

Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat - Magyarkanizsa

**JELENTÉS AZ ÜZLETVITELI TERVBEN SZEREPLŐ TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT  
TEVÉKENYSÉGEK ÖSSZEHANGOLTSÁGÁRÓL**

A 2026.01.01. - 2026.03.31. időszakra

Magyarkanizsa, 2026.04.27.

## I. ÁLTALÁNOS CÉGADATOK

A cég hivatalos neve: Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat

Székhely: Népkert 5.,24420 Magyarkanizsa

Fő tevékenység: 8130

Törzsszám: 08411131

Adószám: 100870764

Illetékes minisztérium: Gazdasági minisztérium

A vállalat tevékenységei:

A Komunalac Kommunális Szolgáltató Közvállalat alapításának és működésének célja, hogy gondoskodjon az általános érdekű tevékenységek folyamatos ellátásáról és a szolgáltatások végső kedvezményezettjei körében felmerülő igények rendszeres kielégítéséről, különösen az alábbiakról:

A tisztaság fenntartása a közrendeltetésű területeken, az aszfalt-, beton-, kövezett és egyéb közrendeltetésű területek mosása, e területeken a városi hulladék összegyűjtése és elszállítása, a közrendeltetésű területen elhelyezett hulladékgyűjtő edények karbantartása és ürítése, valamint a közutak, kifolyók, szökőkutak, közfürdők, strandok és toalettak karbantartása.

A zöld közterületek fenntartása, a zöld üdülőterületek és vípartok napi fenntartása, állagmegóvása és helyreállítása.

A községi és a nem kategorizált utak és utcák függőleges jelzései, zöld területek karbantartása a községi illetve nem kategorizált utak melletti sávban, esővíz elvezető elemek karbantartása.

A piacigazgatás, mezőgazdasági és élelmiszeripari, valamint egyéb termékek forgalmazására szolgáló zárt térben és nyílt színen a helyszín fenntartása, a tevékenység megszervezése.

A temetők és a temetők körében lévő építmények (ravatalozó, kápolna, halotthamvasztó) igazgatása és karbantartása, temetés vagy hamvasztás, a passzív temetők és síremlékek karbantartása, valamint az elhunyt földi maradványainak elszállítása az elhalálozás helyétől a temetői ravatalozóig vagy a halotthamvasztóig.

A füstelvezető és tüzelőberendezések, valamint szellőzőcsatornák és berendezések tisztításának és ellenőrzésének kéményseprői szolgáltatásai.

Kóbor és elveszett állatok (ebek és macskák) befogása, ellátása, állategészségügyi gondozása, állatmenhelyen való elhelyezése, a gyógyíthatatlan betegségben szenvedő és ilyen sérülést szerzett elhagyott és elvesztett állatok életének kioltása. Az elhagyott ebek és macskák populációjának ellenőrzése és csökkentése, állati tetemek közrendeltetésű területről a gyűjtő építménybe való veszélytelen eltávolítása, állati eredetű hulladék feldolgozása vagy megsemmisítése, a káros organizmusok, rágcsálók és rovarok populációjának ellenőrzését és csökkentését célzó intézkedések végrehajtása közrendeltetésű területeken végzett fertőtlenítéssel, rovar- és rágcsálóirtással.

### Éves üzletviteli terv:

A 2026-os évre vonatkozó üzletviteli tervet a Felügyelő Bizottság 2025. december 1-én tartott ülésén fogadta el. A 2026-os évre vonatkozó üzletviteli tervet a Magyarkanizsai Képviselő-testület 2025. december 18-án tartott ülésén fogadták el, a 004819957/2025 számú végzés alapján.

## II. ÜZLETVITEL INDOKLÁSA

A vállalat folyamatosan végezte a következő munkákat:

A vállalat közterületek tisztántartását és zöldfelületek gondozását végezte a felügyelőségi osztály tervei alapján. A kertészeti szolgálat a közterületek tisztántartását végezte. A gyepmesteri szolgálat a kóbor állatok begyűjtését, elszállítását és az elhagyott állatok gondozását végezte. Folyamatosan végezték a H1 és H2 határátkelő tisztántartását.

Az építési szolgálat a következő szolgáltatásokat végezte:

- a közvilágítás biztosításának felügyelete, a közrendeltetésű közlekedési és egyéb felületek megvilágítására szolgáló közvilágítási világítótestek és vezetékek karbantartása, átalakítása és korszerűsítése
- útkezelői teendők
- építési terület rendezéséhez, használatához, fejlesztéséhez és védelméhez szükséges feltételek megteremtése
- mérnöki tevékenység és műszaki tanácsadás
- épületek építéséhez, felújításához, hozzáépítéséhez és rendezéséhez műszaki felügyelet szervezése és koordinálása
- csapadék- és szennyvízelevezető művek építésével, újjáépítésével és bővítésével, átalakításával és helyreállításával kapcsolatos projektumok felügyelete

A temetkezési szolgálat a temetkezési szolgáltatásokat nyújtotta és temetkezési kellékek értékesítését.

A nyári időszakban június 24-től augusztus 31-ig végzi a tiszai medence karbantartását és üzemeltetését.

## III. A NYOMTATVÁNYOK INDOKLÁSA

### 1. EREDMÉNYMÉRLEG

Az ügyviteli bevételek 4%-kal kisebb mértékben valósultak meg a tervhez viszonyítva, ami csaknem a tervezett szinten van. Az ügyviteli bevételek keretein belül, az árú eladás a temetkezési részlegben 4%-kal nagyobb a tervezetthez viszonyítva, viszont a hazai piacon eladott árúk és szolgáltatások 10%-kal alacsonyabb szinten valósultak meg a tervezetthez viszonyítva. Az egyéb ügyviteli bevételek, amelyek az időbeni elhatárolódások miatt keletkeztek, csaknem a duplája a tervezettnak. Az ügyviteli kiadások 3%-kal csökkentek a tervhez viszonyítva, mivel a temetkezési kellékek beszerzése is a duplájára nőtt a tervhez viszonyítva.

A fizetés és egyéb személyi költségek és kifizetések a tervezett szinten mozognak.

A vállalat a 2025.01.01.-2025.12.31. közötti időszakban 831.000,00 dináros adózás előtti nyereséget mutatott ki, a nettó nyereség, illetve a megadóztatást követően 707.000,00 dinárt tesz ki, amely 29%-kal kevesebb a tervezettnél.

## 2. ÁLLAPOTMÉRLEG

Az AOP 0039-es pozíciónál, ami a vevőktől való követeléseket fedi le, a megvalósulás kisebb 24%-kal a tervhez viszonyítva. A beszállítók pozíción AOP 445, a megvalósulás megvalósulás kisebb 24%-kal a tervhez viszonyítva. A vállalatnak nincs lejárt és nem kifizetett kötelezettsége. A mérlegben kimutatásra került a nyugdíj és jubilálási kifizetésekre félretett összegek. Az állapotmérlegben megjelent egy új pozíció a lízinghez kapcsolódóan, a hosszútávú kölcsönöknél az AOP 0424, és az AOP 0437-en a következő év kötelezettségei vannak.

## 3. JELENTÉS A KÉSZPÉNZÁRAMLÁSRÓL

Ami a készpénzáramlást illeti, az össz készpénzbeáramlás összege 37.916.000 dinár és a terv 102%-át teszi ki, a készpénzkiáramlás pedig 27.812.000 dinár és a terv 80%-át teszi ki. A készpénzállás az elszámolási periódus végén a tervezett összeg 266% -át teszi ki.

## 4. DOLGOZÓK KÖLTSÉGEI

Az munkavállalók maximális létszámát előlátó határozatban 43 munkavállaló van előlátva meghatározatlan munkaidőre. Jelenleg 29 személy dolgozik meghatározatlan munkaidővel, és 12 munkás meghatározott munkaidővel. Egy munkavállalónak szünetel a munkaviszonya. Egy munkavállaló szünetesszabadságon van.

A szerződéses munkaviszonynál két munkavállalót foglalkoztattunk a megnövekedett munka miatt a mérnöki szolgálatban és a gyepmesteri szolgálatban. A szerződéses munkaviszonynál két munkavállaló három hónapra volt alkalmazva.

## 5. DOLGOZÓK SZÁMÁNAK VÁLTOZÁSA

A munkavállalók számáról szóló határozatban 43 állandó foglalkoztatott van előlátva. A második negyedév végén 29 munkás áll alkalmazásban határozatlan munkaidőre és 12 munkavállaló meghatározott időre. Egy munkavállaló közös megegyezéssel távozott.

## 6. A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BÉREK ALAKULÁSA

A tervezésnél figyelembe vettük a minimálbér növekedését a 2026-os évre, januártól kezdődően. Az adók és járulékok csökkenése, és az adómentes sáv növekedését is figyelembe vettük.

## 7. SZUBVENCIOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A vállalat nem kap sem önkormányzati sem pedig állami szubvenciókat. Minden bevétel gazdasági tevékenységből valósul meg.

## 8. KÜLÖNÖS RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

Vállalatunk a különös rendeltetésű eszközöknél 200.000 dinárt látott elő reprezentációra, melyből 209.925,00 dinárt használt fel. Ez az összeg a tervek 105%-át teszi ki, és az éves keretterv keretei között mozog.

## 9. HITEL KÖTELEZETTSÉG

A vállalatnak nincsenek hitelkötelezettségei. Folyamatban van a lízingre megvásárolt személygépkocsi kifizetése.

## 10. JELENTÉS A BERUHÁZÁSOKRÓL

Az első negyedévben ágvágó körfűrész vásárlására került sor 1.697.000 dinár értékben pénzügyi lízing keretében.

## 11. KÖVETELÉSEK, KÖTELEZETTSÉGEK ÉS BÍRÓSÁGI ÜGYEK

A vállalatnak 2026.március 31-én 16.480.000,00 dinár értékben vannak követelései a vevők felé.

A vállalatnak 2026. március 31-én 1.929.000,00 dinár értékben vannak kötelezettségei a szállítók felé, amelyek a törvényes időn belül, azaz 45 vagy 60 napon belül kifizetésre fognak kerülni.

A vállalatnak nincsenek jelentősebb bírósági perei.

## III MEGJEGYZÉSEK ÉS ÉSZREVÉTELEK

A 2026-os évben is a Közvállalat pályázott eszközökre a Tartományi Oktatási, Jogalkotási, Közigazgatási és Nemzeti Kisebbségi – Nemzeti Közösségi Titkárságnál.

Igazgató

---

Pálfi Ervin