

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2024. május 28-ai ülésére

Tárgy:

A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. beszámolója a 2023. évi munkáról, az ügyvezető bérének felülvizsgálata

Előadó:

Horváth Zsolt polgármester

Az előterjesztést készítette:

Ráthgéberné Laposa Tünde

polgármesteri referens

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Boldoczki Krisztina jegyző

Előterjesztést véleményezte:

Pénzügyi Ellenőrző Bizottság;

Városfejlesztési-, Idegenforgalmi-,

Mezőgazdasági és Környezetvédelmi

Bizottság

DFV/533-13/2024.

Ügyiratszám:

Tisztelt Képviselő-testület!

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

A számvitelről szóló 2000 évi. C. törvény (a továbbiakban: Számviteli tv.) 4. § (1) bekezdése alapján **a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, e törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles - magyar nyelven - készíteni.**

A Számviteli tv. 4.§ (2) bekezdése szerint az (1) bekezdés szerinti **beszámolóinak megbízható és valós összképet kell adnia a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről** (eszközairől és forrásairól), **pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményéről.**

A Számviteli tv. 4.§ (3) bekezdése értelmében a törvényben előírtakon túlmenő, további információkat kell a kiegészítő mellékletben megadni, amennyiben e törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése nem elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. (7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.) elkészítette 2023. évi beszámolóját, amely az előterjesztés mellékletét képezi.

Az ügyvezető a Polgári Törvénykönyvről szóló 3:117. §-a alapján kérte az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvény megadását.

A Javadalmazási szabályzat alapján a Tulajdonos évente, a Társaság éves beszámolójának elfogadásával egyidejűleg, külön határozatban állapítja meg a Társaság ügyvezetőnek havi munkabérének a társaság saját vagyona mérleg főösszegének, összes bevételének és a foglalkoztatottak létszámának figyelembevételével.

A Tulajdonos évente, a Társaság éves beszámolójának elfogadásával egyidejűleg, határozatban állapítja meg a Társaság ügyvezetőjének költségtérítését.

A Képviselő-testület az ügyvezető bérét a 108/2023.(V.23.) KT határozattal 2023. május 1. napjától 414 000 Ft-ban állapította meg. Az ügyvezető költségtérítésének mértéke - a 88/2017. (V.16.) KT határozatban foglaltakat fenntartva - a munkabérének 30%-ában került meghatározásra.

A Javadalmazási szabályzat szerint II. 1.1. pontja szerint a Társasággal munkaviszonyban álló ügyvezető havi személyi alapbére legfeljebb a mindenkori minimálbér háromszoros összege lehet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolóban foglaltakat tárgyalja meg és a határozati javaslatokat fogadja el.

Dunaföldvár, 2024. május 17.

Horváth Zsolt sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. megtárgyalta a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. (7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26., a továbbiakban: Társaság) 2023. évi beszámolóját és az ügyvezető tájékoztatóját elfogadja.
2. – figyelemmel a Felügyelőbizottságnak a 2023. évi beszámolóról szóló jelentésére – a beszámolót 142 690.000,- Ft mérlegfőösszeggel, 2 409 665 Ft veszteséggel elfogadja.
3. megállapítja, hogy
 - a. a beszámoló a valóságnak megfelelően tükrözi a Társaság által végzett tevékenység eredményeit, üzleti tevékenységét és gazdálkodását.
 - b. a Társaság eredmény-kimutatásában bemutatott bevétel, költség és ráfordítás tételek összhangban vannak a Társaság 2023. évi Üzleti Tervével. A jóváhagyott 2023. évi Üzleti Tervet a Társaság a 2023. évi gazdálkodás során betartotta.
 - c. a beszámoló részét képező Kiegészítő melléklet a számviteli törvény rendelkezése szerinti részletezettségben mutatja be a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét.
4. az ügyvezető részére, annak kérelmére a 2023. üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt megadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváth Zsolt polgármester

Viczai János ügyvezető

Erről értesül:

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

HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy

1. a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. (7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26., a továbbiakban: Társaság) ügyvezetőjének munkabérét 2024. május 1. napjától visszamenőleg bruttó 455 400 Ft/hó-ban állapítja meg.
2. az ügyvezető költségtérítésének mértékét - a 88/2017. (V.16.) KT határozatban foglaltakat fenntartva - továbbra is a munkabérének 30%-ában határozza meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváth Zsolt polgármester
Viczai János ügyvezető

Erről értesül:

Viczai János ügyvezető

A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2023 évi Üzleti Tervének szöveges kiegészítése.

A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2022 december 31.-én bezárt.

Az ideiglenes bezárás 2023.03.31.-ig tartott, illetve 03.20.-tól a leszámolt dolgozóink nagy része újra felvette a munkát és az április 1-ei nyitásra az előkészületi munkák elkezdődtek. A bezárásról és a nyitás időpontjáról a Képviselő Testület határozott.

A 2023 évi nyitva tartás tehát az egész évi nyitva tartás helyett tört éves 9 hónapos lett. Ez alól a Kemping szálláshely szolgáltatás a kivétel, ahol egész éves volt a vendégfogadás.

A gyógyfürdő a 3 hónapnyi záraskor leállításra került. A gyógymedence üresen állt a párátlanító leállítva a fűtés minimumra állítva csak temperálva volt az épület. Ennek a következménye az lett, hogy szinte az összes helységben jelentkezett a penész. Újra kellett festeni minden egységet. A medencetérben a fűtési rendszer csőtörése miatt kellett javítani, valamint az ázás következtében leesett csempézést és fugázást. A szauna kabin padozatát és a kályhát is fel kellett újítanunk.

A kempingben 3 db faház fűtési rendszerét kellett átszerelni, felújítani, valamint az 1-es ház fürdőszoba válaszfalát cseréltük. A vízművel közös kerítés mellé leylandi tujákat telepítettünk. A mobilházak szoknyái felszerelésre kerültek. Gázpalackokat vásároltunk a 3-4-es mobilházhoz, a gáztűzhely működéséhez. A teraszok ponyvával való lefedése is elkészült. A főépület átalakítása miatt szükségessé vált a kémiai WC kiöntő áthelyezése. A mosókonyha bejárati ajtója javíthatatlanná vált, cseréjére volt szükség. Elkezdődött a téli viharkár javítása a főépület tetejét és a strand kinti WC tetején kellett a szigetelést javítani. A biztosító 470 eFt-os kárösszeget elismert.

A kinti medencék fagykárainak rendbe tétele volt a következő munka, illetve a virágosítás, parkosítás. A medencék vízzel való feltöltése, illetve beüzemelése során derült ki, hogy a kiegyenlítő tartályban a csőhálózat nem szabványos része eltörött, a június 1-ei nyitás így bizonytalanná vált. A pünkösdi ünnepek alatt a vízgépészünk és a Mezőföldvíz dolgozó áldozatos munkájának köszönhetően a hibát elhárították.

Az év során beszerzésre került több műanyag asztal, szék, a napágyak tárolására egy kis tároló ház. A kempingben 30fő számára egy nagyobb sátor, amivel az étkezési lehetőséget bővítettük. A strandon vegyszer raktár bővítése, illetve a korrodálás miatt egy teljesen új építése, valamint a szűrőtartály kert kerítése készült el. A gáztalanított gyógyvíz fémgyűjtőtartályát átcseréltük műanyag tartályra, bízva abban, hogy ez hosszabb üzemidőt tesz lehetővé.

A gyakorlati feladataink mellett a nyitás után, illetve még előtte, az összes érintett partner értesítve lett az újra indulásról. (ÁNTSZ, Katasztrófavédelem, NTAK, Pénztárgépes, MEP, NHKV, Labor, Munkavédelem) A nyitásra az érvényes és megfelelő vízmintát igazoló jegyzőkönyv elkészült. A régi és az újonnan érkező dolgozók egészségügyi könyve aktualizálva lett, illetve a szükséges munka-, baleseti- és tűzvédelmi oktatást megkapták.

Fürdőorvos személyében is változás történt dr. Ivády Veronika lett az új orvos, a szokott helyen és módon találják meg a betegek. A létszámot igyekeztünk az aktuális vendégforgalomhoz igazítani, ami a kezdetben egyszerűsített alkalmazást majd állományba vételt jelentett. Ahol lehetett, igénybe vettük a munkaügyi központ bértámogatását.

A labdarúgó szakosztálytól kaptunk egy főjavítás előtti önjáró fűkaszát, amit rögtön fel kellett újítani. Ugyanekkor, kísérleti jelleggel feladataink bővítésével indokolva felvettünk 5 órában egy dolgozót. A bérfeizültség és a pályázó nem megfelelő hozzáállása miatt a próbaidő végével elköszöntünk egymástól.

A munkaügyi előírások szigorodása, miatt a gyógytornászt, fürdőorvost és az úszómestereket állományba vettük. Műszaki, illetve munkaügyi szempontból mozgalmas volt az év. Környezetvédelmi bírság kiszabására nem került sor. Jelentősebb baleset sem volt. Az ellenőrzések során rendben találtak mindent.

A fürdő fizetős forgalma elmaradt az eddigi évek létszámától. Okai a júniusi hűvösebb időjárás az investáció (új látvány elemek) hiánya, a jelentős szolgáltatói díjemelés. Pozitívum, hogy 2023-as évtől kezdve a dunaföldvári laccímkartával rendelkező vendégek számára kedvezőbb belépőjegyeket biztosítunk. Táborok,

illetve a tanév végén a gyerekek 1454 fő és 140 felnőtt kísérő a Város hozzájárulásával, illetve a Testület engedélyével ingyenesen jöhettek.

Gyógyászat forgalma az ígéretes indulás után elmaradt az általam várttól. Oka a nagymértékű díjemelés, amit jó pár idősebb vendég már nem hajlandó vagy nem tud megfizetni.

Szokásos és bevált úszásoktatás egész szezon alatt történt.

Nézzük hogyan alakultak kiadásaink és bevételeink:

- áramdíj: a 9 hónapnyi nyitvatartás ellenére a fizetendő díj a tervezettől jelentősen 1.048e Ft-al több. A 2023 szerződéses áramdíj változatlan de a rendszerhasználati díj növekedett. A fürdőben 10.716 KWh-val kevesebb, a kempingben 4.621 KWh-val több. Összesen 6.095 KWh-val kevesebb áramot használtunk fel. Az elszámoló számla is túlfizetést mutat, a túlfizetett összeg elhatárolt a 2023-as évtől. A kemping többlet fogyasztása a 4 db mobilházbővítéssel indokolt. Így lett a növekmény 1.048e FT.
- Gázdíj: október hónaptól már új feltételek és díj mellett történt a vételezés, mivel az előző szerződésünk addig élt. 795e Ft a többlet költség a soron. Annak ellenére, hogy a fogyasztásunk 3249 m³-rel kevesebb mint az előző évi. A hidegebb időszak kevesebb vendéget hozott, illetve még az őrláng is zárva volt amikor a körülmények azt lehetővé tették. Korrekt odafigyelés és kedvező időjárás miatt, tudtunk megtakarítást elérni.
- Víz felhasználás a strandon 541 m³-rel több mint 2022-ben. A gyógyászaton 89 m³ a 9 hónap miatt, a kempingnél 347 m³ a megtakarítás, díjban jó volt a tervezett összeg.
- Tisztítószer és irodaszer is jelentősen alátervezett lett amiatt, hogy 2022-ben történt előre vásárlás. 645+190=835e Ft a két soron a növekmény. Igen ám de 2023-ban ugyanúgy előre vásároltunk!
- Kisértékű felszerelési tárgyakkal a mobilházak szereltségét emeltük (mikró, kávéfőző, vízmelegítő, stb...) 266e Ft a plusz.
- Karbantartás anyagköltségénél a 750e Ft-os növekedést jeleztem az első részben. (viharkár, csőtörések)
- Fürdővíz tisztításnál 2022-ben történt előre vásárlás, emiatt lett a tervszám alacsony mert volt készlet de 2023-ban is történt jelentős előre vásárlás, valamint az infláció miatt 1.110e Ft növekmény jelentkezik. Az 51-es anyagköltség összesen sor ezek miatt ment el a 4.859e Ft-tal.
- Hirdetésnél 105e Ft a növekmény, oka az, hogy az évek hosszú során történt kedvező gyakorlat megszűnt.
- Vízvizsgálat: laborvezető váltás miatt döcögösen indul kapcsolat miatt több ismétlődő minta vételezést kellett végeztetnünk, valamint a tervezettől is magasabb díjemelés volt a Mezőföldvíz Kft.-nél.
- Egyéb humán soron 2.478e Ft a megtakarítás. A fürdőorvos, illetve a gyógytornász juttatása az állományba kerülésük miatt a munkabérenél jelentkezik növekményként.
- Az 52-es igénybe vett szolgáltatások összesen a fentiek miatt mutat 1.607e Ft-os növekedést. Egyéb igénybe vett szolgáltatás (5299 sor) ezeket a szakipari munkákat is tartalmazzák (festő, lakatos, csőszerelő)
- Bankköltségénél a tervezetthez képest plusz 121e Ft a növekmény az egyre gyakoribb kártyás fizetések költségei miatt.
- Főfoglalkozású tagok munkabére sornál mutatkozik 1.968e Ft a többlet költség ami eredetileg a humánnál volt tervezve.
- Nyugdíjas foglalkoztatott munkabér 2.321e Ft növekményt mutat. Oka a vezető a tervekészítéskor saját magát kiveszi a bérenél, mert nem tudhatja az irányító szándékát, valamint a három hónapi próbaidős foglalkoztatott munkabére is itt jelentkezett.
- Közfoglalkoztatott munkabérenél zömmel csak 1 fő lett alkalmazva, így lett 566e Ft a megtakarítás. Az 54-es bérköltség összesen az előbb írt korrekciókkal viszonylag jól lett megtervezve az akkori tudás birtokában.
- 551 sor személyi jellegű kifizetések növekménye a fent említettekbenél valamint az évvégén engedéllyel kiosztott jutalomból tevődik ki, 728.529 Ft a növekmény.

illetve a tanév végén a gyerekek 1454 fő és 140 felnőtt kísérő a Város hozzájárulásával, illetve a Testület engedélyével ingyenesen jöhettek.

Gyógyászat forgalma az ígéretes indulás után elmaradt az általam várttól. Oka a nagymértékű díjemelés, amit jó pár idősebb vendég már nem hajlandó vagy nem tud megfizetni.

Szokásos és bevált úszásoktatás egész szezontalatt történt.

Nézzük hogyan alakultak kiadásaink és bevételeink:

- áramdíj: a 9 hónapnyi nyitvatartás ellenére a fizetendő díj a tervezettől jelentősen 1.048e Ft-al több. A 2023 szerződéses áramdíj változatlan de a rendszerhasználati díj növekedett. A fürdőben 10.716 KWh-val kevesebb, a kempingben 4.621 KWh-val több. Összesen 6.095 KWh-val kevesebb áramot használtunk fel. Az elszámoló számla is túlfizetést mutat, a túlfizetett összeg elhatárolt a 2023-as évtől. A kemping többlet fogyasztása a 4 db mobilházbővítéssel indokolt. Így lett a növekmény 1.048e FT.
- Gázdíj: október hónaptól már új feltételek és díj mellett történt a vételezés, mivel az előző szerződésünk addig élt. 795e Ft a többlet költség a soron. Annak ellenére, hogy a fogyasztásunk 3249 m³-rel kevesebb mint az előző évi. A hidegebb időszak kevesebb vendéget hozott, illetve még az órláng is zárva volt amikor a körülmények azt lehetővé tették. Korrekt odafigyelés és kedvező időjárás miatt, tudtunk megtakarítást elérni.
- Víz felhasználás a strandon 541 m³-rel több mint 2022-ben. A gyógyászaton 89 m³ a 9 hónap miatt, a kempingnél 347 m³ a megtakarítás, díjban jó volt a tervezett összeg.
- Tisztítószer és irodaszer is jelentősen alátervezett lett amiatt, hogy 2022-ben történt előre vásárlás. 645+190=835e Ft a két soron a növekmény. Igen ám de 2023-ban ugyanúgy előre vásároltunk!
- Kisértékű felszerelési tárgyknál a mobilházak szereltségét emeltük (mikró, kávéfőző, vízmelegítő, stb...) 266e Ft a plusz.
- Karbantartás anyagköltségénél a 750e Ft-os növekedést jeleztem az első részben. (viharkár, csőtörések)
- Fürdővíz tisztításnál 2022-ben történt előre vásárlás, emiatt lett a tervszám alacsony mert volt készlet de 2023-ban is történt jelentős előre vásárlás, valamint az infláció miatt 1.110e Ft növekmény jelentkezik. Az 51-es anyagköltség összesen sor ezek miatt ment el a 4.859e Ft-tal.
- Hirdetésnél 105e Ft a növekmény, oka az, hogy az évek hosszú során történt kedvező gyakorlat megszűnt.
- Vízvizsgálat: laborvezető váltás miatt döcögösen indul kapcsolat miatt több ismétlődő minta vételezést kellett végeztetnünk, valamint a tervezettől is magasabb díjemelés volt a Mezőföldvíz Kft.-nél.
- Egyéb humán soron 2.478e Ft a megtakarítás. A fürdőorvos, illetve a gyógytornász juttatása az állományba kerülésük miatt a munkabérenél jelentkezik növekményként.
- Az 52-es igénybe vett szolgáltatások összesen a fentiek miatt mutat 1.607e Ft-os növekedést. Egyéb igénybe vett szolgáltatás (5299 sor) ezeket a szakipari munkákat is tartalmazzák (festő, lakatos, csőszerelő)
- Bankköltségénél a tervezetthez képest plusz 121e Ft a növekmény az egyre gyakoribb kártyás fizetések költségei miatt.
- Főfoglalkozású tagok munkabére sornál mutatkozik 1.968e Ft a többlet költség ami eredetileg a humánnál volt tervezve.
- Nyugdíjas foglalkoztatott munkabér 2.321e Ft növekményt mutat. Oka a vezető a tervekészítéskor saját magát kiveszi a bérenél, mert nem tudhatja az irányító szándékát, valamint a három hónapi próbaidős foglalkoztatott munkabére is itt jelentkezett.
- Közfoglalkoztatott munkabérenél zömmel csak 1 fő lett alkalmazva, így lett 566e Ft a megtakarítás. Az 54-es bérköltség összesen az előbb írt korrekciókkal viszonylag jól lett megtervezve az akkori tudás birtokában.
- 551 sor személyi jellegű kifizetések növekménye a fent említettek közül valamint az évvégén engedéllyel kiosztott jutalomból tevődik ki, 728.529 Ft a növekmény.

- Egyszerűsített foglalkoztatottak munkabér költsége sornál több ok miatt van 1.535e Ft növekmény. Ezek a következők: A közfoglalkoztatott egy fő kevés volt és indokolt esetben behívott munkás bére az egyik. A karbantartás anyagköltsége sor növekményét nem követte a karbantartás bér sora. Amelyik munkát egyszerűsített foglalkoztatással el tudtuk végeztetni az a díj itt jelentkezik. (tetőjavítások)
- Egyszerűsített foglalkoztatottak közterheinél (szochó) a tervezettnél több alkalom, illetve az időközben duplájára nőtt összeg miatt van 240e Ft túllépés.
- 56-os bérjárulékok összesenél viszont jelentkezett 352e Ft. megtakarítás.
- Az 57-es értékcsökkenés soron a legnagyobb az eltérés a tervezettől 4.971e Ft-tal több lett elszámolva úgy, hogy a mobilházak vásárlására, illetve a telepítésre átadott összeg egy kisebb része még a bevételek során szerepel. Tehát az écs növekmény az időközben aktivált mobilházaknál történt leírásból adódik.
- A 8-as számlaosztály összesenben 1.287e Ft túlköltést mutat. Okai a (tervezetthez képest) megnövekedett forgalom bevételeinek az adóvonzata amit a részben a Városnak fizetünk. Kiadások összesen 16.336e Ft növekményt mutat a fent vázolt bizonytalanságok és a nehezen tervezhető esetek miatt a valóság illetve a tervezett összeget illetően.

Lássuk a bevételeinket:

- Büfé árbevételnél 268e Ft a többlet. Starndfürdő bevételi soron 6.536e Ft a különbség pluszban.
- Kemping bevételnél mutatkozik 3.670e Ft-os növekmény, oka pedig az Ukrán menekültek az előző évben nagyobb bevételt jelentettek. Az ő kiesésük miatt lett alátervezve ez a sor. Az igaz, hogy a mobilházak viszont beléptek de többéves viszonyítási alapszám nem állt még a rendelkezésünkre. Ezért lett a kissé túlzó alátervezés.
- Gyógyozsgáltatásnál 123e Ft az elmaradás a tervezettől.
- Önkormányzattól kapott fejlesztési támogatás 5.068569 Ft könyvelés!
- 91-es belöldi értékesítés árbevétele a tervszámhoz képest 10.380 Ft növekmény mutat.

Össz. bevételeink: 81.548.606.- Ft

Össz. kiadások: -83.958.271.- Ft

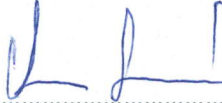
-2.409.665.- Ft

Tehát az első látásra talán túlzónak tűnő kiadásaink dacára, a gazdálkodásunk nem került veszélybe, nem lett év közben forráshiányos. Van pár sor, elismerem ahol úgy tűnt, hogy érdemes és nem okoz gondot a túlköltés (előre vásárlások, illetve fejlesztés, vegyszerraktár, tartály csere) és mint minden évben vannak nem tervezhető váratlan kiadások. Azt is belátom, hogy a viszonylag jól tervezhető kiadás sor egyike- másika alá lett tervezve. Arra azért figyeltünk, hogy a tervezettől magasabb bevételekből tudjuk fedezni ezeket a kiadásokat, hiszen nagyrésztük az üzembiztosságot, illetve a vendégszám lehetséges növekedését céloztuk meg, valamint az évi inflációs hatás kivédése. Nagyrészt ront az összképen a belépő mobilházak értékcsökkenése.

Kérem a tisztelt Testületet, hogy a 2023 üzleti évre készített beszámolót 142.690e Ft fő összeggel és -2.410e Ft negatív eredménnyel fogadja el és az ügyvezető számára a felmentvényét adja meg.

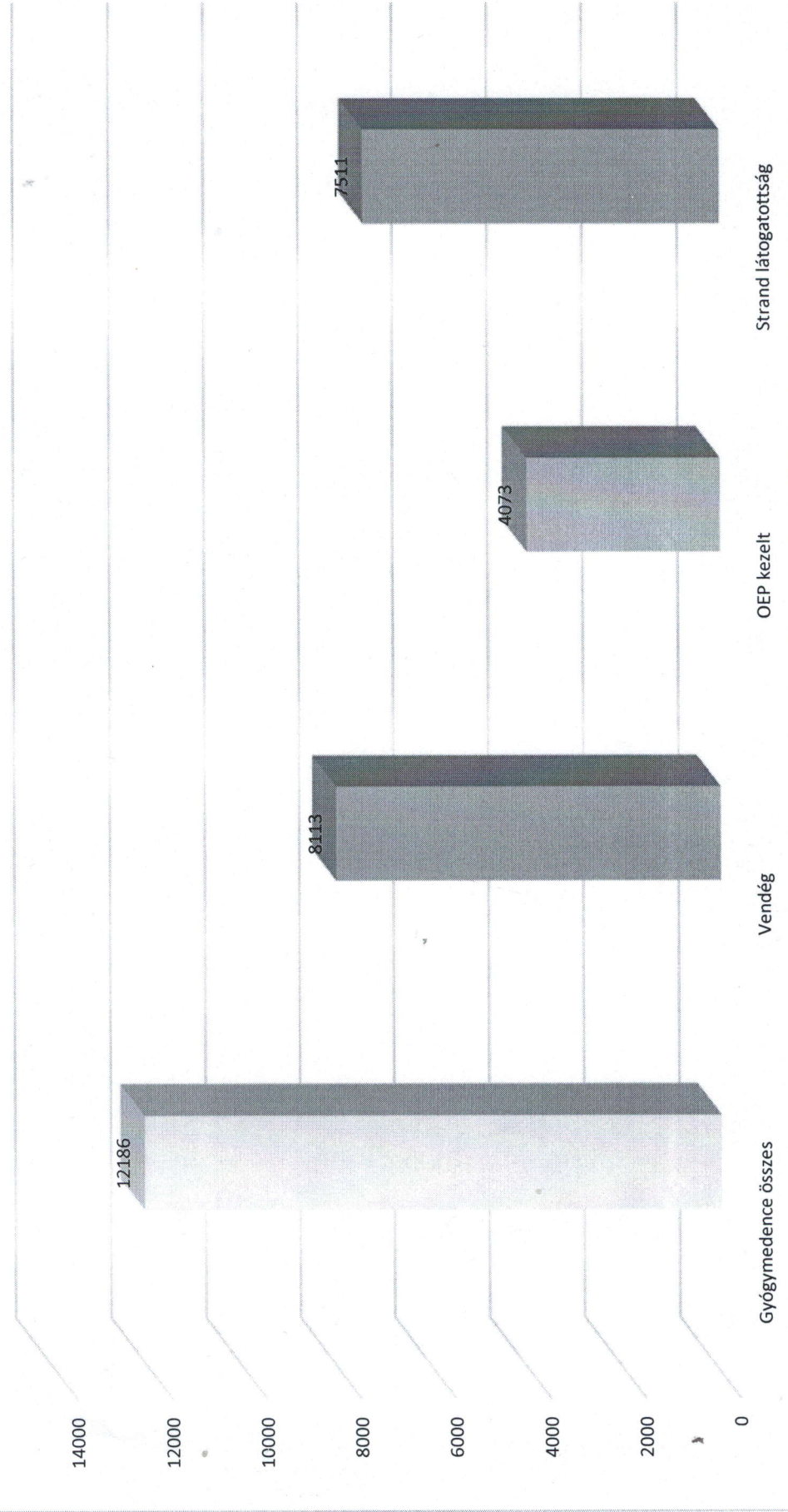
Dunaföldvár, 2024. április 25.

**DUNAFÖLDVÁRI DUNAPAR
IDEGENFORGALMI KFT.**
7020 Dunaföldvár, Hősök tere 2r
Adószám: 24934819-2-17
Sz.sz.: 70600016-11061322


.....
Viczai János ügyvezető

Gyógymedence összes: 12186
Vendég 8113
OEP kezelt 4073
Strand látogatottság 7511

A dunaföldvári Gyógy és strandfürdő látogatottsága 2023. évben



2023.

fedett gyógymedence vendégforgalma OEP kezeltekkel			
Hónap	Vendég	OEP kezeltek	Összes vendég
Január	0	0	0
Február	0	0	0
Március	0	0	0
Április	965	245	1210
Május	823	641	1464
Június	757	609	1366
Július	1257	462	1719
Augusztus	1351	467	1818
Szeptember	858	486	1344
Október	844	510	1354
November	741	402	1143
December	517	251	768
Összesen:	8113	4073	12186

A fedett gyógymedence vendégforgalma 2023.01.-2023.12.-ig: 12186 Fő

STRAND	hó/fő
június	1207
július	3682
augusztus	2550
szeptember	72
összesen:	7511

2023. év vendégforgalma, vendégéjszakái havi bontásban

Adóköteles vendégj:	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
Faház/fő/éj:	86	59	130	174	158	106	245	481	115	234	88	83	1959
Lakóautó/fő/éj:	2	0	6	32	215	100	260	222	247	166	16	2	1268
Sátor/fő/éj:	0	0	0	5	28	31	182	111	25	12	0	0	394
Mobilház/fő/éj:	0	0	0	0	18	35	140	181	36	43	9	13	475
Összesen:	88	59	136	211	419	272	827	995	423	455	113	98	4096

A kemping forgalma 2023. januártól - decemberig: 4096 fő

Kemping bevételei:	242.030	219.970	523.380	621.230	1.547.630	1.024.470	2.484.495	4.080.610	1.601.650	1.677.580	403.430	651.770	14.778.245.-
---------------------------	---------	---------	---------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	---------	--------------

A kemping vendégforgalomból származó bevétele: 14.778.245.- Ft

MÉRLEG 'A' 2023.

Időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Megnevezés	Előző év eFt	Módosítás eFt	Tárgyév eFt
A. Befektetett eszközök	132 644		123 632
II. Tárgyi eszközök	132 644		123 632
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	81 649		79 858
1212 Telek, telkesítés	7 250 000		
1214 Épület, épületrész	89 644 154		
1219 Ingatlanok écs.	-17 037 403		
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	48 200		41 840
1221 Termelést szolgáló gépek	19 473 726		
1222 Term. szolgáló járművek	95 000		
1223 Termelést szolgáló	39 510 012		
1229 Műszaki berend.,gépek écs	-17 238 537		
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 795		1 934
1231 Számítástechnikai berend.	1 404 676		
1233 Hírközlő berend.	174 701		
1234 Irodai berendezések	56 432		
1236 Egyéb berendezések	5 202 895		
1239 Egyéb berend,felsz.écs	-4 904 411		
B. Forgóeszközök	13 316		19 058
I. Készletek	881		511
1. Anyagok	743		469
214 Egyéb anyagok	468 851		
5. Áruk	138		42
243 Strandbüfé árukészlet	42 334		
II. Követelések	3 687		3 859
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 039		2 180
311 Belf.vevők forintban	2 180 051		
6. Egyéb követelések	2 648		1 679
341 Előleg	882 276		
363 Elhatárolt ÁFA követelése	255 734		
4419 Túlteljesített szállítók(Médiacenter	16 383		
46308 Szakképzési hozzájárulás	23 000		
466 ÁFA ELSZÁMOLÁSI SZLA	502 000		
IV. Pénzeszközök	8 748		14 688
1. Pénztár, csekkek	659		384
381 Pénztárak	384 315		
2. Bankbetétek	8 089		14 304
3841 TKB/70600016-11061322	13 895 685		
3842 TKB/Elkülönített/16194094	408 274		
C. Aktív időbeli elhatárolások	100		
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	100		
Eszközök összesen	146 060		142 690
D. Saját tőke	98 555		96 145
I. Jegyzett tőke	21 000		21 000
4111 Jegyzett tőke	21 000 000		
III. Tőketartalék	86 664		86 664
412 Tőketartalék	86 663 947		

MÉRLEG 'A' 2023.

Időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Megnevezés	Előző év eFt	Módosítás eFt	Tárgyév eFt
IV. Eredménytartalék	-8 438		-9 109
41314 2014.évi eredménytartalék	1 963 000		
41315 2015.évi eredménytartalék	-2 346 000		
41316 2016.évi eredménytartalék	-2 360 000		
41317 2017.évi eredménytartalék	488 000		
41318 2018.évi eredménytartalék	- 613 000		
41319 2019.évi eredménytartalék	-1 111 000		
41320 2020.évi eredménytartalék	-6 505 000		
41321 Eredménytartalék 2021. évi	2 046 000		
41322 2022. évi eredménytartalék	- 671 000		
VII. Adózott eredmény	- 671		-2 410
Er.kim. adózott eredmény sora	-2 409 665		
F. Kötelezettségek	5 071		8 423
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 455		1 455
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	1 455		1 455
4513 E.tartalék kivonása tőkeeszáll.	1 454 360		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 616		6 968
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	325		1 895
441 Belföldi szállító	1 655 404		
4417 Nem számlázott szállítók	240 000		
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 291		5 073
4611 Társasági adó	58 000		
462 SZJA	674 000		
46306 Innovációs járulék	69 000		
46307 Turisztikai hozzájárulás	87 000		
469 HELYI ADÓ	181 600		
471 Jövedelem elsz. szla	2 376 547		
472 Letiltások	101 800		
4731 Mvállalótól levont TB-járulék(407)	780 000		
4735 Szociális hozzájárulás adó	506 000		
4736 Egysz.fogl.közteher/1000 Ft	48 600		
479 VKJ néves hozzájárulás	190 521		
G. Passzív időbeli elhatárolások	42 434		38 122
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 142		1 899
482 Passz. időb. elh. - ráf.	1 899 056		
3. Halasztott bevételek	41 292		36 223
4832 Fejl.célra kap.bev.miatt	36 222 978		
Források összesen	146 060		142 690

Dunaföldvár, 2024.04.08

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2023.

(összköltség eljárás)

Időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Megnevezés	Előző év eFt	Módosítás eFt	Tárgyév eFt
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	46 024		54 702
9111 BÜFÉ 27% áfás árbevétel	1 118 816		
9112 BÜFÉ 18% áfás bevétel	2 457		
9121 Strandfürdő bev./27% áfás	22 607 721		
9122 Strandfürdő bev./Mentes gyógyszolg.	10 858 209		
9123 Strandfürdő/masszázsfofel bev.	70 876		
913 Kemping szálláshely szolg.bev.	13 192 112		
9151 OEP/gyógyszolg.bevét./27%	951 880		
9152 OEP/gyógyszolg.bevét./ME	5 645 061		
916 Bérleti díj bevétele	255 000		
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	46 024		54 702
III. Egyéb bevételek	32 336		26 846
9631 Káresem.kapcsolat bev.	470 000		
9635 Egyéb bevétel	4 228		
9672 Önkormányzattól kapott működési	20 000 000		
9674 TMKH-Közfoglalkoztatás támogatása	1 298 860		
9676 Önkormányzattól kapott fejlesztési	5 068 569		
9694 Kerekítési különbözetek	4 817		
05. Anyagköltség	14 697		15 499
5111 Gyógyszolgáltatás anyagktge	118 013		
51131 Villamosenergia ktge	4 048 638		
51132 Gázenergia szolg.költsége	3 094 798		
51133 Vízfelhasználás költsége	2 463 791		
51134 Egyéb energia ktge	6 417		
5114 Üzemanyag	91 220		
5121 Tisztítószér	945 419		
5122 Irodaszer,nyomatvány	239 454		
5123 Munkaruha,védőruha	95 773		
5124 Kis ért. felsz. tárgyak	566 268		
5127 Védőital	20 320		
513 Karbantartás anyagköltsége	1 249 418		
516 Fürdővíz tisztítás anyagktge	2 559 551		
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	15 989		9 528
5221 Bérleti díjak	16 500		
5231 Karbantartás,javítás ktge	495 373		
524 Hirdetés,reklám,propagand	155 373		
526 ARTISJUS szerzői jogdíj	122 577		
527 Könyvelés,könyvvizsgálat	1 521 600		
528 Vízvizsgálat ktge	1 204 350		
5291 Postaköltség	44 875		
5292 Tel,fax,internet	401 426		
5294 Ügyvédi díj, közjegyzői díj	90 000		
5295 Egyéb humán eü-i szolgáltatás	122 100		
5296 Szoftver üzemeltetési díj	436 016		
5297 Hulladék elszállítás ktge	108 597		
5298 Érdekképviselési,kamarai tagdíj	23 096		
5299 Egyéb igénybevett szolg. díja	4 610 881		
52991 Munkavédelmi tevékenység díja	175 000		
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 387		1 325
5311 Hatósági díjak	18 000		
533 Biztosítás	435 958		

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2023.

(összköltség eljárás)

Időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Megnevezés		Előző év eFt	Módosítás eFt	Tárgyév eFt
535 Bankköltség	871 378			
08. Eladott áruk beszerzési értéke		374		606
8141 BÜFÉ ELÁBÉ	606 041			
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)		32 447		26 958
10. Bérköltség		27 752		32 804
541 Főoglalkozású alkalmazottak bére	25 968 225			
546 Nyugdíjas alkalmazott bére	6 101 314			
547 Közfoglalkoztatottak munkabére	734 667			
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések		8 453		7 612
5511 Belf.és külf.kiküld kts.	1 182 815			
5513 Utazási költségtérítés	113 620			
5514 SZÉP Kártya (vendéglátás)	906 094			
552 Betegszabadság	134 096			
553 Táppénzhozzájárulás	39 956			
555 Egysz.fogl.munkabér ktge	5 235 240			
12. Bérjárulékok		3 052		3 498
5612 SZOCHO-béren kívüli juttatások után	123 708			
5613 SZOCHO-munkabér után fizetendő	2 501 171			
5631 SZJA-cégtelefon után	6 845			
5632 SZJA-béren kívüli juttatások után	135 920			
568 Egyszerűsített fogl.közterhe	730 800			
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)		39 257		43 914
VI. Értékcsökkenési leírás		4 832		9 471
571 Terv szerinti ért.csökk.	9 471 024			
VII. Egyéb ráfordítások		2 354		3 468
8661 Iparüzési adó	771 856			
8664 Innovációs járulék	116 000			
8665 Turisztikai hozzájárulás	966 000			
8666 NÉBIH felügyeleti díj	1 000			
8668 VKJ hozzájárulás	419 632			
86681 Klímavédelmi felügyeleti díj	2 000			
8675 Kerekítési különbözet	893			
8676 Arányosítás miatt nem levonható	1 156 447			
8677 Egyéb ráfordítások	33 727			
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye		- 530		-2 263
C: Adózás előtti eredmény (+-A+-B)		- 530		-2 263
X. Adófizetési kötelezettség		141		147
89 Társasági adó	147 000			
D. Adózott eredmény (+-C-X)		- 671		-2 410

Dunaföldvár, 2024.04.08

Társaság neve: MDDIF Kft
 Székhely: 7020 DunaföldvárHősök tere 26

Önkormányzati támogatás Fejlesztésre (Mobilházak és hozzá kapcsolódó eszközökre) 4832 -9676
 2023

Alakulás éve:		2014	4832		
Képzés éve	Szöveg	Képzés (Ft)	ÉCS	Fennmaradó	
2022	támogatás elhatárolása	41 590 000	0		
2022	2022.évi écs feloldása		298 453	41 291 547	
2023	2023.évi écs feloldása		5 068 569	36 222 978	

		2022 évi écs		
1223 Termelést szolg egyéb ber.	Mobilházak (0191,0192,0193,0194)	39 510 012	114 446	
1221 Termelést szolg. Gépek	0172 wilo Yonos Maxo	136 962	103 941	
	0173 Wilo Yonos Pico	59 488	45 146	
	0176 Stenner szivattyú	189 819	15 534	
	0184 Televízió	42 504	3 028	
	0185 Szivattyú	949 000	6 408	
	0186 Hajszárító	202 920	1 451	
	0187 Takarítókocsi	37 500	1 849	
	0188 Televízió	113 361	2 795	
700e/2	0189 Ablak és ajtó	348 434	3 855	
	össz	41 590 000		
	2022 évi écs		298 453	

		2023 évi écs		
1223 Termelést szolg egyéb ber.	Mobilházak (0191,0192,0193,0194)	39 510 012	4 641 481	
1221 Termelést szolg. Gépek	0172 wilo Yonos Maxo	136 962	33 021	
	0173 Wilo Yonos Pico	59 488	14 342	

	0176 Stenner szivattyú	189 819	27 524
	0184 Televízió	42 504	39 476
	0185 Szivattyú	949 000	123 105
	0186 Hajszáritó	202 920	29 423
	0187 Takarítókosci	37 500	35 631
	0188 Televízió	113 361	110 566
700e/2	0189 Ablak és ajtó	348 434	14 000
	össz	41 590 000	
	2023 évi écs		5 068 569

2022	2023 évi écs	41 201 247
2023	2023 évi écs	5 068 569
2022	2023 évi écs	114 440
2023	2023 évi écs	103 943
2022	2023 évi écs	45 145
2023	2023 évi écs	16 534
2022	2023 évi écs	2 029
2023	2023 évi écs	0 448
2022	2023 évi écs	1 451
2023	2023 évi écs	1 840
2022	2023 évi écs	3 735
2023	2023 évi écs	3 865

2022	2023 évi écs	4 641 481
2023	2023 évi écs	13 021
2022	2023 évi écs	14 342

A DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI IDEGENFORGALMI KFT. 2023. évi beszámoló

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	2022. évi Tény	2023. évi Terv	2023. 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 tőkeleszáll.				
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. 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	3094798	8460000
51133	Vízfelhasználás költsége	1858038	2500000	2463791	7330000
51134	Egyéb energia ktge			6417	
5113	Energia	7324374	7800000	9613644	28807350
5114	Üzemanyag	59869	80000	91220	130000
511	VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGE	7398133	7910000	9822877	29037350
5121	Tisztítószer	1454711	300000	945419	960000
5122	Irodaszer, nyomtatvány	404188	50000	239454	250000
5123	Munkaruha, védőruha	116759	100000	95773	120000
5124	Kis ért. Felsz. Tárgyak	978386	300000	566268	600000
5127	Védőital	28560	30000	20320	23000
512	EGY ÉVEN BELÜL ELH.ESZK.	2682604	780000	1867234	1953000
513	Karbantartás anyagköltsége	1437884	500000	1249418	1300000
514	Alkatrészek, szám.tech.anyagok				
516	fürdővíz tisztítás anyagköltség	2585450	1450000	2559551	2550000
51	ANYAGKÖLTSÉG	14111858	10640000	15499080	34840350

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2022. évi Tény	2023. évi Terv	2023. Tény	2024. évi TERV
5214	Egyéb szállítás				
5221	Bérelti díjak	27216	25000	16500	20000
522	BÉRELETI DÍJAK	27216	25000	16500	20000
5231	Karbantartás, javítás ktge	323562	500000	495373	2100000
5232	Egyéb gépek,berend. Karbantartása				2100000
523	Karbantartási költség	323562	500000	495373	
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
5292	Tel, fax, internet	445273	380000	401426	420000
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
52971	Vízvizsgálat költsége				
5298	Érdekképviseleti, 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	4610881	850000
529	EGYÉB IG.VETT SZOLG.	12902733	4895000	6011991	2674400
52	IGÉNYBEVETT SZOLG.	15644672	7920000	9527764	8271800
5311	Hatósági díjak	57000		18000	
5312	Illeték				
531	HATÓSÁGI IGAZG. EGY	57000	60000	18000	
5331	Vállalkozói vagyon biztosítása	326854		391131	252310
5332	Eszközök biztosítási díja				
5333	Felelősségbiztosítás díja			44827	208310
5334	Életbiztosítás				
533	Biztosítás	326854	440000	435958	460620
535	Bankköltség	844635	750000	871378	744430
53	EGYÉB SZOLG. KÖLTS.	1228489	1250000	1325336	1205050
541	Főfoglalkozású alkalmazottak bére			25968225	29660000
542	Mellékfoglalkozású alk. Bér				
543	Főfogl. Tagok bére	23738341	24000000	25968225	29660000
544	Szakmunkás tanuló munkabére				
545	Alkalmi munkavállalók bére				
546	Nyugdíjas alkalmazottak bére	2715490	3780000	6101314	6050400
547	Közfoglalkoztatottak munkabére	1298473	1300000	734667	1600800
54	BÉRKÖLTSÉG	27752304	29080000	32804206	37311200

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2022. évi Tény	2023. évi Terv	2023.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	906094	1575000
5517	Végkielégítés				
5518	Ajándékutalvány dolgozónak				
551	MVÁLL.TAGOK SZEM.JELL.KIF.	2491598	1474000	2202529	3369400
552	Betegszabadság	395135	160000	134096	160000
5521	közfoglalkoz. betegszabadság		40000		
553	Táppénzhozzájárulás	110049	75000	39956	100000
555	Egysz.fogl.munkabér ktge	5446520	3700000	5235240	3500000
556	Természetbeni jutt. Utáni SZJA				
557	Közfoglalkoztatottak munkabére				
558	Megbízási, szerzői díjak				
55	SZEMÉLYI JELL.EGYÉB KIF.	8443302	5449000	7611821	7129400
5611	Nyugdíjbizt. Járulék				
5612	Szocho béren kívüli juttatás	149139		123708	160000
5613	Szocho járulék	2264524		2501171	3020000
561	NYUGDÍJB.,EGÉSZSÉGB. JÁR.	2413663		2624879	3180000
5621	EHO cégtelefon után				
5622	Eho béren kívüli juttatás				
562	EÜ HOZZÁJÁRULÁS				
5631	Szja cégtelefon után	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				
56	BÉRJÁRULÉKOK	3051786	3850000	3498444	3869000
571	Terv szerint ért.csökk.			9471024	
572	100e alatti eszk. Écs.				
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS		4500000	9471024	9200000
	5-ös számlaosztály összesen:	70232411	62689000	79737675	101826800
81411	BÜFÉ 27% ELÁBÉ	478734		572329	570000
81412	BÜFÉ 18% ELÁBÉ	21106		33712	30000
8141	BÜFÉ ELÁBÉ	499840		606041	600000
81421	ÚJSÁG 27% ELÁBÉ				
81422	ÚJSÁG 5% ELÁBÉ				
8142	ÚJSÁG ELÁBÉ				
8144	Kávéautomata árubeszerzése				
814	Eladott áru besz. Ért.	499840	550000	606041	600000
81	ANYAG JELL. RÁFORD.	499840		606041	600000
861	Ért. T. eszközkönyvszer.ért.				
8622	Birs. Késed. - mi kamatok				
862	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.				
86681	Klímavédelmi felügyeleti díj	1000	2000	2000	

8864	innovációs járulék			116000	
8665	Turisztikai hozzájárulás	470000	400000	966000	500000
8666	NÉBIH felügyeleti díj	1000	1000	1000	
8661	Iparűzési adó	511616	400000	771856	400000
8668	VKJ hozzájárulás		380000	419632	430000
866	ADÓK, ILL. HOZZÁJÁR.			2276488	
8671	Behajthatlan követelés				
8675	Kerekítési különbözet	149		893	
8676	Arányosítás miatt nem levonható Á	1469296	1200000	1156447	1200000
8677	Egyéb adóalap növ. Ráfrdítás			33727	
8679	Arányosítás miatt Áfa ráf.				
867	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORD.	1468931		1191067	1200000
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1469931		3467555	2530000
8722	Más gadákodóknak, száll				
8					
87	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.				
89	Társasági Adó			147000	
8	össz. 8-as számlaosztály	1969771	2933000	4220596	3130000
	5-ös számlaosztály összesen:		62689000	79737675	101826800
	Össz kiadás		65622000	83958271	104956800

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2022. évi Tény	2023. évi Terv	2023. 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 gyógyszer	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	13193112	13300000
9151	OEP/ gyógyszerzolg.bevét./27%	1043464	2520000	951880	1100000
9152	OEP/gyógyszerzolg.bevét./ME	6901636	4200000	5645061	8085000
915	OEP/ GYÓGYSZOLGÁLTATÁS BEVÉTELEI	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.			470000	
9632	Kapott bírságok, kötbérek				
9634	Költs. Ellentét. Kapott tám				

9635	Egyéb bevétel			4228	
963	MÉRLEGK-IG.PÜ.REND BEV.			474228	
9671	TM Kormányhivatal bértám				
9673	TM. Korm. Hiv./Közfoglakoztatott	1585984	1300000	1298860	1400000
9672	Önkormányzattól kapott mű	71890000	20000000	20000000	42726800
9676	Önkormányzattól fejlesztési támogatás			5068569	
967	VISSZAF.KÖT.NÉLK.TÁM.	73475984		26367429	44126800
9694	Kerekítési különbözetek			4817	
969	KÜLÖNFÉLE EGYÉB BEV.	35		4817	
96	EGYÉB BEVÉTELEK	73496019		26846474	
976	Egyéb kapott kamatok				
977	Pénzü.műv.egyéb bev.				
97	PÜ-i MŰVELETEK BEVÉTELE				
98	RENDKIVÜLI BEVÉTEL				
	Bevétel Összesen	119520404	65622000	81548606	104956800