
8	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	115 089	0	36 013
9	I. KÉSZLETEK	27	0	39
10	II. KÖVETELÉSEK	9 513	0	29 996
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	105 549	0	5 978
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	278	0	246
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	117 543	0	151 581
15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	-74 157	0	-62 374
16	I. JEGYZETT TŐKE	29 600	0	29 600
17	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-44 662	0	-148 419
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	44 662	0	139 662
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-103 757	0	-83 217
24	E. Céltartalékok	0	0	0
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	190 871	0	114 372
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	190 871	0	114 372
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	829	0	99 583
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	117 543	0	151 581

Keltetés:

2015.05.15

Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Kft.  
 3210 Balatonszentes, Sport- és  
 a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő  
 a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Kft.

2 3 9 8 5 8 9 8 9 3 2 9 1 1 3 1 8

Statistikai számjel

1 8 0 9 1 1 1 1 5 8

Cégjegyzékszám

Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás  
(összköltség) "A"

2014.01.01. - 2014.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.2013.0 1.01- 2013.12.31.	Előző év(ek) módosítás al	Tárgyév
97	98	99	100	101
I.	Értékesítés nettó árbevétele	79 754	0	92 789
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	2 948	0	14 985
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	130 755	0	128 448
V.	Személyi jellegű ráfordítások	53 908	0	53 247
VI.	Értékcsökkenési leírás	767	0	3 049
VII.	Egyéb ráfordítások	2 833	0	7 410
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-105 561	0	-84 380
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 655	0	34
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	51
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 655	0	-17
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	-103 906	0	-84 397
X.	Rendkívüli bevételek	149	0	1 398
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	149	0	1 398
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	-103 757	0	-82 999
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	218
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	-103 757	0	-83 217
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-103 757	0	-83 217

Keltetés: 2015.05.15

Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Kft.  
 2570 Csécsanak, Sport u. 6.  
 Adószám: 23060002-10  
 a vállalkozás vezetője

**Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft.**  
9500 Celldömölk, Sport utca 8.

## **Kiegészítő melléklet**

**a 2014. december 31-i egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Celldömölk, 2015. május 15.

**Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft.**  
9500 Celldömölk, Sport utca 8.

**Cégjegyzék száma: 18-09-111158**  
**Adószám: 23985898-2-18**

## **2014. évi Egyszerűsített éves beszámoló**

### **Kiegészítő melléklet**

#### **I. Általános rész**

A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft-t 2012. június 06-án kelt társasági szerződéssel alapították.

A társaság tagjai:

- Celldömölk Város Önkormányzata	51%
9500 Celldömölk, Városháza tér 1.	
- JUFA Ungarn Kft.	49%
9500 Celldömölk, Kisdobos utca 21.	

A társaság működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: Celldömölk, Sport utca 8.

A társaság jegyzett tőkéje: 29.600 eFt

Ebből pénzbeli betét: 29.600 eFt

Fő tevékenységi köre: 9329 ' 08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Tevékenységei: 8690 ' 08 Egyéb humán-egészségügyiellátás

9604 ' 08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

6820 ' 08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Adószáma: 23985898-2-18

Közösségi adószáma: HU23985898

Statisztikai számjele: 23985898-9329-113-18

A Kft. tevékenységét Birkás László és Dr. Németh Gábor ügyvezetők együttesen irányítják.

Könyvvizsgáló: AUDIKONT Kft.

9700 Szombathely, Verseny utca 1/C.

Könyvvizsgálatért személyében is felelős személy: Németh Tamás

## II. Számviteli politika általános szabályai

A társaság a Kulcs-Soft Kft. könyvelési programjával kettős könyvelést vezet. A költségek könyvelését elsődlegesen költség-nemenként számolja el. A 2000. évi C. számviteli törvény szerint egyszerűsített éves beszámolót készít. A beszámoló „A” változat szerinti mérleget és „A” változat szerinti eredmény-kimutatást tartalmaz.

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.

Készítésének időpontja: 2015. március 31.

A mérleg készítése a beszámolási időszakra vonatkozóan a fenti időpontig megismert eredményt befolyásoló gazdasági események figyelembe vételével történt.

### A nyilvántartások alapján az egyes mérlegkételemek értékelése:

Immateriális javak:	nettó értéken
Tárgyi eszközök:	nettó értéken
Vásárolt készletek:	utolsó beszerzési áron
Követelések:	a vevők által elismert értéken
Pénzeszközök:	a házipénztár utolsó napi zárása alapján a bankszámlák az utolsó napi számlakivonat szerint

### A befektetett eszközök értékcsökkenési leírásának számviteli elszámolása

A társaság időarányos, lineáris leírási módszert alkalmaz, amelynek alapja az eszköz bruttó értéke. A társaság a tárgyi eszközök körében az évenkénti értékcsökkenés levonásának elszámolására a Társasági adótörvény mellékletében szereplő „Amortizációs normák jegyzékét” alkalmazza.

A kis értékű, egyedül 50-100 eFt bekerülési értéket el nem érő tárgyi eszközök, szellemi termékek értékcsökkenési leírásának választott módszere, a használatba vétellel egy időben történő egyösszegű elszámolás.

A 100-200 eFt értékű tárgyi eszközök leírását két évre vetítetten számoltuk el.

Az értékcsökkenés elszámolásánál a lineáris módszert alkalmaztuk, elszámolásának gyakorisága évente egy alkalom, a tárgyév utolsó hónapján.

**III. A mérleg és eredmény-kimutatás különböző tételeihez kapcsolódó részletezések, magyarázatok**

**ESZKÖZÖK**

**A. Befektetett eszközök**

**1. Immateriális javak**

Megnevezés	Vagyoni	Összesen
	értékű jogok	
	eFt	eFt
Bruttó érték	331	331
Növekedés	0	0
<i>Bruttó érték 2014.12.31.</i>	<i>331</i>	<i>331</i>
Értékcsökkenés	292	292
Tárgyévi értékcsökkenés	39	39
<i>Halmazott értékcsökkenés</i>	<i>331</i>	<i>331</i>
<b>Nettó érték 2014.12.31.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vagyoni értékű jogok a bérek számfejtéséhez, a könyveléshez használt és a számítógépek működéséhez szükséges programok értékét tartalmazza.

**2. Tárgyi eszközök**

Megnevezés	Idegen tulajdonon végzett beruházás	Termelő gépek	Irodai, Igazgatási berendezések	Összesen
	eFt	eFt	eFt	eFt
Bruttó érték	0	2.099	1.136	3.235
Növekedés	114.753	535	918	116.207
<i>Bruttó érték 2014.12.31.</i>	<i>114.753</i>	<i>2.634</i>	<i>2.054</i>	<i>119.442</i>
Értékcsökkenés	0	608	501	1.109
Növekedés	1.490	602	918	3.010
<i>Halmazott értékcsökkenés</i>	<i>1.490</i>	<i>1.210</i>	<i>1.419</i>	<i>4.119</i>
<b>Nettó érték 2014.12.31.</b>	<b>113.262</b>	<b>1.424</b>	<b>635</b>	<b>115.322</b>

A kimutatott eszközök között bruttó 832 eFt, tértés nélkül, a fürdőt korábban üzemeltető Intézménytől került átvételre 2012. évben.

A társaság tagjai 2012. december 21-i taggyűlésen határoztak a fürdő fejlesztésére vonatkozó beruházás végrehajtásáról. A beruházás megvalósítására végül a beszámoló készítés évében került sor melynek összértéke 114.753 eFt. A beruházás 87,14%-ban véglegesen fejlesztési célra átadott pénzeszközből valósult meg, melyet a tulajdonosok tulajdoni hányaduk arányában bocsátottak a Kft. rendelkezésére. Celldömölk Város Önkormányzata 51.000 eFt-tal, a JUFA Ungarn Kft. 49.000 eFt-tal járult hozzá a fejlesztés megvalósulásához.

A tárgyi eszközök további növekménye kisebb értékű eszközök beszerzéséből származik (pl. notebook, sűrológép, időterminál).

## **B. Forgóeszközök**

### **1. Készletek**

A készletek értékelése beszerzési áron történik. Év közben tételes nyilvántartás csak a legnagyobb volumenű anyagokról – mennyiségben – készül. Az év végén felvett leltárkészlet alapján kerül sor a felhasználás és a raktárkészlet záró állományának megállapítására.

### **2. Követelések**

A vevőkkel szembeni követelés értéke 27.290 eFt, melynek jóváírása a mérlegkészítés időpontjáig részben kiegyenlítésre került. A kimutatott követelések összegét valamennyi kötelezett elismerte.

Egyéb követelések 2.706 eFt, melynek a nagyobb volumenét a 2015. évben leszámházott, de 2014.évi számviteli elszámolású számlák 2.502 eFt összegű ÁFA tartalmából, valamint 203 eFt át nem utalt munkaügyi támogatásból tevődik össze.

## **C. Aktív időbeli elhatárolások**

Az aktív időbeli elhatárolások kifizetett, de következő évet terhelő költségeket tartalmaznak, melynek összege:

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 246 eFt

A kimutatott összeg telefon és biztosítási díj, melyek költségkihatása a 2015. évet terheli.



## Források

	2013.12.31.	2014.12.31.
	eFt	eFt
<b>D. Saját tőke</b>	<b>-74.157</b>	<b>-62.374</b>
ebből: jegyzett tőke	29.600	29.600
eredménytartalék	-44.662	-148.419
lekötött tartalék	44.662	139.662
mérleg szerintieredmény	-103.757	-83.217
<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>190.871</b>	<b>114.372</b>
ebből: alapítókkal szembeni	150.000	63.000
szállítók	36.019	33.629
dolgozókkal szembeni	2.119	2.906
adók és járulékok	2.687	14.785
egyéb	46	52

Az alapítókkal szembeni kötelezettség 100.000 eFt-tal csökkent a beruházás megvalósulása miatt. A 2013. évi veszteség pótlására teljesített befizetés átkönyvelése megtörtént. Lekötött tartalékba kerültek a tagok által teljesített várható pótbefizetésre átutalt előlegek. Celldömölk Város Önkormányzata 60.000 eFt-os és a JUFA Ungarn Kft. 35.000 eFt-os befizetése.

Az adók és járulékok befizetési kötelezettsége növekedett a tárgyév utolsó negyedében keletkezett 9.998 eFt fizetendő általános forgalmi adó összegével.

A kötelezettségek összegét növeli a tagok 2014. évi várható pótbefizetési kötelezettségre befizetett előlegek összege, melyre a tulajdonosok a társasági szerződés szerint kötelezettek, a taggyűlés által esetenként előírt határidőben és visszafizetési kötelezettség mellett. A kötelezettség megoszlása Celldömölk Város Önkormányzata 32.000 eFt, JUFA Ungarn Kft. 31.000 eFt.

A társaság a mérlegében kimutatott valamennyi kötelezettségének a mérleg készítés időpontjáig eleget tett, nyitott tétel a társaság tagjaival szemben áll fenn.

## G. Passzív időbeli elhatárolások

### Költségek, ráfordítások

Könyvvizsgálat, könyvelési díj, tranzakciós jutalék	651 eFt
Hajasztott bevételek	98.932 eFt

A halasztott bevétel részben a térítés nélkül átvett eszközök és a fejlesztési célra kapott támogatásból megvalósult beruházásokból keletkezett. A bevétel feloldása az átvett eszközökre évenként elszámolt értékcsökkenési leírással azonosan történik.

A halasztott bevétel 230 eFt térítés nélküli eszköz átvételből, 98.701 eFt a 2014. évben fejlesztési támogatásból megvalósult beruházás során keletkezett.

**Eredmény kimutatás vizsgálata:**

	2013. év eFt	2014. év eFt
1. Értékesítés nettó árbevétele	79.754	92.789
2. Egyéb bevétel	2.948	14.985
3. Anyag- és személyi jell. ktg.	184.663	181.695
4. Egyéb ráfordítás	2.833	7.410
5. Értékcsökkenési leírás	767	3.049
6. Üzemi tevékenység eredménye	-105.561	-84.380
7. Pénzügyi műveletek eredménye	1.655	-17
8. Rendkívüli bevétel	149	1.398
10. Adózás előtti eredmény	-103.757	-82.999

A Kft. eredmény-kimutatása összköltség eljárással készült. A bevételek és kiadások könyvelésénél a számviteli törvény előírása alapján csak az adóévben teljesített, illetve időarányosnak megfelelő összegek kerültek elszámolásra.

Az egyéb bevételből 355 eFt egy fő foglalkoztatása utáni bértámogatás. Celldömölk Város Önkormányzata a 147/2014. (VII.16.) számú képviselő testületi határozatában működési célú pénzeszközátadásról határozott, melynek alapján került átutalásra 14.628 eFt a 2014. év II. félévében befolyt bérleti díj 50%-a. Az egyéb ráfordítások összetétele 653 eFt iparüzési adó,

98 eFt innovációs hozzájárulás, 1.521 eFt vízkészlet járulék és az általános forgalmi adó arányosítása miatti 4.908 eFt le nem vonható ÁFA.

A rendkívüli bevétel a térítés nélkül átvett tárgyi eszközökre, és fejlesztési támogatásból megvalósult idegen tulajdonon végzett beruházásra 2014. évben elszámolt értékcsökkenési leírás összegével egyenlő.

#### IV. Tájékoztató jellegű kiegészítések

##### A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók

Megnevezés	Átl. stat. létszám	Béreköltség
	Fő	eFt
munkaviszonyban állók	23	37.082

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak díja 1.536 eFt.

A felügyelő bizottsági tagok részére 900 eFt került elszámolásra.


A személyi jellegű egyéb kifizetések összege 1.928 eFt.

A 2014. évben a törvényi előírásnak megfelelően a behajtási költségátalány kiszámítása megtörtént. Az egyenlegközlő leveleket a társaság kiküldte. A mérlegkészítéséig visszaérkezett válaszok a követelésről való lemondást tartalmazzák. A társaság mérlegfőösszegéhez viszonyítva a követelés nagysága nem jelentős, ezért a könyvelésben kimutatásra nem került.

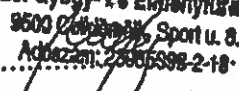
2014.évben a Kft. a társasági-adó fizetési kötelezettségének a jövedelem-(nyereség-) minimum figyelembe vételével tesz eleget. A növelő és csökkentő tényezők figyelembe vételével adófizetési kötelezettsége 218 eFt.

Celldömök, 2015. május 15.

Vulkan Gyógy- és Élvezeti Központ Kft.  
9500 Celldömök, Sport u. 8.  
Adószám: 23985392-18

  
Birkás László  
Ügyvezető

Vulkan Gyógy- és Élvezeti Központ Kft.  
9500 Celldömök, Sport u. 8.  
Adószám: 23985392-18

  
Dr. Németh Gábor  
Ügyvezető

## **FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS** **VULKÁN GYÓGY ÉS ÉLMÉNYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ Kft tulajdonosainak**

### **Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a **VULKÁN GYÓGY ÉS ÉLMÉNYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ Kft** mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 151 581 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -83 217 E Ft (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

### **A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történt elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

### **A könyvvizsgáló felelőssége**

A mi felelőségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól. A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért megfigyeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

### **Vélemény**

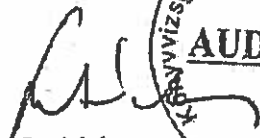
Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **VULKÁN GYÓGY ÉS ÉLMÉNYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ Kft** 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

### **Figyelemfelhívás**

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra, hogy a Társaság saját tőkéjének összege negatív – 62 374 eFt. A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 143.§ (2) bekezdése alapján az ügyvezető haladéktalanul köteles, a szükséges intézkedések

megtételle céljából, összehívni a taggyűlést, ha tudomására jut, hogy a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent.  
A tulajdonosnak határoznia kell a pótbefizetés előírásáról vagy, a törzstőke más módon való biztosításáról. A határozatokat legkésőbb három hónapon belül végre kell hajtani.

Szombathely, 2015. május 15.



Szabó Anna  
ügyvezető igazgató  
AUDIKONT KFT  
9700 Szombathely, Verseny u. 1/c  
nyilvántartásba-vételi szám: 001469



Németh Tamás  
kamara tag könyvvizsgáló  
kamara tagségi szám 002327

**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület  
2015. május 28-i ülésére

**Tárgy:** Celli HUKE Nonprofit Közhasznú Kft. 2014. évi beszámolója

A Celli HUKE Nonprofit Közhasznú Kft. 100 %-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság, így a Képviselő-testület, mint egyszemélyi tulajdonos gyakorolja a taggyűlés hatáskörét, és írásban határoz az új Ptk-ban, illetve az alapító okiratban meghatározott hatáskörökben.

A Kft. ügyvezetője elkészítette a társaság 2014. évi üzleti tevékenységéről szóló beszámolóját, mérlegét, illetve 2015. évi üzleti tervét, valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 46.§ (1) bekezdésében előírt közhasznúsági mellékletet.

Az előterjesztést a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság megtárgyalta és az alábbi határozati javaslat elfogadását kéri a képviselő-testülettől.

**Határozati javaslat:**

- 1) A Képviselő-testület fogadja el a Celli HUKE Kft. Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjének beszámolóját a Kft. 2014. évi gazdálkodásáról.
- 2) A Képviselő-testület hogy hagyja jóvá a Celli HUKE Nonprofit Közhasznú Kft. mérlegét 50.968 ezer Ft eszközök és források egyezőséggel és mérleg szerinti eredményét -19.201.000 forinttal, melynek összege az eredménytartalék terhére kerüljön elszámolásra..
- 3) A Képviselő-testület hagyja jóvá a Celli HUKE Nonprofit Közhasznú Kft. 2015. évi üzleti tervét, valamint a közhasznúsági mellékletet.

**Felelős:** Fehér László polgármester

**Határidő:** azonnal

Celldömölk, 2015. május 21.

.....  
  
Farkas Gábor  
jegyző  

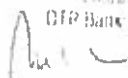

**ÜZLETI JELENTÉS**  
**KÉPVISELŐTESTÜLETI ÜLÉSRE**  
**2015. MÁJUS**

**Tartalomjegyzék:**

1. *Üzleti jelentés, a Celli HUKE Nonprofit Kft. 2014. évi eredményéről*
2. *Hulladék statisztika*
3. *2015. évi üzleti terv*
4. *Kintlévőségek, likviditási helyzet*
5. *Könyvvizsgáló*

Celldömök, 2014. május 18.

CELLI HUKE NONPROFIT KFT  
950 10 Csepelváros, Dr. Gábor Lajos tér 10.  
Apostárszám: 11 47 295 2 18  
GFP Bank: 11747044 20007206



**Vass Rita**  
ügyvezető

**1. Üzleti jelentés, a Celli HUKE Kft. 2014. évi eredményéről**

A Celli HUKE Kft. 2014. évi gazdálkodásának adatait a mellékletek között található Bevétel-Kiadások táblázat, 2014. évi mérleg és eredmény kimutatás valamint a kiegészítő melléklet tartalmazzák. A 2014. évi gazdálkodásról készített könyvvizsgálói jelentés szintén a mellékletek között található.

A Bevétel-Kiadások táblázatban a Kft. 2014. évi üzleti terv értékeit, a 2014. évi tényleges adatokat valamint az üzleti tervtől való eltéréseket tartalmazza bevételi forrásonként és kiadási tételekként részletezve.

Társaságunk a jogszabályi környezet megváltozása miatt 2. éve veszteséggel dolgozik. A 2014.01.01-2014.11.30. közötti üzemi üzleti tevékenységből származó veszteség pótlására egyedi kérelmet nyújtott be a Földművelésügyi Minisztériumhoz 16.000.000 Ft értékben. A kérelem pozitív elbírálásban részesült, a támogatási szerződés megkötése folyamatban van. A számviteli elszámolási szabályok azonban nem teszik lehetővé, hogy a támogatási összeg beérkezése előtt ezt a bevételt a beszámolóban szerepeltessük, így a kapott beszámoló ennek figyelembe vétele nélkül készült. A támogatási összeg megérkezését követően a 2014. évi beszámolót korigálni fogjuk, és elfogadás után ismételtén közzétesszük. Erre a saját tőke visszapótlása miatt van szükség.

A Celli HUKE Kft. gazdálkodásában a bevételek és kiadások alakulásának részletes indoklása az alábbiakban szerepel.

**.BEVÉTELEK:**

**911 1 Hulladék ártalmatlanítás a hulladékudvarban:**

A hulladékszállítási bevételek közül ez a tétel az egyes cégek, üzemek, intézmények, kivitelező cégek, stb. által saját gépjárműjükkel, illetve általában konténeres autóval a hulladékudvarba beszállított hulladék utáni ártalmatlanítási díjat jelenti. A beszállított hulladékot az átrakóban egy tömörítő gép préseli konténerekbe, melyeket ártalmatlanításra szállítunk tovább.

A beszállított hulladék mennyisége nehezen tervezhető, mivel mindenki saját igényei szerint, egyénileg szállít, a hulladék mennyiséget befolyásolja egy-egy nagyobb építkezés, vagy átalakítás is, illetve az, hogy a környező települések önkormányzatai, intézményei milyen mértékben veszik igénybe a hulladék elhelyezési szolgáltatást.

**911 2Hulladékhasznosítás a komposztálótelepen**

Ezen a soron szerepel a komposztálótelepre beszállított zöld hulladékok kezeléséért felszámított díj.



#### **912 Közületi hulladékszállítás:**

A közületi hulladékszálítási díj a celldömölki üzletekkel, butikokkal, vállalkozókkal, cégekkel, üzemekkel, oktatási, szociális és egészségügyi intézményekkel, stb. egyedileg megkötött hulladékszálítási szerződések alapján kiszámlázott díjbevételt jelenti.

Jelentős előrelépést jelentett, hogy a működési engedélyek kiadásának feltétele a hulladékszálítási szerződés megléte, így az újonnan nyíló üzletek rendben megkötik a szerződéseket.

Továbbra is problémát jelent, hogy több régebben nyílt üzlet nem rendelkezik sem hulladékszálítási szerződéssel sem hulladékgyűjtő edénnyel.

#### **915 Lakossági hulladékszállítás**

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben (Ht) az illetékes miniszter felhatalmazást kapott a közszolgáltatási díjak megállapítására vonatkozó rendelet megalkotására. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj összegét - mely nem haladhatja meg a 2012. április 14. napján alkalmazott díj legfeljebb 4,2 százalékkal megemelt összegének 90 százalékát - 2013. július 1-jétől a rendelet hatályba lépéséig kell alkalmazni. A rendelet megalkotására még nem került sor.

#### **921 Bérleti díjak (hulladékgyűjtő edények):**

A közületeknek bérbe adott hulladékgyűjtő edények bérleti díját tartalmazza.

#### **922 Értékesítés: műanyag kukák, zsákok:**

A Celli HUKE Kft. megalakulása óta folyamatosan értékesít jó állapotú, használt, műanyag, kerek hulladékgyűjtő edényeket az intézmények és a lakosság részére. 2002. január 1-től, a hulladék mennyisége alapján történő számlázás bevezetése óta árusít „HUKE” feliratú, 80 literes hulladékgyűjtő zsákot, amelyben a lakosság a háztartásában keletkezett többlet hulladékot helyezheti el. A hulladékgyűjtő zsák vásárlási ára tartalmazza az elszállítás és az ártalmatlanítás költségét. A hulladékgyűjtő autó kizárólag a HUKE feliratú zsákba helyezett többlet hulladékot szállítja el a szerződött mennyiségben, edényeket kívül.

#### **96 Egyéb bevételek:**

tárgyi eszközből értékesített kuka bevétele, káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek, követelések visszaírt értékvesztése, megtérített behajtási költség, kerekítési különbözet, önkormányzati támogatás, valamint a tavalyi évben képzett céltartalék visszavezetése.

#### **97 Pénzügyi műveletek bevétele:**

Kintlévőség kezelés során felszámított díj bevétele.

#### **924 Szelektív gyűjtésből származó bevétel**

a szelektíven begyűjtött hulladékok értékesítésének bevétele, valamint az OKTF-NHI-től kapott begyűjtési szolgáltatási díj összege.

## **KIADÁSOK:**

### **5110 Közüzemi díjak, áram, víz:**

A Közüzemi díjak tétel a hulladékátrakó és udvar áramdíját valamint az iroda áram és vízfogyasztásának költségét tartalmazza.

### **5111 Nyomtatványok, irodaszerek:**

A számlázáshoz szükséges számlapapírt, borítékot illetve az egyéb nyilvántartások vezetéséhez szükséges irodai kellékek költsége jelenik meg.

### **5112, 5113, 5114, 512, 513 Egyéb anyagköltség, tisztítószer, üzemanyag:**

Az üzemeltetett gépek (kukásautó, rakodógép, aprítógép, rostagép, fűnyíró stb.) üzemanyag költségét, illetve egyéb anyagok pl. tisztítószerek, rezsianyagok: lapát, seprű, kanna, zsíróanyag, munkaruhák, védőeszközök, útdíj matrica stb. költségét tartalmazza ez a tétel.

### **5211 Deponálási költség:**

A kukásautóval begyűjtött, az átrakóba közületek, intézmények által beszállított valamint a lakosságtól a hulladékudvarban átvett hulladékok (kommunális, lim-lom, építési törmelék) ártalmatlanítási díját tartalmazza a tétel. A hulladékot kötelezően a ZALAI SPA által üzemeltetett zalabéri depóra szállítjuk. Az ártalmatlanítás díja 2014. évben nettó 10.000 Ft/t volt, melyből 7 Ft/t volt a lerakási díj, 3 Ft/t a lerakási járulék.

### **5212 Szállítási költség**

A depóra, hasznosításra történő szállítás költségeit tartalmazza.

### **5213 Konténerürítés költsége**

Az 5 m<sup>3</sup> űrméretű konténerek ürítését alvállalkozóval végeztetjük.

### **5214 Szelektív gyűjtés, válogatás költsége**

A szelektíven begyűjtött hulladékokat a hasznosítók csak előzetes válogatás után veszik át, ezt a válogatási költséget, valamint a kezelőhöz, hasznosítóhoz történő szállítás költségét tartalmazza.

### **5221 Bérleti díjak:**

Iroda bérleti díj.

### **5223 Gépkocsi bérlet:**

Kukásautók bérleti díja.

### **5224 ZALAI SPA használati díj:**

A Zalaispának fizetendő éves díjat tartalmazza.

### **523 Gép karbantartási költségek (szerviz, javítás):**

A tömörítógép, rakodógép, aprítógép, rostagép, kukásautó szerviz és javítási-, karbantartási költségeit tartalmazza a tétel.

### **524 Hirdetés, reklám, újság:**

Szakmai folyóirat költsége (PL. HVG)

**525 Oktatás, továbbképzés:**

Dolgozók OKJ képzését illetve a könyvviteli és adó jogszabályok változásaira vonatkozó továbbképzések díját tartalmazza.

**527 Könyvviteli szolgáltatás: könyvelés, könyvvizsgáló:**

A cég könyvvizsgálója az AUDIKONT Kft, Németh Tamás.

**528 Ügvvédi díj:**

Társasági szerződések módosítása.

**5290 Tagsági, szakértői díjak:**

Tagsági díj: Vas megyei Kereskedelmi és Iparkamara, Vas megyei Hulladék Klaszter  
Szakértői díjak: vízvizsgálat, komposztminta vizsgálat, villamos energia beszerzés, ADR szakértői díj, érintésvédelmi, biztonsági felülvizsgálatok, biológiai kockázatbecslés díja,

**5291 Posta:**

A postai szolgáltatások tétel a postai úton küldött közületi hulladékszállítási, ártalmatlanítási számlák feladási díját tartalmazza.

**5292 Telefon:**

A napi kapcsolattartás a cég munkatársai és a partner szervezetek között telefonon lehetséges. Az irodai és telepi telefonok, valamint a telepi és irodai internet kapcsolat együttes költségét tartalmazza ez a tétel.

**5293 Egyéb hulladékkezelés**

A hulladékudvarban dolgozó telepkezelő, gépkezelő, illetve a kukásautón dolgozó rakodók szabadsága, betegsége esetén a helyettesítő költségét tartalmazza a tétel.

**5295 Munkavédelem, tűzvédelem, egészségvédelem:**

szennyvízszippantás, rágcsőlértés, tűzvíztározó felülvizsgálata, foglalkozás egészségügyi szolgáltatás, poroltó javítás, védőruha tisztítás stb.

**5297 Szoftverkövetés, számítástechnikai eszközök javítása, karbantartása:**

Lakossági nyilvántartó program, számlázó, bérszámfejtő, főkönyvi könyvelő programok

**5298 Egyéb szolgáltatás, ISO:**

2012. évben cégünk MSZ EN ISO 9001: 2009 és MSZ EN ISO 14001: 2005 szabványok követelményeinek megfelelő rendszert vezetett be és működtet. Jogszabályi változások miatt a közszolgáltatóknak minősítést kell szerezniük, ehhez szükséges a minőségirányítási rendszer működtetése.

**5299 Környezetvédelmi megbízott**

A környezetvédelmi felügyelőség előírása alapján 2007.07.01-től a Celli HUKE Kft. környezetvédelmi megbízottat foglalkoztat. Fő feladata az engedélyek beszerzése, a jogszabályoknak megfelelő működés, a napi hulladék nyilvántartás felügyelete, a havi és éves hulladék bevallások elkészítése.

**53 Bankköltség, hatósági díjak, illetékek, biztosítás:**

Bankszámlavezetés, banki tranzakciók költsége, eljárási illetékek (pl. cégbíróság), gépek kötelező biztosítása telep vagyontulajdonosoké

**54 Bérköltség:**

**55 Személyi jellegű egyéb kifizetés:**

betegszabadság, iskolakezdési támogatás, Erzsébet utalvány, telefon magáncélú használata után fizetendő járulékok, munkába járás költsége tartoznak ide.

**56 Bérjárulékok:**

**57 Értécsökkenési leírás:**

A terv szerinti értécsökkenésnél a számviteli törvényben meghatározott mértékű leírása szerepel az egyes eszközöknek, berendezéseknek. A kis értékű tételek azonnali leírása a Celli HUKE Kft. számviteli politikájában meghatározottaknak megfelelően történik.

**814 Eladott áruk beszerzési értéke (zsák, hulladékgyűjtő edény):**

A bevételek között a 922-es tételen szereplő hulladékgyűjtő edények és zsákok beszerzési értéke jelenik meg a 814-es soron.

**863 Bírság, késedelmi kamat, önellenőrzési pótlék, káreseménnyel kapcsolatos kifizetések stb.:**

**867 Adók, illetékek, hozzájárulások:**

Innovációs járulék, iparüzési adó, gépjárműadó, baleseti adó

**8691, 8692 Behajthatatlan követelés leírt összege:**

**8698 Céltartalék képzés**

Az év végén készleten lévő hulladék ártalmatlanításának, feldolgozásának költségeire

A Celli HUKE Nonprofit Kft. 2014. évi gazdálkodásának vizsgálatánál összegzésképpen elmondható, hogy a bevételek tekintetében a 2013. évhez képest közel 30 %-os csökkenés mutatkozik, ez annak köszönhető, hogy 2013. évben nagyobb terület (13 falu) hulladékgazdálkodását végeztük. A Celldömölki árbevétel a 2013. évihez képest közel 7 %-kal csökkent, melynek oka, hogy a rezsicsökkentésből származó bevételkiesés 2013. évben fél évet, 2014. évben egész évet érintett.

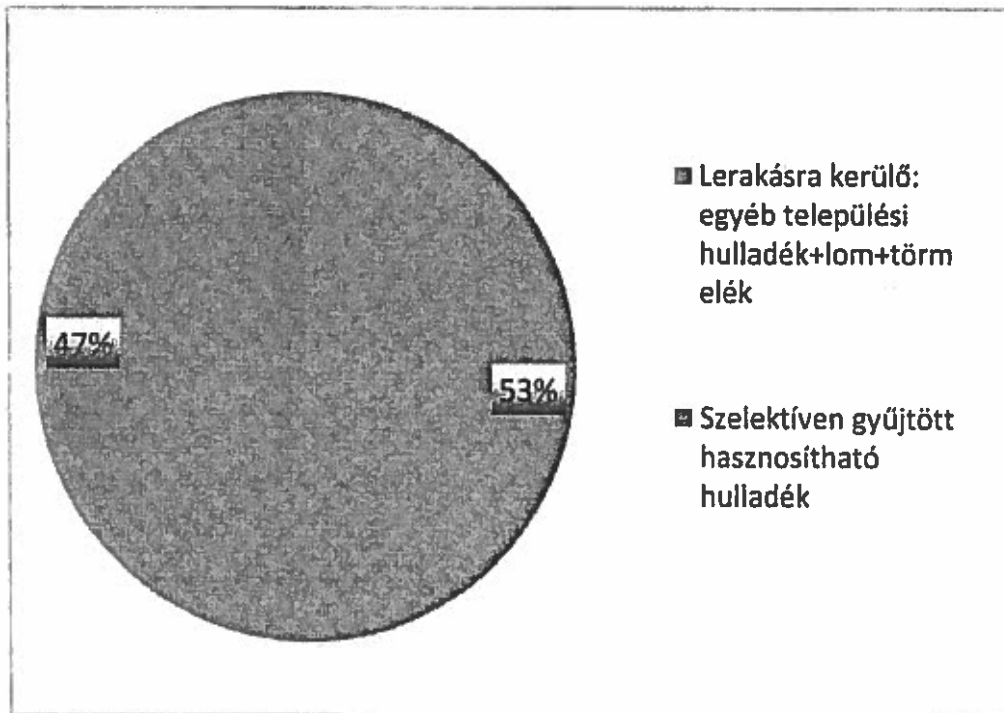
A kiadások tekintetében a 2013. évhez képest 24 %-os a csökkenés, az ellátott terület csökkenése miatt, Celldömölkre vetítve 2 %-os a költségek növekedése.

Összességében a Celli HUKE Nonprofit Kft. által elért adózás előtti és adózott eredmény - 19.201 eFt, 50.968 eFt mérlegfőösszeggel.

2. Hulladék statisztika

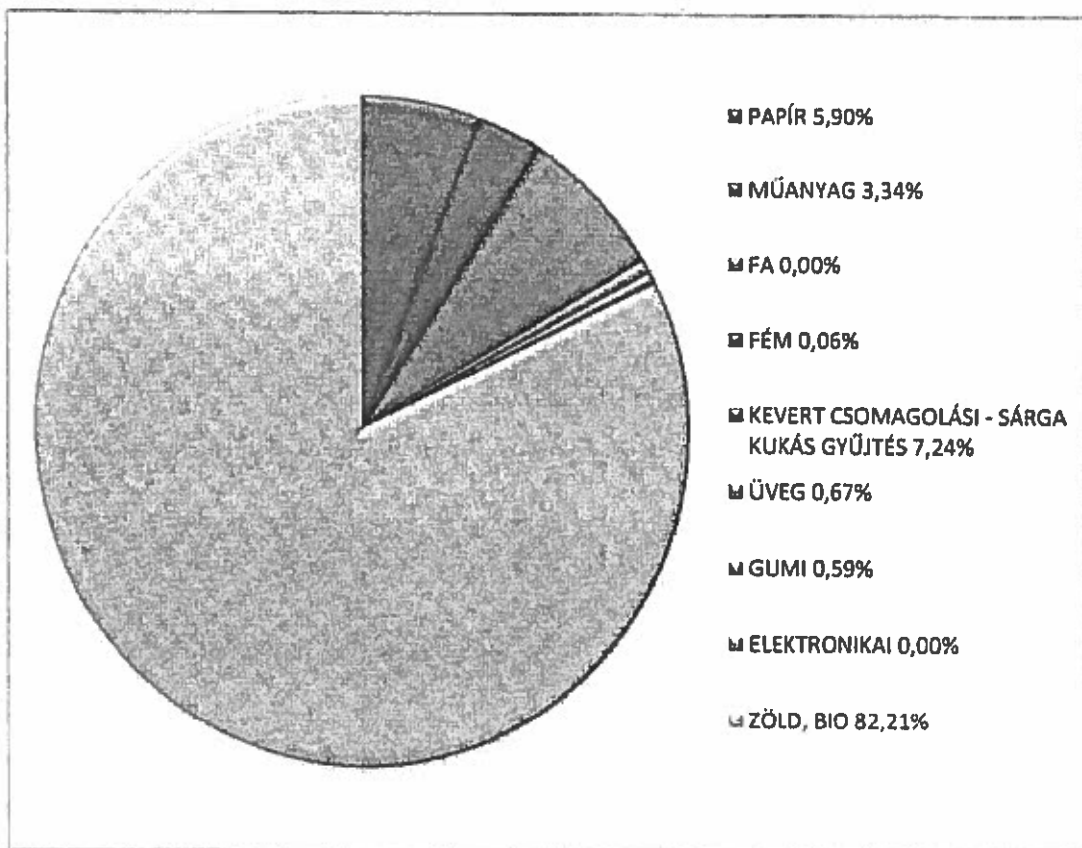
**Szelektív hasznosítható és nem hasznosítható lakossági háztartási  
 hulladék megoszlása Celldömölkön  
 2014.**

Megnevezés	Százalékos megoszlás (%)	Mennyiség (kg)
Lerakásra kerülő: egyéb települési hulladék+lom+törmelék	53,11	1 749 351
Szelektíven gyűjtött hasznosítható hulladék	46,89	1 544 353
<b>Összesen:</b>	<b>100,00</b>	<b>3 293 704</b>



**A lakossági szelektíven gyűjtött, hasznosításra kerülő háztartási hulladékok összetétele megoszlása  
 2014.**

Megnevezés	Százalékos megoszlás	Mennyiség (kg)
PAPÍR	5,90%	91 130
MŰANYAG	3,34%	51 532
FA	0,00%	0
FÉM	0,06%	901
KEVERT CSOMAGOLÁSI - SÁRGA KUKÁS GYŰJTÉS	7,24%	111 800
ÜVEG	0,67%	10 330
GUMI	0,59%	9 060
ELEKTRONIKAI	0,00%	20
ZÖLD, BIO	82,21%	1 269 580
<b>Összesen:</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 544 353</b>



**Celldömölkön a közszolgáltatás keretében begyűjtött egyéb települési szilárd hulladék és a lakossági házhoz menő gyűjtés során begyűjtött biológiailag lebomló hulladék mennyisége**

	begyűjtött mennyiség /kg				
	2014.	2013.	2012.	2011.	2010.
egyéb települési szilárd hulladék-lerakóra kerül	2 044 366	2 365 505	2 546 103	2 710 991	3 406 722
biológiailag lebomó-komposztálásra kerül	1 209 600	1 081 665	1 054 130	868 580	213 040
<b>összesen:</b>	<b>3 253 966</b>	<b>3 447 170</b>	<b>3 600 233</b>	<b>3 579 571</b>	<b>3 619 762</b>
<b>begyűjtött szerves anyag aránya</b>	<b>37%</b>	<b>31%</b>	<b>29%</b>	<b>24%</b>	<b>6%</b>
<b>megtakarítás /Ft</b>	<b>12 096 000</b>	<b>10 816 650</b>	<b>7 378 910</b>	<b>4 342 900</b>	<b>958 680</b>

	1 lakosra jutó mennyiség kg/év				
	2014.	2013.	2012.	2011.	2010.
egyéb települési szilárd hulladék-lerakóra kerül	170,36	197,13	212,18	225,92	283,89
biológiailag lebomó-komposztálásra kerül	100,80	90,14	87,84	72,38	17,75
<b>összesen:</b>	<b>271,16</b>	<b>287,26</b>	<b>300,02</b>	<b>298,30</b>	<b>301,65</b>

### 3. 2015. évi üzleti terv

A Celli HUKE Kft. 2015. évi üzleti tervét a mellékletek között található Bevétel-Kiadások táblázat tartalmazza. Az üzleti tervet a rendelkezésre álló adatok figyelembe vételével állítottam össze.

#### BEVÉTELEK:

A bevételeknél 1,3%-os emelkedést terveztem, az ártalmatlanítási díjat és a bérleti díjakat tudtuk csak emelni a díjstop miatt.

#### KIADÁSOK:

Költségmegtakarítást jelent a ZALAI SPA Nonprofit Zrt-től átvett kukásautó, mellyel 9 havi (4.320.000 Ft) bérleti díjat takarítottunk meg.

Költségnövekedést jelent a tavalyi évhez képest

- a kukásautó kötelezőbiztosítása és a gépjármű adó (kb. 250.000 Ft), amely korábban a bérleti díj része volt,
- a ZALAI SPA Zrt. korábban felé fennállt 1.440.000 Ft követelés elengedése,
- az ajkai lerakó 2014. júliusi bezárása miatti lerakási díjnövekmény, mely kb. 1.500.000 Ft.

Az ajkai lerakóban 2.000 Ft díjkülönbözet volt tonnánként a zalabérihez képest, évente kb. 1.500 tonna (közületi) hulladékot szállítottunk oda.

Tárgyalásokat folytattam a MÜLLEX Körömend Kft-vel, ahol 12.000 Ft/t lerakási díjat kaptam, ez 1.000 Ft-tal olcsóbb tonnánként a zalabéri lerakónál. Éves szinten ez kb. 1.500.000 FT megtakarítást jelentene.

Az üzleti terv összeállításánál nem vettem figyelembe a 2015. július 1-től hatályba lépő törvénymódosítást az újonnan belépő 60,- 80 l-es edényzetek díjaival kapcsolatban.

A törvény szerint a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat a vegyes hulladék mennyiségével arányosan kell meghatározni.

Ennek megfelelően a kisebb méretű gyűjtőedényre vonatkozó igényjogosultság megállapítását követően lehet alacsonyabb közszolgáltatási díjat kiszabni.

A Köztisztasági Egyesülés véleménye szerint:

„A probléma gyökere a szabályozás hibájából adódik.

A díj befagyasztás és a rezsicsökkentés egy pillanatképet rögzített, senki nem gondolt arra, hogy időközben a szolgáltatás elemeiben változások következhetnek be (edényzet méretének csökkentése, új edényzet beállítása stb.).

A Ht. 91. §-ának megfogalmazása - mint átmeneti szabály - egy dologgal maradt adós, a díjmegállapítás alanyának meghatározásával.

Amit leszögezhetünk:

- díjmegállapításra a Ht. alapján - rendeleti úton - a miniszter jogosult, más nem,





- a települési önkormányzat díjmegállapításra nem jogosult, de a szolgáltatás tartalmát jogosult megváltoztatni,
- a díjarányosítás MEKH szerinti elképzelése sehol sem szerepel a Ht-ben, ennek az útnak jogalapja nincs,
- a közszolgáltatónak nem díjmegállapítási, hanem díj alkalmazási joga van a Ht. 91. §-a alapján.

A Ht. expressis verbis sehol nem mondja ki, hogy díjmegállapítási hatásköre van a közszolgáltatónak, viszont a díjalkalmazás során megállapított díj úgy viselkedik, mint a megállapított díj.

Ez súlyos következményekkel járó kodifikációs hiba!

Meg kell jegyezni, hogy a díjmegállapítási kérdés azért is problémás, mert a MEKH ellenőrzései során a díjmegállapítás jogszerűségét nem is vizsgálhatná, hiszen nincs olyan szerv, amelyik a jogi szabályozás alapján díjat állapíthat meg - a miniszter kivételével - aki ezt a hatáskörét nem gyakorolta/gyakorolja.

A probléma tisztázása érdekében soron kívüli egyeztetést kezdeményezünk a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumnál, értesítve erről a Földművelésügyi Minisztériumot, valamint a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalt.

Az egyeztetés eredményéről haladéktalanul tájékoztatást adunk.”

Fentiek tisztázását követően az üzleti tervet szükség szerint módosítani kell.

#### 4. Kintlévőségek, likviditási helyzet

Melléklet szerint

Szállítói kintlévőségünk legnagyobb része a Zalaispa Nonprofit Zrt. és a Zalaispa Társulás felé áll fenn. A Földművelésügyi Minisztériumtól befolyó 16.000.000 Ft összegű támogatás egészét a ZALAI SPA Nonprofit Zrt. lejárt számláinak rendezésére fordítjuk, ezzel a szállítói kintlévőségünk jelentősen csökkenni fog.

#### 5. Könyvvizsgáló

A Celli HUKÉ Nonprofit Kft. könyvvizsgálatát évek óta az AUDIKONT Kft., személyesen Németh Tamás könyvvizsgáló látja el. Mandátuma 2015.május 31-én lejár. Javaslatom a cég megbízását 5 évre 2020. május 31-ig meghosszabbítani.

## MELLÉKLETEK JEGYZÉKE

1. Celli HUKE Kft. Bevétel-Kiadások táblázata
2. Celli HUKE Kft. 2014. évi éves beszámolója  
Celli HUKE Kft. 2014. évi mérlege  
Celli HUKE Kft. 2014. évi eredmény kimutatása  
Celli HUKE Kft. 2014. évi kiegészítő melléklete
3. Könyvvizsgálói jelentés a Celli HUKE Kft. 2014. évi éves beszámolójának felülvizsgálatáról.
4. Kintlévőségi tábla

1	1	3	1	7	7	9	5	3	8	2	1	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statlsztikai számjel

1	3	0	9	0	2	8	3	9		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Cégjegyzék szám

CELLI HUKE HULLADÉK KEZELÉSI NONPROFIT KFT.

a vállalkozás megnevezése

9500 CELLDOMÓLK, DR. GÉFIN LAJOS TÉR 10.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2014. december 31.

## EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2015. május 18.

CELLI HUKE NONPROFIT KFT  
9500 Celldömök, Dr. Géfin L. tér 10  
Adószám: 11317795-2-18  
OTP Bank: 11747044-20007236  
PH.

  
a vállalkozás vezet\*je  
(képvisel\*je)

1 1 3 1 7 7 9 5 3 8 2 1 1 1 3 1 8

Statisztikai számjel

1 8 - 0 9 - 1 0 2 8 3 9

Cégjegyzék szám

CELLI HUKE HULLADÉK KEZELÉSI NONPROFIT KFT.  
MÉRLEG

2014. december 31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	8 029		9 405
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 849		1 067
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 180		8 338
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	64 215		40 068
09.	I. KÉSZLETEK	850		1 085
10.	II. KÖVETELÉSEK	55 412		38 747
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	7 953		234
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 097		1 497
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48)	74 341		50 968

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.sor)	1 218		-16 183
16.	I. JEGYZETT TJKE	3 000		3 000
17.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TJKETARTALÉK	3		3
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	9 633		-1785
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		1 800
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-11 418		-19 201
24.	E. Céltartalékok	648		712
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	71 437		66 031
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	71 437		66 031
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 038		408
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	74 341		50 968

Keltezés: 2015. május 18.

PH.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

CELLI HUKE NONPROFIT KFT  
5900 Cse domok Dr. Gf. ut. 10  
Adószám: 11317735-2-18  
OTP Bank 11741044090007236

1	1	3	1	7	7	9	5	3	8	2	1	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	2	8	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

## CELLI HUKE HULLADÉK KEZELÉSI NONPROFIT KFT. EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

2014. december 31.

(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	159 954		116 999
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	16 168		2 443
04.	Ebből: visszalrt értékvesztés	1 205		770
IV.	Anyag jellegű ráfordítások	141 454		107 697
V.	Személyi jellegű ráfordítások	29 034		23 436
VI.	Értékcsökkenési leírás	12 148		3 369
VII.	Egyéb ráfordítások	4 241		7 894
05.	Ebből: értékvesztés	0		0
	<b>ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-10 755</b>		<b>-22 954</b>
A.	(I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)			
III.	Pénzügyi műveletek bevételei	18		5
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3		195
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>15</b>		<b>-190</b>
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>-10 740</b>		<b>-23 144</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0		3 943
XI.	Rendkívüli ráfordítások	326		
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>-326</b>		<b>3 943</b>
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>-11 066</b>		<b>-19 201</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	352		
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>-11 418</b>		<b>-19 201</b>
21.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0		0
22.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		0
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)</b>	<b>-11 418</b>		<b>-19 201</b>

Keltezés: 2015. május 18.

CELLI HUKE NONPROFIT KFT.  
2107 Csillaghegyi út 113/1-113/2-13  
1134 Budapest  
Cégjegyzék szám: 1174/044 5000/21

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



**CELLI HUKE HULLADÉK KEZELÉSI**

**NONPROFIT KFT.**  
Celldömölk, Dr.Géfin tér 10.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

a 2014. évi beszámolóhoz

---

---

---

## ÁLTALÁNOS ISMERTETÉS:

A társaság Celli Huke Hulladék Kezelési Kft. néven 1996. február 26.-tól kezdte meg tevékenységét korlátolt felelősségű társaságként.

Cégbejegyzési száma:	18-09-102839	
Adószáma:	11317795-2-18	
Jegyzett tőke összege:	3.000.000	
Tulajdonos:	Cellödömölk Város Önkormányzat	100 %

Fő tevékenysége: 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

### A TÁRSASÁG ÜGYVEZETŐJE:

társaság éves beszámolójának aláírására jogosult személy  
Vass Rita ügyvezető

### A TÁRSASÁG KÖNYVVIZSGÁLÓJA:

AUDIKONT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.

A személyesen eljáró könyvvizsgáló: Németh Tamás (nyilvántartási szám: 002327)

### A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS VÉGZÉSÉVEL MEGBÍZOTT:

Szabó Nikolett (Cellödömölk., Zalka M. utca 49.), regisztrációs száma: 191225

## A MÉRLEG ÉS AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS ELKÉSZÍTÉSEKOR ALKALMAZOTT ÁLTALÁNOS SZÁMVITELI IRÁNYELVEK:

A Kft. Számlarendjét a számviteli törvény előírásainak megfelelően alakította ki. Célja a vagyoni helyzet és a jövedelmezőség bemutatása az ügyvezetés részére.

A könyvelés valós, hiteles bizonylatokkal, jogszabályban előírt analitikus nyilvántartásokkal van alátámasztva. Könyvelésre kerülnek mindazok a gazdasági események, amelyek az eszközökre, forrásokra és az eredményre hatással vannak

A társaság a törvényi előírások adta lehetőségek szerint egyszerűsített éves beszámolót készít 2014. évben és ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint, vezeti könyveit.

A mérleg fordulónapja:	tárgyév december 31.
A mérleg választott formája:	„A” típusú mérleg
A mérlegkészítés időpontja:	tárgyév követő március 31.
Az eredmény-kimutatás választott formája:	összköltség típusú eredmény-kimutatás „A” változata.

### BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

**IMMATERIÁLIS JAVAK:** Az immateriális javak értéke az elszámolt értékcsökkenéssel csökkentett, visszairással növelt nettó értéken kerül a mérlegbe.

**TÁRGYI ESZKÖZÖK:** A tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken: a bekertülési (beszerzési, előállítási) érték az elszámolt értékcsökkenés és a visszairás különbözeteként, a beruházásokra adott előlegek – a levonható forgalmi adóval csökkentett – átutalt összegben szerepelnek.

A terv szerinti értékcsökkenés számításának módszere a lineáris leírás. Az értékcsökkenés elszámolása az aktiválás napjától, az értékcsökkenés, illetve a teljes leírás napjáig történik. Terven felüli értékcsökkenési leírásra az eszközök megsemmisülése, kiselejtezése esetén kerül sor. A 100.000,-Ft egyedi beszerzési értékhatár alatti immateriális javakat és tárgyi eszközöket a társaság használatba vételekor értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására akkor kerül sor, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan magasabb, mint a piaci értéke, a tevékenység változása miatt feleslegessé válik megrongálódott illetve rendeltetésszerűen nem használható

### FORGÓESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE:

**VASAROLT KESZLETEK:** A készletek leltárértékének alapja az utolsó beszerzési ár.

**KÖVETELÉSEK:** A követelések a mérlegben az elismert, elfogadott ÁFA-t is tartalmazó összegben szerepelnek. A követelésekkel kapcsolatos várható veszteségek az értékvesztés elszámolásával, a visszairás figyelembe vételével kerülnek a mérlegbe.

**PÉNZESZKÖZÖK:** A forintban lévő pénzeszközök a december 31-i záró egyenleggel, a deviza- és valutakészletek az üzleti év mérleg fordulónapján érvényes MNB úrfolyamon átszámított Ft értékben kerülnek megállapításra.

---

### FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE:

a Cégbíróságon bejegyzett tőke a társasági szerződésben meghatározott összegben,

tőketartalék könyv szerinti értékben,  
eredménytartalék könyv szerinti értékben,  
mérleg szerinti eredmény könyv szerinti értékben szerepel a mérlegben.

### KÖTELEZETTSÉGEK:

A kötelezettségek között csak az elismert, elfogadott kötelezettségek kerülnek kimutatásra.

Jelentős összegű hiba az, amely a mérleg főösszege 2 %-át meghaladja az ellenőrzés, vagy önellenőrzés által évente külön-külön megállapított hibák és hatásaik értékének előjelétől független együttes összege.

Kisösszegű követelésnek minősíti a társaság azokat a követeléseket, amelyek adósonként együttesen nem haladják meg a végrehajtás várható költségének kétszerezését.

---



**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK  
NAGYÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZÖK /eFt/:**

	Ingatlanok	Egyéb jármű	Egy.gép.ber. Értékel. eszk. v. felúj.	Számítástechn.eszk.	Ingatlanok	Összesen
Nyitó	4.428	1.081	5.567	488	4.237	15.801
Beszerzés	83	-	409	-	2.83	3.330
Selejtezés	-	-	-	-	-	-
Értékesítés	-	-	-	-	-	-
Br.ért.össz:	4.511	1.081	5.976	488	4.237	19.131
Nyitó écs.	2.579	50	4.487	334	322	7.772
Elsz. Écs.	865	216	412	144	127	1.954
Selejtezés	-	-	-	-	-	-
Értékesítés	-	-	-	-	15	-
Csökkenés	3.444	266	4.899	478	449	9.726
Nettó érték:	1.067	765	1.077	10	3.787	9.405

**KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZÖK /eFt/:**

Nyitó bruttó érték	19.895 e Ft
Beszerzés	1.414 e Ft
Értékesítés	543 e Ft
Selejtezés	129 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>20.637 e Ft</b>

Beszerzéskor azonnal leírásra került.

**FORGÓESZKÖZÖK:**

KÉSZLETEK:	ME.EGY		
	S.	MENNYISÉG	ÉRTÉK eFt
Áruk:			
Fekete zsák	db	215	13
Sárga zsák	db	9.120	409
Anyagok:			
Idegen helyen tárolt készlet Ketéh Kft.	kg	11.623	484
Idegen helyen tárolt készlet Zalai HUKÉ Kft.	kg	0	0
Celldömlők telephelyen tárolt készlet	kg	102.404	178

**KÖVETELÉSEK:**

Vevők	Nyitó 48.867	Záró eFt 30.415
Egyéb követelések	6.545	8.332
	<u>55.412</u>	<u>38.747</u>

A vevő tartozásból 18.426.124.- Ft a mérleg készítésének időpontjáig kiegyenlítésre került. A 2011-2013. évi tartozások a Nemzeti Adó- és Vámhivatal átadásra került behajtás céljából.

**VEVŐI KÖVETELÉSEK: Ft-ban**

	Közület	Lakosság	Összesen	%-ban
2002.	-	-	-	-
2003.	-	-	-	-
2004.	-	-	-	-
2005.	-	-	-	-
2006.	-	-	-	-
2007.	-	-	-	-
2008.	3.494	-	3.494	0,01
2009.	15.672	-	15.672	0,05
2010.	59.914	-	59.914	0,2
2011.	74.991	1.691.302	1.766.293	5,8
2012.	197.097	2.868.073	3.065.170	10,01
2013.	1.545.686	3.375.333	4.921.019	16,21
			20.583.222	
2014.	11.574.702	8.956.342	67,6	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>13.471.556</b>	<b>16.891.050</b>	<b>30.414.784</b>	<b>100,00</b>

**EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK /eFt/:**

8.234

Ajánlati biztosíték	2.944
Helyi adók 2014.évre:	690
Innovációs hozzájárulás	111
Következő időszakra elhatárolt általános forgalmi adó	502
Társasági adó	1.239
ÁFA	2.846

**PÉNZESZKÖZÖK**

	Nyitó Ft	Záró Ft
Pénztár	39.230,-	34.340,-
Elsz.Betétszámla OTP	7.813.491,-	-3.607,-
Elsz.Betétszámla K&H	0,-	-7.048.037,-
Átvezetési számla	0-	0,-
Lekötött betét	100.000,-	200.086,-
	7.952.721,-	-6.869.391,-

**SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSA /eFt/:**

megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
Jegyzett tőke	3.000	-	-	3.000
Tőketartalék	3	-	-	3
Eredménytartalék	9.633	-	11.418	-1785
Lekötött tartalék	-	1.800	-	1.800
Mérleg szerinti eredmény	-11.418	11.418	-	-
Saját tőke	1.218	13.218	11.418	3.018

LEKÖTÖTT TARTALÉK képzés  
tulajdonosi pótbefizetésből 1.800.000

**KÖTELEZETTSEGEK /eFt/: 66.031**

Rövid lejáratú kölcsönök	8.804
Szállítók	48.883
Vevői túlfizetés	285
Munkaváll. Szembeni kötelezettség	1.174
APEH: SZJA	232
Nyugdíjbizt.alapot megill.jár.	132
Egészségbizt.alapot megill.jár.	107
Szoc. hozzájárulási adó	377
Egészségügyi hozzájárulás	14
Szakképzési hozzájárulás	23
Osztalékkötelezettség	6.000

**PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS/Ft/:**

Bsnkköltség 11-12.hó	27.335,- Ft
Audikont Kft. könyvvizsgálat 2014.év	360.000,- Ft
Táppénz hozzájárulás 12.hó	21.112,-Ft
Összesen:	408.447,-Ft

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**

A társaság az üzemi, üzleti tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagi jellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként (összköltség eljárással) állapítja meg.  
(Részletezve a 3.sz. mellékletben)

*A társaság 2014. évi üzleti tevékenységének eredménye -22.954 eFt, melyet a pénzügyi eredmény 190eFt-al növelt, a rendkívüli eredmény 3.943 eFt-al csökkentett. Így az adózás előtti eredmény -19.201 e Ft-ra alakult.*

**MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY SZÁMÍTÁSA:**

Adózás előtti eredmény	-19.201
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	4.787
Adózás előtti eredményt növelő tételek	4.102
ADÓALAP:	-18.516
Társasági adó 2014.	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-19.201

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek		Adózás előtti eredményt növelő tételek
Értékcsökkenési leírás	TAO 3.369	SZT 3.369
Céltartalék elszámolása	648	712
Elszámolt ért.vesztés visszafrás	770	
Leírt követelések		21
<b>Összesen:</b>	<b>4.787</b>	<b>4.102</b>

#### TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A társaságunk 2014. évi munkavállalói átlagos állományi létszáma: 9 fő

#### MUNKABÉR MEGOSZLÁS

Állománycsoport	kifizetett bér (eFt)
Munkaviszonyban álló munkavállalók	16.510
Egyéb jogviszony	1.691
<b><u>Béreköltség összesen:</u></b>	<b>18.201</b>


<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt):</b>	<b>786</b>
Betegszabadság	135
Költségtérítések (munkába járás, saját szgk. használat)	215
Egyéb személyi jellegű kifizetések	21
Iskolakezdési támogatás	15
Táppénz hozzájárulás	137
Reprezentáció, üzleti ajándék	75
Adóköteles természetbeni juttatások (telefonhasználat)	144
Kifizetőt terhelő személyi jövedelem adó	44

**Bérráulékok (eFt):** 4.449

Társaságunk más vállalkozásban részesedéssel nem rendelkezik, a mérlegben kimutatott kötelezettségen kívül egyéb kötelezettségvállalása nincs.

Cellődmölk, 2015.május 18.

CELLI HUKÉ NONPROFIT KFT  
 4500 Celldömölk, Dr. Gábor 1. tér 10.  
 Adószám: 11917795-2-16  
 CGLP 01/2011/47044-2000/236

  
**Vass Rita**  
 ügyvezető

**AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG  
ALAKULÁSA**  
2014. december 31.

adatok eFt-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI			ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye			-10.755	-22 954
Pénzügyi műveletek eredménye			15	-190
Rendkívüli eredmény			-326	3 943
Adózás előtti eredmény összesen			-11.066	-19 201
Adózott eredmény			-11.418	-19 201
Mérleg szerinti eredmény			-11.418	-19 201
MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁ S	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi tev. eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	$\frac{\text{Er. A}}{\text{Er. I.}}$	-6,72%	-19,62%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{D.}}$	-937,44	-118,65%
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{A+B+C}}$	-15,36%	-37,67%

**A KÖLTSEGSZERKEZET  
ALAKULÁSA ("A")**  
2014. december 31.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	159 954	-	116 999	-
Saját termelésű készletek áll.változ		-		-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke		-		-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	159 954	-	116 999	-
Egyéb bevétel	16 168	-	2 443	-
Összes árbevétel	176 122	100%	119 442	100%
Anyagköltség	12 725	7%	10 746	9%
Igénybevett szolgáltatások értéke	122 631	70%	89 402	75%
Egyéb szolgáltatások értéke	5 892	3%	7 239	6%
Eladott áruk beszerzési értéke	14	0%	11	0%
Eladott (közvetített) szolgál. értéke	192		118	0%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	141 454	80%	107 697	90%
Béreköltség	21 934	12%	18 201	15%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 631	1%	786	1%
Bérfelrakások	5 469	3%	4 449	4%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	29 034	16%	23 436	20%
Értékcsökkenési leírás	12 148	7%	3 369	3%
Egyéb ráfordítások	4 241	2%	7 894	7%
Összes költség és ráfordítás	186 877	106%	142 396	106%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-10 755	-6%	-22 954	-16%

CELLI HUKE HULLADÉK KEZELÉSI KFT.  
A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2014. december 31.

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	<u>B</u> F.III.	0,90	0,61
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + <u>ért.pap.+követelések</u> Rövid lejáratú köt.	<u>B.IV.+B.III.+B. II.</u> F.III.	0,89	0,59
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök + <u>ért.pap.</u> Rövid lejáratú köt.	<u>B.IV.+B.III.</u> F.III.	0,11	0,00
Nettó működő tőke	Forgóeszk. – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	-7 222 eFt	-25 965 eFt
Vevőkintlevőség napokban	<u>Záró vevőállomány</u> Átlagos napi árbevétel	<u>B.II.1.</u> Er.I/365	111,51	93,01

A VAGYONI HELYZET ÉS A  
TŐKESZERKEZET MUTATÓI  
2014. december 31.

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	<u>Saját tőke</u> Kötelezettségek	<u>D</u> F	1,70%	-24,51%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	<u>D</u> D.I.	40,6%	-539,43%
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>D</u> A	15,17%	-172,07%
Vagyonszerkezet	<u>Befektetett eszközök</u> Forgóeszközök	<u>A</u> B	12,50%	23,47%
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszköz</u> Teljes eszközállomány	<u>A</u> A+B+C	10,80%	18,45%

## 2014. ÉVI EREDMÉNY LEVEZETÉSE

e Ft

Bevételek	2013.év	2014.év
Hulladék ártalmatlanítás	25.319	29.425
Közületi hulladék szállítás	30.333	25.791
Lakossági hull. deponálási ktg.	2.045	0
Lakossági hull. szállítás	55.287	49.364
Továbbszla-zott szolg.bev.	192	17
Falvak hulladék szállítás	33.979	265
Hull. edényzet bérleti díja	491	671
Előző évek szlakorrekció	0	0
Anyageladás	131	104
Szelektív gyűjtés árbevétele	11.896	11.286
Bérmérlegelés	0	76
Hullgy.gépj.végzett alváll tev.	201	0
Belföldi ért. nettó árbevétele	159.954	116.999
T.eszköz értékesítés	0	84
Önkormányzattól kapott támogatás	277	0
Korábban leírt követelés megtérülése	1.205	770
Egyéb bevételek	14.255	877
Lakosság fizetett késedelmi kamata	217	421
Behajtási-eljárási ktg	214	291
Egyéb bevételek	16.168	2.443
Kamat bevételek	16	4
Pénzügyi műv. ker. kül.	2	1
Pénzügyi műveletek bevétele	18	5
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>176.140</b>	<b>119.447</b>

Ráfordítások:	2013.év	2014.év
Anyagköltség	12.725	10.927
Igénybevett szolgáltatások	122.631	89.402
Egyéb szolgáltatások	5.892	7.239
Eladott áruk besz. értéke	14	11
Eladott (közvetített) szolg. értéke	192	118
Anyagjellegű ráfordítások	141.454	107.697
Bér költség	21.934	18.201
Személyi jell. egyéb kifizetések	1.931	786
Bérijárulékok	5.469	4.449
Személyi jellegű ráfordítások	29.034	23.436
Értékcsökkenési leírás	12.148	3.369
Egyéb ráfordítás	4.241	7.894
Pénzügyi műv. ráfordításai	3	195
Rendkívüli ráfordítások	326	0
<b>Ráfordítások összesen:</b>	<b>187.206</b>	<b>142.591</b>

BEVÉTEL - KIADÁS TÁBLÁZAT		ÜZLETI TERV			2015.
		2014.	2014.	eltérés a tervtől 2014. 12.31.	
		CELLDÖ- MÖLK ZALAISPA GK NÉLKÖL	végle- ges		ÜZLETI TERV
911	Hulladék ártalmatlanítás a hulladékudvarban	26 000 3 000	26 632 2 793	632 -207	116 999 31 958 2 793
912	Közületi hulladékszállítás	23 600	25 791	2 191	25 791
913	Lakossági hull.deponálás:Városgondnokság	0	0	0	0
914	Lakossági hulladékszállítás	50 000	49 363	-637	49 363
915	Közvetített, alvállalkozói szolg.árbev.:	150	17	-133	0
916	Rigács	260	265	5	0
921	Bérelti díj:hull.gyűjtő edények, telephely	680	671	-9	1 300
922	Értékesítés:műanyag kukák, zsákok	130	104	-26	104
925, 928	Bérmérlegelés, eltérő foglalkoztatás, alváll.tev.	0	76	76	0
96	Egyéb bevétel (ért.tárgyi eszk., céltartalék feloldás, visszaírt értékvesztés, ök.támogatás, késedelmi kamat, behajtási ktsg.)	1 000	2443	1 443	2 400
97	Pénzügyi műveletek bevétele	50	5	-45	0
924	Szelektív gyűjtésből származó bevétel	13 000	11 287	-1 713	11 287
98	Hitelező által elengedett ktsg átalány	0	3 943	3 943	3 943
	FM támogatás - egyedi kérelemre				16 000
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>117 870</b>	<b>123 390</b>	<b>5 520</b>	<b>144 939</b>

117,46



		70,05%						
		93,26%						
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK								
5110	Közüzemeli díjak, áram, víz	1 250	1 218	-32		1 218		
5112,	zsákok, kukák, tisztítószer, munkaruha, védőeszköz, üzemanyag	100	222	122		222		
5114,		6 000	7 182	1 182	rakodógép, aprítógép üzemanyagktsg +1,4 mio	7 182		
512,		200	1775	1 575	kukásautó	1 775		
513,								529
514,								0
5111	Nyomatványok, Irodaszerek	1 000	529	-471		529		
5115	Hulladék anyagköltség	0	0	0		0		
5211	Depóköltség	33 000	34 446	1 446	ajkai lerakó bezárt	36 000		
5212	Szállítási költség (depóra)	11 700	11 921	221	50 tonnával több lim-lom	11 921		
5213	Konténerürítés költsége	1 100	1 481	381	KÖNIG	1 481		
5214	Szelektív gyűjtés költség	10 600	14 664	4 064	zöld hulladék darálása +3 mio huf	11 800		
5221	Bérelti díjak (iroda, kukák, komposztládák 1,8)	400	794	394		794		
5223	Gépkocsi bérelt	7 500	8 638	1 138	lomtalanítás, 4 KUKÁSAUTÓVAL	4 300		
5224	ISPA használati díj	13 580	9 789	-3 791		9 789		
523	Gép karbantartási ktg (törmörítő, gépek szervíz. jav.)	4 500	2 146	-2 354		2 146		
524	Hirdetés, reklám, újságok	50	22	-28		22		
525, 526	oktatás, továbbképzés, kiküldetés	200	278	78		278		
5271	Adószakértő	200	70	-130		70		
5272	Könyvvizsgálat	360	360	0		360		
528	üggyvédi díjak	50	238	188		238		
5290	Tagsági, szakértői díjak: ADR, vill.en.beszerezés, komposztvizsgálat	300	344	44		400		
5291	Posta	550	665	115		665		
5292	Telefon	350	369	19		369		
5293,	Egyéb hulladékkezelés: szabadság, betegség es., helyettesítés, kirendelés	300	447	147	lomtalanítás	447		
5299,								0
5294	Telep őrzése	154	154	0		0		
5295	munkavédelmi, eü. szolg., rágcsálóirt., hídmérleg hitelesítés	650	510	-140		510		
52971	Szoftverkövetés, fejlesztés	500	482	-18		482		
5296,	egyéb szolgáltatások: számlanyomtatás, ISO, kulcsmásolás, út.kiszáll., kuka kihelyezés	200	1163	963	szlanyomt. 677 e Ft	1 163		
5298								420
5299	Környezetvédelem	420	420	0		420		
53	Bankköltség, hatósági díjak, biztosítások	4 900	6 114	1 214		6 500		
5312	Energi hivatal felügyeleti díj	1 200	1 125	-75		1 125		
54	Béreköltség	18 232	18 201	-31		18 201		
55	Személyi jell. egyéb kif. (munkabajárás, betegsz., táppénz)	840	786	-54		786		
56	Bérfjárulékok	4 800	4 450	-350		4 450		
57	Értékcsökkenési leírás	3 000	3 369	369		3 369		
814	Eladott áruk beszerzési értéke (zsák, kuka)	10	11	1		11		
815	Közvetített szolgáltatás	150	0	-150		0		
8152	Alvállalkozói szolgáltatás költsége	0	119	119		118		
863	Bírság, késedelmi kamat, önellenőrzési pótlék sib.	70	1	-69		0		
8696,	egyéb ráfordítás: adott támogatás, kerekltés, ktsg átalány	0	4350	4350		4 350		
8697,								318
8699								2 114
8671	innovációs járulék	350	318	-32		318		
8672	Iparüzési + komm.adó	2 000	2 114	114		2 114		
8670,	Gépjárműadó, baleseti adó	330	378	48		500		
8673								
8691,	Behajthatatlan követelések	100	21	-79		1 440		
8692,								
8698	Céltartalék képzés	700	712	12		712		
87	pü műv.ráf. Kerekltés, kamat	10	195	185	fszla hitel kamata	195		
881	Rendkívül ráfordítás	0	0	0		0		
<b>KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK</b>		<b>131 906</b>	<b>142 591</b>	<b>10 685</b>		<b>138 770</b>		
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>		<b>-14 036</b>	<b>-19 201</b>			<b>6 169</b>		

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**  
**CELLI HUKE HULLADÉKKEZELÉSI Nonprofit Kft tulajdonosainak**

**Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a **CELLI HUKE HULLADÉKKEZELÉSI Nonprofit Kft** mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege

50 968 E Ft, a mérleg szerinti eredmény - 19 201 E Ft (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

**A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

**A könyvvizsgáló felelőssége**

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló meglátésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

**Vélemény**

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **CELLI HUKE HULLADÉKKEZELÉSI Nonprofit Kft** 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

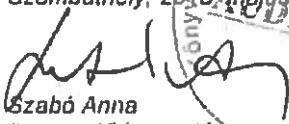
**Figyelemfelhívás**

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra, hogy a Társaság saját tőkéjének összege negatív -16 183 eFt. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013 évi V. törvény 3:189 §

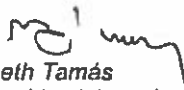
(1) bekezdése alapján az ügyvezető haladéktalanul köteles, a szükséges intézkedések megtétele céljából, összehívni a taggyűlést, ha tudomására jut, (a) hogy a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent, (b). a társaság saját tőkéje a törvényben meghatározott minimális összege alá csökkent.

A tulajdonosnak határoznia kell a pótbefizetés előírásáról vagy, a törzstőke más módon való biztosításáról. A határozatokat legkésőbb három hónapon belül végre kell hajtani.

Szombathely, 2015. május 18.

  
Szabó Anna  
ügyvezető igazgató  
AUDIKONT KFT  
9700 Szombathely, Verseny u. 1/c  
nyilvántartásba-vételi szám:001469



  
Németh Tamás  
kamara tag könyvvizsgáló  
kamara tagsági szám 002327

**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület  
2015. május 28-i ülésére

**Tárgy:** A Kemenesvíz Kft. 2014. évi beszámolója

A Kemenesvíz Kft. 100 %-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság, így a Képviselő-testület, mint egyszemélyi tulajdonos gyakorolja a taggyűlés hatáskörét, és írásban határoz az új Ptk-ban, illetve az alapító okiratban meghatározott hatáskörökben.

A Kft. ügyvezetője elkészítette a társaság 2014. évi üzleti tevékenységéről szóló beszámolóját, mérlegét.

Az előterjesztést a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság megtárgyalta és az alábbi határozati javaslat elfogadását kéri a képviselő-testülettől.

**Határozati javaslat:**

- 1) A Képviselő-testület fogadja el a Kemenesvíz Kft. ügyvezetőjének beszámolóját a Kft. 2014. évi gazdálkodásáról.
- 2) A Képviselő-testület hogy hagyja jóvá a Kemenesvíz Kft. mérlegét 32.103 ezer Ft eszközök és források egyezőségével és mérleg szerinti eredményét -25.247.000 forinttal, melynek összege az eredménytartalék terhére kerüljön elszámolásra..
- 3) A Képviselő-testület tüzze napirendjére, hogy a jövőben milyen feladatokat kíván a Kemenesvíz kft. részre biztosítani.

**Felelős:** Fehér László polgármester

**Határidő:** azonnal

Celldömölk, 2015. május 21.

.....  
Farkas Gábor  
jegyző



1	3	7	3	8	8	0	8	3	6	0	0	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	6	8	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Kemenesvíz Víziközmű Kft.**  
A vállalkozás címe: **9500 Celldömölk, Városháza tér 1.**  
A vállalkozás telefonszáma:

## Normál egyszerűsített éves beszámoló

**2014**  
üzleti évről

Celldömölk, 2015.05.18

P.H.

  
\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Kemenesvíz Víziközmű Kft.  
9500 Celldömölk, Városháza tér 1.  
Adószám: 13709908-2-18  
Levegőutcai központi ügykezelő

Vállalkozás neve: **Kemenesvíz Víziközmű Kft.**  
 Statisztikai számjel: **13738808360011318**  
 Cégjegyzékszám: **18-09-106802**  
 A mérleg fordulónapja: **2014.12.31**

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -  
 Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításal	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	20 349	0	2 451
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	227	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	20 122	0	2 451
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	71 652	0	29 635
6	I. KÉSZLETEK	12 333	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	56 349	0	4 397
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 970	0	25 238
10	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	840	0	17
11	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	92 841	0	32 103

Celldömök, 2015.05.18

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kemenesvíz Víziközmű Kft.  
 8500 Celldömök, Városháza Nr. 1.  
 18-09-106802-18  
 13738808360011318  
 1809106802

Vállalkozás neve: **Kemenesvíz Víziközmű Kft.**  
 Statisztikai számjel: **13738808360011318**  
 Cégjegyzékszám: **18-09-106802**  
 A mérleg fordulónapja: **2014.12.31**

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -  
 Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítással	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>44 140</b>	<b>0</b>	<b>18 893</b>
13	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>
14	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>46 410</b>	<b>0</b>	<b>41 140</b>
17	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-5 270</b>	<b>0</b>	<b>-25 247</b>
20	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>4 094</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>38 864</b>	<b>0</b>	<b>13 210</b>
22	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>38 864</b>	<b>0</b>	<b>13 210</b>
25	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>5 743</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>	<b>92 841</b>	<b>0</b>	<b>32 103</b>

Celldőmök, 2015.05.18

P.H.

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kemenesvíz Víziközmű Kft.  
 9500 Celldőmök, Városháza tér 1.  
 Adószám: 13738808-2-18  
 10104711-00004310-00000000

Vállalkozás neve: **Kemenesvíz Víziközmű Kft.**

Statistikai számjel: **13738808360011318**

Cégjegyzékszám: **18-09-106802**

A mérleg fordulónapja: **2014.12.31**

**Normál egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA**  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	301 463	0	145 495
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	102	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	3 897	0	22 404
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	195 265	0	123 961
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	80 353	0	42 783
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	10 311	0	4 532
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	25 020	0	30 475
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-5 487	0	-33 852
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	4	0	7
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	593	0	39
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 589	0	-32
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-6 076	0	-33 884
13	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	8 171	0	8 913
14	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	7 264	0	0
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	907	0	8 913
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-5 169	0	-24 971
17	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	101	0	276
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 270	0	-25 247
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-5 270	0	-25 247

Celldömök, 2015.05.18

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kemenesvíz Víziközmű Kft.  
9500 Celldömök, Városháza tér 1.  
Cégjegyzékszám: 18-09-106802  
Törzsszám: 020004310-02000000



**ÜZLETI JELENTÉS**  
**a Kemenesvíz Víziközmű Kft**  
**2 0 1 4 évi tevékenységéről**

A társaság alaptevékenysége a Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási hivatal 2226/2014 és 2225/2014 számú határozataival a Vasivíz ZRt-t jelölte ki közérdekű üzemeltetőnek 2014 július 2-i hatállyal.

A Kemenesvíz Kft az eddig használt eszközeit és készleteit Tulajdonosának a Vasivíz ZRt-vel kötött megállapodásnak megfelelően eladta az új üzemeltető részére ,21.370 eHUF+ÁFA értékben

Jelentős tétel ( 6.627 eHUF) a Kemenesvíz Kft évek alatt felgyűlt kintlévőségeire képzett értékvesztés.

A lejárt vevőkövetelések behajtása szempontjából a társaságnak már csak jogi eszközök állnak rendelkezésére .

A társaság állományi létszáma az alaptevékenység elvonása után 0,5 fő

A tulajdonosnak a továbbiak vonatkozásában célszerű dönteni a társaság további sorsáról , a tevékenység megváltoztatásáról , vagy esetleges megszüntetéséről.

Celldömök ,2015-05-18

  
Kálc Lajos  
ügyvezető

Kemenesvíz Víziközmű Kft.  
9500 Celldömök, Városháza tér 1.  
Adószám: 13738000-8-18  
10404711-00004310-00000000

## CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Napirend: ..8....

### ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2015. május 28-i ülésére

**Tárgy:** Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. 2014. évi beszámolója

A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. 100 %-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság, így a Képviselő-testület, mint egyszemélyi tulajdonos gyakorolja a taggyűlés hatáskörét, és írásban határoz az új Ptk-ban, illetve az alapító okiratban meghatározott hatáskörökben.

A Kft. ügyvezetője elkészítette a társaság 2014. évi üzleti tevékenységéről szóló beszámolóját, mérlegét, illetve 2015. évi üzleti tervét, valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 46.§ (1) bekezdésében előírt közhasznúsági mellékletet.

Az előterjesztést a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság megtárgyalta és az alábbi határozati javaslat elfogadását kéri a képviselő-testülettől.

#### Határozati javaslat:

- 1) A Képviselő-testület fogadja el a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjének beszámolóját a Kft. 2014. évi gazdálkodásáról.
- 2) A Képviselő-testület hagyja jóvá a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. mérlegét 4.089 ezer Ft eszközök és források egyezőségével és mérleg szerinti eredményét 540 ezer Ft veszteséggel, melynek összege az eredménytartalék terhére kerüljön elszámolásra.
- 3) A Képviselő-testület hagyja jóvá a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. 2015. évi üzleti tervét, valamint a közhasznúsági mellékletet.

**Felelős:** Fehér László polgármester

**Határidő:** azonnal

Celldömölk, 2015. május 15.

Farkas Gábor  
jegyző



**BESZÁMOLÓ**  
A Celldömölki Média Nonprofit KözhasznúKft:  
2014.évi működéséről

---

A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft feladatai:

A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. 2004 évtől a helyi televízióműsorok készítéséért,2011 évtől a helyi újság, az Új Kemenesalja lap kiadásáért,2013-tól pedig a városi honlap működtetéséért felelős önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság.

Új Kemenesalja újság:

Az Új Kemenesalja újság ingyenes helyi kiadványként (5000 példányban) jut el a celldömölki háztartásokba, valamint a vidéki előfizetőkhez. Az önkormányzat lapja 2014 évben 23 lapszámmal jelent meg. A szűkös anyagi lehetőségek ellenére továbbra is megőriztük 16 oldalas, színes formátumot. A lapnál folyó szakmai munkát főszerkesztőként dr. Györéné Losoncz Andrea irányította.

TV-CELLtelevízió:

A TV-CELL 2014 évben heti rendszerességgel jelentkezett hírmagazinnal. Az önkormányzati televízió tudósított valamennyi jelentős városi és részönkormányzati rendezvényről, valamint közvetítte a képviselőtestület üléseit. A televíziónál végzett szakmai munkát főszerkesztőként Szalóky Attila irányította.

Celldömölk város honlapja

2013 évtől a város honlapjának az önkormányzat által meghatározott felületeinek frissítését a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. végzi.

A társaság pénzügyi helyzete:

A Kft. pénzügyi helyzete stabil, 2014 december 31-én 500e forint jegyzett tőke mellett 2.750e saját tőkével rendelkezett. A 2014-es gazdálkodási év minimális veszteséggel zárult, azonban az előző évek tartalékai biztosították a stabil működést.

A Társaság jelenlegi pénzügyi helyzete rendezett, lejárt szállítói tartozása nincs, kötelezettségeit határidőre teljesíti.

Humán erőforrás gazdálkodás:

A hírműsorok készítése, illetve az újságírói feladatok ellátása 2014ben elsősorban munkaviszonyban foglalkoztatott munkatársakkal történt. Két fő műszaki munkatárs, illetve egy szerkesztő/újságíró látja el a hírmagazin, illetve az újság készítéséhez kapcsolódó feladatok meghatározó részét. Munkájukat vállalkozói jogviszonyban foglalkoztatott főszerkesztők segítették.

Celldömölk, 2015-05-14



Pálné Horváth Mária  
ügyvezető

**CELLDÖMÖLKI MÉDIA  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1.  
Adószám: 2185960-2-18  
Banksz.sz.: 11747044-20010922

21855960-5911-572-18

Statisztikai számjel

18-09-108855

Céggjegyzék száma

Az egyéb szervezet neve: **Városi Televízió Celldömölk Nonprofit Közhasznú Kft**

Az egyéb szervezet címe: **9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1.**

## **A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója**

**2014. üzleti évről**

Keltezés: Celldömölk, 2015. május 8.

*Pácsi K. Mária*

az egyéb szervezet vezetője  
(képviselője)

**CELLDÖMÖLKI MÉDIA  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1.  
Adószám: 21855960-2-18  
Banksz.sz.: 11747044-20010922

21855960-5911-572-18  
Statisztikai számjel

18-09-108855  
Cégjegyzék száma


Az egyéb szervezet neve: **Városi Televízió Celldömölk Nonprofit Közhasznú Kft**

Az egyéb szervezet címe: **9500 Celldömölk, Dr.Géfin Lajos tér 1.**

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE**

Sorszám	A tétel megnevezése	2013.év		2014.év
		Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	2544		1976
2	I. Immateriális javak	617		491
3	II. Tárgyi eszközök	1927		1485
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5	IV. Befektett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
6	Forgóeszközök	2534		2107
7	I. Készletek			
8	II. Követelések	758		1152
9	III. Értékpapírok			
10	IV. Pénzeszközök	1776		955
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		6
12	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>5078</b>		<b>4089</b>
13	D. Saját tőke	3290		2750
14	I. Induló tőke/jegyzett tőke	500		500
15	II. Tőkeváltozás/eredmény	1866		2790
16	III. Lekötött tartalék			
17	IV. Értékelési tartalék			
18	V. Tárgyévi eredmény alaptervekenységből	702		-408
19	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	222		-132
20	E. Céltartalék			
21	F. Kötelezettségek	1772		1339
22	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
23	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	1772		1339
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	16		
25	<b>FORRÁSOK ( PASSZÍVÁK ) ÖSSZESEN</b>	<b>5078</b>		<b>4089</b>

Keltezés: Celldömölk, 2015. május 8.

  
Az egyéb szervezet vezetője  
( képviselője )

**CELLDÖMÖLKI MÉDIA  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1.  
Adószám: 21855960-2-18  
Banksz.sz.: 11747044-20010922

Az egyéb szervezet neve: Városi Televízió Celldömölk Nonprofit Közhasznú Kft

Az egyéb szervezet címe: 9500 Celldömölk, Dr.Géfin Lajos tér 1.

A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES  
 BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Sorsz.	A tétel megnevezése	2013.év		2014.év
		Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	16432		17869
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	16432		17869
3	a. alapítótól	11000		16000
4	b. központi költségvetéstől			
5	c. helyi önkormányzattól			
6	d. egyéb, ebből 1 %	932		1869
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
9	4. Tagdíjból származó bevétel			
10	5. Egyéb bevétel			
11	6. Aktívált saját teljesítmények értéke (a.+ b.)			
12	a. saját termelésű készletek állományváltozása			
13	b. saját előállítású eszközök aktívált értéke			
14	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	5829		5844
15	C. Összes bevétel ( A + B )	22261		23713
16	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	15730		18277
17	1. Anyagjellegű ráfordítások	8253		9228
18	2. Személyi jellegű ráfordítások	6584		8302
19	3. Értékcsökkenési leírás	610		517
20	4. Egyéb ráfordítások	283		230
21	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
22	6. Rendkívüli ráfordítások			
23	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	5582		5976
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	2928		3017
25	2. Személyi jellegű ráfordítások	2336		2715
26	3. Értékcsökkenési leírás	217		169
27	4. Egyéb ráfordítások	101		75
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29	6. Rendkívüli ráfordítások			
30	F. Összes ráfordítások ( D+ E )	21312		24253
31	G. Adózás előtti eredménye ( B - E )	949		-540
32	H. Adófizetési kötelezettség	25		
33	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény ( G - H )	222		-132
34	J. Tárgyévi közhasznú eredmény ( A - D )	702		-408

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK		
35	A. Személyi jellegű ráfordítások	11017
36	1. Bérköltség	8612
37	ebből: - megbízási díjak	463
38	- tiszteletdíjak	0
39	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	559
40	3. Bónuszok	1846
41	B. A szervezet által nyújtott támogatások	220
42	ebből: a Korm.rend. 16S(5) bekezdése szerint kötelez. elszámolt és továbbutalt, ill. átadott támogatás	

Keltetés: Celldömölk, 2015. május 8.

*Pácsi K. Ania*  
 Az egyéb szervezet vezetője  
 ( képviselője )

**CELLDÖMÖLKI MÉDIA  
 NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
 9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1.  
 Adószám: 21855960-2-18  
 Banksz.sz.: 11747044-20010922

21855960-5911-572-18  
Statisztikai számjel

18-09-108855  
Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet neve: Városi Televízió Celldömölk Nonprofit Közhasznú Kft  
Az egyéb szervezet címe: 9500 Celldömölk, Dr.Géfin Lajos tér 1.

KETTŐS KÖNYVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Sorszám	A tétel megnevezése	2013.év		2014.év	
		Alaptev.	Váll.tev.	Alaptev.	Váll.tev.
1	1. Ertekesítés nettó árbevétele		5829		5844
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke		0		0
3	3. Egyéb bevételek	16431	16431	17869	17869
4	Ebből: - támogatások		0	16000	16000
5	- alapítói		0		0
6	- központi költségvetési		0		0
7	- helyi önkormányzati		0		0
8	- egyéb, ebből 1%.....	932	932	1869	1869
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei	1	1		0
10	5. Rendkívüli bevételek		0		0
11	Ebből: - támogatások		0		0
12	- alapítói		0		0
13	- központi költségvetési		0		0
14	- helyi önkormányzati		0		0
15	- egyéb		0		0
16	6. Tagdíjak		0		0
17	A. Összes bevétel (1+2+3+4+5+6)	16432	5829	17869	5844
18	7. Anyagjellegű ráfordítások	8253	2928	9228	3017
19	8. Személyi jellegű ráfordítások	6584	2336	8302	2715
20	9. Ertekesítési leírás	610	217	517	169
21	10. Egyéb ráfordítások	283	101	230	75
22	11. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0		0
23	12. Rendkívüli ráfordítások		0		0
24	B. Összes ráfordítás (7+8+9+10+11+12)	15730	5582	18277	5976
25	C. Adózás előtti eredmény (A-B)	702	247	-408	-132
26	I. Adófizetési kötelezettség	0	25	0	0
27	D. Jövőnagytartalék	0	0	0	0
28	E. Tárgyévi eredmény (C-I-D)	702	222	-408	-132

Keltetés: Celldömölk, 2015. május 8.

**CELLDÖMÖLKI MÉDIA  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1.  
Adószám: 21855960-2-18  
Banksz. sz.: 11747044-20010922

*Félmé J. Maron*  
Az egyéb szervezet vezetője  
( képviselője )

Városi Televízió Celldömölk Nonprofit Közhasznú Kft  
Celldömölk  
Cégjegyzék száma:18-09-108855

## Kiegészítő melléklet

A 2013. évi beszámolóhoz

### I. A vállalkozás bemutatása

A Társaság működési formája: nonprofit korlátolt felelősségű társaság  
Megalakításának időpontja: 2003.10.15.  
Adószáma: 21855960-2-18

#### Tevékenységi körei:

- 5911 Film-, video-, televízióműsor-gyártás
- 6010 Rádióműsor-szolgáltatás
- 6020 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása
- 9001 Alkotóművészet
- 9002 Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység
- 9003 Alkotóművészet
- 7311 Reklámügynöki tevékenység
- 7312 Mádireklám
- 7420 Fényképészet
- 5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 5819 Egyéb kiadói tevékenység
- 6311 Adatfeldolgozás
- 6391 Hírügynökségi tevékenység

#### Tulajdonosi összetétel:

100% Celldömölk Város Önkormányzata - 9500 Celldömölk, Városháza tér 1.

A tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenység televíziós hírműsorok készítése és önkormányzati lapkiadás, melyből a társaságnak 16.432 Eft bevétele keletkezett.  
A tárgyévben a társaságnak vállalkozási tevékenységből származó bevétele 5.829Eft.

### II. A számviteli politika főbb vonásai

A Társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, eredményét összköltség eljárással állapítja meg.  
A mérlegkészítés időpontja március 31.  
Az eszközök és források értékét tételes számbavétellel és analitikus nyilvántartások felhasználásával állapítja meg.  
A tárgyi eszközök körében az évenkénti értékcsökkenés elszámolására a Társasági adótörvény mellékletében szereplő " Amortizációs normák jegyzékét " alkalmazza  
Lineáris leírási módszert alkalmaz, amelynek alapja az eszközbekerülési értéke.  
A kisértékű 100.000 Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök beszerzési, illetve előállítási költségeit egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.  
Értékvesztést a piaci és kockázati tényezők figyelembevételével határozza meg.  
A céltartalék képzésének módja, a rendkívüli tételek értékelése követi a SZT általános elvárásait.  
**A számviteli alapelvektől a Társaság nem tér el.**



### III. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

<b>Követelések</b>	<b>1 158</b>	<b>EFT</b>
Belföldi vevőkövetelések	1 048	EFT
Egyéb követelés	110	EFT
<b>Kötelezettségek</b>	<b>1 339</b>	<b>EFT</b>
Szállítók	682	EFT
SZJA	118	EFT
Eho	4	EFT
Munkavállalókkal szemben	325	EFT
Szociális hozzájárulási adó	90	EFT
Eg.biztosítási alap	55	EFT
Nyugdíjbizt.alap	65	EFT

### IV. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek és ráfordítások arányszáma a közhasznú és a vállalkozási tevékenység között: 75,3568-24,6429%.

Az egyértelműen tevékenységhez rendelhető költségek tételes elkülönítéssel: az egyéb költségek pedig árbevételek arányosan kerültek elkülönítésre.


### V. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

	%
Eladósodottsági mutató (kötelezettségek/saját tőke)	48,69
Tőkeerősség (saját tőke/mérleg főösszeg)	67,25
Likviditási mutató (forgóeszközök/rövid lej.köt.)	158
Likviditási gyorsráta (forgóeszközök-készletek/rövid lej.köt.)	158
Tőkearányos jövedelmezőség (adózott eredmény/saját tőke)	-19,64
Árbevétel arányos jövedelmezőség (adózott eredmény/nettó árbev.)	-9,24
Eszközarányos jövedelmezőség (adózott eredmény/eszközök)	-13,21

### VI. Tájékoztató kiegészítések

A tárgyévben a Társaság átlagos állományi létszáma 4,83 fő, a bérköltség összege 8.612 EFT Megbízási szerződéssel foglalkoztatott újságíróknak kifizetett díj 463EFT

Keltezés: Celldömölk, 2015. május 8.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**CELLDÖMÖLKI MÉDIA  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1.  
Adószám: 21855960-2-18  
Banksz.sz.: 11747044-20010922

**21855960-5911-113-18**

Statisztikai számjel

**18-09-108855**

Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet neve: **Városi Televízió Celldömölk Nonprofit Közhasznú Kft**

Az egyéb szervezet címe: **9500 Celldömölk, Dr.Géfin Lajos tér 1.**

## **Határozat**

### **2014. üzleti évről**

A tulajdonosok döntése alapján a tárgyévi eredmény az eredménytartalék terhére kerül elszámolásra.

Keltezés: Celldömölk, 2015 május 8.

*Pálvi K. Mária*

az egyéb szervezet vezetője  
(képviselője)

**CELLDÖMÖLKI MÉDIA  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1.  
Adószám: 21855960-2-18  
Banksz.sz.: 11747044-20010922

# CELLDÖMÖLKI MÉDIA NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

## ÜZLETI TERV 2015.

### Tervezési szempontok:

A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. 2015. évi üzleti terve 22 lapszám kiadásával és hetente jelentkező hírmagazinnal számol. A kiadások tervezete gyakorlatilag a jelenleg tudott, vagy az előző évek gyakorlata alapján már ismert és felelősséggel tervezhető költségeket tartalmazza. A bevételek tekintetében az önkormányzat által már elfogadott tulajdonosi támogatással, illetve az előző évekhez hasonló mértékű reklámbevétellel számolhatunk.

### KIADÁSOK:

#### Új Kemenesalja újság tervezett költségek:

- nyomdai költség (tervezett lapszám 22) :	5.900.000,-/év
- nyomdai előkészítési (tördelési) munkák:	600.000,-/év
- főszerkesztő vállalkozói díja:	840.000,-/év
- terjesztői díj:	450.000,-/év
- terjesztési költség vidék (Posta):	280.000,-/év
- fotoriporteri szolgáltatás:	240.000,-/év
<b>összesen:</b>	<b>8.310.000,-/év</b>

#### TV-CELL működési költségei:

- jogdíjak ( Artisjus,Mahasz,MNHH):	800.000,-/év
- csatornahasználati díj (helyi kábelszolgáltató) +internet használat:	800.000,-/év
- főszerkesztő vállalkozó díja:	840.000,-/év
<b>összesen:</b>	<b>2.440.000,-/év</b>

#### A Társaság működési költségei:

- könyvelési díj ( Városgondnokság):	200.000,-/év
- munkavállalók munkabére, közterhekkel:	8.000.000,-/év
- eseti foglalkoztatást (operatőr, újságírók):	1.800.000,-/év
- felügyelő bizottság tagjainak díjazása:	900.000,-/év
- hirdetésszervező díja:	800.000,-/év
- KMKK-nak fizetendő bérleti díj:	600.000,-/év
- adminisztratív költségek (telefon,bankszámla-vezetés,írószer, apróbb technikai eszközök beszerzése):	800.000,-/év
<b>összesen:</b>	<b>13.100.000,-/év</b>

**kiadások összesen: 23.850.000,-**

### BEVÉTELEK:

- Tulajdonosi támogatás: 18.500.000,-
- Kereskedelmi bevételek: 5.350.000,-

**összesen: 23.850.000,-**

Celldömölk, 2015. május 14.

CELLDÖMÖLKI MÉDIA  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
Kálm. H. Horváth, M. Márton  
9500 Celldömölk, Dr. Gellért 1.  
Adószám: 11747044-2-18  
Banksz.sz.: 11747044-20010922

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület  
2015. május 28-i ülésére

**Tárgy:** A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár nyári zárva tartása

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár igazgatója azzal a kéressel fordul a tisztelt Képviselő-testülethez, hogy a nyári időszakban az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően engedélyezze az intézmény nyári időszakos zárva tartását.

Kéri, hogy a nyitva tartási rendet az alábbiak szerint határozza meg a Képviselő-testület:

- 2015. július 13-tól 2015. augusztus 3-ig a könyvtár zárva tart,
- 2015. július 13-tól 2015. augusztus 2-ig a művelődési központ rendezvényekhez, programokhoz igazodóan tart zárva. augusztus 2-ig tartó időszakra,
- az ART Mozi hivatalos vetítési renddel üzemel.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

**Határozati javaslat:**

Celldömök Város Önkormányzatának Képviselő-testülete engedélyezze a Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár nyári zárva az alábbiak szerint:

- 2015. július 13-tól 2015. augusztus 3-ig a könyvtár zárva tart,
- 2015. július 13-tól 2015. augusztus 2-ig a művelődési központ rendezvényekhez, programokhoz igazodóan tart zárva. augusztus 2-ig tartó időszakra,
- az ART Mozi hivatalos vetítési renddel üzemel.

**Felelős:** Fehér László polgármester  
Pálné Horváth Mária igazgató

**Határidő:** azonnal

Celldömök, 2015. május 22.

.....  
  
Farkas Gábor  
jegyző



**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület  
2015. május 28-i ülésére

**Tárgy:** Tájékoztató a Cellenergo kft. taggyűléséről.

A Cellenergo Kft. 2015. május 6-án tartotta a taggyűlését, amelyen az 1. számú melléklet szerinti napirendeket tárgyalta.

Az ülésen Celledömölk Város Önkormányzatát a vagyonrendeletünk értelmében Lengyel László alpolgármester képviselte.

Az ülésen a 2. számú melléklet szerinti határozati javaslatok kerültek elfogadásra.

Az előterjesztéshez a 2014. évi beszámolót 3. számú mellékletként csatoljuk.

A távhőszolgáltatás jövőképevel kapcsolatos egyeztetés alapján, az a döntés született, hogy a társaság ügyvezetése adjon tájékoztatást, azon eszközökről, amelyek a távhőszolgáltatáshoz feltétlenül szükségesek, és tegyen javaslatot a nem önkormányzati tulajdonú eszközök önkormányzati tulajdonba kerülésének lehetőségéről.

Mindezek függvényében, a hatályos jogi környezet figyelembevételével, tud dönteni a képviselő-testület arról, hogy a távhőszolgáltatást 2016. júliusától – szerződések lejártát követően – milyen módon tudja, illetve kívánja megoldani.

Az ülésen döntés született a FEB tagok tiszteletdíjának 25.000 Ft-ban történő megállapításáról is.

Az előterjesztést a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság megtárgyalta és az alábbi határozati javaslat elfogadását kéri a képviselő-testülettől.

**Határozati javaslat:**

- 1) A Képviselő-testület fogadja el a Cellenergo kft. taggyűléséről szóló beszámolót.

**Felelős:** Fehér László polgármester

**Határidő:** azonnal

Celledömölk, 2015. május 15.

.....  
Farkas Gábor  
jegyző





1-sz melléklet

**Cellödömök Város Önkormányzata**

9500 Cellödömök, Városháza tér 1.

**Fehér László,**

**Polgármester Úr részére**

Polgármesteri Hivatal, 9500 Cellödömök  
Időpontja: 2015. 04. 21. nap

.....  
alásírás

**Veolia Energia Magyarország Zrt.**

1117 Budapest, Budafoki út 91-93

**Palkó György**

**Elnök-vezérigazgató Úr részére**

Tárgy: meghívó a Cellenergo Kft. évi rendes taggyűlésére

**Tisztelt Uraim!**

Tisztelettel meghívom Önöket a Cellenergo Kft. évi rendes taggyűlésére.

**Helyszín:** Cellödömök Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala

9500 Cellödömök, Városháza tér 1.

**Időpont:** 2015. május 6. 11:00 óra

A Taggyűlés tervezett napirendje a következő:

1. A 2014-es üzleti év lezárása
  - 1.1. Üzleti jelentés a Társaság 2014. évi tevékenységéről és eredményeiről
  - 1.2. Az ügyvezető javaslata a számviteli törvény szerinti éves beszámoló elfogadására, valamint az adózott eredmény felhasználására
  - 1.3. A könyvvizsgáló jelentése
  - 1.4. A Felügyelő Bizottság jelentése
  - 1.5. A számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, döntés az adózott eredmény felhasználásáról
2. A Társaság könyvvizsgálójának megválasztása a 2015. üzleti évre, díjazás megállapítása
3. Az ügyvezető részére megadható felmentvény megtárgyalása
4. A Társaság kintlévőségének helyzete
5. 2015. évi előrejelzés
6. A Társaság jövőképe

A taggyűlésen a tagot meghatalmazott is képviselheti. Nem lehet meghatalmazott az ügyvezető, a cégvezető, a felügyelő bizottság tagja, valamint a könyvvizsgáló. A meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

A taggyűlés akkor határozatképes, ha azon a leadható szavazatok legalább 50%-a képviselve van.

Ha a taggyűlés nem lenne határozatképes, a megismételt taggyűlés időpontja 2015. május 13. 11. óra, változatlan napirendi pontokkal és helyszínen.

A megismételt taggyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt törzstőke, illetve szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes.

Melléklet:

ügyvezetői előterjesztés

határozati javaslatok

számviteli törvény szerinti beszámoló-tervezet és üzleti jelentés

könyvvizsgálói jelentés

Cellödömök, 2015. április 20.

Tisztelettel:

Kovács Attila Dezső  
ügyvezető

**HATÁROZATI JAVASLATOK**  
**a Cellenergo Kft. 2015. évi rendes taggyűlésére**

**.../2015. sz. taggyűlési határozati javaslat: „A Cellenergo Kft. taggyűlése elhatározza, hogy az évi rendes taggyűlésen a jegyzőkönyvet ..... vezesse, továbbá, hogy a jegyzőkönyvet ..... hitelesítse.”**

**.../2015. sz. taggyűlési határozati javaslat: „A Cellenergo Kft taggyűlése az ülés napirendjét a meghívóban megjelölttel egyezően fogadja el:**

1. A 2014-es üzleti év lezárása
  - 1.1. Üzleti jelentés a Társaság 2014. évi tevékenységéről és eredményeiről
  - 1.2. Az ügyvezető javaslata a számviteli törvény szerinti éves beszámoló elfogadására, valamint az adózott eredmény felhasználására
  - 1.3. A könyvvizsgáló jelentése
  - 1.4. A Felügyelő Bizottság jelentése
  - 1.5. A számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, döntés az adózott eredmény felhasználásáról
2. A Társaság könyvvizsgálójának megválasztása a 2015. üzleti évre, díjazás megállapítása
3. Az ügyvezető részére megadható felmentvény megtárgyalása
4. A Társaság kintlévőségének helyzete
5. 2015. évi előrejelzés
6. A Társaság jövőképe ”

**.../2015. sz. taggyűlési határozati javaslat: „A Cellenergo Kft. taggyűlése elfogadja az ügyvezető üzleti jelentését a társaság 2014. évi tevékenységéről.”**

**.../2015. sz. taggyűlési határozati javaslat: „A Cellenergo Kft. taggyűlése tudomásul veszi a Felügyelő Bizottság jelentését a társaság 2014. évi tevékenységéről.”**

**.../2015. sz. taggyűlési határozati javaslat: „A Cellenergo Kft. taggyűlése tudomásul veszi a Könyvvizsgáló jelentését a társaság 2014. évi tevékenységéről.”**

**.../2015. sz. taggyűlési határozati javaslat: „A Cellenergo Kft. taggyűlése elfogadja a társaság 2014. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját, mely szerint:**

az eszközök és források egyező végösszege: 53 940 eFt;

az adózott eredmény összege: -19 640 eFt.

A taggyűlés úgy határoz, hogy az adózott eredmény összegét eredménytartalékba helyezi.”

**.../2015. sz. taggyűlési határozati javaslat: „A Cellenergo Kft. taggyűlése – figyelemmel az ügyvezető javaslatára és a Felügyelő Bizottság .../2015. számú határozatára – a mai naptól újraválasztja a Társaság könyvvizsgálójának a KPMG Hungária Könyvvizsgáló, Adó- és Közgazdasági Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot a 2015-ös üzleti évre, a 2015. évi éves beszámoló elfogadásáig, de legkésőbb 2016. május 30. napjáig terjedő időtartamra. A taggyűlés felhatalmazza az ügyvezetőt arra, hogy a 2015. évi könyvvizsgálói díj tekintetében a KPMG Hungária Könyvvizsgáló, Adó-és Közgazdasági Tanácsadó Korlátolt Felelősségű**

## Cellenergo Energiatermelő és Távhőszolgáltató Kft

MÉRLEG Eszközök (aktívák)		e Ft	e Ft
#	A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31
01	A. Befektetett eszközök	5 557	5 855
02	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	114	97
03	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05	Vagyoní értékű jogok		97
06	Szellemi termékek	114	
07	Üzleti vagy cégérték		
08	Immateriális javakra adott előlegek		
09	Immateriális javak érték helyesbítése		
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 443	5 758
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 852	1 722
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	113	3 508
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	569	383
14	Tenyészállatok		
15	Beruházások, felújítások	2 909	145
16	Beruházásokra adott előlegek		
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	Egyéb tartós részesedés		
22	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló váll.-ban		
23	Egyéb tartósan adott kölcsön		
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
26	B. Forgóeszközök	27 788	22 950
27	I. KÉSZLETEK	241	-
28	Anyagok	241	
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
31	Késztermékek		
32	Áruk		
33	Készletekre adott előlegek		
34	II. KÖVETELÉSEK	19 866	21 232
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	7 423	8 353
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	325	
37	Követelések egyéb rész.visz.álló váll.-sal szemben		
38	Váltókövetelések		
39	Egyéb követelések	12 118	12 879
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
42	Egyéb részesedés		
43	Saját részvények, üzletrészek	-	-
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	7 681	1 718
46	Pénztár, csekkek	55	84
47	Bankbetétek	7 626	1 634
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	15 097	25 135
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	15 061	25 029
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	36	106
51	Halasztott ráfordítások		
52	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	48 442	53 940

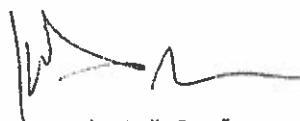


Cellenergo Energiatermelő és Távhőszolgáltató Kft

MÉRLEG Források (passzívák)

#	A tétel megnevezése	e Ft	
		2013.12.31	2014.12.31
53	D. Saját tőke	- 9 733	3 705
54	I. JEGYZETT TŐKE	3 100	3 100
55	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		
56	II. JEGYZETT, DE MÉG NEM FIZETETT TŐKE (-)		
57	III. TŐKETARTALÉK	12 000	12 000
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 78 559	- 101 637
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	76 804	109 882
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 23 078	- 19 640
62	E. Céltartalékok	800	718
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre		718
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	800	
65	Egyéb céltartalékok		
66	F. Kötelezettségek	37 493	18 275
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben		
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész.visz.álló váll.sz.		
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazd.-val szemben		
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
73	Átváltoztatható kötvények		
74	Tartozások kötvénykibocsátásból		
75	Beruházási és fejlesztési hitelek		
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben		
78	Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.álló váll.sz.		
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	37 493	18 275
81	Rövid lejáratú kölcsönök		
82	ebből: az átváltoztatható kötvények		
83	Rövid lejáratú hitelek	10 000	10 000
84	Vevőtől kapott előlegek		
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	814	6 425
86	Váltótartozások		
87	Rövid lej. kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	25 281	229
88	Rövid lej. kötelezettségek egyéb rész.visz.álló v.szemb.		
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 398	1 621
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	19 882	31 242
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 882	31 242
93	Halasztott bevételek		
94	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>48 442</b>	<b>53 940</b>

Cellödömlék, 2015. március 30.



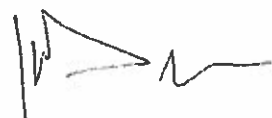
Kovács Attila Dezső  
ügyvezető

Cellenergo Energetermelő és Távhőszolgáltató Kft

**"A" Eredménykimutatás (összköltség eljárással)**

#	A tétel megnevezése	e Ft	
		2013.év	2014.év
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	119 291	114 928
02	Export értékesítés nettó árbevétele		
I	Értékesítés nettó árbevétele	119 291	114 928
03	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II	Aktivált saját teljesítmény értéke	-	-
III	Egyéb bevételek	32 731	33 171
	Ebből: visszaírt értékvesztés		
05	Anyagköltség	104 145	99 267
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	45 188	41 812
07	Egyéb szolgáltatások értéke	1 696	2 593
08	Eladott áruk beszerzési értéke		
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
IV	Anyagjellegű ráfordítások	151 029	143 672
10	Béreköltség	11 212	11 561
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 021	3 158
12	Bérfelrakások	3 642	3 802
V	Személyi jellegű ráfordítások	17 875	18 521
VI	Értékcsökkenési leírás	493	889
VII	Egyéb ráfordítások	3 852	3 404
	Ebből: értékvesztés	2 555	2 170
A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 21 227	- 18 387
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árf. nyeresége		
	- Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	131	11
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	131	11
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztésége		
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 478	947
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	1 394	516
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 478	947
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 1 347	- 936
C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	- 22 574	- 19 323
X	Rendkívüli bevételek		
XI	Rendkívüli ráfordítások	200	21
D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	- 200	- 21
E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 22 774	- 19 344
XII	Adófizetési kötelezettség	304	296
F	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 23 078	- 19 640
22	Eredménytartalék igénybevétele osztaléokra, részesedésre		
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 23 078	- 19 640

Cellödömlék, 2015. március 30.



Kovács Attila Dezső  
Ügyvezető

Cellenergo Energlátermelő és Távhőszolgáltató Kft

Cash flow kimutatás

#	Megnevezés	e Ft	
		2013.év	2014.év
I	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás ( 1.-	-22 838	-37 854
1	1. Adózás előtti eredmény (kapott osztalék nélkül)	-22 774	-19 344
2	2. Elszámolt amortizáció +	493	889
3	3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	2 555	2 170
4	4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	141	-82
5	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		
6	6. Szállítói kötelezettség változása +/-	-2 079	5 611
7	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	547	-24 829
8	8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-6 126	11 360
9	9. Vevőkövetelések változása +/-	1 794	-3 100
10	10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-611	-195
11	11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	3 526	-10 038
12	12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-304	-296
13	13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-3 040	-1 187
14	14. Befektetett eszközök beszerzése -	-3 040	-1 187
15	15. Befektetett eszközök eladása		
16	16. Részesedésekre teljesített pótbefizetés, tőkeemelés		
17	17. Kapott osztalék, részesedés +		
III	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17.-	21 339	33 078
18	18. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
19	19. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának		
20	20. Hitel és kölcsön felvétele +	10 000	
21	21. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett		
22	22. Véglegesen kapott pénzeszközök, pótbefizetés	11 339	33 078
23	23. Részvénybevonás, tőke kivonás, (tőkeleszállítás) -		
24	24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés		
25	25. Hitel és kölcsön törlesztés, -visszafizetés -		
26	26. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett		
27	27. Véglegesen átadott pénzeszköz		
28	28. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú		
IV	IV. Pénzeszközök változása (I. + II. + III.)	-4 539	-5 963

Celldömölk, 2015. március 30.



Kovács Attila Dezső  
ügyvezető



**Cellenergo Kft.**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2014. ÉV**

## I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. A Cellenergo Kft. bemutatása

A Cellenergo Energiatermelő és Távhő Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot 2001. június 11-én Celldömök Város Önkormányzata (9500 Celldömök) adószáma: 15420693-2-18 és a PROMETHEUS Tüzeléstechnikai Rt. (Budapest, Gyömrői út 140.) adószáma: 10782004-2-42 alapította.

A vállalat 2001. június 11-től - 2001. július 05-ig előtársaságként működött. Bejegyzett társaságként működését 2001. július 06-án kezdte meg.

A Prometheus Rt. 2006 évben, majd 2015 évben nevet és székhelyet változtatott.

Az új megnevezés és cím: Veolia Energia Magyarország Zrt. 1117 Budapest Budafoki út. 91-93.

A Társaság rövidített neve: Cellenergo Kft.

Adószáma: 12678732-2-18

Cégjegyzékszám: 18-09-104762

A Társaság bejegyzett székhelye: 9500 Celldömök, Dr. Géfin tér 10.

A Társaság telephellyel nem rendelkezik.

A Társaság fő tevékenysége: 35.30 Gőz és melegvízellátás

E tevékenységét Celldömök város területén végzi.

### 2. Tulajdonosok

A Társaság jegyzett tőkéje: 3. 100 e Ft, mely kizárólag pénzbeli betétből áll.

A társaság tulajdonosai	Névérték eFt		Tulajdonosi részarány (%)	
	2013	2014	2013	2014
Dalkia Energia Zrt 1117.Budapest, Budafoki út 91-93.	1 519	1 519	49%	49%
Celldömök Önkormányzata 9500.Celldömök, Szentháromság tér	1 581	1 581	51%	51%
	3 100	3 100	100%	100%

A Dalkia Energia Zrt. névváltoztatása után Veolia Energia Magyarország Zrt. nevet vette fel, székhelye: 1117 Budapest, Budafoki út. 91-93. A névváltoztatás 2015. január 13-án került bejegyzésre.

### 3. Számviteli politika bemutatása

#### 3.1 Elszámolás alapja

A Társaság éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

Az előző évet január 5-vel zárja. A zárásban azon események hatása szerepel, amelyek ezen időpontig tudomásunkra jutottak. Az éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült. A Társaság „A” típusú eredmény-kimutatást és „A” típusú összköltség eljárású eredmény-kimutatást készít.

#### 3.2 Jelentős hiba

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban végzi tevékenységét.

Jelentősnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a felhasználók döntéseit. Ennek megfelelően a mindenkori mérleg főösszeg 2 %-a feletti tételeket minősíti jelentősnek a Társaság.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során jelentősebb összegű hibának minősül a mérleg főösszegének 2 %-át meghaladó hiba. Az ezen összeget meghaladó hiba esetén azokat harmadik oszlopban kell bemutatni az éves beszámolóban az előző évi adatok mellett.

#### 3.3 Értékelési eljárások

##### Az immateriális javak értékelése:

Az immateriális javak a mérlegben, nettó értékben szerepelnek.

##### Az immateriális javakat az alábbiak szerint értékeljük:

- Vagyoni értékű jogok: megszerzéséért fizetett ellenértéken
- Szellemi termék: beszerzési, illetve előállítási költségen
- Üzleti vagy cégérték: a tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci érték összehasonlításra kerül az eszköz (üzleti vagy cégérték) könyvszerinti értékével

Alkalmazott leírási kulcsok:

Bérleti jogok:	14,5 %
Szoftver termékek:	33,0 %
Alapítás átszervezés:	20,0 %.

A tárgyi eszközök értékelése:

Az értékelés alapján a beszerzési értéket a saját előállításban készült eszközök esetén a közvetlen előállítási, illetve bekerülési érték képezi.

Az 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök - használatba vételkor - terv szerinti értékcsökkenésként egy összegben kerülnek elszámolásra.

A 100 eFt feletti tárgyi eszközöknél az értékcsökkenést lineáris módszerrel a számviteli politikában foglaltak szerint számoljuk el.

A tárgyi eszközök értékcsökkenése az alábbiak szerint számolandó el:

ÉPÜLETEK	LEÍRÁSI KULCS (%)
Hosszú élettartamú szerkezetből	2
Közepes élettartamú szerkezetből	3
Rövid élettartamú szerkezetből	6
ÉPÍTMÉNYEK	LEÍRÁSI KULCS (%)
Ipari építmény	2
Gőz-, forró víz- és termálvízvezeték, földgáz távvezeték	4
Egyéb, minden más vezeték	3
Minden egyéb építmény	2
GÉPEK, BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	LEÍRÁSI KULCS (%)
Számítástechn., irányítástechn. berendezések, ügyvitelitechn. Eszközök	33
Gépek, berendezések, felszerelések	14,5
Kéziszerszámok	33
Járművek	20

**Készletek értékelése**

A vásárolt készletek tényleges beszerzési áron kerülnek azonnal költségként elszámolásra. A vásárolt készletekről év közben folyamatos nyilvántartást nem vezetünk. A fel nem használt készleteket év végén leltározzuk és készletre vesszük.

### 3.4 Értékvesztések elszámolása

A társaság a határidőn túli kintlévőségeire értékvesztést számol el.

A távhőszolgáltatásból eredő követeléseknél a csoportos értékvesztés elszámolása a pénzügyileg nem rendezett tartozás korosításához kötődik, ahol a képzési kulcsok a következők:

90 - 180 nap közötti lejárt határidejű tartozásoknál	5%	
181 - 360 nap közötti lejárt határidejű tartozásoknál:		20%
360 napon túl:	100%	

Az értékvesztést az ATHOS távhős könyvelési rendszer számszerűsíti, ügyfelenként, számlánként vizsgálva a lejárt fizetési határidejű számlákat

### 4. Konzolidált beszámoló

A társaság, mint leányvállalat a vállalkozáscsoport konzolidált beszámolójába teljes körű bevonásra kerül.

A konzolidált beszámolót a fölérendelt külföldi anyavállalat, a Veolia Environnement készíti el a vállalatcsoportra vonatkozóan. Székhelye: 36-38 avenue Kléber, 75116 Paris.

A konzolidált beszámoló megtekinthető: 1117 Budapest, Budafoki út 91-93.

### 5. Valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

#### 5.1 Vagyoni helyzet

		2013.12.31.		2014.12.31.
1. Saját tőke arány 1	Saját tőke	-9 733	= -17%	3 705 =7,38%
	Idegen tőke	58 175		50 235
2. Saját tőke arány 2	Saját tőke	-9 733	= -20%	3 705 =6,87%
	Mérlegfőösszeg	48 442		53 940

A vagyon 2014. évben összességében magasabb az előző évinél, mely nem a gazdálkodás, hanem a tulajdonosi pótbefizetés eredménye, csökkentve a 2014. évi veszteség összegével.

#### 5.2 Pénzügyi helyzet

		2013.12.31.		2014.12.31.
5. Likviditás 1:	Forgóeszközök	27 788		22 950
	rövid lej. kötelezettségek	37 493	= 74%	18 275 = 126%



6. Likviditás 2:	Forgóeszk- készletek	27 547	= 73%	22 950	= 126%
	rövid lej. kötelezettségek	37 493		18 275	

A társaság likviditási mutatója a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése miatt az elmúlt évhez képest javult.

### 5.3 Jövedelmi helyzet

NETTÓ TERMELÉSI ÉRTÉK	2013.	2014.	Index
+Értékesítés nettó árbevétele	119 291	114 928	96%
+Egyéb bevételek	32 731	33 171	101%
=Összes bevétel	152 022	148 099	97%
Aktivált saját teljesítmények +értéke			
=Összes bruttó termelési érték	152 022	148 099	97%
-Anyagjellegű ráfordítások	-151 029	-143 672	95%
=Hozzáadott érték	993	4 427	446%
-Értékcsökkenési leírás	-493	-889	180%
=Nettó termelési érték	500	3 538	708%

		2013.		2014.	
Eszközhatékonyaság:	$\frac{\text{Hozzáadott érték}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	$\frac{993}{5\,443}$	18%	$\frac{4\,427}{5\,758}$	77%
Eszközmegettérülés:	$\frac{\text{Ért.nettó árbevétele}}{\text{Tárgyi eszk.+készlet értéke}}$	$\frac{119\,291}{5\,564}$	2144%	$\frac{114\,928}{5\,758}$	1996%
Árbevétel arányos üzemi eredmény:	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Ért.nettó árbevétele}}$	$\frac{-21\,227}{119\,291}$	-18%	$\frac{-18\,387}{114\,928}$	-16%

A társaság eszközhatékonyasági mutatója és a gazdálkodás jövedelmezősége emelkedtek tárgyév folyamán.

### 6. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hibák

Az előző évi elszámolásokkal kapcsolatosan jelentős összegű, a mérleg főösszeg 2 %-át meghaladó hibát az önellenőrzés keretében nem tárt fel a társaság.

## II. A MÉRLEG KIEGÉSZÍTÉSE

### 1. Immateriális javak

2014.12.31.	97 eFt
2013.12.31.	114 eFt

Az immateriális javak állománya szellemi termékek beszerzése miatt 33 eFt-tal növekedett, az elszámolt tárgyévi értékcsökkenés 50 eFt volt.

### 2. Tárgyi eszközök

2014.12.31.	5 758 eFt
2013.12.31.	5 443 eFt

A tárgyi eszközök állománya aktiválásból 1 154 eFt-tal nőtt. A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés 839 eFt.

A befejezetlen beruházások értéke 145 eFt.

A tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulását a mellékletek tartalmazzák.

### 3. Követelések

2014.12.31.	21 232 eFt
2013.12.31.	19 866 eFt

#### 3.1 Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)

	2013.12.31.	2014.12.31.
Határidőn belüli követelések	0	
Határidőn túli követelések	19 212	22 313
Összesen	19 212	22 313

### Vevők értékvesztése

	2013.12.31.	2014.12.31.
Nyitó állomány	9 234	11 789
Értékvesztés visszairása	0	0
Az értékvesztés elszámolás növekedése	2 555	2 170
Záró állomány	11 789	13 959

A határidőn túli távhős kintlévőségek az előző évhez képest 3 101 e Ft-tal növekedtek, melyből a 365 napon túli követelések 111 e Ft-ra csökkentek. Csökkent ennek következtében az elszámolt értékvesztés összege is.

### 3.2 Egyéb követelések

	2013.12.31	2014.12.31
ÁFA	8 171	3 816
Társasági adó	65	128
Önkormányzati helyi adó	625	548
Távhőtámogatásból eredő követelés	2 791	6 284
Rehabilitációs hj, innovációs járulék	0	117
Energiaadó	381	115
Beérk. szla átvez. foly. szolg. miatt	0	1 406
Egyéb	85	465
Összesen:	12 118	12 879

A 2011 októberétől távhőszolgáltatási támogatásban részesülnek a távhőszolgáltatók, mely támogatás a szolgáltatási kötelezettség hatékony ellátását biztosítja. A támogatás mértéke függ a lakosságnak értékesített hőmennyiségtől, valamint a rendelet által meghatározott fajlagos támogatástól.

Az egyéb követeléseinkben meglévő támogatásból eredő követelésünk a november havi támogatás (6 284 eFt), mely december 31-ig nem került pénzügyileg rendezésre. 2014-től a folyamatos szolgáltatás miatti, nem a tárgyhónapot érintő áfa követelést a társaság elkülönítetten mutatja ki.

4. Aktív időbeli elhatárolások

	2014.12.31.	25 135	eFt
	2013.12.31.	15 097	eFt
		2013.12.31	2014.12.31
Hődij árbevétel		11 319	10 088
Villamos energia árbevétel		0	5 320
Távhő támogatás		3 742	9 288
Egyéb		36	439
<b>Összesen</b>		<b>15 097</b>	<b>25 135</b>

Az aktív időbeli elhatárolások állománya az áthúzódó számlázásokat, a december havi távhőszolgáltatói ártámogatást tartalmazza.

5 Saját tőke

	2014.12.31.	3 705 eFt
	2013.12.31.	- 9 733 eFt

A saját tőkén belüli változások 2014. során az alábbiak voltak:

	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Összesen
2013.dec.31-i záró	3 100	12 000	-78 559	76 804	-23 078	-9 733
Előző évi eredmény felosztása			-23 078		23 078	0
Anyavállalati pótbefizetés				33 078		33 078
2014.évi eredmény adózott eredmény					-19 640	-19 640
2014.dec.31-i záró	3 100	12 000	-101 637	109 882	-19 640	3 705

A lekötött tartalék összetevői:

- negatív saját tőke miatti feltöltés miatt (2003)	15 037 eFt
- negatív mérleg szerinti eredmény miatt (2004)	6 495 eFt
- negatív mérleg szerinti eredmény miatt (2012)	18 933 eFt
- negatív mérleg szerinti eredmény miatt (2012)	25 000 eFt
- negatív mérleg szerinti eredmény miatt (2013)	11 339 eFt
- negatív saját tőke miatti feltöltés miatt (2014)	12 000 eFt
- negatív mérleg szerinti eredmény miatt (2014)	11 078 eFt
- negatív mérleg szerinti eredmény miatt (2014)	10 000 eFt
<b>Összesen</b>	<b>76 804 eFt,</b>

a Veolia Energia Magyarország Zrt, mint tulajdonos befizetési kötelezettségéből adódik.  
Az 1/2015. (03.10) tagi határozat további 9 640 e Ft pótbefizetést rendelt el.

## 6. Céltartalékok

A céltartalékot az alábbi kötelezettségekre képeztük:

Céltartalék	Nyitó	Képzés	Felhasználás	Záró
Érdekeltségi rendszer fedezetére	800	718	800	718
Összesen	800	718	800	718

## 7. Kötelezettségek

2014.12.31.	18 275 eFt
2013.12.31.	37 493 eFt

### 7.1 Rövid lejáratú hitelek

	2013.12.31.	2014.12.31.
Rövid lejáratú hitelek	10 000	10 000

A társaság a Kereskedelmi és Hitel Banknál rendelkezik 10 MFt forgóeszközhitellel.

### 7.2 Szállítók

	2013.12.31.	2014.12.31.
Kötelezettségek áruszállításból	814	6 425

A szállító állomány növekedése a kiszámlázott, pénzügyileg nem esedékes energia számlákból adódik.

### 7.3 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

	2013.12.31.	2014.12.31.
Cash-pool kötelezettségek (hitel)	25 281	124
Dalkia Energia Zrt . (szállító)	0	105
Összesen	25 281	229

#### 7.4 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

	2013.12.31.	2014.12.31.
Költségvetési befizetési kötelezettségek	676	651
Jövedelem elszámolás	599	615
Egyéb követelés	107	341
Szakképzési hozzájárulás	16	14
<b>Összesen</b>	<b>1 398</b>	<b>1 621</b>

#### 8. Passzív időbeli elhatárolások

	2014.12.31.	31 242	eFt
	2013.12.31.	19 882	eFt

	2013.12.31.	2014.12.31.
Gázfelhasználás ktg-e	18 553	30 417
Villamos energia ktg-e	753	65
Víz-, csatornadíj	212	343
Kamatköltség	76	25
Könyvvizsgálati díj	165	168
Egyéb költségek	123	224
<b>Összesen</b>	<b>19 882</b>	<b>31 242</b>

A passzív időbeli elhatárolásokban jelennek meg a gázfelhasználási, a víz, a csatorna, az elektromos áram, a könyvvizsgálati költségek 2014. évet terhelő, de még be nem érkezett számláinak értéke.

### III. AZ EREDMÉNY-KIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE

#### 1. Nettó árbevétel

2014. év	114 928 eFt
2013. év	119 291 eFt

#### Az értékesítés nettó árbevételének üzletágankénti bontása

	2013.	2014.	Index %
Hőértékesítési árbevétel	70 081	57 516	82%
Alapdíj árbevétel	47 114	43 791	93%
Vízdíj árbevétel	2 096	2 070	99%
Villamos energia értékesítés	0	11 551	100%
<b>Nettó árbevétel</b>	<b>119 291</b>	<b>114 928</b>	<b>96%</b>

A nettó árbevétel 4 %-kal alacsonyabb az előző évinél. Az árbevétel csökkenése mögött részben a hő árbevétel kiesése áll, amit a villamos energia árbevétel ellensúlyozott. A hatósági távhő hődíjak (hődíj és alapdíj) 2013. november 1-től 11,1 %-kal, majd 2014. október 1-től további 3,3%-kal csökkentek. Az enyhe időjárás hatására az értékesített hőenergia mennyisége is elmarad az előző évitől.

#### 2. Egyéb bevételek

2014. év	33 171 eFt
2013. év	32 731 eFt

	2013.	2014.
Kapott bírság, kötbér	503	299
Távhőtámogatás	30 239	31 383
Végrehajtás bevételei	1 330	684
Céltartalék felhasználása	659	800
Egyéb		5
<b>Összesen</b>	<b>32 731</b>	<b>33 171</b>

A társaság 2014. évben távhőszolgáltatóként 31 MFt távhőtámogatásban részesült.

### 3. Anyagköltség

2014. év	99 267 eFt
2013. év	104 145 eFt

Az anyagköltség 2014. évben 5 MFt-tal alacsonyabb az előző évinél.

Az anyagköltségen belül a tüzelőanyagköltség 4 MFt-tal marad el a 2013 évitől, mely megtakarítás elsősorban az alacsonyabb földgáz molekuladíjnak köszönhető.

### 4. Igénybe vett szolgáltatások

2014. év	41 812 eFt
2013. év	45 188 eFt

Igénybe vett szolgáltatások részletezése	2013.	2014.
Bérleti díjak	40 830	36 396
Karbantartási költségek	708	1 785
Utazási és kiküldetési költségek	1	135
Telefon, posta	768	620
Szemétszállítási költség	83	59
Szakértői díj, könyvvizsgálói díj, ügyvédi díj	1 074	696
Dolgozók orvosi ellát.fiz.költség	48	47
Érdekképv., kamarai díj	79	186
Távfelügyeleti, internet költség	161	84
Oktatás, továbbképzés	17	230
Csatorna, víz alapidj	1 042	1 044
Egyéb szolgáltatás költsége	377	530
Összesen	45 188	41 812

### 5. Egyéb szolgáltatások

2014. év	2 593 eFt
2013. év	1 696 eFt

	2013.	2014.
Bankköltségek	1 383	1 634
Hatósági díjak	83	90
Végrehajtási eljárás költségei	230	869
Összesen	1 696	2 593



6. Egyéb ráfordítások

	2014. év	3 404 eFt
	2013. év	3 852 eFt
	2013.	2014.
Elszámolt értékvesztés	2 555	2 170
Innovációs járulék	46	47
Bírság, kamat	1	0
Céltartalék képzése	800	718
Adók, illetékek	116	150
Önkormányzati adó	303	313
Egyéb ráfordítás	31	6
<b>Egyéb ráfordítás összesen</b>	<b>3 852</b>	<b>3 404</b>

7. Pénzügyi eredmény

	2014. év	-936 eFt		
	2013. év	-1 347 eFt		
	2013.	2014.	Változás	%
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	131	11	-120	-91%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
Pénzügyi műveletek bevételei	131	11	-120	-91%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 478	947	-531	-36%
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	<i>1 394</i>	<i>516</i>	<i>-878</i>	<i>-63%</i>
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 478	947	-531	-36%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-1 347</b>	<b>-936</b>	<b>411</b>	<b>30%</b>

8. Társasági adó

2014. év	296 eFt
2013. év	304 eFt

A számviteli és adózás alapjául szolgáló eredmény kapcsolata:

	2013.	2014.
Adózás előtti eredmény	-22 774	-19 344
Adóalapot csökkentő tételek:		
Adóévben figyelembe vehető céltartalék	-2 711	- 3 941
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	-659	-800
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	-493	-889
365 napon túli köv. AT szerinti értékveszt.20 %-a	-1 559	-1 832
Önrevízió során megállapított bevétel	0	- 420
Adóalapot növelő tételek:	3 848	4 148
Várható jövőbeni kötelezettségek terhére képzett céltartalék	800	718
Sztv.alapján költségként elszámolt écs., terven felüli écs.	493	889
Adóévben elszámolt értékvesztés összege, továbbá előző év értékvesztésének elismert mértéke	2 555	2 170
Önrevízió során megállapított adók, ráfordítások	0	349
Elengedett követelés	0	22
Adóalap	-21 637	-19 137
Számított adó	304	296
Adózott eredmény	-23 078	-19 640

A társaság az elvárt jövedelemminimum alapján számolta ki adóját.

#### IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉS

##### 1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszáma és javadalmazása

##### 1.1. Átlagos állományi létszám állománycsoportonkénti megoszlása (fő)

Megnevezés	Fő
Teljes munkaidős	4
- fizikai	2
- szellemi	
Nem teljes munkaidős	
- fizikai	
- szellemi	
Nyugdíjas	
- fizikai	
- szellemi	
Állományon kívüli	2
Összesen	8

##### 1.2. Munkaviszonyból származó összes kereset állománycsoportonkénti megoszlása

Megnevezés	eFt
Teljes munkaidős	6 975
- fizikai	4 106
- szellemi	
Nem teljes munkaidős	
- fizikai	
- szellemi	
Nyugdíjas	
- fizikai	
- szellemi	
Állományon kívüli	480
Összesen	11 561

##### 1.3. Személyi jellegű egyéb kifizetések állománycsoportonkénti bontása (e Ft)

Megnevezés	eFt
Teljes munkaidős	1 905
- fizikai	1 122
- szellemi	
Nem teljes munkaidős	
- fizikai	
- szellemi	
Nyugdíjas	
- fizikai	
- szellemi	
Állományon kívüli	131
Összesen	3 158

## 2. Üzletvezetés, igazgatóság, felügyelőbizottság

Az ügyvezető személyi adatai:

Név: Kovács Attila Dezső

Állandó lakóhelye: 1145 Budapest, Szugló utca 64. 6.em.2.

Társaságnál felügyelő bizottság működik.

Felügyelő bizottság tagjai:

- Zsámboki Zoltán (an: Varga Irma )  
9500 Celldömök, Mátyás király utca 66.
- Jóna József (an: Kovács Anna)  
9500 Celldömök, Sági utca 1.A 2.7.
- Legéndi László (an: Szépvölgyi Terézia)  
2144 Kerepes, Szabadság u.192.

A Felügyelő bizottságból 2 fő díjazásban részesült, a kifizetett összeg 480 e Ft.

## 3. Könyvvizsgálat

A társaságra a Számviteli törvény 155.§-a alapján könyvvizsgálati kötelezettség vonatkozik.  
A társaság könyvvizsgálója:

KPMG Hungária Könyvvizsgáló, Adó- és Közgazdasági Tanácsadó Kft.

- Kamarai száma: 000202

képviselésében: Szabó Péter bejegyzett könyvvizsgáló

- Kamarai száma: 005301

## 4. Számviteli szolgáltatás

A társaságnál a számviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért és vezetéséért felelős személy:

Veolia Energia Magyarország Zrt képviselésében

Major Márton

Lakcíme: 1119 Budapest, Pajkos utca 86.

Regisztrációs szám: 167374

## 5. Beszámoló aláírásáért felelős személy

Neve: Kovács Attila Dezső

Lakóhelye: 1145 Budapest, Szugló utca 64. 6.em.2.

---

## 6. Kötelezettségvállalások és függő kötelezettségek

### 6.1. Garanciák

A társaságnak nincsenek garanciális kötelezettségei.

### 6.2 Határidős és fedezeti ügyletek

A társaság a mérlegfordulónapon az alábbi nyitott határidős ügyletekkel rendelkezett:

Kezdő nap	Záró nap	Deviza összege	Vesz / Elad	Kezdeti érték	Záró érték
2014.12.23	2015.02.24	21 429 USD	Vesz	5 512 610 Ft	5 767 187 Ft
2014.12.23	2015.03.24	21 420 USD	Vesz	5 514 579 Ft	-

A fenti táblázatban felsorolt tételek határidős fedezeti ügyletnek minősülnek. A fedezeti ügyletek megkötésére gázbeszerzés devizakockázatának fedezése miatt került sor. A fedezeti ügyletre vonatkozóan kötelezettségek a mérleg fordulónapján a társaság könyveiben nem szerepelnek.

## 7. Egyéb információk

A környezetvédelmet közvetlenül szolgáló eszköz nincs a Társaság tulajdonában. 2014. évben kutatás-fejlesztés elszámolására nem került sor.

## V. TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓ

### 1. Villamos energiáról szóló törvény szerinti számviteli szétválasztás

A villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. Törvény 105. § (2), (3) bekezdése társaságunk - mint engedélyköteles tevékenységgel, működési engedéllyel rendelkező vállalkozás - számára kötelező jelleggel előírja az alábbiakat:

(2): „Az integrált villamosenergia-ipari vállalkozás és a több engedéllyel rendelkező vállalkozás köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkrimináció-mentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.”

(3): „A horizontálisan integrált villamosenergia-ipari vállalkozás számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében köteles az engedélyes tevékenységet oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezték volna. Az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent.”

A jogszabályok, valamint a Magyar Energia Hivatal 1/2002. (XII.31.) irányelvének figyelembevételével a tevékenységek szétválasztását társaságunk az alábbi módon végzi:

#### Engedélyköteles tevékenységek:

- villamosenergia-termelés
- távhőtermelés és szolgáltatás

#### Nem engedélyköteles tevékenység:

- egyéb tevékenység (vízértékesítés)

## 2. Távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti számviteli szétválasztás

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. § (2), (3) bekezdése társaságunk - mint engedélyköteles tevékenységgel, működési engedéllyel rendelkező vállalkozás - számára kötelező jelleggel előírja az alábbiakat:

(2): „Az engedélyes köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.”

(3): „Az engedélyes köteles

- a) a kapcsolt villamos energia termelést és a távhőtermelést telephelyenkénti bontásban,
- b) a távhőszolgáltató tevékenységet településenként szétválasztva,
- c) az egyéb tevékenységeit

a számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása az a) pont alá eső esetben telephelyenként, a b) pont alá eső esetben településenként önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent.”

A tevékenységek szétválasztását társaságunk az alábbi módon végzi.

### Engedélyköteles tevékenységek:

- villamosenergia termelés (Dr. Géfin tér)
- távhőtermelés telephelyenként (Dr. Géfin tér, Kossuth utca)
- távhőszolgáltatás

### Nem engedélyköteles tevékenység:

- egyéb tevékenység (vízértékesítés)

### 3. A mérleg felbontása tevékenységekre

A számviteli törvény szerinti „A” változatú mérleg kerül szétbontásra. Az eszközök és források felosztásának módszertanát az alábbi táblázat tartalmazza:

A tétel megnevezése	A felosztás módszere
Immateriális javak	Közvetlenül
Tárgyi eszközök	Közvetlenül
Befektetett pénzügyi eszközök	Egyéb tevékenység
Készletek	Anyagköltség arányában (kivéve egyéb tevékenység)
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	Közvetlenül (távhős árbevétel megosztása szerint)
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	Nettó árbevétel arányában (kivéve egyéb tevékenység)
Egyéb követelések	Egyéb bevétel, anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítás arányában
Értékpapírok Pénzeszközök Halasztott ráfordítások	Nettó árbevétel arányában
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Közvetlenül
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Anyagjellegű ráfordítások arányában



A tétel megnevezése	A felosztás módszere
Jegyzett tőke Tőketartalék	Befektetett eszközök arányában
Lekötött tartalék	Előző évi lekötött tartalék (lekötött tartalék változása esetén előző évi lekötött tartalék + előző évi mérleg szerinti eredmény alapján)
Eredménytartalék	Előző évi eredménytartalék + előző évi mérleg szerinti eredmény alapján
Mérleg szerinti eredmény	Eredmény-kimutatás alapján
Céltartalékok	Nettó árbevétel arányában (kivéve egyéb tevékenység)
Beruházási hitelek Rövid lejáratú hitelek	Nettó árbevétel arányában (kivéve egyéb tevékenység)
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	Nettó árbevétel arányában (kivéve egyéb tevékenység)
Vevőtől kapott előlegek	Közvetlenül
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	Anyagjellegű ráfordítások arányában
Rövid lej. kötelezettségek kapcsolt váll.-sal sz.	Nettó árbevétel arányában (kivéve egyéb tevékenység)
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	Egyéb ráfordítás, anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítás arányában
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Nettó árbevétel arányában (kivéve egyéb tevékenység)
Halasztott bevételek	Nettó árbevétel arányában (kivéve egyéb tevékenység)
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Anyagjellegű ráfordítások arányában

#### 4. Az eredmény-kimutatás felbontása tevékenységekre

A számviteli törvény szerinti összköltség-eljárással készítendő „A” változatú eredmény-kimutatás kerül szétbontásra. A bevételekre és ráfordításokra alkalmazott felosztási technikát az alábbi táblázat mutatja be:

A tétel megnevezése	A felosztás módszere
Értékesítés nettó árbevétele	Közvetlenül illetve vetítési alap segítségével
Aktivált saját teljesítmény értéke	Közvetlenül illetve vetítési alap segítségével
Egyéb bevételek	Vetítési alap segítségével illetve nettó árbevétel alapján (kivéve egyéb tevékenység) Értékvesztés (távhős árbevétel arányában)
Anyagjellegű ráfordítások	Közvetlenül illetve vetítési alap segítségével
Személyi jellegű ráfordítások	Beépített teljesítmény arányában
Értékcsökkenési leírás	Közvetlenül
Egyéb ráfordítások	Vetítési alap segítségével illetve nettó árbevétel alapján (kivéve egyéb tevékenység) Értékvesztés (távhős árbevétel arányában)
Pénzügyi műveletek eredménye	Nettó árbevétel alapján (kivéve egyéb tevékenység)
Rendkívüli bevétel, rendkívüli ráfordítás	Nettó árbevétel alapján (kivéve egyéb tevékenység)
Adófizetési kötelezettség	Adózás előtti eredmény arányában

**5. Villamos energiáról szóló törvény szerinti tevékenységi mérleg és eredménykimutatás**

Eredménykimutatás (Villamos energiáról szóló törvény szerint) Cellenergo Kft.				
	2014. év	Villamos energia	Távhőtermelés és szolgáltatás	Egyéb
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	114 928	11 551	101 307	2 070
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)</b>	<b>114 928</b>	<b>11 551</b>	<b>101 307</b>	<b>2 070</b>
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0
<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+03.+04.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>33 171</b>	<b>183</b>	<b>32 988</b>	<b>0</b>
Ebből: Visszaírt értékvesztés	0	0	0	0
Anyagköltség	99 267	12 758	85 300	1 209
Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	41 812	8 336	32 615	861
Egyéb szolgáltatások értéke	2 593	204	2 389	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0
Alvállalkozói teljesítmények értéke	0	0	0	0
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>143 672</b>	<b>21 298</b>	<b>120 304</b>	<b>2 070</b>
Béreköltség	11 561	909	10 652	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 158	248	2 910	0
Bérfelrakások	3 802	300	3 502	0
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)</b>	<b>18 521</b>	<b>1 457</b>	<b>17 064</b>	<b>0</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>889</b>	<b>0</b>	<b>889</b>	<b>0</b>
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>3 404</b>	<b>125</b>	<b>3 279</b>	<b>0</b>
Ebből: értékvesztés	2 170	0	2 170	0
<b>Üzleti tevékenység eredménye</b>	<b>-18 387</b>	<b>-11 146</b>	<b>-7 241</b>	<b>0</b>
Kapott osztalék és részesedés	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
Részesedések értékesítésének árfolyamnyer	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
Befektetett Pénzügyi eszközök kamatal, árfny	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev	11	1	10	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek Egyéb bevételei	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei (13..17.)	11	1	10	0
Befektetett Pénzügyi eszközök árfolyamveszt	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
Fizetett kamatok és kamatjellegű ráford	947	97	850	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	516	53	463	0
Részesed, értékpap, bankbetétek értveszt	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek Egyéb ráfordításai	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai (18..21.)	947	97	850	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-936</b>	<b>-96</b>	<b>-840</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)</b>	<b>-19 323</b>	<b>-11 242</b>	<b>-8 081</b>	<b>0</b>
Rendkívüli bevételek	0	0	0	0
Rendkívüli ráfordítások	21	2	19	0
<b>RENDRÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>-21</b>	<b>-2</b>	<b>-19</b>	<b>0</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)</b>	<b>-19 344</b>	<b>-11 244</b>	<b>-8 100</b>	<b>0</b>
Adófizetési kötelezettség	296	172	124	0
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)</b>	<b>-19 640</b>	<b>-11 416</b>	<b>-8 224</b>	<b>0</b>
Eredménytart igénybevét osztalékra, Részesed	0	0	0	0
Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés	0	0	0	0
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)</b>	<b>-19 640</b>	<b>-11 416</b>	<b>-8 224</b>	<b>0</b>

Mérleg (Villamos energiáról szóló törvény szerint) Cellenergo Kft.				
	2014. év	Villamos energia	Távhőtermelés és szolgáltatás	Egyéb
<b>A. Befektetett eszközök</b>	5 855	0	5 855	0
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	97	0	97	0
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	97	0	97	0
Szellemi termékek	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	5 758	0	5 758	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 722	0	1 722	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 508	0	3 508	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	383	0	383	0
Tenyészállatok	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	145	0	145	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0	0	0	0
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló váll.-ban	0	0	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0
<b>B. Forgóeszközök</b>	22 950	2 416	20 368	167
<b>I. KÉSZLETEK</b>	0	0	0	0
Anyagok	0	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0
Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0
Késztermékek	0	0	0	0
Áruk	0	0	0	0
Készletekre adott előlegek	0	0	0	0
<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	21 232	2 244	18 852	137
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	8 353	732	7 621	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
Követelések egyéb rész.visz.álló váll.-sal szemben	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0
Egyéb követelések	12 880	1 512	11 231	137
<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	0	0
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Egyéb részesedés	0	0	0	0
Saját részvények, üzletrészek	0	0	0	0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0
<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	1 718	172	1 516	30
Pénztár, csekkok	84	8	75	1
Bankbetétek	1 634	164	1 441	29
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	25 135	5 668	19 467	0
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	25 029	5 652	19 377	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	106	16	90	0
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>53 940</b>	<b>8 084</b>	<b>45 690</b>	<b>167</b>

	2014. év	Villamos energia	Távhőtermelés és szolgáltatás	Egyéb
<b>D. Saját tőke</b>	3 705	-13 881	17 586	0
<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	3 100	0	3 100	0
ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékén	0	0	0	0
<b>II. JEGYZETT, DE MÉG NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>	0	0	0	0
<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	12 000	0	12 000	0
<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	-101 637	-23 781	-77 856	0
<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	109 882	21 316	88 566	0
<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	0	0	0	0
<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	-19 640	-11 416	-8 224	0
<b>E. Céltartalékok</b>	718	73	645	0
Céltartalék a várható kötelezettségekre	718	73	645	0
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0
Egyéb céltartalékok	0	0	0	0
<b>F. Kötelezettségek</b>	18 275	2 222	15 941	112
<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész.visz.álló váll.sz.	0	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazd.-val szemben	0	0	0	0
<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0	0	0	0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0
Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0	0	0
Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.álló váll.sz.	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0
<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	18 275	2 222	15 941	112
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	10 000	1 023	8 977	0
Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállít.)	6 425	952	5 381	92
Váltótartozások	0	0	0	0
Rövid lej. kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	229	23	206	0
Rövid lej. kötelezettségek egyéb rész.visz.álló v.szemb.	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 621	224	1 377	20
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	31 242	4 631	26 161	450
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	31 242	4 631	26 161	450
Halasztott bevételek	0	0	0	0
<b>Szétválasztási különbözet</b>		15 039	-14 643	-396
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	53 940	8 084	45 690	167

8. Távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti tevékenységi mérleg és eredmény-kimutatás

Eredménykimutatás (Távhőszolgáltatásról szóló törvény szerint) Cellenergo Kft.						
	2014. év	Dr. Géfin tér (Celedömölki)		Kossuth utca (Celedömölki)	Távhő szolgáltatás	Egyéb
		Villamos energia	Távhőtermelés	Távhőtermelés		
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	114 928	11 551	57 466	50	43 791	2 070
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0
<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)</b>	<b>114 928</b>	<b>11 551</b>	<b>57 466</b>	<b>50</b>	<b>43 791</b>	<b>2 070</b>
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0
Saját előállítású eszközök aktívái értéke	0	0	0	0	0	0
<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+03.+04.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>33 171</b>	<b>183</b>	<b>32 266</b>	<b>28</b>	<b>694</b>	<b>0</b>
Ebből: Visszaírt értékvesztés	0	0	0	0	0	0
Anyagköltség	99 267	12 758	73 478	3 939	7 883	1 209
Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	41 812	8 336	19 754	2 584	10 277	861
Egyéb szolgáltatások értéke	2 593	204	1 055	272	1 062	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0
Alvállalkozói teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>143 672</b>	<b>21 298</b>	<b>94 287</b>	<b>6 795</b>	<b>19 222</b>	<b>2 070</b>
Bérek	11 561	909	4 705	1 213	4 734	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 158	248	1 285	331	1 294	0
Bérfelrakások	3 802	300	1 547	399	1 556	0
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)</b>	<b>18 521</b>	<b>1 457</b>	<b>7 537</b>	<b>1 943</b>	<b>7 584</b>	<b>0</b>
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	889	0	0	0	889	0
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>3 404</b>	<b>125</b>	<b>1 842</b>	<b>2</b>	<b>1 435</b>	<b>0</b>
Ebből: értékvesztés	2 170	0	1 231	2	937	0
Üzleti tevékenység eredménye	-18 387	-11 146	-13 934	-8 662	15 355	0
Kapott osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
Részesedések értékesítésének árfolyamnyer	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
Befektetett Pénzügyi eszközök kamatai, árfny	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev	11	1	6	0	4	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek Egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei (13.-17.)	11	1	6	0	4	0
Befektetett Pénzügyi eszközök árfolyamveszt	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0
Fizetett kamatok és kamatjellegű ráford	947	97	482	0	368	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	516	53	263	0	200	0
Részesed, értékpap, bankbetétek értveszt	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek Egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.-21.)	947	97	482	0	368	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-936</b>	<b>-96</b>	<b>-476</b>	<b>0</b>	<b>-364</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)</b>	<b>-19 323</b>	<b>-11 242</b>	<b>-14 410</b>	<b>-8 662</b>	<b>14 991</b>	<b>0</b>
Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0	0
Rendkívüli ráfordítások	21	2	11	0	8	0
<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>-21</b>	<b>-2</b>	<b>-11</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)</b>	<b>-19 344</b>	<b>-11 244</b>	<b>-14 421</b>	<b>-8 662</b>	<b>14 983</b>	<b>0</b>
Adófizetési kötelezettség	296	172	221	133	-230	0
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)</b>	<b>-19 640</b>	<b>-11 416</b>	<b>-14 642</b>	<b>-8 795</b>	<b>15 213</b>	<b>0</b>
Eredménytart igénybevét osztalékra, Részesed	0	0	0	0	0	0
Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)</b>	<b>-19 640</b>	<b>-11 416</b>	<b>-14 642</b>	<b>-8 795</b>	<b>15 213</b>	<b>0</b>

Mérleg (Távhőszolgáltatásról szóló törvény szerint) Cellenergo Kft.						
	2014. év	Dr. Géfin tér (Celldömölk)		Kossuth utca (Celldömölk)	Távhő szolgáltatás	Egyéb
		Villamos energia	Távhőtermelés	Távhőtermelés		
<b>A. Befektetett eszközök</b>	5 855	0	0	0	5 855	0
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	97	0	0	0	97	0
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Kísérelti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	97	0	0	0	97	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	5 758	0	0	0	5 758	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 722	0	0	0	1 722	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 508	0	0	0	3 508	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	383	0	0	0	383	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	145	0	0	0	145	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0	0	0	0	0	0
Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló váll.-ban	0	0	0	0	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
<b>B. Forgóeszközök</b>	22 950	2 416	14 022	583	5 763	167
<b>I. KÉSZLETEK</b>	0	0	0	0	0	0
Anyagok	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0	0
Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0
Késztermékek	0	0	0	0	0	0
Áruk	0	0	0	0	0	0
Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0
<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	21 232	2 244	13 163	582	5 107	137
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	8 353	732	4 323	4	3 294	0
Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
Követelések egyéb rész.visz.álló váll.-sal szemben	0	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	12 880	1 512	8 840	578	1 813	137
<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	0	0	0	0
Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0
Saját részvények, üzletrészek	0	0	0	0	0	0
Forgalási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	1 718	172	859	1	656	30
Pénztár, csekkek	84	8	42	0	33	1
Bankbetétek	1 634	164	817	1	623	29
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	25 135	5 668	19 430	22	15	0
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	25 029	5 652	19 360	17	0	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	106	16	70	5	15	0
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>53 940</b>	<b>8 084</b>	<b>33 452</b>	<b>605</b>	<b>11 633</b>	<b>167</b>



	2014. év	Dr. Géfin tér (Celldömölk)		Kossuth utca (Celldömölk)	Távhő szolgáltatás	Egyéb
		Villamos energia	Távhőtermelés	Távhőtermelés		
D. Saját tőke	3 705	-13 881	-17 860	-10 289	45 735	0
I. JEGYZETT TŐKE	3 100	0	0	0	3 100	0
ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	0	0
II. JEGYZETT, DE MÉG NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0	0
III. TÖKETARTALÉK	12 000	0	0	0	12 000	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-101 637	-23 781	-57 701	-16 423	-3 732	0
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	109 882	21 316	54 483	14 929	19 154	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-19 640	-11 416	-14 642	-8 795	15 213	0
E. Céltartalékok	718	73	366	0	279	0
Céltartalék a várható kötelezettségekre	718	73	366	0	279	0
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	0	0
Egyéb céltartalékok	0	0	0	0	0	0
F. Kötelezettségek	18 275	2 222	10 441	394	5 106	112
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0	0	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész.visz. álló váll.sz.	0	0	0	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazd.-val szemben	0	0	0	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0
Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0	0
Tartozások kötvénykiadásból	0	0	0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0	0	0	0	0
Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz. álló váll.sz.	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	18 275	2 222	10 441	394	5 106	112
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0
ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	10 000	1 023	5 092	4	3 881	0
Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6 425	952	4 217	304	860	92
Váltótartozások	0	0	0	0	0	0
Rövid lej. kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	229	23	117	0	89	0
Rövid lej. kötelezettségek egyéb rész.visz. álló v.szemb.	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 621	224	1 015	86	276	20
G. Passzív időbeli elhatárolások	31 242	4 631	20 503	1 478	4 180	450
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	31 242	4 631	20 503	1 478	4 180	450
Halasztott bevételek	0	0	0	0	0	0
Szétválasztási különbözet		15 039	20 002	9 022	-43 668	-395
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>53 940</b>	<b>8 084</b>	<b>33 452</b>	<b>605</b>	<b>11 633</b>	<b>167</b>

Celldömölk, 2015.március 30.



Kovács Attila Dezső  
ügyvezető



1. melléklet

Immateriális javak bruttó értékének és az értékcsökkenésnek tárgyévi változásáról

Sorsz.	Megnevezés	Vagyonerékű jog		Szellemi termék		Immateriális javak összesen		
		Bruttó érték	Halmazott écs	Bruttó érték	Halmazott écs	Bruttó érték	Halmazott écs	Nettó érték
1.	Nyitó állomány	0	0	155	41	155	41	114
	Főkönyvi átsorolás	155	41	-155	-41	0	0	0
2.	Tárgyévi növeked.	33	50	0	0	33	50	-17
	Aktiválás/Immat.j	33	0	0	0	33	0	33
	Elsz. értékcs.	0	50	0	0	0	50	-50
3.	Tárgyévi csökk.	0	0	0	0	0	0	0
4.	Záró állomány	188	91	0	0	188	91	97

2. melléklet

Tárgyi eszközök bruttó értékének és az értékcsökkenésnek tárgyévi változásáról

Megnevezés	Ingatlan		Műszaki gép, jármű		Egyéb gép, jármű		Beruházás		Összesen		
	Bruttó érték	Halmozott écs	Bruttó érték	Halmozott écs	Bruttó érték	Halmozott écs	Bruttó érték	Halmozott écs	Bruttó érték	Halmozott écs	Nettó érték
1. Nyitó állomány	3 250	1 398	7 808	7 695	2 479	1 910	2 909	16 446	11 003		5 443
2. Főkönyvi átsorolás	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
3. Tárgyévi növeked.	0	130	3 906	511	12	198	1 154	5 072	839		4 233
Aktiválás/Tárgyi e.	0	0	3 906	0	12	0	0	3 918	0		3 918
Beruházás	0	0	0	0	0	0	1 154	1 154	0		1 154
Elsz. értékcs.	0	130	0	511	0	198	0	0	839		-839
Beruh. ber.elöl.	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Tárgyévi csökk.	0	0	0	0	0	0	3 918	3 918	0		3 918
Beruházás csökk.	0	0	0	0	0	0	3 918	3 918	0		3 918
5. Záró állomány	3 250	1 528	11 714	8 206	2 491	2 108	145	17 600	11 842		5 758

3. melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és az értékcsökkenésének tárgyévi változásáról

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök		Összesen		
	Bruttó érték	Halmozott écs	Bruttó érték	Halmozott écs	Bruttó érték	Halmozott écs	Nettó érték
1. Nyitó állomány	155	41	16 446	11 003	16 601	11 044	5 557
2. Főkönyvi átsorolás	0	0	0	0	0	0	0
3. Tárgyévi növeked.	33	50	5072	839	5105	889	4216
Aktiválás/Immat.j.	33	0	0	0	33	0	33
Aktiválás/Tárgyi	0	0	3918	0	3918	0	3918
Beruházás	0	0	1 154	0	1 154	0	1 154
Elsz. értékcs.	0	50	0	839	0	889	-889
Beruh. ber.eiöl.	0	0	0	0	0	0	0
4. Tárgyévi csökk.	0	0	3 918	0	3 918	0	3 918
Beruh. csökk.	0	0	3 918	0	3 918	0	3 918
5. Záró állomány	188	91	17 600	11 842	17 788	11 933	5 855

adatok e Ft-ban

4. melléklet

2014-ben elszámolt immateriális javak értékcsökkenése

Megnevezés	Terv szerinti écs		Értékvesztés	Összesen
	tárgy évi	előző évi		
Vagyonértékű jogok	50	0	0	50
Szellemi termék	0	0	0	0
100 E Ft alatti eszközök	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>

2014-ben elszámolt tárgyi eszközök értékcsökkenése

Megnevezés	Terv szerinti écs		Értékvesztés	Összesen
	tárgy évi	előző évi		
Ingatlanok	130	0	0	130
Műszaki gép, berend., jármű	487	0	0	487
Egyéb gép, berend., jármű	186	0	0	186
Beruházás	0	0	0	0
100 E Ft alatti eszközök	36	0	0	36
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>839</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>839</b>

2014-ben elszámolt immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése

Megnevezés	Terv szerinti écs		Értékvesztés	Összesen
	tárgy évi	előző évi		
Immateriális javak	50	0	0	50
Tárgyi eszközök	839	0	0	839
<b>Összesen</b>	<b>889</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>889</b>

**CELLENERGO Kft.**  
**ÜZLETI JELENTÉS**  
**2014.**

A Cellenergo Kft. Celldömök város 463 lakásában és több közintézményben közművezetéseken keresztül, távhőellátással biztosítja a fűtési és a használati melegvíz termeléshez szükséges hőt. A távhőrendszer hőforrása a Dr. Géfin téri, valamint a Kossuth gázüzemű kazánház.

Az elmúlt évben úgy a kazánházakra, mint a távhő rendszer egészére a biztonságos üzemeltetés volt a jellemző. A 2014 üzleti évben sem a kazánok, sem a távhő rendszer üzemeltetésében nem volt olyan zavar, vagy meghibásodás, amely hosszabb kiesést okozott volna.

A mérleg fordulónapja után egy lényeges esemény nem következett be.

A 2014. évben a gazdasági környezet nem kedvezett a távhő szolgáltató cégek működésének:

- a 2014. évben a kormány folytatta a 2013-ban elkezdett rezsicsökkentési programot, melynek során a közszolgáltatások árát (lakossági távhő, gáz és áram) újabb lépcsőben csökkentette, a távhőszolgáltatás esetében ez a csökkenés:
  - 2013. január 1-től 10%-al
  - 2013. november 1-től 11,1%-al
  - 2014. október 1-től 3,3%-al
- A rezsicsökkentést lehetővé tevő folyamat a piaci gázárak csökkenése, ez a Cellenergo Kft. fűtőanyag költségeit is jelentősen csökkentette.
- A lakossági távhő árak, melyet 2011. március 31-el befagyasztottak, majd 2012. január 1-vel 4,2%-al megemeltek, majd 2013 évben két lépcsőben, 2014 év során újabb lépcsőben – összesen 25%-al – csökkentettek, nem fedezik a hő előállításának költségét.

A veszteség kompenzálására a lakossági értékesítés után a miniszter ártámogatást állapíthat meg – a befagyasztás miatt elszenvedett veszteségek ellensúlyozására – ezen ártámogatás változásai:

- 2012. január 1-től 1 810 Ft/GJ (lecsökkent 2 156 Ft/GJ-ről)
- 2012. november 1-től 1 780 Ft/GJ (lecsökkent 1 810 Ft/GJ-ről)
- 2013. január 1-től 2 343 Ft/GJ (megemelkedett 1 780 Ft/GJ-ről)
- 2013. november 1-től 1 446 Ft/GJ (lecsökkent 2 343 Ft/GJ-ről)
- 2014. október 1-től 4 018 Ft/GJ (megemelkedett 1 446 Ft/GJ-ről)

- Az ártámogatás megállapítása a Nemzeti Fejlesztési miniszter hatásköre, aki a döntését a MEKH előkészítő munkája alapján teszi meg. Sajnos a támogatás megállapításának számítása továbbra sem transzparens, a változásokat nehéz előre jelezni.

Az ártámogatás 2014. októberi jelentős mértékű megemeléséből (1 446 Ft/GJ-ról 4 018 Ft/GJ-ra) arra lehet következtetni, hogy az ármegállapítók (NFM és MEKH) az ellismert költségek körébe tették át az eszközbérelti díjat, melyet a Cellenergo Kft. a Veolla Energia Magyarország Zrt.-nek fizet.

Ez az ártámogatás növekedés igen jó hír – lehetőséget ad arra, hogy a Cellenergo Kft. gazdálkodása a 2015. évben esetlegesen pozitív eredménnyel záruljon.

- A távhő szektor az árfelfagyasztásnak és a rezsicsökkentéseknek köszönhetően, továbbá a kedvezményes 5%-os áfa-kulcs eredményeként, versenyképessé vált más fűtési módokkal (pl. egyedi gáz-fűtés) összehasonlítva.

#### A legfontosabb események a Cellenergo Kft. működésével kapcsolatban 2014. év során:

- 2014. év elején befejeztük a Telekont rendszer kiépítését, majd ezt beüzemeltük – ennek során megfelelő paramétereket állítottunk be a távhő rendszer minél hatékonyabb működése érdekében.

A felügyeleti rendszer működésének eredményeképpen a távhő rendszer energia-hatékonysági javulását értük el.

- a KÁT támogatás megszűnte óta nem működő gázmotort 2014. év végén üzembe állítottuk, az alacsony szabadpiaci áramár miatt kiegészítő szabályzásban értékesítjük az áramtermelő kapacitást. Mindent elkövetünk annak érdekében, hogy a gázmotort gazdaságosan tudjuk működtetni.

Némi öröm is vegyült a gázmotor beindítása miatt érzett örömömbé, mivel feljelentették a Cellenergo Kft.-t határértéket meghaladó zajkibocsátás miatt, ezt a Környezetvédelmi Felügyelőség mérése alátámasztotta, így a Társaságnak bírságot kell fizetnie, valamint gondoskodnia kell a zajkibocsátás csökkentéséről.

- A 2014. évben továbbra is fókusz volt a kintlévőségek behajtása, de sajnálatos módon 10,5 %-al emelkedett a kintlévőség, ezt főképp az önkormányzati bérlők és a SZTK Rendelőintézet tartozásának emelkedése eredményezte.

2012. december 31.	20 756 170 Ft
2013. december 31.	19 071 976 Ft
2014. december 31.	21 075 757 Ft
változás +10,5 %	2 003 781 Ft

- A 2014. májusában megtartott taggyűlés során olyan határozat született, melyben Celldömölk város önkormányzata (mint 51%-os tulajdonos) felkérte a Cellenergo Kft. ügyvezetőjét, hogy készítsen el egy elemzést, amely tartalmazza:
  - a Cellenergo Kft. jelenlegi eszközeinek műszaki szempontból történő bemutatását, kiemelten a várható hasznos élettartamra és a működéshez szükséges beruházásokra
  - elemzés megújuló energia bevonásának lehetőségéről a távhő termelés területén
  - a jelenlegi üzemeltetési szerződés 2016. évben lejár, ennek a meghosszabbítására tegyen a Dalkia Energia javaslatot – milyen feltételekkel vállalja a további üzemeltetést.

A dokumentum elkészült, az önkormányzat részére átadásra került.

#### A Cellenergo Kft. 2014. évi főbb mutatói:

A Kft. hőszolgáltatási tevékenységét 2014. évre a következő *műszaki adatok* jellemzik:

	2013. év	2014. év
Fűtött lakások száma	463 db	463 db
Fűtött légköbméter (lakások)	66 628 lm <sup>3</sup>	66 628 lm <sup>3</sup>
Vásárolt gáz mennyiség	27 750 GJ	27 350 GJ
Termelt hőmennyiség	23 588 GJ	23 248 GJ
Értékesített hőmennyiség	20 674 GJ	18 276 GJ
Értékesített villamos energia	0 GJ	2 576 GJ
Rendszer hatásfok	75 %	76 %
Fűtött napok átlaghőmérséklete	3,0 C <sup>o</sup>	3,4 C <sup>o</sup>



**A gazdálkodás tény adatai :**

	2013.év	2014.év
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	119 291 eFt	114 928 eFt
Lakossági értékesítés után kapott ártámogatás	30 239 eFt	31 383 eFt
Üzemí tevékenység eredménye	-21 227 eFt	-18 387 eFt
Pénzügyi műveletek eredménye	-1 347 eFt	-936 eFt
Mérleg szerinti eredmény	-23 078 eFt	-19 640 eFt

A társaság gazdálkodásának fontos, meghatározó törekvése továbbra is a működési költségek ésszerű csökkentése volt:

- Ennek érdekében a biztonságot nem veszélyeztető minimális szintre csökkentettük az anyagfelhasználást, berendezéseink üzemeltetési költségét, valamint a személyi költségeket
- A biztonságos hőszolgáltatást figyelembe véve, szigorú technológiai fegyellemmel törekedtünk az optimális üzemeltetési jellemzők tartására
- A megkötött karbantartási keretszerződéseink biztosítják a gázkazánok, gázégők, kémények és a gázérzékelők rendszeres ellenőrzését, karbantartását és szükség szerinti javítását. Ezek 2014.évben is rendre megtörténtek.
- Az ellátott terület közvetlen közelében tervezett sportcsarnok távhő rendszerre való elvi rákötését megvizsgáltuk.
- Megállapíthatjuk, hogy 2014 évben a rendszer biztonságosan üzemelt.

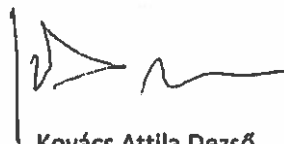
**2015. év fő célkitűzései, tervei, feladatai:**

- A hatósági árak nem fedezik a Társaság költségeit, ezért a Cellenergo Kft. ártámogatást kap a lakossági értékesítés után. Céloom a 2014. október 1-től megállapított ártámogatás megtartása – annak érdekében, hogy az évek óta veszteséges Cellenergo Kft. 2015. évben pozitív eredményt tudjon elérni.
- A kintlévőségek behajtása továbbra is kiemelt szerepet kap, folytatjuk a 2012-14. évi munkát, mely során a kintlévőségek szisztematikus kezelésére nagy hangsúlyt helyeztünk.
- A Társaság hosszú távú, fenntartható működése érdekében szüksége lenne a tevékenységének a bővítésére. Reális bővítési lehetőség a távhő rendszeren kívüli kazánházak üzemeltetése – ez

irányban tárgyalások vannak folyamatban – remélhetőleg 2015 év során ezekből realizálódik üzemeltetési szerződés.

- A gázmotor zajkibocsátását le kell szorítani a határérték alá, ezt követően megpróbálunk olyan villamos ipari termékeket keresni, amivel a gázmotor gazdaságosan tud működni.
- Tervezett sportcsarnok rákötése távfűtés rendszerére a városi általános iskolában történő hőközpont kialakítással.
- A 2014 évben készített tanulmányban kifejtett témakörökben szeretnék előre lépni a 2015. évben – a Társaság jövőbeni működése szempontjából ezek létfontosságúak:
  - Megújuló energia bevonásának lehetősége a távhő termelés területén
  - A jelenlegi üzemeltetési szerződés 2016. évben lejár, az ez utáni időszak előkészítése.

Cellödömök, 2015. március 30.



Kovács Attila Dezső  
Ügyvezető

## Független könyvvizsgálói jelentés

A Cellenergo Kft. tulajdonosainak

**Az éves beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a Cellenergo Kft. (továbbiakban „a Társaság”) mellékelt 2014. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 53.940 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 19.640 E Ft veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

*A vezetés felelőssége az éves beszámolóért*

A vezetés felelős ennek az éves beszámolónak a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

*A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk ennek az éves beszámolónak a véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a mi megítélésunktől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeljük, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjunk. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

*Vélemény*

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Cellenergo Kft. 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

**Az üzleti jelentésről készült jelentés**

Elvégeztük a Cellenergo Kft. mellékelt 2014. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk ezen üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Cellenergo Kft. 2014. évi üzleti jelentése a Cellenergo Kft. 2014. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

**Átvilágítási jelentés egyéb követelményeknek való megfelelésről**

*Bevezetés*

Elvégeztük az Cellenergo Kft. (továbbiakban „a Társaság”) mint integrált villamosenergia-ipari vállalkozás és távhő termelő vállalkozás engedélyes tevékenységeinek 2014. december 31-i fordulónapra vonatkozó, a Kiegészítő melléklet V. pontjában található, elkülönült önálló tevékenységi mérlegeinek és eredménykimutatásainak (továbbiakban „Kimutatás”) átvilágítását. A számviteli szétválasztási szabályok kidolgozása és alkalmazása, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása az ide vonatkozó jogszabályok és belső szabályzatok szerinti elvégzése, a Kimutatásnak a villamos energiáról szóló 2007. évi

LXXXVI. törvényben valamint annak egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 273/2007. (X.19.) Kormányrendeletben és a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvényben foglaltak (továbbiakban együtt „Előírások”) szerinti elkészítése a Társaság vezetésének felelősége. A mi felelőségünk, hogy jelentést adjunk a Kimutatásról az elvégzett átvilágítás alapján.

#### *Az átvilágítás hatóköre*

Átvilágításunkat a 2410. témaszámú, „Az évközi pénzügyi információknak a gazdálkodó független könyvvizsgálója által végrehajtott átvilágítása” című magyar Nemzeti Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Standard alapján hajtottuk végre. A Kimutatás átvilágítása elsősorban a pénzügyi és számviteli ügyekért felelős személyektől történő információkérésből, valamint elemző és egyéb átvilágítási eljárások alkalmazásából áll. Az átvilágítás lényegesen kisebb hatókörű, mint a könyvvizsgálati standardokkal összhangban végzett könyvvizsgálat, és ennek következtében nem teszi lehetővé számunkra, hogy bizonyosságot szerezzünk arról, hogy valamennyi olyan jelentős ügrről tudomást szereztünk, amelyet egy könyvvizsgálat során esetleg azonosítanánk. Ennek megfelelően nem bocsátunk ki könyvvizsgálói véleményt a Kimutatásról.

#### *Következtetés*

Átvilágításunk alapján nem jutott tudomásunkra olyan tény, amely azt jelezné, hogy a mellékelt Kimutatás nem az Előírásoknak megfelelő számviteli szétválasztási szabályok kidolgozásával és alkalmazásával készült volna, valamint hogy az egyes tevékenységek közötti árazások az egyes üzletágak közötti keresztfinanszírozást tennék lehetővé.

Budapest, 2015. március 30.

KPMG Hungária Kft.

Nyilvántartási szám: 000202

Szabó Péter

*Partner, Kamarai tag könyvvizsgáló*

Nyilvántartási szám: 005301

Cellenergo Kft tény-terv összehasonlítás

CELLENERGO KFT.	2012	2013	2014 TERV	2014	2016 TERV	2016 Aktualizált TERV
Árbevétel Hő P1	103 598 738	100 320 199	104 443 310	88 899 378	90 872 407	109 366 366
Árbevétel Villamos P1	14 185 831		23 724 447	11 550 643	24 246 772	18 028 996
<b>ÁRBEVÉTEL P1</b>	<b>117 784 669</b>	<b>100 320 199</b>	<b>128 167 757</b>	<b>100 460 021</b>	<b>115 119 179</b>	<b>127 395 362</b>
Fűtőanyag költség	-122 011 616	-93 651 647	-99 694 316	-89 866 840	-106 545 381	-92 531 983
Gáz	-121 952 528	-93 651 647	-98 916 669	-89 866 840	-106 161 910	-92 227 150
Kiegészítő villamos energia	-59 088		-777 647		-383 472	-304 833
Egyéb költség P1	-195 558	-4 000	-600 000	48 000	0	-23 535
Amortizáció			0		0	0
<b>KÖLTSÉG ÖSSZESEN P1</b>	<b>-122 207 174</b>	<b>-93 656 647</b>	<b>-100 294 316</b>	<b>-89 818 840</b>	<b>-106 545 381</b>	<b>-92 666 518</b>
<b>Fedezet P1</b>	<b>-4 422 606</b>	<b>6 664 662</b>	<b>27 873 441</b>	<b>10 631 181</b>	<b>8 573 798</b>	<b>34 839 844</b>
			0,00%			
ÁRBEVÉTEL P2	52 959 216	49 209 279	49 470 683	45 861 234	45 540 699	44 635 640
THO felosztott költségek	-16 353 222	-19 163 760	-21 066 519	-21 799 392	-20 499 545	-20 601 019
Gázmotor karbantartás	-1 305 888		-2 424 478	-382 788	-2 424 478	-1 463 956
Fenntartási költség (anyag + lg. szolg.)	-1 908 595	-707 440	-1 680 000	-1 440 819	-1 680 000	-1 576 228
Gázmotor üzemeltetési költség			0	0	0	0
Üzemviteli külső költség P2	-448 729	-49 958	-500 000	-120 272	-500 000	-460 794
Szakértői díjak	-132 000		-165 000	-67 500	-165 000	-82 500
Távfelügyelet	-49 905	-74 942	-53 880	-84 358	0	-6 904
Biztosítások			0		0	0
Bérlési díjak	-44 679 384	-40 201 656	-27 000 000	-35 746 512	-35 746 512	-34 582 844
Egyéb anyag + elábé + közv. szolg.	-858 435	-270 632	-120 000	-1 011 731	-120 000	-110 000
Víz, csatorna	-2 679 208	-2 473 262	-2 160 000	-2 509 330	-2 298 912	-2 334 172
Vízkezelési anyag			0	-5 118	0	0
Villamos energia	-4 933 951	-8 574 677	-6 650 000	-6 421 730	-7 430 000	-6 759 863
Iparüzési adó	-321 195	-302 915	-1 341 638	-313 200	-846 667	-1 259 932
Egyéb helyi adó	-48 179	-45 437	-201 246	-47 000	-127 000	-188 990
Illeték	-50 000		-50 000		-720 000	-660 000
Amortizáció	-972 586	-324 271	-2 615 427	-763 266	-643 658	-655 673
<b>KÖLTSÉG ÖSSZESEN P2</b>	<b>-74 741 277</b>	<b>-72 188 950</b>	<b>-66 028 187</b>	<b>-70 713 016</b>	<b>-73 201 772</b>	<b>-70 742 874</b>
<b>Fedezet P2</b>	<b>-21 782 061</b>	<b>-22 979 671</b>	<b>-16 567 504</b>	<b>-24 861 782</b>	<b>-27 661 073</b>	<b>-26 107 234</b>
			0			0
<b>ÖSSZES ÁRBEVÉTEL P1-P6</b>	<b>170 743 786</b>	<b>149 629 478</b>	<b>177 638 440</b>	<b>146 311 266</b>	<b>160 669 878</b>	<b>172 031 002</b>
<b>ÖSSZES FEDEZET P1-P6</b>	<b>-26 204 666</b>	<b>-16 315 119</b>	<b>-10 315 937</b>	<b>-14 220 601</b>	<b>-19 087 275</b>	<b>8 732 610</b>
			-179%		-12%	5%
THO - ÜZEM			0			
Személyi költség	-16 120 509	-17 230 873	-17 906 859	-18 133 522	-17 721 725	-17 644 027
13. havi bér időarányos része			0	1	0	0
Nem rendszeres bérköltség			-800 074		-717 739	-717 739
Elihatárolt bérköltség			0		0	0
Orvosi ellátás	-168 410	-47 400	-47 400	-47 400	-83 400	-83 400
Munkaruha	-40 179	-92 354	-200 000	-309 258	-120 680	-120 680
Oktatás	-65 420	-17 100	-610 000	-229 700	-200 000	-200 000
Utazás, szállás	-10 976	-1 016	-10 000	-135 193	-60 000	-60 000
Reprezentáció	-41 795	-43 000	-151 170	-223 386	-120 000	-120 000
Gépkocsi költség	-5 950		0	-13 238	0	0
Gépkocsi ÉCS			0		0	0
Informatikai költségek	-227 510	-235 034	-316 060	-255 546	-362 260	-362 260
Telekommunikációs költségek	-249 273	-310 921	-378 120	-343 554	-476 816	-476 816
Természetbeni juttatás	-390 516	-502 364	-38 600	-29 845	-36 100	-36 100
Rádiótelefon	-103 962	-202 520	-319 836	-55 065	-321 000	-321 000
Informatikai ÉCS	-64 099	-51 278	-35 512	-40 043	-39 825	-39 825
Posta	-178 137	-354 470	-252 888	-342 072	-240 000	-240 000
Kommunikáció			0		0	0
Egyéb THO költségek			0		0	0
Összes felosztandó költség	-17 666 736	-19 088 330	-21 066 519	-20 157 821	-20 499 545	-20 421 847
THO felosztás	16 353 222	19 163 760	21 066 519	21 799 392	20 499 545	20 601 019
THO korrekció			0		0	0
<b>KÜLÖNBÖZET</b>	<b>-1 313 514</b>	<b>76 430</b>	<b>0</b>	<b>1 641 671</b>	<b>0</b>	<b>179 172</b>
<b>ÜZEMI ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK</b>			0			
Irodabérlés	-395 882	-393 600	-393 600	-393 600	-480 000	-480 000
Távűtés, fűtőanyag	-110 405	-135 121	-125 784	-198 497	-300 000	-300 000
Elektromos áram	34 253	-26 698	-113 080	-38 982	-96 000	-96 000
Víz, csatorna	-15 981	-6 265	-29 742	-5 534	-12 000	-12 000
Takarítás, szemétszállítás	-29 952	-33 566	-63 012	-13 650	-12 000	-12 000
Vagyonbiztosítás			0		0	0
Irodaépületek écs			0		0	0
Anyagköltség	-2 405	-3 142	-51 400	-16 571	0	0
Szakkönyv, napilap, folyóirat			-10 000		0	0
Irodaszer	-131 750	-88 409	-48 316	-87 238	-36 000	-36 000
Külső költség	-197 520	-241 296	-141 000	-255 261	0	0

Cellenergo Kft tény-terv összehasonlítás

CELLENERGO KFT.	2012	2013	2014 TERV	2014	2016 TERV	2016 Aktualizált TERV
Bankköltség	-844 592	-1 382 606	-1 447 834	-1 634 477	-1 699 500	-1 630 000
Egyéb költség és ráfordítás	-603 146	-229 655	-500 000	-868 759	0	0
Irodai berendezések écs	-226 383	-117 134	-92 149	-85 751	-73 336	-73 336
Egyéb adók, illetékek	-53 212	-281 400	-217 280	-287 600	0	0
Szakértői díjak		-492 200	0	-1 200	0	0
Jogi, ügyvédi díjak	-345 296	-246 500	0	-287 578	0	0
Pályázati díjak			0		0	0
Tolmácsolás, fordítás			0		0	0
ISO	-60 000	-60 000	0	-60 000	0	0
Kamara, alapítvány	-79 000	-79 000	-79 000	-186 407	-240 000	-240 000
<b>ÜZEMI ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>-3 081 271</b>	<b>-3 816 692</b>	<b>-3 312 197</b>	<b>-4 421 086</b>	<b>-2 948 836</b>	<b>-2 879 336</b>
Aktivált saját teljesítmények			0		0	0
Céltartalék visszírás		659 308	902 648	800 074	717 739	717 739
Céltartalék képzés	-659 308	-800 074	-800 074	-717 739	-717 739	-717 739
<b>CÉLTARTALÉK EGYENLEG+AST</b>	<b>-659 308</b>	<b>-140 766</b>	<b>102 674</b>	<b>82 336</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Behajthatatlan követelés			0	-21 671	0	0
Vevő követelés értékvesztése	-4 087 295	-2 555 741	-2 500 000	-2 170 094	-4 000 000	-3 500 000
Vevőkövetelés értékvesztésének visszalrása	1 415 079		0		0	0
<b>KÖVETELÉSEK ÉRTÉKVESZTÉSE</b>	<b>-2 672 216</b>	<b>-2 555 741</b>	<b>-2 500 000</b>	<b>-2 191 765</b>	<b>-4 000 000</b>	<b>-3 500 000</b>
<b>ÖSSZES ÁRBEVÉTEL</b>	<b>170 743 785</b>	<b>149 529 478</b>	<b>177 638 440</b>	<b>146 311 255</b>	<b>160 659 878</b>	<b>172 031 002</b>
<b>BRUTTO EREDMÉNY</b>	<b>-3 910 972</b>	<b>-2 742 961</b>	<b>-2 709 557</b>	<b>-4 309 831</b>	<b>-26 000 360</b>	<b>-2 642 446</b>
Könyvvizsgálat	-260 000	-275 000	-282 700	-280 000	-280 000	-280 000
DALKIA szolgáltatás			-4 173 680		0	0
<b>KÖZPONTI KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>-260 000</b>	<b>-275 000</b>	<b>-4 456 380</b>	<b>-280 000</b>	<b>-280 000</b>	<b>-280 000</b>
<b>OPERATÍV EREDMÉNY</b>	<b>-4 170 972</b>	<b>-2 742 961</b>	<b>-7 165 937</b>	<b>-4 589 831</b>	<b>-26 280 360</b>	<b>-2 922 446</b>
Bírság, késedelmi kamat bevétel	265 512	502 981	240 000	299 157	360 000	360 876
Bírság, késedelmi kamat ráfordítás	-13 013	-828	0	-378	0	0
Egyéb bevételek	666 413	1 330 446	0	688 976	840 000	983 491
Egyéb ráfordítások	-649 571	-231 076	0	-5 977	0	-42
<b>EGYÉB ESEMÉNYEK EGYENLEGE</b>	<b>269 341</b>	<b>1 601 523</b>	<b>240 000</b>	<b>981 778</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 344 325</b>
<b>OPERATÍV EREDMÉNY</b>	<b>-3 901 631</b>	<b>-1 141 438</b>	<b>-6 925 937</b>	<b>-3 608 053</b>	<b>-25 080 360</b>	<b>-1 578 121</b>
PÉNZÜGYI MŰVELETEK			0			
Kapott kamatok	183 969	130 554	0	11 105	0	5 225
Kapott osztalék			0		0	0
Árfolyamnyereség			0		0	0
Nem realizált árfolyamnyereség			0		0	0
Egyéb pénzügyi bevétel			0		0	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>183 969</b>	<b>130 554</b>	<b>0</b>	<b>11 105</b>	<b>0</b>	<b>5 225</b>
Fizetett kamatok P4	-834 958	-1 394 460	0	-386 834	-396 000	-305 000
Fizetett kamatok P0	-1 439 990	-83 922	-1 080 000	-560 056	-594 000	-30 231
Árfolyam veszteség			0		0	0
Nem realizált árfolyamvesztés			0		0	0
Egyéb pénzügyi ráfordítás			0		0	0
Céltartalék képzés pügyi műveletekre			0		0	0
Céltartalék pügyi műveletekre			0		0	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>-2 274 948</b>	<b>-1 478 382</b>	<b>-1 080 000</b>	<b>-946 890</b>	<b>-990 000</b>	<b>-336 231</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-2 090 979</b>	<b>-1 347 828</b>	<b>-1 080 000</b>	<b>-935 785</b>	<b>-990 000</b>	<b>-330 006</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-35 992 613</b>	<b>-22 774 093</b>	<b>309 936</b>	<b>-19 343 662</b>	<b>-26 106 110</b>	<b>3 266 765</b>
TÁRSASÁGI ADÓ	-346 000	-304 000	-356 000	-296 000	-324 000	-493 477
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-36 338 613</b>	<b>-23 078 093</b>	<b>-4 000</b>	<b>-19 639 662</b>	<b>-26 430 110</b>	<b>2 773 288</b>

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület  
2015. május 28-i ülésére

**Tárgy:** A Celledömölki Városi Óvoda csoportszámának meghatározásai

Celledömölk Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2015. évi pénzügyi terv elkészítésekor a Celledömölk Városi Óvoda 2015/2016-os nevelési évre szóló csoportszámait 13-ban határozta meg. Az intézményt fenntartó Celledömölk és Környéke Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa azt a javaslatot tette, hogy a fenntartói döntés előtt, a nevelési évre szóló beíratási adatok ismeretében tekintsük át az indítandó csoportok számát.

A Celledömölk Városi Óvoda három telephelyen 14 csoporttal működik. A 2014/2015. nevelési évet 293 gyermek kezdte meg, mely létszám a nevelési év végére 301 főre növekedett. Április végén megtörténtek a beíratások, valamint az is tudható már, hogy hány kisgyermek kezdi meg iskolai tanulmányait. A 2015/2016. nevelési évet 292 fővel kezdi az óvoda.

A köznevelési törvény szerint az óvodai csoportok minimum létszáma 13 fő, maximum létszáma 25 fő, átlagléttszáma 20 fő. A 292 fős létszám 14 csoport esetében 20,86 (21) fős átlagléttszámot, a 13 csoport esetében 22,46 (23) fős átlagléttszámot jelent.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése alapján a gyermek abban az évben, amelynek augusztus 31. napjáig a harmadik életévét betölti, a nevelési év kezdő napjától legalább napi négy órában óvodai foglalkozáson vesz részt. A 49.§ (1) bekezdése alapján az óvodába a gyermek – a törvényben foglalt kivétellel – harmadik életévének betöltése után vehető fel. A szülő gyermeke óvodai felvételét, átvételét bármikor kérheti, a gyermekek felvétele folyamatos.

A 2015/2016. nevelési évben a már beíratottakon kívül május 31-ig 33 gyermek, augusztus 31-ig további 24 gyermek tölti be a 3. életévét, mely gyermekek akárcsak egy részét is beíratják, tovább emelkedik a létszám. A létszámot és az átlagléttszámot tovább növelő tényező lehet, amennyiben a kisgyermekek között sajátos nevelési igényűek is lesznek, akik a létszám tekintetében 2, illetve 3 főnek is számíthatnak.

Az előterjesztést megtárgyalta a Humán Szolgáltatások Bizottsága, mely bizottság 14 csoport indítását javasolja, valamint a Városfejlesztési és Költségvetési Bizottság, mely bizottság 13 csoport indítását javasolja. Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, foglaljon állást arról, hogy korábbi határozatát a 13 óvodai csoport indításáról megtartja vagy megváltoztatja-e.

**Határozati javaslat:**

- a) A képviselő-testület tartsa fenn korábbi határozatát, és javasolja, hogy a Celledömölk és Környéke Köznevelési Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a 2015/2016. nevelési évben a Celledömölk Városi Óvodában indítható csoportok számát 13-ban határozza meg.
- b) A képviselő-testület javasolja, hogy a Celledömölk és Környéke Köznevelési Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a 2015/2016. nevelési évben a Celledömölk Városi Óvodában indítható csoportok számát 14-ben határozza meg.

**Felelős:** Fehér László, a Társulási Tanács elnöke  
Gasztonyiné Földi Zita óvodavezető

**Határidő:** azonnal

Celledömölk, 2015. május 22.

  
Farkas Gábor  
jegyző



## ELŐTERJESZTÉS

### a Képviselőtestület 2015. május 28-i ülésére

#### Tárgy: Pályázati lehetőség

#### **A pályázat célja**

A támogatás célja az önkormányzatok által fenntartott **bölcsődébe és óvodába** járó gyermekek minél magasabb színvonalon történő ellátása, az **egészségügyi alapellátás biztosítása**, feltételeinek javítása, valamint a közös **önkormányzat székhely hivatalának fejlesztése**, felújítása az igazgatási tevékenység biztosítása érdekében.

Célja továbbá a mindennapos testnevelés feltételeinek megteremtése, valamint az önkormányzati tulajdonú, belterületi **közlekedési infrastruktúra fejlesztések** megvalósulása.

#### Pályázati alcélok:

- a) Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása, (továbbiakban: intézményfejlesztés)
  - Az épület felújítására, fejlesztésre, elsősorban fűtőkorszerűsítésre, nyílászárócserére, hőszigetelésre, az épülettel kapcsolatos karbantartási munkálatokra és a feladatellátáshoz szükséges eszközök vagy berendezések beszerzésére.
  - Nem használható fel a támogatás
    1. az intézmény udvarának kialakítására, átalakítására, felújítására,
    2. kerítés építésére és javítására,
    3. parkoló kialakítására,
    4. játszótéri eszközök beszerzésére,
    5. taneszköz, tornatermi eszköz beszerzésére,
    6. számítástechnikai eszköz beszerzésére.
- aa) **Tízezer fő lakosságszámot meghaladó településeken** lévő **bölcsődei** nevelést végző intézményinfrastrukturális fejlesztése, felújítása
- ab) **70%-os kapacitás kihasználtságot meghaladó óvodai** nevelést végző intézmény infrastrukturális kapacitás bővítéssel nem járó fejlesztése, felújítása,
- ac) **Egészségügyi alapellátást** szolgáló (házi orvosi, házi gyermekorvosi ellátás, védőnői szolgálat) épület vagy helyiség fejlesztése, felújítása
- ad) **Közös önkormányzat székhely hivatalának** fejlesztése, felújítása
- b) Belterületi önkormányzati tulajdonban lévő **utak, járdák, hidak** felújítása,
  - közutak aszfaltburkolat-felújítása,
  - járdajavítás (pl. beton, aszfalt burkolat felújítás),

#### Önállóan nem támogatható és az összköltség maximum 20 %-i számolhatóak el

- a fejlesztéssel érintett útszakasz műtárgyainak felújítása, korszerűsítése (pl. híd, felüljáró, átereszt, alagút, aluljáró, támfal),
- a közút és annak közvetlen környezetében keletkező csapadék vízvezetését szolgáló nyílt és zárt vízvezető létesítmény felújítása, korszerűsítése (burkolt árok, csatorna) fedlapok, víznyelő rácsok cseréje)
- út tartozékainak felújítása, korszerűsítése, forgalomtechnikai létesítmények felújítása (pl. meglévő korlátok, parkolásgátló oszlopok, jelzőtábla, jelzőlámpa cseréje, útburkolati jelek visszaállítása, kialakítása, gyalogosvédő létesítmények felújítása, korszerűsítése)



- c) **Óvodai, iskolai és utánpótlás sport** infrastruktúra-fejlesztés, felújítás, vagy új sportlétesítmény létrehozása amely önkormányzati tulajdonban van Kizárólag olyan létesítmény fejlesztése vagy kialakítása támogatható, amelyet az adott önkormányzat területén működő köznevelési intézmények gyermekei, tanulói rendszeresen használhatnak, segítve ezzel a tanóra keretén belül és azon kívül a diák- és utánpótlás sport, valamint az óvodai és iskolai szabadidősport megvalósulását.

Az a) pont szerinti pályázat esetében legfeljebb egy intézmény fejlesztése támogatható. Az ac), ad) és c) pontok szerinti fejlesztések esetén legfeljebb egy intézmény épületének, egészségügyi alapellátás esetén az egészségügyi szolgáltatnak helyt adó épület vagy az épületben a szolgáltatással érintett helyiség(ek) infrastrukturális fejlesztésére igényelhető támogatás.

#### **Rendelkezésre álló keretösszeg, maximálisan igényelhető támogatás összege**

Pályázati célok	Rendelkezésre álló keretösszeg millió Ft	Maximálisan igényelhető támogatás összege millió Ft
1.a) bölcsőde, óvoda, egészségügyi alapellátás	2 000	30
1.b) utak, járdák, hidak felújítása	1 000	15
1.c) sportfejlesztés	500	20

#### **A támogatás mértéke**

A támogatás maximális mértéke függ a megvalósítandó alcéltól, illetve a Pályázó egy lakosra jutó adóerő- képességétől.

A pályázat szempontjából az adóerő-képesség a 2014. évi II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4%-át jelenti.

Az egy lakosra jutó adóerő-képesség társulás esetében a Pályázóra (székhely szerinti települési önkormányzatra) vonatkozó adatok alapján kerül megállapításra.

Fejlesztési alcél	Támogatás maximális mértéke a Pályázó <u>adóerő-képessége</u> alapján
1.a) bölcsőde, óvoda, egészségügyi alapellátás	fejlesztési költség 75%-a,
1.b) utak, járdák, hidak felújítása 1.c) sportfejlesztés	fejlesztési költség 65%-a,

- hatósági engedélyhez kötött beruházás esetén a pályázatban szereplő beruházásra vonatkozó jogerős hatósági engedélyt 2015. szeptember 30-áig meg kell szerezni a pályázat benyújtásakor az Áht. 50. § (4) bekezdése szerinti köztartozása van;

#### **A pályázati benyújtásának határideje: 2015. június 9.**

#### **A pályázati célnak megfelelően az alábbi mellékletek csatolása kötelező:**

- árajánlat vagy tervezői költségvetés
- működési engedély vagy szakhatósági hozzájárulás hitelesített másolatát
- köznevelési intézmény egységes szerkezetbe foglalt, hatályos alapító okiratát
- a fenntartó fejlesztésre vonatkozó támogató nyilatkozatát, ha a fejlesztés olyan köznevelési intézményt érint, ahol a fenntartó az állami intézményfenntartó központ

## **Pályázat elbírálása, döntés**

A döntést megalapozó értékelési szempontok főként:

- Bölcsöde és óvoda fejlesztése esetén az intézménybe járó hátrányos helyzetű és halmozottan hátrányos helyzetű óvodás gyermekek száma,
- Más településről bejáró bölcsödés és óvodás gyermekek száma,
- Óvoda esetében a kihasználtsági mutatók,
- A települési önkormányzat egy főre jutó adóerő-képessége,
- Megvalósítandó műszaki tartalom.

Előnyt élveznek

- intézményfejlesztés esetén
  - a. a fenntartási költségek csökkentést célzó fejlesztések, felújítások (nyílászárócseré, hőszigetelés, fűtőkorszerűsítés), illetve
  - b. azon pályázatok, melyek olyan energetikai korszerűsítés megvalósulására irányulnak, amely során megújuló energiaforrás hasznosítása történik.
- belterületi utak, járdák, hidak esetében azok a pályázatok, amelyek a tömegközlekedés által igénybe vett utak felújítására irányulnak.
- sportfejlesztés esetén azok a pályázatok, amely esetében
  - a. a sportlétesítmény több település kiszolgálására alkalmas, vagy válik alkalmassá,
  - b. több sportág befogadására alkalmas, vagy válik alkalmassá,
  - c. építészeti és kommunikációs akadálymentesítése megvalósul,
  - d. a fogyatékkal élők sportolási lehetősége bővül.

**A pályázatok bírálatának tervezett határideje: 2015. augusztus 6.**

A pályázati feltételeknek megfelelő, de **forráshiány miatt támogatásban nem részesülő pályázók** tartaléklistára kerülnek, amelyek esetleges támogatásáról 2015. október 30-ig születhet meg a pozitív döntés.

A Kedvezményezettnek a támogatásból megvalósuló beruházást a beruházás megvalósításától számított 10 évig az eredeti rendeltetésének megfelelően - a működtetésre vonatkozó hatályos jogszabályok betartásával - kell használnia.

A támogatás felhasználásának végső határideje: **2016. december 31.** Az e határnapig fel nem használt támogatásrészt vissza kell fizetni a központi költségvetésbe.

Az előterjesztés a Városfejlesztési és Költségvetési bizottság megtárgyalta és javasolta hogy mindhárom alcélra kerüljön benyújtásra támogatási kérelem az alábbiak szerint:

Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása alcél esetén a Sági u. 10. szám alatti Védőnői Szolgálat felújítása

Belterületi önkormányzati tulajdonban lévő **utak, járdák, hidak** felújítása alcél esetén a Gayer tér lakótömb belső közlekedési infrastruktúrájának kiépítése

**Óvodai, iskolai és utánpótlás sport** infrastruktúra-fejlesztés, felújítás, vagy új sportlétesítmény létrehozása alcél keretében az Alsósági Sportcsarnok mellett az iskolai sportot kiszolgáló futópálya, távolugró gödör és 20x40 m területű sportpálya kialakítása

**Határozati javaslat**

1. Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselőtestülete nyújtson be pályázatot az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása (2015.) című pályázati felhívásra Védőnöi Szolgálat Celldömölk, Sági u. 10. felújítása címmel.

A Képviselőtestület a tervezett nettó ..... Ft  
összköltség 75 %-nak megfelelő ..... forint  
összegű saját forrást az éves költségvetésében biztosítsa.

**Felelős:** Fehér László polgármester  
Farkas Gábor jegyző

**Határidő:** Azonnal

**Határozati javaslat**

2. Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselőtestülete nyújtson be pályázatot az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása (2015.) című pályázati felhívásra Gayer tér lakótömb belső közlekedési infrastruktúrájának kiépítése címmel.

A Képviselőtestület a tervezett nettó ..... Ft  
összköltség 65 %-nak megfelelő ..... forint  
összegű saját forrást az éves költségvetésében biztosítsa.

**Felelős:** Fehér László polgármester  
Farkas Gábor jegyző

**Határidő:** Azonnal

**Határozati javaslat**

3. Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselőtestülete nyújtson be pályázatot az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása (2015.) című pályázati felhívásra Iskola sportolás feltételeinek javítása Alsóságon címmel.

A Képviselőtestület a tervezett nettó ..... Ft  
összköltség 65 %-nak megfelelő ..... forint  
összegű saját forrást az éves költségvetésében biztosítsa.

**Felelős:** Fehér László polgármester  
Farkas Gábor jegyző

**Határidő:** Azonnal

Celldömölk, 2015. május 22.



Farkas Gábor  
jegyző

**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület 2015. május 28-i ülésére

Tárgy: CVSE TAO pályázathoz önerő támogatás

A Celldömölki Városi és Vasutas Sport Egyesület az MLSZ felé két TAO pályázatot nyújtott be az elmúlt évben. A 2015. áprilisában meghozott döntések szerint a következő feladatokra a következő TAO kvótát kapta az egyesület:

Tárgyi eszköz beruházás, felújítás:

Tárgy	Támogatási összeg	TAO	Önerő
• Öltözőfelújítás	873.785 Ft	központi	358.224 Ft
• Élőfüves pályák karbantartása	1.737.086 Ft	központi	744.466 Ft
• Labdafogó hálók felújítása	899.604 Ft	központi	385.545 Ft
• Lelátó lefedése	18.396.978 Ft	saját	7.884.419 Ft

A központi TAO azt jelenti, hogy a TAO támogatást az MLSZ gyűjti be és adja központilag a megítélt programokhoz, a saját TAO azt jelenti, hogy az egyesületnek kell TAO támogatót szereznie és vele megkötni a támogatási szerződést.

A programokat 2015. június 30-áig kell lebonyolítani, éves hosszabbítási kérelem benyújtható. Az egyesület három látvány csapatsportban nyújtott be pályázatot: a kosárcsarnok építés alatt van már, a kézilabdacsarnok április 30-áig ismétellen beadott pályázatához hiánypótlásokat kell majd benyújtani. Ebben a két esetben az önerőt az ingatlanok értéke adja. A labdarúgás esetében ez nem került elfogadásra (mert nem a program által jön létre a teljes létesítmény) így önerőt kell biztosítani. Jelenleg pályázati okokból az egyesület tulajdonába van átadva a létesítmény, de az ajándékozási szerződés értelmében azon elidegenítési teher van számára és az egyesület esetleges megszűnése esetén visszakerülhet önkormányzati tulajdonba. Javaslatunk, hogy a gyakorlatilag önkormányzati létesítmény fejlesztéséhez a 70 %-os támogatást kihasználva a mintegy 30 % 9.372.654 Ft önerőt biztosítsa az önkormányzat.

**HATÁROZATI JAVASLAT**

A képviselő-testület biztosítson a Celldömölki Városi és Vasutas Sportegyesület részére a labdarúgó sportszakmai programja végrehajtásához az MLSZ látványcsapat sport támogatásának önerejeként 9.372.654 Ft-ot a program végrehajtásának ütemezettségében.

A fejlesztési célú támogatás forrásaként a Képviselő-testület az útfelújítási keret terhére biztosítja.

Felelős: Fehér László polgármester

Farkas Gábor jegyző

Határidő: 2015. június 30.

Celldömölk, 2015. május 22.

Farkas Gábor  
jegyző



# CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

## ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület  
2015. május 29-i ülésére

Folyó ügyek: 14

### Tárgy: 2015. évi pénzügyi rendelet módosítása

A 2015. évi pénzügyi terv módosítása indokolt a MÁK -tól érkezett előirányzat-közlők, valamint a képviselő-testület döntései miatt.

MÁK előirányzat-értesítők alapján:

1. prémium évek program: 952.000 Ft-tal nő az önkormányzat kiegészítő állami támogatása, kiadási oldalon (bér+járulék) Közös Önkormányzati Hivatalnak 443.000 Ft-tal nő a finanszírozása, a Celldömölk és Környéke Közoktatási társulásnak 509.000 Ft összegben támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás történik. (A hivatalnak 348.819 Ft bér és 94.181 Ft járulék)
2. 2014. évi áthúzódó bérkompenzáció: 1.902.968 Ft-tal nő a bevétel (feladatalapú finanszírozás általános jogcíme) és kiadási előirányzat

intézményeknek finanszírozás	bevételek	kiadások	kiadás megbontása:	
			bér	járulék
Közös Önkormányzati Hivatal	440.309	440.309	346.700	93.609
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	150.368	150.368	118.400	31.968
Városgondnokság	194.310	194.310	153.000	41.310
<b>Társulásoknak pe. átadás</b>				
Közoktatási társulás	231.013	231.013	181.900	49.113
Szociális társulásnak	886.968	886.968	698.400	188.568

Összesen 1.117.981 Ft pénzeszközátadás a társulásoknak.

3. 2015. 01-03. havi bérkompenzáció: összesen bruttó 6.948.778 Ft-tal nő a bevételi (feladatalapú finanszírozás kiegészítő támogatása) és a kiadási előirányzat

intézményeknek finanszírozás	bevételek	kiadások	bér	
			bér	járulék
Közös Önkormányzati Hivatal	1.569.437	1.569.437	1.235.777	333.660
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	626.189	626.189	493.062	133.127
Városgondnokság	670.821	670.821	528.206	142.615
<b>Társulásoknak pe. átadás</b>				
Közoktatási társulás	874.464	874.464	688.554	185.910
Szociális társulásnak	3.207.867	3.207.867	2.525.879	681.988

4.082.331 Ft pénzeszközátadás a társulásoknak.

4. Szociális ágazati pótlék (2015. első két negyedéves): 3.896.852 Ft (első negyedév), 4.289.554 Ft (második negyedév) összesen 8.186.406 Ft-tal nő a bevétel (fel. finanszírozás szociális juttatás jogcíme) és nő a támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás a szociális társulás felé.
5. A KMK könyvtári érdekeltség-növelő pályázaton 136.713 Ft-t nyert, nő az állami támogatás közművelődési jogcím bevétele és nő a KMK finanszírozása (dologi kiadás).
6. Ellátottak juttatásai (fel. finanszírozás szociális juttatás jogcíme): 8.586.751-tal nő a bevétel és a kiadási oldalon a szociális juttatás.
7. Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése (2014. dec. bérekre kapta minden önkormányzat a támogatást megelőlegezésként, a pénzkészletet növelte) 18.780.586 Ft-tal nő a maradvány a bevételi oldalon és nő a kiadás a visszafizetések soron. (MÁK-nak vissza kell fizetni.)
8. A beszámolókor elfogadott önkormányzati maradvány 202.254.935 Ft volt, amiből eredeti előirányzatba be lett tervezve 157.038 e Ft. (18.780.586 Ft-t vissza kell fizetni a MÁK-nak, előző tételben ezt részleteztük) a rendeletmódosításban a maradvány növelhető 19.861.075 Ft-tal, a kiadási oldalon nő a működési tartalék. (a hivatal maradványának elvonása az első féléves saját hatáskörű előirányzat módosításokkal együtt történik.)
9. Az önkormányzati pénzkészlet része volt 6.578.275 Ft, ami az év végi szállítói számlák fedezete. A bevételi oldalon a maradvány, kiadási oldalon a dologi kiadás emelkedik.

#### Átcsoportosítások:

10. Izsákfai szennyvíz beruházás tervezési költségei: 5.016.500 Ft-tal nő a beruházás és csökken a működési tartalék.
11. A KMK vizesblokk felújításáról döntött a képviselő-testület, 2 millió Ft-tal csökken a felhalmozási tartalék és nő az intézmény finanszírozása, a felhalmozási kiadások előirányzata kerül emelésre.
12. Az eredeti költségvetés rendeletben a 2013. évi állami feladatalapú támogatás elszámolás felülvizsgálat után vissza kellett fizetni 6227 e Ft-t, a fedezete a támogatásértékű működési kiadások között szerepelt az eredeti költségvetésben, ezt most a visszafizetések közé csoportosítjuk át.
13. Az eredeti költségvetési rendeletben az összehasonlíthatóság miatt az önkormányzati vagyon bérleti díjából származó bevételek és az ingatlanértékesítések is a felhalmozási bevételek között szerepeltek, a bérleti díjból származó bevétel azonban működési bevétel a MÁK költségvetési űrlapok alapján, és a működési mérleg bevételeibe tartozik, azaz a felhalmozási mérleg egyenlegét rontja. 80.497 e Ft bérleti díj bevétel átcsoportosításra kerül a felhalmozásból a működési bevételek közé.

14. A nagyrendezvényi keretből 100 e Ft a Liszt Ferenc Vegyeskar Bárdossy fesztiválon való szerepléséért a 13/2015. (II.11.) sz. képviselő-testületi határozata alapján átcsoportosítunk.
15. A Népjóléti Szolgálat likviditási problémáinak fedezetére a képviselő-testület 10 millió Ft támogatásértékű működési célú pénzeszközátadást nyújtott a Szociális Társulásnak, amennyiben a konszolidáció megtörténik és a Kemenesaljai Egyesített Kórház tartozását konszolidálja az állam, úgy a támogatást a társulás visszautalja az önkormányzatnak. A pénzeszközátadás fedezete a működési tartalék.

Zárolások:

16. A Városgondnokság költségvetésében zárolás a finanszírozásból, dologi kiadásaiból és átcsoportosítás működési célú pénzeszközátadásra a CVSE kézilabda szakosztály számára 1230 e Ft összegben.
17. 2015-re bruttó 3.593.512 Ft bevétel volt tervezve az önkormányzat saját bevételei közé használcikk piac bérbeadásával kapcsolatban. Az üzemeltetést 2015. május 1-től a Városgondnokság látja el. 8 havi bevételt zárolni kell az önkormányzat bevételeiből 1.886.358 Ft+ áfa, bruttó 2.395.675 Ft összegben és a Városgondnokság finanszírozásából is (dologi kiadásokból).  
Májustól a bevétel havi nettó 420 e Ft összegben a Városgondnokságon jelenik meg, illetve a működési kiadások is, amit saját hatáskörben módosít majd az intézmény.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását.

Celldömölk, 2015. május 21.



Fehér László  
Polgármester