

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2023. február 28-ai ülésére

Tárgy:

**A Dunaföldvári Gyógy- és Strandfürdő
és Kemping újrainításának
felülvizsgálata**

Előadó:

Horváth Zsolt polgármester

Az előterjesztést készítette:

Ráthgéberné Laposa Tünde

polgármesteri referens

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Boldoczki Krisztina jegyző

Előterjesztést véleményezi:

Ügyrendi-, Közrendvédelmi és Jogi

Bizottság;

Pénzügyi Ellenőrző Bizottság;

Oktatási-, Kulturális-, Egészségügyi-,

Szociális, Ifjúsági és Sport Bizottság;

Városfejlesztési,- Idegenforgalmi,-

Mezőgazdasági és Környezetvédelmi

Bizottság

DFV/603-2/2023.

Ügyiratszám:

Tisztelt Képviselő-testület!

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 212/2022. (XI. 22.) KT határozatával úgy döntött, hogy a Dunaföldvári Gyógy- és Strandfürdő és Kempinget 2023. március 31-éig bezárja, ezt fenntartja, hivatkozva a kialakult energia válsághelyzetre tekintettel.

Viczai János ügyvezető benyújtotta 2023. február 15-én a 2023-as Üzleti tervét, melyben leírja és alátámasztja, hogy a körülmények optimális alakulása esetén lehetségesnek tartja a 2023. április 1-jei nyitást.

A nyitással kapcsolatban az ügyvezető munkaidejét is szükséges felülvizsgálni. A 212/2022. (XI. 22.) KT határozat szerint az ügyvezető 2023. január 1-jétől az ügyvezetői feladatokat 20 órás havi munkaidőben látja el. Erre tekintettel az ügyvezető a munkabére bruttó 180.000 Ft-ban került megállapításra.

Az előzetes üzleti terv az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg!

Horváth Zsolt sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy

1. a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. a Gyógy- és Strandfürdőt és Kempinget 2023. április 1-el újraindítja. A nyitással összefüggő feladatok ellátását Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2023. március 15. napjával megkezdi.
2. a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. ügyvezetője, Viczai János 2023. április 1-jétől az ügyvezetői feladatokat 40 órás havi munkaidőben látja el.
3. a 2 pontban foglaltakra való tekintettel a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. ügyvezetőjének, Viczai Jánosnak a munkabérét
 - a) 2023. április 1. napjától bruttó 360 000 Ft-ban állapítja meg,
 - b) az ügyvezető költségterítésének mértékét a munkabére 30 %-ában határozza meg.
4. felhatalmazza
 - a. az ügyvezetőt a szükséges munkajogi intézkedések megtételére az 1. pont szerinti működés vonatkozásában.
 - b. a polgármestert a szükséges munkajogi intézkedések megtételére az 3. pontban foglaltakra tekintettel.
5. a nyitással és a 2023. évi működéssel kapcsolatos 20 000 000 Ft működési célú támogatást 2023. évi költségvetés tartalmazza.
6. felkéri az ügyvezetőt, hogy a 2023. évi működést folyamatosan vizsgálja felül és szükség esetén javaslatot tegyen a képviselő-testület felé.

Határidő: 2023. március 31.

Felelős: Horváth Zsolt polgármester

Erről értesül:

1. Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft.
2. Pénzügyi és Adó Iroda

A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2023.-as Üzleti Tervének szöveges kiegészítése.

Tisztelt Képviselő Testület!

A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2022. december 31.-én bezárt. Az ideiglenes bezárás 2023 március 31.-ig tart, illetve március 15.-től a volt dolgozók nagyrésze újra felveszi a munkát és előkészül az április 1-i nyitásra.

A bezárásról és a leendő nyitás időpontjáról a képviselő testület határozott.

Tehát 2023-ban a teljes éves nyitva tartás helyett tört évvel fog működni a Kft. Előzetesen, tudomásom szerint 10 millió Ft áll, mint működésre átadott pénzeszköz a rendelkezésünkre. Ez az összeg biztosítaná a gyógyfürdő áprilisi nyitását, nyitva tartását valameddig és a nyári 3 hónap strandszezon működését. Jelzem az eddigi átlagos évek kb. 30 millió Ft. működési támogatással voltak kivitelezhetőek. 2023-ra a 10 millió Ft úgy, hogy a kiadásaink szinte minden során növekedés várható az infláció, a rezsidíjak, valamint az általunk igénybe vett szolgáltatási díjak növekedése miatt, lehetetlen még a maradék 9 hónapot is kigazdálkodni, ebből az összegből. Ez az összeg számításunk szerint 7 hónap nyitvatartásra elegendő. Tehát 2023. október 31.-én megint be kell zárni a fürdőt.

Ezért, ennek okán kérem a tisztelt döntéshozókat, hogy a Kft. 2023-as 9 hónapos nyitva tartása érdekében az eredetileg szánt összeget duplázza meg azaz 20 millió Ft.-ot biztosítson a Kft. zavartalan üzembiztos működése érdekében.

Mivel ilyen helyzetben még nem voltunk ezért a 2023-as gazdasági év tervezése több ok miatt nehezkesebb az eddig megszokottaktól. Azonban, a körülmények optimális alakulása esetén úgy gondoljuk, hogy az előzetesen elkészített üzleti terv nem a valóságtól elrugaskodott.

Nyilván több sora is változhat, mivel még a 2022-es évről nincsenek végleges számaink, valamint sok díjról nincs biztos információnk.

Ilyenek: kiadás soron az energia árak.

-- Az elektromos energia szerződésünk 2023.12.31-ig szól tehát ez a sor biztosnak látszik.

- Nem ilyen a gázhasználat. Itt 2023,10,31-ig van a jelenlegi árakra szerződött ár. Ez utáni időszakot a mai nap még becsülni is lehetetlen az ismert okok miatt. (Orosz-Ukrán háború, világpiaci árak)

- Vízfelhasználásunk is jelentős a strandmedencék feltöltése és a folyamatos víz utánpótlás biztosítása miatt.

- A víz és a szennyvíz árak valószínűleg változnak, nőnek az arányról jelenleg nem tudunk. Az energiafelhasználást éppen ezért ráhagyással terveztük ez, hogy mennyire fog realizálódni a kérdés amire az év végén kapunk választ.

DUNAFÖLDVÁRI FOLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2023 FEBR 15.	Érk. szám: 1846/2023
Szám: 171/2023-1/2023	Melléklet:
Ügyintéző: Horváth Zoltán	

Kiadásainknál a bérköltés a legnagyobb volumen. Ez a sor viszont az ismert bérfejlesztések tudatában jól tervezhető.

Itt az Önkormányzat és a Kft. káféria sora jelenleg ami ismeretlen.

A bevételeknél sincs nagyon könnyű helyzetben a terv készítő. A képviselő testület az egészségpénztár által finanszírozott kezelések után járó önerő nagyságát jelentősen, a duplájára emelte még 2022-ben. Egyéb szolgáltatói díjainkat is emelni kell, ha nem is ekkora mértékben, de kell! A kérdés itt az, hogy a magasabb díjak mellett, ellenére is kitartanak mellettünk a vendégek.

Ami valószínűsíti a **Strand** vendégek maradását az az üzemanyagok jelenlegi magas ára. Ilyen árak mellett meggondolandó, hogy más távolabbi fürdőt keressenek fel, és valószínű az ottani fürdőknél is lesz díjnövekedés.

Kemping bevételt a 2021-es évhez képest magasabbra, a 2022-es évnél viszont alacsonyabb szintre terveztük.

2022-ben volt jelentős szolgáltatói díjemelés, tehát magasabb árbevételnek ez az oka a 2021-es évhez képest. Valamint az újonnan beüzemelt 4 db mobilházzal is számolunk.

A 2022-es rekordbevétel oka viszont az ukrán menekültek ellátása volt, amivel 2023-ban már nem tervezünk. Összesen tehát elég alapos elemzés következtében úgy látjuk, hogy a 20 millió Ft. működési támogatás biztosításával a 2023-as év realizálható.

Meg kell jegyezni még egy előre nem látható de jelentős befolyással bíró tényezőt az időjárás. Az tudvalevő, hogy bevételeink jelentős része a nyári strandszezon alatt realizálódik.

Tehát átlagos vagy jó strandidőjárás mellett teljesíthető a vázolt 2023-as évre készített üzleti terv, abban az esetben amit fentebb jeleztünk.

Van a B opció ami a 10. millió Ft. támogatás folyósítása:

Tehát 2023.03.15 illetve 2023.04.01 nyitástól hét hónap nyitva tartást eredményez két hónapot a nyári 3 hónap strand szezon előtt és még két hónapot az utáni időszakra, tehát szeptember és október még kivihető. Természetesen itt is meghatározó a nyári szezon árbevétele.

Szeretném azonban jelezni, hogy a jelenlegi információk szerint több fő az eredeti létszámból nem fogja vállalni ebben az esetben a munkát. Elhelyezkedik olyan munkahelyre ami folyamatos munka végzést tesz lehetővé a számukra.

Van egy C opció is.

Ez a változat arról szól, hogy a 2022-ben fürdőfejlesztésre beadott pályázatunk támogatásban részesül-e. Amennyiben igen az újratervezést igényel majd az akkori tudásunknak megfelelően.

Van egy D opció is.

Ezt pedig a kempingben tervezett fejlesztések befolyásolják. Szó van, beadásra kerül a fő épület -testület által ismert- felújítása, bővítése. A faházak bontása és mobilházakra váltásával úgy gondolom, hogy a legjobb esetben is 2023-ban csak a tervezés szintjén kell foglalkoznunk.

Kérem a Tisztelt Döntéshozókat, Képviselő Tagokat, hogy az ismertetett érveinket figyelembevéve hozzák meg döntésüket és a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2023-as évre, a 9 hónap folyamatos nyitvatartás érdekében biztosítsák a működésre véglegesen átadott 20 millió forint pénzeszközt.

Dunaföldvár, 2023. február 14.

Tisztelettel:

Viczai János ügyvezető igazgató

DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI
IDEGENFORGALMI KFT.
7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.
Adószám: 24934819-2-17

A DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI IDEGENFORGALMI KFT.
évi Tervezete (10.M Ft. Támogatással)

2023.

Számla szám	Megnevezés
12121	Fürdő telekrész hrsz: 181
12122	Kempin telekrész hrsz: 175
1212	Telek, telkesítés
12141	Fürdő épület hrsz: 181
12142	Kemping épületek hrsz: 175
12143	Ajándékbolt, fürdő
1214	Épület, épületrész
1219	Ingatlanok écs.
121	Ingatlanok
1221	Termelést szolgáló gépek
1222	Termelést szolgáló járművek
1229	Műszaki berend., gépek écs
122	Műszaki berend., gépek
1231	Számítástechnikai berend.
1233	Hírközlő berend.
1234	Iraodai berendezések
1236	Egyéb berendezések
1239	Egyéb berend., felsz. Écs
123	Egyéb berend., felsz. Écs
1252	100e alatti tárgyi eszk. B
1254	Tárgyi eszköz beszerzése
125	Beruházások, felújítások
12	Tárgyi eszközök

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. éviTerv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
4111	Jegyzett tőke				
411	JEGYZETT TŐKE				
412	Tőke tartalék				
413	Eredménytartalék				
41	SAJÁT TŐKE				
421	Céltart.várható köt-re				
42	CÉLTARTALÉK				
43	HÁTRASOR. KÖTELEZETTS.				
4411	Rendezetlen szállítók				
441	Belföldi szállítók				

4431	Tagi kölcsön-Dfv Önkormányzat				
4442	KDTV bírság 12 havi törlesztése				
4444	Vízszennykezési bírság				
449	Egyéb rövid lej.köt.				
44	RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT.				
4511	Dfvári Önkorm./tagi kölcsön				
4512	Tőkezállítás/Dfv-i önk.tagi kölcsön				
4513	E.tartalék kivonása tőkezáll.				
45	HOSSZÚ LEJ. KÖT.				
4611	Társasági adó				
4612	Különadó				
461	Nyereségadók				
4628	Előző évi SZJA különbség				
4629	SZJA befiz. Kötelezettség				
462	SZJA				
46301	Eü hozzájárulás tételes				
46306	Munkaadó járulék				
46308	Szakképzési hozzájárulás				
46309	APEH Vállalkozói járulék				
46311	Önellenzési pótlék				
46312	Késedelmi pótlék, bírság				
46313	Tv üzembentartási díj elszámoló szla				
46316	Nemzeti Élelmiszerlánc-Bizt. Hivatal				
463	EGYÉB KÖLSÉGVET.BEF.				
46614	Arányosított áfa				
4661	LEVONHATÓ ÁFA ÖSSZESEN				
4667	Fizetendő áfa				
4668	ÁFA pénzügyi teljesítése				
466	ÁFA ELSZÁMOLÁSI SZLA				
4691	Iparüzési adó				
4692	Kommunális adó				
4693	Építmény adó				

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
4694	Telek adó				
4695	Idegenforg.adó Dfv.Önk.				
4697	Illeték besz. Számla				
469	HELYI ADÓ				
4711	Alkalmi mváll.bére				
471	Jövedelem elsz.szla				
472	Letiltások				
4735	Szociális hozzájárulás adó				
4736	Egysz.fogl.közteher/1000 Ft				
4737	Táppénz hozzájárulás				

4738	Egészségbirt.bef.szla.				
4739	Nyugdíjbirt.bef.szla.				
473	TÁRSADALOMBIZT. KÖT.				
478	E.ON hátralék kötelezettsége				
4791	NÉBIH felüyeleti díj				
479	VKJ néves hozzájárulás				
481	Bev.passzív időbeli elhat.				
482	Passz. Időb. Elh. - ráf.				
4834	Elengedett köt. Miatt				
483	HALASZTOTT BEV.				
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHAT.				
491	Nyitó mérleg szla				
492	Záró mérleg szla				
493	Adózott eredm. Szla				
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK				
5111	Gyogyszolgáltatás anyagktge	9771	40000	13890	30000
51131	Villamosenergia ktge	3794334	3600000	3903910	2350000
51132	Gázenergia szolg.költsége	2397707	2600000	1562426	1680000
51133	Vízfelhasználás költsége	1188926	1900000	1858038	2100000
51134	Egyéb energia ktge				
5113	Energia	7380967	8100000	7324374	6130000
5114	Üzemanyag	51377	60000	59869	60000
511	VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGE	7442115	8200000	7398133	6220000
5121	Tisztítószer	822185	1000000	1454711	250000
5122	Irodaszer, nyomtatvány	150320	200000	404188	40000
5123	Munkaruha, védőruha	202218	220000	116759	100000
5124	Kis ért. Felsz. Tárgyak	908284	650000	978386	300000
5127	Védőital	13140	20000	28560	30000
512	EGY ÉVEN BELÜL ELH.ESZK.	2096147	2110000	2682604	720000
513	Karbantartás anyagköltsége	735651	1660000	1437884	400000
514	Alkatrészek, szám.tech.anyagok				
516	fűrdővíz tisztítás anyagköltség	1473939	130000	2585450	1450000
51	ANYAGKÖLTSÉG	11747852	13270000	14111858	8790000

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
5214	Egyéb szállítás				
5221	Bérleti díjak	145168	160000	27216	
522	BÉRELETI DÍJAK	145168		27216	25000
5231	Karbantartás, javítás ktge	1015156	1220000	323562	465000
5232	Egyéb gépek,berend. Karbantartása				
523	Karbantartási költség	1015156	1220000	323562	465000
524	Hirdetés, reklám, propagand	60000	80000	55000	50000
525	Oktatás és továbbképzés				
526	ARTISJUS szerzőijogdíj	118989	120000	136855	150000
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	1295800	1470000	1430200	1000000

528	Vízvizsgálat költsége	703320	880000	876439	720000
5291	Postaköltség	21245	30000	27370	25000
52921	Telefon 70%	122675	120000	117043	
52922	Telefon 30% ME	66766	70000	61411	
52923	Internetszolgáltatás	140667	140000	170913	
52924	Internet alapú adatátvitel	37150	40000	95906	
5292	Tel, fax, internet	367258	370000	445273	320000
5293	Fénymásolás, nyomdaköltség				
5294	Ügyvédi díj, közjegyzői díj				
5295	Egyéb humán eü-i szolgáltatás	1381600	2760000	2141500	1900000
5296	Szoftver üzemeltetési díj	164300	400000	441104	450000
5297	Hulladék elszállítás ktge	177704	220000	192512	180000
52971	Vízvizsgálat költsége				
5298	Érdekképviselési, kamarai	131028	130000	20600	50000
52991	Munkavédelmi tevékenység díja	140000	240000	239560	175000
52993	Közüzemi számlák alapdíja	317121	570000	53959	60000
5299	Egyéb igénybevett szolg. Díja	900907	850000	9340855	880000
529	EGYÉB IG.VETT SZOLG.	3601169	5570000	12902733	4040000
52	IGÉNYBEVETT SZOLG.	6939596	9500000	15644672	6450000
5311	Hatósági díjak			57000	
5312	Illeték				
531	HATÓSÁGI IGAZG. EGY			57000	60000
5331	Vállalkozói vagyonszám biztosítása	49747	60000	326854	
5332	Eszközök biztosítási díja				
5333	Felelősségbiztosítás díja	363304	380000		
5334	Életbiztosítás				
533	Biztosítás	413051	440000	326854	440000
535	Bankköltség	624937	650000	844635	550000
53	EGYÉB SZOLG. KÖLTS.	1037988	1090000	1228489	1050000
541	Főfoglalkozású alkalmazottak bére	21695140			
542	Mellékfoglalkozású alk. Bér				
543	Főfogl. Tagok bére		26240000	23738341	18193800
544	Szaktanuló munkabére		60000		
545	Alkalmi munkavállalók bére				
546	Nyugdíjas alkalmazottak bére			2715490	3420000
547	Közfoglalkoztatottak munkabére	590951	500000	1298473	1300000
54	BÉRKÖLTSÉG	22286091	26800000	27752304	22913800

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
5511	Belf.és külf.kiküld kts.	890575	950000	1139485	918000
5512	Gépkocsi költségtérítés	142650	270000	256350	160000
5513	Utazási költségtérítés	85200	245000		50000
5515	Jutatott pénzeszköz	791619	1350000	1095763	
5517	Végkielégítés				
5518	Ajándékutalvány dolgozónak	65288			
551	MVÁLL.TAGOK SZEM.JELL.KIF.	1975332	2815000	2491598	1128000

552	Betegszabadság	268411	300000	395135	100000
5521	közfoglalkoz. betegszabadság	27046			
553	Táppénzhozzájárulás	48944	60000	110049	50000
555	Egysz.fogl.munkabér ktge	2905937	3200000	5446520	3060000
556	Természetbeni jutt. Utáni SZJA				
557	Közfoglalkoztatottak munkabére		500000		
558	Megbízási, szerzői díjak				
55	SZEMÉLYI JELL.EGYÉB KIF.	5225670	6875000	8443302	4338000
5611	Nyugdíjbizt. Járulék	6826			
5612	Szocho béren kívüli juttatás	1584623	23000	149139	
5613	Szocho járulék	1591449	3140000	2264524	
561	NYUGDÍJB.,EGÉSZSÉGB. JÁR.		3163000	2413663	
5621	EHO cégtelefon után				
5622	Eho béren kívüli juttatás				
562	EÜ HOZZÁJÁRULÁS				
5631	Szja cégtelefon után	6607		7750	
5632	SZJA béren kívüli juttatás	118750	280000	164373	
5633	SZJA egyes meghat. Juttatás		20000		
563	Kifizetőt terhelő SZJA	125357	300000	172123	
564	Szakképzési hozzájárulás	208914	250000		
568	Egyszerűsített fogl.közterhe	227000	210000	466000	384000
569	Egyéb bérjárulék				
56	BÉRJÁRULÉKOK	2152720	3923000	3051786	2685800
571	Terv szerint ért.csökk.	4290214			
572	100e alatti eszk. Écs.				
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4290214	4500000		4500000
	5-ös számlaosztály összesen:	53680131		70232411	50727600
81411	BÜFÉ 27% ELÁBÉ	326797	600000	478734	
81412	BÜFÉ 18% ELÁBÉ	5386	35000	21106	
8141	BÜFÉ ELÁBÉ	332183	35000	499840	
81421	ÚJSÁG 27% ELÁBÉ				
81422	ÚJSÁG 5% ELÁBÉ				
8142	ÚJSÁG ELÁBÉ				
8144	Kávéautomata árubeszerzése				
814	Eladott áru besz. Ért.	332183	635000	499840	380000
81	ANYAG JELL. RÁFORD.	332183	635000	499840	380000
861	Ért. T. eszk könyvszer.ért.				
8622	Birs. Késed. - mi kamatok	1319			
862	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.	1319			
86681	Klímvédelmi felügyeleti díj	2000	2000	1000	2000
8864	innovációs járulék	93000			
8665	Turisztikai hozzájárulás			470000	400000
8661	Iparüzési adó	334901	500000	511616	350000
8668	VKJ hozzájárulás	378243	380000		378000
866	ADÓK, ILL. HOZZÁJÁR.	808144	880000	1000	1000
8671	Behajtatlan követelés	172000			
8675	Kerekítési különbözet	8591		149	
8676	Arányosítás miatt nem levonható Á	1070616	1200000	1469296	

8677	Egyéb adóalap növ. Ráfrdítás	16383			
8679	Arányosítás miatt Áfa ráf.				
867	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORD.	1267590	1200000	1468931	1000000
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2077053		1469931	
8722	Más gadákodóknak, száll				
8					
87	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.				
89	Társasági Adó	110000	125000		
8	össz. 8-as számlaosztály	2519236	2842000	1969771	2566000
	5-ös számlaosztály összesen:	53680131			50727600
	Össz kiadás	56199367	68800000		53293600

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
9111	BÜFÉ 27% áfás árbevétel	674442	950000	1012174	
9112	BÜFÉ 18% áfás bevétele	2465	30000	1025	
9113	BÜFÉ 5% áfás bev.(újság)	952		867	
911	BÜFÉ ÁRBEVÉTELE	677859	980000	1014066	600000
9121	Strandfürdő bev./27% áfás	13961565	17200000	18333008	21100000
9122	Strandfürdő bev./Mentes gyógyszolg	2626675	3400000	4894910	5161600
9123	Strandfürdő masszázs fotel	14170		111965	150000
912	STRANDFÜRDŐ BEVÉTELEI	16602410	20600000	23339883	26411600
913	Kemping szálláshely szolg.bev.	6086300	6450000	13313451	9522000
9151	OEP/ gyógyszolg.bevét./27%	685396	820000	1043464	1960000
9152	OEP/gyógyszolg.bevét./ME	4645600	8800000	6901636	3270000
915	OEP/ GYÓGYSZOLGÁLTATÁS BEVÉTE	5330996	9620000	7945100	5230000
916	Helység bérbeadás bevétele	127496	150000	219684	230000
917	Kávéautomata bevétele				
9181	Újságért. Jutalékbev./5% áfás				
9182	Újságért. Jutalékbev./27% áfás				
918	ÚJSÁGÉRT. JUTALÉK BEVÉTELE				
91	BELFÖLDI ÉRT.ÁRBEV.	28825061	37800000	46024385	41993600
9611	Egyéb bev.				
9631	Káresem.kapcsolat bev.				
9632	Kapott bírságok, kötbérek				
9634	Költs. Ellentét. Kapott tám				
9635	Egyéb bevétel				
963	MÉRLEGK-IG.PÜ.REND BEV.				
969	NAV támogatás/pénztárgép				
9671	TM Kormányhivatal bértám	3843000	200000		
9673	TM. Korm. Hiv./Közfoglakoztatott	333047	500000	1585984	1300000
9672	Önkormányzattól kapott mű	24523747	30300000	71890000	10000000
967	VISSZAF.KÖT.NÉLK.TÁM.	29417654	31000000	73475984	
9694	Kerekítési különbözetek	2538			
969	KÜLÖNFÉLE EGYÉB BEV.	2538		35	
96	EGYÉB BEVÉTELEK	29420192		73496019	

**A DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI IDEGENFORGALMI KFT.
évi Tervezete (20.M Ft. Támogatással)**

2023.

Számla szám	Megnevezés
12121	Fürdő telekrész hrsz: 181
12122	Kempin telekrész hrsz: 175
1212	Telek, telkesítés
12141	Fürdő épület hrsz: 181
12142	Kemping épületek hrsz: 175
12143	Ajándékbolt, fürdő
1214	Épület, épületrész
1219	Ingtatlanok écs.
121	Ingtatlanok
1221	Termelést szolgáló gépek
1222	Termelést szolgáló járművek
1229	Műszaki berend., gépek écs
122	Műszaki berend., gépek
1231	Számítástechnikai berend.
1233	Hírközlő berend.
1234	Iraodai berendezések
1236	Egyéb berendezések
1239	Egyéb berend., felsz. Écs
123	Egyéb berend., felsz. Écs
1252	100e alatti tárgyi eszk. B
1254	Tárgyi eszköz beszerzése
125	Beruházások, felújítások
12	Tárgyi eszközök

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. éviTerv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
4111	Jegyzett tőke				
411	JEGYZETT TŐKE				
412	Tőke tartalék				
413	Eredménytartalék				
41	SAJÁT TŐKE				
421	Céltart.várható köt-re				
42	CÉLTARTALÉK				
43	HÁTRASOR. KÖTELEZETTS.				
4411	Rendezetlen szállítók				
441	Belföldi szállítók				

4431	Tagi kölcsön-Dfv Önkormányzat				
4442	KDTV bírság 12 havi törlesztése				
4444	Vízszennyezési bírság				
449	Egyéb rövid lej.köt.				
44	RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT.				
4511	Dfvári Önkorm./tagi kölcsön				
4512	Tőkeszállítás/Dfv-i önk.tagi kölcsön				
4513	E.tartalék kivonása tőkezáll.				
45	HOSSZÚ LEJ. KÖT.				
4611	Társasági adó				
4612	Különadó				
461	Nyereségadók				
4628	Előző évi SZJA különbség				
4629	SZJA befiz. Kötelezettség				
462	SZJA				
46301	Eü hozzájárulás tételes				
46306	Munkaadó járulék				
46308	Szakképzési hozzájárulás				
46309	APEH Vállalkozói járulék				
46311	Önellenzési pótlék				
46312	Késedelmi pótlék, bírság				
46313	Tv üzembentartási díj elszámoló szla				
46316	Nemzeti Élelmiszerlánc-Bizt. Hivatal				
463	EGYÉB KÖLSÉGVET.BEF.				
46614	Arányosított áfa				
4661	LEVONHATÓ ÁFA ÖSSZESEN				
4667	Fizetendő áfa				
4668	ÁFA pénzügyi teljesítése				
466	ÁFA ELSZÁMOLÁSI SZLA				
4691	Iparüzési adó				
4692	Kommunális adó				
4693	Építmény adó				

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
4694	Telek adó				
4695	Idegenforg.adó Dfv.Önk.				
4697	Illeték besz. Számla				
469	HELYI ADÓ				
4711	Alkalmi mváll.bére				
471	Jövedelem elsz.szla				
472	Letiltások				
4735	Szociális hozzájárulás adó				
4736	Egysz.fogl.közteher/1000 Ft				
4737	Táppénz hozzájárulás				

4738	Egészségbizt.bef.szla.				
4739	Nyugdíjbizt.bef.szla.				
473	TÁRSADALOMBIZT. KÖT.				
478	E.ON hátralék kötelezettsége				
4791	NÉBIH felügyeleti díj				
479	VKJ néves hozzájárulás				
481	Bev.passzív időbeli elhat.				
482	Passz. Időb. Elh. - ráf.				
4834	Elengedett köt. Miatt				
483	HALASZTOTT BEV.				
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHAT.				
491	Nyitó mérleg szla				
492	Záró mérleg szla				
493	Adózott eredm. Szla				
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK				
5111	Gyógyszolgáltatás anyagktge	9771	40000	13890	30000
51131	Villamosenergia ktge	3794334	3600000	3903910	3000000
51132	Gázenergia szolg.költsége	2397707	2600000	1562426	2300000
51133	Vízfelhasználás költsége	1188926	1900000	1858038	2500000
51134	Egyéb energia ktge				
5113	Energia	7380967	8100000	7324374	7800000
5114	Üzemanyag	51377	60000	59869	80000
511	VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGE	7442115	8200000	7398133	7910000
5121	Tisztítószer	822185	1000000	1454711	300000
5122	Irodaszer, nyomtatvány	150320	200000	404188	50000
5123	Munkaruha, védőruha	202218	220000	116759	100000
5124	Kís ért. Felsz. Tárgyak	908284	650000	978386	300000
5127	Védőital	13140	20000	28560	30000
512	EGY ÉVEN BELÜL ELH.ESZK.	2096147	2110000	2682604	780000
513	Karbantartás anyagköltsége	735651	1660000	1437884	500000
514	Alkatrészek, szám.tech.anyagok				
516	fürdővíz tisztítás anyagköltség	1473939	130000	2585450	1450000
51	ANYAGKÖLTSÉG	11747852	13270000	14111858	10640000

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
5214	Egyéb szállítás				
5221	Bérleti díjak	145168	160000	27216	25000
522	BÉRLETI DÍJAK	145168		27216	25000
5231	Karbantartás, javítás ktge	1015156	1220000	323562	500000
5232	Egyéb gépek,berend. Karbantartása				
523	Karbantartási költség	1015156	1220000	323562	500000
524	Hirdetés, reklám, propagand	60000	80000	55000	50000
525	Oktatás és továbbképzés				
526	ARTISJUS szerzőjogdíj	118989	120000	136855	150000
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	1295800	1470000	1430200	1500000

528	Vízvizsgálat költsége	703320	880000	876439	800000
5291	Postaköltség	21245	30000	27370	30000
52921	Telefon 70%	122675	120000	117043	100000
52922	Telefon 30% ME	66766	70000	61411	50000
52923	Internetszolgáltatás	140667	140000	170913	150000
52924	Internet alapú adatátvitel	37150	40000	95906	80000
5292	Tel, fax, internet	367258	370000	445273	380000
5293	Fénymásolás, nyomdaköltség				
5294	Ügyvédi díj, közjegyzői díj				
5295	Egyéb humán eü-i szolgáltatás	1381600	2760000	2141500	2600000
5296	Szoftver üzemeltetési díj	164300	400000	441104	450000
5297	Hulladék elszállítás ktge	177704	220000	192512	200000
52971	Vízvizsgálat költsége				
5298	Érdekképviselési, kamarai	131028	130000	20600	50000
52991	Munkavédelmi tevékenység díja	140000	240000	239560	225000
52993	Közüzemi számlák alapdíja	317121	570000	53959	60000
5299	Egyéb igénybevett szolg. Díja	900907	850000	9340855	900000
529	EGYÉB IG.VETT SZOLG.	3601169	5570000	12902733	4895000
52	IGÉNYBEVETT SZOLG.	6939596	9500000	15644672	7920000
5311	Hatósági díjak			57000	
5312	Illeték				
531	HATÓSÁGI IGAZG. EGY			57000	60000
5331	Vállalkozói vagyonszám biztosítása	49747	60000	326854	
5332	Eszközök biztosítási díja				
5333	Felelősségbiztosítás díja	363304	380000		
5334	Életbiztosítás				
533	Biztosítás	413051	440000	326854	440000
535	Bankköltség	624937	650000	844635	750000
53	EGYÉB SZOLG. KÖLTS.	1037988	1090000	1228489	1250000
541	Főfoglalkozású alkalmazottak bére	21695140			
542	Mellékfoglalkozású alk. Bér				
543	Főfogl. Tagok bére		26240000	23738341	24000000
544	Szaktanuló munkabére		60000		
545	Alkalmi munkavállalók bére				
546	Nyugdíjas alkalmazottak bére			2715490	3780000
547	Közfoglalkoztatottak munkabére	590951	500000	1298473	1300000
54	BÉRKÖLTSÉG	22286091	26800000	27752304	29080000

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
5511	Belf.és külf.kiküld kts.	890575	950000	1139485	1134000
5512	Gépkocsi költségtérítés	142650	270000	256350	210000
5513	Utazási költségtérítés	85200	245000		80000
5515	Jutatott pénzeszköz	791619	1350000	1095763	50000
5517	Végkielégítés				
5518	Ajándékutalvány dolgozónak	65288			
551	MVÁLL.TAGOK SZEM.JELL.KIF.	1975332	2815000	2491598	1474000

552	Betegszabadság	268411	300000	395135	160000
5521	közfoglalkoz. betegszabadság	27046			40000
553	Táppénzhozzájárulás	48944	60000	110049	75000
555	Egysz.fogl.munkabér ktge	2905937	3200000	5446520	3700000
556	Természetbeni jutt. Utáni SZJA				
557	Közfoglalkoztatottak munkabére		500000		
558	Megbízási, szerzői díjak				
55	SZEMÉLYI JELL.EGYÉB KIF.	5225670	6875000	8443302	5449000
5611	Nyugdíjbizt. Járulék	6826			
5612	Szocho béren kívüli juttatás	1584623	23000	149139	
5613	Szocho járulék	1591449	3140000	2264524	
561	NYUGDÍJB.,EGÉSZSÉGB. JÁR.		3163000	2413663	
5621	EHO cégtelefon után				
5622	Eho béren kívüli juttatás				
562	EÜ HOZZÁJÁRULÁS				
5631	Szja cégtelefon után	6607		7750	
5632	SZJA béren kívüli juttatás	118750	280000	164373	
5633	SZJA egyes meghat. Juttatás		20000		
563	Kifizetőt terhelő SZJA	125357	300000	172123	
564	Szakképzési hozzájárulás	208914	250000		200000
568	Egyszerűsített fogl.közterhe	227000	210000	466000	491000
569	Egyéb bérjárulék				
56	BÉRJÁRULÉKOK	2152720	3923000	3051786	3850000
571	Terv szerint ért.csökk.	4290214			
572	100e alatti eszk. Écs.				
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4290214	4500000		4500000
	5-ös számlaosztály összesen:	53680131		70232411	62689000
81411	BÜFÉ 27% ELÁBÉ	326797	600000	478734	
81412	BÜFÉ 18% ELÁBÉ	5386	35000	21106	
8141	BÜFÉ ELÁBÉ	332183	35000	499840	
81421	ÚJSÁG 27% ELÁBÉ				
81422	ÚJSÁG 5% ELÁBÉ				
8142	ÚJSÁG ELÁBÉ				
8144	Kávéautomata árubeszerzése				
814	Eladott áru besz. Ért.	332183	635000	499840	550000
81	ANYAG JELL. RÁFORD.	332183	635000	499840	
861	Ért. T. eszk könyvszer.ért.				
8622	Birs. Késed. - mi kamatok	1319			
862	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.	1319			
86681	Klímvédelmi felügyeleti díj	2000	2000	1000	2000
8864	innovációs járulék	93000			
8665	Turisztikai hozzájárulás			470000	400000
8661	Iparüzési adó	334901	500000	511616	400000
8668	VKJ hozzájárulás	378243	380000		380000
866	ADÓK, ILL. HOZZÁJÁR.	808144	880000	1000	1000
8671	Behajtatlan követelés	172000			
8675	Kerekítési különbözet	8591		149	
8676	Arányosítás miatt nem levonható Á	1070616	1200000	1469296	1200000

8677	Egyéb adóalap növ. Ráfrdítás	16383			
8679	Arányosítás miatt Áfa ráf.				
867	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORD.	1267590	1200000	1468931	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2077053		1469931	
8722	Más gadákodóknak, száll				
8					
87	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.				
89	Társasági Adó	110000	125000		
8	össz. 8-as számlaosztály	2519236	2842000	1969771	2933000
	5-ös számlaosztály összesen:	53680131			62689000
	Össz kiadás	56199367	68800000		65622000

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
9111	BÜFÉ 27% áfás árbevétel	674442	950000	1012174	850000
9112	BÜFÉ 18% áfás bevétele	2465	30000	1025	
9113	BÜFÉ 5% áfás bev.(újság)	952		867	
911	BÜFÉ ÁRBEVÉTELE	677859	980000	1014066	
9121	Strandfürdő bev./27% áfás	13961565	17200000	18333008	21100000
9122	Strandfürdő bev./Mentes gyógyszer	2626675	3400000	4894910	5700000
9123	Strandfürdő masszázs fotel	14170		111965	200000
912	STRANDFÜRDŐ BEVÉTELEI	16602410	20600000	23339883	27000000
913	Kemping szálláshely szolg.bev.	6086300	6450000	13313451	9522000
9151	OEP/ gyógyszer.bevét./27%	685396	820000	1043464	2520000
9152	OEP/gyógyszer.bevét./ME	4645600	8800000	6901636	4200000
915	OEP/ GYÓGYSZOLGÁLTATÁS BEVÉTELEI	5330996	9620000	7945100	6720000
916	Helység bérbeadás bevétele	127496	150000	219684	230000
917	Kávéautomata bevétele				
9181	Újságért. Jutalékbev./5% áfás				
9182	Újságért. Jutalékbev./27% áfás				
918	ÚJSÁGÉRT. JUTALÉK BEVÉTELE				
91	BELFÖLDI ÉRT.ÁRBEV.	28825061	37800000	46024385	44322000
9611	Egyéb bev.				
9631	Káresem.kapcsolat bev.				
9632	Kapott bírságok, kötbérek				
9634	Költs. Ellentét. Kapott tám				
9635	Egyéb bevétel				
963	MÉRLEGK-IG.PÜ.REND BEV.				
969	NAV támogatás/pénztárgép				
9671	TM Kormányhivatal bértám	3843000	200000		
9673	TM. Korm. Hiv./Közfoglakoztatott	333047	500000	1585984	1300000
9672	Önkormányzattól kapott mű	24523747	30300000	71890000	20000000
967	VISSZAF.KÖT.NÉLK.TÁM.	29417654	31000000	73475984	
9694	Kerekítési különbözetek	2538			
969	KÜLÖNFÉLE EGYÉB BEV.	2538		35	
96	EGYÉB BEVÉTELEK	29420192		73496019	

