

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete
8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.
Tel. (88) 592-660 E-mail: varpalota@varpalota.hu

123.

ELŐTERJESZTÉS

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének
2025. szeptember 25-i ülésére

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Tárgy: Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft.
(cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2025. évi
féléves beszámolója

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta polgármester

Előkészítő: Nátrán Roland ügyvezető az Alapító képviseletében
Szoboszlai István ügyvezető igazgató

Az előterjesztést megtárgyalta:
Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

1. adattábla
2. főkönyvi kivonat
3. Felügyelő Bizottsági határozat
4. Alapítói határozat

A határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

Ellenőrizte:


Bérczes Beáta
jogi előadó


Sándor Tamás
aljegyző


dr. Ignácz Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2017. május 25-i ülésén meghozta 81/2017. (V.25.) számú határozatát, melyben elfogadta az „Éves üzleti terv tevékenységi tervezésének és beszámolásának szabályozása az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok és azok tulajdonában álló gazdasági társaságok részére” című szabályzatát.

A szabályzat 5. pontja szerint:

„5. A gazdasági társaságok a féléves eredményeikről az éves beszámoló részét képező, eredménykimutatás (mely a terv adatokat is tartalmazza) és a főkönyvi kivonat készítésével és megküldésével kötelesek beszámolni a Felügyelő Bizottság és Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete felé tárgyév szeptember 15. napjáig. Az eltérésekről szöveges értékelés keretében kell számot adni.”

Nátrán Roland a Várpalotai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője, az alapító képviselőjében megküldte a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2025. üzleti évről szóló féléves beszámolóját, amelyet mellékelten előterjeszték.

A Társaság a mellékelt 2025. féléves beszámoló részét képező eredménykimutatás fő soraiban mutatkozó eltéréseket a következőkkel indokolja.

A Palotasport Nonprofit Kft. 2025. első féléves gazdasági teljesítménye a tervezettnél kedvezőbben alakult.

Az árbevétel 1 749 e Ft-tal haladta meg a tervezettet.

Az egyéb bevétel soron 333 e Ft az eltérés. Itt található az önkormányzat által folyósított működési támogatás (23 156 e Ft értékben), a közmunkások bértámogatása (4 143 e Ft), 1 000 e Ft a sikeresen megrendezett Mozgás Éjszakája rendezvényre kapott pályázat támogatás, valamint 584 e Ft biztosító által fizetett kártérítés.

Az anyag jellegű ráfordítások költsége 4 048 e Ft-tal elmaradt a tervezettől. Az első negyedévre tervezett karbantartások a második negyedévre kerültek ütemezésre.

A személyi jellegű ráfordítások soron a tervezett költségnél 1 181 e Ft-tal kevesebb költség merült fel, ami a közmunkások tervezettnél kisebb létszámú foglalkoztatásával magyarázható.

A vállalkozás féléves eredménye 5 327 e Ft nyereség.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámoló megvitatása után döntését meghozni szíveskedjen!

V á r p a l o t a , 2025. szeptember 9.


Campanari-Talabér Márta
polgármester

**Várpalota Város Önkormányzati
Képviselő-testülete**

8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.
Tel.: (88) 592 –660 Fax: (88) 592-676
e-mail: varpalota@varpalota.hu

határozati javaslat

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2025. szeptember 25-i ülésén a következő határozatot hozta:

**.../2025. (IX.25.) képviselő-testületi
h a t á r o z a t :**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2025. üzleti évről szóló féléves beszámolóját

tudomásul veszi.

Határidő: a döntés megküldésére: azonnal
Felelős: Campanari-Talabér Márta polgármester
Végrehajtásban közreműködik: Bérczes Beáta jogi előadó

V á r p a l o t a , 2025. szeptember 25.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

dr. Ignáczi Anita Éva
jegyző

	2024.12.31 tény	2025. I. negyedév terv	2025. I. negyedév tény	2025. 2. negyedév terv	2025. 2. negyedév tény	2025. 3. negyedév terv	2025. 3. negyedév tény	2025. 4. negyedév terv	2025. 4. negyedév tény	2025. év terv	2025. év tény	2025. I. évi terv	2025. I. évi tény
I.	Adatok előírása												
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	33 525	7 577	10 031	9 290	8 583	5 809	12 584	12 584	35 260	18 616	15 867	18 616
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	33 525	7 577	10 031	9 290	8 583	5 809	12 584	12 584	35 260	18 616	15 867	18 616
03.	Saját termelésű készletek átlományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök ártáji értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Saját előállítású eszközök értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Általános költségvetés	66 158	20 402	13 452	13 771	21 054	8 374	14 668	14 668	57 115	34 506	34 173	34 506
05.	Általános költségvetés	15 145	5 015	3 144	3 759	3 526	3 334	3 637	3 637	15 757	6 670	8 774	6 670
06.	Általános költségvetés	18 881	7 509	5 325	4 971	5 745	3 407	6 289	6 289	22 276	10 670	12 480	10 670
07.	Általános költségvetés	656	142	170	438	276	121	200	200	910	446	580	446
08.	Általános költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09.	Általános költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Általános költségvetés	34 682	12 666	8 639	9 168	9 147	6 924	10 145	10 145	38 903	17 786	21 834	17 786
10.	Általános költségvetés	38 122	9 987	9 017	10 906	10 672	10 456	12 816	12 816	43 824	19 689	20 573	19 689
11.	Általános költségvetés	2 802	538	581	616	811	879	917	917	2 950	1 151	1 154	1 151
12.	Általános költségvetés	3 993	1 009	889	1 268	894	1 234	1 488	1 488	4 998	1 783	2 277	1 783
V.	Saját jellegű ráfordítások (10+11+12)	44 917	11 214	10 446	12 790	12 377	12 547	15 221	15 221	51 772	22 823	24 064	22 823
VI.	Értékesítési költség	7 954	2 013	2 013	2 341	2 341	467	487	487	4 354	4 354	0	4 354
VII.	Egyéb ráfordítások	4 303	520	1 038	526	999	467	487	487	2 000	2 037	1 046	2 037
A.	ÖZEMI (ÖZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (II+III-IV-V+VI-VII)	7 827	3 579	1 347	577	4 775	-5 755	1 599	1 599	6 122	4 156	0	6 122
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Részesedésekből származó bevételek, árbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Bevételek pénzügyi eszközök kamataiból, árfolyamnyereségeiből	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Bevételek pénzügyi eszközök értékesítéséből, kölcsönökbevételeiből, árfolyamnyereségeiből	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	737	0	91	0	85	0	0	0	0	0	0	0
19.	Általános költségvetés	737	0	91	0	85	0	0	0	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17+18+19)	737	0	91	0	85	0	0	0	0	0	0	0
18.	Bevételek pénzügyi eszközök árfolyamnyereségeiből	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	17	0	-15	0	15	0	0	0	0	0	0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	17	0	-15	0	986	0	0	0	971	0	0	971
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	720	0	106	0	-901	0	0	0	-795	0	0	-795
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	8 547	3 579	1 453	577	3 874	-5 755	1 599	1 599	5 327	4 156	0	5 327
X.	Adófizetési kötelezettség	159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)	8 388	3 579	1 453	577	3 874	-5 755	1 599	1 599	5 327	4 156	0	5 327

Főkönyvi kivonat 2025 0 - 6

Fők. szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	398.228.112,00
1131	Vagyoni értékű jogok	11.732,00	0,00	11.732,00	
1139	Vagyoni értékű jogok écs.	0,00	11.732,00	-11.732,00	
1141	Szellemi termékek	61.654,00	0,00	61.654,00	
1149	Szellemi termékek terv sz. értékcsökk.	0,00	61.654,00	-61.654,00	
12	INGATLANOK, KAPCS. VAGYONI ÉRT. JOGOK	0,00	0,00	0,00	320.861.205,00
122	Telek, telkesítés	0,00	0,00	0,00	2.298.000,00
1221	Földterület - vagyonkezel	2.298.000,00	0,00	2.298.000,00	
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	0,00	0,00	0,00	268.387.034,00
1231	Épületek - vagyonkezel	306.784.757,00	0,00	306.784.757,00	
1232	Épületek vagyonkezel	6.529.529,00	0,00	6.529.529,00	
12391	Épületek tervszerinti écs.	0,00	43.215.035,00	-43.215.035,00	
12392	Épületek tervszerinti écs.	0,00	1.712.217,00	-1.712.217,00	
124	Egyéb építmények	0,00	0,00	0,00	50.176.171,00
1241	Egyéb építmények - vagyonkezel	60.519.913,00	0,00	60.519.913,00	
1242	Egyéb építmény vagyonkezel	1.412.900,00	0,00	1.412.900,00	
1249	Egyéb építmények terv szerinti écs.	0,00	3.562,00	-3.562,00	
12491	Egyéb építmények terv.sz.écs.-vagyonk.	0,00	11.364.632,00	-11.364.632,00	
12492	Egyéb építmények tervszerinti écs	0,00	388.448,00	-388.448,00	
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	0,00	0,00	0,00	402.640,00
1311	Termelő gépek, berendezések, gyártóeszk.	669.440,00	0,00	669.440,00	
1319	Termelő gépek, berendezések terv sz. écs	0,00	669.440,00	-669.440,00	
133	Műszaki berendezések	0,00	0,00	0,00	402.640,00
1331	Műszaki berendezések - vagyonkezel	4.260.328,00	0,00	4.260.328,00	
1332	Műszaki berendezések	1.422.603,00	0,00	1.422.603,00	
1339	Műszaki berendezés écs. - vagyonkezel.	0,00	4.260.328,00	-4.260.328,00	
13391	Műszaki berendezés écs	0,00	1.019.963,00	-1.019.963,00	
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZ., JÁRMŰVEK	0,00	0,00	0,00	3.287.001,00
141	Üzemi berendezések, gépek, felszerelések	0,00	0,00	0,00	2.108.406,00
1411	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	8.741.998,00	0,00	8.741.998,00	
1412	Kisértékű tárgyi eszközök	473.626,00	0,00	473.626,00	
14121	Kisértékű tárgyi eszközök	3.463.975,00	0,00	3.463.975,00	
14122	Kisértékű tárgyi eszköz - pályázat	189.800,00	0,00	189.800,00	
1419	Üzemi gépek, berendezések terv sz. écs.	0,00	7.771.851,00	-7.771.851,00	
14191	Kisértékű écs	0,00	2.799.342,00	-2.799.342,00	
14192	Kisértékű tárgyi eszköz écs pályázat	0,00	189.800,00	-189.800,00	
143	Irodai, igazgatási berendezések	0,00	0,00	0,00	598.749,00
1431	Irodai, igazgatási berendezések	1.997.912,00	0,00	1.997.912,00	
1439	Irodai, igazgatási ber. terv sz. écs.	0,00	1.399.163,00	-1.399.163,00	
144	Üzemkörön kívüli berendezések, felsz.	0,00	0,00	0,00	579.846,00
1441	Üzemkörön kívüli berendezések, felsz.	2.403.063,00	0,00	2.403.063,00	
1442	Üzemkörön kívüli berendezések - vagyonke	786.950,00	0,00	786.950,00	
1449	Üzemkörön kívüli berend. terv sz. écs.	0,00	2.130.962,00	-2.130.962,00	
14491	Üzemkörön kívüli bened. écs.	0,00	111.311,00	-111.311,00	
14492	Üzemkörön kívüli ber. écs vagyonke	0,00	367.894,00	-367.894,00	
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	63.677.266,00
161	Befejezetlen beruházások	0,00	0,00	0,00	63.677.266,00
1611	Beruházás	83.879.052,00	20.201.786,00	63.677.266,00	
17	BEFEKTETETT Pü.I ESZKÖZÖK RÉSZESÉDÉSEK	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
171	Egyéb tartós részesedés	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
1	Számlaosztály	Összesen	495.907.232,00	97.679.120,00	398.228.112,00
2	KÉSZLETEK	0,00	0,00	0,00	1.200,00
28	BETÉTDÍJAS GÖNGYÖLEGEK	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00

Főkönyvi kivonat 2025 0 - 6

Fők.szám	Magnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
2 Számlaosztály	Összesen	1.200,00	0,00	1.200,00	
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK, AKTÍV IDŐB. ELH	0,00	0,00	0,00	35.175.645,00
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLL.- SZOLGÁLTATÁSBÓL	0,00	0,00	0,00	2.535.311,00
311	Belföldi követelések	29.998.712,00	27.429.431,00	2.569.281,00	2.569.281,00
315	Belföldi követelések értékvesztése	0,00	33.970,00	-33.970,00	-33.970,00
35	ADOTT ELŐLEGEK	0,00	0,00	0,00	5.934.720,00
352	Beruházásokra adott előlegek	5.934.720,00	0,00	5.934.720,00	5.934.720,00
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	0,00	0,00	0,00	41.460,00
3613	Elszámolás előleg	600.000,00	600.000,00	0,00	
368	Különféle egyéb követelések	186.460,00	0,00	186.460,00	41.460,00
3689	Széchenyi pihenő kártya	650.000,00	795.000,00	-145.000,00	
38	PÉNZESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	26.664.154,00
381	Pénztárak	0,00	0,00	0,00	1.275.980,00
3811	Pénztár számla	8.088.983,00	6.833.003,00	1.255.980,00	
3812	Váltópénz	20.000,00	0,00	20.000,00	
384	Elszámolási betétszámla	0,00	0,00	0,00	25.426.909,00
3845	Elszámolási betétszámla OTP 25514139	119.835.069,00	95.758.261,00	24.076.808,00	
3846	Elszámolási betétszámla OTP 25514153	1,00	1,00	0,00	
3847	Elszámolási betétszámla OTP 25514146	7.141.964,00	5.791.863,00	1.350.101,00	
389	Átvezetési számla	0,00	0,00	0,00	-38.735,00
3891	Bank-pénztár forgalom átvezetési számla	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	
3892	Bank-bank forgalom átvezetési számla	2.504,00	2.504,00	0,00	
3893	Kompenzálás	5.715,00	0,00	5.715,00	
3894	Függő tételek	165.000,00	209.450,00	-44.450,00	
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	787.739,00	787.739,00	0,00	
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli e.	560.218,00	560.218,00	0,00	
3 Számlaosztály	Összesen	175.277.085,00	140.101.440,00	35.175.645,00	
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	0,00	0,00	0,00	-428.077.986,82
41	SAJÁT TŐKE	0,00	0,00	0,00	-92.718.995,00
411	Jegyzett tőke	0,00	72.000.000,00	-72.000.000,00	-72.000.000,00
413	Eredménytartalék	0,00	11.254.871,14	-11.254.871,14	-13.773.439,00
4132	1995. és későbbi évek eredménytartaléka	0,00	2.518.567,86	-2.518.567,86	
414	Lekötött tartalék	0,00	0,00	0,00	-6.945.556,00
4141	Lekötött tartalék 2024 fejlesztési	0,00	5.000.000,00	-5.000.000,00	
4142	Lekötött tartalék 2021.Fejlesztési	0,00	1.945.556,00	-1.945.556,00	
44	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-214.089.970,00
449	Egyéb hosszú lej. kötelezettségek	5.359.422,00	219.449.392,00	-214.089.970,00	-214.089.970,00
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-84.382.356,00
451	Rövid lejáratú kölcsönök	0,00	0,00	0,00	-77.900.000,00
4513	Tagi kölcsön	0,00	77.900.000,00	-77.900.000,00	
454	Szállítók	79.517.881,00	86.000.237,00	-6.482.356,00	-6.482.356,00
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-1.344.612,82
4611	Társasági adó tárgyév	159.000,00	159.000,00	0,00	
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	0,00	0,00	0,00	-580.907,00
4621	Munkáltatói levont szja	252.000,00	2.179.859,00	-1.927.859,00	
4622	Kifizetői szja	116.000,00	269.048,00	-153.048,00	
46291	Munkáltatói levont szja befizetés	1.440.000,00	0,00	1.440.000,00	
46292	Kifizetői szja befizetés	60.000,00	0,00	60.000,00	
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	-4.936.975,00
4632	TB járulék 18,5% kötelezettség	438.000,00	3.592.537,00	-3.154.537,00	
4637	Közteher alkalmi foglalkoztatás köteleze	0,00	35.200,00	-35.200,00	
46394	Szociális hozzájárulási adó kötelezettsé	349.000,00	2.096.238,00	-1.747.238,00	
464	Költségvetési befizetési köt.teljesítése	0,00	0,00	0,00	3.903.200,00

Főkönyvi kivonat 2025 0 - 6

Főkö.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
4642	TB járulék 18,5% kötelezettség teljesíté	1.987.000,00	0,00	1.987.000,00	
4647	Közteher alkalmi foglalkoztatás teljesít	35.200,00	0,00	35.200,00	
4648	TB járulék befizetés	459.000,00	0,00	459.000,00	
46494	Szociális hozzájárulási adó teljesítése	1.422.000,00	0,00	1.422.000,00	
466	Előzetesen felszámított ált.forgalmi adó	0,00	0,00	0,00	16.503.767,18
4661	Előzetesen felszámított áfa	4.058.001,18	0,00	4.058.001,18	
4663	Előzetesen felszámított fordított áfa	12.445.766,00	0,00	12.445.766,00	
46699	Pénzforgalmi áfa	18.900,00	18.900,00	0,00	
467	Fizetendő áfa	0,00	5.020.932,00	-5.020.932,00	-17.466.698,00
4673	Fizetendő fordított áfa	0,00	12.445.766,00	-12.445.766,00	
468	Áfa pénzügyi elszámolási számla	3.695.000,00	2.462.000,00	1.233.000,00	1.233.000,00
47	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-3.951.849,00
471	Jövedelem elszámolási számla	18.986.746,00	21.426.181,00	-2.439.435,00	-2.439.435,00
476	EGYÉB rövid lej.kötelezettség munkaváll.	0,00	0,00	0,00	-37.987,00
4762	Letiltások	471.775,00	509.762,00	-37.987,00	
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezet	0,00	0,00	0,00	-1.474.427,00
4795	Tagi kölcsön kamata	0,00	985.524,00	-985.524,00	
4797	Eltérő időszaki áfa	0,00	348.903,00	-348.903,00	
4799	Egyéb kötelezettség(kaució)	0,00	140.000,00	-140.000,00	
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0,00	0,00	0,00	-31.590.204,00
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	448.820,00	448.820,00	0,00	
482	Költségek,ráford. passzív időbeli elhat.	20.915,00	20.915,00	0,00	
483	Halasztott bevételek	0,00	0,00	0,00	-31.590.204,00
4831	Gál Gy. Sportcs. villamos főelosztócsere	188.438,00	18.745.628,00	-18.557.190,00	
4832	Galéria függönyfal	74.692,00	13.107.706,00	-13.033.014,00	
484	Működési támogatásból beruházás	13.107.706,00	13.107.706,00	0,00	
491	Nyitómérleg számla	8.388.442,99	8.388.442,99	0,00	
493	Adózott eredmény elszámolása	8.388.442,99	8.388.442,99	0,00	
4	Számlaosztály	Összesen	161.888.148,16	589.966.134,98	-428.077.986,82
5	KÖLTSÉGNEMEK	0,00	0,00	0,00	44.963.334,00
51	ANYAGKÖLTSÉG	0,00	0,00	0,00	6.670.873,00
511	Vásárolt anyagok költségei	0,00	0,00	0,00	6.670.873,00
51113	Kisgépek anyagköltsége	7.873,00	0,00	7.873,00	
51114	Tisztítószeres anyagköltsége	471.647,00	0,00	471.647,00	
511151	Egyéb anyagköltség	226.820,00	0,00	226.820,00	
511153	Anyagköltség - tábor	399.353,00	0,00	399.353,00	
511154	Anyagköltség - pályázat	98.450,00	0,00	98.450,00	
51116	Versenyekre vásárolt serlegek	43.417,00	0,00	43.417,00	
51117	Karbantartási anyagok költsége	1.258.555,00	0,00	1.258.555,00	
51121	Nyomtatványok, irodaszerek költsége	39.077,00	0,00	39.077,00	
51131	Víziközmű-szolgáltatás költsége	647.232,00	0,00	647.232,00	
51132	Villamos energia szolgáltatás költsége	3.170.558,00	0,00	3.170.558,00	
51142	Benzin költsége	180.718,00	0,00	180.718,00	
5118	Védőital	34.300,00	0,00	34.300,00	
5119	Munkaruha védőfelszerelés költsége	92.873,00	0,00	92.873,00	
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	0,00	10.669.830,00
521	Szállítási, rakodási költség	0,00	0,00	0,00	187.000,00
5212	Szállítási költség- tábor	187.000,00	0,00	187.000,00	
522	Bérleti díjak	186.464,00	0,00	186.464,00	
5222	Bérleti díj - pályázat	390.000,00	0,00	390.000,00	576.464,00
523	Javítási, karbantartási költségek	0,00	0,00	0,00	1.102.721,00
5232	Tárgyi eszköz javítási költsége	587.200,00	0,00	587.200,00	
5233	Egyéb karbantartási költség	515.521,00	0,00	515.521,00	
524	Hirdetés, reklám-propaganda költség	0,00	0,00	0,00	63.500,00
5242	Hirdetés - pályázat	63.500,00	0,00	63.500,00	

Főkönyvi kivonat 2025 0 - 6

Főlk.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
526	Utazási- és kiküldetési költségek	9.975,00	0,00	9.975,00	9.975,00
527	Postai, távközlési költségek	1.190,00	0,00	1.190,00	1.190,00
529	Egyéb igénybevett szolgáltatások ktg-ei	0,00	0,00	0,00	8.728.980,00
52911	Telefon, internet szolgáltatás költsége	100.256,00	5.314,00	94.942,00	
52912	Posta költség	16.876,00	0,00	16.876,00	
52921	Jogi képviselet költsége	70.000,00	0,00	70.000,00	
52927	Könyvvizsgálat, számviteli szolgáltatás	1.164.885,00	0,00	1.164.885,00	
529291	Egyéb igénybevett szolg. költsége	806.780,00	0,00	806.780,00	
529292	Egyéb igénybevett szolg. - pályázat	179.793,00	0,00	179.793,00	
529294	Egyéb igénybe vett szolg. - tábor	242.913,00	0,00	242.913,00	
52931	Távho szolgáltatás	5.131.821,00	0,00	5.131.821,00	
52932	Hulladékszállítási szolgáltatás	161.802,00	0,00	161.802,00	
52933	Elvezetett szennyvíz díja	787.168,00	0,00	787.168,00	
5294	Munkavédelmi tevékenység	72.000,00	0,00	72.000,00	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	0,00	446.269,00
531	Hatósági igazgatási díjak (illetékek)	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00
532	Pénzügyi szolg-i díjak, bankköltségek	428.269,00	0,00	428.269,00	428.269,00
54	BÉRKÖLTSÉG	0,00	0,00	0,00	19.688.732,00
541	Munkavállalók munkabér költsége	0,00	0,00	0,00	18.516.732,00
5411	Alapbérek, törzsbérek, alkalmi munkav.	13.077.939,00	0,00	13.077.939,00	
5412	Kiegészítő fizetések munkav.	789.943,00	0,00	789.943,00	
5413	Bérpótlékok	122.517,00	0,00	122.517,00	
5417	Közfoglalkoztatottak bére	4.526.333,00	0,00	4.526.333,00	
542	Megbízási díjak bérköltség terhére	1.172.000,00	0,00	1.172.000,00	1.172.000,00
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	0,00	0,00	0,00	1.350.983,00
551	Személyi jellegű kifizetések	0,00	0,00	0,00	219.767,00
5511	Betegszabadság	198.875,00	0,00	198.875,00	
55121	Gépkocsi költségátérítések	13.910,00	0,00	13.910,00	
5519	Egyéb szem. jellegű kifizetés	7.767,00	785,00	6.982,00	
552	Jóléti és kulturális költségek	0,00	0,00	0,00	795.000,00
5522	SZÉP kártya	795.000,00	0,00	795.000,00	
553	Természetbeni juttatások	0,00	0,00	0,00	183.168,00
5531	Reprezentációs költségek	20.480,00	0,00	20.480,00	
5537	Reprezentációs költség - pályázat	192.088,00	29.400,00	162.688,00	
557	Kifizetést terhelő személyi jövedelemadó	0,00	0,00	0,00	153.048,00
5571	Természetbeni juttatások szja	153.048,00	0,00	153.048,00	
56	BÉRJÁRULÉKOK	0,00	0,00	0,00	1.782.438,00
561	Szocho adó	0,00	0,00	0,00	1.747.238,00
5611	Szocho adó munkavállalók	1.450.098,00	0,00	1.450.098,00	
5612	Szocho adó közcélú foglalkoztatás	297.140,00	0,00	297.140,00	
567	Egyszerűsített fogl.nem mnyp.tagközteher	35.200,00	0,00	35.200,00	35.200,00
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0,00	0,00	0,00	4.354.209,00
571	Terv szerinti értékcsökkenés lineáris	4.164.409,00	0,00	4.164.409,00	4.164.409,00
572	Terv szerinti egyösszegű (kisértékűek)	189.800,00	0,00	189.800,00	189.800,00
5 Számlaosztály		Összesen	44.998.833,00	35.499,00	44.963.334,00
8	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÖNKÖLTS. ÉS RÁFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	3.007.489,82
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	2.036.781,82
863	Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások	0,00	0,00	0,00	304,00
8636	Kerékesítés különbözet	304,00	0,00	304,00	
864	Le nem vonható áfa	0,00	-2.031.477,82	2.031.477,82	2.031.477,82
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	0,00	0,00	0,00	5.000,00
8672	Kamarai tagdíj	5.000,00	0,00	5.000,00	
8694	Kerékesítés különbözet, egyéb ráfordítás	3,00	3,00	0,00	
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0,00	0,00	0,00	970.708,00
872	Fizetendő kamatok, kamatjell. ráford.	0,00	0,00	0,00	970.708,00

Főkönyvi kivonat 2025 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
8721	Kapcsolt válll.-nak fizetendő kamatok	985.524,00	14.816,00	970.708,00	
8 Számlaosztály	Összesen	990.831,00	-2.016.658,82	3.007.489,82	
9	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE, BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	-53.297.794,00
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE EGYÉB TE	0,00	0,00	0,00	-8.151.994,00
911	Belföldi értékesítés árbevétele	0,00	0,00	0,00	-8.151.994,00
9111	Ingatlan bérbeadás árbevétele	102.362,00	6.017.530,00	-5.915.168,00	
9113	Tábor rendezés árbevétele	0,00	853.024,00	-853.024,00	
9114	Verseny rendezés árbevétele	0,00	583.466,00	-583.466,00	
9115	Ingatlan bérbeadás rezsizsámoló	9.894,00	683.685,00	-673.791,00	
91162	Egyéb bevétel	0,00	126.545,00	-126.545,00	
92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE KÖZHASZN	0,00	0,00	0,00	-10.464.078,00
921	Belföldi értékesítés árbevétele	0,00	0,00	0,00	-10.464.078,00
9211	Ingatlan bérbeadás árbevétele	0,00	10.464.078,00	-10.464.078,00	
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	-34.505.713,00
963	Az üzleti évhez kapcs. egyéb bevételek	0,00	0,00	0,00	-2,00
9636	Kerekítési különbözet	0,00	2,00	-2,00	
967	Visszafiz. köt. nélkül kapott támogatás	0,00	0,00	0,00	-28.298.959,00
96712	Közmunkás bértámogatás	675.483,00	4.818.442,00	-4.142.959,00	
9672	Önkormányzattól kapott működési tám.	0,00	23.156.000,00	-23.156.000,00	
9674	Egyéb kapott támogatás	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	
968	Biztosító által visszaig. kártérítés ö.	0,00	584.200,00	-584.200,00	-584.200,00
969	Különféle egyéb bevételek	0,00	0,00	0,00	-5.622.552,00
96911	Villamos fővezeték écs elszámolás	0,00	188.438,00	-188.438,00	
96912	Galéria függönyfal écs elszámolás	0,00	74.692,00	-74.692,00	
9694	Kerekítési különbözet egyéb bevételként	2,00	2,00	0,00	
9698	Écs visszafizetési kötelezettség eleng	0,00	5.359.422,00	-5.359.422,00	
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	0,00	0,00	-176.009,00
974	Egyéb kapott kamatok, kamatjell. bevételek	0,00	0,00	0,00	-176.009,00
9744	Kamatbevétel pénzügyintézetektől	0,00	176.009,00	-176.009,00	
9 Számlaosztály	Összesen	787.741,00	54.085.535,00	-53.297.794,00	
	Összesen	879.851.070,16	879.851.070,16	0,00	
Mérleg számlaosztály	Összesen	5.326.970,18			
Eredmény számlaosztály	Összesen	-5.326.970,18			

**Palotasport Nonprofit Kft.
Felügyelő Bizottsága**

3/2025. (IX.10) Felügyelő Bizottsági határozat

A Palotasport Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Palotasport Nonprofit Kft. (8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2025. évi féléves beszámolóját megismerte és elfogadta, ezért javasolja a képviselő-testületnek elfogadásra.



Németh Árpád

Felügyelő Bizottság elnöke

ALAPÍTÓI HATÁROZAT

A Várpalotai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-505188, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 7., képviseli: Nátrán Roland ügyvezető), mint a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) egyszemélyes tulajdonosa, a következő alapítói határozatot hozom:

- 1./ A Társaság 2025. év első félévre készített üzleti jelentését az Alapító részéről **elfogadom**.
- 2./ A Társaság 2025. év első félévről készített üzleti jelentését Várpalota Város Önkormányzata Képviselő-testülete – mint közvetett alapító – 2025. szeptember 25-i testületi ülésére tájékoztatásul előterjesztem.

Várpalota, 2025. szeptember 17.



Nátrán Roland
ügyvezető

Várpalotai Közzszolgáltató Nonprofit Kft.
Alapító képviseletében



VÁRPALOTAI
KÖZZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8100 Várpalota, Fehérvári út 7.