



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

Előterjesztés száma: 299.

Iktatószám: 847/2022./I-N.A.

-6

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2022. 10. 24. napján tartandó ülésére

Tárgy: **Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2022. évi üzleti tervének módosítása**

Mellékletek: 1. melléklet Könyvvizsgálói vélemény

2. melléklet: Üzleti terv

Előterjesztő: Biró Péter, ügyvezető

Előterjesztést készítette: Biró Péter, ügyvezető

Törvényességi ellenőrzés dátuma: 2022.10.12. (jegyző/helyettes tölti ki!)*

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Fila László jegyző/helyettes* (szignója)

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

Tárgyalja: *PB*

A Képviselő-testület ülése* 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:	<u>egyszerű</u> / minősített többség*		

Tisztelt Képviselő-testület!

Az idei évben számos olyan változás történt, melyre előzetesen 2021 év végén, mikor a költségvetést készítettük nem tudtunk még felkészülni. Ezen változások, illetve külső tényezők bekövetkezésének az okán szükségesek vagyunk módosítani a 2022-es üzleti tervünkön.

*a megfelelő szövegrész aláhúzendó!

** a megfelelő szövegrész aláhúzendó!



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

Csarnok:

A tervezett gázszolgáltatás 4 180 000 forint volt, ezzel szemben jelenleg 8 461 556 forint. Ekkora összegbéli különbség, amiatt jött létre, mert volt három számla, ami még a tavalyi évhez tartozott, de idén került kiküldésre a szolgáltató részéről.

A kistornaterem világításának fejlesztésére tervezett 1 500 000 forint helyett jelenleg 238 500 forintot költöttünk el, mert kivitelező helyett saját hatáskörben oldottuk meg a probléma nagy hányadát, azonban szükségesek még további korszerűsítések éppen ezért erről a sorról 461 500 forintot átcsoportosítanánk egyéb olyan sorokra ahová elengedhetetlenül szükségesnek látjuk.

Ami még a csarnokot illetni a vízdíjakra betervezett összeg: 1 700 000 forint volt, azonban ezen összeg tartása már januárban meghíusult ugyanis, keletkezett egy hatalmas csőtörés, mely többszörösére emelte az egész éves tervezett kiadás összegét is, jelenleg a vízdíj 2022-ben 5 754 888 forinton áll.

Konyha:

Eszköz pótlásra tervezett 415 315 forintot túlléptük, mivel számos eszközt pótolni kellett. Ezzel a jelenlegi tény 898 629 forint.

Településtisztaság:

Az autógép alkatrész javítás/karbantartásra tervezett 3 000 000 forintból 1 000 000 forintot szeretnénk átcsoportosítani olyan sorra/sorokra ahová szükséges.

Az energiaárak drasztikus növekedése miatt, ebben a helyzetben nem lehet felmérni a hatásokat, amik a teljes költségvetést érintik. A jelen pillanatban nincs pontos ismeretünk a rezsikárak és egyéb kiadások változásáról (dologi és személyi költségek), ezért lehetséges, hogy újabb költségvetési módosítás szükséges a közeljövőben

Kérem a Tisztelt Képviselő testületet, hogy tárgyalják meg az előterjesztést, és a szükséges módosítások a Kft. hatékony működésének érdekében fogadják el.


Határozati javaslat:

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (X.24.) sz. határozata
Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2022-es évre szóló Üzleti tervének módosítását.

Határidő: azonnal, beszámoló nem szükséges

Felelős: Biró Péter ügyvezető

Mogyoród, 2022. 10. 07.


.....
Biró Péter
Ügyvezető

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 tényszámait alátámasztó bizonylatok és okmányok mintavételén 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.

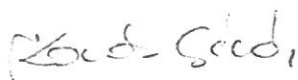
Megjegyezzük ugyanakkor, hogy ezen évközi számviteli információk tájékoztató jellegűek, nem szolgálnak a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről teljes bizonyossággal, hiszen a pénzügyi kimutatások évközben leltárakkal nem alátámasztottak.

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 tervezettnél megfelelően.



Kovács Gézáné
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK 003960

PRIMOR AUDIT Könyvelő
és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.
Adószám: 12380050-2-41

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 Gézáne
Kamarai tag könyvvizsgáló
003960

	Sportsarnok 100		Konyha 200		Település tisztaság 400		Vállalati központ 500		Hulladék 600		Vállalkozási tevékenység 800		Ober János 900		Közetemő 1200		Óvoda 1300		intezményi takarítás (nyitvatartás, rendezések, események) 1400		Összesen		
Személy jellegű ráfordítások	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	Személy jellegű ráfordítások
Munkabér	9 925 001 Ft	12 744 517 Ft	27 872 437 Ft	24 583 264 Ft	55 207 985 Ft	38 187 745 Ft	34 574 495 Ft	24 457 052 Ft	0 Ft	0 Ft	761 416 Ft	0 Ft	4 491 063 Ft	5 344 348 Ft	1 608 341 Ft	6 713 662 Ft	5 929 451 Ft	9 982 897 Ft	2 550 000 Ft	149 528 956 Ft	115 404 718 Ft	Munkabér	
Munkabérhez tartozó járulékok	1 290 250 Ft	1 656 787 Ft	3 623 417 Ft	3 195 824 Ft	7 177 038 Ft	4 964 407 Ft	4 494 684 Ft	3 179 417 Ft	0 Ft	0 Ft	98 984 Ft	0 Ft	583 838 Ft	694 765 Ft	209 084 Ft	872 776 Ft	770 829 Ft	1 297 777 Ft	331 500 Ft	19 438 764 Ft	15 002 613 Ft	Munkabérhez tartozó járulékok	
Cafeteria (SZÉP kártya)	560 000 Ft		1 120 000 Ft		1 680 000 Ft		700 000 Ft						280 000 Ft			280 000 Ft		280 000 Ft		4 900 000 Ft			
Cafeteria (SZÉP kártya) járulékok	156 800 Ft		313 600 Ft		470 400 Ft		196 000 Ft						78 400 Ft			78 400 Ft		78 400 Ft		1 372 000 Ft			
Munkabajárási hozzájárulás	0 Ft	0 Ft	130 000 Ft		160 340 Ft		110 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	400 140 Ft	0 Ft	0 Ft	Munkabajárási hozzájárulás
Személy jellegű ráfordítások	11 932 051 Ft	14 401 304 Ft	33 059 454 Ft	27 779 088 Ft	64 695 563 Ft	43 152 152 Ft	40 075 180 Ft	27 636 469 Ft	0 Ft	0 Ft	860 400 Ft	0 Ft	5 433 302 Ft	6 039 113 Ft	0 Ft	1 817 425 Ft	7 944 838 Ft	6 700 280 Ft	11 639 073 Ft	2 881 500 Ft	175 639 860 Ft	130 407 331 Ft	Személy jellegű ráfordítások
Vállalati központ költségének felosztási aránya	24,00%	33,62%	21,00%	12,60%	22,50%	19,90%			1,00%	1,00%	1,50%	1,00%	19,00%	24,17%	5,00%	3,97%	2,00%	2,74%	4,00%	1,00%	100,00%	100,00%	Vállalati központ költségének felosztási aránya

175 639 860 Ft

Anyag jellegű ráfordítás megnevezése	Sportcsarnok 100		Konyha 200		Település tisztaság 400		Vállalati központ 500		Hulladék 600		Vállalkozási tevékenység 800		Ober János 900		Köztetető 1200		Óvoda 1300		Intenzívnyelvi tanterem (nyitási, renovozások)		Összesen		Anyag jellegű ráfordítás megnevezése						
	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható	2022 terv	2021 várható		2022 terv	2021 várható				
Akkus géphez akkumulátor (4 db)					3 000 000 Ft	128 404 Ft	1 500 000 Ft	1 027 166 Ft	0 Ft								0 Ft	30 000 Ft	26 700 Ft				4 530 000 Ft	1 182 270 Ft	Akkus géphez akkumulátor (4 db)				
Autó, gép alkatrész + javítás+karbant.Matrica, eljárás illeték							1 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Autó, gép alkatrész + javítás+karbant.Matrica, eljárás illeték			
Bánkköltés																										Bánkköltés			
Biztosítás (Autó)					55 200 Ft	8 250 Ft	540 000 Ft	292 628 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Biztosítás (Autó)		
Biztosítás (Épület)														48 000 Ft	18 495 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Biztosítás (Épület)		
Biztosítás (tevékenység)							540 000 Ft	221 614 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Biztosítás (tevékenység)		
Burkolat javítás	0 Ft		0 Ft																							0 Ft	Burkolat javítás		
Buszmegálló javítása					400 000 Ft																					0 Ft	Buszmegálló javítása		
CAT munkagépre gumi garnitúra és féltengely csere																										0 Ft	CAT munkagépre gumi garnitúra és féltengely csere		
Caladéngő őrora felújítás /Nagyve/												312 966 Ft																	
Diétás étkeztetés rezis költsége			316 290 Ft	313 292 Ft																						316 290 Ft	Diétás étkeztetés rezis költsége		
Diétás étkezés nyersanyag			261 703 Ft	178 845 Ft																						261 703 Ft	Diétás étkezés nyersanyag		
Duguláselhárítás, Szennyvízszippantás, Szivattyú javítás			60 000 Ft											0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Duguláselhárítás, Szennyvízszippantás, Szivattyú javítás		
Eszköz pótlás	300 000 Ft	136 117 Ft	415 315 Ft	898 629 Ft	500 000 Ft	362 726 Ft																				1 215 315 Ft	Eszköz pótlás		
Egyéb anyag/csom.ag.lu/	60 000 Ft	9 370 Ft	750 000 Ft	470 628 Ft	80 000 Ft	6 126 Ft	25 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Egyéb anyag		
Egyéb kiadások (Terítő mosás) (TOI) (Szálk.Ág.)Gép köcs. (Köcs.mó) (Hé.vízg.l) (Közmű.égy.) (Kamerai tagdíj) (Vízék. Eng.terv)(Térkép, hirdetés)(Élvezőtársi díj)(Softver frissítés) (Klimaberendezések tisztítása, karbantartása)	25 000 Ft	534 Ft	50 000 Ft	0 Ft	100 000 Ft	17 198 Ft	130 000 Ft	35 549 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	150 000 Ft	105 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Egyéb kiadások (Terítő mosás) (TOI) (Szálk.Ág.)Gép köcs. (Köcs.mó) (Hé.vízg.l) (Közmű.égy.) (Kamerai tagdíj) (Vízék. Eng.terv)(Térkép, hirdetés)(Élvezőtársi díj)(Softver frissítés) (Klimaberendezések tisztítása, karbantartása)	
Elektromos áram	4 400 000 Ft	3 683 611 Ft	480 000 Ft	361 967 Ft										1 000 000 Ft	101 435 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	5 880 000 Ft	4 147 013 Ft	Elektromos áram
Elmő Adatátviteli díj	12 000 Ft	0 Ft																								0 Ft	0 Ft	Elmő Adatátviteli díj	
Élelmiszer beszerzés			29 541 999 Ft	14 595 382 Ft																						29 541 999 Ft	14 595 382 Ft	Élelmiszer beszerzés	
Élelem rendezvény				417 930 Ft																									
Élőfűves pálya karbantartása																										0 Ft	0 Ft	Élőfűves pálya karbantartása	
Építvány					50 000 Ft																					50 000 Ft	Építvány		
Érintésvédelmi felülvizsgálat minden intézmény							750 000 Ft		0 Ft																	750 000 Ft	Érintésvédelmi felülvizsgálat minden intézmény		
Értékhulladék elszállítás Biofliter			145 000 Ft	110 101 Ft																						145 000 Ft	Értékhulladék elszállítás		
Étkezési tér. Díj kompenzáció			17 105 843 Ft	9 996 600 Ft																						17 105 843 Ft	Étkezési tér. Díj kompenzáció		
Gázszolgáltatás	4 190 000 Ft	8 461 556 Ft	480 000 Ft	836 857 Ft										320 000 Ft	73 898 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 980 000 Ft	Gázszolgáltatás	
Gázdíj csere	0 Ft																									0 Ft	0 Ft	Gázdíj csere	
Gépjármű karbantartás, javítás	300 000 Ft		100 000 Ft																							400 000 Ft	Gépjármű karbantartás, javítás		
Gépjármű adó-Rehabilitációs h							2 700 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 700 000 Ft	Gépjármű adó-Rehabilitációs h		
Gyenge áram, tűzjelző felügy.éves (Silent night)	445 000 Ft	264 650 Ft	100 000 Ft	0 Ft																						545 000 Ft	Gyenge áram, tűzjelző felügy.éves (Silent night)		
Gyógyászor beszerzés							0 Ft	1 500 000 Ft	246 981 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 500 000 Ft	Gyógyászor beszerzés		
Hajtó és keményanyag					2 000 000 Ft	916 357 Ft	1 700 000 Ft	911 661 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	3 740 000 Ft	Hajtó és keményanyag	
Higiéniai termék, takarítószer	2 200 000 Ft	1 276 439 Ft	950 000 Ft	675 300 Ft	30 000 Ft	0 Ft	30 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	50 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	250 000 Ft	Higiéniai termék, takarítószer	
Homokozók faburkolat cseréje																										300 000 Ft	300 000 Ft	Homokozók faburkolat cseréje	
Hulladékgyűjtő (vagy köztisztviselői tartályok beszerzése)					880 000 Ft	278 450 Ft			300 000 Ft	128 300 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft													1 180 000 Ft	Hulladékgyűjtő (vagy köztisztviselői tartályok beszerzése)		
Hulladékiszállítás kommunális	376 000 Ft	201 510 Ft	143 000 Ft	100 755 Ft	350 000 Ft	250 490 Ft								55 000 Ft	43 956 Ft	555 000 Ft	174 200 Ft									1 479 000 Ft	Hulladékiszállítás		
Hulladékégetés					120 000 Ft	44 200 Ft																					120 000 Ft	Hulladékégetés	
Informatikai támogatás			55 000 Ft	0 Ft			800 000 Ft	152 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft													855 000 Ft	Informatikai támogatás		
Ionizáló ső	50 000 Ft	0 Ft																								50 000 Ft	Ionizáló ső		
Iparizási adó							100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft													100 000 Ft	Iparizási adó		
Járdószór, nyomtatvány	100 000 Ft	72 522 Ft	40 000 Ft	55 430 Ft																						345 470 Ft	Járdószór, nyomtatvány		
Játszóter javítás, ellenőrzés + fitnessparkok					1 000 000 Ft	64 015 Ft																				1 300 000 Ft	Játszóter javítás, ellenőrzés		
Karbantartási anyag, szerelési ag, mdj	150 000 Ft	61 512 Ft	230 000 Ft	20 000 Ft	400 000 Ft	1 006 944 Ft	0 Ft				65 000 Ft			100 000 Ft	27 000 Ft	1 016 Ft									850 000 Ft	1 308 817 Ft	Karbantartási anyag, szerelési ag, mdj		
Kazán karbantartása	700 000 Ft	134 116 Ft					50 000 Ft							50 000 Ft												172 456 Ft	Kazán karbantartása		
Kazánház mögötti kerítés-Gesztenyész óvoda																										400 000 Ft	Kazánház mögötti kerítés-Gesztenyész óvoda		
Kéményseprői közszolgáltatás	25 000 Ft	18 400 Ft												38 400 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	121 000 Ft	Kéményseprői közszolgáltatás	
Kisérőanyagok beszerzése																										0 Ft	0 Ft	Kisérőanyagok beszerzése	
Kistornaterem világítás cseréje	1 500 000 Ft	238 500 Ft																								1 500 000 Ft	Kistornaterem világítás cseréje		
Konyhagép karbantartás Zsmfam,			330 000 Ft	230 090 Ft																						330 000 Ft	Konyhagép karbantartás Zsmfam, Zsír Profi		
Ködoz kapunyitó csere Gesztenyész óvoda																										50 000 Ft	Ködoz kapunyitó csere Gesztenyész óvoda		
Könyvtárgyaló							260 000 Ft	280 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft													260 000 Ft	Könyvtárgyaló		
Kötelező képzés és egyéb oktatás					300 000 Ft	108 300 Ft																					390 000 Ft	Kötelező képzés és egyéb oktatás	
Köztisztviselői virágosítás					1 175 000 Ft	352 081 Ft																					1 250 000 Ft	Köztisztviselői virágosítás	
Laminált parketta csere																										0 Ft	0 Ft	Laminált parketta csere	
Le nem vonható																													

