

Iktatószám: 6948/2022./I-N.A.

Előterjesztés száma: 298.

-6

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2022. október 24. napján tartandó ülésére

Tárgy: Mogyoród Nonprofit Kft. 2022. első félévi beszámolója

Mellékletek: 1. számú melléklet: Főkönyvi kivonat 2022. 01-06. hó
2. számú melléklet: Mérleg, eredménykimutatás 2022.01.-06. hó
3. számú melléklet: Könyvvizsgálói vélemény
4. számú melléklet: Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyv

Előterjesztő: Biró Péter, ügyvezető

Előterjesztést készítette: Kiss Lajos, ügyvezető-helyettes

Törvényességi ellenőrzésre érkezett: 2022.10.07. (jegyző/helyettes tölti ki!)*

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: 2022.10.12-én Dr. Fila László jegyző/helyettes*

(szignója)

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: Illés-Németh Anita adó és pénzügyi
irodavezető/helyettes* (szignója)

Tárgyalta: PB

Az ülés*1:			
- nyilvános			
- zárt	Mötv.46.§ (2) bekezdés a) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés b) pont alapján **	Mötv.46.§ (2) bekezdés c) pont alapján**
Határozathozatal módja:	egyszerű / minősített többség*		

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mogyoród Nonprofit Kft. 2022-es Üzleti tervéhez igazodva végzi tevékenységét, melyet a mellékelt félévi mérleg is alátámaszt, azonban a társaság működésére a nem várt mértékű infláció, illetve megnövekedett rezsiárak komoly hatással vannak.

A korábbi évekhez hasonlóan idén is törekedtünk a gyors feladatmegoldásokra, hibaelhárításokra, a szükséges beruházások racionalizálására, a dolgozói létszám leghatékonyabb kihasználására. Az új helyzetben különösen fontosnak tartottuk az óvatos gazdálkodást és jelentős erőfeszítéseket tettünk a hatékony és eredményes munkavégzésre.

* megfelelő szövegrész aláhúzendó

** megfelelő szövegrész aláhúzendó



A tervezett dolgozói létszám 36 fő volt, ezzel szemben 33 fő volt elérhető, tartós betegállomány és be nem töltött státuszok miatt (az üres státuszok betöltésére a II. félévben került sor, részben) – ez nyilvánvaló módon nagyobb terhet rakott munkavállalóinkra is, de ez hosszabb távon nem fenntartható.

Tevékenységek:

Település tisztaság: A meglévő dolgozói létszámot maximálisan kihasználva próbáltuk végezni a kötelező feladataink ellátását. Ezen kívül nagy hangsúlyt fektettünk az útjavításokra, vízelvezetési problémák megoldására, játszótereink felújítására valamint kiemelt figyelmet fordítottunk települési képünk fejlesztése kapcsán az első lépésekre az új stratégia megvalósítása során, az itt élők számára vonzóbb és szebb környezet kialakítására (főtér, illetve a központi terek folyamatos tisztán tartása, szépítése és gondozása; a növényvilág fejlesztésével; kaszálás, parlagfű- és gyommentesítés – mely a tavaszi időszakban a csapadékos időjárás miatt különösen sok nehézséget okozott).

Az első félévben nagyságrendileg 60 alkalommal végeztünk valamiféle útjavítási/útkarbantartási munkálatot Mogyoródön, amely jóval meghaladja a tavaly ilyenkori számot.

Konyha: Az idei évre nagyon sok eszköz futja ki a szavatossági idejét, mely megnehezíti a működést, illetve komoly próbatétel elé állítja a kollégákat. A jövőben szükséges lesz a konyhai eszközök cseréje, korszerűsítése. A magas infláció, illetve a megnövekedett alapanyagárak miatt kénytelenek voltunk emelni a térítési díjakon, emelésre a jövőben még számítani lehet, hiszen a rezszi árak is hatalmasat ugrottak.

Sportcsarnok: a karanténos időszakot követően ez az év volt végre az, melyben a sportcsarnok, valamint a tornaterem végre 100%-os kihasználtsággal működhet, mi sem bizonyítja ezt más, minthogy a sportcsarnok szabad időpontjainak nagyon nagy hányada az egész évre levetítve már 2022 első néhány hónapjában beteltek. A sportcsarnok bérbeadása a Nonprofit Kft. legnagyobb bevételi forrása. A sportcsarnokban, valamint a tornateremben is végeztünk állagmegóvó tevékenységeket, a sportcsarnokban több részletben végeztünk tisztasági festést, valamint kicseréltük az összes vészkijárat jelző világítást. Ami pedig a tornatermet illeti korszerűsítettük a világításrendszert, új reflektorokat szereltünk fel, az őszi/téli időszak folyamán pedig tisztasági festést fogunk végezni a tornateremben. (Eredetileg ezt a nyári időszakra időzítettük, azonban annyi település tisztasági, valamint útfelújítási munka hárult ránk a tavaszi/nyári időszakban, hogy ezen feladatok mellett nem jutott idő a tisztasági festésre.)

Temető: a temetőben folyamatos állagmegóvó tevékenységeket végzünk igyekszünk kordában tartani a növényzetet és a korábban kialakított évelő ágyásokat fenntartani. A látogatóktól sok pozitív visszajelzést kapunk a kialakított ágyásokra és fűfelületre.



Ober János Sportcentrum: hasonlóan a Grosics Gyula Sportcsarnokhoz az Ober János Sportcentrum is szinte teljes kihasználtsággal működik a karaténna, illetve korlátozásokkal tarkított időszakot követően. Mivel az Ober János Sportcentrum jövőben üzemeltetését illetően nem tisztázottak a dolgok, így addig állagmegóvó tevékenységet sem tervezünk rajta végezni, (hiszen amennyiben máshoz kerül az üzemeltetés, akkor a befektetett időnk, pénzünk, energiánk nem térülne meg) amennyiben az üzemeltetési kérdések tisztázódnak, és a Nonprofit Kft.-nél marad a jövőbeni üzemeltetés, akkor a közeljövőben állagmegóvó korszerűsítések, felújításokat fogunk végezni az Ober János Sportcentrum klubházában.

Továbbá az első félévben sikerült megnyernünk egy Top Pluszos Energetikai korszerűsítésről szóló több száz millió forintos pályázatot az Ober János Sportcentrum, valamint a Grosics Gyula Sportcsarnok fejlesztésére.

A 2022-es év I. félévében számtalan olyan tevékenységet végeztünk (a korábban felsoroltakon kívül), melyek elvégzése során sikerült a kft. bevételi oldalát gyarapítanunk, ilyenek voltak:

- Munkagépeink, illetve Traktorunk bérbeadása, valamint azokkal bér munka végzése.
- A Családsegítő irodában új irodahelyiséget kialakítása.
- Színpadunk kiadása különféle rendezvényekre.
- Ebédlő kiadása rendezvényekre.
- Tornaterem rendezvényekre történő kiadása.
- Faházaink rendezvényekre való kiadása.
- Rendezvényekre való főzés.
- Nem önkormányzati utak javítása.
- Bérkaszálas.
- Önkormányzat számára végzett, a Közszolgáltatási szerződésben nem szereplő feladatok végrehajtása.

Az I. félév végén, a megnövekedett rezsiárak, valamint az infláció következtében, az étkezési térítési díjakon, a bérleti díjakon, valamint a temetői sírhely díjakon emelni kényszerültünk, és nem kizárt, hogy a jövőben további emelésekre lesz szükségünk, hogy tartani tudjuk magunkat a 2022-es tervekhez.

A Kft. 2022. első félévében 212 515 e. Ft mérlegfőösszeggel stabilan működött. Számvitelileg az első félévben nyereségesen működöttünk.

Ami a kintlévőségeket illeti, a kft.-nek jelenleg 4 307 448 Ft kintlévősége van, ami a sportbérleti díjak, illetve az étkezési díjak ki nem fizetése miatt keletkezett. Ennek az összegnek a megtérítésére az Önkormányzattól kértünk segítséget.



Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft.

Számlázási cím: 2146 Mogyoród, Dózsa György út 40. • Telephely: 2146 Mogyoród, Gödöllői út

17.

Telefon / fax: +36 (28) 440 276 • e-mail: info@monon.hu • web: www.monon.hu

A 2022. évi félévi eredmény:

A Kft. 2022. első félévi mérlegét, illetve a bevételek kiadások részletezését a mellékletekben találják.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2022. első félévi beszámolóját elfogadni szíveskedjék.

A rezsiköltségek hatása a Kft valamennyi működési területére bizonytalan, ezért a féléves beszámolóban a teljesítési adatok, az eredeti tervezethez kerültek kimutatásra, a tervezett költségvetés várható összegét pedig bizonytalan részleteiben megállapítani

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, tárgyalja meg az előterjesztést!

Határozati javaslat:

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (X.24.) sz. határozata
Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2022. első félévi beszámolóját 81.275 e Ft. nettó árbevétellel, és 81.902e Ft. egyéb bevétellel és 163. 360 e Ft. költség és ráfordítással, - 183 e. Ft. adózás előtti eredménnyel elfogadja.

Határidő: azonnal, beszámoló nem szükséges

Felelős: Biró Péter ügyvezető

Mogyoród, 2022.10.07.

.....
Biró Péter ügyvezető
előterjesztő aláírása

Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6

2022.09.13 13:11 (AD)

1. oldal/ 5. oldal

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmozott
1	Befektetett eszközök	0,00	0,00	0,00	178.925.951,00
11	Immateriális javak	0,00	0,00	0,00	25.222,00
113	Vagyoni értékű jogok	4.648,00	0,00	4.648,00	4.648,00
114	Szellemi termékek	1.025.061,00	0,00	1.025.061,00	1.025.061,00
119	Immateriális javak terv szerinti értékcs	0,00	0,00	0,00	-1.004.487,00
1193	Vagyoni ért. jog écs	0,00	4.648,00	-4.648,00	
1194	Szellemi termékek értékcsökkenés	0,00	999.839,00	-999.839,00	
12	Ingatl kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0,00	0,00	0,00	145.199.545,00
123	Épületek, épületrészek, tulajd hányadok	11.292.032,00	0,00	11.292.032,00	11.292.032,00
124	Egyéb építmények	5.791.685,00	0,00	5.791.685,00	5.791.685,00
125	Vagyonkezelésre adott ingatlanok	178.422.099,00	0,00	178.422.099,00	178.422.099,00
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0,00	0,00	0,00	-50.306.271,00
1292	Egyéb ingatlanok écs	0,00	5.004.579,00	-5.004.579,00	
1295	Vagyonkezelésre adott ingatlanok értékcs	0,00	45.301.692,00	-45.301.692,00	
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0,00	0,00	0,00	27.258.661,00
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok	55.645.803,00	0,00	55.645.803,00	55.645.803,00
132	Termelésben közvetlenül résztv járművek	2.420.500,00	0,00	2.420.500,00	2.420.500,00
137	Műszaki berend, gépek, járm értékhelyesb	1.246.054,00	0,00	1.246.054,00	1.246.054,00
139	Műsz berend, gépek, járm terv sz écs	0,00	0,00	0,00	-32.053.696,00
1391	Termelőgépek écs	0,00	32.053.696,00	-32.053.696,00	
14	Egyéb berend, felszerelések, járművek	0,00	0,00	0,00	6.442.523,00
141	Üzemi (üzl) gépek, berend, felszerelések	13.834.699,00	0,00	13.834.699,00	13.834.699,00
142	Egyéb járművek	2.811.245,00	0,00	2.811.245,00	2.811.245,00
143	Irodai, igazgatási berendezések és felsz	5.211.465,00	0,00	5.211.465,00	5.211.465,00
144	Üzemkörön kívüli berend, felszerel, járm	2.878.000,00	0,00	2.878.000,00	2.878.000,00
145	Kis értékű tárgyi eszköz	2.231.511,00	0,00	2.231.511,00	2.231.511,00
149	Egyéb brnd, felsz, járm terv szerint écs	0,00	0,00	0,00	-20.524.397,00
1491	Üzemi gépek, berendezések écs.	0,00	14.609.120,00	-14.609.120,00	
1493	Irodai, igazg. ber. écs	0,00	3.683.766,00	-3.683.766,00	
1495	Kis ért. te écs	0,00	2.231.511,00	-2.231.511,00	
16	Beruházások, felújítások	0,00	0,00	0,00	
161	Befejezetlen beruházások	21.138.086,00	21.138.086,00	0,00	
1 Számlaosztály		Összesen	303.952.888,00	125.026.937,00	178.925.951,00
2	Készletek	0,00	0,00	0,00	1.554.360,04
21	Anyagok	0,00	0,00	0,00	792.044,91
211	Nyers- és alapanyagok	639.451,91	0,00	639.451,91	639.451,91
212	Zászló	152.593,00	0,00	152.593,00	152.593,00
22		0,00	0,00	0,00	762.315,13
221	hulladékgyűjtő edény	94.800,00	0,00	94.800,00	94.800,00
223	tisztítószerek	377.407,13	0,00	377.407,13	377.407,13
224	Márványlapok	290.108,00	0,00	290.108,00	290.108,00
2 Számlaosztály		Összesen	1.554.360,04	0,00	1.554.360,04
3	Követelések, péui eszk,aktív időb elhat	0,00	0,00	0,00	31.874.249,00
31	Követelések áruszáll és szolgált (vevők)	0,00	0,00	0,00	5.509.255,00
311	Belföldi követelések (forintban)	185.747.439,00	180.238.184,00	5.509.255,00	5.509.255,00
35	Adott előlegek	0,00	0,00	0,00	67.552,00
352	Beruházásokra adott előlgek	63.465,00	0,00	63.465,00	63.465,00
355	Üzemanyagkártya feltöltés	127.541,00	123.454,00	4.087,00	4.087,00
36	Egyéb követelések	0,00	0,00	0,00	43.125,00
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	0,00	0,00	0,00	43.125,00
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	363.000,00	319.875,00	43.125,00	
38	Pénzeszközök	0,00	0,00	0,00	19.243.019,00
381	Pénztár	0,00	0,00	0,00	572.290,00

Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott	
3811	Pénztár számla	8.269.721,00	7.715.176,00	554.545,00		
3812	Pénztár Konyha	3.017.855,00	3.000.110,00	17.745,00		
384	Elszámolási betétszámla	0,00	0,00	0,00	18.670.729,00	
3841	Veresegyház és Vidéke Takarékszöv.	608.216,00	608.216,00	0,00		
3842	Erste Bank	194.812.535,82	176.141.806,82	18.670.729,00		
389	Átvezetési számla	0,00	0,00	0,00		
3891	Pénztár és betétszámla között átvezetése	6.186.960,00	6.186.960,00	0,00		
3899	Technikai Összevezetés	11.758.615,00	11.758.615,00	0,00		
39	Aktív időbeli elhatárolások	0,00	0,00	0,00	7.011.298,00	
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0,00	0,00	0,00	7.011.298,00	
3913	Árbev, egyéb kamatbev, egyéb bev. elhat	7.011.298,00	0,00	7.011.298,00		
3 Számlaosztály		Összesen	417.966.645,82	386.092.396,82	31.874.249,00	
4	Források	0,00	0,00	0,00	-212.537.066,31	
41	Saját tőke	0,00	0,00	0,00	-2.014.269,51	
411	Jegyzett tőke	0,00	3.000.000,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00	
413	Eredménytartalék	8.994.595,69	8.008.865,20	985.730,49	985.730,49	
44	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	-158.987.090,00	
449	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	-158.987.090,00	
4499	Vagyonkezelésre adott ingatlanok h. köt.	0,00	158.987.090,00	-158.987.090,00		
45	Rövid lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	-568.336,00	
454	Szállítók	0,00	0,00	0,00	-568.336,00	
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	83.353.540,00	83.921.876,00	-568.336,00		
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók	100.100,00	100.100,00	0,00		
46	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	-3.514.829,00	
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	0,00	0,00	0,00	-1.584.361,00	
4621	SZJA előírás	0,00	9.235.611,00	-9.235.611,00		
4622		0,00	593.750,00	-593.750,00		
4629	SZJA teljesítése	10.280.000,00	2.035.000,00	8.245.000,00		
463	Költségvetési befiz kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	-8.478.437,00	
46314	Szakképzési hozzájár. előírás	81.595,00	81.595,00	0,00		
46316	NAV SZOCHO	0,00	6.892.923,00	-6.892.923,00		
46318	Munkáltatói táppénz hozzájárulás	0,00	195.514,00	-195.514,00		
46319	Egyszerűsített munkavállaló járulék	0,00	40.000,00	-40.000,00		
46322	Rehabilitációs hozzájárulás	0,00	1.350.000,00	-1.350.000,00		
464	Költségv befiz kötelezettségek telj	0,00	0,00	0,00	6.914.422,00	
46412	EBA teljesítése	2.000,00	2.000,00	0,00		
46413	NYBA teljesítése	2.000,00	2.000,00	0,00		
46414	Szakképzési hozzájárulás teljesítése	21.000,00	21.000,00	0,00		
46416	NAV SZOCHO teljesítése	7.673.498,00	1.828.498,00	5.845.000,00		
46418	Munkáltatói táppénz teljesítése	389.768,00	58.346,00	331.422,00		
46419	Egyszerűsített munkavállaló jár. ut.	48.000,00	9.000,00	39.000,00		
46421	NÉBIH	37.500,00	37.500,00	0,00		
46422	Tb járulék m.szem	27.000,00	3.000,00	24.000,00		
4645	Rehabilitációs forg.hozzájár teljesítése	1.146.000,00	471.000,00	675.000,00		
466	Előzetese felszámított ált. forgalmi adó	0,00	0,00	0,00	14.900.563,00	
4661	Beszerz előzetesen felsz áfa	14.496.182,00	0,00	14.496.182,00		
46699	PÉNZFORGALMI SZEMLELETŰ ÁFA	404.381,00	0,00	404.381,00		
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0,00	14.476.538,00	-14.476.538,00	-14.476.538,00	
468	Általános forgalmi adó elszámolási száml	6.821.000,00	7.770.000,00	-949.000,00	-949.000,00	
469	Helyi adók elszámolási számla	0,00	0,00	0,00	158.522,00	
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	161.522,00	3.000,00	158.522,00		
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	113.574,00	113.574,00	0,00		
47		0,00	0,00	0,00	-1.935.677,00	
471	Jövedelemelszámolási számla	0,00	0,00	0,00	-1.943.271,00	
4711	Keresetelszámolási számla	65.437.606,00	65.437.606,00	0,00		

Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
4712	Társadalombiztosítási ellátás	12.061.000,00	14.004.271,00	-1.943.271,00	
479	Különféle rövid lej egyéb köt,elszámolás	0,00	-7.594,00	7.594,00	7.594,00
48	Passzív időbeli elhatárolások	0,00	0,00	0,00	-45.516.864,80
482	Ktg,ráford passzív időbeli elhatárolása	0,00	0,00	0,00	-15.393.299,00
4821	Mérlegfordnapi előtti idösz.terh ktg elh	624.473,00	16.017.772,00	-15.393.299,00	
483	Halasztott bevételek	0,00	0,00	0,00	-30.123.565,80
4832	tárgyi.e besz.fejlesztési támogatással	354.261,00	1.618.649,80	-1.264.388,80	
4835	Fejlesztési célú 2018	761.138,00	9.915.363,00	-9.154.225,00	
4836	2019 fejlesztésü	383.635,00	1.797.943,00	-1.414.308,00	
4837	2021.fejlesztési tám	1.647.753,00	19.938.397,00	-18.290.644,00	
49	Évi mérlegszámlák	0,00	0,00	0,00	
491	Nyitómérleg számla	8.994.595,69	8.994.595,69	0,00	
493	Adózott eredmény elszámolása	8.994.595,69	8.994.595,69	0,00	
4 Számlaosztály		Összesen	233.412.313,07	445.949.379,38	-212.537.066,31
5	Költségnemek	0,00	0,00	0,00	150.998.573,27
51	Anyagköltség	0,00	0,00	0,00	51.095.588,27
511	Vásárolt anyagok költségei	0,00	0,00	0,00	18.778.251,27
5111	Nyomtatvány, irodaszer	169.096,00	0,00	169.096,00	
51122	Munkaruha, védőruha	559.107,00	0,00	559.107,00	
51132	Közüzemi díjak Sportcsarnok (100)	13.060.338,00	363.549,00	12.696.789,00	
51134	Közüzemi díjak temető (1200)	54.154,00	81,00	54.073,00	
51136	Közüzemi díjak Oder János sportkör (900)	904.916,00	42.024,00	862.892,00	
51137	Közüzemi díj konyha (200)	889.755,00	2.497,00	887.258,00	
51141	Tisztítószér	2.066.965,00	36.127,73	2.030.837,27	
5115	Üzemanyag	1.518.199,00	0,00	1.518.199,00	
512	Étkeztetés alapanyagköltsége	0,00	0,00	0,00	24.043.760,00
5121	Étkeztetés alapanyagköltsége	23.569.527,00	-151.015,00	23.720.542,00	
5122	Rendezvény élelm. alapanyagktg.	323.218,00	0,00	323.218,00	
513	Egyéb anyag	0,00	0,00	0,00	8.273.577,00
5132	Egyéb anyag Sportcsarnok (100)	690.941,00	0,00	690.941,00	
5133	Egyéb anyag konyha (200)	743.390,00	0,00	743.390,00	
5134	Egyéb anyag (500)	881.565,00	0,00	881.565,00	
5135	Egyéb anyag Településtisztaság (400)	5.247.369,00	45.353,00	5.202.016,00	
5136	Egyéb anyag (óvoda (2018.08.01-től)	297.957,00	0,00	297.957,00	
5137	Egyéb anyag váll.tevenység (800)	397.599,00	0,00	397.599,00	
5138	Egyéb anyag (1200) (1400) (1600)	233.152,00	189.540,00	43.612,00	
5139	Egyéb anyag Oder J. Sportkör (900)	16.497,00	0,00	16.497,00	
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	0,00	0,00	0,00	14.636.391,00
521	Száll-rakodás,raktározás költségek	855.479,00	0,00	855.479,00	855.479,00
523	Karbantartási költségek	1.123.609,00	0,00	1.123.609,00	1.123.609,00
525	Oktatási és továbbképzés költségei	108.300,00	0,00	108.300,00	108.300,00
527	Könyvviteli szolgáltatás költségei	1.812.223,00	200.000,00	1.612.223,00	1.612.223,00
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg	0,00	0,00	0,00	10.936.780,00
5291	Egyéb szolg. (200,300,400,500,800, 1200)	8.324.520,00	0,00	8.324.520,00	
5292	Egyéb szolgáltatás Sportcsarnok(100)	1.786.490,00	0,00	1.786.490,00	
52951	Telefonköltség	253.962,00	0,00	253.962,00	
52952	Telefonköltség Sportcsarnok(100)	49.613,00	0,00	49.613,00	
52954	Postaktg.	63.145,00	0,00	63.145,00	
5296	Egyéb szolg. (óvoda 08.01-től).	7.550,00	0,00	7.550,00	
5297	Egyéb szolg. Oder János sportkör(900)	451.500,00	0,00	451.500,00	
53	Egyéb szolgáltatások költségei	0,00	0,00	0,00	1.017.506,00
531	Hatósági igazg, szolg díjak, illetekek	15.190,00	0,00	15.190,00	15.190,00
532	Püi, befeketetési szolgáltatási díjak	644.382,00	64.767,00	579.615,00	579.615,00
533	Biztosítási díj	331.523,00	-91.178,00	422.701,00	422.701,00
54	Béreköltség	0,00	0,00	0,00	65.174.557,00

Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
541	Béreköltség	0,00	0,00	0,00	65.174.557,00
5411	KÖZPONT BéreköltségE	17.068.624,00	0,00	17.068.624,00	
5412	Óvoda bérektg	715.393,00	715.393,00	0,00	
5413	KONYHA béreköltsége	12.286.175,00	0,00	12.286.175,00	
5414	(ISKOLA) Rendelő béreköltsége	238.543,00	0,00	238.543,00	
5415	TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉS béreköltsége	18.612.770,00	0,00	18.612.770,00	
5416	CSARNOK béreköltsége	10.767.011,00	476.850,00	10.290.161,00	
5417	Ober János Sportközpont béreköltsége	3.074.650,00	0,00	3.074.650,00	
5418	Temető béreköltsége	625.274,00	0,00	625.274,00	
5419	Óvoda bérektg	3.216.903,00	238.543,00	2.978.360,00	
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0,00	0,00	0,00	5.614.167,00
553	Munkába járás	67.080,00	0,00	67.080,00	67.080,00
555	SZÉPKÁRTYA	5.052.250,00	0,00	5.052.250,00	5.052.250,00
556	Munkáltatói táppénz hozzájárulás	234.804,00	0,00	234.804,00	234.804,00
559	Kafetériából adó+járulék (munkahelyi ét)	324.072,00	64.039,00	260.033,00	260.033,00
56	Bérbírálatok	0,00	0,00	0,00	6.447.168,00
561	Nyugdíj és egészség járulék	0,00	0,00	0,00	6.407.168,00
5611	Szochó - KÖZPONT	2.149.109,00	0,00	2.149.109,00	
5612	Szociális hozzájárulás - Óvoda	277.405,00	0,00	277.405,00	
5613	Szochó - KONYHA	870.098,00	0,00	870.098,00	
5614	Szochó - (Iskola)Rendelő	306.399,00	0,00	306.399,00	
5615	SZOCHÓ - TELEPÜLÉSÜZEM	1.683.112,00	0,00	1.683.112,00	
5616	SZOCHÓ - CSARNOK	847.130,00	55.190,00	791.940,00	
5617		36.974,00	36.974,00	0,00	
5618	Ober János sportcentrum	247.819,00	0,00	247.819,00	
5619	Temető szoc.hozzájárulás	81.286,00	0,00	81.286,00	
564	Szakképzési hozzájárulás	49.277,00	49.277,00	0,00	
566	Egyszerűsített foglalkoztatás	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
57	Értékcsökkenési leírás	0,00	0,00	0,00	7.013.196,00
571	Terv szerinti écs leírás	52.388,00	0,00	52.388,00	6.948.866,00
5711	Terv sz.écs leírás Sportcsarnok 100	739.796,00	0,00	739.796,00	
5712	Terv szerinti écs leírás Közös 500	3.781.161,00	0,00	3.781.161,00	
5713	Terv szerinti écs leírás Sportkör 900	50.267,00	0,00	50.267,00	
57131	"Vagyonkezelte" eszközök értékcsökkenése	1.603.929,00	0,00	1.603.929,00	
5714	Terv sz. écs Település üzemeltetés 400	511.311,00	0,00	511.311,00	
5715	Tervszerinti értékcsökkenés Iskola 300	12.745,00	0,00	12.745,00	
5716	Temető elsz.écs 1200	43.487,00	0,00	43.487,00	
5717	Tervszerinti écs (200)	112.829,00	0,00	112.829,00	
5718	Önkormányzat tulajdonú épület écs	40.953,00	0,00	40.953,00	
572	Használatba vételkor egy össz.elsz.écs	64.330,00	0,00	64.330,00	64.330,00

5	Számlaosztály	Összesen	153.336.585,00	2.338.011,73	150.998.573,27

8	Értékesítés elszámolt önkgt,ráfordítások	0,00	0,00	0,00	12.360.142,00
81	Anyagjellegű ráfordítások	0,00	0,00	0,00	94.700,00
814	Eladott áruk beszerzési értéke	0,00	0,00	0,00	94.700,00
8141	Hulladékgyűjtő edény	128.300,00	33.600,00	94.700,00	
86	Egyéb ráfordítások	0,00	0,00	0,00	12.265.442,00
863	Mérlfordn előtt beköv.,üzl évhez kapcs r	0,00	0,00	0,00	28.868,00
8636	Kerekítés	368,00	0,00	368,00	
8638	Dolgozói kedvezmény	230.700,00	202.200,00	28.500,00	
867	Adók,illetékek,hozzájárulások	0,00	0,00	0,00	8.179.574,00
8671	Ktgvetéssel elsz.adók,ill,hozzájárulások	1.463.574,00	0,00	1.463.574,00	
8672	Önk-tal elszámolt adók,ill, hozzájárulás	3.000,00	0,00	3.000,00	
8675	Vissza nem igényelhető ÁFA	6.713.000,00	0,00	6.713.000,00	
869	Különféle egyéb ráfordítások	0,00	0,00	0,00	4.057.000,00
8695	adomány	4.057.000,00	0,00	4.057.000,00	

Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
8 Számlaosztály	Összesen	12.595.942,00	235.800,00	12.360.142,00	
9	Értékesítés árbevétele és bevételek	0,00	0,00	0,00	-163.176.209,00
91		0,00	0,00	0,00	-71.703.076,00
911	Belf.értékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	-29.601.986,00
9111	Sportlétesít.bérleti díja-csarnok,(100)	0,00	19.540.812,00	-19.540.812,00	
91113	Ober János sportc. bérleti díj (Mű füves)	0,00	7.653.738,00	-7.653.738,00	
91114	Terembérlet	0,00	55.000,00	-55.000,00	
9114	Hulladékártároló, hulladékgyűjtő (600)	0,00	121.021,00	-121.021,00	
9115	Fűkaszalás	0,00	36.409,00	-36.409,00	
9117	Önkormányzat karbantartási munkák	0,00	597.817,00	-597.817,00	
9118	Temetői tev.	0,00	713.080,00	-713.080,00	
9119	Egyéb vállalkozási tevékenység bevétele	0,00	884.109,00	-884.109,00	
912	Étkeztetés árbevétele	0,00	0,00	0,00	-42.101.090,00
9122	Étkeztetés bevétele magánszemélyek	0,00	15.620.481,00	-15.620.481,00	
9123	Étkeztetés árbevétele - intézmények	0,00	26.480.609,00	-26.480.609,00	
92		0,00	0,00	0,00	-9.571.599,00
921		0,00	0,00	0,00	-9.571.599,00
9211	Telefon továbbszámlázás	0,00	177.024,00	-177.024,00	
9212	Továbbszámlázott szolgáltatás egyéb	0,00	9.386.701,00	-9.386.701,00	
9213	Üzemeltetés	0,00	7.874,00	-7.874,00	
96	Egyéb bevételek	0,00	0,00	0,00	-81.901.534,00
963	Mérlegész.időp.püileg.rend.üzl.év.kapcs.b	0,00	0,00	0,00	-2.906.249,00
9631	Káreseményekkel kapcs.kapott bevét.	0,00	21.280,00	-21.280,00	
9634	tárgyie.besz.fejlesztési támogatással	0,00	2.884.858,00	-2.884.858,00	
9636	Kerekítés	0,00	111,00	-111,00	
967	Visszafiz.kötelezetts.nélkül kapott tám.	0,00	0,00	0,00	-78.610.778,00
9672	Önk-tól kapott támogatás,juttatás	7.620.000,00	86.230.778,00	-78.610.778,00	
968	Biztosító ált visszaig.kártéítés összege	0,00	384.507,00	-384.507,00	-384.507,00
9 Számlaosztály	Összesen	7.620.000,00	170.796.209,00	-163.176.209,00	
	Összesen	1.130.438.733,93	1.130.438.733,93	0,00	
Mérleg számlaosztály	Összesen	-182.506,27			
Eredmény számlaosztály	Összesen	182.506,27			

2 3 1 5 7 5 7 4 4 7 7 8 5 7 2 1 3

Statistikai számjél

1 3 - 0 9 - 1 4 4 6 2 5

Cégjegyzék szám

Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2022.06.30. évközi beszámoló
2022.01.01-2022.06.30

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)	185 145		178 926
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	50		25
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	185 095		178 901
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)	20 980		26 578
06.	I. KÉSZLETEK	1 611		1 554
07.	II. KÖVETELÉSEK	8 542		5 781
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 827		19 243
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 543		7 011
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)	210 668		212 515

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
12.	D. Saját tőke (13.+15.+16.+17.+18.+19.+ 20 sor)	2 014		1 831
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
15.	<i>53 sorból: a) visszatársárolt tulajdonosi részesedés névértéke</i>			
16.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
17.	III. TŐKETARTALÉK			
18.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	8 009		-986
19.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
20.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
21.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-8 995		-183
22.	F. Kötelezettségek (23.+24.+25 sor)	174 759		165 167
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	158 987		158 987
25.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15 772		6 180
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	33 895		45 517
27.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+21.+22.+26. sor)	210 668		212 515

Keltetés: Mogyoród, 2022.09.12

PII.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	3	1	5	7	5	7	4	4	7	7	8	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	4	4	6	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2022.06.30. évközi beszámoló
2022.01.01-2022.06.30

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	136 143		81 275
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
III. Egyéb bevételek	104 375		81 902
<i>Ebből: értékesítés</i>			
IV. Anyagjellegű ráfordítások	84 434		66 845
V. Személyi jellegű ráfordítások	131 342		77 236
VI. Értécsökkenési leírás	13 672		7 013
VII. Egyéb ráfordítások	20 065		12 266
<i>Ebből: értékesítés</i>			
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-8 995		-183
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)			
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+D.)	-8 995		-183
X Adófizetési kötelezettség			
D ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-8 995		-183

Keltetés: Mogyoród, 2022.09.12

PII.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő Testülete részére!

Tisztelt Képviselő Testület!

Elvégeztük a **Mogyoród Nonprofit Kft** (2146 Mogyoród, Dózsa György u. 40.) 2022. I. féléves gazdálkodásának, illetve az üzleti terv teljesítésének vizsgálatát, melynek véleményezését az alábbiakban foglaljuk össze:

Az értékelést megelőzően kijelentjük, hogy az évközi vizsgálat magában foglalja a pénzügyi kimutatások tévyszámait alátámasztó bizonylatok és okmányok mintavételen alapuló vizsgálatát.

A könyvvizsgálat elvégzése révén arra törekedtünk, hogy a pénzügyi kimutatások nem tartalmaznak-e lényeges hibás állításokat, valamint azt vizsgáltuk, hogy az ügyvezetés lényegesebb becslései mennyiben befolyásolják az évközi beszámoló adatait.

A **Mogyoród Nonprofit Kft** első féléves gazdálkodásának beszámolója a tevékenységről részletes tájékoztatást ad. Az üzleti terv teljesítési részletezése bemutatásra került.

Az előterjesztés adatai a főkönyvi adatokkal és a 2022.06.30-i fordulónapra készített mérleg és eredménykimutatás adataival megegyező.

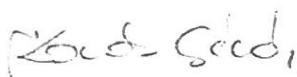
Megjegyezzük ugyanakkor, hogy ezen évközi számviteli információk tájékoztató jellegűek, nem szolgálnak a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről teljes bizonyossággal, hiszen a pénzügyi kimutatások évközben leltárakkal nem alátámasztottak.

Az adatok nem tartalmazzák az éves értékeléseket (pl. selejtezés ráfordítása, értékvesztés) és az éves adókat. (Helyi adó, Társasági adó)

A Mogyoród Nonprofit Kft 2022. első féléves tevékenységeinek bevétele 163.177 e Ft, a tevékenységek költségeinek és ráfordításainak összege 163.360 e Ft, amelynek eredményeként -183 e Ft az adózás előtti veszteség.

A Kft költségvetése előreláthatólag jelentősen fog módosulni elsősorban a rezsi költségek miatt. Az inflációs hatások begyűrűzése ugyancsak jelentős költségnövekedést okoz, amelynek a mértékét a költségvetés módosításához készült előterjesztés szerint véleményünk szerint nem lehet pontosan előrevetíteni.

Ebben a helyzetben egyetértünk a takarékos gazdálkodással, de szükségesnek tartom a költségek és a likviditás folyamatos figyelését. Azonnali intézkedést kell indítványozni a Testület felé, ha a költségvetési forrás bármely tételén nem tartható a tervezetnek megfelelően.



Kovács Gézáné
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK 003960

PRIMOR AUDIT Képviselet
és Könyvvizsgáló Kft.
1038 Budapest, Mátyás út 32.
Adószám: 12330050-2-41

Budapest, 2022. október 12.

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest Márton út 32. tel: 1-2404399 primoraudit@indamail.hu


FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY
A Mogyoród Nonprofit Kft
2022 év I. féléves gazdálkodásának beszámolójához

Kovács Gézané
Kamarai tag könyvvizsgáló
003960

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI JEGYZŐKÖNYV

amely készült a Mogyoród Nonprofit Kft. 2022. szeptember 26. napján megtartott Felügyelő Bizottsági üléséről.

Jelen vannak:

- Máté Erzsébet felügyelő bizottsági tag
- Rózsa Zoltán felügyelő bizottsági tag
- Juhász Zoltán felügyelő bizottsági elnök
- Bíró Péter MONO Kft. ügyvezető
- Kiss Lajos MONON Kft. ügyvezető helyettes - Bejelentéssel távol. 

Juhász Zoltán köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes.

Tájékoztatja a megjelenteket, hogy az ülés napirendi pontjai:

- a MONON Kft. 2022 évi 1-6 havi működéséről kapott könyvelési anyagok tárgyalása
- a MONON Kft. lejárt kintlévőségei
- a MONON Kft. terve a rezi (gáz-elektromos áram-üzemanyag) növekedés kezelésére
- MONON Kft.-Mogyoród Nagyközség Önkormányzata-Mogyoród Football Club 3 oldalú szerződés tervezet véleményezésre átvétele az Óber János Sportcentrum üzemeltetéséről

Az előzetesen kért anyagokat (2022. 1-6 havi működésről a számviteli kimutatások, a vevői kintlévőség behajtásáról született iratokat) a felügyelő bizottság megkapta.

A megkapott anyagokból az információk alapján, a mai napon megtárgyalásra került a MONON Kft. 2022-es év 1-6 havi működése, a lejárt kintlévőségek kezelése.

A Felügyelő Bizottság az alábbi határozatot hozta egyhangú szavazással:

- a MONON Kft. 2022 1-6 havi beszámolóját elfogadja.
- Felhívja az ügyvezető figyelmét, hogy a kintlévőség behajtása érdekében a jogi lépések megtétele szükséges.
- a Felügyelő bizottság megkapta az ügyvezetőtől a kért tájékoztatást

Mogyoród, 2022.09.26.


- Máté Erzsébet felügyelő bizottsági tag


- Rózsa Zoltán felügyelő bizottsági tag


- Bíró Péter MONO Kft. ügyvezető


Juhász Zoltán felügyelő bizottsági elnök

Kiss Lajos MONON Kft. ügyvezető helyettes

Bejelentéssel távol 