



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE  
RÉSZÉRE

8 / napirend

JAVASLAT

A MÓR-HOLDING KFT. 2022. ÉVI ÜZLETI TERVÉRE

Mór, 2022.01.26.

Előterjesztő:

Fenyves Péter  
polgármester

Előkészítette:  
Pénzügyi Iroda

---





**Az ülés típusa:** nyilvános

Zárt ülés esetében jogalapja:

- Mötv. 46.§ (2) a)   
Mötv. 46.§ (2) b)   
Mötv. 46.§ (2) c)

**Az előterjesztést véleményezte és az alábbi szempontok szerint tartalmáért felelősséget vállal:**

	Dátum	irodavezető neve, aláírása
<b>gazdasági-pénzügyi</b>	2022. 09. 18.	 ..... Laki Csabáné
<b>jogi</b>	07	 ..... dr. Taba Nikolett

**Az előterjesztés az alábbi döntési javaslatot tartalmazza:**

HATÁROZAT-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: minősített többség	Határozatot kapja: <ul style="list-style-type: none"><li>• Önkormányzati iroda - 2 pld.</li><li>• Pénzügyi iroda – 1 pld.</li><li>• Tóth András ügyvezető - 1 pld.</li></ul>
Minősített többség esetén jogalap: SZMSZ 56.§ (7) bekezdés	

**Az előterjesztést véleményező bizottságok:**

- Pénzügyi Bizottság  Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság  
 Településfejlesztési Bizottság  Szociális és Egészségügyi Bizottság

**Meghívásra javasolt:**

- Tóth András – ügyvezető ( MÓR-HOLDING KFT.)
- Vágvölgyi László – könyvvizsgáló (SONYC Kft.)

**A Képviselő-testület elé terjeszthető:**

.....  
jegyző



**JAVASLAT**  
**A MÓR-HOLDING KFT. 2022. ÉVI ÜZLETI TERVÉRE**

Mór Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 497/2021. (XI.24.) határozatával fogadta el a MÓR-HOLDING KFT. (továbbiakban: Társaság) 2022. évi üzleti terv koncepcióját, melynek figyelembevételével az ügyvezető elkészítette a Társaság 2022. évi üzleti tervét, melyet az előterjesztéshez 1. számú mellékletként csatoltunk.

A Társaság támogatási igénye 26 800 eFt, mely biztosítja a működőképességük megőrzését. A 2022. évi üzleti terv alapján, a Társaság várható eredménye 15 e Ft.

A Társaság a 2022. évben nem tervezi a műjégpálya üzemeltetését.

A könyvvizsgáló véleményét (2. melléklet) és a Felügyelő Bizottság véleményét (3. melléklet) az előterjesztéshez csatoltuk.

*A Pénzügyi Bizottság véleményét a Képviselő-testület ülésén ismerteti.*

A fentiekre tekintettel az alábbi határozat-tervezetet terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

**HATÁROZAT-TERVEZET**

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete – az alapító részéről

1. A Mór-Holding Kft. 2022. évi üzleti tervét az 1. mellékletben foglaltak alapján az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Összes bevétel: 428 109 eFt  
Összes ráfordítás: 428 094 eFt  
Adózás előtti eredmény: 15 eFt

2. Az önkormányzat tulajdonában álló ingatlanok bérleti díja terhére, a nem lakáscélú helyiségek és a bérlakások felújítására 15.000 eFt + ÁFA összeget biztosít. A fejlesztési keret felhasználásáról a Pénzügyi Bizottság dönt.

3. 2022. évre a Bérleményüzemeltetési tevékenység lebonyolítására 20.160 eFt + ÁFA összeget biztosít.

4. A Képviselő-testület a Társaság működéséhez 2022. évre 26 800 eFt támogatást biztosít.

5. A Jégpálya 2022. évben zárva tart

Határidő: folyamatos  
Felelős: ügyvezető(Pénzügyi Iroda)

Mór, 2022.01.20.



Fenyves Péter  
polgármester

**Fenyves Péter**  
**Polgármester Úr**  
részére

**2022.Január 12.**  
**Iksz: 7/K/2022/M-H**  
**Ügyintézőnk: Tóth András**  
**Tárgy: 2022. évi üzleti terv**

Tisztelt Polgármester Úr!

Csatoltan küldöm a MÓR-HOLDING Kft. 2022. évi üzleti terv dokumentációját.

Tisztelettel:

.....

Tóth András

A 2022. évi üzleti terv készítése során elsődlegesen a következőket vettük figyelembe:

- A társaság működőképességének megőrzése
- A jogszabályi előírások maradéktalan figyelembe vétele
- A tulajdonosi elvárások érvényesítése
- A társaság tulajdonában lévő eszközök, ingatlanok műszaki színvonalának megőrzése
- A 2022. évi kötelező minimálbér és a garantált bérminimum emelés mértékét az üzleti tervben figyelembe vettük. Ettől eltérő bérrel foglalkoztatott munkavállalók esetében 8% béremeléssel számoltunk. Foglalkoztatotti létszámunk csökkent a 2020. évi adatokhoz képest, 2022. üzleti évben nem tervezünk létszám bővítést.
- 2022. évi üzleti évre vonatkozóan szerződéses díjaink 10%-os emelését szeretnénk végre hajtani, ha a 603/2020. (XII.18) számú Kormányrendelet nem kerül meghosszabbításra.



### Bérleményüzemeltetési üzletág

A terv elkészítésekor bevételi oldalon a 2021. évi bérleti díjakkal kalkuláltunk. Figyelembe vettük az üzemeltetési díjak tovább számlázásából adódó bevételeket, így a bruttó elszámolásban elszámolt bevételek a következők:

Bérlemény Üzemeltetés	2022. év / ezer Ft
Lakbér	27.600
Szemétszállítás	1.444
Vízdíj átalány	743
Gázdíj	1.679
Áram	599
<b>Bérlakások bevételei</b>	<b>32.065</b>
NLC bérleti díjak	28.800
Üzemeltetési díjak	20.760
<b>NLC ingatlanok bevételei</b>	<b>49.560</b>
Garázs bérleti díjak	9.000
<b>Garázsok bevételei</b>	<b>9.000</b>
<b>Bruttó elszámolásban elszámolt bevétel</b>	<b>90.625</b>

A bérlemények üzemeltetési költségei a következők:

Bevétel MVÖ elszámolásból (NLC üzemeltetés)	35.055
Bevétel MVÖ elszámolásból (lakás üzemeltetés)	24.210
Bevétel MVÖ elszámolásból (garázs üzemeltetés)	1.216
Bevétel MVÖ elszámolásból (üzemeltetés)	<b>60.481</b>
Bevétel MVÖ elszámolásból (felújítás)	<b>15.000</b>

A feladat ellátás ellenértékeként a 2021. évvel megegyező, 20.160 eFt-tal számoltunk, így az üzletág bevétele 186.266 eFt.

<b>Bruttó elszámolásban elszámolt bevétel</b>	<b>90.625</b>
Bevétel MVÖ elszámolásból (lakás üzemeltetés)	24.210
Bevétel MVÖ elszámolásból (NLC üzemeltetés)	35.055
Bevétel MVÖ elszámolásból (garázs üzemeltetés)	1.216
Bevétel MVÖ elszámolásból (üzemeltetés)	<b>60.481</b>
Bevétel MVÖ elszámolásból (felújítás)	<b>15.000</b>
Feladat ellátás ellenértéke	<b>20.160</b>
<b>Összes árbevétel</b>	<b>186.266</b>

Bérleményüzemeltetési üzletág	2022. év / ezer Ft
<b>Nettó árbevétel</b>	<b>186.266</b>
Bérlakások	32.065
NLC	49.560
Garázs	9.000
Bevétel MVÖ elszámolásból (üzemeltetés)	60.481
Bevétel MVÖ elszámolásból (felújítás)	15.000
Feladat ellátás ellenértéke	20.160
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>166.106</b>
Tárgyi eszközök bérleti, használati díja	<b>90.625</b>
Bérlakások	32.065
NLC	49.560
Garázs	9.000
Közvetített szolgáltatások értéke (üzemeltetés)	<b>60.481</b>
Bérlakások	24.210
NLC	35.055
Garázs	1.216
Közvetített szolgáltatások értéke (felújítás)	<b>15.000</b>
Bérlakások	9.000
NLC	6.000
Garázs	0
Vállalati általános költségek	<b>4.151</b>
Személyi jellegű ráfordítások	<b>4.803</b>
Értékcsökkenési leírás	<b>0</b>
Egyéb ráfordítások	<b>0</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>11.206</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>11.206</b>

Feladatellátás ellenértékeként 20.160e Ft bevétellel számoltunk. A bérlemény üzemeltetési üzletág 2022. évi tervezett eredménye 11.206 e Ft.

A 2022. üzleti évre tervezett ingatlan felújítási munkákat a fenti táblázat 15.000e Ft értékben tartalmazza, melyet az év során a megüresedő lakások és nem lakás célú ingatlanok ismételt bérbeadásához szükséges felújításokra tervezünk elkölteni (a Pénzügyi Bizottság jóváhagyásával).

### Intézménykarbantartási üzletág

Az intézménykarbantartási üzletág esetén a 2021. évi tevékenység változatlan módon történő folytatásával terveztünk.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>INTÉZMÉNYI KARBANTARTÁS / ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>37.060</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	34.660
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	2.400
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>5.732</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>37.161</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>16.079</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>1.429</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>42</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-23.383</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-23.383</b>

### Ételszállítási üzletág

Az Ételszállítási üzletágban a Társaság 2021. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>ÉTELSZÁLLÍTÁS / ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>9.600</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	9.600
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	0
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>1.500</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>6.574</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>2.558</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>56</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>25</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-1.113</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-1.113</b>

### Temető fenntartási üzletág

A temetőfenntartási üzletágban a Társaság 2021. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk. Bevételi oldalon Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 33/2015. (IX.2.) önkormányzati rendelet mellékletében megállapított díjakból származó bevétellel (2.200 e Ft) és a 2021. évi temetőfenntartási átalánydíj változatlanul hagyásával (13.989 e Ft) számoltunk.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>TEMETŐ FENNTARTÁS /ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>16.189</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	13.989
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	2.200
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>7.100</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>4.790</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>1.764</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>49</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>0</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>2.486</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>2.486</b>

### Jégpálya üzemeltetési üzletág

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 365/2015. (XII.16.) határozata alapján a Móri Radnóti Miklós Általános Iskola udvarán épített jégpályát a MÓR-HOLDING Kft. üzemelteti.

A tulajdonos önkormányzattal történt egyeztetés alapján a MÓR-HOLDING Kft. 2022. gazdasági évben nem tervezi a műjégpálya üzemeltetését.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>JÉGPÁLYA ÜZEMELTETÉS /ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>0</b>
Értékesítés nettó árbevétele	0
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	0
Egyéb bevétel/ Önkormányzati támogatás	0
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>0</b>
<b>Vállalati általános költség</b>	<b>0</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>409</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>0</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-409</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-409</b>

### Zöldfelület fenntartási üzletág

A Zöldfelület fenntartási üzletágban a Társaság 2021. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk. A feladat ellátást külső vállalkozók bevonásával, valamint munkavállalóink teljesítményével kiegészítve látjuk el. Az egyéb árbevétel tartalmazza a szerződésen felül elvégzett munkálatok ellenértékét: rendezvényeken való részvétel, külterületi szemétszedés, dög-szállítás, forgalmi táblák karbantartása. árok takarítás, különböző szállítási feladatok ellátása.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>ZÖLDTERÜLET FENNTARTÁS /ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>105.361</b>
Értékesítés nettó árbevétele	105.361
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>72.262</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>32.019</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>14.283</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>2.907</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>69</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-16.179</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-16.179</b>

### Közterület tisztántartási üzletág

A Közterület tisztántartási üzletágban a Társaság 2021. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk. Bevételi oldalon a Mór Városi Önkormányzattal kötött közterület tisztántartási feladatellátás díjainak változatlanul hagyásával számoltunk, a feladatot közfoglalkoztatottak bevonásával látjuk el. A téli időszakban a hóeltakarítást, síkosság-mentesítést vállalkozó bevonásával valósítjuk meg, a járdák tisztántartását munkavállalóink látják el. Figyelembe véve az elmúlt évek téli időjárását minimális gépi munkával kalkuláltunk.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>KÖZTISZTASÁGI FELADATOK /ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>40.667</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	33.280
bevétele/ Közfoglalkoztatottak támogatása	7.387
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>16.600</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>14.970</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>5.093</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>4.462</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>0</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-458</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-458</b>

### Számviteli szolgáltatás nyújtás, egyéb ügyviteli feladatok ellátása üzletág

A MÓR-HOLDING Kft számviteli szolgáltatást nyújt a Móri Szabadidőközpont Kft. részére, a feladat ellátás szerződés alapján történik, A MÓRHŐ Kft.-vel kötött szerződés alapján ügyviteli feladatokat lát el a Társaság.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>SZÁMVITELI SZOLG.,ÜGYV.FEL.</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>6.166</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	6.166
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>575</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>2.527</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>1.999</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>0</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>1.065</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>1.065</b>

## Összegzés

Összességében a MÓR-HOLDING Kft. 2022. évi támogatási igénye 26.800 e Ft. A vállalkozás működésének feltétele, hogy a kalkulált költségek mellett, a tervezett árbevételek realizálódjanak, ellenkező esetben a vállalkozás pénzügyileg nem lesz finanszírozott és további támogatási igénye keletkezik.

A társaság 2022. évi üzleti terve alapján a várható eredménye 15 eFt.

<b>MÓR-HOLDING Kft.</b>	<b>Adatok ezer Ft-ban</b>
Nettó árbevétel	393.922
Egyéb bevétel (önkormányzati támogatás)	26.800
Egyéb bevétel (közfoglalkoztatás támogatása)	7.387
Anyagjellegű ráfordítások	269.875
Személyi jellegű ráfordítások	102.844
Értékcsökkenési leírás	9.312
Egyéb ráfordítások	136
Vállalati általános költségek	45.927
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>15</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>15</b>





**MÓR-HOLDING Kft.**  
**Tóth András**  
**ügyvezető igazgató**

**M ó r,**  
**Szent István tér 6.**  
**8060**

**Tisztelt Igazgató Úr!**

Alulírott Vágvölgyi László, mint a MÓR-HOLDING Kft. (8060 Mór, Szent István tér 6.) kamarai tag könyvvizsgálója (MKVK nyilv.szám: 000442), áttanulmányoztam a MÓR-HOLDING Kft. 2022. évi Üzleti terv koncepcióját.

A terv	
a Bérleményüzemeltetési üzletágnál	11.206 e Ft eredményt,
az Intézmény karbantartási üzletág	-23.383 e Ft veszteséget
az Ételszállítási üzletág	-1.113 e Ft veszteséget
a Temető fenntartási üzletág	2.486 e Ft eredményt,
a Zöldfelület fenntartási üzletág	-16.179 e Ft veszteséget
a Közterület tisztántartási üzletág	-458 e Ft veszteséget
a Jégpálya üzemeltetési üzletág	-409 e Ft veszteséget
míg a Számviteli szolgáltatás nyújtás üzletág	1.065 e Ft eredményt,
tervez.	

**A Mór-Holding Kft a 2022-es gazdasági évben 26.800 e Ft-os önkormányzati támogatással mindösszesen 15 e Ft-os eredményt tervez.**

Megítélésem szerint az ügyvezető igazgató a terv összeállításánál a rendelkezésére álló múltbeli és jelenlegi adatokkal, információkkal megfelelően alátámasztva végezte el az egyes üzletágak 2022. évi várható költség- és bevétel kidolgozását.

A fentiek alapján a Felügyelő Bizottság és a tulajdonos felé javaslom a MÓR-HOLDING Kft kidolgozott 2022. évi terv koncepciójának elfogadását.

Székesfehérvár, 2022. január 11.

Tisztelettel:

  
SONYC Kft  
Vágvölgyi László  
Kamarai tag könyvvizsgáló



