



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: 79. kiegészítés

5 8 7 5 - 2 / 2 0 2 6

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület
2026. május 26. napján tartandó rendes ülésére

Tárgy: **Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2025-ös évi beszámolója**

Mellékletek:

1. melléklet - Egyszerűsített éves beszámoló
2. melléklet - Kiegészítő melléklet
3. melléklet - Közhasznúsági melléklet
4. melléklet - Független könyvvizsgálói jelentés)
5. melléklet - Felügyelőbizottsági vélemény
6. melléklet - Pénzügyi beszámoló (Terv-tény táblázatok a mellékleteivel)

Előterjesztő: Biró Péter ügyvezető

Előterjesztést készítette: Kiss Lajos ügyvezető-helyettes

Törvényességi ellenőrzés dátuma: 2026. május 18.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Tenki Péter jegyző

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: Vargáné Kurfis Erika adó és pénzügyi irodavezető

Tárgyalja: TKB, PB

| A Képviselő-testület ülése | | | |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| - <u>nyilvános</u> | | | |
| - zárt | Kötelező | Kérelemre kötelező | Elrendelhető |
| | <i>Mötv. 46. § (2) bekezdés a) pont alapján</i> | <i>Mötv. 46. § (2) bekezdés b) pont alapján</i> | <i>Mötv. 46. § (2) bekezdés c) pont alapján</i> |
| Döntéshozatal módja: | <u>egyszerű</u> / minősített többség | | |
| Döntés típusa | <u>határozat</u> / rendelet | | |
| Szavazás módja: | <u>nyílt</u> / titkos / név szerint | | |

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. elkészítette a 2025. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezéseinek megfelelően.



Előterjesztés száma: 79. kiegészítés

A társaság 100%-ban Mogyoród Nagyközség Önkormányzat tulajdonában álló nonprofit korlátolt felelősségű társaság, amely közfeladat ellátásában működik közre, az alábbi fő tevékenységi területeken:

- Településtisztasági feladatok
- Településüzemeltetési feladatok
- Útjavítási és karbantartási munkák
- Iskolai konyha üzemeltetése
- Sportcsarnok fenntartása és üzemeltetése
- Köztemető fenntartása és üzemeltetése
- Egyéb év közben az Önkormányzat által megrendelt feladatok
- Vállalkozási megbízás

A társaság a tárgyévben feladatait folyamatosan ellátta, gazdálkodását a rendelkezésre álló források figyelembevételével biztosította.

A társaság gazdálkodásának főbb adatai

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Mérlegfőösszeg | 578.176 e Ft | 553.946 e Ft |
| Saját tőke | 25.415 e Ft | 53.152 e Ft |
| Értékesítés nettó árbevétele | 193.174.e Ft | 198.405 e Ft |
| Egyéb bevételek | 219.230 e Ft | 260.453 e Ft |
| Adózott eredmény | - 2.250 e Ft | 27.736 e Ft |
| Átlagos statisztikai létszám | 36 fő | 35 fő |
| | | |
| Közhasznú tevékenység bevétele | 395.753 eFt | 464.617 e Ft |
| Közhasznú tevékenység ráfordítása | 399.626 e Ft | 437.055 e Ft |
| Közhasznú tevékenység eredménye | -3.873 e Ft | 27.562 e Ft |
| | | |
| Vállalkozási tevékenység bevétele | 16.651 e Ft | 1.822 e Ft |
| Vállalkozási tevékenység ráfordítása | 13.670 e Ft | 1.649 e Ft |
| Vállalkozási tevékenység eredménye | 1.623 e Ft | 173 e Ft |

A társaság főbb tevékenységei és a tárgyévi feladatellátás összefoglalása

A Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. a tárgyévben is ellátta az önkormányzattal kötött közszolgáltatási, üzemeltetési és feladatellátási szerződésekben meghatározott közfeladatokat. A társaság működésének elsődleges célja a településüzemeltetési és közszolgáltatási feladatok folyamatos, biztonságos és gazdaságos biztosítása volt.



Előterjesztés száma: 79. kiegészítés

A Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. a 2025. évben stabil működés mellett látta el a településüzemeltetési feladatait. A gazdálkodás fő bevételi forrását az önkormányzati finanszírozás, valamint a közszolgáltatási és egyéb tevékenységek árbevétele biztosította. A korábbi évekhez hasonlóan idén is törekedtünk a gyors feladatmegoldásokra, hibaelhárításokra, a szükséges beruházások racionalizálására, valamint a dolgozói létszám leghatékonyabb kihasználására. Különösen fontosnak tartottuk az óvatos gazdálkodást, a hatékony és eredményes munkavégzést. Emellett az év során számos, előre nem tervezhető, azonnali beavatkozást igénylő, ad hoc jellegű feladatot is el kellett látnunk, amelyek rugalmas szervezést és gyors reagálást követeltek meg a Kft-től.

Dolgozói létszám

A tervezett dolgozói létszám 36,5 fő volt, ezzel szemben ténylegesen 35 fő állt rendelkezésre tartós betegállomány és be nem töltött státuszok miatt.

1. Településtisztasági feladatok

A társaság folyamatosan végezte a település közterületeinek tisztántartását, amely magában foglalta különösen:

- közterületek takarítását,
- hulladékgyűjtők ürítését,
- illegális hulladék felszámolását,
- parkok és zöldterületek tisztántartását,
- szezonális lombgyűjtési és hóeltakarítási feladatokat.
- buszmegállók takarítása
- járdák, padkák tisztántartása

A feladatellátás hozzájárult a település rendezett és élhető környezetének fenntartásához.

Tárgyévi bevétel: 179.850 e Ft

Tárgyévi ráfordítás: 139.455 e Ft

Településüzemeltetési feladatok

A társaság a településüzemeltetési feladatok keretében biztosította az önkormányzati közterületek és infrastruktúra működtetését és karbantartását.

A tárgyévben elvégzett feladatok különösen:

- egynyári és évelő növények telepítése,
- közterületi virágágyások gondozása,
- fűnyírás és növényzet karbantartása,



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: 79. kiegészítés

- fasorok, fás területek és parkterületek fenntartása,
- öntözési és növényvédelmi munkák,
- játszótér gondozás,
- buszmegállók karbantartása,
- utak, járdák javítási és karbantartási munkái,
- csapadékvíz elvezető árkok karbantartása,
- kresztáblák pótlása, kihelyezése,
- közétkeztetésnél szállítás (óvoda, hivatal),
- karbantartás, javítás, takarítás (intézmények, hivatal),
- Ober János Sportpálya karbantartása,
- egyéb ad-hoc feladatok önkormányzat és intézményei részére.

Fentiek pénzforgalmi kimutatás a csatolt terv-tény táblázatban és mellékletében látható.

Néhány kiemelt terület:

Közterületi virágosítás és zöldfelületkezelés

Közterületi virágosítás:

Éves előirányzat: 2.602.000.-Ft

Ebből teljesült: 912.000.-Ft

azaz: 35% teljesült

A társaság kiemelt figyelmet fordított a település esztétikus megjelenésének biztosítására.

A 2025. évre tervezett, virágosítási program megvalósítása során a Kft. a rendelkezésre álló erőforrásokat elsődlegesen az alapfeladatok folyamatos és biztonságos ellátására csoportosította át. Emellett az év során felmerülő, előre nem tervezett üzemeltetési és karbantartási feladatok többlet kapacitásigénye indokoltá tette az egyes esztétikai jellegű fejlesztések ütemezésének felülvizsgálatát.

Mindezek következtében a virágosítási terv a tervezett volumen mintegy 35%-ban valósult meg. A fennmaradó elemek megvalósítását a Kft. a következő időszakra ütemezi, figyelembe véve a feladatellátás prioritásait és a rendelkezésre álló erőforrásokat.

Útjavítási és karbantartási munkák

A társaság elvégezte:

Útjavítás:

Éves költség előirányzat: 2.939.867.-Ft

Ebből teljesült: 2.804.463.-Ft

- kátyúzási munkákat,
- járdák javítását,
- útburkolat-karbantartási feladatokat,



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: 79. kiegészítés

- csapadékvíz-elvezető rendszerek tisztítását és javítását,
- kisebb forgalombiztonsági helyreállítási munkákat.

Az útjavítási kiadások tartalmazzák többek között, az önkormányzati megrendelések alapján beszerzett járulékos költségeket (közúti táblák, bóják beszerzése, útjavítási anyagok – hidegaszfalt, beton, szegélykő stb...).

A 2025. évre tervezett, útjavítási keret felhasználása közel teljes mértékben, 2,8 millió forint összegben megvalósult. A magas teljesülési arányt indokolja, hogy az útburkolatok állapotának fenntartása a Kft. kiemelt feladatai közé tartozik.

Az év során több olyan, sürgős beavatkozás vált szükségessé, amelyek elvégzése indokolta a rendelkezésre álló források szinte teljes körű felhasználását. A munkák ütemezése és végrehajtása a gazdaságossági szempontok figyelembevételével történt, amelynek eredményeként a tervezett kerethez képest minimális megtakarítás mellett valósult meg a feladatellátás.

2. Iskolai konyha üzemeltetése

A konyha működését továbbra is nehezíti több eszköz elavultsága, amelyek cseréje a következő időszakban is szükséges lesz a zavartalan működés biztosítása érdekében.

Tárgyévi bevétel: 122.903 e Ft
tárgyévi ráfordítás: 144.689 e Ft

Az adagszámok 2025-ös évben:

gyermek:

ebéd: 55.811. adag
tízórai: 48.785. adag
uzsonna: 33.043 adag

Felnőtt étkezés: 7779 adag (táborokkal együtt)

A társaság biztosította az önkormányzati fenntartású / működtetésű intézmények étkeztetési feladatait, különösen:

- gyermekétkeztetés,
- intézményi étkeztetés,
- konyhai üzemeltetés,
- ételmiszerbiztonsági és higiéniai előírások betartása.

A szolgáltatás folyamatos és zavartalan biztosítása a tárgyévben is megvalósult.

3. Sportcsarnok fenntartása és működtetése

A társaság feladata volt a sportcsarnok üzemeltetése, amelynek keretében ellátta:



Előterjesztés száma: 79. kiegészítés

- az épület fenntartási és karbantartási feladatait,
- a létesítmény üzemeltetését,
- rendezvények és sportesemények kiszolgálását,
- takarítási és állagmegóvási munkákat,
- energetikai és működési költségek kezelését.
- sportszarnok bérbeadása

Tárgyévi bevétel: 75.120 e Ft

Tárgyévi ráfordítás: 87.008 e Ft

A sportlétesítmény működése a lakossági és intézményi sportélet támogatását szolgálta.

A sportszarnok és a tornaterem kihasználtsága továbbra is közel 100%-os. A sportszarnok bérbeadása a Nonprofit Kft. egyik legnagyobb bevételi forrása. A 2025-ös évben állagmegóvási munkákat, tisztasági festést végeztünk, és törekedünk a jövőben is megőrizni a megfelelő állapotot.

Az üzemeltetés során ugyanakkor visszatérő problémát jelent a sportszarnokban tapasztalható, a tanítási időszak alatti használathoz köthető **vandalizmus és egyéb rongálás**. Az elmúlt időszakban több alkalommal került sor kisebb-nagyobb károkozásra, különösen az öltözők, mosdók, berendezési tárgyak esetében. Ezek a károk egyrészt **többet karbantartási, takarítási és javítási költséget** jelentenek a Kft. számára, másrészt időszakosan nehezítik a létesítmény zavartalan használatát.

A társaság a problémák kezelése érdekében folyamatosan együttműködik az intézmény vezetésével, valamint törekszik a szükséges **megelőző intézkedések** bevezetésére, például a használati rend szigorítására, a felügyelet erősítésére és az eszközök, berendezések állapotának rendszeres ellenőrzésére.

A cél a sportlétesítmény állagának megőrzése és a kulturált használat feltételeinek hosszú távú biztosítása.

4. Köztemető üzemeltetése

Tárgyévi bevétel: 10.947 e Ft.

Tárgyévi ráfordítás: 17.883 e Ft

A társaság a köztemető üzemeltetésével összefüggésben biztosította:

- a temető fenntartását és gondozását,
- a temetési szolgáltatások koordinációját,
- a zöldfelület-kezelési feladatokat,
- az infrastruktúra karbantartását,

Előterjesztés száma: 79. kiegészítés

A feladatellátás során a társaság kiemelt figyelmet fordított a kegyeleti szempontok és jogszabályi előírások betartására.

A társaság 2025. évben is ellátta a köztemető üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat, biztosítva a temető folyamatos, rendezett és méltó működését.

A tényleges bevételek túlnyomó része a lejárt sírhelyek újraváltásából (meghosszabbításából) származott. A bevételek növelése érdekében a 2025-ben célzott intézkedést vezettünk be: a lejárt sírhelyek esetében figyelmeztető jelzéseket helyeztünk el, amely felhívta a hozzátartozók figyelmét a megváltási kötelezettségre.

Az intézkedés eredményeként növekedett a sírhely-megváltások száma, ugyanakkor a bevételek még nem érték el a tervezett szintet. A tapasztalatok alapján a jövőben is folytatni kívánjuk a hasonló jellegű intézkedéseket a bevételek stabilizálása érdekében.

5. Egyéb feladatok ellátása

Kiegészítő tevékenységek és bevételek

A Nonprofit Kft. bevételeit az alábbi szolgáltatások is gyarapították:

- munkagépek, traktor bérbeadása, bér munka
- ágdaráló bérbeadása kezelővel
- színpad kiadása rendezvényekre
- ebédlő és tornaterem bérbeadása rendezvényekhez
- rendezvényekre főzés, kiszolgálás
- bérkaszálás
- az önkormányzat számára végzett, a Közszolgáltatási szerződésben nem szereplő feladatok ellátása

Emellett több olyan munkát is elvégeztünk, amelyet saját észlelés alapján haladéktalanul orvosoltunk (pl. hulladékgyűjtés, út javítások stb...).

Fejlesztési támogatás **nem valósult meg a 2025-ös évben.**

Vállalkozási tevékenység a szabad kapacitás kihasználása esetén van ütemezve.

Adatok a csatolt beszámoló szerint.

Összegzés

A Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. a tárgyév során az önkormányzati közfeladatokat folyamatosan és működőképesen látta el. A társaság tevékenysége jelentős szerepet töltött be a településüzemeltetési, intézményfenntartási és közszolgáltatási feladatok biztosításában.



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: 79. kiegészítés

A gazdálkodás során a társaság törekedett:

- a költséghatékony működésre,
- a közfeladatok folyamatos ellátására,
- az önkormányzati vagyon megóvására,
- valamint a lakossági szolgáltatások megfelelő színvonalának fenntartására.

A társaság működése a tárgyévben is hozzájárult a település működőképességének, rendezettségének és közszolgáltatásainak biztosításához.

Hivatkozva 223-31/2025 közszolgáltatási szerződés közhasznú feladatok ellátására és támogatására, annak 5.3-as pontjára, 2025. évben 249.983.777.-Ft az Önkormányzat támogatása. Az Önkormányzat támogatása tevékenységenként a Pénzügyi táblázat alapján meghatározásra került, ezért a 2025-ös teljesítések is ebben a bontásban kerültek bemutatásra.

Az I. melléklet a pénzügyi tervnek megfelelően minden számszaki adatot tartalmaz.

A Kft. 2025-ös évben 553.945 eFt mérlegfőösszeggel stabilan működött.

A 2025. évi adózott eredmény: 27.736 eFt. Az adózott eredmény felhasználásának lehetősége, hogy a tulajdonos Önkormányzat részére a Társaság visszafizeti vagy közhasznú tevékenységre biztosított 2026. évi támogatást csökkenti ennek mértékével megegyezően.

A Kft. 2025. évi mérlegét, illetve a bevételek kiadások részletezését a mellékletek tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2025. évi beszámolóját elfogadni szíveskedjék.

Szöveges értékelés

A társaság gazdálkodása a tárgyévben stabil / neheztett / kiegyensúlyozott volt. A bevételek alakulását elsősorban az alábbi tényezők befolyásolták:

- Önkormányzati finanszírozási lehetőség

A költségek és ráfordítások alakulására hatással volt:

- Infláció alakulása
- gépek javítási igényei
- élőmunka költség emelkedése



Mogoród Településüzemeltető Nonprofit Kft.

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

17.

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

Előterjesztés száma: 79. kiegészítés

A társaság a nonprofit gazdasági társaságokra vonatkozó szabályoknak megfelelően működött, nyereségét nem osztotta fel, azt a közfeladatok ellátására fordítja.

Könyvvizsgálói és felügyelőbizottsági megállapítások

A független könyvvizsgáló a beszámolóra vonatkozóan

- hitelesítő záradékot adott /
- korlátozott záradékot adott /
- elutasító véleményt adott.

Jogsabályi háttér

A tulajdonosi döntés meghozatalára különösen az alábbi jogsabályok alapján kerül sor:

- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény,
- a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- a társaság alapító okirata.

Határozati javaslat

Mogoród Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Mogoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. alapítói jogainak gyakorlója, az alábbi döntést hozza:

1. A Mogoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. 2025 évi éves beszámolóját 553.946 eFt mérlegfőösszeggel és 27.736 eFt adózott eredménnyel elfogadja.
2. Az eredményből a közhasznú tevékenység nyeresége: 27.563 e Ft
3. az eredményből a vállalkozási tevékenység nyeresége: 173 e Ft
4. A képződött adózott eredmény felhasználásáról az alábbiak szerint dönt:
.....
5. Felhatalmazza az ügyvezetőt a beszámoló közzétételével és letétbe helyezésével kapcsolatos intézkedések megtételére.

Határidő: 2026. május 31.

Felelős: ügyvezető

Mogoród, 2026. május 18.

MOGYORÓD NONPROFIT KFT.
2146 Mogoród
Dózsa György út 40.
Adószám: 23157574-2-13
2.

.....
előterjesztő: Biró Péter

