

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2024. március 26-ai soron következő ülésére**

<b><u>Tárgy:</u></b>	<b>Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2024. évi üzleti terve</b>
<b><u>Előadó:</u></b>	Horváth Zsolt polgármester
<b><u>Az előterjesztést készítette:</u></b>	Ráthgéberné Laposa Tünde polgármesteri referens
<b><u>Törvényességi szempontból ellenőrizte:</u></b>	dr. Boldoczki Krisztina jegyző
<b><u>Előterjesztést véleményezi:</u></b>	Pénzügyi Ellenőrző Bizottság
<b><u>Ügyiratszám:</u></b>	DFV/533-4/2024.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. (7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26., a továbbiakban: Dunaföldvári Dunaparti Kft.) Dunaföldvár Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaság.

A Dunaföldvári Dunaparti Kft. ügyvezetője, Viczai János benyújtotta a 2024. évre vonatkozó üzleti tervet, melyben tájékoztatásul leírja, hogy mennyivel nőttek, fognak nőni vagy épp csökkenni a kiadások a 2023. évhez képest, valamint hogyan alakulnak a bevételek a 2024-es évben.

Az üzleti terv szöveges kiegészítése az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az üzleti tervet tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el!

**Dunaföldvár, 2024. március 14.**

**Horváth Zsolt s.k.**  
polgármester

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy elfogadja a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2024. évi üzleti tervét.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester  
Értesül:

1. Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft.
2. Polgármesteri referens
3. Pénzügyi és Adó Iroda

## **2024. évre készített Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. üzleti tervének szóbeli kiegészítése.**

A témakör előzetes tárgyalásakor többször elhangzott a 2023-as tört év (9 hónap) üzemeltetés tapasztalata, illetve a 2024-es évet érinti jelentős energiaár növekedés.

Villamosenergia felhasználás tekintetében az eddigi 24,5 Ft/KWh- val szemben a 2024 évi díj 74,78 Ft/KWh-ra változik és az egyéb járulékos költségek esetleges változása, amivel számolni kell. 2025.01.01-től 2026.12.31.-ig 2 éves időtartamra sikerült kedvezőbb áron szerződést kötnünk.

A gázárnál jelentkező előre szinte kiszámíthatatlan növekedési nagyság miatt a tervekészítő az üzembiztonság maximális figyelembevételével számolt. Itt a tőzsdei árazás, illetve a Forint – Euro árfolyam jelenti a bizonytalanságot.

Vízfelhasználásnál az eddigi ivóvíz ár 312.- Ft.-ról 576.- Ft./m<sup>3</sup>-re, a szennyvíz ára 356.- Ft.-ról 881.- Ft/m<sup>3</sup>- re változik.

Ezen a soron vagy az 52993-as közüzemi számlák alapidójánál ez év január 1-től jelentkezik a vízmérők rendelkezésre állásának díja, ami eddig nem volt. A Kft. 1+4 db mérőn keresztül vételezi a vizet. A mérők nagyságától függ a rendelkezési állási díj összege. Jelen állás szerint, ez évi 807.732.- Ft-ot jelent. Kempingnél a faházak fogyasztását mérő 100-as mérő cseréjét kérvényeztük azonban a Katasztrófa védelem hozzájárulása nélkül nem lehetséges. Próbálkozunk a procedúrával.

Karbantartás anyag során 1.600e Ft. növekedést terveztünk, egy része az anyagok árának a növekedése másik jelentősebb rész az elkorrodált, elhasználódott berendezéseink cseréjéhez szükséges. Karbantartás díj soron is lényegesen magasabb összeg lett beállítva amiatt, hogy a jelentkező feladatokat szakiparossal kell végeztetnünk.

Reklám költség összességében nem jelentős, de százalékban igen. Dunaföldvári rendezvény várható országhatáron túl nyúló közvetítéssel az itt jelentkező összeg miatt van a növekedés.

Jelentős növekedés a minimálbér (15%) és a garantált bérminimum (10%) soron jelentkezik még, valamint az egyszerűsített foglalkoztatottak bére is nőtt.

Az úszómestereket a nyári időszakra alkalmazotti jogviszonyba kell felvegyük. Nő a közfoglalkoztatottak bére is.

Jelentős változás várható az 57-es Értékcsökkenés soron. Oka a 2023-as évben aktivált 4 darab mobilházra számított összegből adódik. Így a kiadásaink összege 104.956.800 Ft.

Bevételeink a tervezett 10-12 % szolgáltatói díjjal növelt, illetve a gyógyászatot egész éves működéssel számoltuk 60.830.000.- Ft-tal a belföldi értékesítés árbevételét.

Munkaügyi Központ közfoglalkoztatottak támogató bevételünket 1.400 eFt-ra terveztük.

Így összbevételünk: 62.230 eFt.

Kérjük a fenntartó, Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő Testületét, a Pénzügyi és a Felügyelő Bizottságot, hogy a 2024. évre készített Üzleti Tervet fogadják el és a szükséges 42.726.800.- Ft.-ot a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. számára biztosítani szíveskedjék.

Dunaföldvár, 2024. február 13.

.....  
Viczi János

**A DUNAFÖLDEVÁRI DUNAPARTI IDEGENFORGALMI  
KFT. 2024. évi TERV**

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

Számla szám	Megnevezés	2022. évi Tény	2023. évi Terv	2023.08.31 Tény	2024. 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 tőkeeszáll.				
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 üzemeltetési 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	Iparúzési adó				
4692	Kommunális adó				
4693	Építmény adó				

## FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2022. évi Tény	2023. évi Terv	2023.08.31. Tény	2024. 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	Gyogyszolgáltatás anyagktge	13890	30000	118013	100000
51131	Villamosenergia ktge	3903910	3000000	4048638	13017350
51132	Gázenergia szolg.költsége	1562426	2300000	3094797	8460000
51133	Vízfelhasználás költsége	1858038	2500000	2463791	7330000
51134	Egyéb energia ktge			6417	
<b>5113</b>	<b>Energia</b>	<b>7324374</b>	<b>7800000</b>	<b>9613643</b>	<b>28807350</b>
5114	Üzemanyag	59869	80000	91220	130000
<b>511</b>	<b>VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGE</b>	<b>7398133</b>	<b>7910000</b>	<b>9822876</b>	<b>29037350</b>
5121	Tisztítószer	1454711	300000	670774	960000
5122	Irodaszer, nyomtatvány	404188	50000	239454	250000
5123	Munkaruha, védőruha	116759	100000	95772	120000
5124	Kis ért. Felsz. Tárgyak	978386	300000	566268	600000
5127	Védőital	28560	30000	20320	23000
<b>512</b>	<b>EGY ÉVEN BELÜL ELH.ESZK.</b>	<b>2682604</b>	<b>780000</b>	<b>1592589</b>	<b>1953000</b>
513	Karbantartás anyagköltsége	1437884	500000	1249418	1300000
514	Alkatrészek, szám.tech.anyagok				
516	fűrdőviz tisztítás anyagkölltség	2585450	1450000	2563751	2550000
<b>51</b>	<b>ANYAGKÖLTSÉG</b>	<b>14111858</b>	<b>10640000</b>	<b>15228634</b>	<b>34840350</b>

### FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2022. évi Tény	2023. évi Terv	2023.08.31 Tény	2024. évi TERV
<b>5214</b>	<b>Egyéb szállítás</b>				
5221	Bérleti díjak	27216	25000	16500	20000
<b>522</b>	<b>BÉRLETI DÍJAK</b>	<b>27216</b>	<b>25000</b>	<b>16500</b>	<b>20000</b>
5231	Karbantartás, javítás ktge	323562	500000	495373	2100000
5232	Egyéb gépek,berend. Karbantartása			495373	2100000
<b>523</b>	<b>Karbantartási költség</b>	<b>323562</b>	<b>500000</b>		
524	Hirdetés, reklám, propagand	55000	50000	155373	252400
525	Oktatás és továbbképzés				

526	ARTISJUS szerzőijogdíj	136855	150000	122577	140000
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	1430200	1500000	1521600	1700000
528	Vízvizsgálat költsége	876439	800000	1204350	1385000
5291	Postaköltség	27370	30000	44875	50000
52921	Telefon 70%	117043	100000	103310	120000
52922	Telefon 30% ME	61411	50000	56231	55000
52923	Internetszolgáltatás	170913	150000	210385	210000
52924	Internet alapú adatátvitel	95906	80000	31500	35000
<b>5292</b>	<b>Tel, fax, internet</b>	<b>445273</b>	<b>380000</b>	<b>401426</b>	<b>420000</b>
5293	Fénymásolás, nyomdaköltség				
5294	Ügyvédi díj, közjegyzői díj			90000	90000
5295	Egyéb humán eü-i szolgáltatás	2141500	2600000	122100	140000
5296	Szoftver üzemeltetési díj	441104	450000	436016	491400
5297	Hulladék elszállítás ktge	192512	200000	108597	230000
<b>52971</b>	<b>Vízvizsgálat költsége</b>				
5298	Érdekképviselési, kamarai	20600	50000	23096	25000
52991	Munkavédelmi tevékenység díja	239560	225000	175000	300000
52993	Közüzemi számlák alapdíja	53959	60000		78000
5299	Egyéb igénybevett szolg. Díja	9340855	900000	4165974	850000
529	EGYÉB IG.VETT SZOLG.	12902733	4895000	5567084	2674400
<b>52</b>	<b>IGÉNYBEVETT SZOLG.</b>	<b>15644672</b>	<b>7920000</b>	<b>9082857</b>	<b>8271800</b>
5311	Hatósági díjak	57000			
5312	Illeték				
<b>531</b>	<b>HATÓSÁGI IGAZG. EGY</b>	<b>57000</b>	<b>60000</b>		
5331	Vállalkozói vagyón biztosítása	326854		198488	252310
5332	Eszközök biztosítási díja				
5333	Felelősségbiztosítás díja			137808	208310
5334	Életbiztosítás				
<b>533</b>	<b>Biztosítás</b>	<b>326854</b>	<b>440000</b>	<b>336296</b>	<b>460620</b>
535	Bankköltség	844635	750000	915828	744430
<b>53</b>	<b>EGYÉB SZOLG. KÖLTS.</b>	<b>1228489</b>	<b>1250000</b>	<b>1252124</b>	<b>1205050</b>
541	Főfoglalkozású alkalmazottak bére			14074012	29660000
542	Mellékfoglalkozású alk. Bér				
543	Főfogl. Tagok bére	23738341	24000000	25968225	29660000
544	Szaktanácsadó munkabére				
545	Alkalmi munkavállalók bére				
546	Nyugdíjas alkalmazott bére	2715490	3780000	6101314	6050400
547	Közfoglalkoztatottak munkabére	1298473	1300000	734667	1600800
<b>54</b>	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>27752304</b>	<b>29080000</b>	<b>32804206</b>	<b>37311200</b>

### FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2022. évi Tény	2023. évi Terv	2023.08.31 Tény	2024. évi TERV
5511	Belf.és külf.kiküld kts.	1139485	1134000	1182815	1490400
5512	Gépkocsi költségtérítés	256350	210000		204000
5513	Utazási költségtérítés		80000	113620	100000

5515	Jutatott pénzeszköz	1095763	50000		1575000
5517	Végkielégítés				
5518	Ajándékutalvány dolgozónak				
<b>551</b>	<b>MVÁLL.TAGOK SZEM.JELL.KIF.</b>	2491598	1474000	1296435	3369400
552	Betegszabadság	395135	160000	134096	160000
5521	közfoglalkoz. betegszabadság		40000		
553	Táppénzhozzájárulás	110049	75000		100000
555	Egysz.fogl.munkabér ktge	5446520	3700000	5235240	3500000
556	Természetbeni jutt. Utáni SZJA				
557	Közfoglalkoztatottak munkabére				
558	Megbízási, szerzői díjak				
<b>55</b>	<b>SZEMÉLYI JELL.EGYÉB KIF.</b>	8443302	5449000	6665771	7129400
5611	Nyugdíjbizt. Járulék				
5612	Szocho béren kívüli juttatás	149139		123708	160000
5613	Szocho járulék	2264524		2501171	3020000
<b>561</b>	<b>NYUGDÍJB.,EGÉSZSÉGB. JÁR.</b>	2413663		2624879	3180000
5621	EHO cégtelefon után				
5622	Eho béren kívüli juttatás				
<b>562</b>	<b>EÜ HOZZÁJÁRULÁS</b>				
<b>5631</b>	<b>Szja cégtelefon után</b>	7750		6845	8000
5632	SZJA béren kívüli juttatás	164373		135920	165000
5633	SZJA egyes meghat. Juttatás				
563	Kifizetőt terhelő SZJA	172123		142765	173000
564	Szakképzési hozzájárulás		200000		
568	Egyszerűsített fogl.közterhe	466000	491000	730800	516000
569	Egyéb bérjárulék				
<b>56</b>	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	3051786	3850000	3498444	3869000
571	Terv szerint ért.csökk.				
572	100e alatti eszk. Écs.				
<b>57</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>		4500000	9.....	9200000
	<b>5-ös számlaosztály összesen:</b>	70232411	62689000	68532036	101826800
81411	BÜFÉ 27% ELÁBÉ	478734		477123	570000
81412	BÜFÉ 18% ELÁBÉ	21106		33712	30000
8141	BÜFÉ ELÁBÉ	499840		510835	600000
81421	ÚJSÁG 27% ELÁBÉ				
81422	ÚJSÁG 5% ELÁBÉ				
8142	ÚJSÁG ELÁBÉ				
8144	Kávéautomata árubeszerzése				
<b>814</b>	<b>Eladott áru besz. Ért.</b>	499840	550000	510835	600000
<b>81</b>	<b>ANYAG JELL. RÁFORD.</b>	499840		510835	600000
861	Ért. T. eszk könyvszer.ért.				
8622	Birs. Késed. - mi kamatok				
<b>862</b>	<b>ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.</b>				
86681	Klímavédelmi felügyeleti díj	1000	2000		
8864	innovációs járulék				

8665	Turisztikai hozzájárulás	470000	400000	966000	500000
8661	Iparűzési adó	511616	400000		400000
8668	VKJ hozzájárulás		380000	419632	430000
866	ADÓK, ILL. HOZZÁJÁR.	1000	1000	1385632	1330000
8671	Behajthatlan követelés				
8675	Kerekítési különbözet	149		37	
8676	Arányosítás miatt nem levonható Á	1469296	1200000	1156447	1200000
8677	Egyéb adóalap növ. Ráfrdítás			15080	
8679	Arányosítás miatt Áfa ráf.				
867	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORD.	1468931		1171564	1200000
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1469931		2557196	2530000
8722	Más gadákodóknak, száll				
8					
87	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.				
89	Társasági Adó				
8	össz. 8-as számlaosztály	1969771	2933000	3068031	3130000
	<b>5-ös számlaosztály összesen:</b>		62689000	68532036	101826800
	<b>Össz kiadás</b>		65622000	71600067	104956800

## FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2022. évi Tény	2023. évi Terv	2023.08.31 Tény	2024. évi TERV
9111	BÜFÉ 27% áfás árbevétel	1012174	850000	1118816	1200000
9112	BÜFÉ 18% áfás bevétele	1025		2457	
9113	BÜFÉ 5% áfás bev.(újság)	867			
911	BÜFÉ ÁRBEVÉTELE	1014066		1121273	1200000
9121	Strandfürdő bev./27% áfás	18333008	21100000	22607721	24910000
9122	Strandfürdő bev./Mentes gyógyszolg	4894910	5700000	10858209	11150000
9123	Strandfürdő masszázs fotel	111965	200000	70876	800000
912	STRANDFÜRDŐ BEVÉTELEI	23339883	27000000	33536806	36860000
913	Kemping szálláshely szolg.bev.	13313451	9522000	13192112	13300000
9151	OEP/ gyógyszolg.bevét./27%	1043464	2520000	951880	1100000
9152	OEP/gyógyszolg.bevét./ME	6901636	4200000	5645061	8085000
915	OEP/ GYÓGYSZOLGÁLTATÁS BEVÉTE	7945100	6720000	6596941	9185000
916	Helység bérbeadás bevétele	219684	230000	255000	285000
917	Kávéautomata bevétele				
9181	Újságért. Jutalékbev./5% áfás				
9182	Újságért. Jutalékbev./27% áfás				
918	ÚJSÁGÉRT. JUTALÉK BEVÉTELE				
91	BELFÖLDI ÉRT.ÁRBEV.	46024385	44322000	54702132	60830000
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.			470000	



