



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
RÉSZÉRE

... / napirend

JAVASLAT

A MÓR-HOLDING KFT. 2024. ÉVI ÜZLETI TERVÉRE

Mór, 2024.01.31.

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
gazdasági-pénzügyi	2024.01. <i>29</i>	 Laki Csabáné
jogi	2024.01. <i>29</i>	 dr. Taba Nikoletta

Az előterjesztés az alábbi döntési javaslatot tartalmazza:

HATÁROZAT-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: minősített többség	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none">• Önkormányzati iroda - 1 pld.• Pénzügyi iroda – 1 pld.• Békési László ügyvezető - 1 pld.
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:

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

A Képviselő-testület elé terjeszthető:


.....
jegyző

JAVASLAT **A MÓR-HOLDING KFT. 2024. ÉVI ÜZLETI TERVÉRE**

Mór Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 364/2023. (XI.29.) határozatával fogadta el a MÓR-HOLDING Kft. (a továbbiakban: Társaság) 2024. évi üzleti terv koncepcióját, melyben a társaság 2024. évi támogatási igénye 87 000 e Ft volt.

A határozatban előírt határidő betartásával az ügyvezető elkészítette a Társaság 2024. évi üzleti tervét, melyet az előterjesztéshez 1. számú mellékletként csatoltunk.

A Társaság támogatási igénye 87 000 eFt, mely biztosítja a működőképességük megőrzését. A 2024. évi üzleti terv alapján, a Társaság várható eredménye 752 e Ft.

A Társaság a 2024. évben nem tervezi a műjégpálya üzemeltetését.

A könyvvizsgáló véleményét az előterjesztés 2. mellékleteként csatoltuk, a Felügyelő Bizottság véleménye (3. melléklet) pótanyagként kerül kiküldésre.

A Pénzügyi Bizottság véleményét a Képviselő-testület ülésén ismerteti.

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

HATÁROZAT-TERVEZET

1. Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete – az alapító részéről a MÓR-HOLDING Kft. 2024. évi üzleti tervét az 1. mellékletben foglaltak alapján az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Összes bevétel: 593.596 eFt
Összes ráfordítás: 592.844 eFt
Adózás előtti eredmény: 752 eFt

2. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében 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 nettó 2.000 eFt összegű értékhatárt el nem érő értékű beszerzések tekintetében a jegyző, ezt meghaladó érték esetén a Pénzügyi Bizottság dönt.

3. A Képviselő-testület a Társaság működéséhez 2024. évre 87 000 eFt támogatást biztosít.

4. A Jégpálya 2024. évben zárva tart.

Határidő: folyamatos
Felelős: ügyvezető(Pénzügyi Iroda)

Mór, 2024.01.29.



Fenyves Péter
polgármester

9725-P= 1. SZ. MELLÉKLET

Móri Polgármesteri Hivatal		
ELŐADÓ:	L. A.	
IKTATVA:	2024 JAN 29.	LAP:
IKTATÓSZÁM:	1/403-6/2024	
ELŐSZÁM:		MELLÉKLET:

Fenyves Péter
Polgármester
részére

Móri Polgármesteri Hivatal	
2024 JAN 29.	
Érkezési sorszám: 1560/2024	

2024. Január 25.
Iksz:K/2024
Ügyintézőnk: Békési László
Tárgy: 2024. évi üzleti terv

Tisztelt Polgármester Úr!

Csatoltan küldöm a MÓR-HOLDING Kft. 2024. évi üzleti terv dokumentációját.

Tisztelettel:



Békési László

MÓR-HOLDING KFT.
8060 Mór, Szent István tér 6.
Adsz.: 25335299-2-07 ③
Sz.sz.: 11736044-20014634

Bérleményüzemeltetési üzletág

A terv elkészítésekor bevételi oldalon a 2024. évi bérleti díjakkal kalkuláltunk. Figyelembe vettük az üzemeltetési díjak tovább számlázásából adódó bevételeket, így a bruttó elszámolásban elszámolt bevételek a következők:

Bérlemény Üzemeltetés	2024. év / ezer Ft
Lakbér	34.900
Szemétszállítás	1.358
Vízdíj átalány	320
Gázdíj	4.800
Áram	1.098
Közös költség	2.480
Bérlakások bevételei	44.956
NLC bérleti díjak	32.106
Üzemeltetési díjak	22.949
Közös költség	0
NLC ingatlanok bevételei	55.055
Garázs bérleti díjak	12.438
Közös költség	2.194
Garázsok bevételei	14.632
Bruttó elszámolásban elszámolt bevétel	114.643

A bérlemények üzemeltetési költségei a következők:

Bevétel MVÖ elszámolásból (NLC üzemeltetés)	43.045
Bevétel MVÖ elszámolásból (lakás üzemeltetés)	31.976
Bevétel MVÖ elszámolásból (garázs üzemeltetés)	2.660
Bevétel MVÖ elszámolásból (üzemeltetés)	77.681
Bevétel MVÖ elszámolásból (felújítás)	15.000

A feladat ellátás ellenértékeként a 2024. évben 27.810 e Ft-tal számoltunk, így az üzletág bevétele 235.134 e Ft.

Bruttó elszámolásban elszámolt bevétel	114.643
Bevétel MVÖ elszámolásból (lakás üzemeltetés)	31.976
Bevétel MVÖ elszámolásból (NLC üzemeltetés)	43.045
Bevétel MVÖ elszámolásból (garázs üzemeltetés)	2.660
Bevétel MVÖ elszámolásból (üzemeltetés)	77.681
Bevétel MVÖ elszámolásból (felújítás)	15.000
Feladat ellátás ellenértéke	27.810
Összes árbevétel	235.134

Bérleményüzemeltetési üzletág	2024. év / ezer Ft
Nettó árbevétel	235.134
Bérlakások	44.956
NLC	55.055
Garázs	14.632
Bevétel MVÖ elszámolásból (üzemeltetés)	77.681
Bevétel MVÖ elszámolásból (felújítás)	15.000
Feladat ellátás ellenértéke	27.810
Anyagjellegű ráfordítások	207.324
Tárgyi eszközök bérleti, használati díja	114.643
Bérlakások	44.956
NLC	55.055
Garázs	14.632
Közvetített szolgáltatások értéke (üzemeltetés)	77.681
Bérlakások	31.976
NLC	43.045
Garázs	2.660
Közvetített szolgáltatások értéke (felújítás)	15.000
Bérlakások	9.000
NLC	6.000
Garázs	0
Vállalati általános költségek	5.577
Személyi jellegű ráfordítások	13.108
Értékcsökkenési leírás	15
Egyéb ráfordítások	0
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	9.110
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	9.110

Feladatellátás ellenértékeként 27.810 e Ft bevétellel számoltunk. A bérlemény üzemeltetési üzletág 2024. évi tervezett eredménye 9.110 e Ft.

A 2024. 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 2023. évi tevékenység változatlan módon történő folytatásával terveztünk.

ÜZLETÁG:	INTÉZMÉNYI KARBANTARTÁS / ezer Ft-ban
ÖSSZES BEVÉTEL	40.613
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	36.364
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	4.249
Anyagjellegű ráfordítások	15.460
Személyi jellegű ráfordítások	56.250
Vállalati általános költségek	23.933
Értékcsökkenési leírás	773
Egyéb ráfordítás	163
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-55.966
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-55.966

Ételszállítási üzletág

Az Ételszállítási üzletágban a Társaság 2023. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk. A partnereink köre Móri Ábrahám János Református Óvoda és Mini Bölcsődével egészült ki. Ezáltal az üzletág a bevétele növekedett.

ÜZLETÁG:	ÉTELSZÁLLÍTÁS / ezer Ft-ban
ÖSSZES BEVÉTEL	11.400
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	11.400
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	0
Anyagjellegű ráfordítások	2.308
Személyi jellegű ráfordítások	11.141
Vállalati általános költségek	4.740
Értékcsökkenési leírás	0
Egyéb ráfordítás	25
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-6.814
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-6.814

Temető fenntartási üzletág

A temetőfenntartási üzletágban a Társaság 2023. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk. Bevételei oldalon Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 46/223. (XII.1.) önkormányzati rendelet mellékletében megállapított díjakból származó bevétellel (9.200 e Ft) és a 2023. évi temetőfenntartási átalánydíj változatlanul hagyásával (13.989 e Ft) számoltunk.

ÜZLETÁG:	TEMETŐ FENNTARTÁS /ezer Ft-ban
ÖSSZES BEVÉTEL	23.189
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	13.989
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	9.200
Anyagjellegű ráfordítások	13.357
Személyi jellegű ráfordítások	6.622
Vállalati általános költségek	2.818
Értékcsökkenési leírás	25
Egyéb ráfordítás	0
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	367
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	367

Jégpálya üzemeltetési üzletág

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 365/2015. (XII.16.) határozata alapján a jégpályát a MÓR-HOLDING Kft. üzemelteti.

A MÓR-HOLDING Kft. 2024. gazdasági évben nem tervezi a műjégpálya üzemeltetését az jelentős mértékű villamosenergia áremelkedés miatt.

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

Zöldfelület fenntartási üzletág

A Zöldfelület fenntartási üzletágban a Társaság 2023. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk. A feladat ellátást külső vállalkozó bevonásával, valamint munkavállalóink teljesítményével kiegészítve látjuk el. Az árbevétel tartalmazza a szerződésen felül elvégzett munkálatok ellenértékét: rendezvényeken való részvétel, külterületi szemétszedés, dög-szállítás, forgalmi táblák karbantartása, árok takarítás, különböző szállítási feladatok ellátása.

ÜZLETÁG:	ZÖLDTERÜLET FENNTARTÁS /ezer Ft-ban
ÖSSZES BEVÉTEL	120.351
Értékesítés nettó árbevétele	120.351
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	0
Anyagjellegű ráfordítások	135.578
Személyi jellegű ráfordítások	19.051
Vállalati általános költségek	8.106
Értékcsökkenési leírás	1.008
Egyéb ráfordítás	81
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-43.473
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-43.473

Közterület tisztántartási üzletág

A Közterület tisztántartási üzletágban a Társaság 2023. 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.

ÜZLETÁG:	KÖZTISZTASÁGI FELADATOK /ezer Ft-ban
ÖSSZES BEVÉTEL	42.120
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	37.404
Egyéb bevétel/ Közfoglalkoztatottak támogatása	4.716
Anyagjellegű ráfordítások	22.399
Személyi jellegű ráfordítások	12.430
Vállalati általános költségek	5.289
Értékcsökkenési leírás	147
Egyéb ráfordítás	0
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1.855
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	1.855

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.

ÜZLETÁG:	SZÁMVITELI SZOLG., ÜGYV.FEL./ ezer Ft-ban
ÖSSZES BEVÉTEL	9.960
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	9.960
Anyagjellegű ráfordítások	461
Személyi jellegű ráfordítások	2.760
Vállalati általános költségek	1.174
Értékcsökkenési leírás	0
Egyéb ráfordítás	0
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5.565
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	5.565

Városi Piac területén létesített ingatlanok üzemeltetése üzletág

A MÓR-HOLDING Kft 2024. üzleti évben új feladatként fogja ellátni a Városi Piac területén kialakított új létesítmények üzemeltetését. Az üzemeltetés kapcsán konkrét számokkal nem tudunk még kalkulálni. Javasoljuk, hogy az elszámolás módja egyezzen meg a Bérlemény üzletágéval. A bruttó elszámolás módszerét alkalmazva a tevékenységnek eredmény hatása nem lesz a vállalkozásra nézve.

Az üzemeltetési díj mértékét úgy kalkuláltuk, hogy a személyi jellegű ráfordításokra (3 fő munkavállaló) és a vállalati általános költségekre fedezetet nyújtson, valamint 15% nyereséggel számoltunk.

ÜZLETÁG:	Városi Piac területén létesített ingatlanok üzemeltetése/ezer Ft-ban
ÖSSZES BEVÉTEL	23.829
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	23.829
Anyagjellegű ráfordítások	0
Személyi jellegű ráfordítások	14.536
Vállalati általános költségek	6.185
Értékcsökkenési leírás	0
Egyéb ráfordítás	0
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	3.108
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	3.108

Összegzés

A MÓR-HOLDING Kft. 2024. évi támogatási igénye a tervezett bevételek figyelembe vételével 87.000 e Ft. A társaság 2024. évi üzleti terve alapján a várható eredménye 752 e Ft.

A fentiek alapján az önkormányzati támogatásokat is beszámítva a MÓR-HOLDING Kft. 2024. évi üzleti terve az alábbiak szerint alakul:

MÓR-HOLDING Kft.	Adatok ezer Ft-ban
Nettó árbevétel	501.880
Egyéb bevétel (önkormányzati támogatás)	87.000
Egyéb bevétel (közfoglalkoztatás támogatása)	4.716
Anyagjellegű ráfordítások	396.887
Személyi jellegű ráfordítások	135.898
Értékcsökkenési leírás	1.968
Egyéb ráfordítások	269
Vállalati általános költségek	57.822
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	752
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	752

MÓR-HOLDING Kft.
Békési László
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. 2024. évi Üzleti terv koncepcióját.**

A terv

a Bérleményüzemeltetési üzletágnál	9.110 e Ft eredményt,
az Intézmény karbantartási üzletág	-55.966 e Ft veszteséget
az Ételszállítási üzletág	- 6.814 e Ft veszteséget
a Temető fenntartási üzletág	367 e Ft eredményt
a Zöldfelület fenntartási üzletág	-43.473 e Ft veszteséget
a Közterület tisztántartási üzletág	1.855 e Ft eredményt
a Jégpálya üzemeltetési üzletág	-
a Számviteli szolgáltatás nyújtás üzletág	5.565 e Ft eredményt,
míg a Városi Piac üzemeltetése üzletág	3.108 e Ft eredményt
tervez	

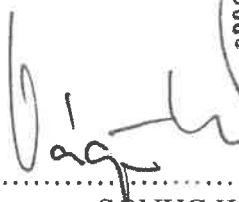
A Mór-Holding Kft a 2024-es gazdasági évben 87.000 e Ft-os önkormányzati támogatással mindösszesen 752 e Ft-os eredményt tervez.

Megítélésem szerint az ügyvezető igazgató a terv összeállításánál a rendelkezésére álló múltbeli és jelenlegi adatokkal, információkkal megfelelően alátámasztva végezte el az egyes üzletágak 2024. évi várható költség- és bevétel kidolgozását.

A fentiek alapján a Felügyelő Bizottság és a tulajdonos felé javaslom a MÓR-HOLDING Kft kidolgozott 2024. évi terv koncepciójának elfogadását.

Székesfehérvár, 2024. január 26.

Tisztelettel:


SONYC Kft
Vágvölgyi László
Kamarai tag könyvvizsgáló

