



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: 261.

Ügyiratszám: 3932- 11 /2023./K.A.

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2023. október 30. napján tartandó ülésére

Tárgy: Mogyoród Nonprofit Kft. 2023. első félévi beszámolója

Mellékletek: 1. számú melléklet: Kiadások-bevételek részletezése
2. számú melléklet: Mérleg és eredménykimutatás
3. számú melléklet: Könyvvizsgálói vélemény
4. számú melléklet: Felügyelő Bizottsági határozat

Előterjesztő: *Biró Péter, ügyvezető*

Előterjesztést készítette: *Biró Péter, Kiss Lajos, ügyvezető-helyettes*

Törvényességi ellenőrzésre érkezett: *2023.10.12. (jegyző/helyettes tölti ki!)**

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: *dr. Szarvas Eleonóra Aliz jegyző/helyettes* (szignója)*

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: *Király Attila pénzügyi ügyintéző* (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. 2023-es Üzleti tervéhez igazodva végzi tevékenységét, melyet a mellékelt félévi mérleg is alátámaszt.

A korábbi évekhez hasonlóan idén is törekedtünk a gyors feladatmegoldásokra, hibaelhárításokra, a szükséges beruházások racionalizálására, a dolgozói létszám leghatékonyabb kihasználására. 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 37 fő volt, ezzel szemben 34 fő volt elérhető, tartós betegállomány és be nem töltött státuszok miatt.

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, és sajnos, a viharos időjárásnak köszönhetően több alkalommal kellett takarítani és felszámolni a károkat.

Konyha: Az idei évre is 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 cseréjére, korszerűsítésére.

Sportcsarnok: A sportcsarnok, valamint a tornaterem továbbra is közel 100%-os kihasználtsággal működik, mi sem bizonyítja ezt más, minthogy a sportcsarnok szabad időpontjainak nagyon nagy hányada az egész évre levetítve már 2023 első néhány hónapjában betelt. 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.

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.

Turisztika: A VEKOP projekt fenntartási időszaka megkezdődött, melynek vállalásait a Kft. teljes mértékben teljesíti (nyitvatartási idő, fenntartás), valamint különféle programlehetőségeket kínálunk a látogatóknak, mint például szervezett túravezetés, vagy a Szent László Emlékhelyen készített tanulmányi prezentáció közzétani kiállítással kiegészítve. Az irányító hatóság által végzett ellenőrzésen is mindent megfelelőnek találtak. Jelenleg egy fő, 4 órában foglalkoztatott turisztikai referens kollégával üzemelnek a turisztikai attrakciók, valamint alkalmi munkavállalókkal biztosítjuk a Szent László Emlékhely nyitva tartását.



A 2023-as 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,
- Ágdaráló bérbeadása kezelővel,
- Színpadunk kiadása különféle rendezvényekre,
- Ebédlő kiadása rendezvényekre,
- Tornaterem rendezvényekre történő kiadása,
- Rendezvényekre való főzés,
- Nem önkormányzati utak javítása,
- Bérkaszálas,
- Önkormányzat számára végzett, a Közszolgáltatási szerződésben nem szereplő feladatok végrehajtása.

Az első félév folyamán 56 darab önkormányzati megrendelő alapján ellátott munkavégzés történt a Kft. által, illetve történt továbbá olyan feladatellátás, amit saját hatáskörben észleltünk és azonnal javítottuk is. 3-szor végeztünk a település egészét átfogó hulladékgyűjtést kézi és gépi erővel egyaránt, melyet a második félévben is beütemeztünk.

Hivatkozva a 55-92/2023. ny. sz. közszolgáltatási szerződés közhasznú feladatok ellátására és támogatására vonatkozó 5.3-as pontjára, 2023. évben 203.000.000,-Ft az Önkormányzat támogatása. Ez a támogatási összeg nem került tevékenységenként meghatározásra, nem kerültek megbontásra a közhasznú feladatok tevékenységei. A támogatások tevékenységi bontása hiányában a vállalati központ költségei sem kerültek megbontásra. 2023. első félévi tevékenységi tény adatok csak a közvetlen költségeket, illetve közvetlen bevételeket tartalmazták. A tevékenységi bontás adataiból semmilyen következtetés nem vonható le.

A Kft. 2023. első félévében 528.297 e Ft mérlegfőösszeggel stabilan működött. Számvitelileg az első félévben nyereségesen működöttünk.

A Kft. 2023. első félévi mérlegét, illetve a bevételek kiadások részletezését a mellékletekben találják.

A vállalkozási tevékenység eredménye az adóelszámolásokat nem tartalmazza (TAO, IPA).

A társaság tevékenységének korrekt megítéléséhez mindenképpen szükséges a tevékenységi körök gazdaságosságának (bevétel-ráfordítás) egyenként történő értékelése. Ezek hiányában nem lehet megítélni mely feladat gazdaságos, illetve melyik bevételét szükséges módosítani az optimális működéshez. Bár számszakilag nyereséget mutat ki a beszámoló, a szerteágazó tevékenységük áttekintő megítélésére nem alkalmas.



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

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2023. első félévi beszámolóját elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2023. első félévi beszámolóját elfogadja azzal, hogy a gazdasági társaság első féléves tevékenységeinek bevétele 216.621 e Ft (105.474 e Ft nettó árbevétel, 111.147 e Ft egyéb bevétel), a tevékenységek költségeinek és ráfordításainak összege 201.172 e Ft, amelynek eredményeként 15.449 e Ft az adózás előtti nyereség.

Határidő: azonnal, beszámoló nem szükséges

Felelős: Biró Péter ügyvezető

Mogyoród, 2023.10.11.

.....
Biró Péter ügyvezető

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

Céjegyzék szám

Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2023.I. félévi évi beszámoló
2023.01.01-2023.06.30

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

a táblázat számadatai adókalkulációt nem tartalmaznak

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)	179 815		173 558
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	17		9
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	179 798		173 549
04.	III. BEFEKTETETT PENZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)	352 195		343 283
06.	I. KÉSZLETEK	1 296		1 693
07.	II. KÖVETELÉSEK	18 992		3 359
08.	III. ÉRTEKPAPIROK			
09.	IV. PENZESZKÖZÖK	331 907		338 231
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 308		11 456
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)	537 318		528 297

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)	7 247		22 697
13.	I. BEGYEZETT TŐKE	3 000		3 000
15.	53 sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedések névértékén			
16.	II. BEGYEZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
17.	III. TŐKETARTALÉK			
18.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-986		4 248
19.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
20.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
21.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 233		15 449
22.	F. Kötelezettségek (23.+24.+25 sor)	193 915		166 370
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	158 987		158 987
25.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	34 928		7 383
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	336 156		339 230
27.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+21.+22.+26. sor)	537 318		528 297

Keltetés: Mogyoród, 2023.09.20

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám

Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2023.I. félévi évi beszámoló
2023.01.01-2023.06.30

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	159 073		105 474
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
III. Egyéb bevételek	168 586		111 147
<i>Ebből értékesítés</i>			
IV. Anvagjellegű ráfordítások	119 938		87 197
V. Személyi jellegű ráfordítások	164 123		96 335
VI. Értécsökkenési leírás	14 149		6 805
VII. Egyéb ráfordítások	24 209		10 835
<i>Ebből értékesítés</i>			
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	5 240		15 449
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)			
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+±D.)	5 240		15 449
X. Adófizetési kötelezettség	7		
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	5 233		15 449

Keltezés: Mogyoród, 2023.09.20

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY
A Mogyoród Nonprofit Kft.
2023 év I. féléves gazdálkodásának beszámolójához

Kovács Gézné
Kamarai tag könyvvizsgáló
003960

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő Testülete részére!

Tisztelt Képviselő Testület!

Elvégeztük a **Mogyoród Nonprofit Kft** (2146 Mogyoród, Dózsa György u. 40.) 2023. I. féléves gazdálkodási adatainak, 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 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 tevékenységekről az előterjesztés szerinti tájékoztatást adta.

Az Önkormányzat közszolgáltatási szerződése 2023 évre nem határozta meg tevékenységenként a költségvetési támogatás összegét, a tervezett finanszírozás felhasználását a szükségletek alakítják.

A 2023. I. félévi pénzügyi beszámoló (mérleg és eredménykimutatás) pénzügyi adatai a társaság 2023. június 30-i főkönyvi kivonatával megegyeznek.

Megjegyezzük ugyanakkor, hogy ezen évközi beszámoló tájékoztató jellegű, az adatok nem szolgálnak a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről teljes bizonyossággal, hiszen a pénzügyi kimutatások évközben leltárakkal nem alátámasztottak.

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

A Mogyoród Nonprofit Kft 2023. első féléves tevékenységeinek bevétele 216.621 e Ft, a tevékenységek költségeinek és ráfordításainak összege 201.172 e Ft, amelynek eredményeként 15.449 e Ft az adózás előtti nyereség.

Véleményünk szerint a 2023. I. féléves gazdálkodási beszámoló a feladatfinanszírozási keretek hiánya miatt nem ad elegendő információt a társaság tevékenységéről.



Kovács Géza
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK 003960

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

Budapest, 2023. október 11.

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI JEGYZŐKÖNYV

1011/2023

amely készült a Mogyoród Nonprofit Kft. 2023. október 11. napján megtartott Felügyelő Bizottsági üléséről.

Jelen vannak:

- Máté Erzsébet felügyelő bizottsági tag, szavazati jog mértéke 33,33%
- Rózsa Zoltán felügyelő bizottsági tag szavazati jog mértéke 33,33%
- Gyurcsó Attila felügyelő bizottsági elnök, szavazati jog mértéke 33,33%
- Bíró Péter MONO Kft. ügyvezető
- Kiss Lajos MONON Kft. ügyvezető helyettes

Gyurcsó Attila köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes.

Tájékoztatja a megjelenteket, hogy az ülés napirendi pontjai:

- a MONON Kft. 2023 évi fél éves beszámolója

Az előzetesen kért anyagokat (2023. 1-6 havi működésről a számviteli kimutatásokat) a felügyelő bizottság megkapta.

A megkapott anyagokból az információk alapján, a mai napon megtárgyalásra került a MONON Kft. 2023. év fél éves beszámolója.

A Felügyelő Bizottság a tagok határozatképes jelenléte mellett az alábbi határozatot hozta:

A szavazás eredménye:

Támogató szavazatok száma: 3 (100%)

Ellenszavazatok: 0


Tartózkodás száma: 0

Nem szavazók száma: 0

- a MONON Kft. 2023. évi I. féléves beszámolóját elfogadja.
Véleményünk szerint - hasonlóan a könyvvizsgáló véleményével, mely a könyvvizsgálati jelentés is tartalmaz
- a 2023 első féléves gazdálkodási beszámoló a feladat finanszírozás keretek hiánya miatt nem ad elegendő információt a társaság tevékenységéről.

Mogyoród, 2023. október 11.


- Máté Erzsébet felügyelő bizottsági tag


Gyurcsó Attila felügyelő bizottsági elnök


- Rózsa Zoltán felügyelő bizottsági tag

- Bíró Péter MONO Kft. ügyvezető


Kiss Lajos MONON Kft. ügyvezető helyettes