



Mogyoród Turisztikai és Településfejlesztő Kft.
 2146 Mogyoród, Dózsa György út 40., Tel.: +3670 458 1762
 e-mail: info@mogyorodturizmus.hu
 web: www.mogyorodturizmus.hu

Iktatószám: _____/2023./I-N.A.

ELŐTERJESZTÉS
 a Képviselő-testület
 2023. április 24. napján tartandó ülésére

Tárgy: **Mogyoród Turisztikai és Településfejlesztő Kft. 2023. évi üzleti terve**

Mellékletek: Felügyelő bizottsági jegyzőkönyv, Könyvvizsgálói vélemény, üzleti terv, Együttműködési Megállapodás

Előterjesztő: Zachár Zsolt Mogyoród Turisztikai Kft ügyvezető

Előterjesztést készítette: Zachár Zsolt ügyvezető

Előterjesztést jóváhagyta: Vasné Belics Orsolya

Előterjesztés és végrehajtás hivatali összekötője: Műszaki, Településfejlesztési és Beruházási Iroda

Törvényességi ellenőrzés dátuma: 2023.04.13. (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: Pénzügyi Bizottság

Az ülésé* 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!

Március hónapban úgy döntött a Testület, hogy a Mogyoród Turisztikai Kft-t egyszerűsített végelszámolás útján megszünteti és a feladatokat a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft veszi át. A Mogyoród Turisztikai Kft 2023. évi üzleti terve nem került megtárgyalásra, viszont a végelszámolás tényétől függetlenül a 2023. évre vonatkozó elfogadott üzleti terv szükséges, mely az Önkormányzat 2023. évi költségvetésével összhangban van.

* megfelelő szövegrész aláhúzendó

** megfelelő szövegrész aláhúzendó

A Kft 2023. évben működési kiadásokat realizál / realizált, melyek finanszírozásához elengedhetetlen az Önkormányzat és a Mogyoród Turisztikai Kft. közötti együttműködési megállapodás megkötése, amely megállapodás szerinti támogatási összeget hivatott alátámasztani a Képviselő-testület által is jóváhagyott üzleti terv. Az üzleti terv elkészítése a Turisztikai Kft. SZMSZ-ében rögzített kötelező feladata, elfogadása a Képviselő-Testület munkatervében is rögzítésre került 2023. január 30-i határidővel.

Az Önkormányzat által az idei évben pénzügyileg teljesített támogatás a társasági könyveiben való elszámolásához is szükséges az együttműködési megállapodás megléte a számvitelről szóló 2000. C. törvény 15. § (3) és (8) bekezdése alapján. (valódiság elve, óvatosság elve). Ennek hiánya a tevékenységzáró beszámoló, és a végelszámolást záró beszámoló könyvvizsgálói záradéka kiadásának akadálya is lehet.

Finanszírozási terv:

A feladatokhoz kapcsolódó kalkulált működési költségeket mutatjuk be, melynek tervezett nagyságrendje a 2023. évre az Önkormányzat költségvetésében 30.333.430 Ft, a 2023. év első felére eső összeg pedig 15.166.715 Ft. Ezekon felül 530.000 Ft vállalkozási árbevétellel és 530.000 Ft vállalkozási kiadással kalkulál a Társaság.

A pénzforgalom alakulásának vizsgálatánál a Kft által végzett tevékenységek bevételeinek és költség, ráfordítások várható adataiból indultunk ki és abból, hogy a társaság által végzett tevékenységek önkormányzat által fizetett része időarányosan kerül teljesítésre. A bevételek és költség, ráfordítások tevékenységenként és negyedévenként egyenletlenül alakulnak ugyan, azonban a 2022. évhez hasonlóan a teljes költségvetési támogatás 12 egyenlő részre osztásával és annak havi bontásban történő kifizetésével nem lesznek likviditási problémák.

A Könyvvizsgálói vélemény és a Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyv a Kt ülésig megérkezik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Mogyoród Turisztikai és Településfejlesztő Kft. 2023. évi üzleti tervét elfogadni és támogatni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

1. Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja a Mogyoród Turisztikai és Településfejlesztő Kft. 2023. évi üzleti tervét 15.696.715 forint bevétellel, 15.696.715 forint kiadással, 0 Ft várható eredménnyel, az előterjesztésben szereplő tartalommal, melyhez 15.166.715 forint működési támogatást biztosít az Önkormányzat.
2. Felkéri a Polgármestert az előterjesztéshez mellékelt „Együttműködési megállapodás” aláírására a Mogyoród Turisztikai és Településfejlesztő Kft-vel.

Határidő: 2023. április 28.

Felelős: Kabinet és Műszaki Iroda útján Kft. ügyvezető, Polgármester

Kelt: Mogyoród, 2023. április 11.

.....
Zachár Zsolt, ügyvezető, Mogyoród Turisztikai Kft s.k.

Mogyoród Turisztikai és Településfejlesztő Kft

2023. évi üzleti terv

Költségek, ráfordítások, fejlesztések	2022. évi üzleti terv	2022. évben várhatóan teljesül	2023. évi üzleti terv
<i>önkormányzati finanszírozás- működés:</i>			
Bér és járulék (ügyvezető)	7 722 000 Ft	7 683 447 Ft	3 729 000 Ft
Bér és járulék (alkalmazott: turisztikai szervező)	6 745 000 Ft	7 046 654 Ft	3 796 800 Ft
Bér és járulék (alkalmazott: rendezvényszervező)	3 276 000 Ft	3 320 283 Ft	1 853 200 Ft
Bér és járulék (alkalmazott: gondnok (Tanösvény))	2 237 400 Ft	1 759 410 Ft	1 172 940 Ft
Irodaszer, nyomtatvány	18 000 Ft	40 770 Ft	5 000 Ft
Nyomatás, fénymásolás	20 000 Ft	15 060 Ft	5 000 Ft
Telefondíj, internet	30 000 Ft	51 300 Ft	35 190 Ft
Postaköltség	10 000 Ft	7 150 Ft	5 000 Ft
Pénzügyi szolgáltatás (könyvelés)	1 020 000 Ft	1 163 000 Ft	600 000 Ft
Kamarai hozzájárulás költsége	5 000 Ft	5 000 Ft	5 000 Ft
Bankköltség	250 000 Ft	415 209 Ft	200 000 Ft
Könyvvizsgálat	60 000 Ft	60 000 Ft	120 000 Ft
Egyéb kiadások (pl. informatikai eszközvásárlás, szerviz, stb.)	230 000 Ft	424 640 Ft	50 000 Ft
Irodai rezsiköltség (víz, elektromos energia, internet, szemétszállítás, stb.)	1 300 000 Ft	1 916 925 Ft	2 059 585 Ft
Weboldal karbantartás	100 000 Ft	87 419 Ft	80 000 Ft
TOP-Plusz pályázat költsége	7 620 000 Ft	7 620 000 Ft	0 Ft
Gépjármű fenntartási költsége (biztosítás, szerviz, üzemanyag, egyéb kiadás)			200 000 Ft
VEKOP projektben a turisztikai attrakciók üzemeltetése és a fenntartási költsége (pl. karbantartás, térfelügyelő kamerák üzemeltetése, esetleges tereprendeztések, javítások, stb.)	5 762 600 Ft	5 325 965 Ft	1 200 000 Ft
VEKOP projektben a turisztikai attrakciók üzemeltetéséhez és a fenntartáshoz szükséges eszközök és gépek költsége (szerviz költség, alkatrészek, munkaruha, beszerzés, stb.)			50 000 Ft
VEKOP projekt attrakciók népszerűsítése, marketingköltség	895 000 Ft	976 282 Ft	0 Ft
VEKOP projekt attrakciók üzemeltetési és fenntartási költsége (pl. karbantartás, térfelügyelő kamerák üzemeltetése, esetleges tereprendeztés, javítások, stb.)	1 500 000 Ft	1 627 503 Ft	0 Ft
Humán erőforrás bővítés: 1 fő alkalmi munkavállaló, aki a VEKOP projektben Szent László Emlékhely hétvégi nyitvatartásában való közreműködés és egyéb adminisztráció, rendezvény lebonyolítás, stb.	500 000 Ft	376 957 Ft	0 Ft
Rendezvénytámogatás	15 622 837 Ft	15 622 837 Ft	0 Ft
Cafetéria	358 400 Ft	358 400 Ft	0 Ft
Összesen működési költség és ráfordítás:	55 282 237 Ft	55 904 211 Ft	15 166 715 Ft

vállalkozási tevékenység költségei és ráfordításai:	2022. évi üzleti terv	2022. évben várhatóan teljesül	2023. évi üzleti terv
"Hangya Terasz és Pince" eszköz, anyag vásárlás	400 000 Ft	343 558 Ft	0 Ft
"Hangya Terasz és Pince" szolgáltatási kiadások	400 000 Ft	605 079 Ft	60 000 Ft
"Hangya Terasz és Pince" szabadtéri vendéglátóhely tervezett költségei: pl. bérköltség, rezsiköltség, áru.	3 600 000 Ft	3 385 619 Ft	170 000 Ft
"Hangya Terasz és Pince" fejlesztése, kapacitásbővítés, egyéb beszerzések (bárpult redőnykészítés)	100 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Faluház rendbehozatala: festés, udvar rendbetétele, tárlat bővítés, információs táblák kihelyezése, marketing (nyílászáró felújítás, fedett rész térburkolat)	250 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Iroda és raktár berendezésének költségei	50 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb programok és rendezvények szervezésének	300 000 Ft	1 128 456 Ft	0 Ft
Eszközvásárlás	150 000 Ft	155 170 Ft	0 Ft
Anyag jellegű kiadás	200 000 Ft	258 860 Ft	50 000 Ft
Bérelti díj (terem, ingatlan, egyéb)	250 000 Ft	328 200 Ft	0 Ft
Egyéb áruvásárlás büfé üzemeltetéséhez	2 100 000 Ft	3 636 219 Ft	0 Ft
Alkalmi munkavállaló költsége	250 000 Ft	339 060 Ft	0 Ft
Szolgáltatási költség	200 000 Ft	154 007 Ft	50 000 Ft
VEKOP turisztikai pályázati projekt megvalósítására (pl. játszótér, eszközbeszerzés, egyéb)	1 500 000 Ft	1 143 185 Ft	0 Ft
Kft munkavállalói jutalom	750 000 Ft	85 303 Ft	0 Ft
Testvértelepülés küldöttségének vendégfogadása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Adófizetési kötelezettség	250 000 Ft	180 565 Ft	200 000 Ft
Összesen vállalkozási költség és ráfordítás:	10 750 000 Ft	11 743 281 Ft	530 000 Ft
MINDÖSSZESEN költség és ráfordítás:	66 032 237 Ft	67 647 492 Ft	15 696 715 Ft

Bevételek	2022. évi üzleti terv	2022. évben várhatóan teljesül	2023. évi üzleti terv
Önkormányzati támogatás (működés):	55 282 237 Ft	55 904 211 Ft	15 166 715 Ft
Összesen önkormányzati bevétel:	55 282 237 Ft	55 904 211 Ft	15 166 715 Ft
Vállalkozási bevételei:			
"Hangya Terasz és Pince" szabadtéri vendéglátóhely tervezett bevétele	7 000 000 Ft	6 312 905 Ft	400 000 Ft
Területbérbeadásból származó bevétel (búcsú koordinálása: területbérbeadásból származó bevétel; egyéb terület bérbeadása pl. helyi rendezvényeken kitélepülőknek)	1 000 000 Ft	691 000 Ft	0 Ft
Rendezvényeken üdítőital és ajándéktárgy árusításából eredő bevétel (pl. Sportesernők rendezvényei, Falunapok stb.)	2 000 000 Ft	4 557 510 Ft	100 000 Ft
Alaptevékenység bevétele (pl. marketing bevétel, rendezvényszervezés)	500 000 Ft	200 000 Ft	0 Ft
Egyéb bevétel (Telefonköltség továbbszámlázása; Telefonköltségtérítés (2021. január-december))	50 000 Ft	70 397 Ft	30 000 Ft
Egyéb támogatások bevétele (pl. rendezvény szponzoráció)	0 Ft	450 000 Ft	0 Ft
Programcsomag értékesítéséből származó bevétel (pl. turisztikai programcsomagok értékesítése)	200 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Összesen:	10 750 000 Ft	12 281 812 Ft	530 000 Ft
MINDÖSSZESEN összesen BEVÉTEL:	66 032 237 Ft	68 186 023 Ft	15 696 715 Ft



2. számú melléklet - Finanszírozási terv 2023. év

Mogyoród Turisztikai és Településfejlesztő Kft

Időszak 2023.év	2023. Január 10.	2023. Február 10.	2023. Március 10.	2023. Április 10.	2023. május 10.	2023. június 10.	Összesen
Önkormányzati finanszírozás összege/hó	2 527 786 Ft	2 527 786 Ft	2 527 786 Ft	2 527 786 Ft	2 527 786 Ft	2 527 791 Ft	15 166 715 Ft

Zachár Zsolt, mint a Mogyoród Turisztikai és Településfejlesztő Kft ügyvezetője szeretném kérni, hogy a minden hónapra megállapított támogatási összeget minden tárgyhó 10. napjáig átutalni szíveskedjenek a Kft bankszámlájára.

A finanszírozási terv koncepciója az üzleti tervkonceptió alapján készült és az abban elfogadott Önkormányzati finanszírozás itt havi bontásban látható.

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata (székhely: 2146 Mogyoród, Dózsa György út 40., adószám: 15730514-2-13, képviselő: Paulovics Géza polgármester) mint települési önkormányzat (a továbbiakban: **Önkormányzat**), másrészről

Mogyoród Turisztikai és Településfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság „v.a.” (székhely: 2146 Mogyoród, Dózsa György út 40.; adószám: 24395726-1-13, cégjegyzékszám: 13-09-164762, képviseli: Zachár Zsolt ügyvezető) mint társaság (a továbbiakban: **Társaság**)

együttes említésük esetén: **Felek** között az alulírott helyen és időben, az alábbi feltételekkel.

1. *Felek egybehangzóan kijelentik, hogy Társaság Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló, elsődlegesen turisztikai feladatokat ellátó gazdasági társasága, amely a Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVII. törvény alapján átlátható szervezetnek minősül.*
2. *Önkormányzat számára kiemelten fontos Mogyoród Nagyközség és környéke idegenforgalmi kínálatának feltárása, a látóvalók számbavétele, településfejlesztés, testvér települési kapcsolatok ellátása, pályázatfigyelés, helyi értékek felkutatása, településmarketig, turisztikai programcsomagok kialakítása a vekop turisztikai projekt keretében és a megvalósult attrakciók menedzselése, „Szent László Tanösvény” néven a turisztikai attrakciók üzemeltetése. Ezen feladatokat az Önkormányzat a Társasággal együttműködve látja el.*
3. *Felek megállapítják, hogy Önkormányzat képviselő-testülete a ..2023.(IV.24.) sz. Képviselő-testületi határozatával elfogadta a Társaság 2023. naptári évre vonatkozó üzleti tervét - mely alapja ennek a megállapodásnak -, továbbá elfogadásra került Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának 2023. évi költségvetése, mely a 1/2023. (II.22.) önkormányzati rendelet az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és ennek megfelelően mindösszesen- Ft, azazforint összegű támogatásban (a továbbiakban: **Támogatás**) kívánja részesíteni a Társaságot.*
4. *A Támogatás folyósítását a „Finanszírozási terv” alapján az Önkormányzat egyenlő részletekben banki átutalással fizeti meg Társaság Takarékbank Zrt-nél vezetett 66000059-11092571-00000000 számú számlaszámra 2023. április 28. napjáig.*
5. *A Társaság a Támogatást az üzleti tervében rögzítetteknek megfelelően köteles felhasználni. Amennyiben ezen kötelezettségének Társaság bizonyítottan nem tenne eleget, úgy Önkormányzat jogosult a már megfizetett támogatási összegeket visszakövetelni, illetve a még át nem utalt részletek megfizetését megtagadni és a jelen megállapodást felmondani.*
6. *Önkormányzat jogosult a támogatás felhasználásáról felvilágosítást, tájékoztatást, beszámolót kérni Társaságtól, és amennyiben Önkormányzat szükségét érzi, jogosult a Támogatás felhasználásának módját közvetlenül ellenőrizni.*
7. *A Társaság a tárgyévi támogatás összegével köteles elszámolni az Önkormányzat felé. Az elszámolást a tárgyévot követő évben, a beszámoló készítésekor kell, hogy megtegye, melynek elfogadásáról a Képviselő Testület jogosult dönteni. A Támogatást a kapott és felhasznált összegek táblázatba rögzítésével kell benyújtani elfogadásra a Képviselő Testület felé. Az esetlegesen fel nem használt támogatási összeg további felhasználásáról szintén a Képviselő Testület jogosult a döntést meghozni.*

8. KAPCSOLATTARTÁS ÉS ELŐTERJESZTÉSEK RENDJE

9.1. Önkormányzat a Társasággal a szakmai kapcsolattartást a Polgármesteri Hivatal Műszaki, Településfejlesztési és Beruházási Irodája útján tartja.

9.2. A Társaság vezetője a tevékenységére és működésére irányadó jogszabályok szerinti önkormányzati döntést igénylő előterjesztéseit az Önkormányzat Képviselő-testülete felé a jelen pont szerint teszi meg.

9.3. A Társaságvezetője felelős az önkormányzati döntés előkészítéséért, szakmai megalapozottságáért, az előterjesztés véleményezése során felmerült hiánypótlás, módosítás mielőbbi teljesítéséért, a határozatban foglaltak végrehajtásáért a határozatban megjelölt további felelőssel egyetemben.

9.4. A Társaság gondoskodik a működésével összefüggő eredeti iratok őrzéséről, ideértve különösen a munkáltatói döntésekkel összefüggő iratokat, szerződéseket.

9.5. A Társasággal a szakmai kapcsolatot email útján a Műszaki, Településfejlesztési és Beruházási Iroda tartja az Irodavezető, vagy az általuk kijelölt munkatársa útján (szakmai kapcsolattartó).

9.6. Az előterjesztés-tervezet

- a) pénzügyi szakmai véleményezője az Adó és Pénzügyi Iroda vezetője, akadályoztatása esetén az irodavezető-helyettes,
- b) a műszaki szakmai véleményezője a Műszaki, Településfejlesztési és Beruházási Iroda vezetője, akadályoztatása esetén az általa kijelölt munkatárs,
- c) a törvényességi szakmai véleményezője a Jegyző.

1. A Társaság vezetője az előterjesztés tervezetét elsőként a 8.5. pont szerinti szakmai kapcsolattartó felé küldi meg.
2. A szakmai kapcsolattartónak az előterjesztés tervezetét jóvá kell hagynia, ennek érdekében az előterjesztésre vonatkozó jegyzői utasításnak való formai és tartalmi megfelelést igen, de a szakmai megalapozottságot nem vizsgálja, az kizárólag a Társaság vezetőjének felelőssége. A szakmai kapcsolattartó feladata, hogy:
 - a) amennyiben nincs szükség javításra, a jóváhagyást visszaigazolja a Társaság vezetőjének és ezzel egyidejűleg a c) pont szerint jár el;
 - b) javítás szükségessége esetén felhívja a Társaság vezetőjét a hiányosságra, amelynek teljesítése érdekében a Társaság vezetője haladéktalanul intézkedik és a javított tervezetet ismételten megküldi a szakmai kapcsolattartónak;
 - c) a megfelelő formájú és tartalmú előterjesztés tervezetét és mellékleteit a hálózati meghajtóra menti, majd a tervezet iratkezelési szabályok szerinti nyilvántartásba vétele keretében értesíti a Kabinetirodát, akinek munkatársa kinyomtatja azt hivatali felelősre történő szignálás és iktatás érdekében. Ezzel egyidejűleg az előterjesztés belső hálózati elérési útjáról értesíti az érintett szakmai véleményezőt.
3. A Társaság vezetője az előterjesztés tervezetét legkésőbb a Képviselő-testület munkaterv szerinti rendes ülését megelőző második hét hétfő 12 óráig küldi meg a szakmai kapcsolattartónak.

4. A Hivatal Pénzügyi Irodavezetője és a Műszaki, Településfejlesztési és Beruházási Irodavezető módosításra, kiegészítésre vonatkozó javaslataikat megkülönböztető módon beépítik az előterjesztés tervezetébe, majd az általuk véleményezett tervezetet email útján közvetlenül a Társaság vezetőjének küldi meg vagy a módosításra, kiegészítésre vonatkozó javaslataikat a Társaság vezetőjének jelzik. A szakmai véleményező értesíti a szakmai kapcsolattartót is email útján.
 5. A szakmai kapcsolattartó a Társaság vezetőjét és a Kabinetiroda vezetőjét értesíti a végleges előterjesztés elkészültéről.
 6. A Kabinetiroda vezetője, vagy az általa kijelölt munkatársa a döntéshozatalt követően, de legkésőbb 15 napon belül a határozatot iktatószámával ellátva küldi meg a Társaságnak és a szakmai kapcsolattartónak, aki a határozatok végrehajtását nyomon követi.
9. A jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekre a Polgári Törvénykönyv rendelkezései lesznek irányadóak.
10. A jelen megállapodás aláírására Önkormányzat a Polgármestert ../2023.(III.27.) sz. Kt. határozatával és a 1/2023. (II.22.) önkormányzati rendelet az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről hatalmazta fel.

Felek a jelen Megállapodást, annak átolvasása és értelmezése után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, a kellő felhatalmazás birtokában, jóváhagyólag írják alá.

Melléklet: Üzleti terv és Finanszírozási terv

Mogyoród, 2023. hó nap

-----	-----
Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képv: Paulovics Géza polgármester	Mogyoród Turisztikai Kft Képv: Zachár Zsolt ügyvezető