

**ELŐTERJESZTÉS****a Képviselő-testület 2020. október 2-i nyilvános ülésére**

- Tárgy:** **Tájékoztató a 100 %-os önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok 2019. évi gazdálkodásáról, valamint a 2020. évi aktualizált üzleti tervekről**
- Előterjesztő:** Dobó Zoltán polgármester
- Előkészítő:** Önkormányzati és Igazgatási Iroda  
Varga Béláné Közművelődési és intézményi referens
- Megtárgyalja:** Ügyrendi Bizottság  
Gazdasági Bizottság  
Humán Bizottság  
Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
- Meghívandók:** Boda Zsuzsanna ügyvezető – BIOFUNA Kft.  
Rédli Károly ügyvezető – Tapolca Kft.  
Gáspár András ügyvezető – Tapolcai Városgazdálkodási Kft.  
Parapatics Tamás ügyvezető – Tapolcai Városfejlesztési Kft.  
Gáspár András ügyvezető – Cselle-Ház Kft.  
Mezőssy Tamás ügyvezető – Tapolcai Diák-, és Közétkeztető Kft.  
Töreky László ügyvezető – Tapolcai Média Kft.

**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

A Magyar Közlöny 2020. évi 82. számában megjelent Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján **a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti beszámolókra (ideértve a törvény felhatalmazása alapján kiadott sajátos számviteli szabályokat tartalmazó kormányrendeletek szerinti beszámolókat is) vonatkozó beszámoló készítési, nyilvánosságra hozatali, letétbehelyezési és közzétételi, továbbá benyújtási (leadási, megküldési) határidők – amennyiben azok e rendelet hatálybalépésének napja és 2020. szeptember 30. között esedékesek – 2020. szeptember 30-ig meghosszabbodnak**, azzal, hogy ezen beszámolókra épülő további számviteli kötelezettségek határidejét ettől a naptól kell számítani.

Tapolca Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaságok vezetői elkészítették a 2019. évre vonatkozó éves beszámolójukat, a beszámolók megtárgyalására és az alapítói határozatok meghozatalára a koronavírus veszélyhelyzetre való tekintettel 2020. augusztus 25-én és 26-án megtartott alapítói üléseken került sor.

Az alapítói üléseket megelőzően a gazdasági társaságok a felügyelőbizottsági üléseket megtartották, a felügyelőbizottsági jelentéseket, a beszámolókkal együtt, a tulajdonos részére benyújtották.

**A 100%-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok  
2019. évi mérlegeinek legfőbb adatai**

(adatok ezer forintban)

Cégnév	Mérleg-főösszeg	Saját tőke	Jegyzett tőke	Eredmény-tartalék	Kötelezettségek
BIOFUNA KFT.	62 141	41 906	5 000	35 741	11 436
TAPOLCA KFT.	77 354	19 806	13 000	5 780	25 691
TAPOLCAI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT.	1 174 079	917 132	280 440	104418	145 518
TAPOLCAI VÁROSFEJLESZTÉSI KFT.	100 652	19424	3 000	13 679	2 884
CSELLE-HÁZ KFT.	48 766	12 159	12 000	-1594	7127
TAPOLCAI DIÁK-, ÉS KÖZÉTKEZTETŐ KFT.	74 643	39 340	10 000	22 662	21 446
TAPOLCAI MÉDIA KFT.	4 315	826	3 000	-7626	3 483

**A 100%-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok  
2019. évi eredménykimutatásainak legfőbb adatai**  
(adatok ezer forintban)

Cégnév	Értékesítés nettó árbevétele	Anyagjellegű ráfordítások	Személyi jellegű ráfordítások	Adózás előtti eredmény	Adózott eredmény
BIOFUNA KFT.	45 186	26 042	13 685	1 474	1 165
TAPOLCA KFT.	154 668	148980	133814	1033	1017
TAPOLCAI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT.	559 468	509 806	184 871	72 954	70 541
TAPOLCAI VÁROSFEJLESZTÉSI KFT.	11 002	6 523	10 709	822	748
CSELLE-HÁZ KFT.	12 811	24 775	58 643	1862	1753
TAPOLCAI DIÁK-, ÉS KÖZÉTKEZTETŐ KFT.	330 575	197 251	116 453	6 338	5 689
TAPOLCAI MÉDIA KFT.	6 570	24 444	4 604	1399	1334

A kizárólagosan önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok gazdálkodásáról az alábbi szempontok szerint állítottuk össze a tájékoztatót:

1. Társaság rövid bemutatása
2. Foglalkoztatottsági adatok
3. 2019. évi gazdálkodás eredményeinek szöveges bemutatása
4. 2020. évre vonatkozó aktualizált üzleti tervben szereplő változások bemutatása

**A határozati javaslatok, a korábbi gyakorlattól eltérően, gazdasági társaságonként külön-külön kerültek megfogalmazásra, javasolom, hogy meghozataluk is e módon történjen.**

# I. BIOFUNA KFT.

## 1. Társaság rövid bemutatása

Alakulás időpontja: 1995. december 20.

Jegyzett tőke: 5.000.e Ft

Székhely: 8300 Tapolca, Kossuth L. u. 2.

Telephely: 8318 Lesencetomaj, Piroscser-major

Ügyvezető: Boda Zsuzsanna

Felügyelőbizottság tagjai: Kiss Nándor, Peszleg Gyula, Rózsa Rajmond

Főtevékenység (Teáor '08): 3821 '08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

## 2. Foglalkoztatottsági adatok

Jelentéstételi időszak	Teljes munkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Részmunkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Állományba nem tartozók száma (fő)	Munkavállalók száma összesen (fő)	Személyi jellegű ráfordítások (eFt)
2016.12.31.	3	3	-	6	14 781
2017.12.31.	3	3	-	6	14 945
2018.12.31.	3	2	-	5	14 422
2019.12.31.	3	2	-	5	13 685

## 3. 2019. évi gazdálkodás eredményeinek szöveges bemutatása

A Biofuna Kft. a 2019. évi beszámolójához kapcsolódóan készített üzleti jelentést, mely az előterjesztés mellékletében megtalálható.

A társaság alaptevékenysége a szennyvíziszap komposztálása, valamint a keletkezett komposzt értékesítése. Ily módon Tapolca térségének „folyékony hulladéka” nem csak kezelésre, hanem újrahasznosításra és értékesítésre is kerül, a mezőgazdasági termelésben jó eredménnyel felhasználható termékké válik.

A DRV Zrt-vel hosszú időtartamra kötött szerződés biztosítja a társaság alaptevékenységét. A szennyvíziszap átvétele a Piroscser-majorban létesített komposztáló telepen történik, négy kategóriába sorolt víztartalommal. Az adalékanyagok és oltóanyagok meghatározott mennyiségben és minőségben történő hozzáadását követően, gépi erővel történő keveréssel alakul ki a komposzt. Az előállított, és értékesítésre szánt komposztnak a megfelelő minőségi paraméterekkel kell rendelkeznie ahhoz, hogy a szántóföldi termesztésben, szőlőben, gyümölcsösben, de akár kiskertekben is felhasználható legyen.

A társaság a működéshez szükséges engedélyekkel 2019-ben is rendelkezett, az előírt környezetvédelmi szabályokat betartotta. Környezetvédelmi támogatásban 2019-ben sem részesült.

A Biofuna Kft. a 2019-es üzleti évet pozitív eredménnyel zárta. Az adózás előtti eredmény (1 474 eFt) az előző üzleti évihez (718 eFt) viszonyítva emelkedést mutat.

A beszállított iszap mennyisége 2019-ben (5307 m<sup>3</sup>), valamivel kevesebb az előző évi mennyiségnél, azonban eléri azt, ami ahhoz szükséges, hogy a cég gazdaságosan tudjon működni. Ezt a kiesett mennyiséget kompenzálta az, hogy 2019-ben kismértékben emelni tudtak az átvételi díjon. A saját tőke emelkedése a jegyzett tőkéhez viszonyítva tovább folytatódott. A pénzügyi tervhez képest az árbevétel közel 8%-kal csökkent. Ez a komposztértékesítés, valamint a bér munka- igény nagymértékű csökkenésének tudható be. A költségek 8%-kal maradtak el a tervezettől, mely a fentiek hozadéka. Az összes árbevétel 83%-át az iszap átvétele adta, aminek mértéke megegyezik a tervezettel.

A komposzt értékesítéséből származó bevétel döntő részben még mindig az Elmolight Bt.-től származik. A Bt. évek óta alapanyagként használja oltóanyag termékük előállításához a komposztot. Miután az utóbbi években visszaesés következett be az oltóanyag értékesítésükben, az általuk vásárolt komposzt mennyiség is csökkent. Az egyéb területen történő értékesítésük lehetőségét jelentősen befolyásolta a 2019. év első felében „kipattant” iszapbotrány.

Több potenciális gazdálkodó lépett vissza vásárlási szándékától ennek hatására. Ugyanakkor örvendetes, hogy vevőik köréhez csatlakozott egy, a környéken gazdálkodó vállalkozó.

A partnercég gazdálkodásával szoros összefüggésben van az általuk igényelt bér munka, melyből származó árbevétel 14%-kal csökkent az előző évhez viszonyítva.

A szennyvíziszaphoz hozzáadott adalékanyagok és oltóanyagok beszerzési költsége 20,6 %-kal nagyobb volt a tervezettnél. Ennek legfőbb oka az anyagok beszerzési árának növekedése volt. A többi főbb költségvetel kismértékben a tervezett alatt maradt.

A bevételek és költségek alakulása a 2018-as és 2019-es üzleti években:

	2018. terv (eFt)	2018. tény (eFt)	2019. terv (e Ft)	2019. tény (eFt)	Megvalósulás az előző évhez viszonyítva
<b>Árbevétel</b>	50 500	45 363	50 500	46 424	102,3%
<b>Költségek</b>	49 000	44 645	49 000	44 950	100,7%
<b>adózás e. eredmény</b>	1500	718	1500	1474	205,2%

A 2019-es üzleti év során a Biofuna Kft. tevékenységi körében lényeges változás nem történt. A társaság egyéb beruházást nem valósított meg, a jövőben is a kiegyensúlyozott működés biztosítására törekszik.

#### **4. 2020. évre vonatkozó aktualizált üzleti tervben szereplő változások bemutatása**

I. Vállalkozás adatai: nincs változás

II. Tervezett tevékenység ismertetése – vezetői összefoglaló: nincs változás

III. Működési terv:

A Dunántúli Regionális Vízművel, a tapolcai szennyvíztelep sűrített iszapjára kötött hosszú távú szerződés biztosítja a Biofuna Kft. alaptevékenységét, mely kiegészül a DRV által kiírt pályázatot elnyerő Vértes és Vidéke Kft által beszállított iszappal. A marketingstratégia elsődleges célja a stabil, önerős gazdálkodás megtartása, a költségek lehetőség szerinti optimalizálása mellett. A jövőben nagyobb hangsúlyt kívánnak fektetni a telephelyen működő partnercég mellett a környező, elsősorban szántóföldi gazdálkodást folytató vállalkozások, valamint új felhasználók megkeresésére.

IV. Vezetőség és szervezeti felépítés: nincs változás

V. Pénzügyi terv:

A Társaság az előzetes üzleti tervben foglaltakhoz képest némileg nagyobb árbevétel elérését célozta meg, ezzel összhangban a költségeket is nagyobb összegben tervezte. Összeségében 47 700 eFt árbevétellel és 46 200 eFt költséggel kalkulálnak.

Komposztértékesítésből a 2019. évihez képest kismértékű emelést terveznek. Nagyobb hangsúlyt kívánnak fektetni a reklámra, valamint termékük megismertetésére a környékbeli gazdálkodókkal.

Bérmunkából kisebb bevétel növekedéssel kalkulálnak. A telephelyen működő partnercég előrejelzése szerint igényük kisebb növekedésével számolhatnak. A bér- és járulékköltségeket kissé magasabbra tervezték a bérek emelkedésével számolva.

Az egyéb költségek meghatározását több tényező befolyásolja. A cég működéséhez alapvetően kapcsolódó hatósági engedélyek összegét csak becsülni tudják. 2020-ban a munkagép kanálmérlegét hitelesítik, valamint a vízjogi engedélyt újítyják meg. Az árbevétel tervezett mértékű realizálására és az ahhoz tartozó költségtakarékos gazdálkodásra törekednek.

## II. TAPOLCA KFT.

### 1. Társaság rövid bemutatása

Alakulás időpontja: 2002. április 1.

Jegyzett tőke: 13.000.000 Ft

Székhely: 8300 Tapolca, Fő tér 1.

Telephelyek:

Csermák József Rendezvénycsarnok: 8300 Tapolca, Alkotmány u. 7.;

Csobánc Művelődési Ház: 8297 Tapolca-Diszel, Szabadság u. 1.;

Dobó Lakótelep Községi Ház: 8300 Tapolca, 4511/1 hrsz.;

Honvéd sportpálya: 8300 Tapolca, Keszthelyi út 1896 hrsz.;

Kazinczy téri sportpálya: 8300 Tapolca, Kazinczy tér 3442 hrsz.;

Külső műhely: 8300 Tapolca, Kossuth u. 1. fsz. 1.;

Mozi, Teleház, Serlegbolt: 8300 Tapolca, Fő tér 1.;

Nyilvános WC: 8300 Tapolca, 51 hrsz. (Malom-tó part);

Piac- és Vásárcsarnok: 8300 Tapolca, Bajcsy-Zs. u. 2503 hrsz.;

Rutinpálya: 8300 Tapolca, Sümegi út 1936 hrsz.;

Sporttelep – Sport- és Szabadidő Centrum: 8300 Tapolca, Sümegi út 40.;

Sport- és Turistaszálló: 8300 Tapolca, Alkotmány u. 10.;

Tamási Áron Művelődési Központ: 8300 Tapolca, Kisfaludy u. 2-6.;

Fő téri nyilvános WC: 8300 Tapolca, 865/2 hrsz.;

Tourinform Iroda: 8300 Tapolca, Fő tér 17.

Ügyvezető: Rédli Károly

Felügyelőbizottság tagjai: Töreky Attila, Minorics Tamás, Szabó Sándor

Főtevékenység (Teáor '08): 6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgálói jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

### 2. Foglalkoztatottsági adatok

Jelentéstételi időszak	Teljes munkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Részmunkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Állományba nem tartozók száma (fő)	Munkavállalók száma összesen (fő)	Személyi jellegű ráfordítások (eFt)
2016.12.31.	35	5	2	42	92 436
2017.12.31.	33	5	3	41	100 884
2018.12.31.	32	6	3	38	115 995
2019.12.31.	37	6	3	42	133 814

### 3. 2019. évi gazdálkodás eredményeinek szöveges bemutatása

A társaság feladata:

- az önkormányzat tulajdonában levő meghatározott egységek, ingatlanok működtetése, üzemeltetése, hasznosítása;
- önkormányzati, városi események, ünnepek, rendezvények lebonyolítása, szervezése.

A feladatellátás meghatározó eleme a szolgáltatás, mely érvényes az ingatlanok működtetése, a rendezvények kiszolgálása és szervezése vonatkozásában is. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően, 2019-ben is, a tulajdonosi döntés alapján meghatározott tevékenységek ellátása folytatódott, a tevékenységi körök tekintetében további bővítés, változás nem történt.

A társaság a 2019-es üzleti évet pozitív eredménnyel zárta. Az adózás előtti eredmény (1033 eFt) több mint 50%-kal csökkent az előző üzleti évhez (2.491 eFt) képest. A Kft. értékesítésből származó árbevétele a tárgyévben (154 668 eFt) 7 604 eFt-tal több, mint az előző üzleti évben. A társaság egyéb bevétele 156 589 eFt.

Az anyagjellegű és a személyi jellegű ráfordítások esetében növekedés figyelhető meg az előző üzleti évhez képest. A társaság az előző évhez képest 998 eFt-tal nagyobb értékcsökkenést írt le. Egyéb ráfordításai 20 384 eFt-tal növekedtek.

A társaság működése a 2019-es üzleti évben kiegyensúlyozott és stabil volt, likviditási problémák nem merültek fel.

#### **4. 2020. évre vonatkozó aktualizált üzleti tervben szereplő változások bemutatása**

I. Vállalkozás adatai: nincs változás

II. Tervezett tevékenység ismertetése – vezetői összefoglaló:

A 2020-ra vonatkozó üzleti terv aktualizálása a járványügyi helyzet miatt elrendelt tulajdonosi és társasági intézkedések figyelembevételével készült el. A járványhelyzet azonnali és korábban nem tapasztalt intézkedéseket követelt:

- 2020. évi Expo rendezvényt a kezdés előtt 72 órával le kellett mondani,
- a Belvárosi Közösségi Házat be kellett zárni, a mozi bevételei szüneteltek,
- 2020. március 14-ével „leálltak” a sportbajnokságok és a sportszolgáltatások,
- a március 15-i rendezvények elmaradtak,
- 2020. március 16-ával bezártak a művelődési egységek, majd
- március 19-ével bezárt a piac is, ezzel együtt az irodabérlemények kivételével (havi 241 000 Ft) megszűntek a társaság saját bevételei.
- A próbaidős dolgozók és 3 fő munkatárs munkaviszonyát március végéig megszüntették, a dolgozók szabadságot vettek ki,  
2020. március végi dolgozólétszám: 36 fő.

III. Működési terv:

A tulajdonossal folytatott előzetes egyeztetések során megfogalmazódott az év hátralevő részére vonatkozó általános célú támogatási összeg. A terv ezzel számol. Ennek hatálya - az augusztus végével lejáráó megállapodás után – szeptember elsejével indul és az év végéig tart. A feltételezés továbbra is az, hogy a járványhelyzet elmúltával szolgáltatásaikat biztosítani tudják és a fokozatosan jelentkező (emelkedő) igényeket ki tudják elégíteni. A terv szolgáltatási díjakban (egyeztetett) emelésekkel számol, a bevételek folyamatos emelkedése mellett a szeptember-december hónapban a 2019. év hasonló időszaki bevételeinek megismétlődésével kalkulál.

Az év hátralevő részében megválaszolásra várnak azon alapvető kérdések, hogy mi lesz a városi rendezvényekkel, hogyan tervezi a tulajdonos az év végi rendezvényeket, programokat. Az előkészületek több hónapot is igénybe vehetnek, ezért (mérlegelve a környezeti feltételeket) alapos megfontolást, egyeztetéseket igényel e kérdések megválaszolása. A társaság, rendezvények szervezésében jártassággal és szakmaisággal bíró alkalmazotti állománya továbbra is foglalkoztatotti státuszban van, tehát ezek a feladatok igény esetén kezelhetőek. Ugyanakkor a rendezvények előkészítésének, lebonyolításának műszaki, technikai vonatkozásait szervező, de legfőképpen végrehajtó állomány az elmúlt időszakban megváltozott. Az e területen tevékenykedő partneri kör jelentősen átalakult, részben felszámolta vállalkozása ilyen irányú tevékenységét.

A tervek szerint két egységüket érinti – pályázati forrásból – felújítás- jellegű beruházás.

Az önkormányzat, mint beruházó, a Csobánc Művelődési Ház felújítását, a társaság pedig a Belvárosi Közösségi Ház (mozi) megújulását szervezi és készíti elő. A Művelődési Házal

kapcsolatos folyamatok a közbeszerzés kiírása előtt vannak, a mozi felújításával kapcsolatos folyamatok pedig a „szerződés-kötés alatt”.

A feladatellátás és a társasági működés elemei meghatározzák fő partnereik és beszállítóik körét. Velük, a járványhelyzet kialakulásakor (közmujszolgáltatók kivételével) kapcsolatba léptek, akik szolgáltatásaikat felfüggesztették. E szolgáltatásokat újra kellett indítani. Az ingatlanok üzemeltetése során jelentkező, pl. műszaki feladatellátás, hibaelhárítás (saját állományú szakemberek hiányában) is indokolja és rendszeressé teszi külső partner (szakszerviz, szakemberek) bevonását a mindennapos feladatellátásba.

A társasági műszaki feladatok szervezése, összefogása szükségessé teszi egy (lehetőleg üzemeltetésben jártas) szakember foglalkoztatását.

Beszerezéseket, forráshiány miatt, csak az alapvetően szükséges anyagokra és feladatokra terveznek.

#### IV. Vezetőség és szervezeti felépítés: nincs változás

#### V. Pénzügyi terv:

Az év indulásához az átmeneti gazdálkodás részeként, a 2020. évi általános célú működési támogatás terhére 30.000 eFt, az év eleji rendezvények szervezéséhez a 2020. évi megbízási díj terhére 5.000 eFt előleget utalt a társaságnak Tapolca Város Önkormányzata. (a Képviselő-testület februári költségvetés elfogadásával, ezekkel tényként tervezett) Március 11-i állapot szerint pénzeszközök 21.158 eFt, követeléseik 2.662 eFt, tartozásuk 12.896 eFt volt, egyenlegük (szabad forrás) 10.924 eFt.

Az ezt követő napokban teljesítették a februári bérek után fizetendő járulék- befizetési kötelezettségüket (3.544 eFt).

Április elején megtörtént a márciusi bérek kifizetése (5.944 eFt), az összeg alig változott, hisz sok volt a márciusban kivett szabadságok száma, ami áprilisban még tovább folytatódott), az érvénybe léptetett járulékkedvezmények miatt a márciusi bérek után fizetendő járulék 1.337 eFt-ra mérséklődött. (az említett három tétel 03.11-e után vált esedékessé, tehát nem része a kimutatásnak)

Április végéig a tartozások átcsoportosításával és a szabad források felhasználásával, a tulajdonos által biztosított előlegeken felül, a működést további 7.881 eFt, a rendezvényeket 4.111 eFt összeggel finanszírozták (az ezekről szóló tételes, bizonylatolt elszámolás tulajdonosnál van). 2020. április végére bevételeik szinte teljes elapadása miatt, pénzeszközök lényegében elfogytak.

A tulajdonos önkormányzat a megkötött támogatási szerződéssel (2020. május 8-án, 31.125 eFt) forrást biztosított a csökkentett munkaidő szerinti foglalkoztatáshoz, a minimális működés költségeihez. *A Társaság 32 fővel csatlakozott a munkahelyek megőrzését segítő, bértámogatást biztosító (2020. május 11-től három hónap) kormányzati pályázathoz.*

Az elmúlt két-három hónapban, a veszélyhelyzet rendelkezéseire és visszavonására is tekintettel, fokozatosan újraindították szolgáltatásaikat. A Városi Piac „külső” része a palántaszekciónhoz igazodva, a fedett részek a korlátozó szabályozás szerint nyitottak és működtek április második felétől. A szabadtéri Sporttelep részegységeinek látogatottsága növekedett, a fedett részek, versenysport foglalkozásai májusban indultak. A mozi irodatechnikai szolgáltatásai júniusban, a vetítések július elején folytatódtak. Megnyitott a Tamási Áron Művelődési Központ is június utolsó napjaiban, „Csermák csarnok” nagy termében a foglalkozásokra július elejével nyílt lehetőség. A Sportszálló az első vendégeket június utolsó napjaiban fogadta, a tavaszi hónapokat júliust is érintő visszamondások követték, szerencsére július 20-ától megindultak a tervezett és újonnan belépő edzőtáborok. A turisták érkezésével a nyilvános illemhelyek is megnyitottak, közben az igazgatási és ügyviteli feladatok ellátásáért felelős munkatársak is egyre több feladatot láttak el. A rendezvényeket továbbra is korlátozottan szervezheték, a tulajdonos Önkormányzat törlésükre, elhalasztásukra vonatkozó döntése érvényben van. Eseti megrendelés érkezik, így a nyári LégyOtt zenés esték a Tó parton, az augusztus 20-i ünnepség (Templom-dombon) és a városi Családi Nap (Városi Sporttelep). Bevételeik erősen korlátozottak, de a visszarendeződés sok tényező által meghatározott és hosszú folyamat.

Az ellátandó feladatok megkövetelik a rendelkezésre álló létszám teljes munkaidős foglalkoztatását. Így tudják a „hétnapos” vetítéseket szervezni, a hivatkozott augusztusi rendezvényeket teljeskörűen előkészíteni és lebonyolítani, a Fő téri nyilvános illemhely nyitva tartását a nyári, megnövekedett turistaforgalomhoz igazítani, a Tourinform Iroda látogatói forgalmát kezelni, a Sporttelepen beinduló edzések, bajnoki mérkőzések kiszolgálását megoldani, a „Csermák csarnokban” és a Sportszállón az intenzív edzőtáboroztatás jelentette igénybevételt kiszolgálni, készülni az iskolai időszak indulásával jelentkező feladatokra. Mindeközben meg kell oldani a folyamatosan jelentkező igazgatási, ügyviteli teendőket, valamint rendezni szolgáltató partnerekkel a szolgáltatási együttműködések (karbantartói üzemeltetői, kulturális és biztonságtechnikai szolgáltatók stb.).

### III. TAPOLCAI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT.

#### 1. Társaság rövid bemutatása

Alakulás időpontja: 1996. szeptember 2.

Jegyzett tőke: 280.440.000 Ft

Székhely: 8300 Tapolca, Berzsényi u. 9.

Telephelyek:

1. sz. Fűtőmű – 8300 Tapolca, Sümegi u. 4.

2. sz. Fűtőmű – 8300 Tapolca, Kazinczy tér

Tartalék Fűtőmű – 8300 Tapolca, Ady Endre u. 12.

Tájékoztatói Iroda – 8300 Tapolca, Arany János u. 1.

Városi Strandfürdő – 8300 Tapolca, Strand u. 1.

Ügyvezető: Gáspár András

Felügyelőbizottság tagjai: Ádám Csaba, Kránicz András, Vajda Attila, Nagy-Hollósi Veronika

Tevékenységi kör:

- Távhőszolgáltatás,
- Önkormányzati ingatlanok kezelése,
- Fizető parkolók üzemeltetése,
- Strandfürdő üzemeltetés,
- Helyijáratú autóbusz közlekedés

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgálói jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

#### 2. Foglalkoztatottsági adatok

Jelentéstéli időszak	Teljes munkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Részmunkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Állományba nem tartozók száma (fő)	Munkavállalók száma összesen (fő)	Bérek, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok költségei (E Ft)
2016.12.31.	29	3	4	35	133 527
2017.12.31.	31	4	4	35	141 085
2018.12.31.	32	4	3	39	161 409
2019.12.31.	33	6	3	39	184 871



### **3. 2019. évi gazdálkodás eredményeinek szöveges bemutatása**

A Tapolcai Városgazdálkodási Kft. a 2019. évi beszámolójához kapcsolódóan készített üzleti jelentést, mely az előterjesztés mellékletében megtalálható. A szöveges értékelés az egyes divíziók működtetéséről egységenként is tartalmaz információkat.

A társaság a 2019-es üzleti évet pozitív eredménnyel zárta, likviditási probléma nem volt. Adózás előtti eredménye 72 954 eFt. Az értékesítésből származó bevételek, valamint az egyéb bevételek nagysága jelentős mértékben növekedett az előző üzleti évhez képest: az értékesítés nettó árbevétele (559 468 eFt) 16 275 eFt-tal több, mint 2018. évben volt (534 193 eFt), az egyéb bevételek összege (290 824 eFt) pedig 138 406 eFt-tal haladta meg az előző üzleti évben elért összeget (152 418 eFt), mely elsősorban a késedelmi kamatnál és az értékvesztés megszüntetésénél jelentkezett. A ráfordítások alakulása tekintetében is növekedés figyelhető meg a 2018-as és a 2019-es üzleti évek vonatkozásában az anyagjellegű ráfordítások összege (509 806 eFt) 73 618 eFt-tal haladta meg a 2018-as üzleti évben elért összeget (436 188 eFt). A személyi jellegű ráfordításoknál 23 462 eFt összegű volt a növekedés. A társaság 2019-ben 5421 eFt-tal nagyobb értékcsökkenést számolt el, mint az előző üzleti évben.

#### **Gazdálkodás**

A társaság 2019. évi gazdálkodása során likviditási probléma nem volt. Az évet az üzleti tervben előirányzott -37.651 eFt-tal szemben 72.954 eFt adózás előtti eredménnyel, 70.541 eFt adózott eredménnyel zárták. Az üzleti tervben a távhő divízióra előirányzott eredményt 75.722 eFt-tal meghaladták.

- 2010. évben 56.673 eFt összegű távhődíj tartozás maradt egy kft. után. Az évek óta húzódó per a társaság számára eredménnyel zárult, 2019. szeptemberében kifizették a tőketartozást, továbbá 56.673 eFt kamatot. Ez a két tétel gyakorlatilag rendkívüli bevétel volt, a tőke rész a távhő, míg a kamat minden divízió eredményét jelentősen emelte 2019. évben. Részletezve a „Tevékenységek értékelése” tábla „Központi igazgatás árbevétel megoszlás” oszlopban láthatók az arányok.

A Tapolcai Termál Strand üzemeltetése az üzleti tervben előirányzotthoz képest csökkentett kiadásokkal – a tulajdonos által nyújtott támogatást is figyelembe véve – 1.572 eFt-tal kevesebb veszteséget termelt, azonban a tevékenység további vesztesége a három program, melyre pályázatot nyújtottak be, az értékelés szerint meg is nyerték, azonban a pénz átutalása még nem történt meg. A négymillió forint támogatás 2020-ban várható.

#### **Beruházások**

A Kiegészítő mellékletben részletezett szabályozás miatt a 2017 – 2018. évi adózás előtti eredményből az eredménytartalék terhére lekötött tartalékból 2019-ben 21.951 eFt-ot költöttek a távhőszolgáltatás divízióban beruházásra. (Fűtőmű, hőközpontok korszerűsítése.) A 2019. évi nyereségkorlát feletti különbözet, amit 2 éven belül beruházásra kell fordítani, 65.192 eFt.

A műszakilag amortizálódott parkoló automatáik közül 3.808 eFt értékben kettőt lecseréltek. A helyijárat üzembiztos működtetése érdekében a meglévőkkel azonos típusú és műszaki állapotú három autóbust vásároltak 7.338 eFt-ért.

#### **Divíziók működtetése**

##### Távhőszolgáltatás:

A távhőszolgáltatási tevékenység jogszabályi környezetének átalakítása folyamatos, a szankciók miatt napi odafigyelést igényel. A II. sz. Fűtőműben elhelyezett gázmotor 2015. októberétől gyakorlatilag folyamatosan üzemel, az áramtermelése során keletkezett és átadott

hőenergiát a társaság hasznosítja. A termelési mennyiséget a villamosenergia igények befolyásolják, így hőtermelése előre nem kiszámítható.

Októbertől a távhőtámogatás rendszere ismételtén változott, összességében nem jelentősen csökkent.

A felhasználók díjfizetési készsége hullámzó, így jelentős a kintlévőség, melynek behajtása **rutinszerű** folyamatban történik. A korábbi időszakhoz képest a lakossági kintlévőségük közel hárommillió forinttal csökkent. Nagy számban vannak alacsony jövedelemmel rendelkező lakók, akikkel szemben végrehajtást kell kezdeményezniük.

#### Önkormányzati ingatlanok kezelése:

A házkezelési tevékenység keretében az önkormányzati bérlemények üzemeltetését, karbantartását, felújítását végzik az önkormányzattal kötött megállapodás alapján.

A tevékenység végzéséért átalánydíjat számláznak.

Az önkormányzat döntéseit, valamint saját munkájukat is megkönnyítendő szükséges lenne egy **olyan ingatlankataszter** összeállítása, mely tartalmazza az ingatlanok természetbeni és műszaki adatait, állapotát. (Ezt a munkát 2020-ban megrendelték.)

A bérleti és közüzemi díjak számlázása közvetített szolgáltatásként történik, az eredményre nincs hatással.

#### Fizető parkolók üzemeltetése:

Az automaták működése zavartalan volt. A következő időszakban időszerű lenne négy elavult automata cseréje. A fizetési fegyelem a korábbi évekhez képest nem változott, így a pótdíjak kiszabása, jónéhány esetben behajtásra adása rendszeres.

#### Strandfürdő üzemeltetés:

A 2019. évi szezonban június 01-től szeptember 02-ig üzemelt a strandfürdő. A nyitást a gépház, a medencék takarítása, feltöltése, a szükséges vizsgálatok elvégzése és engedélyek beszerzése előzte meg.

A főszezon időjárása egy-két nap kivételével strandolásra alkalmas volt, ami megmutatkozott a látogatottságon.

A gépészet működésében nem volt olyan fennakadás, mely a medencék igénybevételét akadályozta volna.

#### Bérbeadás:

Jelentős bevételük származott a gázmotor, valamint a Vodafone antenna területbérleti díjából, továbbá kisebb összeg a társaság tulajdonát képező két lakás bérleti díjából.

#### Helyijáratú autóbusz üzemeltetés:

Járműveik megfelelő telephelyezése érdekében az ÉNYKK Zrt-vel kötöttek megállapodást a Keszthelyi úti telephelyük igénybevételére. Észszerűségi okokból ugyancsak az ÉNYKK Zrt-vel végeztetik a kötelező szervizeket és jármű- felülvizsgálatokat. A telephely közelsége a Dobó téri végállomáshoz azt eredményezi, hogy az autóbuszaik rezsikilométere minimális. A buszok üzembiztosak, járatkimaradásunk nem volt.

Összességében a társaság 2019. évi gazdálkodása és működése eredményes volt.

### **4. 2020. évre vonatkozó aktualizált üzleti tervben szereplő változások bemutatása**

- I. Vállalkozás adatai: nincs változás
- II. Tervezett tevékenység ismertetése – vezetői összefoglaló: nincs változás
- III. Működési terv:

**A csatolt üzleti tervben foglalt feladatok a COVID-19 vírus következtében az alábbiak szerint módosulnak:**

Távhő ellátás: nem történt változás.

Fizető parkolók üzemeltetése: - a fizető parkolás egy negyedét nem működött; ezen időszakra elküldték az ellenőröket, nem vették igénybe a pénzzállítást, így a költségeik némileg csökkentek. A bevételek is jelentősen csökkentek, így a tervezett eredmény várhatóan kevesebb, mint felére, 6.174 eFt-ra csökken.

Helyijárat üzemelés:

A szolgáltatást közel három hónapon keresztül, előbb csökkentett üzemmódban működtették, majd felfüggesztették. A gépkocsivezetőket fizetés nélküli szabadságra küldték, a második félévben csökkentett menetrenddel és létszámmal végzik a feladatot.

Összességében a létszámleépítés, az üzemanyagár változása, a kevesebb szerviz, valamint a második félévre csökkentett menetrend miatti kevesebb üzemanyag felhasználás jelentősen ellensúlyozza a bevételkiesést.

Strandüzemeltetés

A strand ez évben nem nyitott ki. Jelentős költségcsökkenést irányoztak elő az áramfelhasználás, a vegyszerek felhasználásának csökkentésével, a különböző kötelező vizsgálatok jövő évre halasztásával, négy vízgépész elküldésével. Az előirányzott bevételkiesés ellenére a tervezett veszteség közel ugyanannyi, mint az eredeti üzleti tervben úgy, hogy az önkormányzati támogatás tíz millió forinttal csökken, és a társaság által vállalt 8 milliós veszteség sem jelentkezik.

A társaság üzleti terv szerinti vesztesége a tervezett mintegy 20 millió forinttal szemben mintegy 12 millió forinttal többre várható.

IV. Vezetőség és szervezeti felépítés: nincs változás

V. Pénzügyi terv: A fentiekben jelzettekén kívül nincs lényeges változás.

#### IV. TAPOLCAI VÁROSFEJLESZTÉSI KFT.

##### 1. Társaság rövid bemutatása

Alakulás időpontja: 2008. április 4.

Jegyzett tőke: 3.000.000 Ft

Székhely: 8300 Tapolca, Kisfaludy u. 2-6.

Telephely: 8300 Tapolca, Kossuth u. 1.

Ügyvezető: Parapatics Tamás

Felügyelőbizottság tagjai: Gelencsér László, Horváth Szilvia, Bocz Sándorné

Főtevékenység (Teaor '08): 7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

##### 2. Foglalkoztatottsági adatok

Jelentéstéli időszak	Teljes munkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Részmunkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Állományba nem tartozók száma (fő)	Munkavállalók száma összesen (fő)	Bérek, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok költségei (e Ft)
2016.12.31.	3	1	2	6	13 730
2017.12.31.	3	2	2	7	11 905
2018.12.31.	2	2	0	4	13 159
2019.12.31.	2	1	0	3	10 709

### **3. 2019. évi gazdálkodás eredményeinek szöveges bemutatása**

A társaság feladata alapvetően: pályázatok és források felkutatása, projektek kidolgozása, megvalósulásuk elősegítése; szakmai, üzletviteli tanácsadás az önkormányzat gazdasági társaságainak és intézményeinek; szakmai, üzletviteli tanácsadás tapolcai sportegyesületek részére a Társasági adóból az önkormányzati tulajdonú sport- és szabadidős létesítményekben tervezett fejlesztések vonatkozásában; egyes intézmények részére projektekhez kapcsolódóan projektmenedzseri, kommunikáció és nyilvánosság biztosítási, valamint esetenként szemléletformálási feladatok ellátása, az egyes városi stratégiai programokban megfogalmazott városfejlesztési célok megvalósításának elősegítése.

A társaság a 2019. évi elfogadott üzleti tervének megfelelően végezte a pályázatok kezelését, a projektmenedzseri feladatokat, az üzletviteli tanácsadást az önkormányzati, önkormányzati intézményi, gazdasági társasági és egyéb partnerei részére. Ellátták a „Folly Arborétum ökoturisztikai attrakciófejlesztése” című saját projekt fenntartási feladatait, a Szociális és Egészségügyi Alapellátási intézet részére, az „Egészségfejlesztéssel Tapolca Kistérség lakosságáért” című projekt 2019. évi fenntartási időszakának projektmenedzseri és kommunikációs feladatait, valamint a „Lelki Egészségfejlesztési Központ létesítése a tapolcai járásban” című projekt sikeres megvalósításához üzletviteli tanácsadást nyújtottak. Munkájuk szakszerűségét a „kedvezményezett” ellenőrző szervezetek is elismerték. Jelentős jövedelmük származott a társaság tulajdonát képező szerver és ikerkonténer bérbeadásából. Bevételük jelentős része 2019-ben is Tapolca Város Önkormányzatától származott. A 8 208 eFt összegű támogatást személyi jellegű ráfordítások kifizetésére fordították.

A társaság részt vesz a „Közösségvezérelt településfejlesztési projekt” (CLLD) megvalósításában, oly módon, hogy a társaság dolgozója látja el a CLLD munkaszervezetében az adminisztratív feladatokat.

A társaság másik dolgozója a TAO és egyéb sporttal kapcsolatos pályázatok sikeres megvalósításában vett részt.

Jelenleg megvalósítás alatt levő saját projektje nincs a társaságnak, de a CLLD projektkeretében két pályázatot nyújtottak be. Mindkét pályázatot a Helyi Bírálóbizottság támogatásra javasolta. (megvalósításuk 2021. évre várható)

### **4. 2020. évre vonatkozó aktualizált üzleti tervben szereplő változások bemutatása**

I. Vállalkozás adatai: nincs változás

II. Tervezett tevékenység ismertetése – vezetői összefoglaló: nincs változás

III. Működési terv

**Az üzleti tervben foglalt feladatok - a járványhelyzet miatt 2020. március 17-én kelt tulajdonosi utasításnak megfelelően - az alábbiak szerint módosulnak:**

- Minden, nem a napi működést szolgáló beruházást, illetve nem az alapvető működéshez szükséges, kötelezettségvállalással járó szerződéskötést felfüggesztettek.
- Az Egészségfejlesztési Iroda fenntartási és projektmenedzser feladatait ellátó, megbízási szerződés keretében foglalkoztatott dolgozó megbízási szerződését (közös megegyezéssel) átmenetileg megszüntették.
- 2020. január 1-től 1 fő teljes munkaidős és 1 fő részmunkaidős, összesen 2 fő, munkavállalót alkalmaznak.
- Az előzetes üzleti tervhez képest sikerült olyan megrendelést/megrendeléseket elnyerniük, amely az önkormányzati támogatás jelentős csökkenését eredményezte.

IV. Vezetőség és szervezeti felépítés: nincs változás

V. Pénzügyi terv:

- A fentiekben megfogalmazott intézkedések eredményeként jelentkező megtakarítás az önkormányzati költségvetésben átvezetésre került.

## V. CSELLE-HÁZ Városüzemeltetési KFT.

### 1. Társaság rövid bemutatása

Alakulás időpontja: 1996. június 25.

Jegyzett tőke: 12.000.000 Ft

Székhely: 8300 Tapolca, Kossuth L. u. 2. 3. em. 39.

Ügyvezető: Parapatics Tamás (2019. április 1-ig)

Varga József Sándor (2019. április 2-2019. november 20.)

Gáspár András (2019. november 20-ától)

Felügyelőbizottság tagjai: Ádám Csaba, Kránitz András, Dr. Csonka László

Főtevékenység: 7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (2019. április 1-ig)

8130 '08 Zöldterület-fenntartás (2019. április 2-től)

### 2. Foglalkoztatottsági adatok

Jelentés tételi időszak	Teljes munkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Részmunkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Állományba nem tartozók száma (fő)	Munkavállalók száma összesen (fő)	Bérek, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok költségei (e Ft)
2016.12.31.	-	-	2	2	473
2017.12.31.	-	-	2	2	625
2018.12.31.	-	-	1	1	614
2019.12.31.	26	0	0	26	58 643

### 3. 2019. évi gazdálkodás eredményeinek szöveges bemutatása

A Cselle-Ház Kft. 2019. évi gazdálkodása során likviditási probléma nem volt, az évet az üzleti tervben meghatározottak alapján teljesítette. A társaság alapvetően kötelező önkormányzati közfeladatokat lát el, a tevékenység ellátásával kapcsolatos költségeket Tapolca Város Önkormányzata finanszírozza. Az önkormányzat költségvetésében 2019. évben 96 673 eFt került elfogadásra e célra. A társaság 2019. évben beruházást nem hajtott végre.

Munkacsoportok és az általuk ellátott feladatok:

#### Parkfenntartó és kertészeti munkacsoport:

- zöldterületek kezelése és fenntartása, parkfenntartás, külterületi önkormányzati területek fenntartása
- növénybeszerzés, telepítés, pótlás
- növényápolási és növényvédelmi feladatok
- állategészségügyi feladatok (elhullott állatok begyűjtése a város közterületein)

#### Köztisztasági munkacsoport:

- közterületi kommunális hulladékgyűjtés (napi rendszeres takarítás, hulladékgyűjtők ürítése)
- közterület takarítás, kézzel és géppel
- illegális hulladék lerakóhelyek felszámolása
- egyéb takarítási feladatok,
- csapadékcatorna rendszer karbantartása
- hóeltakarítás

#### Temető fenntartás:

- temetőgondnoki feladatok
- köztemetők területeit érintő zöldfelületek kezelése, valamint köztisztasági feladatok ellátása
- kegyeleti hűtők és boncterem üzemeltetése

Egyéb a társaság által ellátott feladatok:

- épületek, egyéb építmények üzemeltetése
- munkavédelem, tűzvédelem,
- egyéb építmények bontása, karbantartása
- közfoglalkoztatási programok megvalósítása

Külső vállalkozók bevonásával végzett feladatok:

- kis és nagy gépek javítási karbantartási feladatai
- gépi földmunkák, tereprendezés, fasorok növényvédelmi munkálatai
- gépi és kézi hóeltakarítás
- munka-, tűz és vagyonvédelem
- gyepmesteri feladatok
- fuvarozás
- speciális munkagépekkel nyújtott szolgáltatások.

A parkfenntartás, a köztisztasági munkák hatékonysága, a minőségi munkavégzés a rendelkezésre álló emberi erőforrás képzettségétől, létszámától, valamint a minőségi munkához szükséges gépparktól, eszközállománytól függ. Ennek optimális szintre emeléséhez az elkövetkező évek során egyre nagyobb forrásbevonásra lesz szükség.

#### **4. 2020. évre vonatkozó aktualizált üzleti tervben szereplő változások bemutatása**

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. január 24-én megtartott nyilvános ülésén döntött a városüzemeltetési munkacsoport parkfenntartói, köztisztasági, valamint a temetőfenntartási tevékenységnek Cselle-Ház Kft. tevékenységi körébe történő átszervezéséről, ezzel a Cselle-Ház Kft. tevékenységi körének megváltoztatásáról. A Cselle-Ház Kft. a megváltozott tevékenységi körével, új ügyvezetővel 2019. április 2-án kezdte meg működését. A társaság 2019. évre vonatkozó aktualizált üzleti terve, a változásokból adódóan, még az előző ügyvezető által elkészített, és 2018. decemberében benyújtott előzetes üzleti tervhez képest teljesen átdolgozásra került. Így a Cselle-Ház Kft. esetében az aktualizált üzleti terv tartalma az alábbiakban bemutatásra kerül.

##### I. Vállalkozás adatai:

Név: Cselle-Ház Városüzemeltetési Korlátolt Felelősségű Társaság.

Jogi forma: korlátolt felelősségű társaság.

Székhely: 8300 Tapolca, Kossuth u. 2. sz.

Telephely: 8300 Tapolca, Kossuth u. 2. sz.

Alaptőke: jegyzett tőke 12.000.000 HUF.

Tulajdonosok: Tapolca Város Önkormányzata

Tevékenységi kör: Városüzemeltetési feladatok: köztisztasági, zöldfelület fenntartási és temető üzemeltetési tevékenység

Vállalkozás könyvvezetését végző cég neve: Gaál és Társa Kft.

Vállalkozás jogi képviselőjét ellátó (cég) neve: -

Egyéb, a vállalkozás működése szempontjából fontos cég neve:

A társaság cél szerinti főtevékenysége: 8130 '08 zöldterület-fenntartás

A társaság cél szerinti tevékenysége: Városüzemeltetési feladatok: köztisztasági, zöldfelület fenntartási és temető üzemeltetési közterület-fenntartási tevékenység

##### II. Tervezett tevékenység ismertetése – vezetői összefoglaló:

A parkfenntartási és köztisztasági feladatellátást ténylegesen 2019. április 2-án kezdte meg a társaság. A kiszervezés célja kettős volt: Rendezni kellett azokat a problémákat, melyek a munkacsoport korábbi működése kapcsán jelentkeztek, másrészt a 2016-ban megvásárolt Cselle-Ház Kft. valódi tevékenységgel való kitöltése.

A szolgáltatási terület meglehetősen összetett, több olyan feladatkört is átölel, melyek valamilyen speciális szakképesítést, vagy eszközt igényelnek. A vállalkozásnak szüksége lesz a jövőben – a gazdaságossági, hatékonysági szempontok szem előtt tartásával – eseti jelleggel külső vállalkozók bevonására az egyes speciális feladatok megoldása (pl. gépi földmunkák, hóeltakarítás, síkosságmentesítés, gyepmesteri feladatok stb.) és a kapacitás hiány kezelése érdekében.

## A Társaság feladata

- Zöldfelület-gazdálkodás, parkfenntartás (főtevékenység)
- Köztisztasági feladatok
- Temetőfenntartási feladatok
- Állategészségügyi, gyepmesteri feladatok
- Játszóterei eszközök karbantartása
- Köztéri bútorok, emlékművek karbantartása
- Közutak, járdák fenntartása, forgalomtechnikai és közlekedésbiztonsági eszközök telepítése, karbantartása
- Köz és díszvilágítás karbantartása
- Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetése
- Egyéb kapcsolódó feladatok

A városüzemeltetési feladatok közül a parkfenntartás és a közterületek takarítása, szennyeződés-mentesítése képezi a vállalkozás fő tevékenységét.

A Cselle-Ház Városüzemeltetési Kft. tevékenysége a város közigazgatási területére terjed ki. A parkfenntartási tevékenység során három, minőségileg egymástól jól elkülöníthető zónában történik a feladatellátás:

1. kategória: Belvárosi, kiemelt turisztikai jelentőségű, nagy forgalmú zöldterületek, parkok.
2. kategória: Belvároshoz szorosan kapcsolódó bevezető utak, illetve helyijárat útvonalak melletti zöldsávok és az egyes lakóövezetekben kialakított pihenőparkok, szabadidőparkok és emlékparkok, nagy kiterjedésű, összefüggő zöldfelületek. Ide tartoznak a temetők zöldterületei, valamint a temetőket határoló zöldterületek is.
3. kategória: Külterületekhez kapcsolódó, városba vezető utak, elkerülő utak melletti zöldsávok, egyéb külterjes zöldterületek.

A társaság rövidtávú célja: a működőképesség fenntartása, az elvárt követelményszint teljesítése a kapacitás függvényében, a költséghatékony, eredményes gazdálkodás.

A társaság hosszútávú célja: a városüzemeltetési feladatkörbe tartozó további tevékenységi körök bevonása (pl: építőipari tevékenység), illetve a tevékenységi kör bővítése, olyan vállalkozási tevékenységek beindítása, melyek profitot termelnek, így a tulajdonos számára a Cselle-Ház Kft. működési támogatása csökkenthető.

A stratégiai tervezés során nagy hangsúlyt kell fektetni a minőségi követelmények meghatározására. Tapolca város – mint az egyik legjelentősebb balatoni háttértelepülés – tervezési stratégiájában fontos helyet foglal el a turizmus. A vonzó, kellemes városkép kialakításában óriási szerepük van az önkormányzati fenntartású zöldterületek

rendezettségének. Stratégiai fontossággal bír tehát e zöldterületek fenntartása, minőségi jellemzőinek megőrzése, javítása, környezetük ápoltsága.

Tapolca város területén az utóbbi években több zöldfelületet, közparkot érintő, infrastrukturális fejlesztési célú beruházás is megvalósult. A 2015-ben lezárult értékmegőrző városrehabilitációs projekt megvalósítása során megújult a Tó-part környezete, a város déli kapuját képező közpark, továbbá felújításra kerültek a városközpont turisták által leginkább látogatott közterületei. Teljes felújításon esett át a Hősök terén található közpark.

### III. Működési terv:

A vállalkozás főtevékenysége a parkfenntartás, zöldterület gazdálkodás. Emellett tevékenységi körébe tartozik a köztisztasági feladatok és a temetőfenntartási feladatok elvégzése is. Az egyes tevékenységek az önkormányzat tulajdonában álló zöldterületekre, közterületekre, közutakra és a köztemetők területeire terjednek ki, mint kötelező feladat. A vállalkozás, a város közigazgatási területén belül feladatait egyedüli szolgáltatóként látja el.

A saját tulajdonú területeken történő feladatellátás magától értetődően nem jár jövedelemtermelő képességgel. A vállalkozásnak azonban idővel lehetősége nyílna erőforrásainak optimálisabb kihasználása érdekében, eseti jelleggel, a piacra kilépve külső fél számára szolgáltatást nyújtani, ami viszont már bevételi forrást jelenthet. A vállalkozás számára külső piacot a helyi lakosság, helyi vállalkozások és intézmények jelentik.

A Tapolca város teljes közigazgatási területét lefedő parkfenntartási és köztisztasági tevékenység megfelelő színvonalon történő ellátásához szükséges eszközállomány jelentős része már rendelkezésre áll. A magas szakmai színvonalú közterület-fenntartáshoz szükséges nagyértékű gépek/eszközök beszerzése újabb forrásbevonásokkal biztosítható csak.

A már meglévő, illetve beszerzés alatt álló önkormányzati tulajdonú gépek/eszközök rendelkezésre bocsátása tulajdonjog átruházásával – az átírással járó magas költségek, valamint az amortizáció eredményre ható negatív hatása miatt – a társaság vezetőségének véleménye alapján nem gazdaságos.

Ezért az eszközök rendelkezésre bocsátását „üzemeltetésre történő átadással” javasolt a jövőben is megoldani.

Az újonnan felmerülő eszköz-beszerzési igények esetén mérlegelni szükséges, hogy az adott beszerzést mely szervezet és miként bonyolítsa le. Amennyiben a társaság ÁFA-levonásra jogosult, a beszerzést neki célszerű bonyolítani amellyel, hogy a beszerzést a tulajdonos pénzeszköz átadás útján, meghatározott felhasználási célhoz kötött támogatással finanszírozza. Ez esetben a beszerzett eszközök után felmerülő amortizációs költségek ugyan a társaságnál jelentkeznek, de az eredményre nincs kihatásuk.

A vállalkozás eredményesebb működésének fontos alappillére a géppark folyamatos fejlesztése, a meglévő, használatban lévő gépek üzemidejének meghosszabbítása megfelelő használattal és karbantartással.

A parkfenntartási feladatellátás színvonalának javítása érdekében több kisértékű gép beszerzését, illetve cseréjét tervezi a társaság.

A parkfenntartási és köztisztasági feladatellátás tekintetében vannak olyan kapcsolódó elemek, melyek – valamely jogszabályi, vagy technikai háttér miatt – külső vállalkozók igénybevételével végezhetők. E résztvékenységek/kiszolgáló tevékenységek ellátását az elkövetkező évek során is így kívánják folytatni.

Az alábbi tevékenységek sorolhatók ide:



- kis- és nagygépek javítási, karbantartási feladatai,
- gépi földmunkák, tereprendezés,
- faszorok növényvédelmi munkálatai,
- gépi és kézi hóeltakarítás, síkosságmentesítés,
- munka-, tűz- és vagyonvédelem (riasztó készülékek biztosítása, jogszabály által előírt dokumentációk elkészítése),
- gyepmesteri feladatok,
- fuvarozás (nagyobb mennyiségű anyagok szállítása),
- speciális munkagépekkel nyújtott szolgáltatások igénybevétele (daru, emelőkosaras autók igénybevétele),
- köztéri bútorok egyes karbantartási feladatai,
- mobil illemhelyek kihelyezése.

E feladatok tekintetében a jövőben mérlegelnie szükséges a társaságnak a tulajdonossal egyetértésben, hogy melyek azok, melyek saját hatáskörbe vonhatók a tárgyi és személyi feltételek függvényében. Amennyiben a külső szolgáltató közreműködése által aránytalanul nagy költséggel járó feladatok jelentkeznek, úgy a társaság megpróbálja saját szervezetén belül megteremteni az adott feladat ellátásához szükséges háttérrel (dolgozók szakképzése, továbbképzése, hiányzó speciális munkaeszközök, gépek beszerzése).

#### IV. Vezetőség és szervezeti felépítés:

A vállalkozás a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény 3. § 1) – 3) bekezdéseit összevetve kisvállalkozásnak minősül: a feladatellátáshoz szükséges foglalkoztatási létszám jelenleg 32 fő – mely nagyobb, mint a mikrovállalkozások szintjén meghatározott létszám –, illetve várhatóan az éves nettó árbevétel és a mérlegfőösszeg is a 10 millió eurónak megfelelő forintösszeg alatt alakul.

A Társaság élén ügyvezető áll, aki a vállalkozás méretéből adódóan a stratégiai tevékenységek mellett az operatív munkában is részt vesz. Az ügyvezető munkáját 1 fő műszaki igazgató, 1 fő gazdasági vezető és 1 fő szellemi dolgozó (ügyviteli, gazdasági, pénzügyi adminisztratív feladatok ellátása, informatikai rendszerek működtetése), 1 fő csoportvezető, 1 fő kertészeti vezető, valamint 1 fő raktárvezető támogatja. A vállalkozási tevékenységet 25 fő fizikai állományú dolgozó látja el

#### V. Pénzügyi terv:

A Társaság – mint önkormányzati kötelező közfeladatot ellátó szervezet – működésével, tevékenységének ellátásával kapcsolatban felmerült költségeit, kiadásait a működés első éveiben teljes egészében az önkormányzatnak kell finanszíroznia. Noha a gazdasági társasági formában történő feladatellátás lehetőséget teremt külső forrásokból származó bevételek realizálására, az indulást követő években a Társaság humán erőforrás kapacitása, a szakképzett dolgozók hiánya ezt nem teszi lehetővé. A fent bemutatott létszám napi 8 órában történő foglalkoztatás esetén csak az önkormányzati kötelező feladatok elfogadható szintű ellátására elegendő.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésében a Társaság működési támogatására 114.410 eFt került elfogadásra. Ez az összeg a bér- és járulékköltségeket, a személyi jellegű egyéb kifizetéseket, az egyéb szolgáltatások költségeit, az egyéb ráfordításokat, valamint a Közös Hivatal épületeinek karbantartásával kapcsolatos költségeket tartalmazta. Nem tartalmazta viszont a feladatellátáshoz kapcsolódóan tervezett gép- és eszközbeszerzések értékeit. A 2019-es költségvetési évben gépbeszerzés kapcsán fel nem használt keretet a Társaság a 2020-as évben kívánja felhasználni.

A Társaság az Önkormányzat tulajdonába kerülése óta 2019. áprilisáig valódi gazdálkodási tevékenységet nem végzett. Az átszervezés következtében megkezdett gazdálkodói tevékenység, a Társaság tevékenységi körében újonnan megjelenő

feladatokra épül. Ebből kifolyólag a felsorolt tervszintű dokumentumokban megjelenő, a következő üzleti évre vonatkozó terv adatok mellett előző évi adatok bázis adatként történő feltüntetésére nincs lehetőség. A Társaság számláján folyamatosan biztosítani kell a beérkező fizetési számlák pénzügyi teljesítéséhez szükséges fedezetet. Ennek érdekében a támogatási összeg és a közszolgáltatási szerződés alapján biztosított költségvetési források előre utalása biztosíthatja a folyamatos működést.

## VI. TAPOLCAI DIÁK-, ÉS KÖZÉTKEZTETŐ KFT.

### 1. Társaság rövid bemutatása

Alakulás időpontja: 1999. november 18.

Jegyzett tőke: 10.000.000 Ft

Székhely: 8300 Tapolca, Stadion út 16.

Telephelyek:

8300 Tapolca, Kazinczy tér 4.;

8300 Tapolca; Nagyköz u. 1-3.;

8300 Tapolca, Alkotmány u. 10.;

8300 Tapolca, Móricz Zs. u. 8.;

8300 Tapolca, Bárdos Lajos u. 1-5.

Ügyvezető: Mezőssy Tamás

Felügyelőbizottság tagjai: Harangozóné Horváth Katalin, Balázné Kiss Éva, Pass Sándor

Fő tevékenység: 5629 08 Egyéb vendéglátás

### 2. Foglalkoztatottsági adatok

Jelentéstéli időszak	Teljes munkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Részmunkaidős foglalkoztatottak száma (fő)	Állományba nem tartozók száma (fő)	Munkavállalók száma összesen (fő)	Bérek, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok költségei (e Ft)
2016.12.31.	36	7	-	43	85 784
2017.12.31.	34	8	-	42	97 164
2018.12.31.	36	9	-	45	107 631
2019.12.31.	35	9	-	44	116 453

### 3. 2019. évi gazdálkodás eredményeinek szöveges bemutatása

A társaság fő profilja a bölcsődei, óvodai és iskolai gyermekétkeztetés. Emellett a cég folyamatosan bővíti szolgáltatási területeit. Összesen 7 településsel (Tapolca, Zalahaláp, Raposka, Badacsonytomaj, Mindszentkál, Köveskál, Lesenceistvánd, októbertől várhatóan Gyulakeszi) állnak hosszú távú szerződéses kapcsolatban. Tapolcán, a köznevelési intézményeken túl, a Deák Jenő Kórház is fontos üzleti partner. Egyre sikeresebb szolgáltatási területük az ételfutárral történő kiszolgálás. A 2017-ben a tapolcai strandon létesített büfé üzemeltetésével bővült tevékenységi körük. Egyedi termékkínálatuk a „piacon” az, hogy „személyre szabottan” speciális ételeket állítanak elő, diétás végzettséggel rendelkező szakács felügyelete mellett. Vállalják, egyedi megrendelés alapján, egyéb rendezvények teljeskörű lebonyolítását. A főzési alapanyagok beszerzését a Kft. – mint önkormányzati tulajdonú cég – a közbeszerzési törvény előírásainak megfelelően bonyolítja le. Nagy figyelmet fordítanak a minőségi alapanyagok beszerzésére.

A társaság a 2019-es üzleti évet pozitív eredménnyel zárta. A lezárt üzleti év vonatkozásában az adózás előtti eredménye 6 338 eFt, adózott eredménye 5 689 eFt.

A nyereséges zárás oka a 2018. év végén történt térítési díj felülvizsgálata és emelése. A társaság beruházási célú, 13 000 eFt támogatást kapott Tapolca Város Önkormányzatától, mely összeget 2 db Fiat - Talento gépjármű beszerzésére fordították, így az elavult gépjárműveiket le tudták cserélni.

A társaság értékesítésből származó árbevétele 330 575 eFt, (emelkedett az előző évhez képest) egyéb bevétele 230 eFt-al csökkent. Kiadásaik legnagyobb tétele a nyersanyagbeszerzés, 2019-ben 145 331 eFt volt.

Bér, személyi jellegű kifizetések, valamint a bérjárulékok összege 116 453 eFt-ot tettek ki.

Dologi kiadásoknál legnagyobb tételt a közüzemi díjak jelentik, ezért folyamatosan figyelik a gáz- és villamosenergia szolgáltatók ajánlatait.

Beszerzéseknél a tisztítószer, a munkaruha és az üzemanyagköltség a legnagyobb tétel. Szolgáltatások esetében az átalánydíjas szerződéseik, javítási, karbantartási költségeik a 2019-es évben csökkentek.

Nagy gondot jelent a negyvenéves üstök javítása, karbantartása.

Összességében a Tapolcai Diák-, és Közétkeztető Kft. kiegyensúlyozottan, szabályszerűen működött a 2019-es gazdasági évben.

#### **4. 2020. évre vonatkozó aktualizált üzleti tervben szereplő változások bemutatása**

I. Vállalkozás adatai: nincs változás

II. Tervezett tevékenység ismertetése – vezetői összefoglaló: nincs változás

III. Működési terv: nincs változás

IV. Vezetőség és szervezeti felépítés: nincs változás

V. Pénzügyi terv:

A koronavírus járvány miatt a 2020. évi üzleti tervben kalkulált eredmény várhatóan negatív előjelű lesz. A térítési díjakat és számlázási árakat folyamatosan aktualizálják. A gyermekétkeztetés állami támogatásánál a maximalizálásra törekednek. A társaságot is komolyan érinti a munkaerőhiány. A szakképzett munkaerő megtartása csak megfelelő bérezéssel lehetséges. A strandon üzemeltetett büféből 2020-ban nem származik bevétel. (2019-es év árbevétele 23 042 eFt volt) Eredményüket a sporttelepen kihelyezett lángosos faházban történő értékesítéssel próbálják javítani.

### **VII. TAPOLCAI MÉDIA KFT.**

#### **1. Társaság rövid bemutatása**

Alakulás időpontja: 2009. december 15.

Jegyzett tőke: 3.000.000 Ft

Székhely: 8300 Tapolca, Kisfaludy u. 2-6.

Ügyvezető: Töreky László (2019. novemberétől)

Felügyelőbizottság tagjai: Goda Helga, Bertalan Csaba, Kolosi Emőke

Főtevékenység (Teaor '08): 5911 '08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás

#### **2. Foglalkoztatottsági adatok**

<b>Jelentéstartó időszak</b>	<b>Teljes munkaidős foglalkoztatottak száma (fő)</b>	<b>Részmunkaidős foglalkoztatottak száma (fő)</b>	<b>Állományba nem tartozók száma (fő)</b>	<b>Munkavállalók száma összesen (fő)</b>	<b>Bérek, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulék</b>
------------------------------	--	---	---	--	--

					<b>ok költiségei (e Ft)</b>
2016.12.31.	1	-	2	3	3 216
2017.12.31.	1	-	4	5	4 495
2018.12.31.	1	1	5	7	4 631
2019.12.31.	1	1	6	8	4 757

### 3. 2019. évi gazdálkodás eredményeinek szöveges bemutatása

A társaságot azzal a szándékkal alapította meg a tulajdonos, hogy az általuk közzétett hírekkel, a létrehozott hírműsorokkal, stúdióbeszélgetésekkel, magazinokkal, tudósításokkal stb. segítsék a lakosság tájékoztatását. A társaság a tevékenységét alapvetően kétféle médium, a Tapolcai Városi Televízió, valamint a Tapolcai Újság hetilap működtetésén keresztül folytatja.

A társaság 2019. novemberéig az előző ügyvezető, Szijártó János irányításával dolgozott. 25 millió Ft-os önkormányzati támogatásból és saját bevételből gazdálkodott.

*A társaság a 2019-es üzleti évet 1 399 eFt adózás előtti eredménnyel zárta. Súlyos problémát jelent, hogy a társaság mérlegében a saját tőke összege 826 eFt is negatív előjelű, illetve nem éri el a korlátolt felelősségű társaságok esetében a jegyzett tőkére vonatkozóan előírt kötelező összeg (3.000 eFt) nagyságát. (tőkevesztés) A fennálló tőkevesztés esetén a tagoknak jogszabályi kötelezettsége ezt a helyzetet rendezni.*

***Ha az egymást követő 2 üzleti évben a társaság saját tőkéje nem éri el az adott társasági formára kötelezően előírt jegyzett tőkét, akkor a tagnak/tagoknak a második év beszámolójának elfogadásától számított 3 hónapon belül gondoskodniuk kell a szükséges saját tőke biztosításáról.***

A Ptk.3:189 §

(1) „Az ügyvezető **késedelem nélkül** köteles összehívni a taggyűlést vagy annak ülés tartása nélküli döntéshozatalát kezdeményezni a szükséges intézkedések meghozatala céljából, ha tudomására jut, hogy

- a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent;
- a társaság saját tőkéje a törzstőke törvényben meghatározott minimális összege alá csökkent;
- a társaságot fizetésektelenség fenyegeti vagy fizetéseit megszüntette;
- ha vagyona tartozásait nem fedezi;

(2) Az (1) bekezdésben megjelölt esetekben a tagoknak határozniuk kell a pótbefizetés előírásáról, a törzstőke mértékét elérő saját tőke más módon történő biztosításáról vagy a törzstőke leszállításáról; mindezek hiányában a társaság átalakulását, egyesülését, szétválását vagy jogutód nélküli megszüntetését kell elhatározni. A taggyűlés ezzel kapcsolatos határozatait három hónapon belül végre kell hajtani.”

### 4. 2020. évre vonatkozó aktualizált üzleti tervben szereplő változások bemutatása

- Vállalkozás adatai: nincs változás
- Tervezett tevékenység ismertetése – vezetői összefoglaló: nincs változás
- Működési terv: nincs változás
- Vezetőség és szervezeti felépítés: nincs változás
- Pénzügyi terv: nincs változás

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A fent bemutatott gazdasági társaságok 2019. évi beszámolójának és a 2020. évi aktualizált üzleti terveinek teljes dokumentációja, terjedelme miatt, elektronikus formátumban kerül az előterjesztés mellékleteként kiküldésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

## HATÁROZATI JAVASLAT

### I.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 100 %-ban önkormányzati tulajdonban álló **Biofuna Kft.** 2019. évi gazdálkodásáról, valamint a 2020. évi aktualizált üzleti tervéről szóló tájékoztatót megismerte. Javasolja és kéri, hogy a társaság a jövőben nagyobb hangsúlyt fektessen újabb vállalkozások és felhasználók bevonására, a stabil és önerős gazdálkodás megtartására, a költségek optimalizálására.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** polgármester

### II.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 100 %-ban önkormányzati tulajdonban álló **Tapolca Kft.** 2019. évi gazdálkodásáról, valamint a 2020. évi aktualizált üzleti tervéről szóló tájékoztatót megismerte. Javasolja és kéri, hogy a társaság a jövőben nagyobb hangsúlyt fektessen az üzleti alapokon történő működésre. Törekedjen arra, hogy csökkenjen a ráfizetéses rendezvények száma. A Társaság vezetése keresse meg a dolgozói létszám és szolgáltatás optimális arányát. A 2019-es év kiemelkedő eredményeket hozott a társaság életében, de a pandémia miatt 2021-re új szempontok szerint kell tervezni a feladatokat és az ahhoz tartozó finanszírozást.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a fenti elvárások megfogalmazásával a beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** polgármester

### III.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 100 %-ban önkormányzati tulajdonban álló **Tapolcai Városgazdálkodási Kft.** gazdálkodásáról, valamint a 2020. évi aktualizált üzleti tervéről szóló tájékoztatót megismerte. Elvárja és kéri, hogy a társaság a jövőben nagyobb hangsúlyt fektessen az önkormányzati ingatlanok kezelésére, a kintlévőségek behajtására, a helyi autóbusz közlekedés kihasználtságának és hatékonyságának javítására, a strandfürdő veszteségeinek csökkentésére.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a fentiekben megfogalmazott javaslatokkal a beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** polgármester

#### IV.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 100 %-ban önkormányzati tulajdonban álló **Tapolcai Városfejlesztési Kft.** 2019. évi gazdálkodásáról, valamint a 2020. évi aktualizált üzleti tervéről szóló tájékoztatót megismerte. Kéri, hogy a társaság továbbra is nagy hangsúlyt fektessen újabb projektek felkutatására, a stabil és önerős gazdálkodás biztosítására, a költségek optimalizálására.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** polgármester

#### V.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 100 %-ban önkormányzati tulajdonban álló **Cselle-Ház Kft.** 2019. évi gazdálkodásáról, valamint a 2020. évi aktualizált üzleti tervéről szóló tájékoztatót megismerte. Javasolja és kéri, hogy a társaság a jövőben nagyobb hangsúlyt fektessen bevételeinek növelésére, a stabil gazdálkodás biztosítására, a költségek optimalizálására. A Kft. a településüzemeltetési feladatok ellátásával járuljon hozzá az idegenforgalmi, turisztikai bevételek növekedéséhez.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** polgármester

#### VI.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 100 %-ban önkormányzati tulajdonban álló **Tapolcai Diák-, és Közétkeztető Kft.** 2019. évi gazdálkodásáról, valamint a 2020. évi aktualizált üzleti tervéről szóló tájékoztatót megismerte. Javasolja és kéri, hogy a társaság a jövőben is keresse bevételeinek növelési lehetőségét, törekedjen a stabil gazdálkodás biztosítására, a költségek optimalizálására.

Pályázatok figyelésével, megfelelő árajánlat megtételével vállaljon a környező települések közétkeztetésében nagyobb szerepet.

A közétkeztetés mellett a piaci alapon történő vendéglátás feltételeit is bővíteni kell.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a fenti javaslatokkal a beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** polgármester

## VII.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 100 %-ban önkormányzati tulajdonban álló **Tapolcai Kommunikációs, Kulturális és Média Kft.** 2019. évi gazdálkodásáról, valamint a 2020. évi aktualizált üzleti tervéről szóló tájékoztatót megismerte. A beszámoló alapján megállapítható, hogy a Kft. 2019. évi egyszerűsített éves beszámoló szerinti eredménye 1 334 eFt, azonban az előző évben (években) a társaság működése veszteséges volt. A mérleg alapján, a jogszabályoknak megfelelően, szükséges a társaság pénzügyi és vagyoni helyzetének rendezése. (a Kft. saját tőkéje 826 eFt-ra csökkent)

*Mivel az elmúlt két üzleti évben (2018-2019) a társaság saját tőkéje nem érte el az adott társasági formára kötelezően előírt jegyzett tőkét, Tapolca Város Önkormányzata a második év (2019.) beszámolójának elfogadásától (2020. aug. 25.) számított 3 hónapon belül dönt a szükséges saját tőke biztosításáról, (pótbefizetés) vagy a társaság átalakulásáról.*

A tulajdonos elvárja, hogy a társaság vezetősége a jövőben nagyobb hangsúlyt fektessen a biztonságos és takarékos gazdálkodásra.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** polgármester

Tapolca, 2020. szeptember 23.

**Dobó Zoltán**  
**polgármester**