

A Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2026. évi terve

A Nonprofit Kft. a hatályos szerződéseit, a várható megrendeléseit és terveit, valamint az előző év tapasztalatait alapján készítette el 2026. évi üzleti tervét.

BEVÉTELEK

I. Árbevételek

1. Ingatlanüzemeltetési bevételek:

A Térségi Szociális Módszertani Foglalkoztató Központ más intézményekkel közös használatban lévő épületének fenntartási, gazdálkodási feladatai során keletkező bevételek:

Bérleti díjak: 800 eFt

Az épületben működő öt intézmény, illetve szervezet részére a feladat-ellátási és üzemeltetési megállapodások alapján továbbszámlázott rezsiköltségek (víz, áram, fűtés stb. díjak), ill. egyéb ingatlanokkal kapcsolatos továbbszámlázások, ill. felújítási hozzájárulás várható bevételei: 13.200 eFt

Ingatlanüzemeltetés összesen: 14.000 eFt

2. Városüzemeltetési bevételek:

A városgazdálkodási tevékenység (pl. egyéb eseti megrendelések) során keletkező várható éves bevétel: 1.000 eFt

3. START helyi sajátosság program értékesítési bevétel:

A közfoglalkoztatási Start programból értékesítési bevétel: 125 eFt

4. Temető üzemeltetési bevételek:

A köztemetők üzemeltetése során keletkező bevételek az előző évek tapasztalati adatai alapján tárgyévre tervezett összege: 9.775 eFt

5. Egyéb tevékenységek bevételei:

A tevékenységi körbe tartozó egyéb tevékenységek (pl. gyepmesteri telep üzemeltetése, szállítás, stb., egyedi külső megrendelés) éves várható bevétele az érvényes szerződések és előző évi tapasztalatok alapján: 12.500 eFt

Árbevételek összesen: 37.400 eFt

II. Egyéb bevételek

1. Közszolgáltatási szerződés ellentételezése:

Az Önkormányzattal 2016. február 15. napján, közfeladatok ellátására kötött és 2026. január 1-jei hatállyal módosított szerződés szerint a közfeladatok végzésének ellentételezésének

éves nettó bevétele: 161.000 eFt

2. Szociális foglalkoztatás támogatása:

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás és a START mintaprogramok lebonyolítása 2026. évben is jelentős részben a Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft. szervezésében valósul meg. A közfoglalkoztatás bevételét támogatásként a Munkaügyi Központ, részben pedig Dombóvár Város Önkormányzata finanszírozza.

a) <i>Helyi sajátosságra épülő (csemetekert)</i>	
2026. évre jutó támogatás:	27.972 eFt
Előző évről áthúzódó program 2026. évre eső támogatása:	3.527 eFt
<i>Támogatás összesen:</i>	<i>31.499 eFt</i>
b) <i>Hosszabb időtartamú foglalkoztatások</i>	
Munkaügyi Központ: 100 % bér+járulékra	2.062 eFt
Előző évről áthúzódó program 2026. évre eső tám.Müi Kp	4.418 eFt
Előző évről áthúzódó program 2026. évre eső tám.Önk:	0 eFt
<i>Támogatás összesen</i>	<i>6.480 eFt</i>
Szociális foglalkoztatás összes támogatása:	37.979 eFt
<i>összesből Munkaügyi Központ támogatása</i>	<i>37.979 eFt</i>
<i>összesből Önkormányzat támogatása</i>	<i>0 eFt</i>

3. Megváltozott munkaképességű munkavállalók szociális foglalkoztatásának támogatása:

Megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához az BFKH 221.064,- Ft/fő/hó bérköltség támogatást nyújt. 2026. évre 27 fő támogatására kötöttünk szerződést. A dolgozókat az Nkft. több területen alkalmazza, szellemi és fizikai munkára egyaránt. Megváltozott munkaképességű dolgozókat alkalmazunk temetőgondnok munkakörökben, szakipari munkakörben, portaszolgálaton, illetve adminisztratív tevékenység ellátására is. A bértámogatás által alacsonyabb költséggel tudjuk ezeket a tevékenységeket végezni.

Tervezett bevétel: **71.625 eFt**

4. Fejlesztési célú támogatások időbeli elhatárolásának feloldásából keletkező bevétel:

A korábbi években fejlesztés célra (tárgyi eszköz vásárlásra) fordított, (és időbelileg elhatárolt) támogatásoknak a számviteli törvény által előírt tárgyévi értékcsökkenéssel arányos feloldásának bevételként történő elszámolása.

Tervezett összege: **2.000 eFt**

5. Önkormányzati támogatás:

Önkormányzati támogatás a tervezés időpontjában nem várható,

Tervezett bevétel: **0 eFt**

6. Egyéb támogatások és bevételek:

Tervezett összeg: **1.496 eFt**

7. Értékesített tárgyi eszközök nyeresége:

Tervezett összeg: **0 eFt**

Egyéb bevételek összesen: 274.100 eFt

Bevételek mindösszesen: 311.500 eFt

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

1. Az **anyagjellegű ráfordítások** (anyagköltség, igénybe vett szolgáltatások, egyéb szolgáltatások) tervezésekor a 2025. évi adatokat tekintettük bázisnak és a feladatok változásait, ill. az inflációt figyelembe véve, a bázisból kiindulva terveztük meg annak mértékét.

Éves tervezett összege:

84.500 eFt

2. A **személyi jellegű ráfordítások** tervezésekor figyelembe vettük a törvény által előírt kötelező minimálbér és garantált bérminimum változásokat, valamint az év folyamán eddig bekövetkezett személyi változásokat és megkötött szerződéseket.

A közfeladat-ellátási szerződés biztosítja a bérjellegű költségek fedezetét, ezzel átlagosan 45 fő (18 fő törzsállomány + 27 fő megváltozott munkaképességű) foglalkoztatása valósul meg, ill. ebből biztosítjuk a megbízási és tiszteletdíjak összegeit is, az éves bérköltség várható összege 163.633 eFt. A megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatására támogatásban részesülünk.

A közfoglalkoztatás keretein belül 13 fő a „helyi sajátosság” programban, 3 fő pedig „hosszabb időtartamú” foglalkoztatási programban vehet részt, éves tervezett bér 30.367 eFt, melyet a Munkaügyi Központ és az önkormányzat támogat.

A fentieket összegezve bérköltséggént 194.000 eFt-ot tervezünk, továbbá 9.000 eFt egyéb személyi jellegű költséggel és 13.500 eFt bérjárulékkal számoltunk (utazási költségek, bérlet, stb.).

A teljes személyi jellegű ráfordítás:

216.500 eFt

3. Az **értékcsökkenési leírás** meghatározásánál a tavalyi év értékeit és a 2025. évi tervezett beruházásokat vettük figyelembe. Éves összeg:

6.000 eFt

4. Az **egyéb ráfordítások** között a fizetendő adókat (pl. gépjárművek súlyadója, le nem vonható áfa), illetve késedelmi kamatok, különféle egyéb ráfordítások összegét terveztük az előző év alapján:

4.500 eFt

Ráfordítások mindösszesen:

311.500 eFt

A fentek alapján a Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 311.500 eFt bevétellel, 311.500 eFt összes ráfordítással és 0 eFt eredménnyel számol 2026.évre. Az összesített eredménytervet az 1. számú melléklet tartalmazza.

Dombóvár, 2026. május 15.

Kertész Péter
ügyvezető